



丽珠医药
LIVZON

麗珠醫藥集團股份有限公司

Livzon Pharmaceutical Group Inc.*

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號: 1513)

2015

年報



* 僅供識別



目錄

一.	釋義	3
二.	公司簡介	5
三.	會計資料和財務指標摘要	8
四.	董事長致辭	11
五.	董事會報告	14
六.	公司治理及企業管治報告	49
七.	重要事項	67
八.	股份變動及股東情況	82
九.	董事、監事、高級管理人員和員工情況	89
十.	財務報告	
	審計報告	98
	財務報表	100
十一.	備查文件	254

2 重要提示

麗珠醫藥集團股份有限公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本年度報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本集團與本公司截至2015年12月31日止年度之財務報告乃按《中國企業會計準則》編製，經瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）審核並出具了標準無保留意見審計報告書。

本公司負責人朱保國先生、財務負責人（主管會計工作負責人）司燕霞女士、及會計機構負責人莊健瑩女士聲明：保證本年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

本公司全體董事親自出席了審議本年度報告的董事會會議。

董事會建議通過本公司的2015年年度利潤分配預案為：以公司2015年12月31日總股本為基數，預期於2016年6月30日，向全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），確定現金分紅總額為人民幣198,444,773.5元。分配方案實施前，若本公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、可轉債轉股等原因發生變動的，將按照「現金分紅總額固定不變」的原則，重新確定具體分配比例。本年度不送股，不以公積金轉增股本。（「年度派息計劃」）。年度派息計劃還需提交本公司二零一五年度股東大會（「年度股東大會」）審議批准。

本公司已在本年度報告第五章「董事會報告」中分析了公司未來發展可能面臨的風險因素和應對策略情況，敬請投資者留意查閱。

本年度報告涉及若干基於對未來政策和經濟的主觀假定和判斷而作出的前瞻性陳述，該等陳述會受到風險、不明朗因素及假設的影響，實際結果可能與該等陳述有重大差異。投資者應注意不恰當信賴或使用此類信息可能造成投資風險。

本年度報告分別以中文及英文編訂。如中英文文本有任何差異，概以中文文本為準。



本年度報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

本公司、公司	指	麗珠醫藥集團股份有限公司Livzon Pharmaceutical Group Inc.*，一家根據中國法例成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所主板上市及其A股於深交所主板上市；
本集團	指	本公司及其附屬公司；
董事會	指	本公司董事會；
董事	指	本公司董事；
監事會	指	本公司監事會；
監事	指	本公司監事；
股東	指	本公司股東；
A股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在深交所上市及買賣；
B股	指	本公司原發行的境內上市外資股；
A股股東	指	本公司A股持有人；
H股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在香港聯交所上市及買賣；
H股股東	指	本公司H股持有人；
本年度、本年	指	2015年1月1日至12月31日止的十二個月；
上年同期、上年	指	2014年1月1日至12月31日止的十二個月；
上年末、年初	指	2014年12月31日；
本年末、年末	指	2015年12月31日；

* 僅供識別

《中國企業會計準則》	指	中華人民共和國財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定；
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會；
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司；
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》；
《企業管治守則》	指	《香港上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》；
《標準守則》	指	《香港上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》；
《證券及期貨條例》	指	《證券及期貨條例》（香港法例第571章）；
深交所	指	深圳證券交易所；
《深圳上市規則》	指	《深圳證券交易所股票上市規則》；
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
中國	指	中華人民共和國；
香港	指	中國香港特別行政區；
港幣、HKD	指	港幣，香港法定貨幣；
人民幣	指	人民幣，中國法定貨幣；
美元	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣；
健康元	指	健康元藥業集團股份有限公司（上海證券交易所股份代碼：600380），於中國註冊成立的股份制有限公司，及於2001年在上海證券交易所上市，為本公司的控股股東之一；
B轉H項目	指	公司境內上市外資股（B股）轉換為H股以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易項目；及
限制性A股激勵計劃	指	經本公司2015年第一次臨時股東大會審議批准的 限制性A股激勵計劃 （經修訂草案）。

公司信息

	A股	H股 ^{註1}
股份簡稱	麗珠集團	麗珠醫藥、麗珠H代 ^{註2}
股份代碼	000513	01513、299902 ^{註2}
股份上市證券交易所	深圳證券交易所	香港聯合交易所有限公司
公司的中文名稱	麗珠醫藥集團股份有限公司	
公司的英文名稱	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.*	
公司的中文簡稱	麗珠集團	
公司的英文名稱縮寫	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保國	
國內註冊地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內註冊地址的郵政編碼	519090	
國內辦公地址	中國廣東省珠海市拱北桂花北路132號麗珠大廈	
國內辦公地址的郵政編碼	519020	
香港主要營業地點	香港灣仔軒尼詩道99-101號彰顯大廈17樓02室	
公司網址	www.livzon.com.cn	
電子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	
註1：	2014年1月16日，公司境內上市外資股（B股）轉換為境外上市外資股（H股）以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易。公司H股股票代碼為01513，股票簡稱為麗珠醫藥。	
註2：	該簡稱和代碼僅供本公司原境內B股股東自本公司H股在香港聯交所上市後交易本公司的H股股份使用。	

* 僅供識別

6 公司簡介

聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	楊亮	王曙光
電話	(0756) 8135888	(0756) 8135888
傳真	(0756) 8886002	(0756) 8886002
電子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	wangshuguang2008@livzon.com.cn
聯繫地址	中國廣東省珠海市拱北桂花北路132號麗珠大廈	

註冊變更情況

首次註冊登記日期	1985年1月26日
變更註冊登記日期	2016年1月21日
註冊登記地點	中國廣東省珠海市工商行政管理局
統一社會信用代碼	914404006174883094

信息披露及備置地地點

信息披露報紙：	《中國證券報》、《證券時報》
本年度報告查詢：	A股：www.cninfo.com.cn H股：www.hkexnews.hk
本年度報告備置地地點：	本公司董事會秘書處

其他信息

聘請會計師事務所名稱及地址	瑞華會計師事務所（特殊普通合夥） 北京市海淀區西四環中路16號院2號樓4層
聘請的會計師事務所簽字會計師姓名	王淑燕、李恩成
授權代表	陶德勝、楊亮
公司秘書、董事會秘書	楊亮
助理公司秘書及替代授權代表	鄭碧玉
H股合規顧問	西證（香港）融資有限公司
H股證券登記處	卓佳證券登記有限公司 香港皇后大道東183號合和中心22樓



主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

2015年6月5日，經公司第八屆董事會第十一次會議，審議通過了《關於公司會計政策變更的議案》，公司對可供出售金融資產減值的會計政策進行變更，具體變更情況如下：

變更前採用的會計政策：

「當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。其中「嚴重下跌」是指公允價值下跌幅度累計超過20%；「非暫時性下跌」是指公允價值連續下跌時間超過12個月。」

變更後採用的會計政策：

「當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。在確定何謂「嚴重」或「非暫時性」時，公司謹慎根據公允價值低於成本的程度或期間長短，並全面結合其他多種因素進行判斷。」

變更日期：自2015年1月1日起執行。

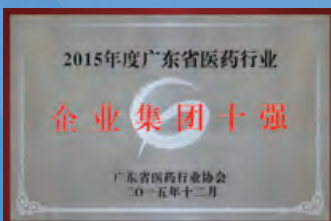
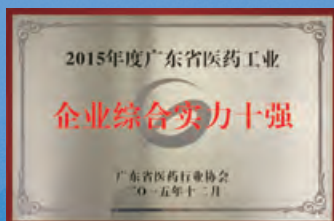
公司本次會計政策變更無需對已披露的年度財務報告進行追溯調整。



本公司自主研發的1.1類消化道領域專利新藥“原創新藥艾普拉唑”的研發與產業化項目獲得2015年度國家科學技術進步二等獎



本公司被評為“2015年中國化學製藥行業工業企業綜合實力百强”，位列第11名



按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料

單位：人民幣千元

項目			本年比上年			
	2015年	2014年	增減(%)	2013年	2012年	2011年
營業收入	6,620,516.54	5,544,233.78	19.41%	4,618,680.04	3,943,525.31	3,162,915.29
歸屬於本公司股東的淨利潤	622,641.03	515,978.43	20.67%	487,502.35	441,671.52	359,369.88
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	538,364.28	463,031.47	16.27%	462,159.19	396,190.25	341,610.16
經營活動產生的現金流量淨額	927,788.46	717,393.89	29.33%	439,986.53	593,964.66	708,201.34
利潤總額	807,921.30	652,025.03	23.91%	628,940.45	560,312.74	463,151.23

項目			本年未比上年			
	2015年末	2014年末	末增減(%)	2013年末	2012年末	2011年末
總資產	8,077,537.79	7,302,605.06	10.61%	6,566,006.12	5,633,753.96	4,602,908.98
總負債	3,267,641.05	3,220,183.53	1.47%	2,961,486.64	2,453,634.71	1,591,291.15
歸屬於本公司股東的淨資產	4,346,255.33	3,696,516.57	17.58%	3,344,648.58	3,008,015.81	2,843,169.71
股本	396,889.55	295,721.85	34.21%	295,721.85	295,721.85	295,721.85
歸屬於本公司股東的每股股東權益(人民幣元)	10.95	12.50	-12.40%	11.31	10.17	9.61

主要財務指標

單位：人民幣元

項目			本年比上年			
	2015年	2014年	增減(%)	2013年	2012年	2011年
基本每股收益	1.62	1.34	20.90%	1.27	1.15	0.94
稀釋每股收益	1.60	1.34	19.40%	1.27	1.15	0.94
扣除非經常性損益後的基本每股收益	1.40	1.20	16.67%	1.20	1.03	0.89
加權平均淨資產收益率(%)	15.51%	14.66%	增加0.85個百分點	15.34%	15.17%	13.41%
歸屬於本公司股東權益收益率(%)	14.33%	13.96%	增加0.37個百分點	14.58%	14.68%	12.64%
歸屬於本公司股東權益佔總資產比例(%)	53.81%	50.62%	增加3.19個百分點	50.94%	53.39%	61.77%



非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

項目	2015年	2014年	2013年
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	-4,005,495.80	-999,029.93	180,148.18
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	-	-	362,000.00
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	127,679,776.28	66,827,495.36	38,842,657.52
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-182,343.23	-1,497,131.42	499,437.51
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-8,552,063.55	1,688,027.35	-1,001,272.08
非經常性損益合計	114,939,873.70	66,019,361.36	38,882,971.13
減：所得稅影響額	14,326,733.64	9,666,588.14	7,150,619.26
少數股東權益影響額（稅後）	16,336,387.58	3,405,813.53	6,389,185.80
合計	84,276,752.48	52,946,959.69	25,343,166.07

以公允價值計量的資產和負債

單位：人民幣元

項目	年初數	本年公允價值		計入權益的累計			年末數
		變動損益	公允價值變動	本年計提的減值	本年購買金額	本年出售金額	
金融資產							
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（不含衍生金融資產）	6,423,571.77	-182,343.23	-	-	-	-	6,589,225.34
2. 衍生金融資產	-	-	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融資產	59,149,664.15	-	31,475,855.60	61,832,392.81	-	-	38,926,777.92
金融資產小計	65,573,235.92	-182,343.23	31,475,855.60	61,832,392.81	-	-	45,516,003.26
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	65,573,235.92	-182,343.23	31,475,855.60	61,832,392.81	-	-	45,516,003.26
金融負債	-	-	-	-	-	-	-



董事長
朱保國先生

尊敬的各位股東：

2015年，對於醫藥行業而言是不尋常的一年，藥物臨床數據核查、仿製藥一致性評價、常態化的飛行檢查、藥品招標降價、醫保控費及各種藥物目錄限制等一系列重磅醫改政策和措施密集發佈並實施，對醫藥行業帶來巨大的變革與挑戰。

面對複雜多變的市場環境，本公司在「簡政放權優化，危機管控加強」的經營方針指導下，進一步優化和清晰了內部各項「責、權、利」關係，不斷完善了人、財、物等各項管理制度、標準與流程，在有效控制各類風險因素的基礎上，充分發揮和調動了集團全體員工主觀能動性和工作積極性，最終在董事會的領導下，本公司管理層帶領全體員工齊心協力，克服種種不利因素影響，實現了本公司經營業績的持續增長，並創造了本公司主營業務收入及淨利潤的歷史新高。

2015年回顧

本年度，本集團實現營業收入人民幣6,620.52百萬元，同比增長19.41%；實現淨利潤人民幣659.40百萬元，同比增長19.11%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣622.48百萬元，同比增長20.64%。

基於本集團2015年經營業績及考慮到本集團整體財務狀況、現金流情況，本公司董事會建議公司2015年度利潤分配預案為：以公司2015年末總股本396,889,547股為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），確定公司用於分配的利潤為人民幣198,444,773.5元。剩餘的未分配利潤結轉至下一年度，不送股，不以公積金轉增股本。2015年度利潤分配預案尚待2015年度股東大會股東審議通過。

2015年，是麗珠創建的第三十年，集團多措並舉，全面推進了以下工作：一是進一步深化營銷改革，圓滿完成了銷售任務。二是繼續推進研發，單抗產品臨床進展順利，艾普拉唑項目榮獲國家科技進步二等獎。三是強化生產質量監管、銷售質量管理，通過新版GMP改造與認證。四是投資美國Cynvenio公司，成功佈局精準醫療領域。同時順利完成了股權激勵首次及預留授予工作、並積極啟動非公開發行股票融資項目。

公司管理團隊



陶德勝先生
副董事長、總裁



楊代宏先生
執行董事、副總裁



傅道田先生
執行董事、副總裁



徐國祥先生
副總裁



陸文岐先生
副總裁



司燕霞女士
副總裁、財務負責人



楊亮先生
公司秘書

未來展望

2016年，麗珠將在「創新、服務、整合、發展」的經營方針指導下，在銷售、研發、生產以及職能管理等各領域各環節引入創新思維，通過不斷創新適應變化，打開新局面。

2016年是國家醫藥工業「十三五」發展規劃的開局之年，健康中國首次被納入國家戰略，精準醫學研究被列入國家重點研發計劃。

本集團以致力於群眾健康事業為使命，以提供國內領先、國際一流的特色專科藥為目標，以開拓和佈局「精準醫療」相關領域業務為患者提供個體化治療解決方案為願景。基於這個長期發展規劃目標，本集團由綜合醫藥集團逐步轉為特色專科藥研發、生產、銷售為一體的特色醫藥企業，同時緊跟國際生物醫藥前沿發展，不斷加快佈局精準醫療業務。

本公司也將積極探索和關注與醫藥行業長遠發展相關產業（如金融保險、移動互聯網、電子商務等）協同整合的發展機會，不斷適應國內醫藥銷售模式變革與醫療改革的發展趨勢。

在此，我謹向各位股東、董事會成員、本集團管理層、所有僱員和合作夥伴表示由衷地感謝。

朱保國
董事長

2016年3月24日



管理層討論與分析

經營業務範圍

於本年度內，本集團的主營業務未發生變化，以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體及診斷試劑及設備，主要產品包括參芪扶正注射液、麗珠得樂（枸橼酸鉍鉀）系列產品、抗病毒顆粒、麗申寶（注射用尿促卵泡素）、樂寶得（注射用尿促性素）、壹麗安（艾普拉唑腸溶片）、麗福康（注射用伏立康唑）、麗康樂（注射用鼠神經生長因子）等中西藥製劑；美伐他汀、硫酸粘菌素、苯丙氨酸、頭孢曲松鈉等原料藥和中間體；HIV抗體診斷試劑、肺炎支原體抗體診斷試劑（被動凝聚法）及梅毒旋轉體抗體診斷試劑（凝聚法）等診斷試劑產品。

業績回顧

本年度，本集團實現營業收入人民幣6,620.52百萬元，相比上年的人民幣5,544.23百萬元，同比增長19.41%；實現淨利潤人民幣659.56百萬元，相比上年的人民幣553.62百萬元，同比增長19.14%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣622.64百萬元，相比上年的人民幣515.98百萬元，同比增長20.67%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2015年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣538.36百萬元，同比上年的人民幣463.03百萬元，同比增長16.27%。

分部信息

本集團於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，本集團並無呈列營運分部資料。



艾普拉唑腸溶片
用於治療十二指腸潰瘍。



注射用醋酸亮丙瑞林微球
子宮內膜異位症；子宮肌瘤。



參芪扶正注射液
益氣扶正。用於氣虛證肺癌、
胃癌的輔助治療。

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析

主營業務收入及成本

單位：人民幣元

	2015年		2014年		同比增減 (%)
	金額	佔營業收入比重 (%)	金額	佔營業收入比重 (%)	
主營業務收入合計	6,516,612,497.64	100%	5,456,211,974.12	100%	19.43%
分行業					
消化道	565,563,104.27	8.68%	431,037,680.54	7.90%	31.21%
心腦血管	151,935,039.21	2.33%	156,759,171.09	2.87%	-3.08%
西藥製劑					
抗微生物藥物	362,726,418.43	5.57%	336,583,358.97	6.17%	7.77%
促性激素	921,915,966.97	14.15%	750,123,661.00	13.75%	22.90%
其他	578,726,700.46	8.88%	450,784,204.64	8.26%	28.38%
原料藥及中間體	1,516,340,625.44	23.27%	1,139,189,704.02	20.88%	33.11%
中藥製劑	1,944,881,787.18	29.84%	1,739,731,105.27	31.89%	11.79%
診斷試劑及設備	468,829,234.88	7.19%	440,787,403.63	8.08%	6.36%
其他	5,693,620.80	0.09%	11,215,684.96	0.21%	-49.24%
分地區					
境內	5,881,694,954.30	90.26%	4,979,167,204.77	91.26%	18.13%
境外	634,917,543.34	9.74%	477,044,769.35	8.74%	33.09%
合計	6,516,612,497.64	100.00%	5,456,211,974.12	100.00%	19.43%



注射用鼠神經生長因子
用於治療視神經損傷。



注射用尿促卵泡素
用於不排卵且對枸橼酸克羅米芬
治療無效者以及輔助生殖技術超
促排卵者。



抗病毒顆粒
清熱解毒。用於病毒性感冒。

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析 (續)

主營業務收入及成本 (續)

單位：人民幣元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入 比上年同期 增減	營業成本 比上年同期 增減	毛利率比 上年同期增減
分行業						
西藥製劑	2,580,867,229.34	569,349,758.14	77.94%	21.44%	9.97%	增加2.30個百分點
原料藥及中間體	1,516,340,625.44	1,291,461,097.86	14.83%	33.11%	31.21%	增加1.23個百分點
中藥製劑	1,944,881,787.18	394,990,894.57	79.69%	11.79%	6.02%	增加1.11個百分點
診斷試劑及設備	468,829,234.88	205,479,787.14	56.17%	6.36%	6.33%	增加0.01個百分點
分產品						
參芪扶正注射液	1,536,626,226.61	247,673,964.16	83.88%	17.20%	15.72%	增加0.20個百分點
分地區						
境內	5,881,694,954.30	1,924,068,733.15	67.29%	18.13%	14.34%	增加1.08個百分點

註：本表列示佔公司營業收入或營業利潤10%以上行業或產品。

2015年，本集團通過持續深化營銷體制改革，完善銷售模式、強化銷售團隊及不斷加大市場開發與推廣力度等措施，使得產品銷售收入進一步增長。本年度，本集團主營業務實現收入人民幣6,516.61百萬元，比較上年人民幣5,456.21百萬元，增加人民幣1,060.40百萬元，增幅19.43%。其中，西藥製劑產品同比增長21.44%，原料藥和中間體產品同比增長33.11%。有關西藥製劑重點產品的收入及增長情況如下：艾普拉唑腸溶片實現銷售收入186.87百萬元，同比增長75.19%、注射用醋酸亮丙瑞林微球實現銷售收入294.92百萬元，同比增長46.75%，注射用鼠神經生長因子實現銷售收入299.83百萬元，同比增長66.39%。有關原料藥及中間體重點產品的收入及增長情況如下：苯丙氨酸實現銷售收入224.17百萬元，同比增長69.60%，頭孢曲松實現銷售收入362.20百萬元，同比增長20.58%。上述產品銷售增長也反映出本集團產品質量持續優化，市場競爭力不斷增強。

本年度，本集團主營業務成本總計人民幣2,478.51百萬元，與上年人民幣2,083.83百萬元相比，增加人民幣394.68百萬元，增幅18.94%，主要是銷售增長所致。

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析 (續)

營業成本構成

單位：人民幣元

行業分類	項目	2015年		2014年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
	材料費用	1,811,564,644.44	70.35%	1,594,225,278.97	74.40%	13.63%
	人工費用	245,726,494.69	9.54%	202,139,913.60	9.43%	21.56%
	折舊	181,113,661.32	7.03%	162,941,151.10	7.60%	11.15%
醫藥行業	能源動力	251,849,299.04	9.78%	189,121,435.96	8.83%	33.17%
	其他	202,781,562.59	7.87%	224,818,675.12	10.49%	-9.80%
	存貨變動(期初-期末)	-117,705,127.69	-4.57%	-230,335,432.34	-10.75%	48.90%
	營業成本	2,575,330,534.39	100.00%	2,142,911,022.41	100.00%	20.18%

主營業務收入分地區

地區名稱	本年發生數(人民幣元)		上年發生數(人民幣元)	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
境內	5,881,694,954.30	1,919,700,353.77	4,979,167,204.77	1,682,696,490.71
境外	634,917,543.34	558,808,193.09	477,044,769.35	401,135,142.17
合計	6,516,612,497.64	2,478,508,546.86	5,456,211,974.12	2,083,831,632.88

主要客戶及供應商

本年度，本集團前五大客戶之銷售額佔本集團營業總收入7.26%（2014年：7.51%），而本集團前五大供應商之採購額約佔本集團原材料採購總額32.06%（2014年：33.84%）。

公司本年度主要銷售客戶情況

前五大客戶合計銷售金額(人民幣元)	480,735,811.68
前五大客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例(%)	7.26%

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析 (續)

主要客戶及供應商 (續)

公司本年度前五大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣元)	佔年度銷售 總額比例
1	第一名	114,443,223.81	1.73%
2	第二名	103,275,677.59	1.56%
3	第三名	94,839,786.65	1.43%
4	第四名	85,891,355.11	1.30%
5	第五名	82,285,768.52	1.24%
合計		480,735,811.68	7.26%

公司本年度主要供應商情況

前五大供應商合計採購金額(人民幣元)	580,798,516.33
前五大供應商合計採購金額佔年度採購總額比例(%)	32.06%

公司本年度前五大供應商資料

序號	供應商名稱	採購額 (人民幣元)	佔年度採購 總額比例(%)
1	第一名	266,408,030.77	14.71%
2	第二名	131,852,618.79	7.28%
3	第三名	70,657,562.94	3.90%
4	第四名	62,696,309.30	3.46%
5	第五名	49,183,994.53	2.71%
合計		580,798,516.33	32.06%

註：本表以公司主營業務經營採購為統計口徑。

公司第一名供應商焦作健康元生物製品有限公司(「焦作健康元」)是健康元的全資附屬公司，因此公司董事長朱保國先生在焦作健康元擁有權益，具體權益請參見本年度報告第九章「董事、監事和高管人員的持股變動情況」相關內容。

就董事所知，概無董事、彼等各自之緊密聯繫人或任何股東(就董事所知擁有本公司逾5%以上已發行股本)擁有上述本集團之五大供應商及五大客戶(除焦作健康元外)的權益。

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析 (續)

費用

本年度，本集團三項費用（銷售費用、管理費用及財務費用）發生額共計人民幣3,175.18百萬元，同比增加481.81百萬元，增幅17.89%，詳見下表：

項目	2015年	2014年	單位：人民幣元
			同比增減 (%)
銷售費用	2,541,675,092.56	2,208,218,745.28	15.10%
管理費用	606,301,968.07	464,522,751.34	30.52%
財務費用	27,203,995.64	20,631,590.86	31.86%

- (1) 銷售費用同比增長15.10%，主要是銷售增長，市場及推廣費相應增加所致；
- (2) 管理費用同比增長30.52%，主要是研發投入增加，以及實施限制性A股激勵計劃而分攤的費用增加所致；
- (3) 財務費用同比增長31.86%，主要是隨着在建工程陸續完工結轉固定資產資本化利息減少，費用化利息支出增加所致。

本年度，所得稅費用總額為人民幣148.36百萬元，同比增加人民幣49.96百萬元，同比增長50.77%，主要是利潤增長、以及虧損企業未確認遞延所得稅資產所致。

營銷與銷售管理

本公司進一步深化製劑藥品銷售的營銷改革，不斷創新與調整優化處方藥、OTC、普藥及第三終端等各領域銷售模式，在銷售目標考核、商務配送、市場准入以及學術推廣等銷售各環節進行細化管理，強化了各領域銷售團隊建設工作，通過積極開展藥物經濟學評價、充實循症醫學依據、組織各產品領域學術活動，不斷加大市場開發與拓展力度，憑借一線營銷人員的深耕細作，本集團圓滿地完成了銷售任務。

2015年，本公司重點產品參芪扶正注射液增長超預期，實現銷售收入人民幣15.37億元，較上年增長17.20%。輔助生殖領域重點品種尿促卵泡素、醋酸亮丙瑞林微球等均保持了快速的增長，分別實現銷售收入人民幣4.32億元和人民幣2.95億元，同比增長16.01%和46.75%。消化道領域艾普拉唑腸溶片、精神神經領域鼠神經生長因子等潛力品種進一步保持了高速增長，分別實現銷售收入人民幣1.87億元和人民幣3.00億元，同比增長75.19%和66.39%。

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析 (續)

營銷與銷售管理 (續)

本公司2015年海外製劑銷售突破人民幣13.50百萬元，重點開展了生殖產品以及消化道產品、精神類等產品在菲律賓、巴基斯坦、獨聯體國家、中美洲等國家或地區的註冊工作，2015年已獲得多個產品在菲律賓的註冊證。

研發支出

本年度，本集團用於研發方面的相關支出總額約為人民幣375.70百萬元（2014年：人民幣290.02百萬元），同比增加29.54%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例8.64%，約佔本年度本集團營業總收入比例5.67%。

截至本年度末，本集團各領域研發總體情況如下：化藥及中藥製劑已立項並開展臨床前研究項目共29項，已申報臨床項目6項，處於臨床研究項目4項，已申報生產項目9項；生物藥領域共有8個新藥在研，其中：處於臨床研究階段項目1項、已申報臨床項目3項、臨床前研究項目4項；診斷試劑領域已完成實驗室研發14項，其中5項已完成試生產正在提交型式檢驗及臨床試驗，2項已取得註冊證。

本年度重點研發項目進展情況如下：(1)化學及中藥製劑：注射用艾普拉唑鈉完成臨床研究，申報生產已報送廣東省食品藥品監督管理局；注射用醋酸曲普瑞林緩釋微球申報臨床已報送國家食品藥品監督管理總局；替格瑞洛片、鹽酸帕羅西汀腸溶緩釋片已完成申報生產。(2)生物藥製劑：注射用重組人源化抗人腫瘤壞死因子 α 單克隆抗體完成Ib/IIa期臨床試驗，試驗結果符合預期；注射用重組人絨促性素(rhCG)和重組人鼠嵌合抗CD20單克隆抗體注射液成功申請臨床研究，正在開展工藝放大研究和臨床用藥生產；重組人源化抗HER2單克隆抗體注射液項目成功申請臨床研究，已通過藥監部門的現場核查；重組抗IL-6R人源化單克隆抗體、重組全人抗RANKL單克隆抗體、重組人源化抗PD-1單克隆抗體和重組全人抗PD-L1單克隆抗體等抗體新藥已開展臨床前工藝開發和部分動物試驗。(3)診斷試劑：腺病毒金標快速試劑已取得註冊證，並已量產；HBV核酸定量試劑盒、HCV核酸定量試劑盒已完成研發，正在準備提交型式檢驗及臨床試驗。

管理層討論與分析 (續)

主營業務分析 (續)

研發支出 (續)

本年度本集團獲得的主要科技獎項如下：本集團創新藥艾普拉唑項目在獲得珠海市科技進步一等獎、廣東省科技進步一等獎之後，又榮獲國家科技進步二等獎；《中藥注射劑產品升級中的重大共性、關鍵技術研究與產業化》項目榮獲2014年度珠海市科學技術進步獎一等獎，於2015年底通過廣東省科學進步獎答辯，榮獲一等獎；專利《一種艾普拉唑腸溶片劑及其製備方法》榮獲廣東省專利金獎同時榮獲中國專利優秀獎，這是公司自主創新的巨大成效；國家級「長效微球技術國家地方聯合工程研究中心」落戶本公司，是繼「國家中藥現代化工程技術研究中心」和「國家認定企業技術中心」之後，又一個國家級研發平台落戶公司。

本年度本集團獲得的主要政府資助如下：本公司與中山大學合作的項目《低溫低溶劑長效注射微球製備關鍵技術及產業化》獲得省級資助人民幣800萬元；艾普拉唑鈉項目申請廣東省應用型科技研發專項資金，獲得資助人民幣800萬元；本公司附屬公司麗珠集團麗珠醫藥研究所被評定為珠海市新型研發機構，獲得資助人民幣200萬元；2014年省戰略性新興產業區域集聚發展試點AT132項目獲得資助人民幣2,200萬元；國內首家LHoest理念固體製劑車間（扶優扶強貼息資金）獲得資助人民幣約1,130萬元。

研發投入情況

	2015年	2014年	單位：人民幣元 變動比例
研發人員數量(人)	373	312	19.55%
研發人員數量佔比	6.31%	5.63%	0.68%
研發投入金額(元)	375,704,450.61	290,024,129.32	29.54%
研發投入佔營業收入比例	5.67%	5.23%	增加0.44個百分點
研發投入資本化的金額(元)	13,252,992.01	—	
資本化研發投入佔研發投入的比例	3.53%	0.00%	

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析

資產項目重大變動情況

	2015年末 金額	單位：人民幣元	
		2014年末 金額	同比增減 (%)
長期股權投資	68,908,511.07	37,771,892.70	82.43%
在建工程	347,248,914.85	561,716,329.53	-38.18%
開發支出	13,252,992.01	-	-
長期待攤費用	40,023,456.83	25,569,660.19	56.53%
遞延所得稅資產	104,338,481.98	65,254,992.11	59.89%
其他非流動資產	59,906,523.64	-	-

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 長期股權投資同比增長82.43%，主要是新增聯營企業投資所致；
- (2) 在建工程同比下降38.18%，主要是因在建項目陸續完工，達到可使用狀態而轉入固定資產所致；
- (3) 本期開發支出為人民幣13,252,992.01元，主要是研究項目開發階段支出增加所致；
- (4) 長期待攤費用同比增長56.53%，主要是新建辦公樓、廠房裝修支出增加所致；
- (5) 遞延所得稅資產比增長59.89%，主要是本期以資產向附屬公司增資，因估值增加產生可抵扣時間性差異增加所致；
- (6) 報告期末其他非流動資產為人民幣59,906,523.64元，主要是預付土地款、設備工程款以及技術轉讓費重分類為其他非流動資產所致。

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

負債項目重大變動情況

	2015年末 金額	單位：人民幣元	
		2014年末 金額	同比增減 (%)
短期借款	250,000,000.00	375,920,221.10	-33.50%
應交稅費	130,034,879.53	33,211,993.26	291.53%
應付利息	11,823,945.25	17,089,201.23	-30.81%
應付股利	2,531,984.46	5,049,329.12	-49.86%
其他應付款	1,287,284,945.74	860,502,818.73	49.60%
一年內到期的非流動負債	400,400,000.00	400,000.00	100000.00%
其他流動負債	-	300,000,000.00	-100.00%
長期借款	700,000.00	66,500,000.00	-98.95%
應付債券	-	400,000,000.00	-100.00%
遞延所得稅負債	12,442,303.79	7,241,263.39	71.83%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 短期借款同比下降33.50%，主要是償還部分借款所致；
- (2) 應交稅費同比增長291.53%，主要是利潤增長，應繳納的所得稅增加；以及本期以資產向附屬公司增資，因估值增加，應繳納的所得稅增加所致；
- (3) 應付利息同比下降30.81%，主要是本期償還借款增加，期末借款減少，相應應計利息減少所致；

