

华东医药股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 486,058,208 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	60
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	182

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华东医药	股票代码	000963
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华东医药股份有限公司		
公司的中文简称	华东医药		
公司的外文名称（如有）	HUADONG MEDICINE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUADONG MEDICINE		
公司的法定代表人	李邦良		
注册地址	杭州市延安路 468 号 1 号楼 1 号门 9、10 楼		
注册地址的邮政编码	310006		
办公地址	杭州市莫干山路 866 号		
办公地址的邮政编码	310011		
公司网址	www.eastchinapharm.com		
电子信箱	hz000963@126.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	14308315-7
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4 层
签字会计师姓名	胡燕华、王福康

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入(元)	21,727,383,494.05	18,947,379,094.83	14.67%	16,717,986,446.63
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,096,912,432.06	756,669,419.65	44.97%	574,975,854.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,065,040,214.49	738,370,750.67	44.24%	554,182,278.89
经营活动产生的现金流量净额(元)	658,536,256.76	740,854,724.82	-11.11%	476,977,321.50
基本每股收益(元/股)	2.53	1.74	44.97%	1.32
稀释每股收益(元/股)	2.53	1.74	44.97%	1.32
加权平均净资产收益率	42.98%	30.34%	12.64%	25.15%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产(元)	11,417,177,804.02	9,007,197,599.83	26.76%	7,673,413,590.03
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,971,056,992.71	2,267,014,995.78	31.06%	2,573,319,547.50

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,211,442,500.53	5,172,058,773.17	5,772,856,630.80	5,571,025,589.55
归属于上市公司股东的净利润	343,981,570.14	322,612,035.34	260,821,623.39	169,497,203.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	342,623,787.35	314,293,384.93	255,119,990.48	153,003,051.73
经营活动产生的现金流量净额	-348,393,881.38	1,221,944,543.65	-907,822,979.42	692,808,573.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,878,219.79	-1,611,597.40	-2,794,220.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	14,862,911.19	15,773,863.52	1,452,391.54	
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）	34,611,801.68	31,927,961.66	28,866,099.67	
债务重组损益		3,500,000.00		
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	194,877.49	158,967.57		

金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,381,091.42	-13,116,799.35	6,911,402.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,800,000.00	-5,099,999.99		
减：所得税影响额	15,196,629.17	8,388,375.86	8,929,194.56	
少数股东权益影响额（税后）	8,297,871.99	4,845,351.17	4,712,902.81	
合计	31,872,217.57	18,298,668.98	20,793,575.72	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事化学药、中药的原料药和制剂的生产销售，以及中西成药、中药材、医疗器械、健康产品等的经营，是一家集医药研发、药品生产、批发零售、医药电商、医药物流、健康产业于一体的大型综合性企业，是浙江省规模最大的医药企业。

公司业务主要分为医药工业生产和医药商业经销两部分，医药工业核心为全资子公司杭州中美华东制药有限公司，是国家高新技术企业、国家级创新型企业、中国制药工业50强企业，目前是国内品种最全、产销量最大的器官移植和糖尿病药物研发和生产企业。公司医药商业销售网络覆盖至浙江全省各区县，业态涵盖招标采购、商业分销、社区基层、OTC、医药物流、医药电商，医院增值服务、以及依托医药产业新拓展的健康服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	/
固定资产	/
无形资产	期末余额为 380,813,085.52，同比增长 31.29%，主要系本期子公司中美华东因收购银参颗粒、迈华替尼等新药技术确认资产所致
在建工程	/

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是一家集医药研发、制药工业、药品分销、医药物流为一体的大型综合性医药上市公司，行业地位突出，经营风格稳健，盈利能力出色。

1、独具特色的企业文化和经营理念

公司专注于药品生产和健康服务事业，坚持“济世、诚正、执着、务实”的核心价值观，秉承“服务大众健康”的企业使命，形成了符合公司发展实际、具有华东医药特色的六条经营理念：要么唯一，要么第一；不求规模最大，但求效益最好；不求品种很多，但求品种最大；专注专科特殊用药；不做大鱼塘里的大鱼，要做小鱼塘里的大鱼；不一定要做火车头，但一定要乘上第一节车厢。在六条经营理念指引下，公司连续多年保持稳定增长。

2、行业地位优势

公司医药工业核心子公司杭州中美华东制药有限公司为浙江省规模最大的处方药品国产企业，为国家高新技术企业、国家级创新型企业。公司医药商业连续几年位居中国医药商业企业十强，医药商业规模和市场份处于浙江省内龙头地位。报告期内，公司荣获福布斯亚太最佳上市公司 50 强、金牛上市公司百强、中国主板上市公司价值百强、最具投资价值医药上市公司 10 强、中国上市公司市值管理绩效百佳、中国上市公司价值排行榜—中国十佳医药医疗上市公司等奖项。

3、产品优势

公司医药工业以科研与市场为中心，专注专科、特殊用药，是品种最全、产销量最大的器官移植和糖尿病药物国产企业，已形成稳定的产品梯队，销售规模上亿元以上的大产品有7个。在免疫移植、糖尿病、消化道和肾病治疗领域市场份额均保持国内厂家领先。除了继续保持原有的糖尿病、发酵虫草菌粉、器官移植免疫抑制和消化系统等四大产品领域的优势外，公司还将积极通过加强新产品研发，重点开拓和提升在抗肿瘤、超级抗生素、肝病治疗以及心脑血管等领域的竞争优势。公司医药商业是浙江省龙头企业，将积极通过创新商业模式，充分发挥现有渠道、规模及品牌优势，变传统商业为现代服务业，向生产和销售终端延伸各种专业化服务，构建西药、中药、器械、健康美容等核心产业和优势产业，致力于成为能提供“医药综合解决方案”的新型商业企业。

4、人员和专业优势

公司拥有专业、高素质的生产、营销、管理和科研人员队伍。公司生产质量管理体系健全，在线全部制剂产品均通过国家新版GMP认证，西药原料药全部获得美国FDA或欧盟等权威市场认证，部分制剂产品已获得欧盟CGMP认证。工业产品营销网络遍布全国所有省份和主要大中型医院，专业化的学术营销推广团队人员超过2000人。公司商业经销和配送网络覆盖浙江全省和周边省市，药品物流配送能力浙江省内领先，冷链物流配送水平全国领先。

5、研发和技术优势

公司产品研发能力较强，创新成果显著。公司拥有国家企业技术中心、省市技术研发中心及科技合作平台以及多项国内领先的药品生产和科研创新专利，在微生物发酵、化学合成、药物分析和检验、基因和生物工程等方面具有自己的核心技术和专业经验，两次获得国家科技进步二等奖，多次获得国家省市重大新药研发和专项奖励。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是公司第四个三年规划的收官之年，在国内经济持续减速的宏观形势下，在政策多变的严峻医药市场形势下，通过全体华东药人的努力拼搏，公司继续保持稳健发展的态势，工业片历史上第一次实现了三年规划收入翻番的既定目标，商业片也顺利完成了三年规划的目标任务，使整个公司的发展迈上了一个新台阶，进入了一个新的发展阶段。

报告期内，公司实现营业收入217.27亿元，较上年同比增长14.67%；利润总额14.20亿元，较上年同比增长21.06%，归属于母公司的净利润10.97亿元，较上年同比增长44.97%。截至2015年底，公司资产总额114.17亿元，归属于母公司的所有者权益为29.71亿元，公司资产负债率71.59%，报告期内经营活动产生的现金流量净额为6.59亿元。

报告期内，全体华东药人坚持理念不动摇，坚持信心不动摇，坚持实干务实精神，认真抓好各方面工作，连续第十六个年头保持了稳健与较快发展，特别是从2004年开始的历时12年的四个三年发展规划的实施，由于方向明确，定位正确，措施得力，取得了显著的经营业绩，是公司历史上发展最稳健、效益最明显的一个历史时期。2015年全年我们按照“趋势倒逼改革，改革创新理念，理念指引管理，管理需要心胜”的总体管理思路，认真分析形势，采取了积极的应对措施。公司上下继续深化工商两片组织架构改革工作，继续深入开展以两拆一建为主要内容的营销组织架构改革工作，结合当前市场形势和产品结构大调整的需要，开展了生产系统组织架构重大调整，组建了进一步面向科研、面向市场的生产公司。我们继续坚持六条经营理念，在全公司开展了理念教育。在连续三年抓管理的基础上，2015年又提出了“管理是第一要务”的管理理念，全面加强企业内部管理，夯实管理基石。在进一步强化改革、创新与管理的推动下，公司主打产品百令胶囊销售又创新高，卡博平也成为继百令胶囊之后公司又一个销售收入突破10亿元的大品种。

报告期内，公司完成了10亿元公司债券的发行工作，筹划并启动了向两大股东非公开发行股票募集35亿元资金的工作，在2016年1月获得中国证监会核准通过后于2016年2月完成全部发行工作。

2015年，公司生产系统继续抓好第三次产品结构大调整工作，全面改革生产组织架构，组建生产公司，围绕公司第三次产品结构大调整，做好扩产保供、原料药转移、外购等相关规划布局及新产品移交生产工作；推行ERP批成本核算，逐步实现成本的精细化管控；继续在各车间深入推进控员增效管理项目，高效组织抓好发酵冬虫夏草菌粉和阿卡波糖原料药的扩产工作，全力以赴确保市场需求，整个生产系统、质量系统的市场第一的理念进一步加强。经过近三年时间的精心设计、精心规划与精心施工，江东一期工程已基本完成，正在进行设备验证及GMP认证准备工作，为2016年下半年能投入正式生产打下了坚实的基础。2015年公司在科研开发与科研移交生产工作方面又取得了新的成果，全年已完成5个生产项目及6个临床项目的注册申报，与华东医药新药研究院共同申报的达托霉素国内首家获得生产批文，在开展从新药研究院受让达托霉素的新药技术转让工作的同时，也在按计划进行上市前的准备工作。

2015年，公司医药商业全体干部员工经过全年的艰苦努力，克服各种医改政策面及市场的不利因素，顺利完成了全年目标任务。继续巩固了2014年组织架构改革的成果，发挥了专业线管理优势，在2015年上半年全省药品集中招标工作中，全体人员加班加点，团结奋斗，取得了显著的成绩，为公司商业全年的经营工作以及以后几年的经营工作创造了良好的前提。药品配送平台方面，公司（商业）已在全省范围内取得9家医院的独家配送权。公司与省内9家医院合作开展药事药品物流延伸服务，与7家医院合作开展医院绩效管理系统；在全省医院全面推广医院合理用药软件系统应用。

公司健康产业2015年又有了新的发展，继健康馆、采薇坊、悦可医疗美容等健康产业项目后，商业片在开展社区医院共建，医养一体化方面在杭州市区进行了有益尝试，通过实施“健康指针”居家医养服务

平台项目，希望为社会提供集健康管理、紧急求助、医护上门、生活服务等全方位一站式的居家医养服务，打造“没有围墙的养老院”，服务大众健康，也为下一步的商业模式改革进行积极探索并提供有益经验。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	21,727,383,494.05	100%	18,947,379,094.83	100%	14.67%
分行业					
商业	16,991,414,408.94	78.20%	15,274,068,953.11	80.61%	-2.41%
制造业	4,735,969,085.11	21.80%	3,673,310,141.72	19.39%	2.41%
分地区					
国内销售	21,712,993,618.21	99.93%	18,936,414,863.89	99.94%	-0.01%
国外销售	14,389,875.84	0.07%	10,964,230.94	0.06%	0.01%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商业	16,991,414,408.94	15,786,550,409.79	7.09%	11.24%	11.29%	-0.04%
制造业	4,735,969,085.11	731,232,244.66	84.56%	28.93%	22.24%	0.85%
分产品						
分地区						
国内销售	21,712,993,618.21	16,506,881,357.48	23.98%	14.66%	11.72%	2.00%
国外销售	14,389,875.84	10,901,296.97	24.24%	31.24%	37.70%	-3.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业	营业成本	15,786,550,409.79	95.57%	14,184,448,201.06	95.95%	-0.38%
制造业	营业成本	731,232,244.66	4.43%	598,216,409.75	4.05%	0.38%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司新增合并子公司4家，增加原因为：新设立子公司2家，因取得控制权而纳入合并范围的子公司2家。

1、因直接设立或投资等方式而增加子公司2家：

(1) 2015年1月30日本公司投资设立了杭州悦可医疗美容诊所有限公司，注册资本为300万元。本公司出资255万元，占其注册资本的85%，故自该公司成立之日起，纳入本公司合并财务报表范围。

(2) 2015年7月15日本公司投资设立了杭州采薇坊香文化创意有限公司，注册资本为300万元，本公司出资300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、因非同一控制下企业合并而增加子公司2家：

(1) 根据本公司与俞恩德、俞国能于2015年7月签订的《杭州英德化工有限公司股权收购协议书》，本公司出资110万元收购杭州英德化工有限公司100%的股权，自2015年8月该公司纳入本公司合并财务报表范围。杭州英德化工有限公司成立于2003年8月12日，注册资本50万元。

(2) 本公司之子公司杭州华东武林大药房有限公司于2015年1月30日出资70万元，受让杭州张同泰药业有限公司持有的杭州培元堂诊所有限公司100%股权，故自2015年1月起杭州培元堂诊所有限公司纳入本公司合并报表范围。杭州培元堂诊所有限公司成立于2006年1月24日，注册资本10万元。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,333,374,530.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.74%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A4	704,253,427.23	3.24%
2	客户 A1	494,313,803.70	2.28%
3	客户 A2	491,201,510.76	2.26%
4	客户 A7	370,854,840.50	1.71%
5	客户 A11	272,750,948.44	1.26%
合计	--	2,333,374,530.63	10.74%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,346,785,449.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.80%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 B1	307,147,535.76	1.78%
2	供应商 B2	298,860,786.26	1.73%
3	供应商 B3	257,819,273.40	1.49%
4	供应商 B4	242,617,576.42	1.41%
5	供应商 B5	240,340,277.95	1.39%
合计	--	1,346,785,449.79	7.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,769,460,211.25	2,127,948,346.71	30.15%	主要系本公司业务规模扩大，各项费用相应增加所致。
管理费用	722,028,152.97	618,288,741.96	16.78%	

财务费用	205,856,453.06	154,041,067.20	33.64%	主要系本期公司银行借款及债券融资规模扩大，利息支出相应增加所致。
------	----------------	----------------	--------	----------------------------------

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司及控股子公司直接、间接用于研发方面的支出总额21,774.43万元，同比增长7.34%，占报告期末公司经审计净资产比例的6.71%，占报告期公司实现营业收入（医药工业部分）比例约为4.60%。

2015年，公司在继续巩固拓展免疫抑制剂、糖尿病及胃肠道用药领域产品研发和工艺改进前提下，重点开拓抗肿瘤药物领域，加快开发超级抗生素及心血管药物。研发支出主要用于对外支付华东医药集团新药研究院的技术服务，专利服务、支付其他科研合作单位的项目费用、以及自身新药报批所需的原料药等采购、产品工艺改进和中试实验研究等。报告期内公司重点研发项目进展顺利，全年已完成5个生产项目及6个临床项目的注册申报，与华东医药新药研究院共同申报的达托霉素国内首家获得生产批文，在开展从新药研究院受让达托霉素的新药技术转让工作的同时，也在按计划进行上市前的准备工作。上述研发项目的推进，为公司未来丰富产品线、经营业绩的持续增长奠定了基础。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	121	118	2.54%
研发人员数量占比	2.24%	2.29%	-0.05%
研发投入金额（元）	217,744,347.72	202,858,546.56	7.34%
研发投入占营业收入比例	1.00%	1.07%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	6	10	45
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	核心技术团队、关键技术人员保持稳定		
是否属于科技部认定高新企业	是		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	23,932,666,415.82	21,201,654,673.19	12.88%
经营活动现金流出小计	23,274,130,159.06	20,460,799,948.37	13.75%
经营活动产生的现金流量净额	658,536,256.76	740,854,724.82	-11.11%
投资活动现金流入小计	55,799,071.02	38,842,523.30	43.65%
投资活动现金流出小计	875,125,780.33	853,416,493.53	2.54%
投资活动产生的现金流量净额	-819,326,709.31	-814,573,970.23	0.58%
筹资活动现金流入小计	8,480,063,398.01	5,627,930,999.29	50.68%
筹资活动现金流出小计	7,851,558,898.75	5,419,901,011.19	44.87%
筹资活动产生的现金流量净额	628,504,499.26	208,029,988.10	202.12%
现金及现金等价物净增加额	467,714,046.71	134,310,742.69	248.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长202.12%，主要原因是本期公司发行债券募集资金净额98,500万元，银行借款净额减少 8,376.08万元，子公司支付少数股东股利增加 1,406.58万元，母公司分配现金股利增加 9,549.32万元，上述事项影响筹资活动产生的现金流量净额增加79,168.02万元，此外，本期归还中国远大集团有限责任公司无息借款20,000万元，在支付的其他与筹资活动有关的现金中列示，上年同期获得中国远大集团有限责任公司无借借款20,000万元在收到的其他与筹资活动有关的事项中列示，此事项影响筹资活动产生的现金流量净额减少40,000万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		

货币资金	1,486,510,733.05	13.02%	1,005,331,560.16	11.16%	1.86%	主要系本期公司销售货款回笼增加所致
应收账款	3,637,323,842.03	31.86%	3,103,613,748.36	34.46%	-2.60%	主要系本期公司应收账款增幅低于总资产增幅所致
存货	2,422,889,729.46	21.22%	1,814,642,438.78	20.15%	1.07%	主要系本期公司销售增加及招标新品种增加所致
投资性房地产	12,237,290.19	0.11%	14,888,201.92	0.17%	-0.06%	
长期股权投资	53,078,598.50	0.46%	46,750,268.60	0.52%	-0.06%	
固定资产	1,265,086,224.93	11.08%	1,013,862,690.56	11.26%	-0.18%	
在建工程	488,647,681.22	4.28%	409,698,926.09	4.55%	-0.27%	
短期借款	2,413,962,043.62	21.14%	2,067,447,502.45	22.95%	-1.81%	主要系本期公司发行债券，短期借款所占比重下降所致
长期借款	314,421,620.00	2.75%	191,377,977.00	2.12%	0.63%	主要系本期公司工程项目贷款增加所致
其他应付款	617,647,618.42	5.41%	1,011,345,128.85	11.23%	-5.82%	主要系本期母公司支付收购中美华东少数股权的余款 4.47 亿元，归还 2014 年获得的 中国远大集团有限责任公司无息借款 2 亿元所致
应付股利	224,219.60	0.00%	109,756,944.41	1.22%	-1.22%	主要系本期子公司中美华东 2014 年 1-6 月应付少数股东股利已支付所致
应付债券	986,714,392.28	8.64%			8.64%	主要系本期公司发行债券募集资金所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,430,000.00	969,706,585.00	-98.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州中美	子公司	中西原料	72,308,130	2,448,635,	1,311,365,	4,559,943,	1,045,653,	882,447,91

华东制药有限公司		药及制剂, 保健品		268.86	656.07	858.38	300.57	8.67
华东宁波医药有限公司	子公司	生物制品的代理销售	5,00,0000	648,155,24 8.93	261,846,76 3.05	1,035,121, 765.15	108,636,09 2.23	91,915,697 .43
华东医药温州有限公司	子公司	中药材、中药饮片、化学制剂等批发	61,300,000	775,195,06 6.75	141,576,03 0.33	1,827,419, 419.28	22,781,375 .04	17,132,032 .94
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	子公司	仓储服务业	16,000,000	152,175,48 2.08	64,763,679 .80	100,361,34 4.32	11,531,578 .17	8,578,650. 01
杭州华东中药饮片有限公司	子公司	中药饮片、收购中药材、药材机械修理	50,729,863	189,042,76 4.07	84,613,339 .59	295,220,82 3.83	16,952,909 .00	14,727,117 .37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势展望

2016年国内宏观经济形势仍然不容乐观，在中国经济发展的新常态下，也将是医药行业持续变革与面临外部形势最严峻的一年，医药产业链各环节均在酝酿格局变化。药品招标与二次议价对药品价格的冲击将愈演愈烈，行业增速放缓及产业结构大调整不可避免，新技术与新的商业模式将不断涌现，企业之间、行业之间仍将发生大洗牌，转型升级过程中的阵痛必然会发生。

在开放发展理念指导下，国家的政策正在发生大调整、大变革。“十三五”规划首次将健康中国纳入国家战略，医疗领域体制机制改革进一步提速：放宽中医药准入，颁布中医药发展战略实施纲要，全面推动公立医院综合改革；鼓励社会力量兴办健康服务业，提高民营医院地位；CFDA正在对积压的申请批号进行处理，药品审批在趋严的同时有望加速；医保政策趋向市场化，促进用药的合理化及控费仍然是主旋律；分级诊疗开始进入实质化推进阶段，远程医疗和医生的多点执业也从局部试点走向全国，将促进医疗机构和医生资源的合理利用，后续或将有更多疾病领域或医疗职能下放至基础医疗机构。

2016年新一轮招标和二次议价新政对医药企业的压力仍将持续，直接导致医药企业毛利额下降，未来主要依靠市场扩大及销量增加弥补价格下跌的影响；药占比指标及医保支付费用总额的持续控制将导致医院用药总量下降；分级诊疗将会促进医疗资源的重心由大医院向基层、农村流动，调整医院间的利益机制；国家药品注册申请和一致性评价的新政也在迅速推进，直逼医药企业的生存空间，基本药物同类竞争品将减少到3家，今后将导致很多医药企业产品退出市场，行业集中度会进一步提升；药品注册申请今后将改

为备案制，实行宽进严出的行业政策，中国创新药数量会增加，中医药在政策扶持下将面临新的发展机遇。这些政策变化必将给医药企业经营模式的调整带来新的课题和挑战。

这些政策的大调整、大变革，都体现了国家开放的发展理念，即同国际准则接轨，强调的是对企业的开放自律的政策。这是中国成为全球第二大经济实体发展的必然趋势，作为企业，一定要充分认清这一新形势、新规划，跟上时代的节拍。

2、2016年度公司重点工作及计划

2016年公司面临外部形势仍然较为严峻，也是公司内部面临改革与建设任务最繁重的一年，又是第五个三年规划的启动之年，也将是华东医药试水国际医药市场的重要年份。

公司2016年度的总体工作方针是：坚持组织革命，优化企业生态，加快技术革命，增强发展动力。

2016年的重点工作计划：

(1) 2016年公司上下将重点贯彻好公司年度工作会议精神，进一步改革创新，简政放权，深入抓好工商业的组织革命。

(2) 全面启动营销公司第二阶段组织架构改革工作，逐步建立起新的动态的营销生态组织；切实抓好三率和四个目标管理工作，继续深化“三压一清”，不断夯实营销管理基础；创新2016年各产品促销措施，继续做大做强各主导产品；认真抓好新产品的推广，实现快速上量。

(3) 全面开展科研组织架构改革工作，建立起适应形势的新型科研开发机制；深化科研与生产的移交管理，加快四个中试平台建设，形成统一的注册报批和移交生产的管理体系，认真设计并完成每年10个注册申报任务。

(4) 继续深化以划小核算单位为中心内容的生产组织改革工作，推动考核下沉、分配下沉，真正实现高度市场化、高度科研化。

(5) 大力开展生产公司的技术革命，通过技术创新提升产品质量、降低产品成本；合理配置生产公司人、财、物资源，保障市场供应，尤其重点确保冬虫夏草菌粉及阿卡波糖原粉的市场需求。

(6) 建立与健全全公司统一的质量管理与控制体系，不断创新质量管理新的方法与措施；面向市场，认真抓好GMP认证（江东）、产品质量一致性评价、制剂国际认证及有关产品的省部级奖项争取四项重点工作。

(7) 全面加快江东生产园区与九阳生产园区建设，江东一期力争下半年要实现正式投产，九阳基地要加快文号转移工作。围绕第三次产品结构大调整，开展好全公司的人、财、物资源整合。

(8) 逐步建立起战略人力资源管理工作体系；持续推进划小核算单位，建立起灵活的、有较大激励作用的薪酬体系与绩效考核体系；坚持不懈地做好控员增效工作，加强人力资源的平台化管理和信息化管理，加快培养国际化人才，满足公司发展需求。

(9) 加快ERP信息化项目的实施，加强信息系统的团队建设，进一步整合完善信息系统，尽快实现公司信息管理一体化目标。

(10) 商业片在组织架构深化改革的基础上，在全面实施信息化、数据化的前提下，大力开展好业务结构大调整工作，特别是大力拓展好全省的商业网络工作。要认真研究国家医改政策及走向，认真研究商业片的战略定位问题，继续稳固主营业务，大力拓展全省区域覆盖范围，继续推进商业“线上、线下”共建工程，开辟商业新模式。

(11) 继续推进健康产业各版块发展，重点布局全省华东健康馆业务及探索和开展居家医养服务项目；

(12) 做好供应商与客户的服务工作，变物流配送商为服务提供商角色，做好重点供应商与客户服务工作；加快发展第三方物流业务，整合各分、子公司物流资源，创建全省一体化管理运作模式。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 20 日	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015 年 03 月 16 日	电话沟通	机构	公司生产经营情况
2015 年 04 月 17 日	实地调研	机构及个人	公司生产经营情况
2015 年 06 月 03 日	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015 年 08 月 14 日	电话沟通	机构	公司生产经营情况
2015 年 08 月 17 日	实地调研	机构及个人	公司生产经营情况
接待次数			6
接待机构数量			320
接待个人数量			20
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

鉴于公司2015年向特定对象非公开发行 A 股股份项目的实施，根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司章程指引》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司经营发展需要，公司对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订，并经2015年8月20日召开的公司2015年第一次临时股东大会审核通过。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、公司2013年度的分配方案为：以2013年末总股本434,059,991股为基数，每10股派发现金股利7元（含税），本次股利分配总额为303,841,993.70元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司本年度不送股，也不进行公积金转增股本。
- 2、公司2014年度的分配方案为：以2014年末总股本434,059,991股为基数，每10股派发现金股利9.2元（含税），本次股利分配总额为399,335,191.72元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司本年度不送股，也不进行公积金转增股本。
- 3、公司2015年度的分配预案为：以公司总股本486,058,208股为基数，每10股派发现金股利12.5元（含税），本次股利分配总额为607,572,760元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司本年度不送股，也不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015 年	607,572,760.00	1,096,912,432.06	55.39%	0.00	0.00%

2014 年	399,335,191.72	756,669,419.65	52.78%	0.00	0.00%
2013 年	303,841,993.69	574,975,854.61	52.84%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	12.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	486,058,208
现金分红总额 (元) (含税)	607,572,760
可分配利润 (元)	1,685,661,156.11
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 486,058,208 股为基数，每 10 股派发现金股利 12.5 元 (含税)，本次股利分配总额为 607,572,760 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司本年度不送股，也不进行公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新增合并子公司 4 家，增加原因为：新设立子公司 2 家，因取得控制权而纳入合并范围的子公司 2 家。

1、因直接设立或投资等方式而增加子公司 2 家：

(1) 2015 年 1 月 30 日本公司投资设立了杭州悦可医疗美容诊所有限公司，注册资本为 300 万元。本公司出资 255 万元，占其注册资本的 85%，故自该公司成立之日起，纳入本公司合并财务报表范围。

(2) 2015 年 7 月 15 日本公司投资设立了杭州采薇坊香文化创意有限公司，注册资本为 300 万元，本公司出资 300 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、因非同一控制下企业合并而增加子公司 2 家：

(1) 根据本公司与俞恩德、俞国能于 2015 年 7 月签订的《杭州英德化工有限公司股权收购协议书》，本公司出资 110 万元收购杭州英德化工有限公司 100% 的股权，自 2015 年 8 月该公司纳入本公司合并财务报表范围。杭州英德化工有限公司成立于 2003 年 8 月 12 日，注册资本 50 万元。

(2) 本公司之子公司杭州华东武林大药房有限公司于 2015 年 1 月 30 日出资 70 万元，受让杭州张同泰药业有限公司持有的杭州培元堂诊所有限公司 100% 股权，故自 2015 年 1 月起杭州培元堂诊所有限公司纳入本公司合并报表范围。杭州培元堂诊所有限公司成立于 2006 年 1 月 24 日，注册资本 10 万元。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡燕华、王福康
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，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。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	2,826.81	0.17%	3,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州朱养心药业有限公司	杭州华东集团新药研究院有限公司之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,025.11	0.06%	2,300	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,256.56	0.08%	1,000	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
云南理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市	市场价格	1,116.4	0.07%	1,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

				场价格									cn)
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	263.68	0.02%	1,100	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	567.75	0.03%	600	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	2,455.19	0.15%	500	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1.71	0.00%	350	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

													月 14 日
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	127.36	0.01%	500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
远大医药(中国)有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	780.22	0.05%	650	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	100.13	0.01%	300	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
长春远大国奥制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	44.01	0.00%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州远	本公	采购	采购	根据	市场	201.3	0.01	0	是	现金、	市场	2015	《巨

大生物制药有限公司	司控股股东之下属企业	药品	药品	公司关联交易决策程序确定的市场价格	价格		%			银行承兑汇票	价格	年 03 月 14 日	潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联 (本公司第二大股东提名的本公司董事在该企业兼任董事)	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	187.46	0.01%	800	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015 年 03 月 14 日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州汤养元医药有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	41.76	0.00%	0	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015 年 03 月 14 日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市价	市场价格	228.78	0.01%	1,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015 年 03 月 14 日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

				格									
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	127.97	0.01%	350	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
埃斯特维华义制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	154.67	0.01%	300	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州朱养心药业有限公司	本杭州华东医药集团新药研究院有限公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	62.38	0.00%	1,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1.07	0.00%	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	41.22	0.00 %	150	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	0.95	0.00 %	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	17.82	0.00 %	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国远大集团有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	2.06	0.00 %	0	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2015年03月14日	《巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
西安德天药业股份有	本公司控股股	销售药品	销售药品	根据公司关联	市场价格	275.4	0.00 %	0	是	现金、银行承兑	市场价格	2015年03月14	《巨潮资讯网

限公司	东之 下 属 企 业			交 易 决 策 程 序 确 定 的 市 场 价 格					汇 票		日	(ht p://w ww.c ninfo. com. cn)
合计				--	--	11,90 7.77	--	16,30 0	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用								

其他与日常经营相关的关联交易:

(1) 动力综合服务

①杭州中美华东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司提供动力服务,2015年度向其收取动力费503,790.72元;2014年度向其收取动力费371,933.70元。

②杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务、技术开发费等,杭州中美华东制药有限公司2015年度支付水电费2,993,395.00元,支付劳务费737,100.00元,支付租赁费2,910,000.00元,支付管理服务费502,550.00元,支付环境保护费551,410.00元;2014年度支付水电费2,341,680.35元,支付劳务费1,937,100.00元,支付租赁费1,060,000.00元,支付管理服务费1,123,361.54元。

(2) 技术服务

①根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订的一系列《技术服务合同书》,杭州华东医药集团新药研究院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务,杭州中美华东制药有限公司2015年支付技术服务费3,303.77万元,2014年支付技术服务费2,877.36万元。

②根据杭州中美华东制药有限公司与远大武汉医药研究总院有限公司签订的《咨询和技术服务合同》,远大武汉医药研究总院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供新产品咨询和相关技术服务,杭州中美华东制药有限公司2015年支付技术服务费141.51万元,2014年支付技术服务费241.23万元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司于2015年12月21日召开经第七届十七次董事会，审议通过《关于公司全资子公司中美华东出资受让新药研究院拥有的迈华替尼和阿卡波糖咀嚼片新药技术的关联交易议案》。公司全资子公司杭州中美华东制药有限公司拟分别出资5000万元和2500万元受让杭州华东医药集团新药研究院有限公司拥有的迈华替尼新药技术和阿卡波糖咀嚼片新药技术。详见本公司在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的相关公告。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州中美华东制药有限公司	2015年03月14日	55,000	2015年09月18日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
杭州中美华东制药有限公司	2015年03月14日	55,000	2015年11月17日	9,500	连带责任保证	一年	否	否
华东医药(西安)博华制药有限公司	2015年03月14日	5,000	2015年04月10日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年02月26日	390.02	连带责任保证	五年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年04月08日	668	连带责任保证	五年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年06月09日	270	连带责任保证	五年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年08月08日	690	连带责任保证	五年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年09月09日	381.98	连带责任保证	五年	否	否
江苏九阳生物制药有限公司	2012年03月24日	6,000	2014年02月07日	1,500	连带责任保证	五年	否	否
江苏九阳生物制药有限公司	2012年03月24日	6,000	2014年04月10日	1,500	连带责任保证	五年	否	否
江苏九阳生物制药	2015年	5,000	2015年11月	3,000	连带责任	一年	否	否

有限公司	03月14日		06日		保证			
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年04月23日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年10月13日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年10月10日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年08月24日	1,778.47	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年10月22日	2,613.99	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年10月22日	743.39	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年12月21日	1,935.31	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年12月21日	744.19	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年12月25日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年03月16日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年05月13日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年09月16日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2015年03月14日	30,000	2015年12月28日	2,000	连带责任保证	一年	否	否

	日							
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	2012年03月24日	4,000	2012年12月14日	1,700	连带责任保证	十年	否	否
华东医药湖州有限公司	2015年03月14日	10,000	2015年10月13日	1,600	连带责任保证	一年	否	否
华东医药湖州有限公司	2015年03月14日	10,000	2015年07月28日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药湖州有限公司	2015年03月14日	10,000	2015年08月20日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药绍兴有限公司	2015年03月14日	12,000	2015年10月30日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药绍兴有限公司	2015年03月14日	12,000	2015年05月28日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年03月31日	975	连带责任保证	三年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年04月04日	185.66	连带责任保证	三年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年05月22日	486	连带责任保证	三年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年06月09日	445.5	连带责任保证	三年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年06月24日	504	连带责任保证	三年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年09月24日	1,401.82	连带责任保证	三年	否	否
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年10月13日	407	连带责任保证	三年	否	否

华东医药供应链管理（温州）有限公司	2013 年 10 月 19 日	8,000	2014 年 10 月 31 日	201.33	连带责任保证	三年	否	否
华东医药丽水有限公司	2015 年 03 月 14 日	6,000	2015 年 09 月 18 日	500	连带责任保证	一年	否	否
华东医药宁波销售有限公司	2015 年 03 月 14 日	10,000	2015 年 12 月 31 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2015 年 03 月 14 日	20,000				一年		
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	2015 年 03 月 14 日	1,500				一年		
华东医药（杭州）生物制品有限公司	2015 年 03 月 14 日	1,000				一年		
杭州华东中药饮片有限公司	2015 年 03 月 14 日	2,200				一年		
江苏九阳生物制药有限公司	2015 年 03 月 14 日	1,500				五年		
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	2014 年 03 月 21 日	60,000				十年		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			159,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				54,115.36
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			239,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				65,821.67
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			159,200	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				54,115.36
报告期末已审批的担保额度合			239,600	报告期末实际担保余额				65,821.67

计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			22.15%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司在创造利润、对股东负责的同时，公司致力于实现人类疾病救治和健康，一如既往的承担对员工、客户、社会和环境的责任，不但为社会提供优质的医药产品和服务，也为地方经济的快速稳定发展做出较大贡献，为环境保护尽职尽责；为社会公益事业自觉、自愿的履行企业公民应尽的义务。

（一）股东与债权人权益保护

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及其他规范性文件的要求，实施了全面内控规范管理工作，法人治理体系和内部控制体系健全，公司治理水平不断提高，从根本上保证了公司股东和债权人的合法权益。

公司按照深交所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，使广大股东，尤其是中小投资者能够及时、充分地了解公司各方面情况，杜绝内幕交易的发生。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定。报告期内，公司认真编制有关信息披露公告，包括公司重大事项的定期公告和临时公告，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。

公司重视投资者关系管理工作，设立了专门的投资者咨询电话、邮箱，并通过深交所投资者互动交流平台、接待投资调研来访等多种形式，积极与投资者保持良好的沟通。

报告期内，公司注重保障债权人利益，资信情况良好，与银行建立了互相信任、互相支持的合作双赢关系，公司信守合同承诺，按时履行还款义务，及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，配合和支持债权人依法依规了解公司有关财务、经营和管理等情况。

（二）职工权益保护

劳动者提供平等的就业机会和公平的就业条件，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休息休假。公司始终关注员工的安全和身体健康，提供符合国家规定的劳动保护和安全卫生条件，推报告期内，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，尊重、关心、维护员工的合法权益，建立和完善了一整套符合法律要求的人力资源管理体系，与员工劳动合同签订率达100%。公司建立了规范的员工社会保险管理体系，在册员工参保覆盖率达到100%。

报告期内，公司重视员工职业技能的提升和综合素质的培养。公司培训以企业文化为基础，以GMP和EHS为指导，以人才培养与企业发展相适应为原则，以“卓越管理者暨领导力培养”为核心，以提升员工岗位技能为重点，打造高层、中层、基层的人才梯队培养体系，完善分层分级的人才培养体系。培训以多样化、混合式学习方式开展，包括高校深造、科研院所实习、外聘专家讲座、部门内训、外派培训、E-learning在线视频、参观交流、现场教学、户外拓展和读书自学等，努力将人才培养与企业的发展相适应。在技能提升方面，公司开展“职业技术带头人”“师傅带徒”“等级工培养”“职工技术攻关”等工作，搭建技术工人成长平台，为企业快速培养技能技术型员工。

报告期内，公司建立了健全的员工健康管理办法，依法推广安全健康的工作方式。公司为全体员工每年体检一次，增加了体检科目，提高体检质量；进一步完善专家门诊管理，为员工提供优质的健康咨询和医疗服务；制定了《华东医药员工健康管理方案》，从如何提高员工健康意识、常见病多发病的防治与宣传、以及体检档案的管理等八个方面，使员工健康管理更加完善和规范；为在岗女职工办理“女职工安康团体重大疾病互助保险”；为公司经警队、消防岗位员工办理商业保险；组织了“特甲级”岗位在岗员工疗休养。

报告期内，公司按规定为员工提供各项社会福利，如养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险及住房公积金等。同时，员工可按国家规定，享受各种法定休假节日，以及包括年休假、产假、探亲假、婚丧假、哺乳假、计划生育假等，部分员工还可以享受疗养休假。另外公司还提供诸如交通补贴等其它多种福利。公司确保员工利益与企业利益的同步增长，公司在原有司龄津贴制度基础上，进一步提高了员工的司龄津贴。为了表彰老员工为公司发展做出的积极贡献，鼓励员工忠诚于企业、服务于企业，公司设立“忠诚员工奖”，为司龄超过30年以上的退休员工颁发银质勋章一枚。