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

負債項目重大變動情況 (續)

- (4) 應付股利同比下降49.86%，主要是本期支付天誠實業股利所致；
- (5) 其他應付款同比增長49.60%，主要是因實施限制性A股激勵計劃發行A股股票產生回購義務所致；
- (6) 一年內到期的非流動負債同比增長100000.00%，主要是發行的2013年度第一期中期票據於一年內到期而重分類為一年內到期的非流動負債所致；
- (7) 其他流動負債同比下降100.00%，主要是償還了2014年度第一期超短期融資券所致；
- (8) 長期借款同比下降98.95%，主要是償還銀行長期借款所致；
- (9) 應付債券同比下降100.00%，主要是發行的2013年度第一期中期票據於一年內到期而重分類為一年內到期的非流動負債所致；
- (10) 遞延所得稅負債同比增長71.83%，主要是聯營企業的利潤增加以及按政策固定資產加速折舊增加；

資產負債比率

本集團於2015年12月31日及2014年12月31日的資產負債比率是按照本集團各日期之負債總額除以資產總額計算而得。本集團的資產負債比率由2014年12月31日的44.10%降低至2015年12月31日的40.45%。

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

利潤表項目重大變動情況

	2015年12月31日	2014年12月31日	單位：人民幣元 同比增減 (%)
管理費用	606,301,968.07	464,522,751.34	30.52%
財務費用	27,203,995.64	20,631,590.86	31.86%
資產減值損失	102,791,483.11	57,533,367.36	78.66%
公允價值變動收益	-182,343.23	-4,939,260.57	96.31%
營業外收入	130,686,902.75	70,113,415.16	86.39%
營業外支出	15,564,685.82	2,596,922.38	499.35%
所得稅費用	148,357,921.88	98,402,861.09	50.77%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 管理費用同比增長30.52%，主要是研發投入增加，以及實施限制性A股激勵計劃而分攤的費用增加所致；
- (2) 財務費用同比增長31.86%，主要是隨著在建工程陸續完工結轉固定資產資本化利息減少，費用化利息支出增加所致；
- (3) 資產減值損失同比增長78.66%，主要是投資的海外公司股票市值持續下跌，計提減值所致；
- (4) 公允價值變動收益同比增長96.31%，主要是本期末持有的股票市值降幅較同期減少所致；
- (5) 營業外收入同比增長86.39%，主要是收到的政府補貼增加所致；
- (6) 營業外支出同比增長499.35%，主要是淘汰落後設備處置損失等原因所致；
- (7) 所得稅費用同比增長50.77%，主要是利潤增長，以及虧損企業未確認遞延所得稅資產所致。

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

現金流項目重大變動情況

	2015年12月31日	2014年12月31日	單位：人民幣元 同比增減 (%)
籌資活動產生的現金流量淨額	-314,882,874.23	-20,882,108.37	1407.91%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	3,493,658.47	-320,229.13	1190.99%
現金及現金等價物淨增加額	57,978,977.28	-41,814,307.14	238.66%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 籌資活動產生的現金流量淨額同比下降1,407.91%，主要是借款減少所致；
- (2) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比增長1,190.99%，主要是匯率波動影響所致；
- (3) 現金及現金等價物淨增加額同比增長238.66%，主要是銷售回款增加及政府補貼增加所致。

資金流動性及財政資源

於2015年12月31日，本集團持有貨幣資金共計人民幣798.30百萬元（2014年12月31日：人民幣715.71百萬元）。

於2015年12月31日，本集團向銀行借款為人民幣250.00百萬元（2014年12月31日：人民幣742.42百萬元），佔資產總額比例為3.10%（2014年12月31日：10.17%）。其中於1年內到期短期借款為人民幣250.00百萬元（2014年12月31日：人民幣675.92百萬元），佔資產總額比例為3.10%（2014年12月31日：9.26%）；於1年後到期的長期借款為人民幣0百萬元（2014年12月31日：人民幣66.50百萬元），佔資產總額比例為0%（2014年12月31日：0.91%）。本年度，本集團償還到期人民幣借款金額為人民幣851.80百萬元，償還到期港幣借款金額為港幣476.53百萬元。

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

資本結構

本集團的資本結構由股東權益和負債構成。於2015年12月31日，股東權益為人民幣4,809.90百萬元，負債總額為人民幣3,267.64百萬元，資產總額為人民幣8,077.54百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣3,154.94百萬元（2014年12月31日：人民幣2,669.17百萬元），比上年末上升18.20%；非流動負債合計為人民幣112.70百萬元（2014年12月31日：人民幣551.01百萬元），比上年末下降79.55%；本年度已償還債務人民幣1,242.01百萬元（2014年12月31日：人民幣1,167.40百萬元）。

歸屬於本公司股東權益為人民幣4,346.26百萬元（2014年12月31日：人民幣3,696.52百萬元），比上年末上升17.58%；少數股東權益為人民幣463.64百萬元（2014年12月31日：人民幣385.90百萬元），比上年末上升20.14%。

貨幣結構

單位：人民幣元

項目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：			72,486.40			177,881.98
- 人民幣	-	-	71,706.84			177,881.98
- 歐元	109.87	7.0952	779.56			
銀行存款：			766,211,133.63			708,388,606.07
- 人民幣	-	-	719,629,721.59			679,527,879.52
- 港幣	8,042,719.82	0.83778	6,738,029.81	7,018,811.61	0.78887	5,536,929.91
- 美元	2,921,811.01	6.4936	18,973,071.97	2,593,865.03	6.119	15,871,860.12
- 日元	318,592,276.00	0.053875	17,164,158.87	105,263,476.00	0.051371	5,407,490.03
- 歐元	454,256.12	7.0952	3,223,038.01	28,511.82	7.4556	212,572.73
- 澳門幣	594,016.20	0.8133	483,113.38	2,357,320.50	0.7771	1,831,873.76
其他貨幣資金：			32,011,663.71			7,139,115.75
合計			798,295,283.74			715,705,603.80

利率

於2015年12月31日，總計息銀行及其他借款人民幣250.00百萬元（2014年12月31日：人民幣441.72百萬元），全部借款以固定利率計息。

本集團於2013年5月29日發行的總額人民幣400.00百萬元的3年期中期票據，以固定利率計息。

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

未償還債務之到期結構

	單位：人民幣百萬元	
	2015年12月31日	2014年12月31日
一年以內	949.41	1,028.94
一至兩年	–	465.80
兩至五年	–	–
五年以上	0.70	0.70
合計	950.11	1,495.44

資本承擔

於2015年12月31日，本集團就購建長期資產已訂約之資本承擔約為人民幣51.41百萬元（2014年12月31日：人民幣218.29百萬元）。

銀行借款及其他借貸

本公司和本集團於2015年12月31日的銀行借款和其他借貸詳情載於本年度報告內按照《中國企業會計準則》編製的財務報表之「附註六19、20、28、29、30、31」。

兌付超短期融資券

本公司於2014年9月22日發行的面值人民幣3億元的2014年度第一期超短期融資券已於2015年6月20日兌付完成，到期一次性還本付息。

資本負債比率

於2014年12月31日及2015年12月31日的資本負債比率乃按本集團各日期之債務總額除以股東權益計算，該資本負債比率由2014年12月31日的36.63%下降至2015年12月31日的19.75%。

利息支出及資本化

	單位：人民幣元	
	2015年	2014年
利息支出	31,329,411.11	26,855,257.66
利息資本化	13,408,148.23	32,627,626.68
總利息支出	44,737,559.34	59,482,884.34

外匯風險

有關本集團外匯風險之詳情請見本年度報告內按照《中國企業會計準則》編製的財務報表之附註九「與金融工具相關的風險」所載相關內容。

或有負債

於2015年12月31日，本集團並無重大的或有負債。

管理層討論與分析 (續)

財務狀況分析 (續)

資產質押

於2015年12月31日，本公司資產質押受限情況如下：

	2015年 12月31日 (人民幣元)	受限制的原因
用於質押的資產：		
其他貨幣資金	22,455,390.29	銀行承兌滙票保證金
其他貨幣資金	8,746,490.00	保函保證金
合計	<u>31,201,880.29</u>	

員工、薪酬及退休金計劃

於2015年12月31日，本集團員工為5,913人（2014年12月31日：5,544人）。本集團主要依據中國法律及規定、公司經濟效益情況，並參考社會報酬水平，確定員工薪酬。本年度，本集團支付全體員工工資、獎金、津貼、補貼、福利費、住房公積金及社會保險費約為人民幣502.71百萬元（2014年12月31日：人民幣442.16百萬元）。

本年度，有關員工酬金政策並無變化。本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團須根據僱員薪金之若干百分比為員工繳納一定社會基本養老保險以提供員工退休福利。本集團有關繳納社會基本養老保險之唯一責任是根據規定供款。該等退休福利詳情並無變化。公司於2015年實施了限制性A股激勵計劃，詳情可參考本年度報告第39頁「限制性A股激勵計劃」。

投資

參股CYNVENIO公司及設立合資公司

2015年5月18日，本公司經營管理層召開會議審議批准公司對美國公司CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.（「CYNVENIO」）進股權投資以及公司之控股附屬公司與CYNVENIO簽訂《合資公司框架協議書》。

於該日，本公司、ACCORD DATA HOLDINGS LIMITED、SKYEAST GLOBAL LIMITED、SYNO VENTURES MASTERFUND, L.P.（SYNOCAPITAL,LLC為其基金管理人）等（以下統稱「出資方」）與CYNVENIO共同簽訂了《Note Conversion and Series B Preferred Stock Purchase Agreement》（《B輪優先股股權認購及債轉股協議》），由出資方共同出資2,050萬美元認購CYNVENIO本次發行的B輪優先股，其中，本公司出資900萬美元，其他參與方合計出資1,150萬美元。本公司已出資900萬美元完成對CYNVENIO本次發行的B輪優先股的認購。

管理層討論與分析 (續)

投資 (續)

參股CYNVENIO公司及設立合資公司 (續)

2015年5月18日，本公司之控股附屬公司珠海麗珠試劑股份有限公司（「麗珠試劑」）與CYNVENIO簽訂了《合資公司框架協議書》，雙方商定共同投資在中國境內設立一家中外合資企業（「合資公司」）。經雙方最終協商一致，於2016年2月22日，就設立合資公司簽署了《珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司合資經營合同》（「《合資經營合同》」），麗珠試劑以現金方式出資人民幣62,000,000元，佔註冊資本的60%；CYNVENIO以「LiquidBiopsy專利及相關專有技術」等知識產權評估作價出資人民幣41,333,333元，佔註冊資本的40%。根據《合資經營合同》，合資公司將盡快向國家藥品食品監督管理總局提交ClearID檢測和LiquidBiopsy系統的註冊申請。一旦申請成功，合資公司將負責前述產品在中國區域的商業化和市場銷售。

截至本年度報告披露日，合資公司已辦理完成工商登記等相關事宜。

參股江蘇尼科公司

2015年6月18日，本公司經營管理層召開會議審議批准本公司對江蘇尼科醫療器械有限公司（「江蘇尼科」）以現金出資方式進行股權投資，投資總額為人民幣25,000,000元，其中人民幣2,526,316元計入江蘇尼科註冊資本，剩餘部分計入江蘇尼科資本公積金。本次投資完成後，江蘇尼科註冊資本增加至人民幣10,526,316元，本公司持股比例為24%。

截至2015年6月29日，本公司已出資人民幣25,000,000元完成對江蘇尼科的股權投資，江蘇尼科已完成工商變更登記等相關事宜。

江蘇尼科研發的新一代腦神經血管取栓裝置在國內具有領先的技術工藝，可有效促進本公司現有心腦血管藥品的銷售，從而提升公司心腦血管領域業務。

設立產業投資基金

2015年9月24日，董事會審議批准本公司與北京匯智易成投資管理有限公司（「易成投資」）採用有限合夥企業形式，共同投資聯合發起設立產業投資基金－匯智麗珠產業投資基金合夥企業（有限合夥）（「產業投資基金」）。

產業投資基金總規模擬定為人民幣50,000萬元，其中：易成投資作為普通合夥人和基金管理人認繳人民幣100萬元，佔比0.2%；本公司作為產業投資基金有限合夥人出資人民幣30,000萬元，佔比60%，其餘部分出資另行募集。產業投資基金出資可採取結構化方式安排，認繳出資總額分期到位。產業投資基金首期出資額20,000萬元整，其餘部分根據投資項目的進展情況分期投入。各期投入均由全體合夥人按照認繳出資比例出資。

管理層討論與分析 (續)

投資 (續)

設立產業投資基金 (續)

產業投資基金將圍繞本公司發展戰略，在境內外醫藥醫療領域，尋找具有行業優勢和良好發展潛力的優質企業，進行股權投資。本公司對投資標的在同等條件下具有優先收購權和投資權。

截至本年度報告披露日，產業投資基金尚未設立，公司與易成投資正積極尋找需另行募集資金的出資方以及優質投資項目，以推進產業投資基金的成立。

核心競爭力分析

本集團自成立以來，一直專注於醫藥領域的經營，並時刻關注著醫藥行業動態，通過不斷開拓創新，在激烈的市場競爭中，逐步形成了自有的核心競爭力優勢，主要體現在以下幾個方面：

一、多元化的產品結構和業務佈局

本集團的產品涉及製劑產品、原料藥和中間體、診斷試劑及醫療設備等多個醫藥細分領域，並在抗腫瘤輔助用藥、輔助生殖用藥及消化道用藥等多個特色專科治療領域方面形成了一定的市場領先優勢。現階段，公司在以加強單克隆抗體藥物研發的基礎上，積極佈局以基因診斷相關業務為核心的精準醫療領域。

二、完善的營銷體系與專業化的營銷團隊

本集團營銷網絡覆蓋全國各地，包括主要的醫療機構與連鎖藥店、疾控中心和衛生部門等終端，各個領域營銷團隊人員共計4千餘人。本集團通過深化營銷改革，強化營銷團隊的建設，不斷加大市場推廣力度，優化資源配置，構建了較為完善的營銷體系，不斷擴大公司產品的市場規模，保證了公司業績的穩定增長。

三、成熟的質量管理體系

本集團長期堅持「全面防範產品質量風險，全面防範體系風險」的質量管理理念，建立了立體化的質量管理體系，從產品的生產質量監管到銷售質量管理的全方位著手開展工作，確保了包括參芪扶正注射液、艾普拉唑腸溶片、抗病毒顆粒、鼠神經生長因子、注射用尿促卵泡素及亮丙瑞林等產品在安全性、穩定性和有效性等方面的競爭優勢。

四、強大的研發能力與國際化的研發理念

本集團在化學和中藥製劑、生物藥以及診斷試劑等領域均有著優秀的研發團隊，並通過不斷加大研發投入、積極引進國內外資深專家和創新型人才，以及海外戰略聯盟等方式，進一步增強本集團的研發競爭力。

管理層討論與分析 (續)

投資狀況分析

總體情況

本年度投資額 (人民幣元)	上年同期投資額 (人民幣元)	變動幅度
83,831,500.00	15,000,000.00	458.88%

本年度內獲取的重大的股權投資

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額	持股比例	資金來源	合作方	投資期限	產品類型	截至資產負債表日的進展情況	本期投資盈虧 (人民幣元)	是否涉訴	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	腫瘤基因檢測服務，為全球首家採取高純度提取循環腫瘤細胞群來進行DNA測序	其他	人民幣55.83百萬元 (900萬美元)	13.64%	自有資金	CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	不適用	不適用	已投入900萬美元	-	否	2015年5月8日、2015年5月20日	《麗珠醫藥集團股份有限公司對外投資公告》(公告編號: 2015-30)、《麗珠醫藥集團股份有限公司對外投資進展公告》(公告編號: 2015-31)
江蘇尼科醫療器械有限公司	醫療器械生產、研發、銷售	其他	人民幣25百萬元	24.00%	自有資金	余永毅 徐東亮 李文少 紫金中浩(天津)投資有限公司 杜力	不適用	不適用	已投入人民幣2,500萬元	-560,672.30	否	不適用	不適用
深圳市有贊科技有限公司	醫療器械、醫藥產品的技術開發、技術諮詢、技術轉讓	其他	人民幣3百萬元	30.00%	自有資金	許源 深圳市祥睿投資發展有限公司 深圳市天使健康產業投資合夥企業(有限合夥)	不適用	不適用	認繳，尚未出資	-179,162.84	否	不適用	不適用

管理層討論與分析 (續)

投資狀況分析 (續)

證券投資

單位：人民幣元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	會計計量模式	期初賬面價值	本期公允價值		期末賬面價值	會計核算科目	資金來源
						變動損益	本期損益			
股票	00135	崑崙能源	4,243,647.64	以公允價值計量	5,782,417.10	-349,731.90	-187,911.76	5,780,682.00	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
基金	206001	鵬華基金	150,000.00	以公允價值計量	641,154.67	167,388.67	167,388.67	808,543.34	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
合計			4,393,647.64	-	6,423,571.77	-182,343.23	-20,523.09	6,589,225.34	-	-

註：上述證券投資所含H股市場投資相關金額均按照報告期末匯率折算為人民幣。

管理層討論與分析 (續)

投資狀況分析 (續)

主要附屬公司、參股公司分析

下表所列乃董事會認為對本集團業績或資產淨值有重大影響之主要附屬公司、參股公司。

單位：人民幣元

公司名稱	公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤
麗珠集團麗珠製藥廠	附屬公司	有限公司	珠海市	珠海市	主要從事生產和銷售自產的化學藥品、生化藥品、微生態製劑、抗生素等產品。	450,000,000.00	2,192,613,489.08	1,518,081,177.09	208,310,775.90
四川光大製藥有限公司	附屬公司	有限公司	彭州市	彭州市	主要從事中成藥的研發、生產和銷售；主要產品抗病毒顆粒、口炎寧等。	149,000,000.00	693,602,207.78	645,267,368.46	77,957,966.86
麗珠集團利民製藥廠	附屬公司	有限公司	韶關市	韶關市	主要從事中藥製劑、醫藥原料等的生產經營；主要產品有參芪扶正注射液、血柱通等。	61,561,014.73	842,011,160.50	661,946,431.94	194,931,839.74
上海麗珠製藥有限公司	附屬公司	有限公司	上海市	上海市	主要從事生化與多肽原料藥的生產；主要產品有尿促性素、絨促性素等生化原料藥。	87,328,900.00	342,551,746.62	231,126,961.06	82,868,099.16
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	附屬公司	有限公司	珠海市	珠海市	主要從事化學原料藥的生產經營；主要產品有頭孢夫辛鈉、頭孢地素鈉、頭孢曲松鈉等。	128,280,000.00	613,966,997.89	236,104,591.37	21,840,336.57
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	附屬公司	有限公司	清遠市	清遠市	主要從事經營原料藥、中間體產品及相關技術的出口業務等；主要產品有普伐他汀、美伐他汀、鹽肼素等。	134,925,200.00	445,127,533.58	298,266,203.15	44,515,407.63
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	附屬公司	有限公司	福州市	福州市	主要從事生產抗菌素類原料藥、中間體和製劑及醫藥生產用的化工原料材料；主要產品有硫酸粘桿菌素、萬古黴素、苯丙氨酸等。	USD41,700,000	505,078,864.58	437,989,622.42	25,667,416.02
珠海麗珠試劑股份有限公司	附屬公司	有限公司	珠海市	珠海市	主要從事診斷試劑的生產和銷售；主要產品有沙眼衣原体抗原診斷試劑盒、人類免疫缺陷病毒(HIV)抗體診斷試劑盒。	46,450,837.00	543,338,930.56	363,697,107.64	86,268,237.96
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	有限公司	珠海市	珠海市	主要從事生物醫藥產品及抗體藥物的技術研究、開發。	500,000,000.00	354,956,204.71	321,409,161.10	-100,215,161.37
麗珠集團寧夏福興製藥有限公司	附屬公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	主要從事醫藥中間體、化工原料的生產、銷售。	100,000,000.00	705,475,885.46	20,915,780.08	-42,582,799.05

管理層討論與分析 (續)

本年內取得和處置附屬公司

公司名稱	本年內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
麗安香港有限公司	新設	無重大影響

重大投資或購入資本資產計劃詳情

除本年度報告內披露者外，本集團於本年度未發生重大有關附屬公司或聯營公司之投資或重大收購，也無發生其他須披露之重大事項，亦無其它未來重大投資或資本性計劃。

自會計期間結束後發生的對本公司有影響的重大事件的詳情

自會計期間結束後，除本年度報告披露者外，概無任何對本公司有影響的重大事件發生。

其他重大事項的說明

本年度內，除本年度報告披露者外，本公司未發生有關附屬公司或聯營公司之重大投資、重大收購或出售，也無發生其他須披露之重大事項。

未來發展的展望

2016年醫藥行業的發展趨勢

2016年是國家醫藥工業「十三五」發展規劃的開局之年，健康中國首次被納入國家戰略。在不斷推進全民醫保體系、推動分級診療以及其他如在人口、藥品、疾病防治等領域的目標規劃下，財政醫療衛生投入持續增加，同時伴隨著老齡化進程加快，城鄉居民健康水平的提高，雖然受宏觀經濟增速放緩及醫療衛生體制改革的重大影響，但是預計整個醫藥行業仍將維持向上趨勢。

2016年主要的機遇和挑戰及應對對策

2015年，席捲全國的藥政改革讓眾多的藥企在大浪淘沙下受到了一定的衝擊。伴隨新版GMP認證的收官，藥品生產企業將迎來一場洗禮，會有一大批產品易主。國家藥監總局開展的臨床試驗數據自查核查之後，一批批藥品註冊申請被撤回，以及仿製藥品的一致性評價都讓企業運營面臨著或大或小的困境。加之藥品價格的不斷下調，新產品開發難度加大，醫藥企業迫切需要在挑戰中尋找新的突破。隨著我國衛生體制各項改革的持續推進，醫藥行業產業鏈上下游之間的不斷擴張，以及外部資本的跨界滲透，均驅動著行業發展和產業升級。

未來發展的展望 (續)

2016年主要的機遇和挑戰及應對對策 (續)

在新形勢下，為適應行業的劇烈變革並抓住發展機遇，管理層經認真思考，提出並明確了以「創新、服務、整合、發展」為核心的管理思路，在銷售、研發、生產以及職能管理等各領域各環節引入創新思維，通過不斷創新適應變化，打開新局面。同時，公司將繼續密切關注政策與行業發展的新動向，不斷學習和應用新技術與新工具，發揮集團自身產品品種與質量優勢，繼續以擴大銷售規模為核心，不斷完善市場准入工作，加大科研投入力度，以保證公司在不斷變化的環境中，建立自身優勢地位與核心競爭力。

集團未來的發展戰略

麗珠醫藥以永遠致力於人類健康事業為使命，以提供國內領先、國際一流的**特色專科藥**為目標，以開拓和佈局「精準醫療」相關領域業務為患者提供**個體化治療**解決方案為願景。基於這個長期發展規劃目標，集團由綜合醫藥集團逐步轉為**特色專科藥**研發、生產、銷售為一體的**特色醫藥企業**，在現有**生殖專科**領域的基礎上，不斷豐富產品品種以及擴充**特色專科治療**領域，如**抗腫瘤、精神類**等。同時，緊跟國際**生物醫藥**前沿發展，不斷加快佈局**精準醫療**業務，以實現「**生物製藥+基因測序**」的協同發展，構建與提供從**檢測到用藥**的**整體個體化治療**解決方案。

在未來的幾年中，集團將根據**限制性A股激勵計劃**之目標要求，積極探索挖掘**內生和外延**機會，進一步擴大集團銷售規模，促進利潤的持續增長。與此同時，集團也將深入研究國際、國內醫藥行業的發展趨勢與市場環境變化趨勢，充分發揮**內外部資源**優勢，積極探索和佈局與醫藥行業**長遠發展**相關產業（如**金融保險、移動互聯網、電子商務**等）**協同整合**的發展機會，以不斷適應國內醫藥銷售模式變革與醫療改革的發展趨勢。

未來發展的展望 (續)

經營計劃

2016年，集團將堅持「創新、服務、整合、發展」的總體管理方針，進一步提高集團管控效率與治理水平，不斷強化銷售、研發、生產、總部職能等各領域的風險管控機制，充分調動與發揮全體員工的工作熱情與智慧，努力實現年度業績考核目標。在具體工作方面，2016年集團主要工作計劃如下：

(a) 創新驅動營銷，深化營銷改革

2016年，集團將進一步整合營銷一線資源，採取積極靈活的營銷策略及切實有效的應對措施以適應不斷變化的新形勢，充分利用銷售團隊優勢，兼併組合外部銷售資源，從產品到人員，全力推進產品下沉和基層醫療機構隊伍建設，完善多渠道控銷體系，逐步從市場覆蓋導向向市場佔有導向轉變，擴大集團銷售版圖。同時，集團將不斷創新市場推廣與銷售管理模式，從交易式營銷向溝通式營銷轉變，充分利用互聯網工具，搭建信息化管理平台，加強溝通效率，進一步實施精細化管理，完善考核體系，激發人員積極性。

(b) 聚焦研發方向，推進研發標準國際化

2016年，集團仍將堅持研發方向聚焦與精品研發的思路，繼續加大創新研發的投入力度，完善各領域的研發管理體系，合理控制研發成本，認真落實在研產品進度的推進工作，夯實抗體技術平台、微球緩釋技術平台、靶向釋藥技術等特色 and 創新研發技術平台的建設，加快特色專科藥的研發進程，加快精準診斷相關領域業務的佈局。堅持生物藥、化學藥以及中藥研發標準與國際接軌，通過共同開發、專利許可、生產設施的國際認證等國際化運作手段，全面建立符合國際標準的規範化研發和生產體系。同時，公司將借鑒行業成功經驗及憑借新技術的發展，調動國內外行業資源，積極開展參芪扶正注射液產品海外註冊、單抗生物藥的國際多中心臨床以及仿製藥一致性評價等重點研發工作。

(c) 嚴抓生產管理，強化危機管控機制

公司將以「降風險，提效能」為各生產企業工作重點，以「杜絕差錯、防止污染和交叉污染」為核心，務實求真，實現「精準GMP、日清日結」的總體要求，穩固生產質量管理的基礎，全面防範生產體系風險和產品質量風險。同時，集團將進一步加大開展集團內GMP飛行檢查力度，繼續加強GSP實施日常監督管理，提高產能資源利用，加強日常督促與檢查，防範EHS事故發生。

未來發展的展望 (續)

經營計劃 (續)

(d) 創新管控模式，提升管理水平

公司將進一步加強職能管理工作的流程化、系統化及科學化，堅持落實「監、幫、促」管控思路，明確各個環節與崗位的內外部客戶，進一步做到以客戶為中心，力求以專業知識和專業能力為內外部客戶提供專業服務，從而不斷提升管理效率與工作質量。同時，公司將積極在管理理念、管理方法和工具上不斷創新，逐步完善以效率為核心的企業價值與管理能力評價體系，不斷豐富人員、資產、產能等多個層面的效率指標和基礎數據，並進一步在更多的考核工作中推廣應用。

(e) 整合內外資源，加速外延式發展

集團在不斷強化自身特色專科領域優勢同時，將進一步加快開拓和豐富精準醫療領域相關業務，積極整合內、外部資源，加大投資項目的篩選、調研力度，豐富併購項目的獲取渠道，密切關注國內外醫藥行業投資機會，適時通過資本運作手段，加速實現公司業績的快速增長和業務線的不斷豐富。同時，集團仍將積極配合政府部門推進舊廠區土地改造、清遠新北江項目，適時啟動集團總部辦公場所整體搬遷工作。

其他事項

儲備

本集團本年度內儲備的金額及變動詳情載於本年度報告內的「合併股東權益變動表」及財務報表「附注六、37 盈餘公積」。

可供分派儲備

於2015年12月31日，本公司按《中國企業會計準則》計算的可供分派儲備為人民幣7.46億元（2014年12月31日：人民幣4.78億元）。

固定資產

於本年度內的固定資產變動，詳情載於本年度報告之財務報表「附注六、10 固定資產」。

關連／關聯交易

關連／關聯交易情況詳見本年度報告第七章「重要事項」。

管理合約

本年度內，本公司並無就全部業務或任何重大部分業務之管理或行政工作簽訂或存在任何合約。

其他事項 (續)

限制性A股激勵計劃

2014年12月15日，董事會審議並通過限制性A股激勵計劃等相關的議案，擬向激勵對象授予1,000萬股限制性A股股票（「限制性股票」）；其中，首次授予900萬股，預留100萬股。

2015年1月13日，本公司公告中國證監會已對本公司報送的激勵計劃草案及修訂內容確認無異議並進行了備案。

2015年3月13日，限制性A股激勵計劃經公司二零一五年第一次臨時股東大會、二零一五年第一次H股類別股東會及二零一五年第一次A股類別股東會股東批准。

2015年3月27日，本公司董事會批准按每股人民幣25.2元之授予價向激勵對象首次授予限制性股票（「首次授予」），確定2015年3月27日為首次授予日，以及對首次授予對象及限制性股票數量進行調整。調整後，首次授予的激勵對象人數由484名變更為458名，首次授予的限制性股票數量由900萬股變更為866.04萬股。

2015年4月9日，有關限制性A股激勵計劃首次授予的所有相關程序（包括認購資金的驗資）已按照中國證監會、深交所和中國證券登記結算有限責任公司的要求完成。首次授予的限制性股票在深交所上市的日期為2015年4月14日。

2015年5月22日，本公司在廣東省珠海市工商行政管理局辦理完成註冊資本工商變更登記手續。本公司註冊資本由人民幣295,721,852元變更為304,382,252元。

2015年8月14日，本公司完成2014年年度權益分派，以資本公積金向公司全體股東每10股轉增3股。根據限制性A股激勵計劃中發生資本公積轉增股本時的股票授予數量和回購價格調整方法，對限制性股票的首次授予數量、回購價格作出調整。調整後的首次授予限制性股票數量為11,258,520股（不含預留部分）；調整後首次授予限制性股票的回購價格為19.308元/股。

2015年11月12日，董事會審議並通過對限制性A股激勵計劃下預留限制性股票數量進行調整及向激勵對象授予預留限制性股票（「預留授予」）。調整後，預留限制性股票數量由原100萬股調整為130萬股，以每股人民幣24.61元之授予價向184名激勵對象授予130萬股預留限制性股票，並確定2015年11月12日為預留限制性股票的授予日。

其他事項 (續)

限制性A股激勵計劃 (續)

2015年12月10日，本公司對已辭職的7名首次授予的激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的共計93,080股限制性股票進行回購，並於2015年12月14日辦理完回購註銷手續。回購完成後，限制性A股激勵計劃首次授予激勵對象人數由458名調整為451名。

2015年12月22日，鑒於預留授予下的原184名激勵對象中，有7人因個人原因自願放棄認購預留限制性股票。因此，預留授予下的激勵對象人數由184名變更為177名，預留限制性股票數量由130萬股減少至128.57萬股。

2015年12月29日，有關限制性A股激勵計劃預留授予的所有相關程序（包括認購資金的驗資）已按照中國證監會、深交所和中國證券登記結算有限責任公司的要求完成。預留授予的預留限制性股票在深交所上市的日期為2015年12月31日。

有關限制性A股激勵計劃、首次授予及預留授予的詳情，請參閱本公司日期為2014年12月15日、2015年1月13日、2015年1月26日、2015年3月13日、2015年3月30日、2015年4月10日、2015年8月6日、2015年11月12日、2015年12月14日、2015年12月22日及2015年12月29日之公告以及本公司日期為2015年2月5日的通函。