报告期内，公司进一步完善帮困制度，关心员工的工作与生活。公司各分工会积极开展帮扶活动，对困难员工进行救助，奉献爱心。

报告期内，公司开展系列职业技能竞赛、文体活动，建立了浙江图书馆华东医药分馆，建立了华东医药劳动关系和谐室，举办了华东好声音比赛，重建了公司篮球场与乐队，丰富了职工的业余生活，营造积极向上的企业文化，提高了企业凝聚力。

（三）供应商、经销商及消费者权益保护

公司一直坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，不断完善采购流程与机制，对供应商管理遵循着风险管理方法和生命周期模式，在原辅材料采购上与供应商建立了较长期的协作关系，不断加强供方管理，强化采购过程的监督和测量，严把质量关。公司所有药品、原料、原料药、辅料、包装材料必须从有资格的供应商处进行采购，并尽量优先从生产商处采购，以减少供应链的复杂性对产品质量的风险。与主要物料供应商签订有质量协议，在协议中明确了双方所承担的质量责任。建立有物料供应商审计和批准的操作规程，明确了供应商的资质、选择的原则、质量评估方式、质量审计内容、评估标准、质量审计人员的组成及资质，确定了现场质量审计周期以及物料供应商批准的程序。

公司对提供符合质量要求的供应商，公司按约定结算、支付货款，保障供应商利益不受损害。

公司注重维护供应商的产品利益和技术开发利益，充分尊重并维护供应商的商标权、专利权等合法权益，保护其商业机密。

（四）积极推进节能减排

报告期内，公司继续强化以管理促生产的方针，完善了公司各项环保管理制度，做好ISO14001环境管理体系的日常运行及监督审核工作，全面提升生产系统的技术水平，降低产品能源消耗水平。公司推出了一系列以“低碳生活、保护地球”为主题的践行活动，并以“倡导低碳绿色生活，推进城镇节水减排”主题，积极组织开展节水宣传活动，继续加大节能减排项目投入，顺利并超额完成了全年“三废”处理工作。公司一直致力于清洁生产工作，以“节能”、“降耗”、“减污”、“增效”为目的，积极主动引进环保新技术、新设备，确保“三废”全面达标排放。

（五）投身公益

报告期内，公司积极参与社会公益活动，向社会捐赠资金或药品，扶贫济困。公司参与了杭州市“文明单位学雷锋”、“公民爱心日”和“雷锋广场”学雷锋便民服务等大型专场活动，免费提供中药香文化养生知识及居家生活康复保健知识的咨询，捐款、捐书，为居民提供量血压、测血糖、中医健康咨询等服务项目。

作为国内免疫抑制剂市场的龙头企业以及中国最大的免疫抑制药物研发和生产基地，公司创办了《生命之花》、《中华肾友》、“生命之花®·中国名医馆”远程网络医生在线问诊，传播健康信息，免费为消费者提供健康教育咨询服务。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

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

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
华东医药股	15 华东债	112247	2015 年 05 月	2020 年 05 月	100,000	4.70%	每年付息一次，到

份有限公司 2015 年公司 债			19 日	19 日			期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

3、公司债券募集资金使用情况

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

4、公司债券信息评级情况

公司的主体信用等级为AA，本期债券信用等级为AA+。

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

在跟踪评级期限内，中诚信将于发行主体年度报告公布后二个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告；在此期限内，如发行主体发生可能影响本期债券信用等级的重大事件，应及时通知中诚信，并提供相关资料，中诚信将就该项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

如发行主体未能及时或拒绝提供相关信息，中诚信将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用等级或公告信用等级暂时失效。中诚信的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过其网站(www.ccxr.com.cn)予以公告，本公司亦将通过深交所网站(http://www.szse.cn)将上述跟踪评级结果及报告予以公布备查，投资者可以在深交所网站查询上述跟踪评级结果及报告。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司的公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，按照募集说明书的相关承诺正常执行。公司设置了专项偿债账户，因公司的公司债为五年期，发行日期为2015年5月19日，计息周期为一年，即2016年5月19日为第一期债息支付日，故本报告期内，公司债偿债账户尚未有资金提取情况发生，尚未支付债息。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

按照规定履行。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	175,056.85	143,703.24	21.82%
投资活动产生的现金流量净额	-81,932.67	-81,457.40	0.58%
筹资活动产生的现金流量净额	62,850.45	20,803.00	202.12%
期末现金及现金等价物余额	143,896.75	97,125.35	48.16%
流动比率	1.31%	1.11%	0.20%
资产负债率	71.59%	72.04%	-0.45%
速动比率	0.95%	0.82%	0.13%
EBITDA 全部债务比	0.21%	0.22%	-0.01%

利息保障倍数	10.19	11.09	-8.12%
现金利息保障倍数	8.49	9.25	-8.22%
EBITDA 利息保障倍数	10.19	11.09	-8.12%
贷款偿还率	1.00%	1.00%	0.00%
利息偿付率	1.00%	1.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长202.12%，主要原因是本期公司发行债券募集资金净额98,500万元，银行借款净额减少 8,376.08万元，子公司支付少数股东股利增加 1,406.58万元，母公司分配现金股利增加 9,549.32万元，上述事项影响筹资活动产生的现金流量净额增加79,168.02万元，此外，本期归还中国远大集团有限责任公司无息借款20,000万元，在支付的其他与筹资活动有关的现金中列示，上年同期获得中国远大集团有限责任公司无偿借款20,000万元在收到的其他与筹资活动有关的事项中列示，此事项影响筹资活动产生的现金流量净额减少40,000万元。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

无

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，我公司获得银行授信784565万元，已使用授信354651.73万元，无逾期贷款及展期贷款。

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

13、报告期内发生的重大事项

无

14、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

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

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,000					-1,000	-1,000	0	
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	1,000					-1,000	-1,000	0	
其中：境内法人持股	0							0	
境内自然人持股	1,000					-1,000	-1,000	0	
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
二、无限售条件股份	434,058,991	100.00%				1,000	1,000	434,059,991	100.00%
1、人民币普通股	434,058,991	100.00%				1,000	1,000	434,059,991	100.00%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	434,059,991	100.00%				0	0	434,059,991	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	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
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
公司债	2015 年 05 月 19 日	4.7%	1,000,000,000	2015 年 07 月 20 日	1,000,000,000	2020 年 05 月 19 日

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普 通股股东总 数	8,703	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	8,546	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数（如 有）（参见注 8）	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（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国远大集团 有限责任公司	境内非国有法 人	35.50%	154,10 7,432				冻结(注 1)	260,000

杭州华东医药集团有限公司	国有法人	17.72%	76,932,728					
全国社保基金一零二组合	其他	2.30%	9,974,514					
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.28%	5,573,851					
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	1.26%	5,474,762					
全国社保基金一零六组合	其他	0.97%	4,207,654					
中国证券金融股份有限公司	其他	0.97%	4,206,203					
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.92%	4,000,036					
中国建设银行股份有限公司－长城品牌优选混合型证券投资基金	其他	0.90%	3,900,000					
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	其他	0.76%	3,308,767					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	嘉实研究精选和嘉实增长开放均为嘉实基金管理公司管理。全国社保基金一零二组合和全国社保基金一零六组合均为全国社保基金管理。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
中国远大集团有限责任公司	154,107,432	人民币普通股	
杭州华东医药集团有限公司	76,932,728	人民币普通股	
全国社保基金一零二组合	9,974,514	人民币普通股	
招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	5,573,851	人民币普通股	
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金	5,474,762	人民币普通股	
全国社保基金一零六组合	4,207,654	人民币普通股	
中国证券金融股份有限公司	4,206,203	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	4,000,036	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司－长城品牌优选混合型证券投资基金	3,900,000	人民币普通股	
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	3,308,767	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	嘉实研究精选和嘉实增长开放均为嘉实基金管理公司管理。全国社保基金一零二组合和全国社保基金一零六组合均为全国社保基金管理。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注 1：报告期内，因远大集团申请执行西安宏盛科技发展股份有限公司、上海宏普实业投资有限公司一案，远大集团向北京市高级人民法院申请对上海舜东投资有限公司的财产进行查封、冻结，为此，远大集团以持有的本公司 260,000 股(占本公司总股本的比例为 0.06%)股份为上述财产查封提供担保。冻结期限从 2013 年 12 月 12 日起至 2014 年 12 月 11 日，后延至 2016 年 06 月 09 日止。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

中国远大集团有限责任公司	胡凯军	1993 年 10 月 27 日	10169095-2	投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国远大集团有限责任公司持有连云港如意集团股份有限公司 75,085,350 股,持股比例 37.08%, 为其控股股东。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

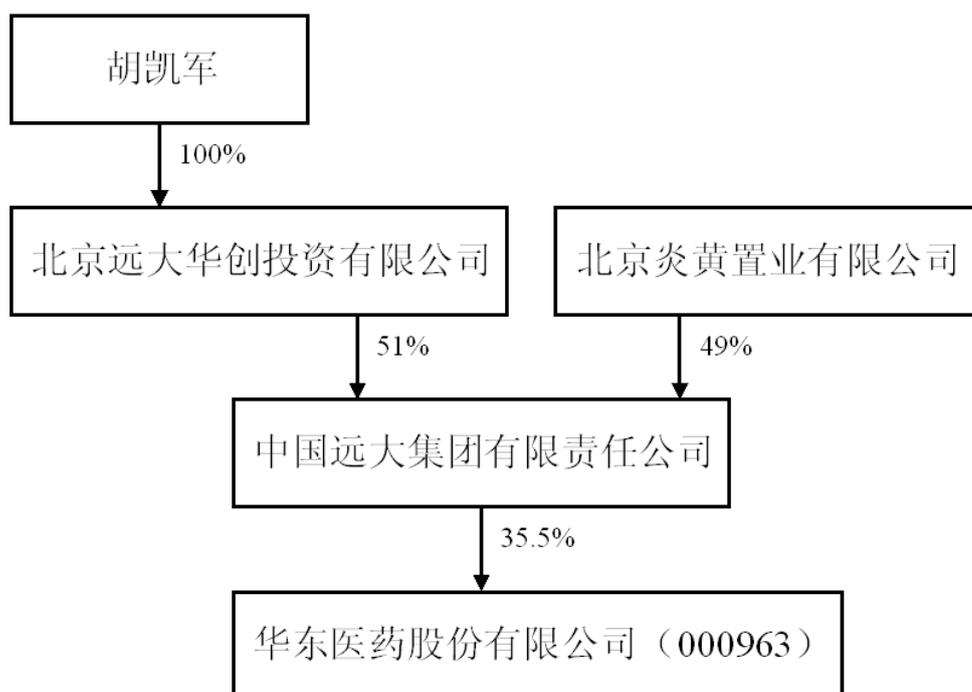
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡凯军	中国	是
主要职业及职务	中国远大集团有限责任公司 董事长兼总经理；北京远大华创投资有限公司 董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股的 3 家上市公司为：华东医药股份有限公司、连云港如意集团股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州华东医药集团有限公司	金旭虎	1992 年 12 月 31 日	6000 万元	市政府授权范围内的国有资产经营；实业投资、批发零售；化工原料及产品；包装材料、医药中间体等。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
李邦良	董事长、 总经理 (注)	现任	男	70	1998年 10月 20日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
吕梁	董事、副 总经理 (注)	现任	男	42	2010年 04月 26日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
岳进	董事	现任	男	52	2012年 06月 28日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
刘程炜	董事	离任	男	43	2006年 05月 19日	2016年 01月 06日	0	0	0	0	0
傅航	董事	现任	男	53	2014年 04月 28日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
李阅东	董事	现任	男	44	2014年 04月 28日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
祝卫	独立董 事	离任	男	50	2009年 06月 30日	2016年 01月 05日	0	0	0	0	0
熊泽科	独立董 事	离任	男	41	2009年 08月 18日	2016年 01月 05日	0	0	0	0	0
谢会生	独立董 事	现任	男	37	2011年 05月 13日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
白新华	监事	现任	女	50	1998年 10月 20日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0

王科	监事	离任	男	51	2002年 05月 12日	2016年 01月 05日	0	0	0	0	0
秦云	监事	现任	女	46	2006年 05月 19日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
张筠	监事	现任	女	40	2014年 04月 28日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
邵玲敏	监事	现任	女	53	2005年 03月 25日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
沈爱瑛	监事	离任	女	52	2014年 04月 04日	2016年 01月 05日	0	0	0	0	0
万玲玲	副总经理	现任	女	53	2009年 06月 30日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
周顺华	副总经理	现任	男	56	2009年 06月 30日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
陈波	董事会 秘书	现任	男	44	2009年 06月 30日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
马红兰	财务负 责人	现任	女	46	2010年 07月 19日	2019年 01月 05日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

注：2016年1月6日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，选举产生了第八届董事会和监事会。2016年1月6日召开的八届一次董事会选举李邦良先生为公司董事长，聘任吕梁先生为公司总经理。（详见公司发布的2016-002和003号公告）

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

2016年1月6日，公司2016年第一次临时股东大会选举产生了第八届董事会和监事会，公司八届一次董事会选举李邦良先生为公司董事长，聘任吕梁先生为公司总经理。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1)董事简介

董事长——李邦良先生：1946年出生，大学本科学历，教授级高工。1972年至今在公司工作，历任：技术员、车间主任、办公室主任、厂长助理、厂长，1993年至2016年1月，担任公司董事长、总经理；2016年1月至今任公司董事长。全国劳模、“五一”劳动奖章获得者、第十届全国人大代表、2011年度风云浙商。

董事——吕梁先生：1974年出生，硕士研究生。1997年7月至2001年7月，任远大资产管理有限公司项目经理；2001年7月至2010年3月，就职于常熟雷允上制药有限公司，历任副总经理、总经理；2010年4月至2016年1月今担任本公司董事、副总经理；2016年1月至今任公司总经理。

董事——岳进先生：1964年出生，博士研究生。历任石药集团技术员、副总裁，吉安同瑞生物科技有限公司董事长，2011年至今任职于中国远大集团，任中国远大集团医药健康产业总裁。2012年6月至今担任本公司董事。

董事——刘程炜先生：1973年4月出生，硕士研究生。历任通用电气医疗系统中国公司金融服务经理、财务总监，通用电气医疗公司亚洲区心电监护财务经理。2001年加入中国远大集团，历任监审总监、投资经营总部副总经理，医药事业部副总经理、总经理。2011年6月至今担任中国远大集团金融部门负责人。2003年至2016年1月担任本公司董事；2016年1月至今任公司监事。

董事——傅航先生：1963年出生，硕士研究生学历。历任杭州中美华东制药有限公司办公室副主任、主任，杭州九源基因工程有限公司董事、副总经理，杭州华东医药集团有限公司董事、副总经理。2013年6月至今，任杭州九源基因工程有限公司总经理。2014年4月至今担任本公司董事。

董事——李阅东先生：1972年出生，大学本科学历。历任浙江医药供销公司、浙江英特药业有限公司业务员、科长、爱邦保健品公司总经理，杭州朱养心药业有限公司副总经理、总经理。现任杭州华东医药集团有限公司副总经理。2014年4月至今担任本公司董事。

独立董事——祝卫先生：1965年出生，大学本科学历，注册会计师。2001年至今，担任中天运会计师事务所董事长。2009年6月至2016年1月任本公司独立董事。

独立董事——熊泽科先生：1975年出生，大学本科学历。2002年至2005年，任职于中国建设银行深圳市分行高新园支行，任行长；2005年至2008年，任职于深圳市冠欣投资有限公司，任副总经理；2008年至2012年11月，任职于北京市盛世华轩投资有限公司，任副总经理；2012年12月至今任职于比优集团控股有限公司，任执行董事。2009年8月至2016年1月担任本公司独立董事。

独立董事——谢会生先生：1979年出生，法学硕士，律师。历任安徽有为律师事务所、北京市法准律师事务所、北京市中银律师事务所律师、北京市邦盛律师事务所律师。2010年11月至今，担任北京策略律师事务所律师、合伙人、主任。2011年5月至今担任本公司独立董事。

(2)监事简介

监事会召集人——白新华女士：1966年出生，硕士研究生学历，会计师。历任北京市审计局助理审计师，中国远大集团财务管理本部会计经理、监审部审计经理，现任中国远大集团财务管理总部副总经理。2003年至今担任本公司监事。

监事——王科先生：1964年出生，大学本科学历，曾任职于西安医科大学、天津中美史

克、美国路坦医药公司、葆婴有限公司。历任中国远大集团任医药事业部业务总监、副总经理。现任远大医药（中国）有限公司副总经理。2002年8月至2016年1月担任本公司监事。

监事——秦云女士：1970年出生，大学本科学历。曾任北京首钢总医院内科主治医师、天津武田药品有限公司北京办事处医药代表、美国礼来亚洲公司北京办事处 高级医药代表、中国医药外贸总公司销售分公司产品部主管；2002年就职于中国远大集团。历任医药事业部项目经理。现任中国远大集团医药管理总部发展规划部总经理。2006年至今担任本公司监事。

监事——张筠女士：1976年出生，本科学历。历任浙江菲达环保科技股份有限公司下属子公司财务经理，杭州中兴税务师事务所业务部主任，杭州经济技术开发区资产经营集团公司财务部副经理兼子公司财务总监。2012年12月至今，担任杭州市国资委外派财务总监。2014年6月至今担任本公司监事。

职工监事——邵玲敏女士：1962年出生，大专学历，经济师。1981进入杭州华东制药厂，历任车间化验员、宣教科宣传干事、中美华东总经理办公室干事、公关部经理、办公室主任助理、办公室主任，现为公司总经理助理兼办公室主任。2005年至今担任本公司职工监事。

职工监事——沈爱瑛女士：1964 年出生， 研究生学历。历任上海医药学校中药专业教员，杭州医药站职工培训中心教员、中药饮片分公司副经理，华东医药股份有限公司中成药分公司副经理、经理。2005 年 1 月至 2014 年 4 月，担任公司中药事业部总经理。2014 年 4 月至今，担任公司医药商业药品采购总监。2014 年 4 月至 2016 年 1 月担任本公司职工监事。

(3) 高级管理人员简介

李邦良、吕梁简历请见“董事简介”。

副总经理——万玲玲女士：1963年出生，硕士研究生。1980年至2001年任职于公司药品分公司，2002年至2008年担任公司西药事业部总经理，2009年6月至2014年4月担任公司董事。2009年至今担任公司副总经理、商业片总经理。

副总经理——周顺华先生：1960年出生，硕士研究生，经济师。1978年12月加入华东制药厂，历任公司宣传干事、经营部经理、上海办事处主任、上海大区经理、中美华东副总经理。2009年至今任本公司副总经理。

财务负责人——马红兰女士：1970年出生，大学本科学历，高级会计师、注册会计师。1994年起就职于中美华东，历任财务部会计主管、经理助理、财务部经理。2010年7月至今任公司财务负责人。

董事会秘书——陈波先生：1972年出生，硕士研究生学历，经济师。2002年起就职于公司，历任公司融资部投资专员、副经理、经理。2009年6月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
岳进	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团医药健康产业总裁			是
刘程炜	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团人寿健康保险公司筹备组组长			是
白新华	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团财务管理总部副总经理			是

秦云	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团医药集团管理总部发展规划部总经理			是
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
刘程炜	雷允上药业有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
白新华	连云港如意集团股份有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
白新华	远大国际展览有限公司等远大集团下属控股子公司	监事			否
王科	长春远大国奥制药有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
王科	雷允上药业有限公司等远大集团下属控股子公司	监事			否
秦云	云南理想药业有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司第七届董事会独立董事的薪酬由董事会审议后提交股东大会审议决定，公司独立董事每年的津贴为6万元（税前），年底一次性支付；股东方委派的董事和监事在上市公司每年的董事津贴或监事津贴为1万元（税前），年底一次性支付；其他在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位及职务，根据公司现行的年度考核体系和薪酬制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李邦良	董事长、总经理	男	70	现任	157	否

吕梁	董事、副总经理	男	42	现任	92	否
岳进	董事	男	52	现任	1	否
刘程炜	董事	男	43	离任	1	否
傅航	董事	男	53	现任	0	否
李阅东	董事	男	44	现任	0	否
祝卫	独立董事	男	50	离任	6	否
熊泽科	独立董事	男	41	离任	6	否
谢会生	独立董事	男	37	现任	6	否
白新华	监事	女	50	现任	1	否
王科	监事	男	51	离任	1	否
秦云	监事	女	46	现任	1	否
张筠	监事	女	40	现任	1	否
邵玲敏	监事	女	54	现任	53	否
沈爱瑛	监事	女	52	离任	85	否
万玲玲	副总经理	女	53	现任	97	否
周顺华	副总经理	男	56	现任	97	否
陈波	董事会秘书	男	44	现任	46	否
马红兰	财务负责人	女	46	现任	46	否
合计	--	--	--	--	697	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

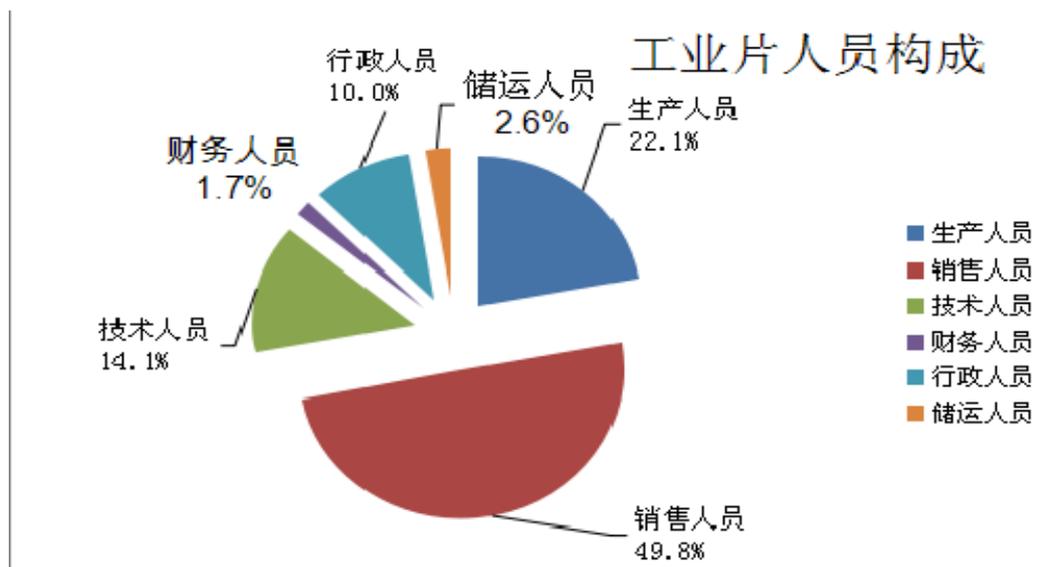
五、公司员工情况

截止报告期末，公司及主要子公司共有员工5,405人。没有需要承担费用的离退休职工。

1、员工的专业构成情况：

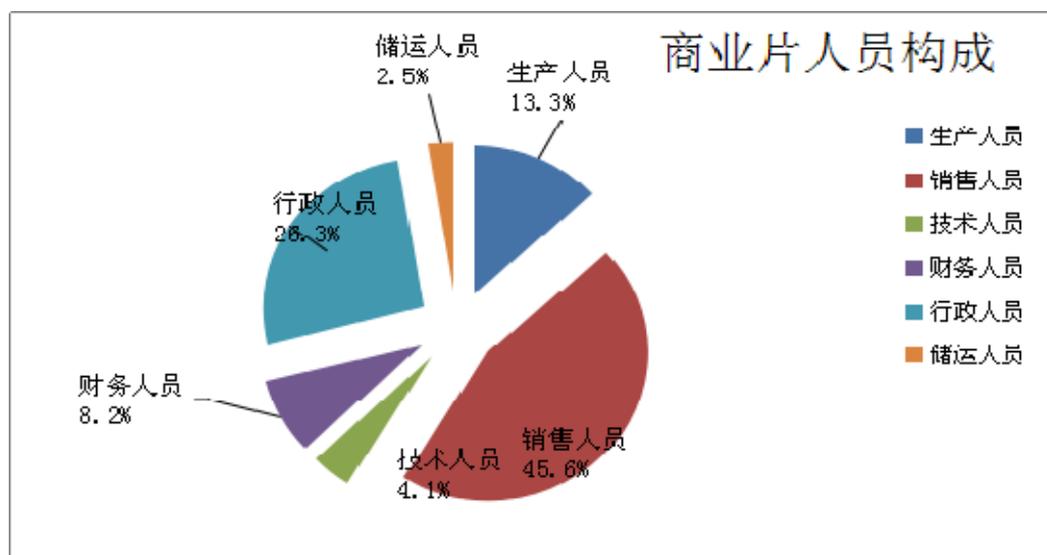
(1) 医药工业

专业类别	工业人数
生产人员	1019
销售人员	2299
技术人员	649
财务人员	72
行政人员	460
储运人员	116
合计	4615



(2) 医药商业

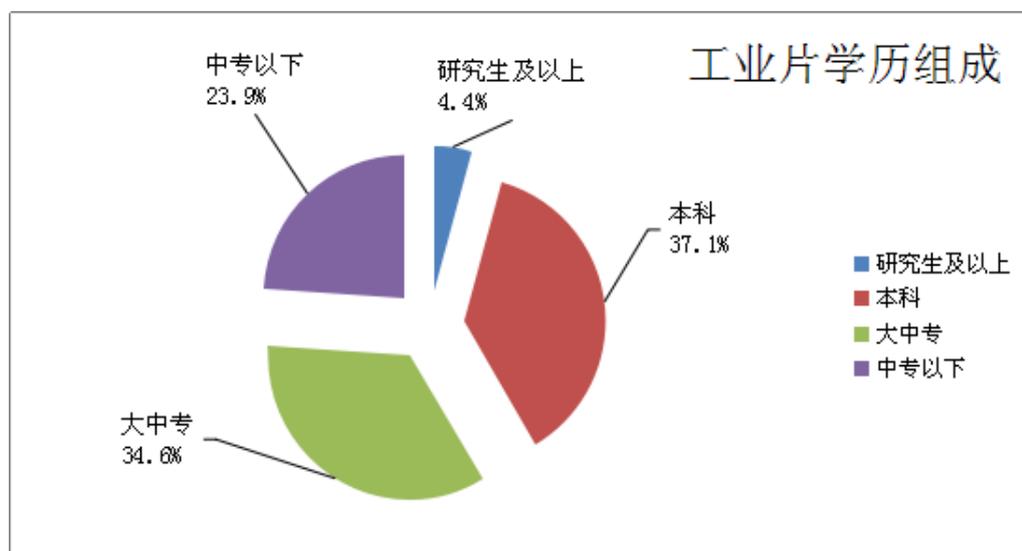
专业类别	商业人数
生产人员	105
销售人员	360
技术人员	32
财务人员	65
行政人员	208
储运人员	20
合计	790



2、员工的受教育情况：

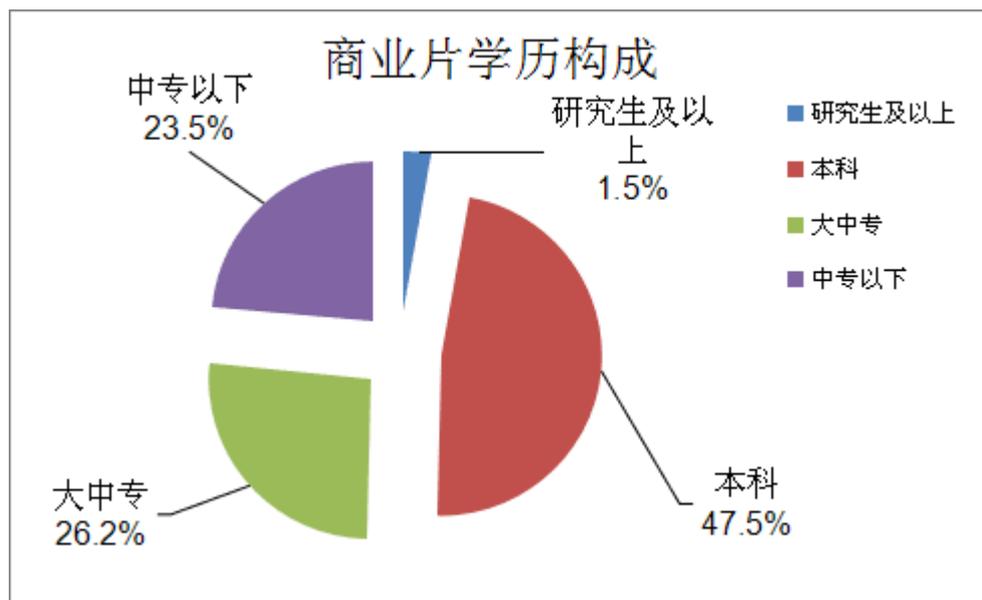
(1) 医药工业

学历	工业人数
研究生及以上	202
本科	1712
大中专	1599
中专及以下	1102
合计	4615



(2) 医药商业

学历	商业人数
研究生及以上	22
本科	375
大中专	207
中专及以下	186
合计	790



当期领取薪酬员工总人数 (人)	5,405
当期总体薪酬发生额 (万元)	48,625.9
总体薪酬占当期营业收入比例	2.24%
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	8.99

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司按照监管部门要求，不断强化法人治理结构，实施规范运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了分开管理与独立运营。

分类	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营医药产品的生产与经营，有自己独立的生产、销售系统，有独立、完整的业务，完全自主经营，业务活动完全独立于控股股东。公司与控股股东下属的子公司虽都经营医药业务，但药品是分类细化的产品，拥有不同的客户群，本公司与有关联公司不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产系统、辅助的生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统；拥有自主的工业产权、商标和非专利技术等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司建立有功能健全、独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面独立完整情况	是	公司财务管理本部负责公司的财务会计和预算管理工作；并依据有关的法律法规的要求建立健全了财务、会计、预算管理制度，独立核算。

说明：公司与主要股东在业务、资产、机构、财务等方面做到了分开，不存在同业竞争情形。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	1.60%	2015 年 04 月 07 日	2015 年 04 月 07 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.48%	2015 年 08 月 20 日	2015 年 08 月 20 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
祝 卫	9	1	8	0	0	否
熊泽科	9	1	8	0	0	否
谢会生	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	2					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华东医药公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	胡燕华、王福康

审计报告正文

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华东医药股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,486,510,733.05	1,005,331,560.16
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	991,982,466.01	724,746,427.28
应收账款	3,637,323,842.03	3,103,613,748.36
预付款项	330,341,296.28	257,077,248.49
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	240,000.00	240,000.00
其他应收款	36,824,970.85	42,777,698.52
买入返售金融资产		

存货	2,422,889,729.46	1,814,642,438.78
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	51,248,878.21	19,189,032.48
流动资产合计	8,957,361,915.89	6,967,618,154.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	91,411,431.20	81,331,431.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,078,598.50	46,750,268.60
投资性房地产	12,237,290.19	14,888,201.92
固定资产	1,265,086,224.93	1,013,862,690.56
在建工程	488,647,681.22	409,698,926.09
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	380,813,085.52	290,061,807.57
开发支出		
商誉	14,915,229.60	13,621,395.26
长期待摊费用	13,816,236.12	8,329,677.19
递延所得税资产	45,692,706.84	43,255,794.52
其他非流动资产	94,117,404.01	117,779,252.85
非流动资产合计	2,459,815,888.13	2,039,579,445.76
资产总计	11,417,177,804.02	9,007,197,599.83
流动负债：		
短期借款	2,413,962,043.62	2,067,447,502.45
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	584,170,049.00	256,234,383.84
应付账款	2,799,284,185.79	2,466,724,766.37
预收款项	58,115,976.87	55,318,198.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,762,032.03	32,438,639.83
应交税费	245,653,112.44	255,796,716.07
应付利息	39,251,471.72	9,395,182.67
应付股利	224,219.60	109,756,944.41
其他应付款	617,647,618.42	1,011,345,128.85
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	57,571,500.00	15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,849,642,209.49	6,279,457,463.33
非流动负债：		
长期借款	314,421,620.00	191,377,977.00
应付债券	986,714,392.28	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,051,195.16	17,715,048.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,324,187,207.44	209,093,025.82
负债合计	8,173,829,416.93	6,488,550,489.15
所有者权益：		
股本	434,059,991.00	434,059,991.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,798,527.01	12,998,527.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	244,714,789.26	200,026,453.92
一般风险准备		
未分配利润	2,272,483,685.44	1,619,930,023.85
归属于母公司所有者权益合计	2,971,056,992.71	2,267,014,995.78
少数股东权益	272,291,394.38	251,632,114.90
所有者权益合计	3,243,348,387.09	2,518,647,110.68
负债和所有者权益总计	11,417,177,804.02	9,007,197,599.83

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	792,686,343.54	365,763,379.93
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	452,031,590.84	405,673,126.62
应收账款	2,545,940,874.92	2,225,584,308.20
预付款项	263,613,359.42	208,809,567.97
应收利息		
应收股利		327,894,974.97
其他应收款	51,701,533.67	37,005,079.57
存货	1,451,016,364.91	1,062,803,084.27
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		7,295.84

流动资产合计	5,556,990,067.30	4,633,540,817.37
非流动资产：		
可供出售金融资产	91,111,431.20	81,031,431.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,792,847,570.08	1,786,197,570.08
投资性房地产	760,040.51	734,521.83
固定资产	166,778,096.93	165,242,812.87
在建工程	5,386,860.98	18,034,936.90
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	31,019,309.03	34,851,809.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,796,501.84	29,540,537.94
其他非流动资产		2,850,000.00
非流动资产合计	2,121,699,810.57	2,118,483,620.78
资产总计	7,678,689,877.87	6,752,024,438.15
流动负债：		
短期借款	1,532,392,498.67	1,495,103,203.28
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	438,167,641.76	235,658,242.74
应付账款	2,104,741,739.23	1,854,941,336.28
预收款项	12,508,841.37	10,463,323.67
应付职工薪酬	1,251,160.93	3,598,763.67
应交税费	76,382,630.87	61,065,142.13
应付利息	35,924,044.25	4,980,533.36
应付股利	224,219.60	224,219.60
其他应付款	32,337,916.14	682,293,042.36

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,233,930,692.82	4,348,327,807.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	986,714,392.28	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	986,714,392.28	
负债合计	5,220,645,085.10	4,348,327,807.09
所有者权益：		
股本	434,059,991.00	434,059,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,753,096.96	8,953,096.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	322,570,548.70	277,882,213.36
未分配利润	1,685,661,156.11	1,682,801,329.74
所有者权益合计	2,458,044,792.77	2,403,696,631.06
负债和所有者权益总计	7,678,689,877.87	6,752,024,438.15

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	21,727,383,494.05	18,947,379,094.83
其中：营业收入	21,727,383,494.05	18,947,379,094.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,353,320,471.11	17,797,544,716.36
其中：营业成本	16,517,782,654.45	14,782,664,610.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	104,308,584.00	87,115,929.51
销售费用	2,769,460,211.25	2,127,948,346.71
管理费用	722,028,152.97	618,288,741.96
财务费用	205,856,453.06	154,041,067.20
资产减值损失	33,884,415.38	27,486,020.17
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）	8,448,007.39	7,096,648.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,253,129.90	6,937,681.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,382,511,030.33	1,156,931,027.06
加：营业外收入	63,677,361.65	43,522,785.98
其中：非流动资产处置利得	16,093,056.50	266,588.80
减：营业外支出	26,236,403.03	27,584,387.47
其中：非流动资产处置损失	2,214,836.71	1,878,186.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,419,951,988.95	1,172,869,425.57

减：所得税费用	267,785,520.83	230,112,899.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,152,166,468.12	942,756,526.16
归属于母公司所有者的净利润	1,096,912,432.06	756,669,419.65
少数股东损益	55,254,036.06	186,087,106.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,152,166,468.12	942,756,526.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,096,912,432.06	756,669,419.65
归属于少数股东的综合收益总额	55,254,036.06	186,087,106.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.53	1.74
（二）稀释每股收益	2.53	1.74

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：元 0。

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	14,298,822,958.21	13,240,574,165.87
减：营业成本	13,538,197,698.60	12,491,717,953.22
营业税金及附加	13,471,683.51	14,490,458.73
销售费用	270,367,904.37	278,453,613.92
管理费用	138,722,066.96	116,070,679.58
财务费用	134,479,996.88	105,612,818.89
资产减值损失	18,883,579.73	10,949,301.12
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）	306,620,000.00	718,832,474.97
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）	491,320,028.16	942,111,815.38
加：营业外收入	10,869,120.57	5,139,716.58
其中：非流动资产处置利得	37,545.38	18,220.79
减：营业外支出	4,574,883.18	7,175,850.63
其中：非流动资产处置损失	147,411.47	483,101.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	497,614,265.55	940,075,681.33
减：所得税费用	50,730,912.13	59,797,681.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	446,883,353.42	880,277,999.80
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	446,883,353.42	880,277,999.80
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,787,202,397.96	21,062,905,025.17
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	5,587,066.41	7,397,036.03
收到其他与经营活动有关的现金	139,876,951.45	131,352,611.99
经营活动现金流入小计	23,932,666,415.82	21,201,654,673.19
购买商品、接受劳务支付的现金	18,505,676,701.62	16,612,092,489.59
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	882,435,180.45	723,325,054.84
支付的各项税费	1,261,761,032.56	1,050,468,722.37
支付其他与经营活动有关的现金	2,624,257,244.43	2,074,913,681.57
经营活动现金流出小计	23,274,130,159.06	20,460,799,948.37
经营活动产生的现金流量净额	658,536,256.76	740,854,724.82
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	2,119,677.49	6,318,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,179,393.53	768,984.33
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	36,500,000.00	31,755,538.97
投资活动现金流入小计	55,799,071.02	38,842,523.30
购建固定资产、无形资产和其	383,005,932.97	324,888,508.53