限制性股票協議

為有效激勵公司員工的工作積極性和創造性，按照公司股東大會和董事會的有關決議，本公司與激勵對象（限制性A股激勵計劃下確定的可獲得限制性股票的公司員工）就授予限制性股票一事簽訂了《限制性股票協議書》。根據《限制性股票協議書》，只有在同時滿足下列條件時，激勵對象才能獲授本公司增發的限制性A股股票：

其他事項 (續)

限制性A股激勵計劃 (續)

限制性股票協議 (續)

(一) 公司未發生以下任一情形：

- 1、最近一個會計年度財務會計報告被註冊會計師出具否定意見或者無法表示意見的審計報告；
- 2、最近一年內因重大違法違規行為被中國證監會予以行政處罰；
- 3、中國證監會認定的其他情形。

(二) 激勵對象未發生以下任一情形：

- 1、最近三年內被證券交易所公開譴責或宣佈為不適當人員；
- 2、最近三年內因重大違法違規行為被中國證監會予以行政處罰；
- 3、具有《公司法》規定的不得擔任公司董事及高級管理人員情形；
- 4、公司董事會認定其他嚴重違反公司有關規定的。

本公司已分別於2015年3月27日及2015年11月12日向激勵對象首次授予及預留授予限制性股票。首次授予及預留授予的限制性股票數量分別為866.04萬股及130萬股（其後調整為128.57萬股），授予價格分別為每股人民幣25.20元及每股人民幣24.61元。

其他事項 (續)

證券購回、出售或贖回

根據本公司《限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》(「限制性A股激勵計劃」)，本公司首次授予458名激勵對象866.04萬股限制性股票，以及預留授予177名激勵對象128.57萬股預留限制性股票。

鑒於限制性A股激勵計劃首次授予下原7名激勵對象已辭職。根據限制性A股激勵計劃之「十三、公司／激勵對象發生異動的處理」的規定，本公司對已辭職的7名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的93,080股限制性股票進行回購並註銷。

本公司已於2015年12月10日在深交所，以每股人民幣19.308元回購本公司合共93,080股限制性A股(「已回購A股」)(「回購事項」)。已付回購的購買價合共為人民幣1,797,188.64元。根據回購事項，已回購A股已於2015年12月14日註銷。

除上文披露者外，自2015年1月1日至2015年12月31日止期間內，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市證券。有關本公司限制性A股激勵計劃詳情，請參閱本年度報告第39頁。

與僱員、顧客及供應商的關係

本集團的成功亦依賴於員工、客戶、供應商及股東等各方的支持。(1)員工：本集團高度重視員工，堅持以人為本理念，建立有效的激勵機制及完善培訓體系，以提高員工的綜合能力，協助彼等在本集團內事業發展及晉升，並實現公司業績提升的雙贏局面。(2)客戶：本集團以滿足客戶的需求為最終目的，致力於為客戶提供高質量產品及專業服務。本集團已通過各種方式加強與客戶之間的溝通，以增強客戶的認同及擴大市場份額。(3)供應商：本集團與供應商持續保持著良好關係與溝通。本集團已建立與供應商雙贏的合作策略，加強供應鏈管理，防範質量風險及降低生產成本，以促進長遠的盈利增長。(4)股東：本集團積極為股東提升企業價值，持續加強投資者關係管理。本集團將充分利用境內外資本市場融資平台，改善公司資本及債務結構。在考慮資本充足水平及業務拓展需要後，穩定派息以回報股東。

獲准許彌償條文

本年度，就董監事及高級管理人員可能因履行職責而招致的第三者責任，本公司已為該等人士購買董監事及高級管理人員責任保險。

其他事項 (續)

遵守法律及法規

本年度，本集團確認已持續遵守對公司有重大影響的相關法律及法規，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。

環境政策及表現

本集團嚴格貫徹落實和遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國清潔生產法》等環境保護和安全生產各項法律法規，不斷加大環保資金的投入力度並持續投入節能降耗項目。本集團積極推行清潔生產，提高資源綜合利用效率，減少和避免污染物的產生，以保障員工身心健康，並努力實現經濟效益、環境效益與社會效益的協調與可持續發展。

本集團及相關附屬公司制訂了綜合環境應急預案、專項環境應急預案和現場處置預案等相對完善的環保應急預案體系，並已向地方環保主管部門備案。公司已成立應急領導小組和工作小組，落實了應急處置措施，並定期組織員工培訓及應急預案演練。本集團下屬多數企業已實施並通過清潔生產審核和ISO14001環境管理體系審核認證。本集團下屬各相關生產企業環保設施運行穩定，與環保主管部門聯網的在線監控系統運行正常，COD、SS、氨氮、二氧化硫、氮氧化物等主要污染物均實現穩定達標排放，危險廢物按照國家相關法律法規要求進行處置。本年度內，本集團未發生重大環境污染事件。

審計師

本年度，瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司財務報表予以審核，並出具了標準無保留意見的審計報告書。

與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明請參見本年度報告第三章中「主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正」相關內容。

於過去三年內公司並無審計師變動。

與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

本公司於2015年1月16日在香港設立麗安香港有限公司，註冊資本為100萬港幣。本年公司合併範圍增加麗安香港有限公司。

利潤分配預案

董事會建議通過本公司的2015年年度利潤分配預案為：以公司2015年末總股本396,889,547股為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），確定公司用於分配的利潤為人民幣198,444,773.5元，佔公司2015年實現歸屬於本公司股東淨利潤31.87%。剩餘的未分配利潤結轉至下一年度，不送股，不以公積金轉增股本。分配方案實施前，若公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、可轉債轉股等原因發生變動的，將按照「現金分紅總額固定不變」的原則，重新確定具體分配比例。

上述分配預案須提交年度股東大會審議批准。本公司將在實際可行的情況下盡快向股東寄發載有（其中包括）有關年度股東大會及現金股息進一步資料的通函。

公司近三年現金分紅情況表

分紅年度	現金股息金額 (含稅)	分紅年度 合併報表中 歸屬於本公司 股東的淨利潤	單位：人民幣元
			佔合併報表中 歸屬於本公司 股東的淨利潤的 比率(%)
2015年（預案）	198,444,773.50	622,641,033.06	31.87%
2014年	30,438,225.20	515,978,431.82	5.90%
2013年	147,860,926.00	487,502,351.80	30.33%

稅項及稅項減免

本公司股東依據以下規定及不時更新的稅務法規繳納相關稅項，並根據實際情況享受可能的稅項減免。下列引用的法律、法規和規定為截至2015年12月31日止年度已發佈的相關規定，股東如有需要，應就具體稅務繳納事項或影響諮詢其專業稅務和法律顧問的意見：

稅項及稅項減免 (續)

A股股東

根據《關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2015]101號,以下簡稱「《[2015]101號通知》」)的規定,個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票,持股期限超過1年的,股息紅利所得暫免徵收個人所得稅;個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票,持股期限在1個月以內(含1個月)的,其股息紅利所得全額計入應納稅所得額;持股期限在1個月以上至1年(含1年)的,暫減按50%計入應納稅所得額;上述所得統一適用20%的稅率計徵個人所得稅。上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策其他有關操作事項,按照《關於實施上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2012]85號)的相關規定執行。《[2015]101號通知》自2015年9月8日起施行。上市公司派發股息紅利,股權登記日在2015年9月8日之後的,股息紅利所得按照《[2015]101號通知》的規定執行。《[2015]101號通知》實施之日個人投資者證券賬戶已持有的上市公司股票,其持股時間自取得之日起計算。

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2009]47號)的規定,對於合格境外機構投資者,公司應按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如果相關股東認為其取得的股息紅利需要享受稅收協定(安排)待遇的,可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請。

H股股東

根據自2008年1月1日起生效實施的《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(「《企業所得稅法實施條例》」)以及國家稅務總局於2008年11月6日發佈的《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號),本公司向名列於公司H股股東名冊上的非居民企業股東派發股息時,有義務代扣代繳企業所得稅,稅率為10%。任何以非個人股東名義,包括以香港中央結算(代理人)有限公司,其他代理人或受托人,或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為非居民企業股東所持的股份,其應得之股息將被扣除企業所得稅。非居民企業股東在獲得股息之後,可以根據稅收協定(安排)等相關稅法規定申請辦理退稅(如有)。

稅項及稅項減免 (續)

H股股東 (續)

根據財政部、國家稅務總局於1994年5月13日發佈的《關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)的規定，外籍個人從外商投資企業取得的股息、紅利所得，暫免徵收個人所得稅。因本公司屬於外商投資企業，在派付股息時，本公司對名列於公司H股股東名冊上的外籍個人股東將不代扣代繳中國個人所得稅。

董事及監事服務合約及在合約中的權益

各董事及監事均已與本公司訂立了董事及監事服務合約，此等合約內容在各主要方面均相同。董事及監事的服務合約期滿日期為本屆董事會任期屆滿止(即2017年6月30日)。除以上所述外，本公司與董事或監事之間概無訂立現行或擬訂立於一年內終止而須作出賠償(一般法定賠償除外)之服務合約。

除服務合約以外，截至2015年12月31日止年度，本公司董事或監事未在本公司、其附屬公司或控股公司、本公司控股公司的附屬公司訂立的任何重要交易、安排或合約中擁有任何直接或間接重大權益。

董事購入股份或債券之安排

於本年度內任何時間，除了於第39頁中所披露的限制性A股激勵計劃外，本公司或其附屬公司、本公司的控股公司或其附屬公司概無訂立任何安排，致使本公司董事、監事及高級管理人員能藉購入本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲取利益。

優先購買權

本公司的章程及本公司註冊成立所在地之中國適用法律並無優先購買權之規定。

慈善捐贈

本年度，本集團公益性捐贈支出金額為人民幣87.82千元(2014年度：人民幣757.01千元)。

公司員工情況

截至本年末，本公司及其下屬全資、控股附屬公司在職員工總數為5,913人，在公司及附屬公司領取部分退休補助的退休人員共計621人。

在職員工專業構成及教育程度情況

專業	人數
生產人員	3,020
銷售人員	1,000
技術人員	973
行政人員	770
財務人員	150
合計	5,913

學歷	人數
大專以下	2,638
大專	1,510
本科	1,502
碩士	236
博士	27
合計	5,913

員工薪酬政策情況

本年度，本公司薪酬政策符合國家相關法律法規的規定，參照行業及區域薪酬水平，並充分考慮公司內部公平性，在取決於崗位價值、工作績效和個人能力的基礎上確定了公司的員工薪酬水平，公司員工薪酬制度的制定和修訂均徵求廣大員工的意見。為了體現薪酬的激勵性，員工薪酬構成分為固定收入和浮動收入兩部分，浮動收入受公司業績和個人工作績效影響，以此充分調動員工的積極性和能動性，達到促進公司持續發展目標。

員工培訓計劃情況

2015年，公司構建學習型組織進入了新階段。本著為員工服務的理念，公司為員工搭建學習平台，積極開展專業人員繼續教育培訓工作。公司進一步深化「繼續教育機構平台」建設，提高對研發技術人員的培訓力度。本年度，為實現公司快速發展對人員素質的戰略需求，公司制定頒布了《內部講師管理辦法》及《培訓管理制度》以完善公司培訓體系及提高員工的綜合能力，規範了本集團內部講師的選拔和管理，並加強了員工知識、經驗、技能的交流與分享。於2015年下半年，公司成立了麗珠商學院，以MBA班、EMBA班的形式進行了首屆學員招募。麗珠商學院通過內外部資源充分整合，使公司人力資源得到有效的優化發展，調動員工學習的主動性和積極性。

本公司於本年內及直至本年度報告日期的董事及監事名單**執行董事**

陶德勝先生（副董事長兼總裁）
傅道田先生（副總裁）
楊代宏先生（副總裁）

非執行董事

朱保國先生（董事長）
邱慶豐先生
鍾山先生

獨立非執行董事

徐焱軍先生
郭國慶先生
王小軍先生
鄭志華先生（於2015年6月26日獲委任）
謝耘先生（於2015年6月26日獲委任）
俞雄先生（於2015年2月27日辭任）
楊斌先生（於2015年6月26日期滿退任）

本公司監事會由三名監事組成。於本年度報告日，本公司監事為：

汪卯林先生（監事長）
黃華敏先生
湯胤先生（於2016年2月26日獲委任）
袁華生先生（於2015年11月20日辭任監事職務，其辭任於2016年2月26日正式生效。）

承董事會命

朱保國
董事長

2016年3月24日

公司治理的基本狀況

截至2015年12月31日止年度，本公司一貫嚴格按照《公司法》、《中華人民共和國證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》以及中國證監會、深交所、香港聯交所發佈的其他與上市公司治理相關的規範性文件要求，不斷完善本公司法人治理結構，健全內部控制制度，提升公司治理水平。董事會認為本公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符，不存在差異。

為更加客觀、公允地反映公司的財務狀況和經營成果，依據財政部所頒布的中國企業會計準則的相關規定，於2015年6月5日，公司召開了第八屆董事會第十一次會議及第八屆監事會第十次會議，對可供出售金融資產減值的會計政策進行了變更。

2015年8月26日，公司為進一步規範公司法人治理結構，依照中國證監會發佈的《上市公司章程指引（2014年修訂）》的相關規定，結合公司實際情況，公司召開了第八屆董事會第十四次會議及第八屆監事會第十二次會議，對《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》及《專門委員會工作細則》進行了修訂。上述制度已經公司二零一五年第二次臨時股東大會審議通過後生效。

本年度召開的股東大會有關情況

會議屆次	召開日期	會議議案名稱
二零一五年第一次臨時股東大會	2015年3月13日	《本公司限制性股票激勵計劃（草案修訂稿）及其摘要：(A)限制性股票激勵對象的確定依據和範圍；(B)限制性股票的來源、數量和分配；(C)限制性股票激勵計劃的有效期、授予日、鎖定期、解鎖日和禁售期；(D)限制性股票的授予價格和授予價格的確定方法；(E)限制性股票的授予與解鎖條件；(F)限制性股票激勵計劃的調整方法和程序；(G)限制性股票會計處理方式；(H)限制性股票激勵計劃的實施、授予及解鎖程序；(I)本公司與激勵對象各自的權利義務；(J)本公司與激勵對象發生異動的處理；(K)限制性股票回購註銷原則》、《本公司股權激勵計劃實施考核管理辦法（修訂稿）》、《提請股東大會授權董事會辦理本公司限制性股票激勵計劃有關事項》

公司治理的基本狀況 (續)

本年度召開的股東大會有關情況 (續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱
二零一五年第一次H股類別股東會	2015年3月13日	《本公司限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)及其摘要:(A)限制性股票激勵對象的確定依據和範圍;(B)限制性股票的來源、數量和分配;(C)限制性股票激勵計劃的有效期、授予日、鎖定期、解鎖日和禁售期;(D)限制性股票的授予價格和授予價格的確定方法;(E)限制性股票的授予與解鎖條件;(F)限制性股票激勵計劃的調整方法和程序;(G)限制性股票會計處理方式;(H)限制性股票激勵計劃的實施、授予及解鎖程序;(I)本公司與激勵對象各自的權利義務;(J)本公司與激勵對象發生異動的處理;(K)限制性股票回購註銷原則》、《本公司股權激勵計劃實施考核管理辦法(修訂稿)》、《提請股東大會授權董事會辦理本公司限制性股票激勵計劃有關事項》
二零一五年第一次A股類別股東會	2015年3月13日	《本公司限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)及其摘要:(A)限制性股票激勵對象的確定依據和範圍;(B)限制性股票的來源、數量和分配;(C)限制性股票激勵計劃的有效期、授予日、鎖定期、解鎖日和禁售期;(D)限制性股票的授予價格和授予價格的確定方法;(E)限制性股票的授予與解鎖條件;(F)限制性股票激勵計劃的調整方法和程序;(G)限制性股票會計處理方式;(H)限制性股票激勵計劃的實施、授予及解鎖程序;(I)本公司與激勵對象各自的權利義務;(J)本公司與激勵對象發生異動的處理;(K)限制性股票回購註銷原則》、《本公司股權激勵計劃實施考核管理辦法(修訂稿)》、《提請股東大會授權董事會辦理本公司限制性股票激勵計劃有關事項》
二零一四年度股東大會	2015年6月26日	《本公司二零一四年度董事會工作報告》、《本公司二零一四年度監事會工作報告》、《本公司二零一四年度財務決算報告》、《續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零一五年度審計師及釐定其酬金》、《麗珠醫藥集團股份有限公司二零一四年度報告》、《本公司二零一四年度利潤分配預案》、《本公司授信融資暨為下屬控股子公司提供融資擔保》、《提請股東大會給予董事會股份發行一般授權事宜》
二零一五年第二次H股類別股東會	2015年6月26日	《本公司二零一四年度利潤分配預案》
二零一五年第二次A股類別股東會	2015年6月26日	《本公司二零一四年度利潤分配預案》

公司治理的基本狀況 (續)

本年度召開的股東大會有關情況 (續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱
二零一五年第二次臨時股東大會	2015年11月11日	《更改公司註冊地址》、《修訂公司與健康元2015年及2016年持續性關連交易年度上限》、《修訂〈麗珠醫藥集團股份有限公司章程〉》、《修訂〈麗珠醫藥集團股份有限公司股東大會議事規則〉》、《修訂〈麗珠醫藥集團股份有限公司董事會議事規則〉》、《修訂〈麗珠醫藥集團股份有限公司監事會議事規則〉》、《修訂〈麗珠醫藥集團股份有限公司未來三年股東回報規劃(2015-2017)〉》
二零一五年第三次臨時股東大會	2015年12月21日	《本公司符合非公開發行A股股票條件》、《本公司非公開發行A股股票方案：發行股票的種類和面值；發行數量；發行方式及發行時間；發行對象及認購方式；定價方式與發行價格；限售期；上市地點；募集資金用途和數量；本次非公開發行前本公司滾存未分配利潤的歸屬；決議有效期限》、《本公司非公開發行A股股票預案》、《本公司本次非公開發行A股股票募集資金使用的可行性分析報告》、《本公司本次非公開發行A股股票構成關聯交易》、《提請股東大會授權董事會全權辦理本次非公開發行A股股票相關事宜》、《全面修訂麗珠醫藥集團股份有限公司募集資金使用管理制度》

本年度，本公司召開的八次股東大會所審議案全部獲審議通過，並得到有效執行。

公司治理的基本狀況 (續)

獨立董事履行職責的情況

獨立董事出席董事會會議及股東大會的情況

獨立董事姓名	在任期間出席董事會會議情況					在任期間 出席股東 大會情況
	本年度應 參加董事會 會議次數	親自 出席次數	委託 出席次數	缺席次數	是否連續 兩次未親自 參加會議	出席股東 大會次數/ 股東大會 召開次數
郭國慶	14	14	0	0	否	7/8
王小軍	14	14	0	0	否	0/8
徐焱軍	14	14	0	0	否	7/8
鄭志華 ^{註(2)}	8	8	0	0	否	0/2
謝耘 ^{註(2)}	8	8	0	0	否	0/2
俞雄 ^{註(2)}	1	1	0	0	否	不適用
楊斌 ^{註(2)}	6	6	0	0	否	0/4

註：

- (1) 本表根據中國證監會及深交所的相關規定統計。
- (2) 俞雄先生於2015年2月27日辭任、楊斌先生於2015年6月26日期滿退任、鄭志華先生和謝耘先生於2015年6月26日獲委任。

本年度，未發生獨立董事對公司有關事項提出異議的情形。

公司治理的基本狀況 (續)

獨立董事履行職責的情況 (續)

獨立董事履行職責的其他說明

本年度內，獨立董事對本公司有關建議沒有未被採納的情況。

同業競爭情況

2014年1月10日，本公司的實際控制人朱保國先生、劉廣霞女士及本公司控股股東健康元及其控股股東，深圳市百業源投資有限公司（以下統稱「承諾人」）為推進本公司B轉H項目的實施，簽署了避免同業競爭承諾函（具體內容請見本年度報告「承諾事項履行情況」所載相關內容），承諾人已提供了有關遵守「避免同業競爭承諾函」條款的確認書，具體內容如下：

承諾人謹此確認從其簽訂該「避免同業競爭承諾」函日（即2014年1月10日）至2015年12月31日止，承諾人及其控制下的公司（除本公司及本公司的附屬公司外）均嚴格遵守及執行該不競爭條款，且沒有在任何情況下違反「避免同業競爭承諾函」的任何條款。

本公司獨立董事亦對承諾人執行避免同業競爭承諾履行情況進行了審閱，認為其已遵守「避免同業競爭承諾函」的約定。

內部控制

本年度，董事會已檢討本集團截至2015年12月31日止年度之風險管理和內部監控系統的成效和足夠性，包括財務、營運及合規的監控，以及內部環境和風險評估。經檢討，董事會並未發現本集團存在重大、重要缺陷而顯示內部監控為不足。董事會認為本集團之風險管理及內部監控系統具有成效及足夠。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況

遵守《企業管治守則》

自2015年1月1日起至2015年12月31日，本公司一直嚴格遵守《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》中載列的原則及所有的守則條文。

董事會定期監控及檢討本集團的企業管治常規進展，以確保遵守有關守則。本公司採納《香港上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》為公司的企業管治守則。

董事及監事的證券交易活動

本公司已經採納《香港上市規則》附錄十所載《標準守則》為本公司董事、監事及《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》項下的「有關僱員」進行本公司H股證券交易的《標準守則》。經向公司全體董事及監事作出充分及特定查詢後，公司並無獲悉任何資料合理地顯示各位董事及監事自二零一五年一月一日起至本年度報告日期期間未遵守上述守則所規定關於證券交易活動的準則，並全體董事及監事均確認彼等自二零一五年一月一日起至本年度報告日期期間均有遵守上述守則的標準。本公司亦已就有關僱員遵守上述守則所規定的準則向所有有關僱員作出特定查詢及未注意到有不遵守上述守則的標準的事件。

董事會

本公司董事會負有領導及監控公司的責任，並集體負責統管並監督公司事務以促使公司成功。本公司的日常管理授權執行董事或負責各分部及職能的高級管理人員及管理層處理。本公司董事客觀行事，所作決定亦符合公司利益。公司管理層及高級管理人員定期召開會議與董事會商討公司的日常業務運作及表現並具體實施董事會的有關決策。如董事會或任何董事會轄下委員會認為需要尋求獨立的專業意見，公司將按董事或該董事會轄下委員會要求安排獨立法律意見。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會 (續)

本公司董事會由股東大會選舉產生，並向股東大會負責，行使下列職權：(1)負責召集股東大會，並向大會報告工作；(2)執行股東大會的決議；(3)決定公司的經營計劃和投資方案；(4)制訂公司的年度財務預算方案、決算方案；(5)制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；(6)制訂公司增加或者減少註冊資本、發行債券或者其他證券及上市方案；(7)擬訂公司重大收購、收購本公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；(8)在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保事項、委託理財、關聯交易等事項，公司股票上市地證券監督管理機構和證券交易所另有規定的除外；(9)決定公司內部管理機構的設置；(10)聘任或者解聘公司總裁、董事會秘書；根據總裁的提名聘任或者解聘公司副總裁、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；(11)制訂公司的基本管理制度；(12)制訂《公司章程》的修改方案；(13)管理公司信息披露事項；(14)向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；(15)聽取公司總裁的工作匯報並檢查總裁的工作；(16)法律、法規或《公司章程》規定，以及股東大會授予的其他職權。

董事會負責履行《企業管治守則》的守則條文第D.3.1條所載職能以確保本公司建立健全的企業管治政策、常規及程序。於本年度內，董事會已：

- (1) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- (2) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；
- (3) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (4) 制定、檢討及監察董事及僱員的操守準則；及
- (5) 檢討本公司有否遵守《企業管治守則》及在企業管治報告內作出披露。

截至本年度報告日，本公司董事會成員共計11名，其中，三名執行董事：陶德勝（副董事長兼總裁）、傅道田（副總裁）、楊代宏（副總裁）；三名非執行董事：朱保國（董事長）、邱慶豐、鍾山；及五名獨立非執行董事：徐焱軍、郭國慶、王小軍、鄭志華、謝耘。上述董事簡歷請參見本年度報告第九章「董事、監事、高級管理人員和員工情況」內容。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

董事會(續)

本年度，本公司共召開十四次董事會會議及八次股東大會，公司董事出席會議情況如下：

姓名	職務	在任期間出席相關會議次數／ 在任期間相關會議舉行次數	
		董事會會議	股東會會議 (包括類別股東會)
一、 執行董事			
陶德勝	副董事長兼總裁	14/14	8/8
傅道田	副總裁	14/14	5/8
楊代宏	副總裁	14/14	4/8
二、 非執行董事			
朱保國	董事長	14/14	0/8
邱慶豐	董事	14/14	0/8
鍾山	董事	14/14	0/8
三、 獨立非執行董事			
徐焱軍	獨立董事	14/14	7/8
郭國慶	獨立董事	14/14	7/8
王小軍	獨立董事	14/14	0/8
鄭志華(註)	獨立董事	8/8	0/2
謝耘(註)	獨立董事	8/8	0/2
俞雄(註)	獨立董事	1/1	不適用
楊斌(註)	獨立董事	6/6	0/4

註：俞雄先生於2015年2月27日辭任、楊斌先生於2015年6月26日期滿退任、鄭志華先生和謝耘先生於2015年6月26日獲委任。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會 (續)

除在本年度報告公司董事簡介部分所述外，董事會所有成員之間概無任何財務、業務、親屬關係或重大／相關關係。

董事會在本年度舉行的會議均予遵照規定，提前通知，以確保所有董事皆有機會騰空出席，及皆有機會提出商討事項列入議程。所有董事均可獲得董事會秘書的意見及服務，以確保董事會程序及所有適用規則及規例均獲得遵守。本公司已為其董事、監事及高級管理人員購買董事、監事及高級管理人員責任保險。

董事培訓及專業發展情況：本年度，公司所有新任董事均有接受由本公司聘任的香港法律顧問提供必要的H股上市培訓，確保其對本公司的運作及業務以至於相關法例、規則及《香港上市規則》下的責任有一定程度的瞭解。本公司為公司董事不定期安排參加中國證監會及深交所舉辦的專業培訓，並取得培訓合格證書或有關機構認可的資格證。

董事長與總裁

本公司已實行董事長與總裁由不同人士擔任，並有明確分工。本公司董事長為朱保國先生，總裁為陶德勝先生。

董事長主要行使以下職權：主持股東大會和召集、主持董事會會議；督促、檢查董事會決議的執行；簽署公司股票、公司債券及其他有價證券；簽署董事會重要文件和其他應由公司法定代表人簽署的其他文件；行使法定代表人的職權；在發生特大自然災害等不可抗力的緊急情況下，對公司事務行使符合法律規定和公司利益的特別處置權，並在事後向公司董事會和股東大會報告；董事會授予的其他職權。

總裁對董事會負責，行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；擬訂公司內部管理機構設置方案；擬訂公司的基本管理制度；制定公司的具體規章；提請董事會聘任或者解聘公司副總裁、財務負責人；決定聘任或者解聘除應由董事會決定聘任或者解聘以外的負責管理人員；《公司章程》或董事會授予的其他職權。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

獨立非執行董事

董事會成員中有五名獨立非執行董事，超逾《香港上市規則》有關獨立非執行董事人數的最低要求。本公司獨立非執行董事徐焱軍先生具備了適當的會計及財務管理專長，符合《香港上市規則》第3.10條的要求，其個人簡歷請參見本年度報告第九章「董事、監事、高級管理人員和員工情況」內容。本公司已接獲各獨立非執行董事根據《香港上市規則》第3.13條所載有關獨立性之指引就其獨立性作出之年度確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立人士。

董事任期

根據《公司章程》規定，所有董事（包括非執行董事）由股東大會選舉產生，任期三年，由2014年6月30日起至2017年6月30日止。董事任期屆滿，可以膺選連任。獨立非執行董事任期不超過六年。

董事對財務報表的責任

董事申明其有責任就各財政年度，編製真實、公允的反映本公司情況的財務報表。董事認為在財務報表的編製過程中，本公司貫徹了適當的會計政策，並遵守所有相關會計準則。

董事會專門委員會

根據《企業管治守則》，董事會轄下成立三個委員會，分別為審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會，以監察本公司事務之特定範疇。各董事委員會均訂有界定書面職權範圍。各董事委員會之書面職權範圍刊載於香港聯交所及公司網站。除《香港上市規則》及《企業管治守則》的規定外，公司亦成立戰略委員會，以監察公司長期發展戰略規劃、進行研究並提出建議。

審計委員會

第八屆董事會轄下的審計委員會由公司三名獨立非執行董事組成，委員會主席為徐焱軍先生，委員包括謝耘先生及郭國慶先生。徐焱軍先生具備符合《香港上市規則》第3.10條要求之適當的會計及財務管理專長。審計委員會的主要職責是審閱公司的財務報告；檢討公司的財務監控、風險管理系統及內部監控系統；研究公司與外聘審計師之間的關係及考慮外聘審計師提交的每年審計計劃；以及檢討公司有關公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注的安排。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會專門委員會 (續)

審計委員會 (續)

本年度，審計委員會已商討本集團之全年、半年度及季度的財務報表，檢討本集團所採納之會計準則及實務、內部監控制度及審計師所執行的工作及收取的費用等，並於2016年3月7日審議了《公司2015年度內部控制自我評價報告》。

本年度，審計委員會已舉行六次會議，會議召開情況如下：

- (1) 公司第八屆董事會審計委員會第四次會議於2015年2月6日召開，審議通過了《關於審議公司2014年度財務審計報告初稿的議案》以及《關於審閱財務決算報告的議案》。
- (2) 公司第八屆董事會審計委員會第五次會議於2015年3月5日召開，審議通過了《關於審閱公司2014年度審計報告的議案》、《關於審議公司2014年度業績公告及年報初稿的議案》、《關於審議持續關聯交易的議案》、《關於審議公司2014年內部控制自我評價報告的議案》、《關於檢討僱員就不正當行為提出關注的安排的議案》、《關於審議瑞華會計師事務所（特殊普通合伙）2014年度審計工作的評價報告的議案》以及《關於考慮續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合伙）為公司2015年度審計機構的議案》。
- (3) 公司第八屆董事會審計委員會第六次會議於2015年4月23日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於本公司及其附屬公司截至2015年3月31日止三個月的未經審計的綜合財務報表和季度業績公告的議案》。
- (4) 公司第八屆董事會審計委員會第七次會議於2015年8月12日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於審議公司截至2015年6月30日止六個月之未經審計的半年度業績公告、半年度報告及綜合財務報告的議案》以及《關於審議公司2015年半年度持續關聯交易的議案》。
- (5) 公司第八屆董事會審計委員會第八次會議於2015年10月22日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於本公司及其附屬公司截至2015年9月30日止九個月的未經審計的綜合財務報表和季度業績公告的議案》。
- (6) 公司第八屆董事會審計委員會第九次會議於2015年12月28日召開，審議通過了《麗珠醫藥集團股份有限公司2015年度財務審計計劃》。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會專門委員會 (續)

薪酬與考核委員會

第八屆董事會轄下的薪酬與考核委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事郭國慶先生、委員為執行董事陶德勝先生及獨立非執行董事徐焱軍先生，成員構成符合《香港上市規則》第3.25條的規定。薪酬與考核委員會的主要職責是評估及檢討有關董事會主席、公司執行董事及高級管理人員的薪酬待遇及向董事會提出建議；就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及結構及就設立正規而具透明度的程序制訂此等薪酬政策向董事會提出建議，以確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐訂其薪酬等。

本年度，薪酬與考核委員會已舉行兩次會議，以評估、檢討及向董事會建議有關公司董事及高級管理人員的薪酬待遇、薪酬政策與架構及整體利益、新委任的董事的服務合約條款以及限制性A股激勵計劃等相關事項。