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	457,080,000.00	502,227,985.00
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	1,039,847.36	
支付其他与投资活动有关的现金	34,000,000.00	26,300,000.00
投资活动现金流出小计	875,125,780.33	853,416,493.53
投资活动产生的现金流量净额	-819,326,709.31	-814,573,970.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,150,000.00	
取得借款收到的现金	7,444,613,398.01	5,427,930,999.29
发行债券收到的现金	985,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	40,300,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	8,480,063,398.01	5,627,930,999.29
偿还债务支付的现金	6,932,483,713.84	4,832,040,521.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	683,859,888.91	567,860,489.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	154,378,324.99	140,312,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	235,215,296.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	7,851,558,898.75	5,419,901,011.19
筹资活动产生的现金流量净额	628,504,499.26	208,029,988.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	467,714,046.71	134,310,742.69
加：期初现金及现金等价物余额	971,253,489.61	836,942,746.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,438,967,536.32	971,253,489.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,515,385,648.04	14,293,885,228.04
收到的税费返还		337,832.53
收到其他与经营活动有关的现金	12,114,536.84	34,728,404.86
经营活动现金流入小计	15,527,500,184.88	14,328,951,465.43
购买商品、接受劳务支付的现金	15,042,948,485.41	13,663,197,438.99
支付给职工以及为职工支付的现金	153,604,111.79	146,959,930.65
支付的各项税费	162,247,538.49	204,078,878.08
支付其他与经营活动有关的现金	244,382,879.86	227,712,149.02
经营活动现金流出小计	15,603,183,015.55	14,241,948,396.74
经营活动产生的现金流量净额	-75,682,830.67	87,003,068.69
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	634,814,974.97	390,937,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,485.61	271,393.63
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	63,577,798.61	248,570,000.00
投资活动现金流入小计	698,746,259.19	639,778,893.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,669,205.12	14,201,825.12
投资支付的现金	460,860,000.00	566,356,585.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现	76,000,000.00	253,000,000.00

金		
投资活动现金流出小计	542,529,205.12	833,558,410.12
投资活动产生的现金流量净额	156,217,054.07	-193,779,516.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,204,599,091.53	3,923,730,151.51
发行债券收到的现金	985,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	329,500,000.00	759,500,000.00
筹资活动现金流入小计	6,519,099,091.53	4,683,230,151.51
偿还债务支付的现金	5,167,309,796.14	3,531,226,756.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	475,900,555.18	388,668,108.52
支付其他与筹资活动有关的现金	531,833,360.00	559,500,000.00
筹资活动现金流出小计	6,175,043,711.32	4,479,394,865.19
筹资活动产生的现金流量净额	344,055,380.21	203,835,286.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	424,589,603.61	97,058,838.52
加：期初现金及现金等价物余额	365,763,379.93	268,704,541.41
六、期末现金及现金等价物余额	790,352,983.54	365,763,379.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	434,059,991.				12,998,527.01				200,026,453.92		1,619,930,023.8	251,632,114.90	2,518,647,110.6

	00									5		8
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	434,059,991.00			12,998,527.01			200,026,453.92		1,619,930,023.85	251,632,114.90		2,518,647,110.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,800,000.00			44,688,335.34		652,553,661.59	20,659,279.48		724,701,276.41
（一）综合收益总额									1,096,912,432.06	55,254,036.06		1,152,166,468.12
（二）所有者投入和减少资本				6,800,000.00					-335,243.42	10,485,243.42		16,950,000.00
1. 股东投入的普通股										10,150,000.00		10,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				6,800,000.00					-335,243.42	335,243.42		6,800,000.00
（三）利润分配							44,688,335.34		-444,023,527.05	-45,080,000.00		-444,415,191.71
1. 提取盈余公积							44,688,335.34		-44,688,335.34			

									.34		5.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-399,335.19	-45,080.00	-444,415.19
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	434,059,991.00				19,798,527.01				244,714,789.26		2,272,483,685.44	272,291,394.38	3,243,348,387.09

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	434,059,991.00				7,898,527.02				188,421,851.70		1,942,939,177.78	441,824,613.41	3,015,144,160.91	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	434,059,991.00			7,898,527.02			188,421,851.70		1,942,939,177.78	441,824,613.41		3,015,144,160.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,099,999.99			11,604,602.22		-323,009,153.93	-190,192,498.51		-496,497,050.23
（一）综合收益总额									756,669,419.65	186,087,106.51		942,756,526.16
（二）所有者投入和减少资本				5,099,999.99			-76,423,197.76		-687,808,779.91	-126,668,780.03		-885,800,757.71
1. 股东投入的普通股										6,320,642.30		6,320,642.30
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				5,099,999.99			-76,423,197.76		-687,808,779.91	-132,989,422.33		-892,121,400.01
（三）利润分配							88,027,799.98		-391,869,793.67	-249,610,824.99		-553,452,818.68
1. 提取盈余公积							88,027,799.98		-88,027,799.98			
2. 提取一般风												

险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-303,841.93	-249,610.82	-553,452.81
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	434,059,991.00				12,998,527.01			200,026,453.92		1,619,930,023.85	251,632,114.90	2,518,647,110.68	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	434,059,991.00				8,953,096.96				277,882,213.36	1,682,801,329.74	2,403,696,631.06
加：会计政策变更											
前期											

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	434,059,991.00				8,953,096.96				277,882,213.36	1,682,801,329.74	2,403,696,631.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,800,000.00				44,688,335.34	2,859,826.37	54,348,161.71
（一）综合收益总额										446,883,353.42	446,883,353.42
（二）所有者投入和减少资本					6,800,000.00						6,800,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					6,800,000.00						6,800,000.00
（三）利润分配									44,688,335.34	-444,023,527.05	-399,335,191.71
1. 提取盈余公积									44,688,335.34	-44,688,335.34	
2. 对所有者（或股东）的分配										-399,335,191.71	-399,335,191.71
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	434,059,991.00				15,753,096.96				322,570,548.70	1,685,661.156.11	2,458,044,792.77

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	434,059,991.00				3,853,096.97				189,854,413.38	1,194,393.123.61	1,822,160,624.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	434,059,991.00				3,853,096.97				189,854,413.38	1,194,393.123.61	1,822,160,624.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,099,999.99				88,027,799.98	488,408.206.13	581,536,006.10
（一）综合收益总额										880,277,999.80	880,277,999.80
（二）所有者投入和减少资本					5,099,999.99						5,099,999.99
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					5,099,999.99						5,099,999.99
(三) 利润分配									88,027,799.98	-391,869,793.67	-303,841,993.69
1. 提取盈余公积									88,027,799.98	-88,027,799.98	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-303,841,993.69	-303,841,993.69
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	434,059,991.00				8,953,096.96				277,882,213.36	1,682,801,329.74	2,403,696,631.06

三、公司基本情况

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

本公司属医药行业。主要经营活动为药品的生产、销售。

本财务报表业经公司2016年3月15日八届二次董事会批准对外报出。

本公司将杭州中美华东制药有限公司、华东宁波医药有限公司、华东医药温州有限公司、杭州华东中药饮片有限公司等29家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出原材料和产成品采用月末一次加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3、5	4.85-1.90
通用设备	年限平均法	5-20	3、5	19.40-4.75

专用设备	年限平均法	5-20	3、5	19.40-4.75
运输工具	年限平均法	5-10	3、5	19.40-9.50
其他设备	年限平均法	5-12	3、5	19.40-7.92

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

子公司杭州中美华东制药有限公司于2011年10月被认定为高新技术企业，2014年9月29日被再次认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，杭州中美华东制药有限公司2015年度的企业所得税减按15%的税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	686,117.06	301,564.81
银行存款	1,438,176,819.26	970,847,324.80
其他货币资金	47,647,796.73	34,182,670.55

合计	1,486,510,733.05	1,005,331,560.16
----	------------------	------------------

其他说明

期末其他货币资金中有为开具国内信用证存出保证金2,333,360.00元，开具信用证存出保证金6,270,000.00元、为银行借款存出保证金581,936.00元、为开具银行承兑汇票存出保证金37,956,900.73元、电子商务平台存出保证金401,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	875,515,639.37	642,599,548.01
商业承兑票据	116,466,826.64	82,146,879.27
合计	991,982,466.01	724,746,427.28

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	52,523,528.44
合计	52,523,528.44

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	563,390,928.40	
合计	563,390,928.40	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	387,951.95	0.01%	387,951.95	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,831,277,606.49	99.99%	193,953,764.46	5.06%	3,637,323,842.03	3,282,900,074.45	100.00%	179,286,326.09	5.46%	3,103,613,748.36
合计	3,831,665,558.44	100.00%	194,341,716.41	5.07%	3,637,323,842.03	3,282,900,074.45	100.00%	179,286,326.09	5.46%	3,103,613,748.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,817,944,866.02	190,897,243.32	5.00%
1 至 2 年	8,298,923.42	829,892.34	10.00%
2 至 3 年	3,109,711.32	621,942.26	20.00%
3 至 4 年	515,423.62	257,711.82	50.00%
4 至 5 年	308,536.97	246,829.58	80.00%
5 年以上	1,100,145.14	1,100,145.14	100.00%
合计	3,831,277,606.49	193,953,764.46	5.06%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(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 32,084,061.52 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
销售货款	17,029,205.48

其中重要的应收账款核销情况:

本期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户A1	63,159,561.82	1.65	3,157,978.09
客户A2	62,161,831.91	1.62	3,108,091.60
客户A3	47,900,700.00	1.25	2,395,035.00
客户A4	47,867,924.29	1.25	2,393,396.21
客户A5	43,929,572.07	1.15	2,196,478.60
小计	265,019,590.09	6.92	13,250,979.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额无

其他说明:

期末, 已有账面价值93,646,925.29元的应收账款用于担保。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	318,206,323.54	96.33%	249,125,528.82	96.91%
1 至 2 年	9,063,371.90	2.74%	4,801,200.51	1.87%
2 至 3 年	505,145.35	0.15%	1,307,530.30	0.51%
3 年以上	2,566,455.49	0.78%	1,842,988.86	0.71%
合计	330,341,296.28	--	257,077,248.49	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商B1	48,028,637.01	14.54
供应商B2	37,154,631.16	11.25
供应商B3	26,974,913.48	8.17
供应商B4	20,267,820.48	6.14
供应商B5	17,397,769.56	5.27
小 计	149,823,771.69	45.37

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		

合计		
----	--	--

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		--	--	--

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州汤养元医药有限公司	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,637,222.63	100.00%	6,812,251.78	15.61%	36,824,970.85	48,221,018.87	100.00%	5,443,320.35	11.29%	42,777,698.52
合计	43,637,222.63	100.00%	6,812,251.78	15.61%	36,824,970.85	48,221,018.87	100.00%	5,443,320.35	11.29%	42,777,698.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	19,111,903.25	955,595.14	5.00%
1 至 2 年	15,941,077.54	1,594,107.75	10.00%
2 至 3 年	3,796,688.44	759,337.69	20.00%
3 至 4 年	1,675,124.00	837,562.00	50.00%
4 至 5 年	2,233,901.01	1,787,120.81	80.00%
5 年以上	878,528.39	878,528.39	100.00%
合计	43,637,222.63	6,812,251.78	15.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,800,353.86 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：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款金额 431,422.43 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	28,264,006.89	25,559,347.14
应收暂付款	8,687,649.39	15,834,356.05
其他	6,685,566.35	6,827,315.68

合计	43,637,222.63	48,221,018.87
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国上海吴淞海关	押金保证金	7,363,731.04	1-2 年	16.87%	736,373.10
美敦力(上海)管理有限公司	押金保证金	1,368,200.00	1 年以内	3.14%	68,410.00
		1,221,000.00	1-2 年	2.80%	122,100.00
杭州市第一人民医院	押金保证金	1,095,025.00	1 年以内	2.51%	54,751.25
		985,915.00	1-2 年	2.26%	98,591.50
宁波市医疗中心李惠利东部医院	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.58%	100,000.00
温州经济技术开发区财政局	押金保证金	1,250,000.00	4-5 年	2.86%	1,000,000.00
合计	--	15,283,871.04	--	35.02%	2,180,225.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	84,661,391.67		84,661,391.67	46,193,407.18		46,193,407.18
在产品	78,490,507.70		78,490,507.70	77,368,464.61		77,368,464.61
库存商品	2,235,339,437.18	118,573.46	2,235,220,863.72	1,691,934,147.53	14,853,134.76	1,677,081,012.77
委托加工物资	5,684,986.18		5,684,986.18	790,078.63		790,078.63
包装物	18,831,980.19		18,831,980.19	13,209,475.59		13,209,475.59
合计	2,423,008,302.92	118,573.46	2,422,889,729.46	1,829,495,573.54	14,853,134.76	1,814,642,438.78

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	14,853,134.76			14,734,561.30		118,573.46
合计	14,853,134.76			14,734,561.30		118,573.46

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	成本高于可变现净值		

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	50,729,160.37	16,099,105.72

银行理财产品		2,500,000.00
租赁收入预缴税费	87,350.45	116,927.63
预缴企业所得税	399,826.14	465,703.29
预缴营业税	32,541.25	7,295.84
合计	51,248,878.21	19,189,032.48

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	91,411,431.20		91,411,431.20	81,331,431.20		81,331,431.20
按成本计量的	91,411,431.20		91,411,431.20	81,331,431.20		81,331,431.20
合计	91,411,431.20		91,411,431.20	81,331,431.20		81,331,431.20

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

限公司										
陕西博 华医药 有限公 司	300,000. 00			300,000. 00					15.00%	
合计	81,331,4 31.20	10,080,0 00.00		91,411,4 31.20					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

其他说明

本期公司以10,080,000.00元的认购价格认购杭州君澜医药贸易有限公司新增的注册资本112万元，增资完成后，公司持有杭州君澜医药贸易有限公司10%的股权。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州九源基因工程有限公司	43,479,747.05			6,897,589.39			-1,684,800.00			48,692,536.44	
杭州汤养元医药有限公司	3,270,521.55			1,355,540.51			-240,000.00			4,386,062.06	
小计	46,750,268.60			8,253,129.90			-1,924,800.00			53,078,598.50	
合计	46,750,268.60			8,253,129.90			-1,924,800.00			53,078,598.50	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,319,321.42	1,874,726.33		25,194,047.75
2.本期增加金额	1,891,470.41			1,891,470.41
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,891,470.41			1,891,470.41

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,938,887.05			3,938,887.05
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	3,938,887.05			3,938,887.05
4.期末余额	21,271,904.78	1,874,726.33		23,146,631.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,742,152.71	563,693.12		10,305,845.83
2.本期增加金额	1,465,241.85	41,995.16		1,507,237.01
(1) 计提或摊销	539,187.93	41,995.16		581,183.09
(2)固定资产转入	926,053.92			926,053.92
3.本期减少金额	903,741.92			903,741.92
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3)转出至固定资产	903,741.92			903,741.92
4.期末余额	10,303,652.64	605,688.28		10,909,340.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,968,252.14	1,269,038.05		12,237,290.19
2.期初账面价值	13,577,168.71	1,311,033.21		14,888,201.92

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

本期折旧和摊销额581,183.09 元。

本期由固定资产转入投资性房地产原值1,891,470.41元，累计折旧926,053.92元。

期末，已有账面价值3,133,462.01元的投资性房地产用于担保。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	664,189,105.69	112,673,117.28	653,741,247.13	55,595,360.87	114,885,385.86	1,601,084,216.83
2.本期增加金额	165,566,356.15	27,061,711.32	142,006,058.71	8,351,365.13	32,579,529.65	375,565,020.96
(1) 购置	3,998,842.75	6,259,507.15	11,423,220.88	8,351,365.13	11,580,683.09	41,613,619.00
(2) 在建工程转入	157,628,626.35	20,802,204.17	130,582,837.83		20,998,846.56	330,012,514.91
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	3,938,887.05					3,938,887.05
3.本期减少金额	3,373,733.45	2,645,293.98	11,301,858.94	6,206,051.84	2,120,372.70	25,647,310.91
(1) 处置或报废	1,482,263.04	2,645,293.98	11,301,858.94	6,206,051.84	2,120,372.70	23,755,840.50
(2) 转出至投资性房地产	1,891,470.41					1,891,470.41
4.期末余额	826,381,728.39	137,089,534.62	784,445,446.90	57,740,674.16	145,344,542.81	1,951,001,926.88
二、累计折旧						
1.期初余额	176,511,991.10	61,772,751.37	245,261,987.63	34,667,752.56	69,007,043.61	587,221,526.27
2.本期增加金额	27,988,841.25	14,706,483.04	53,930,554.90	6,364,086.94	15,804,904.00	118,794,870.13
(1) 计提	27,085,099.33	14,706,483.04	53,930,554.90	6,364,086.94	15,804,904.00	117,891,128.21
(2) 投资性房地产转入	903,741.92					903,741.92

3.本期减少金额	1,890,343.82	2,235,250.07	8,451,576.78	5,713,103.36	1,810,420.42	20,100,694.45
(1) 处置或报废	964,289.90	2,235,250.07	8,451,576.78	5,713,103.36	1,810,420.42	19,174,640.53
(2) 转出至投资性房地产	926,053.92					926,053.92
4.期末余额	202,610,488.53	74,243,984.34	290,740,965.75	35,318,736.14	83,001,527.19	685,915,701.95
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	623,771,239.86	62,845,550.28	493,704,481.15	22,421,938.02	62,343,015.62	1,265,086,224.93
2.期初账面价值	487,677,114.59	50,900,365.91	408,479,259.50	20,927,608.31	45,878,342.25	1,013,862,690.56

单位：元

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	228,147,297.12	工程未决算或决算完成处于办理产权证阶段
小 计	228,147,297.12	

其他说明

(1) 本期计提折旧117,891,128.21元。

(2) 期末，已有账面价值152,450,819.22元的固定资产用于担保。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制剂工艺布局建设				17,862,916.75		17,862,916.75
制剂大楼建设项目				26,124,765.32		26,124,765.32
生产辅助楼工程				24,195,474.28		24,195,474.28
制剂工艺布局四层建设	807,039.90		807,039.90	10,541,976.37		10,541,976.37
102XM 车间建设项目	9,088,517.53		9,088,517.53	61,313,305.23		61,313,305.23
生产辅助楼内部装饰工程				19,081,748.62		19,081,748.62
制剂大楼 1 工艺布局	17,926,030.50		17,926,030.50	19,169,892.82		19,169,892.82
综合中试技术发展平台项目	10,402,557.54		10,402,557.54			
203 车间原片剂场地 GMP 改造	8,641,686.84		8,641,686.84			
华东医药生物科技园一期	365,243,818.98		365,243,818.98	127,461,092.04		127,461,092.04

中药饮片生产车间扩建项目	41,717,050.33		41,717,050.33	35,217,951.93		35,217,951.93
温州经济开发区仓储中心				15,612,380.60		15,612,380.60
其他零星工程	34,820,979.60		34,820,979.60	53,117,422.13		53,117,422.13
合计	488,647,681.22		488,647,681.22	409,698,926.09		409,698,926.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
制剂工艺布局建设	149,600,000.00	17,862,916.75	2,193,219.63	20,056,136.38			66.17%	100.00				自筹
制剂大楼建设项目	48,290,000.00	26,124,765.32	3,650,202.68	29,774,968.00			94.59%	100.00				自筹
生产辅助楼工程	35,470,000.00	24,195,474.28	3,638,730.50	27,834,204.78			78.47%	100.00				自筹
制剂工艺布局四层建设	94,750,000.00	10,541,976.37	2,125,121.79	11,860,058.26		807,039.90	74.65%	98.00				自筹
102XM 车间建设项目	84,700,000.00	61,313,305.23	9,119,916.91	61,344,704.61		9,088,517.53	84.72%	98.00	4,882,444.73	956,129.17	6.10%	自筹
生产辅助楼内部装饰工程	32,700,000.00	19,081,748.62	3,332,598.77	22,414,347.39			68.54%	100.00				自筹
制剂大楼 1 工艺布局	180,000,000.00	19,169,892.82	60,645,759.28	61,889,621.60		17,926,030.50	48.69%	65.00				自筹
综合中试技术发展	59,700,000.00		10,402,557.5			10,402,557.5	17.42%	30.00				自筹

平台项目	0		4			4						
203 车间 原片剂场 地 GMP 改 造	70,000 ,000.0 0		8,641, 686.84			8,641, 686.84	12.35 %	30.00				自筹
华东医药 生物科技 园一期	779,40 0,000. 00	127,46 1,092. 04	237,78 2,726. 94			365,24 3,818. 98	62.85 %	80.00	4,213, 059.64	4,213, 059.64	5.55%	自筹
中药饮片 生产车间 扩建项目	67,800 ,000.0 0	35,217 ,951.9 3	13,471 ,796.6 0	6,972, 698.20		41,717 ,050.3 3	71.81 %	90.00	2,558, 319.31	2,558, 319.31	6.50%	自筹
温州经济 开发区仓 储中心	145,09 0,000. 00	15,612 ,380.6 0	14,780 ,111.9 4	30,392 ,492.5 4			88.85 %	99.00	832,54 5.64			自筹
其他零星 工程		53,117 ,422.1 3	39,176 ,840.6 2	57,473 ,283.1 5		34,820 ,979.6 0			565,25 8.69	565,25 8.69	6.33%	自筹
合计	1,747, 500,00 0.00	409,69 8,926. 09	408,96 1,270. 04	330,01 2,514. 91		488,64 7,681. 22	--	--	13,051 ,628.0 1	8,292, 766.81		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	145,723,900.57		277,234,673.61	9,525,483.01	58,735,510.00	491,219,567.19
2.本期增加金额	2,668,541.00		123,962,264.15	274,807.99	4,528,125.00	131,433,738.14
(1) 购置	2,668,541.00		123,962,264.15	274,807.99	4,528,125.00	131,433,738.14
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	453,200.00			636,620.00		1,089,820.00
(1) 处置	453,200.00			636,620.00		1,089,820.00
4.期末余额	147,939,241.57		401,196,937.76	9,163,671.00	63,263,635.00	621,563,485.33
二、累计摊销						
1.期初余额	28,054,331.79		155,931,551.20	5,082,110.83	12,089,765.80	201,157,759.62
2.本期增加金额	3,422,820.41		29,744,285.68	1,248,042.73	5,961,401.37	40,376,550.19
(1) 计提	3,422,820.41		29,744,285.68	1,248,042.73	5,961,401.37	40,376,550.19
3.本期减少金额	147,290.00			636,620.00		783,910.00
(1) 处置	147,290.00			636,620.00		783,910.00
4.期末余额	31,329,862.20		185,675,836.88	5,693,533.56	18,051,167.17	240,750,399.81
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	116,609,379.37		215,521,100.88	3,470,137.44	45,212,467.83	380,813,085.52
2.期初账面价值	117,669,568.78		121,303,122.41	4,443,372.18	46,645,744.20	290,061,807.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

(1) 本期累计摊销金额40,376,550.19元。

(2) 子公司杭州中美华东制药有限公司拥有的土地使用权证国用〔2006〕第000268号已于2014年12月30日到期，新的土地出让手续尚在办理中。

(3) 期末，已有账面价值18,358,887.37元的无形资产用于担保。

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华东医药德清天润有限公司	2,005,449.91			2,005,449.91
华东宁波医药有限公司	825,735.49			825,735.49
陕西九州制药有限责任公司	1,997,548.79			1,997,548.79
华东医药宁波销售有限公司	3,746,598.98			3,746,598.98
温州华东惠仁医药有限公司	4,535,290.74			4,535,290.74
华东医药绍兴	439,283.58			439,283.58

有限公司					
华东医药丽水有限公司	2,069,036.56				2,069,036.56
杭州英德化工有限公司		658,583.99			658,583.99
杭州培元堂诊所有限公司		635,250.35			635,250.35
合计	15,618,944.05	1,293,834.34			16,912,778.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末减值准备系本公司在以前年度收购西安博华制药有限责任公司股权时，西安博华制药有限责任公司对陕西九州制药有限责任公司已全额计提的商誉减值准备。

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,209,677.19	10,270,433.47	4,663,874.54		13,816,236.12
房租	120,000.00		120,000.00		
合计	8,329,677.19	10,270,433.47	4,783,874.54		13,816,236.12

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	176,308,464.85	41,480,027.46	151,326,432.61	36,167,442.24
内部交易未实现利润	21,130,920.24	3,177,679.38	24,213,409.12	6,053,352.28
递延收益	6,900,000.00	1,035,000.00	6,900,000.00	1,035,000.00
合计	204,339,385.09	45,692,706.84	182,439,841.73	43,255,794.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		45,692,706.84		43,255,794.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	100,024,313.85	88,006,715.86
应收账款坏账准备	18,033,251.56	27,959,893.48
其他应收款坏账准备	6,812,251.78	5,443,320.35
存货跌价准备	118,573.46	14,853,134.76
合计	124,988,390.65	136,263,064.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		5,996,697.37	
2016 年	13,092,262.67	14,028,742.39	
2017 年	11,297,609.21	12,118,300.17	
2018 年	17,241,687.22	28,290,032.46	
2019 年	20,330,623.16	27,572,943.47	
2020 年	38,062,131.59		
合计	100,024,313.85	88,006,715.86	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款	61,349,290.80	38,410,750.49
预付技术转让款	32,420,000.00	71,960,377.36
预付工程款	348,113.21	
预付排污权款		4,528,125.00
投资款		2,880,000.00
合计	94,117,404.01	117,779,252.85

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	125,669,425.69	200,000,000.00
抵押借款	70,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	1,457,878,869.01	1,387,769,253.65
信用借款	674,746,565.28	401,678,248.80
抵押及保证借款	39,000,000.00	18,000,000.00
国内信用证	46,667,183.64	
合计	2,413,962,043.62	2,067,447,502.45

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,676,197.86	
银行承兑汇票	557,493,851.14	256,234,383.84
合计	584,170,049.00	256,234,383.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,682,836,927.58	2,433,842,277.53
长期资产购置款	116,447,258.21	32,882,488.84
合计	2,799,284,185.79	2,466,724,766.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收药品销售款	57,421,084.87	54,657,590.84
预收租金	694,892.00	660,608.00
合计	58,115,976.87	55,318,198.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,904,239.48	841,690,764.80	840,355,995.16	23,239,009.12
二、离职后福利-设定提存计划	10,534,400.35	50,443,197.90	50,454,575.34	10,523,022.91
三、辞退福利		181,028.94	181,028.94	
合计	32,438,639.83	892,314,991.64	890,991,599.44	33,762,032.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,581,255.38	665,081,141.89	663,036,025.83	16,626,371.44
2、职工福利费		75,630,890.52	75,630,890.52	
3、社会保险费	4,189,744.63	47,940,835.85	48,010,337.90	4,120,242.58
其中：医疗保险费	3,487,233.63	40,919,187.45	41,028,650.82	3,377,770.26
工伤保险费	226,321.22	2,671,801.98	2,718,417.73	179,705.47
生育保险费	476,189.78	4,349,846.42	4,263,269.35	562,766.85
4、住房公积金	1,026,368.11	27,236,445.70	28,186,739.39	76,074.42
5、工会经费和职工教育经费	2,106,871.36	18,821,077.92	18,665,412.07	2,262,537.21
劳务费		6,980,372.92	6,826,589.45	153,783.47
合计	21,904,239.48	841,690,764.80	840,355,995.16	23,239,009.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,022,266.45	43,161,414.48	43,237,146.70	9,946,534.23
2、失业保险费	512,133.90	7,281,783.42	7,217,428.64	576,488.68
合计	10,534,400.35	50,443,197.90	50,454,575.34	10,523,022.91

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	84,742,955.09	102,657,309.35
营业税	1,952,412.56	1,346,407.12
企业所得税	86,313,125.76	107,807,026.35
个人所得税	23,924,959.77	15,327,502.84
城市维护建设税	17,982,416.66	5,706,491.65
房产税	933,890.10	294,245.07
土地使用税	286,140.03	187,226.52
教育费附加	4,915,100.42	1,575,254.83
地方教育附加	5,008,563.40	1,520,000.01
地方水利建设基金	18,336,156.02	17,773,407.99
印花税	708,034.36	1,184,754.50
价格调节基金	412,684.87	284,995.59
土地增值税	123,829.35	123,829.35
残疾人保障金	12,844.05	8,264.90
合计	245,653,112.44	255,796,716.07

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	593,714.96	451,662.62
企业债券利息	29,636,111.11	
短期借款应付利息	9,021,645.65	8,943,520.05
合计	39,251,471.72	9,395,182.67

重要的已逾期未支付的利息情况：无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	224,219.60	109,756,944.41
合计	224,219.60	109,756,944.41

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项 目	未支付金额	未支付原因
法人股股利	224,219.60	股东信息变更，无法支付
小 计	224,219.60	

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,759,814.08	21,176,991.42
拆借款	42,191,837.51	254,815,768.81
应付暂收款	525,370,629.76	268,316,045.05
应付股权转让款		447,000,000.00
其他	29,325,337.07	20,036,323.57
合计	617,647,618.42	1,011,345,128.85

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
龙海市医药资产管理有限公司	36,677,733.75	借款未到期
合计	36,677,733.75	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,571,500.00	15,000,000.00
合计	57,571,500.00	15,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	53,950,000.00	76,700,000.00
信用借款	178,930,000.00	
抵押及保证借款	21,541,620.00	54,677,977.00
合计	314,421,620.00	191,377,977.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

15 华东债	1,000,000,000.00	2015/5/19	5 年	985,000,000.00		985,000,000.00		1,714,392.28			986,714,392.28
--------	------------------	-----------	-----	----------------	--	----------------	--	--------------	--	--	----------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）：无

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

49、专项应付款

其他说明：无

50、预计负债

无

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,715,048.82	6,000,000.00	663,853.66	23,051,195.16	
合计	17,715,048.82	6,000,000.00	663,853.66	23,051,195.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供热改造项目补贴	4,315,048.82		663,853.66		3,651,195.16	与资产相关
国家通用名化学药发展项目补助资金	6,500,000.00				6,500,000.00	与资产相关
重大创新项目资助资金	6,900,000.00				6,900,000.00	与收益相关
年产 1300 吨冬虫夏草菌粉生产项目		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
合计	17,715,048.82	6,000,000.00	663,853.66		23,051,195.16	--

其他说明：

1) 供热改造项目补贴

根据杭州市人民政府办公厅杭政办函〔2008〕233号文《杭州市人民政府办公厅转发市城建投资集团关于杭州市主城区供热方式调整单位热用户经济补贴办法的通知》，子公司杭州中美华东制药有限公司2008年和2009年度分别收到杭州市热能投资有限公司拨付的用热设施改造补贴款6,372,995.20元和17,882,121.40元，合计24,255,116.60元。累计已按受益期间确认营业外收入20,603,921.44元，其中本期根据受益期间确认营业外收入663,853.66元。

2) 国家通用名化学药发展项目补助资金

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

3) 重大创新项目资助资金

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

4) 年产1300吨冬虫夏草菌粉生产项目

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

52、其他非流动负债

其他说明：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	434,059,991.00						434,059,991.00

其他说明：

无

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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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：无

其他说明：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	172,250.60			172,250.60
其他资本公积	12,826,276.41	6,800,000.00		19,626,276.41
合计	12,998,527.01	6,800,000.00		19,798,527.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司向中国远大集团有限责任公司取得无偿借款2亿元，于2015年7月24日归还，按照一年期银行贷款基准利率6%确认本期借款利息6,800,000.00元，相应增加资本公积。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	200,026,453.92	44,688,335.34		244,714,789.26
合计	200,026,453.92	44,688,335.34		244,714,789.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2015年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积44,688,335.34元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,619,930,023.85	1,942,939,177.78
调整后期初未分配利润	1,619,930,023.85	1,942,939,177.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,096,912,432.06	756,669,419.65

减：提取法定盈余公积	44,688,335.34	88,027,799.98
应付普通股股利	399,335,191.71	303,841,993.69
其他	335,243.42	687,808,779.91
期末未分配利润	2,272,483,685.44	1,619,930,023.85

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。

其他说明：

1) 根据公司2014年度股东大会通过的2014年度利润分配方案，每10股派发现金股利9.2元，分配普通股股利399,335,191.71元。

2) 其他减少335,243.42元，系本期本公司将子公司杭州悦可医疗美容诊所有限公司10%的股权作价0元转让给高寿松，按照企业会计准则规定将股权转让款与杭州悦可医疗美容诊所有限公司账面净资产的差额冲减留存收益。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,689,770,363.02	16,506,542,734.09	18,912,760,567.94	14,757,361,018.83
其他业务	37,613,131.03	11,239,920.37	34,618,526.89	25,303,591.98
合计	21,727,383,494.05	16,517,782,654.46	18,947,379,094.83	14,782,664,610.81

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,863,393.52	2,651,288.14
城市维护建设税	59,215,784.54	48,936,817.82
教育费附加	25,423,530.53	21,052,367.31
地方教育费附加	16,887,211.73	13,979,115.88
房产税	858,873.76	406,336.44
土地使用税	59,789.92	90,003.92
合计	104,308,584.00	87,115,929.51

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	662,325,032.90	473,296,467.77
产品推广、市场维护费	531,788,584.80	437,666,798.54
职工薪酬	469,977,301.75	393,325,991.69
办公费	384,444,485.72	313,005,680.95
运杂费	466,901,345.77	294,460,385.41
广告宣传费	16,816,349.17	16,968,348.36
其他	237,207,111.14	199,224,673.99
合计	2,769,460,211.25	2,127,948,346.71

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	196,028,432.94	139,386,169.25
研发费	217,744,347.72	172,539,118.82
无形资产摊销	39,377,923.25	36,214,496.64
折旧费	16,849,320.75	21,039,674.98
办公费	26,782,477.00	26,258,067.29
业务招待费	17,122,819.71	19,991,517.51
差旅费	51,815,106.64	65,446,207.95
租赁费	24,922,574.12	24,327,069.27
其他	131,385,150.84	113,086,420.25
合计	722,028,152.97	618,288,741.96

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	171,767,614.91	129,629,561.07

利息收入	-9,637,113.41	-8,505,931.61
手续费	4,775,871.40	4,076,104.93
贴现费用	22,320,166.65	20,452,244.23
汇兑损失	13,619,870.59	3,808,999.35
汇兑收益	-1,729,500.09	-3,183,794.49
现金折扣	4,739,543.01	7,763,883.72
合计	205,856,453.06	154,041,067.20

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	33,884,415.38	25,522,798.95
二、存货跌价损失		1,963,221.22
合计	33,884,415.38	27,486,020.17

其他说明：无

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,253,129.90	6,937,681.02
银行理财产品投资收益	194,877.49	158,967.57
合计	8,448,007.39	7,096,648.59

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	16,093,056.50	266,588.80	16,093,056.50
其中：固定资产处置利得	16,093,056.50	266,588.80	16,093,056.50

债务重组利得		3,500,000.00	
政府补助	34,611,801.68	31,927,961.66	34,611,801.68
税收减免	4,270,451.86	6,148,927.93	4,270,451.86
拆迁补偿收入	4,877,638.00	903,129.00	4,877,638.00
无法支付款项	1,159,669.56	251,579.58	1,159,669.56
其他	2,664,744.05	524,599.01	2,664,744.05
合计	63,677,361.65	43,522,785.98	63,677,361.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1) 母公司								
天水街道企业贡献奖	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500,000.00	与收益相关
杭州市医药物资储备财政补贴	政府相关部门	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	556,700.00	600,000.00	与收益相关
下城区 2014 年医药流通储备补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,170,000.00	960,000.00	与收益相关

2013 年杭州市五十佳商务楼宇奖励资金	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		300,000.00	与收益相关
天水街道大项目政策支持资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,171,000.00		与收益相关
"合成生物学"课题经费	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,235,000.00	与收益相关
大学生实训补贴	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	116,157.00		与收益相关
机器换人项目资金补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	是	否	2,404,000.00		与收益相关

			规定依法取得)					
其他小额补助	政府相关部门	补助		是	否	512,800.00	475,228.00	与收益相关
2) 华东医药供应链(杭州)有限公司								
3A 级现代物流企业奖	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	与收益相关
2014 年现代物流财政补贴	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		5,160,000.00	与收益相关
柴油车淘汰补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	61,000.00		与收益相关
2014 年技术标准资助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策	是	否	150,000.00		与收益相关

			规定依法取得)					
2014 年度第二批质量技术监督补助金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
其他小额补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	230.00	53,180.00	与收益相关
3) 杭州华东大药房连锁有限公司								
浙江省省级医疗保险服务中心奖励费	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		3,000.00	与收益相关
4) 华东医药湖州有限公司								
财政引导专项资金补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策	是	否		5,000.00	与收益相关

			规定依法取得)					
失业稳定岗位补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	15,999.28		与收益相关
5) 华东宁波医药有限公司								
促进产业结构调整专项资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	17,140,000.00	11,990,000.00	与收益相关
总部企业激励金	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
地方税务局奖励	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	85,853.68		与收益相关
工程成长奖	政府相关	奖励	因从事国	是	否	50,000.00		与收益相

励金	部门		家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					关
环保局补贴 冷藏车	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	39,000.00		与资产相关
其他小额补助	政府相关部门					11,500.00	13,600.00	与收益相关
6) 江苏九阳生物制药有限公司								
国际市场开拓资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	20,000.00		与收益相关
2014 年度科技创新奖励	政府相关部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
2015 年上半年中小企业国际市场开拓资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	是	否	19,400.00		与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
科技三项经费补贴	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
2015 年外贸稳定增长专项资金补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	20,000.00		与收益相关
2015 年专利专项资金补贴款	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	16,500.00		与收益相关
其他小额补助	政府相关部门			是	否		10,000.00	与收益相关
7) 杭州中美华东制药有限公司								
2014 年杭州市重大科技创新项目补助经费	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,575,000.00	5,953,400.00	与收益相关
杭州市拱墅区发展改革和经济局零余额户专项资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国	是	否	4,840,400.00		与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
杭州市拱墅区发展改革和经济局零余额户专项资助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	63,000.00		与收益相关
2013 年度国家通用名化学药补助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,000,000.00	与收益相关
2015 年拱墅区科技第一批(科技创新)专项补助资金	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,575,000.00		与收益相关
博士后科研资费	政府相关部门		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
2014 年拱墅区品牌标准奖励资金	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00		与收益相关
2015 年拱墅区高新技术	政府相关部门	奖励	因研究开发、技术更	是	否	100,000.00		与收益相关