提名委員會

第八屆董事會轄下的提名委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事謝耘先生，委員為獨立非執行董事郭國慶先生及執行董事陶德勝先生，成員構成符合《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》第A.5.1條的規定。提名委員會的主要職責是檢討董事會的架構、人數及組成（包括性別、年齡、文化及教育背景、技能、知識及經驗方面）；研究並向董事會建議董事及高級管理人員的選聘標準和程序；就董事委任或重新委任以及董事（特別是董事長及總裁）繼任計劃向董事會提出建議；以及評核獨立非執行董事的獨立性等。

本年度，提名委員會已舉行三次會議，以檢討董事會成員多元化政策以及監督其執行情況，評核獨立非執行董事的獨立性，檢討董事會的架構、人數及組成以及對董事會的規模和構成提出建議，以及就委任董事事宜作出考慮。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會專門委員會 (續)

提名委員會 (續)

提名委員會已採納一套提名程序。提名委員會可在本公司、控股(參股)企業內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、高級管理人員人選，並依據相關法律法規和《公司章程》的規定，結合本公司實際情況，研究公司的董事、高級管理人員人選的當選條件、選擇程序和任職期限，形成決議後提交董事會通過。提名委員會透過參照有關人士之職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職、本公司的需要及其他有關法定要求及法規，選擇本公司董事及高級管理人員的候選人。

本公司認為董事會成員的多元化是保持本公司競爭優勢及促進本公司持續發展的重要元素之一。本公司制訂了《董事會成員多元化政策》(「該政策」)。根據該政策，本公司在設定董事會成員組合時會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識等。在此基礎上，將按人選對本公司業務及發展的綜合價值、可為董事會提供的貢獻、及保證本公司董事會成員的多元化等客觀條件而作出決定。為確保該政策行之有效，本公司提名委員會將定期監察及檢討該政策。本公司認為，董事會目前的組成是均衡多樣化的組合，適合本公司的業務發展。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會專門委員會 (續)

戰略委員會

第八屆董事會轄下的戰略委員會由三名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為執行董事陶德勝先生及非執行董事鍾山先生。戰略委員會主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。本年度，戰略委員會未召開會議。

董事會專門委員會會議之出席情況

本年度，本公司董事會專門委員會會議之出席情況如下：

姓名	職務	在任期間出席相關會議次數／在任期間相關會議舉行次數			
		審計 委員會會議	提名 委員會會議	薪酬與考核 委員會會議	戰略 委員會會議
陶德勝	執行董事／副董事長兼總裁	不適用	3/3	2/2	0/0
朱保國	非執行董事／董事長	不適用	不適用	不適用	0/0
鍾山先生	非執行董事	不適用	不適用	不適用	0/0
徐焱軍先生	獨立非執行董事	6/6	不適用	2/2	不適用
謝耘先生(註)	獨立非執行董事	3/3	1/1	不適用	不適用
郭國慶先生	獨立非執行董事	6/6	3/3	2/2	不適用
楊斌先生(註)	獨立非執行董事	3/3	2/2	不適用	不適用

註：楊斌先生於2015年6月26日期滿退任，謝耘先生於2015年6月26日起任本公司第八屆董事會提名委員會主席和審計委員會委員。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

審計師及其酬金

2015年6月26日，經公司二零一四年度股東大會審議通過，同意續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司二零一五年度審計師。截至本年度末，瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）向本集團提供之二零一五年度審計服務酬金為人民幣138萬元（含稅）和非審計服務酬金為人民幣185萬元正（含稅），非審計服務包括年度內部控制審計、半年報財務報告閱覽及資產重組審計。

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）對本公司財務呈報所承擔責任的聲明載於本年度報告第十章「財務報告」所載「審計報告」內。

監事與監事會

本公司監事會向全體股東負責，對本公司財務以及本公司董事、總裁和其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護本公司及股東的合法權益。監事會成員由兩名股東代表、一名公司職工代表組成。股東代表出任的監事由股東大會選舉和罷免，職工代表出任的監事由公司職工民主選舉和罷免。

與股東的溝通

本公司認為與股東有效溝通極為重要，藉以讓股東對本集團業績作出清晰評估，以及向董事會提問。以下為本公司與股東溝通的主要方式：

於公司網頁的資料披露

本公司會以最全面及適時的方式向所有希望獲得本公司資料的人士披露與本集團有關的所有重要資料。本公司的網頁(www.livzon.com.cn)可提供有關本集團的活動及企業事宜的重要資料（如致股東的年度報告及半年度報告、公告、業務發展及營運、企業管治常規及其他資料等），以供股東及其他持份者查閱。另外，透過香港聯交所發出的公告亦可在本公司的網頁查閱。

召開股東大會

股東大會為董事會直接與股東溝通提供了一個實用的平台。本公司將於股東大會上就每項實質上不同的議題提呈獨立決議案，並留充分時間由公司高級管理人員與參會股東進行直接溝通交流，解答股東所提出的各項諮詢。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

股東之權利

股東召開股東大會的程序

根據《公司章程》第七十三條規定：「單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會或類別股東會議，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會或類別股東會議的書面反饋意見。

董事會同意召開臨時股東大會或類別股東會議的，應當在作出董事會決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會或類別股東會議，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會或類別股東會議，並應當以書面形式向監事會提出請求。

監事會同意召開臨時股東大會或類別股東會議的，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。

股東因董事會和監事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。」

根據《公司章程》第七十四、七十五及七十六條規定：「監事會或股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。

在股東大會決議公告前，召集股東持股比例不得低於10%。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

股東之權利 (續)

股東召開股東大會的程序 (續)

召集股東應在發出股東大會通知及股東大會決議公告時，向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所提交有關證明材料。

對於監事會或股東自行召集的股東大會，董事會和董事會秘書將予配合。董事會應當提供股權登記日的股東名冊。

監事會或股東自行召集的股東大會，會議所必需的費用由本公司承擔。」

將股東的查詢送達董事會的程序

股東可隨時以書面形式透過董事會秘書（公司秘書）轉交彼等的查詢及關注事項予公司的董事會，董事會秘書（公司秘書）的聯絡詳情請見本年度報告第二章之相關內容。董事會秘書（公司秘書）將轉交股東的查詢及關注事項予本公司的董事會及／或有關的董事會轄下委員會（若適當），以便回覆股東的提問。

將股東建議提呈股東大會的程序

根據《公司章程》第七十八條規定，「公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案，公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

除前款規定的情形外，召集人在發出股東大會通知公告後，不得修改股東大會通知中已列明的提案或增加新的提案。

股東大會通知中未列明或不符合本章程第七十七條規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。」

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

股東之權利 (續)

投資者關係

本公司適時接待及造訪投資者，藉以闡釋本集團的業務。此外，本公司會迅速地解答公眾人士及個別股東提出的問題，包括通過電話、深圳證券交易所投資者關係互動平台等方式。在任何情況下，本公司將採取審慎態度以確保不會選擇性地披露任何影響股價的資料。

《公司章程》

本年度內，本公司對《公司章程》進行了三次修訂。

- (1) 本公司於2015年3月13日召開的二零一五年第一次臨時股東大會、二零一五年第一次A股類別股東會及二零一五年第一次H股類別股東會已批准授權董事會辦理本公司限制性A股激勵計劃有關事項（其中包括適當修訂《公司章程》）。鑒於本公司已於2015年4月9日完成了限制性A股激勵計劃下的首次授予，本公司股本和註冊資本發生變更。因此，本公司於2015年4月14日對《公司章程》中股本及註冊資本條款進行了修訂，修訂內容詳情可查閱載於本公司及香港聯交所網頁上本公司日期為2015年4月14日之公告。
- (2) 鑒於本公司股本及註冊資本於2015年8月14日發生變動（實施2014年度權益分派轉增股本所致），同時公司依照中國證監會頒發的《上市公司章程指引（2014年修訂）》中的相關規定並結合公司實際情況，本公司對《公司章程》中部分內容進行修訂和完善，經本公司於2015年11月11日召開的二零一五年第二次臨時股東大會審議批准後實施。修訂內容詳情可查閱載於本公司及香港聯交所網頁上本公司日期為2015年10月22日之通函。
- (3) 鑒於本公司已於2015年12月14日及2015年12月29日分別完成了回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票以及向激勵對象授予預留限制性股票事項，本公司股本和註冊資本發生變更。因此，本公司於2015年12月29日對《公司章程》中股本及註冊資本條款進行了修訂，修訂內容詳情可查閱載於本公司及香港聯交所網頁上本公司日期為2015年12月29日之公告。

公司秘書

本公司外部服務供應商卓佳專業商務有限公司之鄭碧玉女士為本公司之助理公司秘書，其在本公司之主要聯絡人為本公司的董事會秘書（公司秘書）楊亮先生。

楊亮先生及鄭碧玉女士於本年度均已接受不少於15小時的相關專業培訓。

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易

與日常經營相關的關聯交易

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯交易 內容	關聯交易 定價原則	關聯 交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	0.74	0.00%
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	3,952.53	0.61%
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	9.40	0.00%
深圳海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	加工費	依市場價協商確定	151.08	56.06%
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	54.32	8.58%
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	573.49	90.63%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	原材料採購	依市場價協商確定	26,640.80	14.71%
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	原材料採購	依市場價協商確定	2,756.63	1.52%
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	商品採購	依市場價協商確定	13.95	0.01%
深圳太太基因工程有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	低值易耗品	依市場價協商確定	0.85	0.00%
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購商品	原材料採購	依市場價協商確定	58.81	0.03%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	產成品採購	依市場價協商確定	3.80	0.00%
深圳太太藥業有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	原材料採購	依市場價協商確定	1.49	0.00%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	接受勞務	水電及動力	依市場價協商確定	134.19	0.53%
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	36.18	12.48%
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	9.99	3.45%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	租入資產	辦公租賃	依市場價協商確定	3.60	2.19%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	租入資產	辦公租賃	依市場價協商確定	65.89	40.03%
合計				-	34,467.75	-

大額銷貨退回的詳細情況

按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的，在報告期內的實際履行情況

交易價格與市場參考價格差異較大的原因(如適用)

不適用

本年，公司與控股股東及其附屬公司實際發生關聯交易金額約為人民幣2.99億元，佔經公司股東大會、董事會及經營管理層審批預計金額的87.94%；與其他關聯方(藍寶公司)實際發生關聯交易金額約為人民幣0.46億元，佔經公司股東大會、董事會及經營管理層審批預計金額的13.53%。

不適用

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

資產或股權收購、出售發生的關聯交易

關聯方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓資產的 賬面價值 (人民幣萬元)	交易損益 (人民幣萬元)
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	銷售資產	銷售設備	依市場價協商確定	688.53	688.53
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	採購資產	採購設備	依市場價協商確定	260.79	260.79
轉讓價格與賬面價值或評估價值差異較大的原因(如有)		不適用				
對公司經營成果與財務狀況的影響情況		對公司經營成果與財務狀況不構成重大影響				
如相關交易涉及業績約定的，報告期內的業績實現情況		不適用				

關聯債權債務往來

應收關聯方債權

關聯方	關聯關係	形成原因	是否存在 非經營性 資金佔用	本年			
				期初餘額 (人民幣萬元)	新增金額 (人民幣萬元)	本年收回金額 (人民幣萬元)	年末餘額 (人民幣萬元)
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品、提供勞務、 租出資產	否	1.61	93.50	87.56	7.55
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	銷售商品	否	1,067.66	4,624.47	3,951.13	1,741.00
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	否	-	11.00	11.00	-
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品、設備	否	5.00	805.58	810.58	-
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	否	3.03	8.40	8.12	3.31
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	否	0.83	9.99	9.99	0.83
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	提供勞務	否	87.63	685.39	656.24	116.78
深圳海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	加工費	否	-	225.73	176.76	48.97

關聯債權對公司經營成果及財務狀況的影響

上述關聯債權往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

關聯債權債務往來（續）

應付關聯方債務

關聯方	關聯關係	形成原因	年初餘額 (人民幣萬元)	本年新增金額 (人民幣萬元)	本年歸還金額 (人民幣萬元)	年末餘額 (人民幣萬元)
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品、設備	8,424.32	31,474.86	27,971.39	11,927.79
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	-	3,225.26	2,623.42	601.84
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	5.55	16.32	21.87	-
深圳太太基因工程有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	0.50	1.00	1.50	-
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購商品	4.41	68.81	66.66	6.56
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品、租入資產	-	70.33	70.33	-
深圳太太藥業有限公司	控股股東之附屬公司	採購原材料	-	1.75	1.75	-
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	代收代支社保、電話費、 租入資產及接受勞務	5.45	139.11	73.33	71.23
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	代收代支社保	-	4.61	4.61	-
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	公司董事任職公司的附屬公司	合作研發	-	949.55	-	949.55
天誠實業有限公司	控股股東之附屬公司	應付股利	251.73	-	251.73	-

關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響

上述關聯債務往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

其他重大關聯交易

Epirus瑞士有限公司協議合作

2015年9月24日，本公司之控股附屬公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司（「麗珠單抗」）與EPIRUS SWITZERLAND GmbH（「Epirus」）簽訂了《New Collaboration Compound Supplement to the Collaboration Agreement by and between EPIRUS SWITZERLAND GmbH and LIVZON MABPHARM INC.》（Epirus瑞士有限公司－珠海市麗珠單抗生物技術有限公司新合作化合物的補充合作協議）（「《合作協議》」）。

由於本公司執行董事傅道田先生現任EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC.董事，EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC.間接持有Epirus 100%股權，因此麗珠單抗與Epirus簽訂《合作協議》構成《深圳上市規則》下的關聯交易。

設立有寶科技公司

於2015年11月20日，為充分發揮公司生殖領域線下銷售資源和專科產品的競爭優勢，本公司管理層審議批准公司與許源、深圳市天使健康產業投資合夥企業及深圳市祥睿投資發展有限公司共同投資設立一家主營移動醫療運營的有限責任公司－深圳市有寶科技有限公司（「有寶科技」）。

有寶科技註冊資本為人民幣1,000萬元，其中：本公司出資人民幣300萬元，持股比例30%；許源出資人民幣150萬元，持股比例15%；深圳市天使健康產業投資合夥企業出資人民幣250萬元，持股比例25%；深圳市祥睿投資發展有限公司出資人民幣300萬元，持股比例30%。

由於本公司副總裁徐國祥為深圳市祥睿投資發展有限公司董事長，因此本次設立公司構成《深圳上市規則》下的關聯交易。

向麗珠單抗增資

有關向麗珠單抗增資構成《深圳上市規則》下本公司的關連交易的詳情，請參閱本年度報告第71頁。

除此之外，本集團本年度內沒有其他重大關聯交易。

依據《香港上市規則》定義的關連交易

關連人士

健康元為本公司的控股股東，根據《香港上市規則》第14A.13(1)條及第19A.04(b)條的規定，健康元及其控制的除本集團以外的附屬公司，均為本公司的關連人士。

一次性關連交易

向麗珠單抗增資

本公司籌劃非公開發行A股股票募投專案之一為「對麗珠單抗增資投資建設治療用抗體藥物研發與產業化建設專案」。「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」由麗珠單抗實施，麗珠單抗由本公司和本公司控股股東健康元共同出資持股，本公司和健康元持股比例分別為51%和49%。本公司擬通過本次非公開發行股票募集資金以增資形式向麗珠單抗投資，健康元按原股權比例對麗珠單抗同比例進行增資（「本次增資」）。於2015年11月2日，本公司與健康元簽署了《關於麗珠醫藥集團股份有限公司與健康元藥業集團股份有限公司向珠海市麗珠單抗生物技術有限公司增資的框架協議》。

本次增資是本著「出資自願、公平合理、利益共用、風險共擔」的原則，由本公司和健康元按原持股比例以現金出資方式同比例增資，詳情為：本公司和健康元共同以現金向麗珠單抗增資總金額為人民幣600百萬元，其中，本公司出資人民幣306百萬元，其中51百萬元認繳新增註冊資本，其餘255百萬元計入資本公積；健康元出資人民幣294百萬元，其中49百萬元認繳新增註冊資本，其餘245百萬元計入資本公積。本次增資後，麗珠單抗註冊資本增加至人民幣600百萬元，本公司和健康元所持麗珠單抗股權比例保持不變，仍分別為51%和49%。

本公司和健康元一致確認，本次投入麗珠單抗的600百萬元增資款將專款專用於「治療用抗體藥物研發與產業化建設專案」專案建設。前述600百萬元增資款，雙方應根據「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」項目建設的進度需要，分期同比例地投入麗珠單抗。本次增資應於2016年12月31日前實施。

本公司與健康元本次對麗珠單抗實施增資主要目的是為滿足其建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設專案」專案的資金需求，保障專案的順利實施，促進本公司在生物製藥領域長期發展戰略目標的實現。本次增資不會對本公司財務狀況及經營業績構成重大影響，通過募投項目的實施，有利於本公司加快佈局單克隆抗體藥物為核心的生物藥領域。

依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

一次性關連交易 (續)

向麗珠單抗增資 (續)

健康元為本公司的控股股東，於本年度報告日期直接、間接持有及控制本公司已發行股本總額約45.90%股權，且由於健康元持有麗珠單抗49%股權，故根據《香港上市規則》第十四A章規定，健康元及麗珠單抗為本公司的關連人士。因此，根據《香港上市規則》第十四A章規定，本次增資構成《香港上市規則》第十四A章下本公司的關連交易。由於本公司的控股公司健康元將根據其持有麗珠單抗的股權按比例出資，因此本次增資可按《香港上市規則》第14A.92(1)條獲豁免遵守公告、申報及股東批准的規定。

鑒於健康元為本公司控股股東，本次增資亦構成《深圳上市規則》下本公司的關聯交易。本公司本次投資金額為人民幣306百萬元，佔本公司最近一期經審計淨資產（人民幣4,082.4215百萬元）的7.50%，根據《深圳上市規則》等相關法律法規及《公司章程》的有關規定，本次增資已在公司二零一五年第三次臨時股東大會上獲得本公司股東以特別決議案方式批准並生效。

有關非公開發行A股股票詳情，請參閱本年度報告第80頁。

限制性A股激勵計劃項下授予限制性股票

根據限制性A股激勵計劃向本公司的關連人士授予限制性股票，構成本公司不獲豁免的關連交易，須遵守《香港上市規則》第十四A章的申報、公告及取得獨立股東批准的規定。公司執行董事陶德勝先生、楊代宏先生因屬於本次限制性A股激勵計劃的激勵對象，其已於批准建議採納限制性A股激勵計劃及建議授予的董事會會議上放棄表決。

有關限制性A股激勵計劃詳情，請參閱本年度報告第39頁。

持續關連交易

本公司與健康元於2014年9月5日訂立《新健康元採購協議》，以修訂截至2014年及2015年12月31日止兩個年度當時的年度上限至人民幣260百萬元及人民幣280百萬元，並就《新健康元採購協議》項下擬進行的交易設立截至2016年12月31日止年度的年度上限為人民幣460百萬元。

於截至2015年及2016年12月31日止年度向健康元集團採購的產品及原材料總額預期將超過上述年度上限。基於上述原因，為符合《香港上市規則》第14A.54條，本公司及健康元於2015年9月24日訂立補充協議，藉以進一步修訂《新健康元採購協議》項下載至2015年及2016年12月31日止兩個年度的年度上限。

依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

持續關連交易（續）

根據補充協議，本公司及健康元同意分別進一步修訂截至2015年及2016年12月31日止兩個年度的年度上限至人民幣340百萬元及人民幣572百萬元。除前述修訂外，《新健康元採購協議》的全部其他條款將保持不變及具有效力。該補充協議已於2015年11月11日召開的本公司二零一五年第二次臨時股東大會上獲得通過並生效。

於該補充協議訂立時，健康元直接及間接擁有本公司已發行股本總數約46.04%，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，補充協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。有關上述交易的詳情，請參閱本公司於2015年9月24日刊發的公告及2015年10月22日刊發的通函。

經本公司二零一五年第二次臨時股東大會審議批准，截至2015年12月31日止年度的年度向健康元集團採購的商品上限為人民幣340百萬元，而本年度內公司與控股股東健康元及其附屬公司實際發生的構成《香港上市規則》第十四A章所界定的「持續關連交易」採購總金額為人民幣294.18百萬元。

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2015年關連 交易金額 (人民幣萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	依市場價協商確定	0.74	0.00%
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	依市場價協商確定	9.40	0.00%
深圳海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	依市場價協商確定	151.08	56.06%
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	依市場價協商確定	54.32	8.58%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	26,640.80	14.71%

依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

持續關連交易 (續)

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2015年關連 交易金額 (人民幣萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	2,756.63	1.52%
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	13.95	0.01%
深圳太太基因工程有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	0.85	0.00%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	依市場價協商確定	3.80	0.00%
深圳太太藥業有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	1.49	0.00%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	接受勞務	依市場價協商確定	134.19	0.53%
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	依市場價協商確定	36.18	12.48%
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	依市場價協商確定	9.99	3.45%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	租入資產	依市場價協商確定	3.60	2.19%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	租入資產	依市場價協商確定	65.89	40.03%
合計				29,882.91	-

依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

持續關連交易（續）

獨立非執行董事對上述關連交易確認

就上述本集團與健康元及其附屬公司所進行的持續關連交易，根據《香港上市規則》第14A.55條，本公司的獨立非執行董事已經審閱並確認：

- 該等交易在本集團的日常及一般業務中訂立；
- 該等交易是按照一般商務條款進行；及
- 該等交易是根據有關交易的協議進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

審計師對上述關連交易的確認

本公司的審計師已經審查上述持續關連交易，並根據《香港上市規則》第14A.56條向董事會提供記述了下列內容的信函：

- 審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易未獲得本公司董事會批准；
- 就本集團提供貨品或服務所涉及的交易，審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易未有按照本集團的定價政策進行；
- 審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易未有按照規管該等交易的相關協議進行；及
- 審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易的金額超出本集團截至2015年12月31日止的年度交易上限金額。

依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

關連交易及關聯方交易

本集團於年內之關連交易及關聯方交易詳情載於本年度報告按照《中國企業會計準則》編製的財務報告「附註十一、關聯方交易情況」。除本章所披露的關連交易外，概無其他關聯方交易須歸入《香港上市規則》第十四A章有關「關連交易」或「持續關連交易」的定義及須遵照其規定予以披露。

重大合約及其履行情況

託管、承包、租賃事項情況

本年度內，本公司沒有發生為公司帶來的利潤達到公司當期利潤總額的10%以上（含10%）的託管、承包、租賃其他公司資產的事項。

擔保情況

本年度，本公司未有發生對除附屬公司以外的擔保。本公司對附屬公司的擔保總額為人民幣33,374.90萬元，相關擔保詳情請見本年度報告中財務報告「附註十一、關聯方交易情況」相關內容。

其他重大合約

本年度內，除本年度報告披露者外，本公司沒有訂立其他重大合約。

其他重大交易

本年度內，除本年度報告披露者外，本公司沒有發生其他重大交易。

處罰及整改情況

本年度內，本公司沒有發生處罰及整改情況。

本公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

本公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

承諾事項履行情況

公司B轉H項目或再融資時所作承諾

承諾人：深圳市百業源投資有限公司、健康元、朱保國先生、劉廣霞女士（以下承諾內容中統稱「承諾人」）

承諾時間及期限：2014年1月10日；本承諾長期有效。

承諾內容：在公司實施境內上市外資股轉換上市地以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易項目中，承諾人提供了如下內容的避免同業競爭承諾函：

1. 受限於以下第2和第3條的情況下，承諾人及其控制的公司和個人現在或將來不以任何形式直接或間接經營與麗珠集團不時的藥品研究、開發、生產和銷售業務存在競爭或存在潛在競爭的業務（以下簡稱為「受限制業務」）。
2. 承諾人及其控制的公司和個人發現任何與受限制業務構成競爭關係的新業務機會，應立即書面通知麗珠，並按合理和公平的條款和條件將該業務機會首先提供給麗珠集團。如麗珠集團放棄該業務機會時，承諾人及其控制的公司和個人可按不優越於提供給麗珠集團的條款和條件接受該業務機會。
3. 承諾人及其控制的公司和個人擬轉讓、出售、出租、許可使用或以其他方式轉讓或允許使用與受限制業務直接或間接構成及潛在構成競爭關係的資產和業務時（以下簡稱「該等出售及轉讓」），承諾人及其控制的公司和個人將向麗珠集團在同等條件的情況下提供優先受讓權。如麗珠集團放棄該等優先受讓權時，承諾人及其控制的公司和個人向其他第三方作出該等出售及轉讓時的主要條款不可以優越於提供給麗珠集團的條款。
4. 承諾人及其控制的公司和個人不會利用與麗珠集團股東的關係或者以麗珠集團股東的身份，從事或參與任何可能損害麗珠集團及其他股東權益的任何事務。

承諾事項履行情況 (續)

公司B轉H項目或再融資時所作承諾 (續)

5. 承諾人及其控制的公司和個人不會直接或間接：
 - a) 在任何時間誘使或嘗試誘使麗珠集團任何成員公司的董事、高級管理人員或顧問終止受僱於麗珠集團或作為麗珠集團的員工或顧問(以適用者為準)，而不論該人士之有關行動是否有違該人士的僱傭合約或顧問合約(如適用)；或
 - b) 在任何人終止擔任麗珠集團任何成員公司的董事、高級管理人員或顧問後的三年內，僱用該人士(在本承諾函出具日當天為本公司或／及本公司除麗珠集團外的控股附屬公司的董事、高級管理人員或顧問之人士除外)，而該人士擁有或可能擁有關於受限制業務的任何機密資料或商貿秘密；或
 - c) 單獨或聯同任何其他人士透過或作為任何人士、商號或公司(與麗珠集團任何成員公司競爭者)的經理、諮詢人、顧問、僱員或代理人或股東，向與麗珠集團任何成員公司進行業務的任何人士招攬或遊說或接納訂單或進行業務，或對任何與麗珠集團進行交易或正就受限制業務與麗珠集團磋商的人士，遊說或慫恿其終止與麗珠集團的交易或縮減其正常與麗珠集團進行的業務額，或向麗珠集團任何成員公司徵求更有利的交易條款。

6. 承諾人及承諾人的控股附屬公司進一步承諾：
 - a) 承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司允許及促使有關聯繫人(麗珠集團除外)允許麗珠集團的獨立董事最少每年審閱一次承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司遵守本承諾函的情況；
 - b) 承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司須提供麗珠集團獨立董事年度審閱及執行本承諾函的一切所需數據；
 - c) 允許麗珠集團透過年報或公佈披露經麗珠獨立董事審閱有關承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司遵守及執行本承諾函事項的決定；
 - d) 承諾人(並代表承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司)須每年向麗珠集團提供有關遵守本承諾函條款的確認書，以供麗珠集團載入其年報。

承諾事項履行情況 (續)

公司B轉H項目或再融資時所作承諾 (續)

7. 自相關承諾函出具日起，承諾人承諾承擔因承諾人（或承諾人除麗珠集團外的控股附屬公司或承諾人的聯繫人）違反相關承諾函任何條款而導致的相應法律責任和後果。
8. 上述承諾至發生以下情形時終止（以較早為準）：
 - a) 承諾人及承諾人任何控股附屬公司不再成為麗珠集團的控股股東；
 - b) 麗珠集團終止其股份在香港聯交所及其它海外證券交易所上市（但麗珠集團的股份因任何原因暫時停止買賣除外）。」

承諾履行情況：履行中

承諾人：健康元及朱保國先生

承諾時間及期限：2016年3月8日；本承諾長期有效。

承諾內容：不越權干預公司經營管理活動，不侵佔公司利益。

承諾履行情況：履行中

承諾人：朱保國、陶德勝、楊代宏、傅道田、邱慶豐、鍾山、徐焱軍、郭國慶、王小軍、鄭志華、謝耘、徐國祥、陸文岐、司燕霞、楊亮

承諾時間及期限：2016年3月8日；本承諾長期有效。

承諾內容：

- 1、 承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害公司利益。
- 2、 承諾對董事和高級管理人員的職務消費行為進行約束。
- 3、 承諾不動用公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動。
- 4、 承諾由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤。
- 5、 如公司未來實施股權激勵方案，承諾未來股權激勵方案的行權條件將與公司填補措施的執行情況相掛鉤。

承諾履行情況：履行中

承諾事項履行情況 (續)

其他對公司中小股東所作承諾

承諾人：健康元

承諾時間及期限：2008年12月17日；本承諾長期有效。

承諾內容：「1.健康元轉讓所持麗珠集團解除限售流通股時，將嚴格遵守中國證券監督管理委員會頒布的《上市公司解除限售存量股份轉讓指導意見》([2008]15號公告)相關規定。2.健康元計劃未來通過交易所競價交易系統出售所持麗珠集團解除限售流通股，並於第一筆減持起六個月內減持數量達到5%以上的，健康元將於第一次減持前兩個交易日內通過麗珠集團對外披露出售提示性公告。」

承諾履行情況：本年度，承諾人認真履行了承諾。

控股股東質押股份

本公司於2014年5月29日接到控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業有限公司(「天誠」)通知，獲悉天誠已與南洋商業銀行簽訂股權質押協議，將其持有的本公司16,000,000股H股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為20,800,000股)質押予南洋商業銀行，以作為南洋商業銀行向天誠及焦作健康元生物製品有限公司(健康元之另一全資附屬公司)授出銀行貸款之擔保，該項股權質押自天誠將其所持本公司H股股份於2014年6月11日托管至南洋商業銀行之日起生效。

截至本年末，本公司控股股東健康元直接、間接持有及控制本公司股份總數為182,159,367股，佔本公司總股份比例為45.90%，其中，天誠直接持有本公司65,858,067股H股，佔本公司總股份比例為16.59%，質押的本公司股份總數為20,800,000股H股，佔本公司總股份比例為5.24%。

非公開發行A股股票

於2015年11月2日，董事會審議通過非公開發行A股股票(「本次發行」)方案等相關議案。本次發行擬以非公開發行方式發行公司每股面值為人民幣1.00元的境內上市人民幣普通股(A股)，擬募集資金總額不超過人民幣145,782萬元。擬發行A股股票數量上限不超過本次發行的擬募集資金上限除以本次發行的發行底價，且不超過本公司2014年度股東大會審議通過給予董事會股份發行一般授權事宜之日本公司A股股票總數的20%即3,800萬股(含3,800萬股)。

非公開發行A股股票 (續)

本次發行採用非公開發行方式，在中國證監會核准後6個月內向不超過10名的特定對象發行股票，並全部採用現金認購方式。投資者認購的股份自發行結束之日起十二個月內不得轉讓。限售期屆滿後，本次發行的股票將在深交所上市交易。

2015年12月21日，本公司召開二零一五年第三次臨時股東大會審議批准本次發行方案等相關議案，並授權董事會全權辦理本次發行相關事宜。同日，公司確定本次發行的發行價格不低於人民幣45.03元/股，發行數量不超過32,374,417股（含32,374,417股）。最終發行價格將在本次發行獲中國證監會核准後，按照《上市公司非公開發行股票實施細則》的規定以競價方式確定，最終發行數量由股東大會授權董事會根據實際情況與保薦機構（主承銷商）協商確定。

2016年1月15日，本公司收到中國證監會出具的《中國證監會行政許可申請受理通知書》（160060號）。中國證監會依法對公司提交的《上市公司非公開發行股票》行政許可申請材料進行了審查，決定對公司本次發行的行政許可申請予以受理。

2016年2月16日，本公司收到中國證監會出具的《中國證監會行政許可項目審查反饋意見通知書》（160060號），需要公司及相關中介機構就有關問題作出書面說明和解釋。

2016年3月8日，董事會審議調整本次發行方案等議案。擬調整發行數量不超過3,800萬股（含3,800萬股），定價基準日為2016年3月9日，發行價格不低於人民幣38.36元/股。該議案須遞交將於2016年4月25日舉行之二零一六年第二次臨時股東大會上審議批准通過。