企业奖励经费			新及改造等获得的补助					
2014 年省节能财政专项资金和万吨千家企业能耗消费实时在线监测接入配套补助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	60,000.00		与收益相关
863 项目特殊真菌补助	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	56,250.00		与收益相关
现代医药企业产业技术创新	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
国家高技术研究发展计划经费	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		137,500.00	与收益相关
2011 年产业技术创新战略联盟补助经费	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
供热设施改造补贴	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	663,853.66	663,853.66	与资产相关
其他小额补助	政府相关部门	补助		是	否	34,565.00	283,200.00	与收益相关
8) 杭州华东中药饮片有限公司								

杭州市农产品加工企业培育和扶持财政补助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	450,000.00		与收益相关
第一批省级以上安全生产标准化达标补助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
工信部白术项目经费	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		450,000.00	与收益相关
2014 年度国家中药材扶持项目资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		650,000.00	与收益相关
其他小额补助	政府相关部门	补助				64,593.06	185,000.00	与收益相关
9) 华东医药（西安）博华制药有限公司								

2014-2015 年稳岗补贴	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	217,000.00		与收益相关
其他小额补助	政府相关部门	补助		是	否	57,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	34,611,801.68	31,927,961.66	--

其他说明：

税收优惠：本期税收优惠减免4,270,451.86元，系本公司及子公司根据相关税务减免文件，收到房产税减免47,000.00元，城镇土地使用税减免71,166.23元，地方水利建设基金减免4,151,349.13元，增值税减免936.50元。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,214,836.71	1,878,186.20	2,214,836.71
其中：固定资产处置损失	2,214,836.71	1,878,186.20	2,214,836.71
对外捐赠	8,465,378.00	13,058,286.93	8,465,378.00
罚款支出、税收滞纳金	307,077.21	371,083.28	307,077.21
地方水利建设基金	13,938,423.29	10,910,094.33	
其他	1,310,687.82	1,366,736.73	1,310,687.82
合计	26,236,403.03	27,584,387.47	12,297,979.74

其他说明：

根据杭州市地方税务局下城税务分局杭地税下优批〔2015〕第80100158号《税费优惠办理事项通知书》，减免本公司2014年度80%地方水利建设基金，减免金额为10,592,459.33元。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	270,222,433.15	237,553,099.53
递延所得税费用	-2,436,912.32	-7,440,200.12
合计	267,785,520.83	230,112,899.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,419,951,988.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	354,987,997.24
子公司适用不同税率的影响	-102,355,550.05
调整以前期间所得税的影响	1,075,800.95
非应税收入的影响	-1,373,523.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,443,198.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,761,566.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,746,531.98
研发费加计扣除的影响	-12,168,831.11
残疾人工资加计扣除的影响	-120,446.85
递延收益确认递延所得税资产的影响	
农产品初加工免税	-2,688,090.11
所得税费用	267,785,520.83

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证、票据保证金	63,925,462.98	68,728,801.87
政府补助	39,947,948.02	38,164,108.00
银行存款利息收入	9,637,113.41	8,505,931.61

出租收入	7,310,071.33	3,764,244.66
拆迁补偿收入	1,250,000.00	903,129.00
其他	17,806,355.71	11,286,396.85
合计	139,876,951.45	131,352,611.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	629,904,210.85	535,732,675.72
支付信用证、票据保证金	94,475,293.16	65,928,231.43
产品推广、市场维护费	482,787,763.52	372,833,480.12
办公费	359,691,439.43	339,263,748.24
汽车、运输费	411,551,258.76	316,698,992.34
研发费	173,543,383.35	141,875,372.17
其他	472,303,895.36	302,581,181.55
合计	2,624,257,244.43	2,074,913,681.57

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	36,500,000.00	23,800,000.00
理财产品利息收入		158,967.57
收购子公司时的现金		7,796,571.40
合计	36,500,000.00	31,755,538.97

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	34,000,000.00	26,300,000.00
合计	34,000,000.00	26,300,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款		200,000,000.00
收回银行借款保证金	40,300,000.00	
合计	40,300,000.00	200,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行借款保证金	20,881,936.00	20,000,000.00
支付国内信用证保证金	2,333,360.00	
拆借款	212,000,000.00	
合计	235,215,296.00	20,000,000.00

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,152,166,468.12	942,756,526.16
加：资产减值准备	33,884,415.38	27,486,020.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,430,316.14	98,269,690.81
无形资产摊销	40,418,545.35	36,263,771.80
长期待摊费用摊销	4,783,874.54	3,207,120.29
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）	-13,878,219.79	1,611,597.40
财务费用（收益以“-”号填列）	171,767,614.91	129,629,561.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,448,007.39	-7,096,648.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,436,912.32	-7,440,200.12

存货的减少（增加以“-”号填列）	-608,240,666.94	-101,348,393.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,009,235,550.86	-647,519,373.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	779,324,379.62	265,035,053.02
经营活动产生的现金流量净额	658,536,256.76	740,854,724.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,438,967,536.32	971,253,489.61
减：现金的期初余额	971,253,489.61	836,942,746.92
现金及现金等价物净增加额	467,714,046.71	134,310,742.69

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,480,000.00
其中：	--
杭州培元堂诊所有限公司	700,000.00
杭州英德化工有限公司	780,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	440,152.64
其中：	--
杭州培元堂诊所有限公司	49,977.41
杭州英德化工有限公司	390,175.23
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,039,847.36

其他说明：

[注]：本公司以110万元收购俞恩德、俞国能持有的杭州英德化工有限公司100%股权，本期实际支付股权转让款78万元。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,438,967,536.32	971,253,489.61
其中：库存现金	686,117.06	301,564.81
可随时用于支付的银行存款	1,438,176,819.26	970,847,324.80
可随时用于支付的其他货币资金	104,600.00	104,600.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,438,967,536.32	971,253,489.61

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金明细：

时 点	会计科目	金额	差异内容
2015年12月31日	其他货币资金	2,333,360.00	国内信用证存出保证金
		6,270,000.00	信用证存出保证金
		581,936.00	银行借款存出保证金
		37,956,900.73	票据保证金
		401,000.00	其他保证金
	小计	47,543,196.73	
2014年12月31日	其他货币资金	7,990,000.00	信用证存出保证金
		5,788,070.55	票据保证金
		20,000,000.00	保理借款保证金
		300,000.00	其他保证金
	小计	34,078,070.55	

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,543,196.73	保证金
应收票据	52,523,528.44	票据担保
存货		
固定资产	152,450,819.22	借款担保
无形资产	18,358,887.37	借款担保

应收账款	93,646,925.29	借款担保
投资性房地产	3,133,462.01	借款担保
合计	367,656,819.06	--

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,422,915.72
其中：美元	527,121.43	6.4936	3,422,915.72
欧元			
港币			
应收账款	--	--	592,329.96
其中：美元	91,217.50	6.4936	592,329.96
欧元			
港币			
短期借款			112,900,119.24
美元	17,386,368.00	6.4936	112,900,119.24
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州英德化工有限公司	2015年07月31日	1,100,000.00	100.00%	收购股权	2015年07月31日	取得实际控制	20,012.99	-17,017.41
杭州培元堂诊所有限公司	2015年01月31日	700,000.00	100.00%	收购股权	2015年01月31日	取得实际控制	11,264.45	1,362.61

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	杭州英德化工有限公司	杭州培元堂诊所有限公司
--现金	1,100,000.00	700,000.00
合并成本合计	1,100,000.00	700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	441,416.01	64,749.65
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	658,583.99	635,250.35

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

使用收购日杭州英德化工有限公司、杭州培元堂诊所有限公司账面价值作为公允价值。

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	杭州英德化工有限公司		杭州培元堂诊所有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	390,175.23	390,175.23	49,977.41	49,977.41
应收款项	26,240.00	26,240.00	10,151.32	10,151.32
存货			6,623.74	6,623.74
在建工程	1,323,017.65	1,323,017.65		
长期待摊费用	25,000.78	25,000.78		
应付款项	1,323,017.65	1,323,017.65	2,002.82	2,002.82
净资产	441,416.01	441,416.01	64,749.65	64,749.65
取得的净资产	441,416.01	441,416.01	64,749.65	64,749.65

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

使用收购日杭州英德化工有限公司、杭州培元堂诊所有限公司账面价值作为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	新设子公司	2015年1月30日	2,850,000.00	95.00%
杭州采薇坊香文化创意有限公司	新设子公司	2015年7月15日	3,000,000.00	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

公司						
华东医药宁波销售有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州华东武林大药房有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西九州制药有限责任公司	陕西西安	陕西西安	制造业		65.00%[注 1]	非同一控制下企业合并
杭州华东中药饮片有限公司	浙江临安	浙江临安	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
华东宁波医药有限公司[注 2]	浙江宁波	浙江宁波	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
华东医药德清天润有限公司	浙江德清	浙江德清	租赁和商务服务业	95.52[注 3]%		非同一控制下企业合并
江苏九阳生物制药有限公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业	79.61%		非同一控制下企业合并
华东医药温州有限公司[注 4]	浙江瑞安	浙江瑞安	商业	40.00%		非同一控制下企业合并
华东医药供应链管理(温州)有限公司[注 5]	浙江温州	浙江温州	制造业		100.00% [注 6]	非同一控制下企业合并
华东医药绍兴有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
华东医药丽水有限公司	浙江龙泉	浙江龙泉	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州华晟投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	100.00%		设立
杭州华东大药房连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00% [注 7]		设立
华东医药广东药业有限公司	广东广州	广东广州	商业	100.00%		设立
华东医药(武汉)药业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业		90.00 % [注 8]	设立
华东医药湖州有限公司	浙江湖州	浙江湖州	商业	100.00%		设立
陕西大华九州置业有限公司	陕西西安	陕西西安	服务业		100.00 % [注 9]	设立
宁波惊尘冷链物流有限公司	浙江宁波	浙江宁波	服务业		100.00 % [注 10]	设立
宁波幸福缪斯医	浙江宁波	浙江宁波	商业		100.00 % [注 11]	设立

疗投资管理有限 公司						
华东医药(杭州) 百令生物科技有 限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
杭州悦行优品健 康管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
华东医药(杭州) 生物制品有限公 司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
杭州悦可医疗美 容诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗美容	85.00%		设立
杭州采薇坊香文 化创意有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
杭州英德化工有 限公司	浙江杭州	浙江杭州	仓储业	100.00%		非同一控制下企 业合并
杭州培元堂诊所 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗		100.00 % [注 12]	非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

其他说明：

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

[注2]：华东宁波医药有限公司原名华东医药宁波有限公司，本期更名。

[注3]：本公司持有62.85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其32.67%股权。

[注4]：华东医药温州有限公司原名温州华东惠仁医药有限公司，本期更名。

[注5]：华东医药供应链管理（温州）有限公司原名温州华东惠仁供应链管理有限公司，本期更名。

[注6]：本公司子公司华东医药温州有限公司持有其100.00%股权。

[注7]：本公司持有86.33%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有13.67%股权。

[注8]：子公司华东宁波医药有限公司持有其90%股权。

[注9]：孙公司陕西九州制药有限责任公司持有其100%股权。

[注10]：子公司华东宁波医药有限公司持有其100%股权。

[注11]：子公司华东宁波医药有限公司持有其100%股权。

[注12]：子公司杭州华东武林大药房有限公司持有其100%股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州华东中药饮片有限公司	40.00%	5,843,611.56		34,632,835.48
华东宁波医药有限公司	49.00%	45,041,114.48	45,080,000.00	128,417,662.61
江苏九阳生物制药有限公司	20.39%	-3,690,494.71		13,001,218.33
华东医药温州有限公司	60.00%	10,279,219.76		84,945,618.19
华东医药绍兴有限公司	40.00%	722,514.06		2,558,926.48
华东医药丽水有限公司	40.00%	452,625.76		6,738,428.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州华东中药饮片有限公司	124,773,510.33	66,238,002.84	191,011,513.17	66,479,424.48	37,950,000.00	104,429,424.48	104,643,277.17	54,161,541.35	158,804,818.52	57,131,758.72	29,700,000.00	86,831,758.72
华东宁波医药有限公司	521,677,037.55	126,478,211.38	648,155,248.93	386,308,485.88		386,308,485.88	375,296,081.62	136,884,411.35	512,180,492.97	250,249,427.35		250,249,427.35

江苏九阳生物制药有限公司	33,784,111.85	172,329,694.89	206,113,806.74	132,341,743.34	10,000,000.00	142,341,743.34	23,485,678.86	159,797,338.74	183,283,017.60	71,408,163.10	30,000,000.00	101,408,163.10
华东医药温州有限公司	632,292,472.18	142,902,594.57	775,195,066.75	612,077,416.42	21,541,620.00	633,619,036.42	578,128,365.35	133,091,844.57	711,220,209.92	532,098,235.53	54,677,977.00	586,776,212.53
华东医药绍兴有限公司	181,195,416.00	2,498,679.60	183,694,095.60	177,296,779.41		177,296,779.41	146,208,115.88	1,917,971.83	148,126,087.71	143,535,056.66		143,535,056.66
华东医药丽水有限公司	259,348,476.18	1,500,784.53	260,849,260.71	244,003,188.83		244,003,188.83	198,288,292.88	902,495.52	199,190,788.40	183,476,280.92		183,476,280.92

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州华东中药饮片有限公司	295,220,823.83	14,609,028.89	14,609,028.89	28,876,183.19	305,085,794.86	15,974,077.57	15,974,077.57	12,026,535.07
华东宁波医药有限公司	1,035,121,765.15	91,920,641.79	91,920,641.79	-21,981,858.00	833,820,333.71	72,927,840.15	72,927,840.15	65,779,023.82
江苏九阳生物制药有限公司	24,937,678.82	-18,102,791.10	-18,102,791.10	-15,212,823.57	12,571,394.60	-16,333,265.16	-16,333,265.16	-6,298,602.53
华东医药温州有限公司	1,827,419,419.28	17,132,032.94	17,132,032.94	-5,668,519.82	1,819,368,204.46	19,864,963.86	19,864,963.86	-8,215,830.81
华东医药绍兴有限公司	445,833,857.01	1,806,285.14	1,806,285.14	-31,198,219.36	341,413,654.77	2,463,124.16	2,463,124.16	-18,597,611.69

华东医药 丽水有限 公司	601,049,34 8.27	1,131,564. 40	1,131,564. 40	7,349,333. 36	45,209,282 .97	-87,098.26	-87,098.26	-10,721,95 3.75
--------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------	------------	------------	--------------------

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
杭州悦可医疗美容诊所 有限公司	2015年6月30日	95%	85%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	杭州悦可医疗美容诊所有限公司
购买成本/处置对价	0.00
现金	
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的 子公司净资产份额	-335,243.42
差额	-335,243.42
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	-335,243.42

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	九源基因公司	汤养元公司	九源基因公司	汤养元公司
流动资产	191,300,474.58	25,930,497.79	190,852,356.13	18,972,252.46
非流动资产	118,271,958.39	2,015,174.29	116,037,058.94	1,106,693.35
资产合计	309,572,432.97	27,945,672.08	306,889,415.07	20,078,945.81
流动负债	78,266,295.55	13,325,465.23	94,955,939.74	9,177,207.32
非流动负债	100,000.00		5,479,158.00	
负债合计	78,366,295.55	13,325,465.23	100,435,097.74	9,177,207.32
归属于母公司股东权益	231,206,137.42	14,620,206.85	206,454,317.33	10,901,738.49
按持股比例计算的净资产份额	48,692,536.44	4,386,062.06	43,479,747.05	3,270,521.55

营业收入	341,189,569.90	53,167,008.61	316,025,493.29	46,633,120.96
净利润	32,751,820.09	4,518,468.37	29,759,172.11	2,040,490.19
综合收益总额	32,751,820.09	4,518,468.37	29,759,172.11	2,040,490.19
本年度收到的来自联营企业的股利	1,684,800.00	240,000.00	6,318,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 6.92% (2014 年 12 月 31 日：8.23%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	724,746,427.28				724,746,427.28
小 计	724,746,427.28				724,746,427.28

(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	2,413,962,043.62	2,472,905,401.24	2,472,905,401.24		
应付票据	584,170,049.00	584,170,049.00	584,170,049.00		
应付账款	2,799,284,185.79	2,799,284,185.79	2,799,284,185.79		
应付利息	39,251,471.72	39,251,471.72	39,251,471.72		
应付股利	224,219.60	224,219.60			224,219.60
其他应付款	617,647,618.42	617,647,618.42	617,647,618.42		
一年内到期的非流动负债	57,571,500.00	59,991,198.60	59,991,198.60		
长期借款	314,421,620.00	377,402,768.14		131,678,532.64	245,724,235.49
应付债券	986,714,392.28	1,192,741,789.54			1,192,741,789.54

小 计	7,813,247,100.43	8,143,618,702.05	6,573,249,924.77	131,678,532.64	1,438,690,244.63
-----	------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

(1) (续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	2,067,447,502.45	2,117,929,861.99	2,117,929,861.99		
应付票据	256,234,383.84	256,234,383.84	256,234,383.84		
应付账款	2,466,724,766.37	2,466,724,766.37	2,466,724,766.37		
应付利息	9,395,182.67	9,395,182.67	9,395,182.67		
应付股利	109,756,944.41	109,756,944.41	109,532,724.81		224,219.60
其他应付款	1,011,345,128.85	1,011,345,128.85	1,011,345,128.85		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,387,983.22	15,387,983.22		
长期借款	191,377,977.00	227,242,448.55		124,743,571.98	102,498,876.58
小 计	6,127,281,885.59	6,214,016,699.90	5,986,550,031.75	124,743,571.98	102,723,096.18

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。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。

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国远大集团有限责任公司	北京	投资管理	83,800	35.50%	35.50%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是胡凯军。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报告附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报告附注在其他主体中的权益之说明。

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

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大武汉医药研究总院有限公司	本公司控股股东之下属企业
长春远大国奥制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
云南理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大（上海）融资租赁有限公司	本公司控股股东之下属企业
西安德天药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
杭州华东医药集团控股有限公司[注]	本公司第二大股东之联营企业
杭州华东医药科技有限公司	本公司第二大股东之下属企业
杭州张同泰药业有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联（本公司第二大股东提名的本公司董事在该企业兼任董事）

埃斯特维华义制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业
杭州朱养心药业有限公司	杭州华东医药集团新药研究院有限公司之联营企业

其他说明

[注]：杭州华东医药集团有限公司自 2015 年 9 月 16 日起不再持有杭州华东医药集团控股有限公司股权。
杭州华东医药集团投资有限公司于 2015 年 10 月 12 日更名为杭州华东医药集团控股有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州九源基因工程有限公司	采购药品	28,268,066.55	35,000,000.00	否	32,796,920.73
杭州朱养心药业有限公司	采购药品	10,251,140.68	23,000,000.00	否	13,329,765.67
武汉远大制药集团销售有限公司	采购药品	12,565,623.91	10,000,000.00	是	7,397,871.03
云南理想药业有限公司	采购药品	11,164,024.85	15,000,000.00	否	8,765,128.57
雷允上药业有限公司	采购药品	2,636,758.79	11,000,000.00	否	5,766,363.64
常熟雷允上制药有限公司	采购药品	5,677,464.21	6,000,000.00	否	3,168,623.58
四川远大蜀阳药业股份有限公司	采购药品	24,551,908.56	5,000,000.00	是	3,241,799.23
浙江华义医药有限公司	采购药品	17,094.02	3,500,000.00	否	3,790,294.02
杭州华东医药集团康润制药有限公司	采购药品	1,273,575.70	5,000,000.00	否	3,925,663.47
远大医药(中国)有限公司	采购药品	7,802,183.54	6,500,000.00	是	4,110,175.24
广东雷允上药业	采购药品	1,001,267.32	3,000,000.00	否	765,800.62