本公司向中國證監會提交了《關於中止非公開發行A股股票申請文件審查的申請》，並於2016年3月22日收到中國證監會160060號《中國證監會行政許可申請中止審查通知書》，同意本公司的中止審查申請。待本公司召開二零一六年第二次臨時股東大會審議通過有關調整本次發行方案等相關議案後，本公司將繼續推進本次發行的相關工作，並向中國證監會及時申請恢復審查。

於本年度報告披露日，本次發行尚待中國證監會批准。

本年度，會計師事務所無出具「非標準審計報告」，因此監事會及獨立董事並無需作相關說明。

股本

本年度內，本公司共計發生四次股本變動，具體為：(1)於2015年4月9日，本公司完成限制性A股激勵計劃下的首次授予而發生股本變動，共計授予866.04萬股，首次授予限制性股票於深交所的上市日期為2015年4月14日；(2)於2015年8月14日，本公司完成2014年年度權益分派，以資本公積金向公司全體股東每10股轉增3股而發生股本變動，股本增加共91,314,675股（包含57,716,669股A股及33,598,006股H股）；(3)於2015年12月14日，本公司完成限制性股票回購註銷事宜，股本減少93,080股；(4)於2015年12月29日，本公司完成限制性A股激勵計劃下的預留授予而發生股本變動，共計授予128.57萬股，預留授予限制性股票於深交所的上市日期為2015年12月31日。

於2015年12月31日，公司股本構成如下：

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+, -)			本次變動後	
	數量	比例	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、 有限售條件股份	6,059,428	2.05%	+4,415,948	+9,853,020	14,268,968	20,328,396	5.12%
1、 國家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、 國有法人持股	6,059,428	2.05%	+1,817,828	-	1,817,828	7,877,256	1.98%
3、 其他內資持股	-	-	+2,598,120	+9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14%
其中：境內法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境內自然人持股	-	-	+2,598,120	+9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14%
4、 外資持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、 無限售條件股份	289,662,424	97.95%	+86,898,727	-	86,898,727	376,561,151	94.88%
1、 人民幣普通股	177,669,070	60.08%	+53,300,721	-	53,300,721	230,969,791	58.19%
2、 境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-
3、 境外上市的外資股	111,993,354	37.87%	+33,598,006	-	33,598,006	145,591,360	36.68%
4、 其他	-	-	-	-	-	-	-
三、 股份總數	295,721,852	100%	+91,314,675	+9,853,020	101,167,695	396,889,547	100.00%

限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	期初 限售股數	本期解除 限售股數	本期增加 限售股數	期末 限售股數	限售原因
廣州市保科力貿易公司	6,059,428	0	1,817,828	7,877,256	公司實施2014年權益分派， 以資本公積金每10股轉增3股
合計	6,059,428	0	1,817,828	7,877,256	--

公司股東數量及持股情況

股東數量

截至本年度末，本公司股東總數18,068戶，其中H股股東總數4戶（註1），A股股東總數為18,064戶。18,067戶為無限售條件股東，1戶為有限售條件股東。

前十名股東持股情況

股東名稱（全稱）	股東性質	股份類別	持股比例 （%）	本年度末 持股數量 （股）	本年度內增減 變動情況 （股）	持有有限售	質押或凍結情況	
						條件的 股份數量 （股）	股份狀態	數量
香港中央結算（代理人）有限公司 ^(註2)	境外法人	H股	36.68%	145,588,370	33,595,916	20,800,000 ^(註2)	質押	20,800,000 ^(註2)
健康元藥業集團股份有限公司	境內非國有法人	A股	25.39%	100,763,218	23,253,051	-	-	-
廣州市保科力貿易公司	國有法人	A股	1.98%	7,877,256	1,817,828	7,877,256	質押並凍結	7,877,256
深圳市海濱製藥有限公司	境內非國有法人	A股	1.93%	7,660,826	1,767,883	-	-	-
中國證券金融股份有限公司	其他	A股	1.46%	5,796,651	5,796,651	-	-	-
中央匯金資產管理有限責任公司	其他	A股	1.38%	5,487,820	5,487,820	-	-	-
光大證券股份有限公司	境內非國有法人	A股	1.31%	5,195,000	5,195,000	-	-	-
全國社保基金一一零組合	其他	A股	0.72%	2,872,799	2,872,799	-	-	-
交通銀行股份有限公司－工銀瑞信雙利債券型證券投資基金	其他	A股	0.54%	2,159,843	2,159,843	-	-	-
中國農業銀行－長城安心回報混合型證券投資基金	其他	A股	0.50%	2,000,000	-3,362,584	-	-	-

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱（全稱）	本年度末 持有無限售 條件股份數量 （股）	股份種類	
		股份 類別	數量 （股）
香港中央結算（代理人）有限公司 ^(註2)	124,788,370	H股	124,788,370
健康元藥業集團股份有限公司	100,763,218	A股	100,763,218
深圳市海濱製藥有限公司	7,660,826	A股	7,660,826
中國證券金融股份有限公司	5,796,651	A股	5,796,651
中央匯金資產管理有限責任公司	5,487,820	A股	5,487,820
光大證券股份有限公司	5,195,000	A股	5,195,000
全國社保基金一一零組合	2,872,799	A股	2,872,799
交通銀行股份有限公司－工銀瑞信雙利債券型證券投資基金	2,159,843	A股	2,159,843
中國農業銀行－長城安心回報混合型證券投資基金	2,000,000	A股	2,000,000
招商銀行股份有限公司－興全合潤分級混合型證券投資基金	1,594,797	A股	1,594,797

公司股東數量及持股情況 (續)

前十名無限售條件股東持股情況 (續)

前10名無限售流通股股東之間，以及前10名無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係或一致行動的說明 (1) 健康元與廣州市保科力貿易公司(「保科力」)於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨托管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股)原境內法人股直接轉讓、托管及質押給健康元；(2)深圳市海濱製藥有限公司為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)公司未知上述其它股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

註1：H股股東總人數根據本公司H股證券登記處卓佳證券登記有限公司記錄的數據統計。

註2：香港中央結算(代理人)有限公司為本公司H股名義持有人，其代持的股份中包括本公司控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業有限公司(TOPSINO INDUSTRIES LIMITED)所持有的本公司65,858,067股H股(天誠實業有限公司已與南洋商業銀行簽訂股權質押協議，將其持有的本公司16,000,000股H股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為20,800,000股)質押予南洋商業銀行，質押生效日期為2014年6月11日，詳情請見本年度報告第七章「重要事項」的內容)。

於2015年12月31日，除董事、監事或最高行政人員外的大股東及其他人士（根據《證券及期貨條例》的定義）在本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定而備存的登記冊所記錄的權益和淡倉如下：

股東名稱	身份	擁有權益／淡倉的 股份數目	持倉	佔本公司所屬 類別已發行股份 的百分比	佔本公司 已發行總股份 的百分比
大股東					
深圳市百業源投資有限公司 （「百業源」）	受控制法團權益	116,301,300股A股 ⁽¹⁾	好倉	46.28%	29.30%
	受控制法團權益	65,858,067股H股 ⁽²⁾	好倉	45.23%	16.59%
劉廣霞女士	配偶權益	116,301,300股A股 ⁽³⁾	好倉	46.28%	29.30%
		65,858,067股H股 ⁽³⁾	好倉	45.23%	16.59%
健康元	實益擁有人	100,763,218股A股	好倉		
	受控制法團權益	7,660,826股A股 ⁽⁴⁾	好倉		
	對股份持有保證權益人	7,877,256股A股 ⁽⁵⁾	好倉		
		116,301,300股A股		46.28%	29.30%
	受控制法團權益	65,858,067股H股 ⁽²⁾	好倉	45.23%	16.59%
天誠實業有限公司（「天誠」）	實益擁有人	65,858,067股H股 ⁽²⁾	好倉	45.23%	16.59%
其他人士					
UBS AG	實益擁有人	163股H股 ⁽⁶⁾	好倉		
	對股份持有保證權益人	1,353,700股H股 ⁽⁶⁾	好倉		
	受控制法團權益	7,420,602股H股 ⁽⁶⁾	好倉		
		8,774,465股H股		6.03%	2.21%
	受控制法團權益	24,630股H股 ⁽⁷⁾	淡倉	0.02%	0.01%
UBS Group AG	對股份持有保證權益人	1,353,700股H股 ⁽⁸⁾	好倉		
	受控制法團權益	7,420,765股H股 ⁽⁸⁾	好倉		
		8,774,465股H股		6.03%	2.21%
	受控制法團權益	24,630股H股 ⁽⁸⁾	淡倉	0.02%	0.01%

附註：

- (1) 該等股份中的108,640,474股及7,660,826股分別由健康元及其全資附屬公司深圳海濱直接持有。
- (2) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠直接持有。
- (3) 劉廣霞女士為朱保國先生的配偶，故被視為擁有朱保國先生被視為擁有權益的股份權益。
- (4) 該等股份由健康元的全資附屬公司深圳海濱直接持有。
- (5) 該等股份為廣州市保科力貿易公司（「保科力」）根據其於2004年1月2日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、託管及質押協議》，及其與健康元所訂立的《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》而直接轉讓、託管及質押予健康元。
- (6) 該等股份包括163股為實益擁有，1,353,700股為保證權益，及7,420,602股為受控制法團權益。其中2,130股為現金交收的衍生工具。受控制法團權益是由其全資擁有的UBS Fund Services (Luxembourg) S.A.、UBS Global Asset Management (Hong Kong) Limited、UBS Global Asset Management (Singapore) Ltd、UBS Global Asset Management Trust Company及UBS Securities LLC分別持有6,224,210股、1,010,882股、160,580股、300股及24,630股。
- (7) 該等淡倉是由其全資擁有的UBS Securities LLC持有。
- (8) UBS Group AG持有UBS AG 98.02%權益，故被視為擁有UBS AG擁有及被視為擁有權益的股份權益及淡倉。

公司控股股東情況

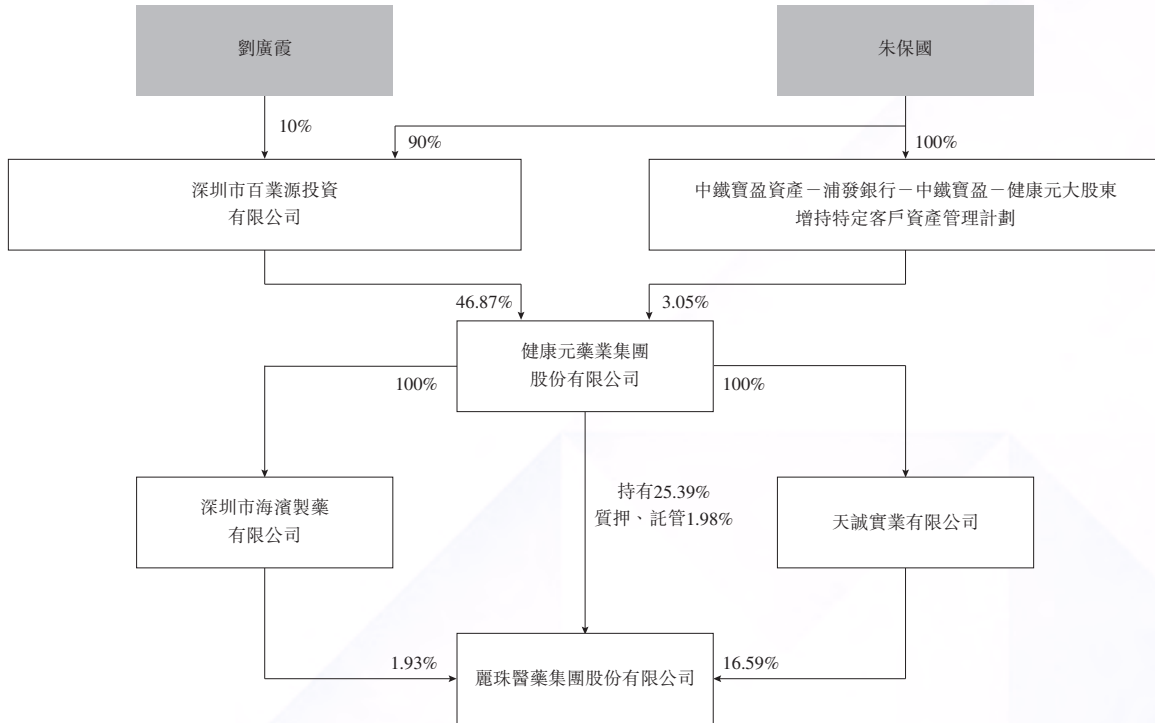
控股股東名稱	健康元藥業集團股份有限公司
法定代表人	朱保國
成立日期	1992年12月18日
註冊資本	人民幣1,583,879,292元
主要經營業務	中成藥、化學原料藥、化學藥製劑、抗生素原料藥、抗生素製劑、食品、保健食品、化妝品的研發（不含國家保護資源的中藥材、中成藥秘方產品的研發）、批發、進出口及相關配套業務（不涉及國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理及其他專項規定管理的商品，按國家有關規定辦理申請）

公司實際控制人情況

實際控制人姓名	朱保國
國籍	中國
是否取得其他國家或地區居留權	否
最近5年內的職業及職務	詳見本年度報告第九章「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中相關內容。
過去10年曾控股的境內外上市公司情況	健康元

公司實際控制人情況 (續)

本公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



公司實際控制人情況 (續)

- 註： 1. 朱保國與劉廣霞是夫妻關係。
2. 於2015年4月9日，健康元原第二大股東鴻信行有限公司（「鴻信行」）協議轉讓所持有的健康元部分股份後，佔健康元已發行總股本的4.81%。同日，鴻信行原股東福都投資有限公司（原持有鴻信行已發行權益股份的0.1%）與Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited（原持有鴻信行已發行權益股份的99.9%）通過股份轉讓協議將其持有的全部鴻信行所有已發行的權益股份及所有權益轉售。本次權益變動後，福都投資有限公司及Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited不再繼續持有鴻信行任何股份及權益，健康元實際控制人朱保國先生及其母親劉苗女士亦不再間接持有鴻信行任何權益及收益。

截至2015年9月15日止，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式，於上海證券交易所集中競價交易系統增持健康元股票48,277,046股，佔健康元總股本的3.05%。本次增持前朱保國先生通過深圳市百業源投資有限公司間接持有健康元742,415,520股無限售流通股，佔健康元已發行總股本的46.87%，本次增持完成後，朱保國先生間接持有健康元790,692,566股無限售流通股，佔健康元已發行總股本的49.92%，本次增持朱保國先生共投入人民幣499,999,401.27元（含稅費等），本次增持計劃已實施完畢。

充足公眾持股量

根據本公司可得的公開資料及據本公司董事所知，於本年度報告刊發前之最後實際可行日期，本公司已維持《香港上市規則》所規定的充足公眾持股量。

董事、監事和高級管理人員簡介

截至本年度報告日，本公司現任董事、監事、高級管理人員的簡介如下：

執行董事簡介

陶德勝先生，51歲，1985年加入本公司，現為本公司執行董事、副董事長、總裁、授權代表兼戰略委員會、提名委員會及薪酬與考核委員會委員，並於本集團其他附屬公司兼任董事。畢業於南京藥學院藥物化學系獲理學學士學位，2000年至2002年參加了中山大學管理學院企業管理專業研究生班，於2002年10月取得執業藥師資格，2013年取得製藥專業高級工程師（教授）職稱。自2005年6月及2014年3月以來，分別擔任本公司副總裁及總裁，自2014年8月起至今一直擔任本公司副董事長，自2009年7月起至今一直擔任本公司執行董事。

楊代宏先生，49歲，1997年加入本公司，現任本公司執行董事、副總裁、製藥工程師及執業藥師。1984年至1988年就讀於中國藥科大學，獲理學學士學位。2000年至2002年曾就讀於中山大學管理學院企業管理專業。獲製藥工程師職稱及執業藥師資格認證。1999年至2009年期間，先後任麗珠集團麗珠製藥廠副廠長、廠長，自2006年5月及2014年10月起至今，分別擔任本公司副總裁及執行董事。

傅道田先生，53歲，現為本公司執行董事及副總裁，並於本公司之附屬公司擔任董事職位。1989年於愛荷華州立大學取得博士學位，1990年在喬治亞大學復和糖研究中心從事博士後研究。1992年至1998年期間，在Neose Pharmaceuticals任分析研發經理和質量控制經理，1998年至2001年期間，任美國健贊轉基因公司（Primedica分部）總監職務，2001年至2012年期間，歷任美國健贊公司科學總監、高級科學總監及科研副總裁職務。2012年至今，歷任珠海市麗珠單抗生物技術有限公司常務副總經理及總經理職務，並自2014年3月及6月起至今，分別任本公司副總裁及執行董事。自2014年7月起至今，出任EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. (NASDAQ: EPRS) 董事。自2015年5月起至今，出任CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. 董事。

董事、監事和高級管理人員簡介 (續)

非執行董事簡介

朱保國先生，53歲，現為本公司董事長、非執行董事及戰略委員會主席，並於本集團其他附屬公司兼任董事。1985年畢業於河南師範大學化學系並獲學士學位。自2002年起至今一直任本公司董事長，2006年4月至2013年9月期間曾兼任本公司總裁。朱保國先生為健康元創始人，現任該公司董事長。自2012年6月起任深圳市工商業聯合會副主席。朱保國先生為本公司控股股東之一劉廣霞女士的配偶。

邱慶豐先生，44歲，現為本公司非執行董事。2007年9月取得中歐國際工商學院工商管理碩士學位。1996年加入深圳太太藥業有限公司，現任健康元藥業集團股份有限公司董事。自2005年6月至2007年4月期間，曾擔任本公司監事及監事長，自2007年4月起至今任本公司非執行董事。

鍾山先生，44歲，現為本公司非執行董事及戰略委員會委員。1993年畢業於華僑大學應用化學系應用化學專業，並取得本科學歷證書。1994年7月至2000年4月，曾在德勤會計師行廣州分所及德勤·關黃陳方會計師行（香港）從事審計、會計諮詢等工作。2001年加入健康元藥業集團股份有限公司，目前擔任該公司副總經理。自2007年4月起至今任本公司非執行董事。

獨立非執行董事簡介

徐焱軍先生，43歲，現任本公司獨立非執行董事、審計委員會主席及薪酬與考核委員會委員，暨南大學國際商學院副教授，碩士生導師，兼任珠海市科工貿信局、珠海市財政局外聘專家。中國民主促進會會員，中國註冊會計師。1995年畢業於武漢大學，獲得理學學士學位；2003年畢業於中南財經政法大學，獲得會計學碩士學位；2010年畢業於暨南大學，獲得管理學（會計學）博士學位。曾任國藥集團武漢生物製品研究所質量管理員，湖北安永信會計師事務所項目經理，中興財光華會計師事務所廣東分所（原珠海永安達會計師事務所）項目經理，暨南大學珠海學院財會教研室主任等職；自2013年4月至今，任珠海和佳醫療設備股份有限公司（300273.SZ）獨立董事。自2014年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

董事、監事和高級管理人員簡介 (續)

獨立非執行董事簡介 (續)

郭國慶先生，54歲，現為本公司獨立非執行董事、薪酬與考核委員會主席、審計委員會及提名委員會委員。1998年1月獲中國人民大學經濟學博士，第七屆全國青聯委員，第八、九、十屆全國政協委員，第十一屆全國人大代表，中國民主同盟中央委員，享受國務院特殊津貼專家。歷任中國人民大學貿易經濟系副主任、中國人民大學工商管理學院副院長、中國高校市場學研究會副會長等職。現任中國人民大學商學院教授、博士生導師，中國人民大學中國市場營銷研究中心主任；兼任中國高校市場學研究會顧問，中國商業史學會副會長，國家自然科學基金委員會管理科學部評審組專家，自2013年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

郭國慶先生於其他上市公司任職情況如下：

上市公司名稱及股票代號	職位	任期
龍潤茶集團有限公司(02898.HK)	獨立非執行董事	2002年8月至今
北京王府井百貨(集團)股份有限公司(600859.SH)	獨立董事	2011年6月至今
格力地產股份有限公司(600185.SH)	董事	2015年7月至今
格力地產股份有限公司(600185.SH)	獨立董事	2010年8月至2015年7月
中鋼集團吉林炭素股份有限公司(000928.SZ)	獨立董事	2011年6月至2014年5月
酒鬼酒股份有限公司(000799.SZ)	獨立董事	2008年7月至2014年8月

董事、監事和高級管理人員簡介 (續)

獨立非執行董事簡介 (續)

王小軍先生，61歲，現為本公司獨立非執行董事。1983年7月獲得中國人民大學法學學士學位，1986年12月獲得中國社會科學院法學碩士學位。王先生於1988年取得中國律師資格，1992年通過香港律師資格考試，現擁有香港、英國及中國的律師執照。1992年至2001年期間，分別任香港聯交所中國上市事務小組的助理經理；英國齊伯禮律師行(Richards Butler)律師，百富勤融資有限公司助理董事；ING霸菱投資銀行董事；2001年成立王小軍律師行，現王小軍先生為君合律師事務所合夥人。2008年至2015年被AsiaLaw（亞洲法律）評為「資本市場和企業融資領域的傑出律師」。自2013年9月起至今任本公司獨立非執行董事。

王小軍先生於其他上市公司的任職情況如下：

上市公司名稱及證券代碼	職位	任期
兗州煤業股份有限公司(01171.HK)	獨立非執行董事	2011年5月至今
中國航天國際控股有限公司(00031.HK)	獨立非執行董事	2013年3月至今
東英金融投資有限公司(01140.HK)	獨立非執行董事	2004年8月至今
北方國際合作股份有限公司(000065.SZ)	獨立董事	2008年6月至2014年4月
紫金礦業集團股份有限公司(02899.HK)	獨立非執行董事	2009年11月至2013年10月

鄭志華先生，45歲，現為本公司獨立非執行董事。1992年7月獲中國藥科大學醫藥企業管理學士學位，2002年7月獲中山大學生化（藥學方向）碩士學位。鄭先生自1992年起進入廣東省藥學會，歷任幹事、信息部副主任、學術部主任、副秘書長，現任廣東省藥學會秘書長。2007年獲廣東省人事廳頒發的主任藥師資格。自2015年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

謝耘先生，45歲，現為本公司獨立非執行董事、提名委員會主席及審計委員會委員。謝耘先生於1993年獲上海財經大學財政專業本科學位，2000年獲美國國際東西方大學工商管理碩士學位。1993年至2011年間分別任珠海機場電廠有限公司辦公室主任兼財務部經理；歷任珠海電力局珠海匯達豐電力發展（集團）有限公司經營部經理、總經理助理、副總經理；珠海南方華力通特種變壓器有限公司董事總經理；珠海水務集團有限公司人力資源部主任兼經營發展部主任。現任力合股份有限公司副總裁。自2015年6月起至今任本公司獨立非執行董事、提名委員會主席及審計委員會委員。

董事、監事和高級管理人員簡介 (續)

公司監事簡介

汪卯林先生，50歲，畢業於安徽大學法律系，獲法學學士學位。自2001年1月起至今，擔任本公司法律監察總部總監；自2010年1月起至今，擔任本公司工會主席及監事會職工監事；2012年1月，當選為珠海市第八屆人民代表大會代表；自2014年6月起至今，擔任本公司監事會監事長。

黃華敏先生，45歲，現為本公司監事。會計師，1993年畢業於上海財經大學，獲經濟學學士學位。曾先後擔任麗珠集團麗新公司財務負責人、總經理助理，麗珠集團麗威公司財務部經理兼商務部經理，本公司財務結算中心經理；2008年9月至2009年5月，就職於珠海格力房產有限公司；2009年5月至今，任格力地產股份有限公司財務負責人，2009年10月至今，任格力地產股份有限公司董事會秘書；自2016年3月起至今，任格力地產股份有限公司副總裁。自2013年6月起至今任本公司監事會監事。

湯胤先生，41歲，現為本公司監事。1996年畢業於華南理工大學，獲力學、數學雙學位；1999年畢業於華南理工大學應用數學專業，獲理學碩士學位；2004年於華南理工大學電腦學院智慧計算團隊獲博士學位。2004年至今，任暨南大學管理學院副教授，碩士生導師，暨南大學創業學院院長助理，互聯網創新研究所所長。2013年至今，任廣東匯富控股集團資訊化及電商顧問。現兼任廣州互聯網協會副秘書長，廣東省電子商務協會專家委員會委員，廣州市電子商務與網路經濟學會副會長，廣東省移動經濟協會理事。自2016年2月起至今，擔任本公司監事會監事。

公司其他高級管理人員簡介

徐國祥先生，53歲，現任本公司副總裁，2010年11月至2011年11月參加北京大學醫學部全國醫藥行業EMBA高研班學習，並取得結業證。2000年至2005年任揚子江製藥股份有限公司董事，2007年3月曾任本公司銷售總監，兼任河南省分公司總經理，2007年12月起至今任公司副總裁。現兼任中國醫藥商業協會副會長；中國醫院協會常務理事。

陸文岐先生，48歲，現任本公司副總裁，1988年取得華中科技理工大學工業電氣自動化專業學士學位，1995年至2006年期間，歷任深圳太太藥業有限公司項目開發部經理、健康元藥業集團股份有限公司(600380.SH)研究所所長，自2006年10月起至今擔任本公司副總裁。

董事、監事和高級管理人員簡介 (續)

公司其他高級管理人員簡介 (續)

司燕霞女士，47歲，現任本公司副總裁兼財務負責人，1990年7月畢業於山西財經學院會計系，獲學士學位，會計師。2005年7月至2005年11月在中歐國際工商學院完成了在職CFO課程學習。自1993年4月起進入本公司工作，曾任集團財務總部資金結算中心經理，核算中心經理等職務，並自2004年4月至2014年6月任本公司財務總部總監，2014年6月起至今任公司副總裁兼財務負責人。

楊亮先生，32歲，現任公司董事會秘書、公司秘書兼授權代表。2006年畢業於暨南大學，獲管理學學士學位，於2008年畢業於華南理工大學工商管理學院，獲管理專業碩士學位。自2011年8月加入本公司董事會秘書處擔任高級投資項目經理一職。自2010年7月至2011年7月，在中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司（中集集團，000039.SZ,02039.HK）企業管理部擔任戰略績效主管一職。自2008年5月至2010年6月，在珠海威絲曼服飾股份有限公司先後擔任戰略推進主管及投資併購經理職務。自2014年6月起至今任本公司公司秘書兼授權代表。

本年度，公司董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序：本公司董事、監事報酬經公司股東大會審議批准，高級管理人員報酬由公司董事會薪酬與考核委員會根據公司薪酬管理制度，結合經營業績情況，制定相應的報酬標準，然後提交公司董事會審議批准。

董事、監事、高級管理人員報酬確定依據：本公司參照行業和地區收入水平，並考慮公司經營業績、職務貢獻等因素，確定董事、監事及高級管理人員的年度報酬，同時，對高級管理人員實施公司績效考核和個人績效考核制度，並根據考核結果，決定公司績效獎金和年終雙薪的發放，另根據公司年度經營業績增長情況，經董事會授權，董事長批准，可額外發放特別獎勵。

各董監事和高級管理人員的酬金及五位最高薪酬人士之資料已刊載於本年度報告內財務報表「附註十一、關聯方及關聯交易」。

董事、監事和高級管理人員簡介 (續)

高級管理人員的考評及激勵情況

本年度，公司對高級管理人員仍採取公司績效考核和個人績效考核相結合的考評方式，將其個人年度報酬與公司業績掛鉤，同時，公司通過實施限制性股票激勵計劃，使高管人員與公司及股東利益達成一致，從而形成中長期的激勵效應。公司將積極探索和實施更有效的激勵與約束機制，以進一步調動高級管理人員的積極性，努力實現公司發展戰略，促進公司持續健康發展。

本公司董事和監事獲委任、離職和解聘情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
俞雄	獨立非執行董事	離任	2015年2月27日	因需要專注於中國醫藥工業研究總院的工作而辭職。
楊斌	獨立非執行董事、提名委員會主席及審計委員會委員	期滿離任	2015年6月26日	因擔任本公司獨立非執行董事已滿六年而離任。
鄭志華	獨立非執行董事	新任	2015年6月26日	經本公司二零一四年度股東大會審議通過，獲委任為本公司獨立非執行董事。
謝耘	獨立非執行董事	新任	2015年6月26日	經本公司二零一四年度股東大會審議通過，獲委任為本公司獨立非執行董事。
	提名委員會主席及審計委員會委員	新任	2015年6月26日	經本公司第八屆董事會第十二次會議審議通過，獲委任為本公司第八屆董事會提名委員會主席及審計委員會委員。
袁華生	監事	離任	2016年2月26日	因個人工作安排而辭職，其離任於2016年2月26日正式生效。
湯胤	監事	新任	2016年2月26日	經本公司二零一六年第一次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司監事。

董事、監事和高管人員的持股變動情況

本年度內，本公司監事的持股沒有發生變動。於2015年3月27日，本公司下列董事和高級管理人員因作為公司限制性A股激勵計劃首次授予下的激勵對象而獲授限制性股票；於2015年8月14日，該等限制性股票數量由於本公司實施2014年度權益分派（以資本公積金向全體股東每10股轉增3股）而相應增加，具體持股明細與變化情況如下：

姓名	職務	於2015年		佔本公司	
		3月27日獲授的 限制性股票 數量	佔首次授予 限制性股份 總數的比例	於2015年 8月14日 獲發紅股後 持有的 股份總數	截至2015年 12月31日止 已發行 總股份的 百分比
陶德勝	執行董事、副董事長兼總裁	212,300	2.451%	275,990	0.07%
楊代宏	執行董事、副總裁	135,800	1.568%	176,540	0.04%
徐國祥	副總裁	212,300	2.451%	275,990	0.07%
陸文岐	副總裁	135,800	1.568%	176,540	0.04%
司燕霞	副總裁	84,900	0.980%	110,370	0.03%
楊亮	董事會秘書	40,400	0.466%	52,520	0.01%

於2015年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

於本公司股份的權益

董事姓名	身份	擁有權益的股份數目 (好倉)	佔本公司	
			所屬類別 已發行股份的 百分比	佔本公司 已發行總 股份的百分比
朱保國先生	受控制法團權益	116,301,300股A股 ⁽¹⁾⁽²⁾	46.28%	29.30%
		65,858,067股H股 ⁽¹⁾⁽³⁾	45.23%	16.59%
陶德勝先生	實益擁有人	275,990股A股	0.13%	0.08%
	配偶權益	48,360股A股 ⁽⁴⁾		
		324,350股A股		
楊代宏先生	實益擁有人	176,540股A股	0.07%	0.04%

董事、監事和高管人員的持股變動情況 (續)

於2015年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：(續)

於本公司相聯法團股份的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	股本權益 (人民幣)	佔相聯法團 股本權益的 百分比
朱保國先生	深圳市百業源投資 有限公司(「百業源」)	實益擁有人	72,000,000	90.00%
	健康元	實益擁有人	48,277,046	
		受控制法團權益	742,415,520 ⁽⁵⁾	
			790,692,566	49.92%
	珠海市麗珠單抗生物技術 有限公司	受控制法團權益	245,000,000 ⁽¹⁾⁽⁶⁾	49.00%

附註：

- (1) 健康元由百業源持有46.87%，而百業源則由朱保國先生持有90%。根據《證券及期貨條例》的規定，朱保國先生因健康元持有或被視為擁有的權益中被視為於本公司股份及其相聯法團股本權益中擁有權益。
- (2) 該等股份中的108,640,474股及7,660,826股分別由健康元及其全資附屬公司深圳市海濱製藥有限公司(「深圳海濱」)直接持有。
- (3) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業有限公司直接持有。
- (4) 該等股份由陶德勝先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德勝先生被視為擁有該等股份的權益。
- (5) 該等股份由百業源持有。
- (6) 該等股份由健康元持有。



通訊地址：北京市海澱區西四環中路16號院2號樓4層
Postal Address：4th Floor of Tower 2, No.16 Xisihuanzhong
Road, Haidian District, Beijing
郵政編碼 (Post Code)：100039
電話 (Tel)：+86(10)88219191
傳真 (Fax)：+86(10)88210558

審計報告

瑞華審字[2016]40030008號

麗珠醫藥集團股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的麗珠醫藥集團股份有限公司（以下簡稱「麗珠集團公司」）的財務報表，包括2015年12月31日合併及公司的資產負債表，2015年度合併及公司的利潤表、合併及公司的現金流量表和合併及公司的股東權益變動表以及財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是麗珠集團公司管理層的責任。這種責任包括：（1）按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；（2）設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認為，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了麗珠醫藥集團股份有限公司2015年12月31日合併及公司的財務狀況以及2015年度合併及公司的經營成果和現金流量。

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：王淑燕

中國·北京

中國註冊會計師：李恩成

二〇一六年三月二十四日

100 合併資產負債表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2015.12.31	2014.12.31
流動資產：			
貨幣資金	六、1	798,295,283.74	715,705,603.80
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	六、2	6,589,225.34	6,423,571.77
衍生金融資產			
應收票據	六、3	343,042,435.08	305,315,241.79
應收賬款	六、4	1,256,094,264.14	1,072,890,517.48
預付款項	六、5	122,297,549.66	165,935,012.06
應收利息			
應收股利			
其他應收款	六、6	67,649,763.66	52,132,444.90
存貨	六、7	983,915,770.14	847,479,822.39
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		3,577,884,291.76	3,165,882,214.19
非流動資產：			
可供出售金融資產	六、8	179,622,286.76	141,402,772.99
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、9	68,908,511.07	37,771,892.70
投資性房地產			
固定資產	六、10	3,323,765,437.26	2,943,569,643.19
在建工程	六、11	347,248,914.85	561,716,329.53
工程物資	六、12	72,208.40	121,472.17
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、13	259,474,188.00	258,275,580.98
開發支出	六、14	13,252,992.01	
商譽	六、15	103,040,497.85	103,040,497.85
長期待攤費用	六、16	40,023,456.83	25,569,660.19
遞延所得稅資產	六、17	104,338,481.98	65,254,992.11
其他非流動資產	六、18	59,906,523.64	
非流動資產合計		4,499,653,498.65	4,136,722,841.71
資產總計		8,077,537,790.41	7,302,605,055.90

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2015.12.31	2014.12.31
流動負債：			
短期借款	六、19	250,000,000.00	375,920,221.10
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	六、20	299,007,801.36	352,619,794.63
應付賬款	六、21	636,752,599.23	598,748,939.78
預收款項	六、22	65,255,250.41	56,013,777.28
應付職工薪酬	六、23	71,848,597.13	69,614,375.75
應交稅費	六、24	130,034,879.53	33,211,993.26
應付利息	六、25	11,823,945.25	17,089,201.23
應付股利	六、26	2,531,984.46	5,049,329.12
其他應付款	六、27	1,287,284,945.74	860,502,818.73
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、28	400,400,000.00	400,000.00
其他流動負債	六、29		300,000,000.00
流動負債合計		3,154,940,003.11	2,669,170,450.88
非流動負債：			
長期借款	六、30	700,000.00	66,500,000.00
應付債券	六、31		400,000,000.00
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	六、32	99,558,739.98	77,271,812.03
遞延所得稅負債	六、17	12,442,303.79	7,241,263.39
其他非流動負債			
非流動負債合計		112,701,043.77	551,013,075.42
負債合計		3,267,641,046.88	3,220,183,526.30
股東權益：			
股本	六、33	396,889,547.00	295,721,852.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、34	395,709,350.15	212,694,714.74
減：庫存股	六、35	247,219,957.00	
其他綜合收益	六、36	-12,753,227.85	-33,326,810.31
專項儲備			
盈餘公積	六、37	546,610,551.66	513,472,484.27
一般風險準備			
未分配利潤	六、38	3,267,019,067.30	2,707,954,326.83
歸屬於母公司股東權益合計		4,346,255,331.26	3,696,516,567.53
少數股東權益		463,641,412.27	385,904,962.07
股東權益合計		4,809,896,743.53	4,082,421,529.60
負債和股東權益總計		8,077,537,790.41	7,302,605,055.90

法定代表人：朱保國

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

102 合併利潤表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
一、營業總收入		6,620,516,536.73	5,544,233,777.86
其中：營業收入	六、39	6,620,516,536.73	5,544,233,777.86
二、營業總成本		5,934,311,533.42	4,963,009,813.13
其中：營業成本	六、39	2,575,330,534.39	2,142,911,022.41
營業稅金及附加	六、40	81,008,459.65	69,192,335.88
銷售費用	六、41	2,541,675,092.56	2,208,218,745.28
管理費用	六、42	606,301,968.07	464,522,751.34
財務費用	六、43	27,203,995.64	20,631,590.86
資產減值損失	六、44	102,791,483.11	57,533,367.36
加：公允價值變動收益 （損失以「-」號填列）	六、45	-182,343.23	-4,939,260.57
投資收益（損失以「-」號填列） 其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益	六、46	6,776,422.79	8,223,836.93
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		692,799,082.87	584,508,541.09
加：營業外收入	六、47	130,686,902.75	70,113,415.16
其中：非流動資產處置利得		2,003,640.57	355,242.11
減：營業外支出	六、48	15,564,685.82	2,596,922.38
其中：非流動資產處置損失		6,009,136.37	1,354,272.04
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		807,921,299.80	652,025,033.87
減：所得稅費用	六、49	148,357,921.88	98,402,861.09
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		659,563,377.92	553,622,172.78
歸屬於母公司股東的淨利潤		622,641,033.06	515,978,431.82
少數股東損益		36,922,344.86	37,643,740.96

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
六、其他綜合收益的稅後淨額	六、50	34,927,687.80	-31,281,778.71
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		20,573,582.46	-16,998,600.32
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1、重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2、權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		20,573,582.46	-16,998,600.32
1、權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2、可供出售金融資產公允價值變動損益		17,171,928.75	-17,246,053.09
3、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4、現金流量套期損益的有效部分			
5、外幣財務報表折算差額		1,182,388.71	247,452.77
6、其他		2,219,265.00	
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		14,354,105.34	-14,283,178.39
七、綜合收益總額		694,491,065.72	522,340,394.07
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		643,214,615.52	498,979,831.50
歸屬於少數股東的綜合收益總額		51,276,450.20	23,360,562.57
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十八、2	1.62	1.34
(二)稀釋每股收益	十八、2	1.60	1.34

法定代表人：朱保國

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

104 合併現金流量表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		6,542,051,769.04	5,734,733,028.52
收到的稅費返還		56,988,221.84	34,804,053.19
收到其他與經營活動有關的現金	六、51	196,416,549.20	116,438,994.13
經營活動現金流入小計		6,795,456,540.08	5,885,976,075.84
購買商品、接受勞務支付的現金		1,827,345,832.18	1,631,606,641.93
支付給職工以及為職工支付的現金		502,821,066.83	421,094,103.74
支付的各項稅費		857,290,360.35	769,748,289.54
支付其他與經營活動有關的現金	六、51	2,680,210,820.40	2,346,133,147.08
經營活動現金流出小計		5,867,668,079.76	5,168,582,182.29
經營活動產生的現金流量淨額		927,788,460.32	717,393,893.55
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			10,181,993.32
取得投資收益收到的現金		477,984.28	4,167,796.06
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		6,995,579.22	2,830,255.60
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、51	14,260,023.82	11,844,211.41
投資活動現金流入小計		21,733,587.32	29,024,256.39
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		477,133,933.56	665,519,169.35
投資支付的現金		80,831,500.00	93,254,995.09
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	六、51	22,188,421.04	8,255,955.14
投資活動現金流出小計		580,153,854.60	767,030,119.58
投資活動產生的現金流量淨額		-558,420,267.28	-738,005,863.19

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		298,883,157.00	98,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		49,000,000.00	98,000,000.00
取得借款收到的現金		736,000,000.00	964,948,392.37
發行債券收到的現金			300,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		1,034,883,157.00	1,362,948,392.37
償還債務支付的現金		1,242,009,122.45	1,167,396,663.73
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		105,959,720.14	216,433,837.01
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		22,540,000.00	17,150,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、51	1,797,188.64	
籌資活動現金流出小計		1,349,766,031.23	1,383,830,500.74
籌資活動產生的現金流量淨額		-314,882,874.23	-20,882,108.37
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		3,493,658.47	-320,229.13
五、現金及現金等價物淨增加額		57,978,977.28	-41,814,307.14
加：期初現金及現金等價物餘額		709,114,426.17	750,928,733.31
六、期末現金及現金等價物餘額		767,093,403.45	709,114,426.17

法定代表人：朱保國

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	本年數										上年數									
	麗珠醫藥集團股份有限公司					麗珠醫藥集團股份有限公司					麗珠醫藥集團股份有限公司					麗珠醫藥集團股份有限公司				
	股本	其他權益工具	其他	總計	少數股東權益	股本	其他權益工具	其他	總計	少數股東權益	股本	其他權益工具	其他	總計	少數股東權益					
一、上年年末餘額	257,718,521.00		212,694,744.24	3,923,811.31	519,427,076.55	2,797,525,216.89		383,949,920.07	4,082,427,253.60	257,718,521.00	21,945,522.20		-6,322,029.59	21,945,522.20	257,718,521.00	25,870,807.29	1,694,934,658.88			
加：會計政策變更																				
前期差错更正																				
同一控制下企業合併																				
其他																				
二、本年年初餘額	257,718,521.00		212,694,744.24	-3,238,802.01	519,427,076.55	2,797,525,216.89	383,949,920.07	4,082,427,253.60	257,718,521.00	21,945,522.20		-6,322,029.59	21,945,522.20	257,718,521.00	25,870,807.29	1,694,934,658.88				
三、本年利潤分配情況(見附註二)																				
(一)提取法定盈餘公積金																				
(二)提取任意盈餘公積金																				
(三)轉入未分配利潤																				
四、其他																				
五、本年年末餘額	257,718,521.00		212,694,744.24	3,275,915.70	519,427,076.55	2,797,525,216.89	383,949,920.07	4,082,427,253.60	257,718,521.00	21,945,522.20		-6,322,029.59	21,945,522.20	257,718,521.00	25,870,807.29	1,694,934,658.88				
六、本年年末餘額	257,718,521.00		212,694,744.24	3,275,915.70	519,427,076.55	2,797,525,216.89	383,949,920.07	4,082,427,253.60	257,718,521.00	21,945,522.20		-6,322,029.59	21,945,522.20	257,718,521.00	25,870,807.29	1,694,934,658.88				
七、本年年末餘額	257,718,521.00		212,694,744.24	3,275,915.70	519,427,076.55	2,797,525,216.89	383,949,920.07	4,082,427,253.60	257,718,521.00	21,945,522.20		-6,322,029.59	21,945,522.20	257,718,521.00	25,870,807.29	1,694,934,658.88				
八、本年年末餘額	257,718,521.00		212,694,744.24	3,275,915.70	519,427,076.55	2,797,525,216.89	383,949,920.07	4,082,427,253.60	257,718,521.00	21,945,522.20		-6,322,029.59	21,945,522.20	257,718,521.00	25,870,807.29	1,694,934,658.88				

法定代表人：朱保國 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2015.12.31	2014.12.31
流動資產：			
貨幣資金		694,156,636.07	611,639,109.41
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		249,484,247.50	181,046,438.78
應收賬款	十七、1	662,518,994.54	593,485,326.96
預付款項		9,546,100.48	27,017,775.87
應收利息			
應收股利			
其他應收款	十七、2	1,585,385,721.95	1,480,787,894.81
存貨		168,357,913.47	139,040,977.30
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		3,369,449,614.01	3,033,017,523.13
非流動資產：			
可供出售金融資產		147,699,684.48	86,570,027.83
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十七、3	2,026,142,377.51	1,714,413,011.87
投資性房地產			
固定資產		63,844,093.19	76,953,739.79
在建工程			
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		28,496,294.11	31,840,732.46
開發支出		13,252,992.01	
商譽			
長期待攤費用		180,000.00	240,000.00
遞延所得稅資產		21,492,844.45	12,042,901.45
其他非流動資產		12,292,055.00	
非流動資產合計		2,313,400,340.75	1,922,060,413.40
資產總計		5,682,849,954.76	4,955,077,936.53

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2015.12.31	2014.12.31
流動負債：			
短期借款		250,000,000.00	56,009,770.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		330,374,507.17	369,572,162.56
應付賬款		429,038,759.87	408,184,644.28
預收款項		16,427,440.17	9,179,615.60
應付職工薪酬		7,548,051.22	10,293,617.42
應交稅費		103,953,327.71	23,162,584.35
應付利息		11,823,945.25	16,065,090.02
應付股利		20,174.46	2,537,519.12
其他應付款		2,343,751,581.54	1,925,930,936.25
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債		400,000,000.00	
其他流動負債			300,000,000.00
流動負債合計		3,892,937,787.39	3,120,935,939.60
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			400,000,000.00
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益		23,223,982.36	11,129,525.60
遞延所得稅負債		3,684,688.37	2,417,229.95
其他非流動負債			
非流動負債合計		26,908,670.73	413,546,755.55
負債合計		3,919,846,458.12	3,534,482,695.15
股東權益：			
股本		396,889,547.00	295,721,852.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		517,236,658.50	334,222,023.09
減：庫存股		247,219,957.00	
其他綜合收益		8,563,940.22	4,060,507.07
專項儲備			
盈餘公積		341,647,498.08	308,509,430.69
一般風險準備			
未分配利潤		745,885,809.84	478,081,428.53
股東權益合計		1,763,003,496.64	1,420,595,241.38
負債和股東權益總計		5,682,849,954.76	4,955,077,936.53

法定代表人：朱保國

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健榮

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
一、營業收入	十七、4	3,859,294,389.53	3,108,878,505.18
減：營業成本	十七、4	1,843,639,493.40	1,386,595,502.39
營業稅金及附加	十七、5	38,464,541.06	31,831,106.99
銷售費用		1,693,266,135.27	1,500,165,448.07
管理費用		223,663,468.74	142,780,858.35
財務費用		-34,334,309.93	-27,122,507.78
資產減值損失		10,392,882.38	386,925.46
加：公允價值變動收益 （損失以「-」號填列）			
投資收益（損失以「-」號填列）	十七、6	21,526,249.92	20,834,109.22
其中：對聯營企業和合營企業的投資 收益		788,265.64	1,078,882.36
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		105,728,428.53	95,075,280.92
加：營業外收入		289,113,854.95	43,729,115.14
其中：非流動資產處置利得		218,886,808.71	163,124.00
減：營業外支出		6,599,196.44	775,488.63
其中：非流動資產處置損失		103,354.06	90,858.14
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		388,243,087.04	138,028,907.43
減：所得稅費用		56,862,413.14	15,273,534.42
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		331,380,673.90	122,755,373.01
五、其他綜合收益的稅後淨額		4,503,433.15	-2,358,292.49
（一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1、重新計量設定受益計劃淨負債或淨 資產的變動			
2、權益法下在被投資單位不能重分類 進損益的其他綜合收益中享有的 份額			

110 利潤表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		4,503,433.15	-2,358,292.49
1、權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2、可供出售金融資產公允價值變動損益		2,284,168.15	-2,358,292.49
3、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4、現金流量套期損益的有效部分			
5、外幣財務報表折算差額			
6、其他		2,219,265.00	
六、綜合收益總額		335,884,107.05	120,397,080.52

法定代表人：朱保國

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		4,050,414,458.30	3,472,098,691.02
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		139,004,267.68	239,401,113.82
經營活動現金流入小計		4,189,418,725.98	3,711,499,804.84
購買商品、接受勞務支付的現金		2,139,116,391.60	1,326,639,464.70
支付給職工以及為職工支付的現金		91,917,513.66	75,918,710.38
支付的各项稅費		326,414,910.90	308,688,223.78
支付其他與經營活動有關的現金		1,693,128,474.02	1,603,462,957.83
經營活動現金流出小計		4,250,577,290.18	3,314,709,356.69
經營活動產生的現金流量淨額		-61,158,564.20	396,790,448.15
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			30,747,287.90
取得投資收益收到的現金		20,737,984.28	18,764,091.30
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		31,000.00	161,269.44
收到其他與投資活動有關的現金			2,464,091.30
投資活動現金流入小計		20,768,984.28	52,136,739.94
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		29,899,189.76	22,883,958.07
投資支付的現金		131,831,500.00	109,890,690.87
支付其他與投資活動有關的現金			2,400,000.00
投資活動現金流出小計		161,730,689.76	135,174,648.94
投資活動產生的現金流量淨額		-140,961,705.48	-83,037,909.00

112 現金流量表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本年數	上年數
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		249,883,157.00	
取得的子公司借款		1,103,773,887.99	612,806,170.42
取得借款收到的現金		404,600,000.00	456,272,470.00
發行債券收到的現金			300,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		1,758,257,044.99	1,369,078,640.42
償還債務支付的現金		511,804,700.00	761,890,491.44
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		66,101,984.06	172,320,921.73
向子公司支付的借款			
支付其他與籌資活動有關的現金		912,454,855.13	742,148,928.59
籌資活動現金流出小計		1,490,361,539.19	1,676,360,341.76
籌資活動產生的現金流量淨額		267,895,505.80	-307,281,701.34
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		59,985.10	-17,198.89
五、 現金及現金等價物淨增加額		65,835,221.22	6,453,638.92
加：期初現金及現金等價物餘額		611,630,017.65	605,176,378.73
六、 期末現金及現金等價物餘額		677,465,238.87	611,630,017.65

法定代表人：朱保國

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	本年度						上年度																					
	股本	其他權益工具 資本	小計	股本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	資本公積	股東權益合計	股本	其他權益工具 資本	小計	股本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	資本公積	股東權益合計						
一、上年年末餘額	257,712,852.00		334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	478,081,128.53	4,003,955,241.58	257,712,852.00	332,214,400.02	6,418,799.56	296,233,683.29	595,462,518.82	1,446,051,683.79	257,712,852.00		334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	478,081,128.53	4,003,955,241.58	257,712,852.00	332,214,400.02	6,418,799.56	296,233,683.29	595,462,518.82	1,446,051,683.79		
二、本年年初餘額	257,712,852.00		334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	478,081,128.53	1,401,595,241.58	257,712,852.00	332,214,400.02	6,418,799.56	296,233,683.29	595,462,518.82	1,446,051,683.79	257,712,852.00		332,214,400.02	6,418,799.56	388,595,805.69	478,081,128.53	1,401,595,241.58	257,712,852.00	332,214,400.02	6,418,799.56	296,233,683.29	595,462,518.82	1,446,051,683.79		
三、本年變動情況	111,167,695.00		83,104,655.41	4,539,483.15	33,138,667.29	267,804,381.31	30,408,255.76	111,167,695.00	2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41	111,167,695.00		2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41	111,167,695.00	2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41		
(一)綜合收益總額	9,853,000.00		238,240,310.41	4,539,483.15	267,804,381.31	31,584,107.26	873,373.41	9,853,000.00	2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41	9,853,000.00		2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41	9,853,000.00	2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41		
1. 按單項資產評價	9,853,000.00		238,240,310.41	4,539,483.15	267,804,381.31	31,584,107.26	873,373.41	9,853,000.00	2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41	9,853,000.00		2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41	9,853,000.00	2,007,283.07	-2,338,202.49	12,725,537.30	-37,330,090.78	-35,665,642.41		
2. 其他綜合收益																												
3. 除稅後淨利潤/虧損			7,382.05		33,138,667.29	43,576,202.59	-30,488,225.20		2,007,283.07		12,725,537.30	-480,136,463.20	-147,880,516.00						12,725,537.30	-480,136,463.20	-147,880,516.00							
4. 其他																												
(二)利潤分配																												
1. 提取盈餘公積					33,138,667.29	33,138,667.29																						
2. 提取一般風險準備																												
3. 對股東的分配																												
4. 其他																												
(三)其他變動																												
(四)股東權益合計	913,194,655.00		913,194,655.00	8,553,940.72	314,647,988.08	1,453,883,868.64	36,033,000.00	913,194,655.00	334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	1,453,883,868.64	36,033,000.00	913,194,655.00		334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	1,453,883,868.64	36,033,000.00	913,194,655.00	334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	1,453,883,868.64	36,033,000.00		
1. 資本公積轉增資本(或股本)																												
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)																												
3. 盈餘公積轉增股本																												
4. 其他																												
(五)其他變動																												
1. 年報提取																												
2. 年報未用																												
3. 其他																												
四、本年年末餘額	368,882,547.00		517,235,655.50	8,553,940.72	314,647,988.08	1,453,883,868.64	36,033,000.00	368,882,547.00	334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	1,453,883,868.64	36,033,000.00	368,882,547.00		334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	1,453,883,868.64	36,033,000.00	368,882,547.00	334,222,023.29	4,660,507.07	388,595,805.69	1,453,883,868.64	36,033,000.00		

會計機構負責人：莊健瑩

主管會計工作負責人：司燕霞

法定代表人：朱保國

一. 公司基本情況

1. 歷史沿革

1992年3月，麗珠醫藥集團股份有限公司（以下簡稱「本公司」或「公司」）經珠海市經濟體制改革委員會〔1992〕29號文、廣東省企業股份制試點聯審小組和廣東省經濟體制改革委員會〔1992〕45號文批准，由澳門南粵（集團）有限公司、珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海市醫藥總公司、廣州醫藥保健品進出口公司、中國銀行珠海市分行、珠海桂花職工互助會等七家單位作為發起人，以其擁有的原中外合資有限責任公司的淨資產折價入股，同時向境內法人和內部職工定向募集股份，組建設立為定向募集的股份有限公司。

1993年，經廣東省證券監督管理委員會粵證監發字〔1993〕001號文、中國人民銀行深圳經濟特區分行深人銀復字〔1993〕第239號文及中國證券監督管理委員會證監發審字〔1993〕19號文批准，公司在深圳證券交易所上市。

1998年，公司的發起人股東珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海桂花職工互助會、中國銀行珠海市分行分別與中國光大（集團）總公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的股份全部轉讓給中國光大（集團）總公司，轉讓後中國光大（集團）總公司持有公司境內法人股38,917,518股。公司的外資發起人股東澳門南粵（集團）有限公司與中國光大醫藥有限公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的外資法人股18,893,448股全部轉讓給中國光大醫藥有限公司。

2002年4月12日，中國光大（集團）總公司與西安東盛集團有限公司簽訂《股權托管協議》，中國光大（集團）總公司將其所持有的公司境內法人股38,917,518股托管給西安東盛集團有限公司。2004年12月21日西安東盛集團有限公司受讓中國光大（集團）總公司持有公司法人股38,917,518股，截止2004年12月31日中國光大（集團）總公司不再持有公司股份，西安東盛集團有限公司直接持有公司法人股38,917,518股，佔公司總股本的12.72%。

一. 公司基本情況 (續)

1. 歷史沿革 (續)

2005年2月4日，健康元藥業集團股份有限公司（以下簡稱「健康元集團」）與西安東盛集團有限公司簽訂了《股權轉讓協議》和《股權質押協議》，西安東盛集團有限公司將持有的公司境內法人股38,917,518股（佔公司股本總額的12.72%）直接轉讓、質押給健康元集團。2006年8月3日，該38,917,518股境內法人股完成過戶給健康元集團的手續。

截至2012年12月31日止，健康元集團及其子公司通過協議受讓及從二級市場直接購買等方式共擁有公司股份140,122,590股，佔公司總股本的47.3832%，為公司第一大股東，並對公司擁有實際控制權。其中以廣州市保科力貿易公司名義持有的6,059,428股法人股尚未完成過戶給健康元集團的手續。

2008年公司第一次臨時股東大會審議通過了《關於回購公司部分境內上市外資股（B股）股份的議案》，截至2009年12月2日（回購實施期限屆滿日），公司累計回購了10,313,630股B股。2009年12月4日，公司在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完成回購股份的註銷事宜，公司總股本減少10,313,630股，公司註冊資本由人民幣306,035,482元減少至295,721,852元。並於2010年4月20日辦理了工商變更登記。

根據公司2015年第一次臨時股東大會審議通過的《麗珠醫藥集團股份有限公司限制性股票激勵計劃（草案修訂稿）》及其摘要和2015年3月27日第八屆董事會第八次會議決議，本次由458名限制性股票激勵對象行權，實際行權數量為8,660,400股，本次行權於2015年3月27日完成驗資，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司已完成核准登記。行權後註冊資本變更為304,382,252元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030004號驗資報告驗證確認。並於2015年5月22日辦理了工商變更登記。

一. 公司基本情況 (續)

1. 歷史沿革 (續)

根據公司2014年度股東大會、2015年第二次A股類別股東會及2015年第二次H股類別股東會決議，同意公司以總股本304,382,252股為基數，以資本公積每10股轉增3股的比例向全體股東轉增股份91,314,675股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為395,696,927元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030017號驗資報告驗證確認。並於2016年1月21日辦理了工商變更登記，統一社會信用代碼：914404006174883094。

根據公司2015年10月27日第八屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，本次回購股份93,080股。回購後公司股本變更為395,603,847元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030020號驗資報告驗證確認。

根據公司2015年11月12日第八屆董事會第十八次會議，審議通過《關於向激勵對象授予預留限制性股票相關事項的議案》，本次由177名限制性股票激勵對象行權，實際行權數量為1,285,700股，本次行權於2015年12月18日完成驗資，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司已完成核准登記。行權後公司股本變更為396,889,547元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030023號驗資報告驗證確認。

2. 所處行業

公司所處行業為製藥行業。

3. 經營範圍

公司經營範圍：生產和銷售自產的中西原料藥、醫藥中間體、中藥材、中藥飲片、醫療器械、衛生材料、保健品、藥用化妝品、中西成藥、生化試劑，兼營化工、食品、信息業務，醫藥原料藥。本企業自產產品及相關技術的進出口業務；批發中成藥、化學原料藥及其制劑、抗生素原料藥及其制劑、生物製品（預防性生物製品除外）、生化藥品。（涉及配額許可證、國家有專項規定的商品應按有關規定辦理；需其他行政許可項目，取得許可後方可經營）。

一. 公司基本情況 (續)

4. 主營業務變更

報告期內公司主營業務未發生變更。

本公司財務報表於2016年3月24日已經公司董事會批准報出。

本公司2015年度納入合併範圍的子公司詳見本附註八「在其他主體中的權益」。本公司本期合併範圍比上年增加1戶，詳見本附註七「合併範圍的變更」。

二. 財務報表的編制基礎

本公司財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則—基本準則》（財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂）、於2006年2月15日及其後頒布和修訂的41項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。持有待售的非流動資產，按公允價值減去預計費用後的金額，以及符合持有待售條件時的原賬面價值，取兩者孰低計價。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

三. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2015年12月31日的財務狀況及2015年度的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本公司的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

四. 主要會計政策和會計估計

1. 會計期間

本公司的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本公司會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 營業週期

本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

3. 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣和澳門幣為其記賬本位幣。本公司編制本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

4. 企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積（股本溢價）；資本公積（股本溢價）不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

4. 企業合併的會計處理方法 (續)

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合並商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而未予確認的，在購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

4. 企業合併的會計處理方法 (續)

(2) 非同一控制下企業合併 (續)

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第5號的通知》(財會〔2012〕19號)和《企業會計準則第33號—合併財務報表》第五十一條關於「一攬子交易」的判斷標準(參見本附註四、5(2))，判斷該多次交易是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，參考本部分前面各段描述及本附註四、11「長期股權投資」進行會計處理；不屬於「一攬子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益)。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉為購買日所屬當期投資收益)。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

5. 合併財務報表的編制方法

(1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

(2) 合併財務報表編制的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

5. 合併財務報表的編制方法 (續)

(2) 合併財務報表編製的方法 (續)

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，沖減少數股東權益。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一併轉為當期投資收益）。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》或《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、11「長期股權投資」或本附註四、8「金融工具」。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬於一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：1 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；2 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；3 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；4 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。不屬於一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照「不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資」（詳見本附註四、11、(2)4）和「因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權」（詳見前段）適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

6. 現金及現金等價物的確定標準

本公司現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本公司持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

7. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易的折算方法

本公司發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

(2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；以及可供出售的外幣貨幣性項目除攤余成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

(3) 外幣財務報表的折算方法

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作為「外幣報表折算差額」確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

7. 外幣業務和外幣報表折算 (續)

(3) 外幣財務報表的折算方法 (續)

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的當期平均匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用交易發生日的當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

8. 金融工具

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

(1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(2) 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。

1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A.取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售；B.屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C.屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：A.該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；B.本公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(2) 金融資產的分類、確認和計量 (續)

2 持有至到期投資

是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債（含一組金融資產或金融負債）的實際利率計算其攤余成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本公司將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量（不考慮未來的信用損失），同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

3 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本公司劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(2) 金融資產的分類、確認和計量 (續)

4 可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

可供出售債務工具投資的期末成本按照其攤余成本法確定，即初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，並扣除已發生的減值損失後的金額。可供出售權益工具投資的期末成本為其初始取得成本。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤余成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本進行後續計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

(3) 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

本公司對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(3) 金融資產減值 (續)

1 持有至到期投資、貸款和應收款項減值

以成本或攤余成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤余成本。

2 可供出售金融資產減值

當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。在確定何謂「嚴重」或「非暫時性」時，公司謹慎根據公允價值低於成本的程度或期間長短，並全面結合其他多種因素進行判斷。

可供出售金融資產發生減值時，將原計入資本公積的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期後如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認為其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產的減值損失，不予轉回。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：1 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；2 該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；3 該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(5) 金融負債的分類和計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

分類為交易性金融負債和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的條件與分類為交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

2 其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

3 財務擔保合同及貸款承諾

不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，或沒有指定為以公允價值計量且其變動計入損益並將以低於市場利率貸款的貸款承諾，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第13號—或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號—收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

8. 金融工具 (續)

(6) 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本公司（債務人）與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

(7) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

(8) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本公司發行（含再融資）、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。權益工具，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

本公司對權益工具持有方的各種分配（不包括股票股利），減少股東權益。本公司不確認權益工具的公允價值變動額。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

9. 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。

(1) 壞賬準備的處理

本公司在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其預計未來現金流量現值低於賬面價值之間差額計提減值準備。

- 1 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法：

單項金額重大的

判斷依據或金額標準

單項金額重大並單項計提
壞賬準備的計提方法

佔應收款項賬面餘額10%以上的款項

經單獨進行減值測試有客觀證據表明發生減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備；
經單獨進行減值測試未發生減值的，參照信用風險組合以賬齡分析法計提壞賬準備。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

9. 應收款項 (續)

(1) 壞賬準備的處理 (續)

2 按組合計提壞賬準備的應收款項

確定組合的依據	以賬齡為信用風險組合確認依據
按組合計提壞賬準備的計提方法	賬齡分析法

以賬齡為信用風險組合的應收款項壞賬準備計提方法：

賬齡	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
一年以內(含一年)	5%	5%
一至二年(含二年)	6%	6%
二至三年(含三年)	20%	20%
三至四年(含四年)	70%	70%
四至五年(含五年)	90%	90%
五年以上	100%	100%

在進行組合測試時，如果有跡象表明某項應收款項的可收回性與該賬齡段其他應收款項存在明顯差別，導致該項應收款如果按照既定比例計提壞賬準備，無法真實反映其可收回金額的，採用個別認定法計提壞賬準備。

3 合併範圍內各公司的內部往來款不計提壞帳準備。

4 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

確定組合的依據	以單項金額不重大且賬齡3年以上為確認依據
壞賬準備的計提方法	單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備，如果無法準確預計其未來現金流量現值的，參照信用風險組合以賬齡分析法計提壞賬準備。

對於其他應收款項(包括應收票據、預付款項、應收利息、長期應收款等)，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

9. 應收款項 (續)

(1) 壞賬準備的處理 (續)