有限公司					
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	采购药品			否	352,891.31
长春远大国奥制药有限公司	采购药品	440,057.43	4,000,000.00	否	2,305,400.50
杭州汤养元医药有限公司	采购药品		0.00	否	27,969.23
杭州远大生物制药有限公司	采购药品	2,013,001.08	0.00	是	
小计		107,662,166.64	127,000,000.00	否	89,744,666.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	销售药品	1,874,606.23	6,120,837.61
杭州汤养元医药有限公司	销售药品	417,595.75	42,582.25
杭州九源基因工程有限公司	销售药品	2,287,760.26	2,070,857.11
杭州华东医药集团康润制药有限公司	销售药品	1,279,740.55	2,147,249.25
埃斯特维华义制药有限公司	销售药品	1,546,681.99	1,078,039.08
杭州朱养心药业有限公司	销售药品	623,772.98	236,200.36
杭州华东医药集团有限公司	销售药品	10,705.03	31,552.43
浙江华义医药有限公司	销售药品	412,157.92	303,855.96
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	销售药品	9,506.18	12,048.46
远大物产集团有限公司	销售药品	178,168.15	
中国远大集团有限责任公司	销售药品	20,555.34	
西安德天药业股份有限公司	销售药品	2,753,981.79	
小计		11,415,232.17	12,043,222.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州华东医药集团有限公司	房租	60,000.00	1,600,000.00
杭州华东医药科技有限公司	房租	5,925,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国远大集团有限责任公司	1,000,000,000.00	2015 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 18 日	否[注 1]
杭州华东医药集团有限公司	150,000,000.00	2015 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 01 日	否[注 2]

关联担保情况说明

[注 1]：中国远大集团有限责任公司为本公司发行 10 亿元企业债券提供担保。

[注 2]：本公司在该担保合同项下期末银行借款余额 100,000,000.00 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国远大集团有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 07 月 24 日	无息借款

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,970,000.00	6,840,000.00

(8) 其他关联交易**(1) 动力综合服务**

1) 杭州中美华东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司提供动力服务，2015年度向其收取动力费503,790.72元；2014年度向其收取动力费371,933.70元。

2) 杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务、技术开发费等，杭州中美华东制药有限公司2015年度支付水电费2,993,395.00元，支付劳务费737,100.00元，支付租赁费2,910,000.00元，支付管理服务费502,550.00元，支付环境保护费551,410.00元；2014年度支付水电费2,341,680.35元，支付劳务费1,937,100.00元，支付租赁费1,060,000.00元，支付管理服务费1,123,361.54元。

(2) 技术服务

1) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州华东医药集团新药研究院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司2015年支付技术服务费3,303.77万元，2014年支付技术服务费2,877.36万元。

2) 根据杭州中美华东制药有限公司与远大武汉医药研究总院有限公司签订的《咨询和技术服务合同》，远大武汉医药研究总院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供新产品咨询和相关技术服务，杭州中美华东制药有限公司2015年支付技术服务费141.51万元，2014年支付技术服务费241.23万元。

(3) 新药技术转让

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

(4) 股权转让

根据子公司杭州华东武林大药房有限公司与杭州张同泰药业有限公司于2014年12月30日签订的《股权转让协议》，子公司杭州华东武林大药房有限公司以700,000.00元受让杭州张同泰药业有限公司持有的杭州培元堂诊所有限公司100%股权。子公司杭州华东武林大药房有限公司已于2015年1月30日支付股权转让款700,000.00元，杭州培元堂诊所有限公司已办妥工商变更登记手续。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州汤养元医药有限公司	52,264.03	2,613.21	17,358.50	867.93
	杭州朱养心药业有限公司	357,082.49	17,854.12	106,558.28	5,327.91
	杭州九源基因工程有限公司	47,088.30	2,354.41	67,683.70	3,384.19
	埃斯特维华义制药有限公司	49,329.65	2,466.48	37,414.80	1,870.74
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	9,994.90	499.75	490,524.50	24,526.23
	杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	8,390.90	419.55	5,942.69	297.13
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	22,909.49	1,145.47	4,400.00	220.00
	浙江华义医药有限公司	8,000.00	400.00		
小 计		555,059.76	27,752.99	729,882.47	36,494.13
预付款项	浙江华义医药有限公司			5,893.25	
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	1,123.93			
小计		1,123.93		5,893.25	
其他应收款	杭州华东医药集团有限公司	170,000.00	8,500.00		
小 计		170,000.00	8,500.00		
其他非流动资产	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	9,200,000.00		9,200,000.00	
小 计		9,200,000.00		9,200,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	武汉远大制药集团销售有限公司	7,000,000.00	
	浙江华义医药有限公司	280,000.00	
小 计		7,280,000.00	
应付账款	杭州九源基因工程有限公司	4,266,471.95	4,855,640.92
	杭州朱养心药业有限公司	1,828,952.32	1,993,812.27
	常熟雷允上制药有限公司	2,489,237.91	693,039.68
	云南理想药业有限公司	1,986,143.48	1,022,293.02
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	252,993.12	260,132.50
	雷允上药业有限公司	228,199.80	336,344.35
	长春远大国奥制药有限公司	432,226.67	255,366.65
	武汉远大制药集团销售有限公司	150,183.00	84,279.97
	杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	59,909.59	181,697.80
	远大医药（中国）有限公司	31,160.94	17,189.40
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	2,440.27	2,440.28
	广东雷允上药业有限公司	378,124.78	273,661.41
	杭州汤养元医药有限公司	44,606.83	44,606.83
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	30,000,000.00	
小 计		42,150,650.66	10,020,505.08
预收账款	杭州九源基因工程有限公司		49,765.00
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	1,536.50	
	远大（上海）融资租赁有限公司	13,864.08	
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	1,108,198.01	
小 计		1,123,598.59	49,765.00
其他应付款	杭州华东医药集团康润制药		1,200,000.00

	有限公司		
	中国远大集团有限责任公司		200,000,000.00
	雷允上药业有限公司	453,238.96	
小 计		453,238.96	201,200,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

经公司第七届十七次董事会表决通过，2015年12月，子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以受让对方拥有的迈华替尼新药生产技术和阿卡波糖咀嚼片新药技术，详见本财务报告附注九（二）6（3）之说明。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2007年6月陕西九州制药有限责任公司与中国农业银行商洛商州区支行签订《最高额抵押合同》，以其账面价值为15,154,518.48元的机器设备作抵押，为商洛商山（集团）水泥有限公司在中国农业银行商洛商州区支行提供最高额为900万元的抵押担保，担保期限为2007年6月19日至2008年6月18日，商洛商山（集团）水泥有限公司在该最高额担保下取得借款420万元，该笔借款到期后，商洛商山（集团）水泥有限公司归还本金80万及支付2007年9月20日以前的利息。由于商洛商山（集团）水泥有限公司一直未能清偿借款本息，且该公司目前已进入破产清算程序，陕西省高级人民法院于2012年12月27日下达（2012）陕民二终字第00069号《民事判决书》，判决商洛商山（集团）水泥有限公司应偿还借款本金及利息；若商洛商山（集团）水泥有限公司破产清算未能清偿本金及利息，则中国农业银行商洛商州区支行享有对陕西九州制药有限责任公司相应的抵押财产以折价或拍卖、变卖的法定形式所得的价款优先受偿权。截至2015年12月31日相关抵押机械设备固定资产原值10,534,082.19元，累计折旧8,186,796.76元，净值2,347,285.43元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在没有需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行股票	增加股本 51,998,217.00，增加资本公积 3,416,449,771.05	

资产负债表日后重要非调整事项： 发行股份

2016年1月7日，经中国证券监督管理委员会《关于核准华东医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕55号）核准，公司获准非公开发行新股不超过51,998,217股。根据公司《非公开发行股票上市公告书》，公司发行股票数量为51,998,217股，每股面值1元，每股发行价格为人民币67.31元，发行人募集资金总额为人民币3,499,999,986.27元，减除发行费用人民币31,551,998.22元后，募集资金净额为3,468,447,988.05元。其中，计入实收资本人民币51,998,217.00元，计入资本公积（股本溢价）3,416,449,771.05元。该增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕13号）。上述增资事项已办妥工商变更登记手续。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	607,572,760
经审议批准宣告发放的利润或股利	607,572,760

资产负债表日后利润分配情况说明

2016年3月15日，本公司董事会第八届第二次会议审议通过《公司2015年度利润分配预案》，以公司总股本486,058,208股为基数，每10股派发现金股利12.50元（含税），本次股利分配总额为607,572,760.00元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司本年度不送股，也不进行公积金转增股本。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）2016年3月15日，本公司董事会第八届第二次会议审议通过《2016年度内预计发生的日常性关联交易事项的议案》，2016年度内预计本公司及子公司与中国远大集团有限责任公司发生日常性关联交易8,100万元-11,100万元，与杭州华东医药集团有限公司发生日常性关联交易11,100万元-12,900万元。

（二）期后股东股份被质押情况

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质押人	本次质押占其所持股份比例	用途
中国远大集团有限责任公司	9,850,000	2016年1月6日	2018年1月5日	光大证券股份有限公司	6.39%	融资
	15,430,000	2016年1月6日	2018年1月5日	上海光大证券资产管理有限公司	10.01%	融资
	15,430,000	2016年1月7日	2018年1月5日		10.01%	融资
	48,930,945	2016年1月11日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	北京银行股份有限公司	31.75%	融资
小计	89,640,945				58.16%	

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外		分部间抵销	合计
地区分部					
主营业务收入	21,675,380,487.18	14,389,875.84			21,689,770,363.02
主营业务成本	16,495,641,437.12	10,901,296.97			16,506,542,734.09

资产总额	11,417,177,804.02				11,417,177,804.02
负债总额	8,173,829,416.93				8,173,829,416.93
行业分部	商业	制造业	总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	17,275,012,337.48	4,965,772,271.39		551,014,245.85	21,689,770,363.02
主营业务成本	15,854,932,577.52	963,534,884.52		311,924,727.95	16,506,542,734.09
资产总额	7,693,721,844.85	3,129,430,975.94	2,427,228,618.27	1,833,203,635.04	11,417,177,804.02
负债总额	4,898,928,459.11	1,470,228,331.92	1,938,427,656.91	133,755,031.01	8,173,829,416.93

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

股权冻结

截至2016年3月15日，本公司大股东中国远大集团有限责任公司（以下简称“远大集团”）持有的本公司股票中累计被质押、冻结的股份数量为109,900,945股。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,681,126,882.27	100.00%	135,186,007.35	5.04%	2,545,940,874.92	2,343,746,459.9	100.00%	118,162,151.77	5.04%	2,225,584,308.20

						7				
合计	2,681,126,882.27	100.00%	135,186,007.35	5.04%	2,545,940,874.92	2,343,746,459.97	100.00%	118,162,151.77	5.04%	2,225,584,308.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,666,337,509.82	133,316,875.49	5.00%
1 至 2 年	10,887,426.36	1,088,742.64	10.00%
2 至 3 年	3,901,946.09	780,389.22	20.00%
合计	2,681,126,882.27	135,186,007.35	5.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,023,855.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华东医药温州有限公司	222,044,868.06	8.28	11,102,243.40
华东医药绍兴有限公司	103,009,334.38	3.84	5,150,466.72

华东医药湖州有限公司	96,243,370.17	3.59	4,812,168.51
客户 A1	60,338,411.15	2.25	3,016,920.56
客户 A2	51,818,656.08	1.93	2,590,932.80
小 计	533,454,639.84	19.89	26,672,731.99

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,676,178.62	100.00%	4,974,644.95	8.78%	51,701,533.67	40,120,000.37	100.00%	3,114,920.80	7.76%	37,005,079.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	56,676,178.62	100.00%	4,974,644.95	8.78%	51,701,533.67	40,120,000.37	100.00%	3,114,920.80	7.76%	37,005,079.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	43,374,924.40	2,168,746.21	5.00%
1 至 2 年	7,525,223.30	752,522.33	10.00%
2 至 3 年	3,683,162.59	736,632.52	20.00%
3 至 4 年	1,271,048.88	635,524.44	50.00%
4 至 5 年	703,000.00	562,400.00	80.00%
5 年以上	118,819.45	118,819.45	100.00%
合计	56,676,178.62	4,974,644.95	8.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,859,724.15 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：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,661,102.42	10,394,480.32
拆借款	31,470,036.86	17,582,888.88
应收暂付款	8,392,870.26	9,471,396.22
其他	3,152,169.08	2,671,234.95
合计	56,676,178.62	40,120,000.37

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏九阳生物制药有限公司	借款及利息	23,523,904.19	1 年以内	41.51%	1,176,195.21
华东医药(杭州)生物制品有限公司	借款及利息	7,222,404.17	1 年以内	12.74%	361,120.21
美敦力(上海)管理有限公司	押金及保证金	1,368,200.00	1 年以内	2.41%	68,410.00
		1,221,000.00	1-2 年	2.15%	122,100.00
杭州市第一人民医院	押金及保证金	1,095,025.00	1 年以内	1.93%	54,751.25
		985,915.00	1-2 年	1.74%	98,591.50
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	代垫款	1,554,821.42	1 年以内	2.74%	77,741.07
合计	--	36,971,269.78	--	65.22%	1,958,909.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,795,698,570.08	2,851,000.00	1,792,847,570.08	1,789,048,570.08	2,851,000.00	1,786,197,570.08
合计	1,795,698,570.08	2,851,000.00	1,792,847,570.08	1,789,048,570.08	2,851,000.00	1,786,197,570.08

	08		08	08		08
--	----	--	----	----	--	----

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州中美华东制药有限公司	951,620,914.20			951,620,914.20		
杭州华晟投资管理有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
杭州华东大药房连锁有限公司	13,124,400.00			13,124,400.00		
华东医药德清天润有限公司	5,618,411.54			5,618,411.54		
华东宁波医药有限公司	3,315,000.00			3,315,000.00		
华东医药广东药业有限公司	2,851,000.00			2,851,000.00		2,851,000.00
华东医药(西安)博华制药有限公司	86,509,744.34			86,509,744.34		
杭州华东中药饮片有限公司	11,067,100.00			11,067,100.00		
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	86,500,000.00			86,500,000.00		
华东医药温州有限公司	32,190,000.00			32,190,000.00		
江苏九阳生物制药有限公司	109,070,000.00			109,070,000.00		
杭州华东武林大药房有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
华东医药宁波销售有限公司	38,600,000.00			38,600,000.00		
华东医药绍兴有限公司	4,032,000.00			4,032,000.00		
华东医药湖州有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	340,000,000.00			340,000,000.00		
杭州悦行优品健康管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
华东医药(杭州)生物制品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华东医药丽水有限公司	11,550,000.00			11,550,000.00		
杭州悦可医疗美容诊所有限公司		2,850,000.00	300,000.00	2,550,000.00		
杭州采薇坊香文化创意有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
杭州英德化工有限公司		1,100,000.00		1,100,000.00		
合计		6,950,000.00	300,000.00	1,795,698,570.08		2,851,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,287,449,443.69	13,531,895,539.07	13,233,619,105.44	12,491,331,347.64
其他业务	11,373,514.52	6,302,159.53	6,955,060.43	386,605.58
合计	14,298,822,958.21	13,538,197,698.60	13,240,574,165.87	12,491,717,953.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	306,620,000.00	718,832,474.97
合计	306,620,000.00	718,832,474.97

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,878,219.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	14,862,911.19	
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）	34,611,801.68	
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	194,877.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,381,091.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,800,000.00	
减：所得税影响额	15,196,629.17	
少数股东权益影响额	8,297,871.99	
合计	31,872,217.57	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	42.98%	2.53	2.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.73%	2.45	2.45

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

报告期主要会计报表项目发生变动的情况及原因说明：

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,486,510,733.05	1,005,331,560.16	47.86%	主要系本期公司销售货款回笼增加所致
应收票据	991,982,466.01	724,746,427.28	36.87%	主要系本期期末票据回笼增加，票据背书及贴现减少所致
存货	2,422,889,729.46	1,814,642,438.78	33.52%	主要系本期销售增加及招标新品种增加所致
其他流动资产	51,248,878.21	19,189,032.48	167.07%	主要系本期子公司华东医药（杭州）百令生物科技有限公司、华东医药供应链管理（温州）有限公司、江苏九阳生物科技有限公司待抵扣增值税进项税额增加所致
无形资产	380,813,085.52	290,061,807.57	31.29%	主要系本期子公司杭州中美华东制药有限公司购买新药非专利技术所致
长期待摊费用	13,816,236.12	8,329,677.19	65.87%	主要系本期公司装修费用增加所致
应付票据	584,170,049.00	256,234,383.84	127.98%	主要系本期四季度应收票据背书减少，开具承兑汇票增加所致
应付利息	39,251,471.72	9,395,182.67	317.78%	主要系本期母公司应付债券计提利息所致
应付股利	224,219.60	109,756,944.41	-99.80%	主要系本期子公司杭州中美华东制药有

				限公司支付 2014 年 1-6 月少数股东股利所致
其他应付款	617,647,618.42	1,011,345,128.85	-38.93%	主要系本期母公司支付收购中美华东少数股权的余款 4.47 亿元, 归还中国远大集团 2014 年借款 2 亿元所致
一年内到期的非流动负债	57,571,500.00	15,000,000.00	283.81%	主要系本期期末公司一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	314,421,620.00	191,377,977.00	64.29%	主要系本期子公司华东医药(杭州)百令生物科技有限公司工程项目贷款增加所致
递延收益	23,051,195.16	17,715,048.82	30.12%	主要系本期子公司华东医药(杭州)百令生物科技有限公司收到重点创新项目资助资金 600 万元所致
应付债券	986,714,392.28		/	主要系本期公司发行债券募集资金所致
资本公积	19,798,527.01	12,998,527.01	52.31%	主要系本期母公司计提 2014 年获得的远大集团 2 亿元无息借款 1 至 7 月的利息 680 万元所致
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	2,769,460,211.25	2,127,948,346.71	30.15%	主要系本期公司业务规模扩大, 各项费用相应增加所致
财务费用	205,856,453.06	154,041,067.20	33.64%	主要系本期公司银行借款及债券融资规模扩大, 利息支出相应增加所致
营业外收入	63,677,361.65	43,522,785.98	46.31%	主要系本期公司政府补助及拆迁补偿收入增加所致
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
筹资活动产生的现金流量净额	628,504,499.26	208,029,988.10	202.12%	主要系本期公司发行债券募集资金净额 98,500 万元, 银行借款净额减少 8,376.08 万元, 子公司支付少数股东股利增加 1,406.58 万元, 母公司分配现金股利增加 9,549.32 万元, 上述事项影响筹资活动产生的现金流量净额增加 79,168.02 万元, 此外, 本期归还中国远大集团有限责任公司无息借款 20,000 万元, 在支付的其他与筹资活动有关的现金中列示, 上年同期获得中国远大集团有限责任公司无偿借款 20,000 万元在收到的其他与筹资活动有关的事项中列示, 此事项影响筹资活动产生的现金流量净额减少 40,000 万元

第十一节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。

（二）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。

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

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

二〇一六年三月十八日