4 (續)

以上確實不能收回的款項，報經批准後作為壞賬轉銷。

(2) 壞賬準備的轉回

如有客觀證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該應收款項在轉回日的攤余成本。

10. 存貨

(1) 存貨的分類

本公司存貨主要包括：原材料、包裝物、在產品、庫存商品、委託加工物資、低值易耗品等大類。

(2) 存貨的盤存制度：本公司存貨採用永續盤存制。

(3) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，本公司各類存貨的購入與入庫按實際成本計價，存貨發出採用加權平均法核算；低值易耗品和包裝物於領用時一次計入成本。

(4) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

11. 長期股權投資

長期股權投資，是指本公司對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對合營企業的權益性投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位，且本公司僅對該被投資單位的淨資產享有權利；聯營企業是指本公司能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法核算；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

(1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，企業合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法

1 成本法核算的長期股權投資

公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在公司個別財務報表中採用成本法核算。採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

2 權益法核算的長期股權投資

公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

2 權益法核算的長期股權投資 (續)

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

3 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日（或合併日）開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(2) 後續計量及損益確認方法 (續)

4 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5、(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

11. 長期股權投資 (續)

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

本公司在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

12. 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、19「非流動非金融資產減值」。

自用房地產或存貨轉換為投資性房地產或投資性房地產轉換為自用房地產時，按轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，轉換為採用成本模式計量的投資性房地產的，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值；轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產的，以轉換日的公允價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

13. 固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- 1 與該項固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- 2 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2) 固定資產分類

固定資產分類為：房屋及建築物、機器設備、運輸設備、電子設備及其他。

(3) 固定資產計量

固定資產通常按照實際成本作為初始計量。

- 1 購買固定資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，固定資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。
- 2 債務重組取得債務人用以抵債的固定資產，以該固定資產的公允價值為基礎確定其入賬價值。並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的固定資產公允價值之間的差額，計入當期損益。在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的固定資產通常以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入固定資產的成本。不確認損益。
- 3 以同一控制下的企業吸收合併方式取得的固定資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的固定資產按公允價值確定其入賬價值。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

13. 固定資產 (續)

(3) 固定資產計量 (續)

固定資產的棄置費用按照現值計算確定計入固定資產賬面價值。

與固定資產有關的後續支出，在使該固定資產可能流入企業的經濟利益超過了原先的估計時，計入固定資產賬面價值，其增計後的金額不超過該固定資產的可收回金額。

(4) 固定資產折舊方法

本公司固定資產從其達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法提取折舊。各類固定資產的折舊年限、年折舊率、預計殘值率如下：

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	20	5-10	4.5-4.75
機器設備	10	5-10	9-9.5
運輸設備	5	5-10	18-19
電子設備及其他	5	5-10	18-19

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本公司目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

(5) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、19「非流動非金融資產減值」。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

14. 在建工程

(1) 在建工程類別

在建工程以立項項目分類核算。

(2) 在建工程結轉為固定資產的時點

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作為固定資產的入賬價值。所建造固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計價值確定其成本，並計提折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

(3) 在建工程減值

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、19「非流動非金融資產減值」。

15. 借款費用

(1) 企業發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，應當予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- 1 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- 2 借款費用已經發生；
- 3 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

15. 借款費用 (續)

- (2) 在資本化期間內，每一會計期間的利息（包括折價或溢價的攤銷）資本化金額，應當按照下列規定確定：
- 1 為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，本公司以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。
 - 2 為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，本公司根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率應當根據一般借款加權平均利率計算確定。資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。
- (3) 借款存在折價或者溢價的，應當按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。
- (4) 在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，本公司予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。
- (5) 購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

16. 生物資產

(1) 生物資產的確定標準、分類

公司生物資產為中藥材種植物等消耗性生物資產。

公司生物資產按成本進行初始計量。外購的生物資產的成本包括購買價款、相關稅費、保險費以及可直接歸屬於購買該資產的其他支出。投資者投入的生物資產，按投資合同或協議約定的價值加上應支付的相關稅費作為生物資產的入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行營造的消耗性生物資產，包括鬱閉前發生的造林費、撫育費、營林設施費、良種試驗費、調查設計費、資本化利息和應分攤的間接費用等必要支出。本公司生物資產在鬱閉或達到預定生產經營目的後發生的管護、種植費用等後續支出計入當期損益。

公司對於消耗性生物資產在採伐時按照其賬面價值結轉成本，結轉成本的方法採取加權平均法。

(2) 生物資產減值測試方法和減值準備計提方法

公司至少於每年年度終了對消耗性生物資產進行檢查，有確鑿證據表明由於遭受自然災害、病蟲害、動物疫病侵襲或市場需求變化等原因，使消耗性生物資產的可變現淨值或生產性生物資產的可收回金額低於其賬面價值的，按照可變現淨值或可收回金額低於賬面價值的差額，計提生物資產跌價準備或減值準備，並計入當期損益。

消耗性生物資產減值的影響因素已經消失的，減記金額予以恢復，並在原已計提的跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

17. 無形資產

(1) 無形資產

無形資產，是指企業擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。無形資產在同時滿足下列條件的，才能予以確認：

- 1 與該項無形資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- 2 該無形資產的成本能夠可靠地計量。

無形資產按照實際成本進行初始計量。

- 1 購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。
- 2 債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值。並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益。在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產通常以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本。不確認損益。
- 3 以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

17. 無形資產 (續)

(1) 無形資產 (續)

公司於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命為有限的，估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

無形資產攤銷方法：使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內平均攤銷計入損益。使用壽命不確定的無形資產不進行攤銷。公司至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，按覆核後的攤銷期限和攤銷方法進行攤銷。

(2) 研究與開發支出

本公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段支出是指公司為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的、探索性的有計劃調查所發生的支出，是為進一步開發活動進行資料及相關方面的準備，已進行的研究活動將來是否會轉入開發、開發後是否會形成無形資產等均具有較大的不確定性。

開發階段支出是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等發生支出。相對於研究階段而言，開發階段是已完成研究階段的工作，在很大程度上具備了形成一項新產品或新技術的基本條件。

企業內部研究開發項目研究階段的支出，應當於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才確認為無形資產：

- 1 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 2 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

17. 無形資產 (續)

(2) 研究與開發支出 (續)

- 3 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- 4 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- 5 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

結合醫藥行業研發流程以及公司自身研發的特點，在研發項目取得相關批文（如：根據國家食品藥品監督管理總局《藥品註冊管理辦法》的規定所獲得的「臨床試驗批件」、「藥品註冊批件」、或者獲得國際藥品管理機構的批准等）或達到中試條件時，自取得相關批文或開始中試之後發生的支出，經公司評估滿足開發階段的條件後，可以作為資本化的研發支出；其餘研發支出，則作為費用化的研發支出；外購的生產技術或配方，其購買價款確認為開發支出，需要後續研發的，按照上述標準執行。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

(3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、19「非流動非金融資產減值」。

18. 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由報告期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。本公司固定資產大修理支出，在大修理間隔期內平均攤銷；其他長期待攤費用在受益期內平均攤銷。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

19. 非流動非金融資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

20. 職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公司在職工為本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益（辭退福利）。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

21. 預計負債

(1) 預計負債的確認原則

若或有事項相關的義務同時符合以下條件，則將其確認為負債：

- 1 該義務是公司承擔的現時義務；
- 2 該義務的履行很可能導致經濟利益流出公司；
- 3 該義務的金額能夠可靠地計量。

公司的虧損合同和承擔的重組義務符合上述條件的，確認為預計負債。

(2) 預計負債最佳估計數的確定方法

如果所需支出存在一個金額範圍，則最佳估計數按該範圍的上、下限金額的平均數確定；如果所需支出不存在一個金額範圍，則按如下方法確定：

- 1 或有事項涉及單個項目時，最佳估計數按最可能發生的金額確定；
- 2 或有事項涉及多個項目時，最佳估計數按各種可能發生額及其發生概率計算確定。清償確認的負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償的，則補償金額在基本確定能收到時，作為資產單獨確認。確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

22. 股份支付

(1) 股份支付的會計處理方法

股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

1 以權益結算的股份支付

用以換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用／在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。

用以換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加股東權益。

2 以現金結算的股份支付

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日計入相關成本或費用，相應增加負債；如須完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應增加負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

22. 股份支付 (續)

(2) 修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

(3) 涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理

涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易，結算企業與接受服務企業中其一在本公司內，另一在本公司外的，在本公司合併財務報表中按照以下規定進行會計處理：

- 1 結算企業以其本身權益工具結算的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；除此之外，作為現金結算的股份支付處理。

結算企業是接受服務企業的投資者的，按照授予日權益工具的公允價值或應承擔負債的公允價值確認為對接受服務企業的長期股權投資，同時確認資本公積（其他資本公積）或負債。

- 2 接受服務企業沒有結算義務或授予本企業職工的是其本身權益工具的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；接受服務企業具有結算義務且授予本企業職工的並非其本身權益工具的，將該股份支付交易作為現金結算的股份支付處理。

本公司內各企業之間發生的股份支付交易，接受服務企業和結算企業不是同一企業的，在接受服務企業和結算企業各自的個別財務報表中對該股份支付交易的確認和計量，比照上述原則處理。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

23. 回購本公司股份

本公司按法定程序報經批准採用收購本公司股票方式減資的，按註銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款（含交易費用）與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積（股本溢價）、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積（股本溢價）。

本公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積（股本溢價）；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積（股本溢價）、盈餘公積、未分配利潤。

24. 收入

(1) 銷售商品

公司已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認營業收入的實現。

本公司採用經銷方式銷售商品，公司與經銷商簽訂銷售合同，在收到經銷商訂單並發出商品後，開具發票確認銷售收入。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

24. 收入 (續)

(2) 提供勞務

在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。提供勞務交易的完工進度，根據實際選用下列方法情況確定：

- 1 已完工作的測量。
- 2 已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例。
- 3 已經發生的成本佔估計總成本的比例。

公司按照從接受勞務方已收或應收的合同或協議價款確定提供勞務收入總額，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。資產負債表日按照提供勞務收入總額乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認提供勞務收入後的金額，確認當期提供勞務收入。

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- 1 已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。
- 2 已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權

與交易相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量時，公司分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- 1 利息收入金額，按照他人使用本企業貨幣資金的時間和實際利率計算確定。
- 2 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

25. 政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

(1) 確認原則及劃分標準

本公司對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：1 政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；2 政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

(2) 計量

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

(3) 會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

26. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債的確認

根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面價值之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

確認遞延所得稅資產以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。

27. 所得稅的會計處理方法

公司所得稅會計處理採用資產負債表債務法。

(1) 遞延所得稅資產的確認

- 1 本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：
 - A. 該項交易不是企業合併；
 - B. 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)。
- 2 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：
 - A. 暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；
 - B. 未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。
- 3 本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

27. 所得稅的會計處理方法 (續)

(2) 遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：

- 1 商譽的初始確認；
- 2 同時滿足具有下列特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：
 - A. 該項交易不是企業合併；
 - B. 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。
- 3 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：
 - A. 投資企業能夠控制暫時性差異的轉回時間；
 - B. 該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

(3) 所得稅費用計量

本公司將當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：

- 1 企業合併；
- 2 直接在所有者權益中確認的交易或事項。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

28. 其他綜合收益

本公司根據其他會計準則規定未在當期損益中確認的各項利得和損失列報為其他綜合收益。其他綜合收益項目根據其他相關會計準則的規定分為下列兩類列報：

- (1) 以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動、按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額等；
- (2) 以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額、可供出售金融資產公允價值變動形成的利得或損失、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產形成的利得或損失、現金流量套期工具產生的利得或損失中屬於有效套期的部分、外幣財務報表折算差額等。

29. 租賃

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

(1) 本公司作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(2) 本公司作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

29. 租賃 (續)

(3) 本公司作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(4) 本公司作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保余值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保余值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

30. 持有待售資產

若本公司已就處置某項非流動資產作出決議，已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議，且該項轉讓很可能在一年內完成，則該非流動資產作為持有待售非流動資產核算，不計提折舊或進行攤銷，按照賬面價值與公允價值減去處置費用後的淨額孰低計量。持有待售的非流動資產包括單項資產和處置組。如果處置組是一組資產組，並且按照《企業會計準則第8號—資產減值》的規定將企業合併中取得的商譽分攤至該資產組，或者該處置組是這種資產組中一項經營，則該處置組包括企業合併中的商譽。

某項資產或處置組被劃歸為持有待售，但後來不再滿足持有待售的非流動資產的確認條件，本公司停止將其劃歸為持有待售，並按照下列兩項金額中較低者進行計量：(1)該資產或處置組被劃歸為持有待售之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃歸為持有待售的情況下原應確認的折舊、攤銷或減值進行調整後的金額；(2)決定不再出售之日的可收回金額。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

31. 主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

(1) 會計政策變更

2015年6月5日，經公司第八屆董事會第十一次會議，審議通過了《關於公司會計政策變更的議案》，公司對可供出售金融資產減值的會計政策進行變更，具體變更情況如下：

變更前採用的會計政策：

「當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。其中「嚴重下跌」是指公允價值下跌幅度累計超過20%；「非暫時性下跌」是指公允價值連續下跌時間超過12個月。」

變更後採用的會計政策：

「當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。在確定何謂「嚴重」或「非暫時性」時，公司謹慎根據公允價值低於成本的程度或期間長短，並全面結合其他多種因素進行判斷。」

變更日期：自2015年1月1日起執行。

公司本次會計政策變更無需對已披露的年度財務報告進行追溯調整。

(2) 會計估計的變更及會計差錯更正

無。

五. 稅項

1. 公司適用的主要稅種及稅率如下：

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	產品、原材料銷售收入	銷售生物制劑 增值稅稅率3%、6%、 其他銷售增值稅稅率為17%。
營業稅	應稅營業收入	5%
城市維護建設稅	應繳納流轉稅額	1%、5%、7%
教育費附加	應繳納流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳納流轉稅額	註1
企業所得稅	應納稅所得額	註2

註1. 本公司及註冊地為珠海的子公司按應繳納流轉稅額的2%計繳地方教育費附加；其他子公司根據其註冊地規定的稅率，按應繳納流轉稅額計繳地方教育費附加。

註2. 企業所得稅率執行情況如下：

公司名稱	實際稅率	備註
麗珠(香港)有限公司、 安滔發展有限公司、 麗珠醫藥生物科技有限公司、 麗安香港有限公司	16.5%	執行香港地區的企業所得稅政策
澳門嘉安信有限公司、麗珠(澳門)有限公司	0-12%	可課稅收益在澳門幣60萬元以上者，稅率為12%，澳門幣60萬以下者，免稅
麗珠醫藥集團股份有限公司、 麗珠集團利民製藥廠、 麗珠集團麗珠製藥廠、 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、 上海麗珠製藥有限公司、 麗珠集團新北江製藥股份有限公司、 四川光大製藥有限公司、 珠海麗珠試劑股份有限公司、 麗珠集團福州福興醫藥有限公司、 上海麗珠生物科技有限公司	15%	上海麗珠生物科技有限公司於2015年被認定為高新技術企業，有效期三年；麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司於2013年被認定為高新技術企業，有效期三年；其他公司於2014年被認定為高新技術企業，有效期三年。
其他子公司	25%	

五. 稅項 (續)

2. 稅收優惠及批文

增值稅優惠：

根據《財政部、國家稅務總局關於部分貨物適用增值稅低稅率和簡易辦法徵收增值稅政策的通知》(財稅[2009]9號)，本公司之子公司用微生物、微生物代謝產物、動物毒素、人或動物的血液或組織製成的生物製品，按照簡易辦法依照6%徵收率計算繳納增值稅。

根據國家稅務總局《關於藥品經營企業銷售生物製品有關增值稅問題的公告》(國家稅務總局公告2012年第20號)，本公司銷售生物製品按照簡易辦法依照3%徵收率計算繳納增值稅。

企業所得稅優惠：

本公司及子公司—麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、四川光大製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司於2015年5月前獲頒發高新技術企業證書，自2014年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司於2014年3月獲頒發高新技術企業證書，自2013年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；上海麗珠生物科技有限公司於2015年2月獲頒發高新技術企業證書，自2015年3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策，上述公司本年執行15%的企業所得稅率。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第27條、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第86條的規定，本公司之子公司大同麗珠芪源藥材有限公司、隴西麗珠參源藥材有限公司、文山麗珠三七種植有限公司從事中藥材種植免徵企業所得稅。

根據香港特別行政區立法會2008年6月26日通過的《2008收入條例草案》，本公司之子公司麗珠(香港)有限公司、安滔發展有限公司、麗珠醫藥生物科技有限公司、麗安香港有限公司從2008年開始執行16.5%的企業所得稅率，本年適用稅率為16.5%。

六. 合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	72,486.40	177,881.98
銀行存款	766,211,133.63	708,388,606.07
其他貨幣資金	32,011,663.71	7,139,115.75
合計	798,295,283.74	715,705,603.80
其中：存放在境外的款項總額	5,944,040.29	5,710,492.60

- (1) 年末其他貨幣資金主要為存出投資款、銀行承兌匯票保證金和保函等。
- (2) 年末其他貨幣資金中信用證保證金、銀行承兌匯票保證金及保函等受限資金已從現金流量表的現金及現金等價物中扣除。除此之外，年末餘額中無其他因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外且有潛在回收風險的款項。使用受限的貨幣資金明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額
信用證保證金	0.00	69,091.76
銀行承兌匯票保證金	22,455,390.29	6,522,085.87
保函	8,746,490.00	0.00
合計	31,201,880.29	6,591,177.63

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

(1) 分類

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	6,589,225.34	6,423,571.77
其中：股票	5,780,682.00	5,782,417.10
基金	808,543.34	641,154.67

公司年末持有的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

- (2) 年末餘額中無變現有限制的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。
- (3) 年末餘額中無套期工具，本年未發生套期交易。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收票據

(1) 應收票據分類

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	342,877,975.08	305,153,666.79
商業承兌匯票	164,460.00	161,575.00
合計	343,042,435.08	305,315,241.79

(2) 年末公司無已質押的應收票據。

(3) 年末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	241,718,730.30	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	63,372,816.84	0.00

(4) 年末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(5) 本年，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣142,394.75千元(上年：人民幣174,194.85千元)。由於與這些銀行承兌匯票相關的利率風險等主要風險與報酬已轉移給了銀行，因此，本公司終止確認已貼現未到期的銀行承兌匯票。發生的貼現費用為人民幣1,980.56千元(上年：人民幣2,748.48千元)。

4. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,329,418,573.07	99.96	73,324,308.93	5.52	1,256,094,264.14
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款	566,871.41	0.04	566,871.41	100.00	0.00
合計	1,329,985,444.48	100.00	73,891,180.34	5.56	1,256,094,264.14

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的					
應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,134,836,751.70	99.95	61,946,234.22	5.46	1,072,890,517.48
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的					
應收賬款	566,871.41	0.05	566,871.41	100.00	0.00
合計	1,135,403,623.11	100.00	62,513,105.63	5.51	1,072,890,517.48

1 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,292,187,011.54	64,609,350.57	5.00
1至2年	23,121,028.26	1,387,261.70	6.00
2至3年	6,743,252.97	1,348,650.60	20.00
3至4年	4,121,072.72	2,884,750.90	70.00
4至5年	1,519,124.20	1,367,211.78	90.00
5年以上	1,727,083.38	1,727,083.38	100.00
合計	1,329,418,573.07	73,324,308.93	

2 年末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
貨款	566,871.41	566,871.41	100.00	預計收回可能性很小

根據公司的信用政策，公司一般授予客戶30至90天的信用期。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡列示(根據確認應收賬款日期計算)

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1至90天	1,103,414,629.39	82.96	892,939,631.57	78.64
91至180天	137,056,779.67	10.30	177,228,210.75	15.61
181天至1年	51,715,602.48	3.89	37,037,363.34	3.26
1至2年	23,121,028.26	1.74	15,959,104.30	1.41
2至3年	6,743,252.97	0.51	6,833,675.62	0.60
3至4年	4,121,072.72	0.31	1,772,481.41	0.16
4至5年	1,562,134.20	0.12	582,321.27	0.05
5年以上	2,250,944.79	0.17	3,050,834.85	0.27
合計	1,329,985,444.48	100.00	1,135,403,623.11	100.00

(3) 本年計提壞賬準備金額13,172,300.39元；本年無收回或轉回壞賬準備。

(4) 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	1,794,225.68

其中：重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
國藥控股韶關有限公司	貨款	380,620.90	無法收回	第八屆董事會	否
濟南萬禾醫藥有限公司	貨款	199,000.00	無法收回	第七次會議	否
合計		579,620.90			

(5) 本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額為197,421,915.16元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為14.84%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為9,871,095.76元。

(6) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(7) 本公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	109,801,612.93	89.78	109,708,526.92	66.12
1至2年	8,101,147.18	6.63	27,255,546.76	16.42
2至3年	1,763,020.66	1.44	1,689,753.14	1.02
3年以上	2,631,768.89	2.15	27,281,185.24	16.44
合計	122,297,549.66	100.00	165,935,012.06	100.00

- (2) 本公司按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額為58,860,906.60元，佔預付賬款年末餘額合計數的比例為48.13%。

6. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	77,802,020.54	99.00	10,152,256.88	13.05	67,649,763.66
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	786,698.56	1.00	786,698.56	100.00	0.00
合計	78,588,719.10	100.00	10,938,955.44	13.92	67,649,763.66

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	61,369,889.91	98.34	9,237,445.01	15.05	52,132,444.90
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	1,036,698.56	1.66	1,036,698.56	100.00	0.00
合計	62,406,588.47	100.00	10,274,143.57	16.46	52,132,444.90

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類披露(續)

1 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	63,678,387.11	3,183,919.39	5.00
1至2年	6,923,682.70	415,420.97	6.00
2至3年	706,555.53	141,311.10	20.00
3至4年	242,548.55	169,783.98	70.00
4至5年	90,252.11	81,226.90	90.00
5年以上	6,160,594.54	6,160,594.54	100.00
合計	77,802,020.54	10,152,256.88	

2 年末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
往來款	786,698.56	786,698.56	100.00	預計收回可能性很小

(2) 本年計提壞賬準備金額899,845.54元；本年無收回或轉回壞賬準備。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(3) 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	254,600.00

其中：重要的其他應收款核銷情況

單位名稱	其他 應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷 程序	是否因關聯 交易產生
深圳市美普斯科技有限公司	往來款	250,000.00	無法收回	第八屆董事會 第七次會議	否
合計		250,000.00			

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
出口退稅款	出口退稅	13,513,639.43	1年以內	17.19	675,681.97
廣州銀河陽光生物製品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	6.36	5,000,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	動力費	1,167,760.25	1年以內	1.49	58,388.01
江蘇浙遠自動化工程技術有限公司	往來款	961,110.26	1-2年	1.22	57,666.62
廣東電網公司韶關供電局	押金	500,000.00	1年以內	0.64	25,000.00
合計	—	21,142,509.94	—	26.90	5,816,736.60

(5) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

(6) 本公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	216,732,296.77	664,451.17	216,067,845.60
包裝物	28,578,805.91	9,615.19	28,569,190.72
在產品	210,116,014.94	4,168,968.75	205,947,046.19
庫存商品	500,142,988.31	17,364,298.44	482,778,689.87
委託加工物資	78,305.07	0.00	78,305.07
低值易耗品	3,002,998.58	0.00	3,002,998.58
發出商品	4,278,555.40	0.00	4,278,555.40
消耗性生物資產	16,025,763.50	0.00	16,025,763.50
自製半成品	27,167,375.21	0.00	27,167,375.21
合計	1,006,123,103.69	22,207,333.55	983,915,770.14

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	154,459,930.59	429,923.55	154,030,007.04
包裝物	23,606,121.57	54,650.00	23,551,471.57
在產品	185,942,212.81	5,497,646.24	180,444,566.57
庫存商品	489,768,744.29	34,955,933.82	454,812,810.47
委託加工物資	4,553,237.83	0.00	4,553,237.83
低值易耗品	2,627,195.82	0.00	2,627,195.82
發出商品	3,281,380.84	0.00	3,281,380.84
消耗性生物資產	7,503,919.00	0.00	7,503,919.00
自製半成品	16,675,233.25	0.00	16,675,233.25
合計	888,417,976.00	40,938,153.61	847,479,822.39

公司的消耗性生物資產為中藥材種植物，包括黃芪、三七等，主要為中藥製劑生產提供原料。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本期增加金額		本期減少金額		年末餘額
		計提	其他	轉回	轉銷	
原材料	429,923.55	702,125.15	0.00	79,482.38	388,115.15	664,451.17
包裝物	54,650.00	109,892.31	0.00	7,225.25	147,701.87	9,615.19
在產品	5,497,646.24	477,974.14	0.00	1,723,192.54	83,459.09	4,168,968.75
庫存商品	34,955,933.82	24,902,649.29	0.00	138,683.14	42,355,601.53	17,364,298.44
低值易耗品	0.00	5,854.70	0.00	0.00	5,854.70	0.00
合計	40,938,153.61	26,198,495.59	0.00	1,948,583.31	42,980,732.34	22,207,333.55

(3) 存貨跌價準備計提依據及本期轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	可變現淨值低於賬面價值	價值回升	加工成品銷售
庫存商品	可變現淨值低於賬面價值	價值回升	銷售及報廢
其他存貨	可變現淨值低於賬面價值	價值回升	加工成品銷售

8. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	262,054,679.57	82,432,392.81	179,622,286.76	162,002,772.99	20,600,000.00	141,402,772.99
其中：按公允價值計量的	100,759,170.73	61,832,392.81	38,926,777.92	59,149,664.15	0.00	59,149,664.15
按成本計量的	161,295,508.84	20,600,000.00	140,695,508.84	102,853,108.84	20,600,000.00	82,253,108.84

(2) 年末按公允價值計量的可供出售金融資產

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具
權益工具的成本	93,294,846.95
公允價值	38,926,777.92
累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	6,344,675.21
已計提減值金額	61,832,392.81

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

8. 可供出售金融資產 (續)

(2) 年末按公允價值計量的可供出售金融資產 (續)

公司年末持有的按公允價值計量的可供出售權益工具在深圳證券交易所及美國納斯達克上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

(3) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位	
	年初	本期增加	本期減少	年末	年初	本期增加	本期減少	年末	持股比例(%)	本期現金紅利
廣發銀行股份有限公司	177,348.84	0.00	0.00	177,348.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0004	0.00
北京醫藥物資聯合經營公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.821	0.00
斗門三洲工業城股份有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	1.60	0.00
珠海華潤銀行股份有限公司	95,325,760.00	0.00	0.00	95,325,760.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	1.5065	0.00
瑞恆醫藥科技投資有限責任公司	6,250,000.00	0.00	0.00	6,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.681	343,750.00
上海海欣醫藥有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.55	50,000.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	0.00	58,442,400.00	0.00	58,442,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00
合計	102,853,108.84	58,442,400.00	0.00	161,295,508.84	20,600,000.00	0.00	0.00	20,600,000.00	-	393,750.00

(4) 本年可供出售金融資產減值的變動情況

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	合計
年初已計提減值餘額	20,600,000.00	20,600,000.00
本年計提	61,832,392.81	0.00
其中：從其他綜合收益轉入	29,191,687.45	0.00
本年減少	0.00	0.00
其中：期後公允價值回升轉回	0.00	0.00
年末已計提減值餘額	82,432,392.81	20,600,000.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動		
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動
聯營企業						
麗珠醫用電子設備(廠)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	37,771,892.70	0.00	0.00	6,876,453.51	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	25,000,000.00	0.00	-560,672.30	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00	0.00
合計	38,971,892.70	25,000,000.00	0.00	6,136,618.37	0.00	0.00

被投資單位	本期增減變動				年末餘額	減值準備 年末餘額
	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	年末餘額		
聯營企業						
麗珠醫用電子設備(廠)有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00	
廣東藍寶製藥有限公司	0.00	0.00	0.00	44,648,346.21	0.00	
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	24,439,327.70	0.00	
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00	
合計	0.00	0.00	0.00	70,108,511.07	1,200,000.00	

根據本公司與江蘇尼科醫療器械有限公司簽署的增資協議，本公司以現金25,000,000.00元對其增資，佔其增資後註冊資本的24%；2015年12月3日，本公司與第三方共同出資成立深圳市有寶科技有限公司，其中本公司出資額3,000,000.00元，佔其註冊資本的30%。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
一、賬面原值合計：	4,581,854,264.64	729,731,094.49	134,414,722.74	5,177,170,636.39
其中：房屋及建築物	2,296,496,276.73	429,229,592.50	57,535,690.59	2,668,190,178.64
機器設備	1,976,904,693.62	232,550,100.59	46,647,735.43	2,162,807,058.78
運輸設備	55,931,571.66	9,554,892.61	2,690,713.01	62,795,751.26
電子設備及其他	252,521,722.63	58,396,508.79	27,540,583.71	283,377,647.71
二、累計折舊合計：	1,549,225,293.89	286,913,717.42	73,826,498.55	1,762,312,512.76
其中：房屋及建築物	571,897,160.03	104,775,736.48	14,850,710.96	661,822,185.55
機器設備	779,101,139.16	146,753,827.04	40,970,427.96	884,884,538.24
運輸設備	28,973,721.53	7,668,112.32	2,048,412.44	34,593,421.41
電子設備及其他	169,253,273.17	27,716,041.58	15,956,947.19	181,012,367.56
三、固定資產賬面淨值合計：	3,032,628,970.75			3,414,858,123.63
其中：房屋及建築物	1,724,599,116.70			2,006,367,993.09
機器設備	1,197,803,554.46			1,277,922,520.54
運輸設備	26,957,850.13			28,202,329.85
電子設備及其他	83,268,449.46			102,365,280.15
四、減值準備合計：	89,059,327.56	2,637,032.09	603,673.28	91,092,686.37
其中：房屋及建築物	47,160,194.64	10,287.61	0.00	47,170,482.25
機器設備	40,817,842.57	2,510,291.39	556,729.65	42,771,404.31
運輸設備	95,452.14	0.00	12,400.68	83,051.46
電子設備及其他	985,838.21	116,453.09	34,542.95	1,067,748.35
五、固定資產賬面價值合計：	2,943,569,643.19			3,323,765,437.26
其中：房屋及建築物	1,677,438,922.06			1,959,197,510.84
機器設備	1,156,985,711.89			1,235,151,116.23
運輸設備	26,862,397.99			28,119,278.39
電子設備及其他	82,282,611.25			101,297,531.80

本年折舊額為286,913,717.42元(上年為228,074,392.73元)。本年由在建工程轉入固定資產原價為573,260,914.62元(上年為1,138,920,340.62元)。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

(2) 年末暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	22,502,027.98	10,763,372.54	0.00	11,738,655.44	
機器設備	36,018,418.84	23,416,071.97	1,320,900.00	11,281,446.87	
電子設備及其他	3,762,294.02	3,210,568.04	537.00	551,188.98	
合計	62,282,740.84	37,390,012.55	1,321,437.00	23,571,291.29	

(3) 公司無融資租賃租入的固定資產。

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	年末賬面價值
房屋及建築物	1,432,901.28
電子設備及其他	30,398,484.02
合計	31,831,385.30

(5) 年末未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋建築物	977,108,887.97	正在辦理中

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
新建廠房	252,195,979.46	0.00	252,195,979.46	442,145,378.46	0.00	442,145,378.46
設備安裝	77,728,082.13	0.00	77,728,082.13	61,404,895.98	0.00	61,404,895.98
技術改造	4,144,916.71	0.00	4,144,916.71	44,589,853.89	0.00	44,589,853.89
車間改造	12,959,462.55	0.00	12,959,462.55	13,382,976.39	0.00	13,382,976.39
其他	220,474.00	0.00	220,474.00	193,224.81	0.00	193,224.81
合計	347,248,914.85	0.00	347,248,914.85	561,716,329.53	0.00	561,716,329.53

六. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	預算數	年初餘額	本年增加數	本年轉入 固定資產數	其他減少數	年末餘額
新建廠房	463,830,037.70	442,145,378.46	172,485,690.93	344,641,322.86	17,793,767.07	252,195,979.46
設備安裝	93,217,434.83	61,404,895.98	133,790,978.00	116,977,581.22	490,210.63	77,728,082.13
技術改造	4,144,916.71	44,589,853.89	7,443,921.46	47,888,858.64	0.00	4,144,916.71
車間改造	20,653,468.77	13,382,976.39	62,759,749.76	63,141,026.55	42,237.05	12,959,462.55
其他	1,500,000.00	193,224.81	1,253,409.58	612,125.35	614,035.04	220,474.00
合計	583,345,858.01	561,716,329.53	377,733,749.73	573,260,914.62	18,940,249.79	347,248,914.85

工程名稱	年末利息 資本化累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	工程投入佔預算 的比例(%)	工程進度	資金來源
新建廠房	1,105,838.20	13,408,148.23	4.34	54.37	部分項目完工	借款及自有資金
設備安裝	0.00	0.00	0.00	83.38	部分項目完工	自有資金
技術改造	0.00	0.00	0.00	100.00	部分項目完工	自有資金
車間改造	0.00	0.00	0.00	62.75	部分項目完工	自有資金
其他	0.00	0.00	0.00	96.44	部分項目完工	自有資金
合計	1,105,838.20	13,408,148.23				

其他減少主要為轉入長期待攤費用。

(3) 年末在建工程項目中利息資本化情況

工程名稱	年初餘額	本年增加數	本年轉入 固定資產	其他減少	年末餘額
新建廠房等	14,676,220.92	13,408,148.23	26,978,530.95	0.00	1,105,838.20

12. 工程物資

項目	年末餘額	年初餘額
專用設備	72,208.40	121,472.17

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
一、賬面原值合計：	445,856,639.07	25,201,361.56	0.00	471,058,000.63
土地使用權	257,772,315.75	4,477,301.92	0.00	262,249,617.67
專有技術	159,455,720.94	19,295,014.04	0.00	178,750,734.98
軟件	28,604,602.38	1,429,045.60	0.00	30,033,647.98
商標權	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
二、累計攤銷合計：	185,219,231.26	24,002,754.54	0.00	209,221,985.80
土地使用權	59,297,121.05	5,153,850.17	0.00	64,450,971.22
專有技術	107,448,598.74	15,243,920.45	0.00	122,692,519.19
軟件	18,449,511.47	3,604,983.92	0.00	22,054,495.39
商標權	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
三、無形資產賬面淨值合計：	260,637,407.81			261,836,014.83
土地使用權	198,475,194.70			197,798,646.45
專有技術	52,007,122.20			56,058,215.79
軟件	10,155,090.91			7,979,152.59
商標權	0.00			0.00
四、減值準備合計：	2,361,826.83	0.00	0.00	2,361,826.83
土地使用權	981,826.94	0.00	0.00	981,826.94
專有技術	1,379,999.89	0.00	0.00	1,379,999.89
軟件	0.00	0.00	0.00	0.00
商標權	0.00	0.00	0.00	0.00
五、無形資產賬面價值合計	258,275,580.98			259,474,188.00
土地使用權	197,493,367.76			196,816,819.51
專有技術	50,627,122.31			54,678,215.90
軟件	10,155,090.91			7,979,152.59
商標權	0.00			0.00

本年攤銷24,002,754.54元(上年為19,040,602.87元)。

(2) 未辦妥產權證書的無形資產有關情況：

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	4,917,840.74	正在辦理中

(3) 無形資產說明

土地使用權系公司依照中國法律在中國境內取得的國有土地使用權，出讓期限自取得土地使用權起50年內。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 開發支出

項目	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			計入當期損益	確認為無形資產	
費用化支出：	0.00	222,031,402.88	222,031,402.88	0.00	0.00
資本化支出：	0.00	13,252,992.01	0.00	0.00	13,252,992.01
其中：西藥製劑	0.00	13,252,992.01	0.00	0.00	13,252,992.01
合計	0.00	235,284,394.89	222,031,402.88	0.00	13,252,992.01

本公司在研發項目取得相關批文或者證書(如臨床試驗批件等)之後的發生的支出，在評估項目成果對企業未來現金流量的現值或可變現價值高於賬面價值時，作為資本化的研發支出；其餘研發支出，則作為費用化的研發支出。本年研發的注射用艾普拉唑鈉項目在獲得III期臨床試驗批件後開始資本化，截至2015年12月31日，該項目已完成III期臨床試驗，目前正處在對臨床試驗的自查和國家藥監局的核查階段。

15. 商譽

(1) 商譽賬面原值

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
麗珠集團麗珠製藥廠	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
四川光大製藥有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
珠海市麗珠美達信技術開發有限公司	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12
上海麗珠製藥有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
合計	121,799,561.00	0.00	0.00	121,799,561.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 商譽(續)

(2) 商譽減值準備

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
珠海市麗珠美達信技術開發有限公司	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12
合計	18,759,063.15	0.00	0.00	18,759,063.15

(3) 商譽減值測試方法和減值準備計提方法

本公司商譽系本公司於以前年度非同一控制下的企業合併形成。

資產負債表日，公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組合來預計未來現金流量現值。即依據管理層制定的未來五年財務預算和12%折現率預計未來現金流量現值。超過五年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定。

商譽減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對麗珠集團麗珠製藥廠預計未來現金流量現值的計算採用了55%-58%的毛利率及0~18%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

15. 商譽 (續)

(3) 商譽減值測試方法和減值準備計提方法 (續)

對四川光大製藥有限公司預計未來現金流量現值的計算採用了60%-61%的毛利率及0~20%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對麗珠集團福州福興醫藥有限公司預計未來現金流量現值的計算採用了20%-27%的毛利率及0~20%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

經測試，公司管理層預計報告期內，商譽無需計提減值準備。

16. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	其他減少	年末餘額	其他減少的原因
固定資產大修理支出	3,491,352.61	1,561,500.00	2,199,608.80	0.00	2,853,243.81	
辦公室裝修費	14,324,815.20	2,424,282.28	998,067.13	0.00	15,751,030.35	
廠房裝修費	26,882.00	14,275,440.12	798,461.08	0.00	13,503,861.04	
公共設施公攤費用	4,042.00	97,500.00	20,291.98	0.00	81,250.02	
樹脂和填料	5,138,145.97	5,110,750.74	4,280,218.87	0.00	5,968,677.84	
其他	2,584,422.41	1,029,865.28	1,748,893.92	0.00	1,865,393.77	
合計	25,569,660.19	24,499,338.42	10,045,541.78	0.00	40,023,456.83	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
計提資產減值準備產生的可抵扣暫時性差異	180,085,772.58	27,447,005.41	193,187,962.72	29,462,367.31
無形資產攤銷產生的可抵扣暫時性差異	16,498.33	2,474.75	56,382.67	8,457.40
預提費用產生的可抵扣暫時性差異	110,039,069.54	16,505,860.45	84,789,531.98	12,718,429.80
可抵扣虧損產生的可抵扣暫時性差異	58,907,279.16	8,836,091.88	85,241,417.38	12,786,175.12
可供出售金融資產產生的可抵扣暫時性差異	0.00	0.00	38,922,249.93	9,730,562.48
遞延收益產生的可抵扣暫時性差異	53,129,897.41	7,969,484.61	3,660,000.00	549,000.00
未實現內部交易利潤產生的可抵扣暫時性差異	254,420,737.12	38,163,110.57	0.00	0.00
股權激勵費用產生的可抵扣暫時性差異	36,089,000.00	5,414,454.31	0.00	0.00
合計	692,688,254.14	104,338,481.98	405,857,544.68	65,254,992.11

(2) 遞延所得稅負債明細

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
交易性金融資產產生的應納稅暫時性差異	658,543.34	98,781.50	491,154.67	73,673.20
可供出售金融資產產生的應納稅暫時性差異	10,075,223.78	1,511,283.57	4,777,067.13	716,560.07
長期股權投資權益法核算產生的應納稅暫時性差異	23,796,301.97	3,569,445.29	17,659,683.60	2,648,952.54
固定資產加速折舊產生的應納稅暫時性差異	48,295,157.43	7,262,793.43	25,322,673.37	3,802,077.58
合計	82,825,226.52	12,442,303.79	48,250,578.77	7,241,263.39

六. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	109,628,369.67	45,514,892.39
可抵扣虧損	239,234,455.81	157,976,231.14
合計	348,862,825.48	203,491,123.53

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末餘額	年初餘額	備註
2015年	0.00	8,393,580.85	
2016年	24,646,839.24	24,646,839.24	
2017年	20,911,633.82	20,911,633.82	
2018年	27,888,663.82	27,888,663.82	
2019年	59,410,126.67	59,410,126.67	
2020年	86,397,169.60	0.00	
無限期	19,980,022.66	16,725,386.74	
合計	239,234,455.81	157,976,231.14	

18. 其他非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
預付土地使用權購置款	20,425,185.00	0.00
預付工程及設備款	5,919,463.00	0.00
預付專有技術購置款	33,561,875.64	0.00
合計	59,906,523.64	0.00

19. 短期借款

(1) 短期借款分類

項目	年末餘額	年初餘額
信用借款	250,000,000.00	56,009,770.00
保證借款	0.00	319,910,451.10
合計	250,000,000.00	375,920,221.10

(2) 年末餘額中無已到期未償還的短期借款。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

20. 應付票據

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	299,007,801.36	352,619,794.63

下一會計期間將到期的金額299,007,801.36元。

21. 應付賬款

(1) 應付賬款明細情況(根據確認應付賬款日期計算賬齡)

項目	年末餘額	年初餘額
1至90天	391,502,813.19	327,211,277.75
91至180天	76,598,394.01	89,161,459.34
181天至1年	100,632,550.47	117,872,097.04
1年至2年	29,128,330.58	43,392,010.73
2年以上	38,890,510.98	21,112,094.92
合計	636,752,599.23	598,748,939.78

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	年末餘額	未償還或結轉的原因
珠海興業綠色建築科技有限公司	6,934,409.42	暫欠
合計	6,934,409.42	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

22. 預收款項

(1) 預收款項列示

項目	年末餘額	年初餘額
1年以內	43,057,773.86	29,130,958.57
1年以上	22,197,476.55	26,882,818.71
合計	65,255,250.41	56,013,777.28

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

項目	年末餘額	未償還或結轉的原因
深圳市計劃生育服務中心	3,595,838.40	對方未要求發貨
雲南省疾病預防控制中心	3,421,571.41	對方未要求發貨
廣東省疾病預防控制中心	2,336,279.02	對方未要求發貨
合計	9,353,688.83	

23. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
一、短期薪酬	69,058,428.69	465,770,521.80	463,123,294.73	71,705,655.76
二、離職後福利—設定提存計劃	297,947.06	40,415,064.46	40,570,070.15	142,941.37
三、辭退福利	258,000.00	1,241,858.98	1,499,858.98	0.00
四、一年內到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	69,614,375.75	507,427,445.24	505,193,223.86	71,848,597.13

六. 合併財務報表項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	67,698,488.21	413,771,593.01	412,213,636.64	69,256,444.58
2、職工福利費	662,594.89	18,590,965.31	17,481,184.86	1,772,375.34
3、社會保險費	126,847.95	16,510,977.60	16,569,723.85	68,101.70
其中：醫療保險費	109,393.19	13,792,062.57	13,850,715.57	50,740.19
工傷保險費	14,365.98	1,582,385.46	1,583,543.61	13,207.83
生育保險費	3,088.78	1,136,529.57	1,135,464.67	4,153.68
4、住房公積金	283,231.37	15,853,309.57	15,875,770.64	260,770.30
5、工會經費和職工教育經費	287,266.27	1,043,676.31	982,978.74	347,963.84
6、短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利潤分享計劃—子公司經營 考核激勵獎金	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	69,058,428.69	465,770,521.80	463,123,294.73	71,705,655.76

(3) 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
1、基本養老保險	260,274.88	37,827,280.87	37,954,648.71	132,907.04
2、失業保險費	37,672.18	2,587,783.59	2,615,421.44	10,034.33
合計	297,947.06	40,415,064.46	40,570,070.15	142,941.37

六. 合併財務報表項目註釋(續)

24. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	-17,720,385.49	-30,246,456.40
營業稅	32,921.70	174,606.43
城建稅	4,827,251.64	3,615,771.23
企業所得稅	125,093,660.77	44,871,960.98
房產稅	4,418,116.16	5,618,879.93
土地使用稅	1,834,686.81	1,760,288.81
個人所得稅	5,863,466.96	2,819,632.46
印花稅	1,259,358.85	1,058,477.91
教育費附加	4,039,147.84	3,200,291.78
堤圍防護費	285,782.33	259,645.39
其他	100,871.96	78,894.74
合計	130,034,879.53	33,211,993.26

25. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
中期票據利息	11,823,945.25	11,823,945.24
超短期融資券利息	0.00	4,241,095.90
短期借款利息	0.00	1,024,160.09
合計	11,823,945.25	17,089,201.23

26. 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額	超過1年 未支付的原因
普通股股利	20,174.46	2,537,519.12	未支付
清遠新北江企業(集團)公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及個人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司內部職工股	259,800.00	259,800.00	未支付
合計	2,531,984.46	5,049,329.12	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

27. 其他應付款

(1) 其他應付款明細情況

項目	年末餘額	年初餘額
1年以內	1,165,075,389.28	806,407,040.65
1年以上	122,209,556.46	54,095,778.08
合計	1,287,284,945.74	860,502,818.73

(2) 餘額中預提費用明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額	年末結存原因
水電費	4,918,521.09	4,096,008.22	未支付
科研費	572,648.40	2,393,443.55	未支付
業務推廣費	612,157,797.84	533,372,876.35	未支付
廣告費	294,147.66	10,311,109.78	未支付
會務費	31,737,907.19	17,594,069.54	未支付
審計及信息披露費	5,054,490.76	2,898,931.14	未支付
分部運作費	20,871,386.46	8,862,877.47	未支付
其他	38,724,576.72	20,816,202.24	未支付
合計	714,331,476.12	600,345,518.29	

28. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
1年內到期的長期借款(附註六·30)	400,000.00	400,000.00
1年內到期的應付債券(附註六·31)	400,000,000.00	0.00
合計	400,400,000.00	400,000.00

其中：1年內到期的應付債券的增減變動

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初應付利息	本年應付利息	本年已付利息	年末應付利息	年末餘額
13麗珠MTN1	400,000,000.00	2013年5月29日	3年	400,000,000.00	11,823,945.24	20,120,000.01	20,120,000.00	11,823,945.25	400,000,000.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
短期應付債券	0.00	300,000,000.00

其中：短期應付債券的增減變動

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初應付利息	本年應付利息	本年已付利息	年末應付利息	年末餘額
14麗珠SCP001	300,000,000.00	2014年9月22日	270天	300,000,000.00	4,241,095.90	6,404,054.81	10,645,150.71	0.00	0.00

30. 長期借款

(1) 長期借款的分類

項目	年末餘額	年初餘額
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
保證借款	0.00	65,800,000.00
減：一年內到期的長期借款(附註六、28)	400,000.00	400,000.00
合計	700,000.00	66,500,000.00

截止2015年12月31日，無已到期未償還的長期借款。

(2) 金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末餘額		年初餘額	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
農業銀行韶關武江支行	2013.1.18	2016.1.31	人民幣	6.15	-	0.00	-	65,800,000.00
福州市財政局	未約定	未約定	人民幣	免息	-	700,000.00	-	700,000.00
合計						700,000.00		66,500,000.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

31. 應付債券

項目	年末餘額	年初餘額
應付債券	400,000,000.00	400,000,000.00
減：一年內到期的應付債券(附註六、28)	400,000,000.00	0.00
合計	0.00	400,000,000.00

32. 遞延收益

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	77,271,812.03	41,389,040.00	19,102,112.05	99,558,739.98	

其中，涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	9,831,374.90	0.00	2,000,000.04	0.00	7,831,374.86	與資產相關
	6,657,403.48	0.00	748,129.80	0.00	5,909,273.68	與收益相關
廣東省引進創新科研團隊(2012)蛋白質藥物 研究開發及產業化團隊	16,862,929.55	0.00	3,185,289.31	0.00	13,677,640.24	與資產相關
	110,428.34	0.00	110,428.34	0.00	0.00	與收益相關
2014年戰略性新興產業(緩釋微球)	0.00	3,000,000.00	1,000,000.00	0.00	2,000,000.00	與收益相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	0.00	5,000,000.00	1,250,000.03	0.00	3,749,999.97	與資產相關
2013年度省部產學研合作專項資金	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

32. 遞延收益 (續)

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
2013年度省級科技專項資金	0.00	750,000.00	216,170.73	0.00	533,829.27	與資產相關
	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	與收益相關
太陽能光電建築應用示範項目	5,491,166.58	0.00	701,000.04	0.00	4,790,166.54	與資產相關
省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋	2,769,711.66	0.00	194,365.80	0.00	2,575,345.86	與資產相關
高濃度有機廢水治理技術示範項目	788,771.00	0.00	394,404.00	0.00	394,367.00	與資產相關
參芪扶正注射液	1,097,211.05	0.00	67,223.37	0.00	1,029,987.68	與資產相關
	964,070.19	0.00	0.00	0.00	964,070.19	與收益相關
參芪質量控制技術財政撥款	1,076,390.00	0.00	416,664.00	0.00	659,726.00	與資產相關
山西渾源黃芪GAP產業化生產基地建設	8,951,165.80	0.00	1,105,446.86	0.00	7,845,718.94	與資產相關
區科工貿支2010年第一批科技研發經費	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	與收益相關
粵財工319號省高新技術產業開發區 發展引導專項資金	850,000.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	與收益相關
2011年省部產學研結合引導項目第一批資金	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

32. 遞延收益(續)

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
現代中藥高技術創新產業化基地建設	125,011.00	0.00	99,996.00	0.00	25,015.00	與資產相關
照明水泵風機及空調系統節電	87,511.00	0.00	69,996.00	0.00	17,515.00	與資產相關
吉米沙星片的研發及生產轉化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	212,527.55	與資產相關
2012年國家省科技計劃配套資金	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	與收益相關
瓶裝輸液車間智能監控管理系統關鍵技術研究	39,581.62	0.00	27,504.00	0.00	12,077.62	與資產相關
	3,958.38	0.00	0.00	0.00	3,958.38	與收益相關
混合糖電解質注射液的研製開發	25,277.78	0.00	25,277.78	0.00	0.00	與資產相關
	31,111.14	0.00	28,888.86	0.00	2,222.28	與收益相關
廣東省水產品中有害物質高通量檢測技術研究	160,000.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	與收益相關
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	4,221,660.00	3,778,340.00	397,064.81	0.00	7,602,935.19	與資產相關
	0.00	800,000.00	124,230.56	0.00	675,769.44	與收益相關
中藥飲片炮製技術規範研究專項經費	1,351.01	0.00	1,351.01	0.00	0.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

32. 遞延收益(續)

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
2012年第二批科技研發經費	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與收益相關
產業振興扶持資金	7,950,000.00	2,580,000.00	1,136,500.00	0.00	9,393,500.00	與資產相關
創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究	903,200.00	1,445,600.00	0.00	0.00	2,348,800.00	與資產相關
渾源縣財政局黃芪基地建設項目	135,000.00	0.00	135,000.00	0.00	0.00	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	1,758,333.33	0.00	200,000.00	0.00	1,558,333.33	與資產相關
新型工業化發展獎金	1,750,000.00	1,500,000.00	245,833.33	0.00	3,004,166.67	與資產相關
工業項目貼息補助	1,766,666.67	0.00	200,000.00	0.00	1,566,666.67	與資產相關
五優一新扶持資金	0.00	1,000,000.00	100,000.00	0.00	900,000.00	與資產相關
博士後建站和科研補貼	0.00	100,000.00	7,122.00	0.00	92,878.00	與收益相關
新型研發機構補助	0.00	4,060,000.00	1,434,225.38	0.00	2,625,774.62	與資產相關
韶關市財政局國庫支付中心轉省協同創新與 平台環境建設專項資金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關
治療糖尿病腎病創新中藥「芪藿糖腎膠囊」的 研究開發	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關
珠海市戰略性新興產業專項資金	0.00	3,330,000.00	0.00	0.00	3,330,000.00	與資產相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

32. 遞延收益(續)

負債項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化項目資金	0.00	5,600,000.00	0.00	0.00	5,600,000.00	與資產相關
創新藥注射用艾普拉唑鈉針劑	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	與資產相關
集成一體化分子診斷平台的合作研發及產業化 資金	0.00	2,295,100.00	0.00	0.00	2,295,100.00	與收益相關
合計	77,271,812.03	41,389,040.00	19,102,112.05	0.00	99,558,739.98	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 股本

2015年

項目	年初餘額		本期增減變動(+ -)					年末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
一、有限售條件股份									
1. 國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 國有法人持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	1,817,828	0.00	1,817,828	7,877,256	1.98
3. 其他內資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,598,120	9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,598,120	9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14
4. 外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	6,059,428	2.05	0.00	0.00	4,415,948	9,853,020	14,268,968	20,328,396	5.12
二、無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	177,669,070	60.08	0.00	0.00	53,300,721	0.00	53,300,721	230,969,791	58.19
2. 境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外資股(H股)	111,993,354	37.87	0.00	0.00	33,598,006	0.00	33,598,006	145,591,360	36.68
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	289,662,424	97.95	0.00	0.00	86,898,727	0.00	86,898,727	376,561,151	94.88
三、股份總數	295,721,852	100.00	0.00	0.00	91,314,675	9,853,020	101,167,695	396,889,547	100.00

公司本年股本變化情況詳見附註一、公司基本情況。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 股本(續)

2014年

項目	年初餘額		本年增減變動(+ -)					年末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
一、有限售條件股份									
1. 國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 國有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他內資持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
其中：境內法人持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
境內自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
二、無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	177,669,070	60.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,669,070	60.08
2. 境內上市的外資股(B股)	111,993,354	37.87	0.00	0.00	0.00	-111,993,354	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外資股(H股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,993,354	0.00	111,993,354	37.87
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	289,662,424	97.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,662,424	97.95
三、股份總數	295,721,852	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295,721,852	100.00

公司於2014年1月16日獲得香港聯合交易所有限公司批准，公司股本中的境內外資股(B股)111,993,354股在香港聯合交易所有限公司主板上市並掛牌交易。

34. 資本公積

2015年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	192,213,531.98	239,944,419.05	93,018,783.64	339,139,167.39
其他資本公積	20,481,182.76	36,089,000.00	0.00	56,570,182.76
合計	212,694,714.74	276,033,419.05	93,018,783.64	395,709,350.15

股本溢價本年增加為：(1)限制性股票行權，增加股本溢價239,937,057.00元；(2)清理零碎股收到的轉讓款7,362.05元。股本溢價本年減少為：(1)將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票93,080股回購註銷，減少股本溢價1,704,108.64元；(2)轉增股本，減少股本溢價91,314,675.00元。

其他資本公積本年增加系計提的股權激勵費用。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

34. 資本公積(續)

2014年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	191,464,446.44	2,007,283.07	1,258,197.53	192,213,531.98
其他資本公積	20,481,182.76	0.00	0.00	20,481,182.76
合計	211,945,629.20	2,007,283.07	1,258,197.53	212,694,714.74

股本溢價本年增加為清理零碎股增加的股東權益；股本溢價本年減少為出售上海麗珠製藥有限公司24.99%股權，收到的股權轉讓款與對應的股東權益之間的差額1,258,197.53元減少資本公積。

35. 庫存股

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
因股權激勵計劃而產生的回購義務	0.00	249,883,157.00	2,663,200.00	247,219,957.00
合計	0.00	249,883,157.00	2,663,200.00	247,219,957.00

因股權激勵計劃而產生的回購義務為：(1)公司本年授予的限制性股票的回購義務全額確認一項負債並作收購庫存股處理，增加庫存股249,883,157.00元；(2)將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票93,080股以在原授予價格25.20元/股的基礎上根據2015年8月14日實施的2014年度權益分派方案調整後的價格19.308元/股進行回購註銷，共支付回購款1,797,188.64元，其中因庫存股註銷而減少股本93,080.00元，減少資本公積1,704,108.64元；因分配給限制性股票持有者現金股利，而減少庫存股866,011.36元。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 其他綜合收益

2015年

項目	年初餘額	本年發生金額					年末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
權益法下在被投資單位不能重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	-33,326,810.31	6,530,723.85	-29,191,687.45	794,723.50	20,573,582.46	14,354,105.34	-12,753,227.85
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融資產公允價值變動損益	-10,827,253.53	2,687,256.65	-29,191,687.45	403,088.50	17,171,928.75	14,303,926.85	6,344,675.22
持有至到期投資重分類為可供出售 金融資產損益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
現金流量套期損益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外幣財務報表折算差額	-22,499,556.78	1,232,567.20	0.00	0.00	1,182,388.71	50,178.49	-21,317,168.07
其他	0.00	2,610,900.00	0.00	391,635.00	2,219,265.00	0.00	2,219,265.00
其他綜合收益合計	-33,326,810.31	6,530,723.85	-29,191,687.45	794,723.50	20,573,582.46	14,354,105.34	-12,753,227.85

六. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 其他綜合收益(續)

2014年

項目	年初餘額	本年發生金額					年末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
權益法下在被投資單位不能重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	-16,328,209.99	-38,048,843.71	2,872,716.73	-9,639,781.73	-16,998,600.32	-14,283,178.39	-33,326,810.31
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融資產公允價值變動損益	6,418,799.56	-38,317,044.94	2,872,716.73	-9,639,781.73	-17,246,053.09	-14,303,926.85	-10,827,253.53
持有至到期投資重分類為可供出售 金融資產損益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
現金流量套期損益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外幣財務報表折算差額	-22,747,009.55	268,201.23	0.00	0.00	247,452.77	20,748.46	-22,499,556.78
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	-16,328,209.99	-38,048,843.71	2,872,716.73	-9,639,781.73	-16,998,600.32	-14,283,178.39	-33,326,810.31

六. 合併財務報表項目註釋(續)

37. 盈餘公積

2015年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	345,884,163.87	33,138,067.39	0.00	379,022,231.26
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	513,472,484.27	33,138,067.39	0.00	546,610,551.66

2014年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	333,608,626.57	12,275,537.30	0.00	345,884,163.87
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	501,196,946.97	12,275,537.30	0.00	513,472,484.27

六. 合併財務報表項目註釋(續)

38. 未分配利潤

(1) 未分配利潤變動情況

項目	本年	上年	提取或分配比例
調整前上年未分配利潤	2,707,954,326.83	2,352,112,358.31	
加：年初未分配利潤調整數	0.00	0.00	
調整後年初未分配利潤	2,707,954,326.83	2,352,112,358.31	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	622,641,033.06	515,978,431.82	
減：提取法定盈餘公積	33,138,067.39	12,275,537.30	10%
提取任意盈餘公積	0.00	0.00	
應付普通股股利	30,438,225.20	147,860,926.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00	
年末未分配利潤	3,267,019,067.30	2,707,954,326.83	

調整期初未分配利潤明細：

- 1 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- 2 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 3 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- 4 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 5 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

38. 未分配利潤(續)

(2) 利潤分配情況的說明

項目	單位：千元	
	本年	上年
股利：		
2014年年終股利，已支付(註2)	30,438.23	—
2013年年終股利，已支付(註3)		147,860.93
資產負債表日後提議派發的股利：		
2015年年終股利分派(註1)	198,444.77	—
2014年年終股利分派(註2)	—	30,438.23

註1：2016年3月24日，公司第八屆董事會第二十二次會議決議通過2015年度利潤分配預案，以公司年末總股本396,889,547股為基數，向全體股東派發現金紅利(每股0.5元(含稅))。該等利潤分配方案尚需2015年度股東大會批准。

註2：2015年3月23日，公司第八屆董事會第七次會議決議通過2014年度利潤分配預案，以本公司2014年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的本公司總股本為基數，向全體股東派發現金紅利(每股0.1元(含稅))。以股權登記日公司股本304,382,252股計算，向全體股東派發現金紅利30,438.23千元。該等利潤分配方案於2015年6月26日經股東大會批准，並於2015年8月支付股東。

註3：2014年3月24日，公司第七屆董事會第二十八次會議決議通過2013年度利潤分配預案，以公司該報告年末總股本295,721,852股為基數，向全體股東派發現金紅利147,860.93千元(每股0.5元(含稅))。該等利潤分配方案於2014年6月30日經股東大會批准，並於2014年7月支付股東。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	6,516,612,497.64	2,478,508,546.86	5,456,211,974.12	2,083,831,632.88
其他業務	103,904,039.09	96,821,987.53	88,021,803.74	59,079,389.53
合計	6,620,516,536.73	2,575,330,534.39	5,544,233,777.86	2,142,911,022.41

公司於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，公司並無呈列營運分部及地區資料。

40. 營業税金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城建稅	42,501,887.94	37,297,910.45
教育費附加	33,619,441.63	29,191,576.91
堤圍防護費	2,922,122.92	2,460,143.73
營業稅	1,964,895.15	241,648.46
其他	112.01	1,056.33
合計	81,008,459.65	69,192,335.88

各項營業税金及附加的計繳標準見附註五、稅項。

41. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
市場宣傳及推廣費	2,317,726,850.71	2,002,527,160.49
員工薪酬	91,106,541.96	75,480,203.32
運輸費	49,898,970.31	42,857,561.80
交際、差旅費	28,085,124.93	30,476,847.28
會務費	24,912,786.02	22,771,349.09
其他	29,944,818.63	34,105,623.30
合計	2,541,675,092.56	2,208,218,745.28

六. 合併財務報表項目註釋(續)

42. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
研發費	222,031,402.88	189,499,613.52
員工薪酬	98,403,053.12	87,523,725.82
股權激勵費用	36,089,000.00	0.00
折舊及攤銷	43,234,664.48	43,238,782.99
暫停營運損失	47,451,303.62	24,935,364.24
稅費	21,577,454.31	19,631,382.71
審計費	3,047,169.77	2,587,347.17
其他	134,467,919.89	97,106,534.89
合計	606,301,968.07	464,522,751.34

43. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	31,329,411.11	26,855,257.66
減：利息收入	10,505,970.45	13,664,016.51
匯兌損益	2,257,000.20	1,399,753.94
銀行手續費	4,123,554.78	6,040,595.77
合計	27,203,995.64	20,631,590.86

44. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	14,072,145.93	4,646,238.97
存貨跌價損失	24,249,912.28	51,891,614.05
固定資產減值損失	2,637,032.09	995,514.34
可供出售金融資產減值損失	61,832,392.81	0.00
合計	102,791,483.11	57,533,367.36

45. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	-182,343.23	-4,939,260.57
其中：股票	-349,731.90	-4,985,191.50
基金	167,388.67	45,930.93

六. 合併財務報表項目註釋(續)

46. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	6,136,618.37	4,781,707.78
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	-264,848.13
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	161,820.14	180,879.76
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
持有至到期投資在持有期間的投資收益	0.00	0.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	477,984.28	161,916.30
其中：按公允價值計量的可供出售金融資產在持有期間的投資收益	84,234.28	64,091.30
處置可供出售金融資產取得的投資收益	0.00	3,364,181.22
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	0.00
合計	6,776,422.79	8,223,836.93

47. 營業外收入

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	2,003,640.57	355,242.11	2,003,640.57
其中：固定資產處置利得	116,848.12	355,242.11	116,848.12
廢品收入	344,877.33	1,214,462.30	344,877.33
政府補助(詳見下表：政府補助明細表)	127,679,776.28	66,827,495.36	127,679,776.28
賠償收入	90,938.48	252,832.99	90,938.48
確定不需支付的款項	138,233.63	455,033.39	138,233.63
其他	429,436.46	1,008,349.01	429,436.46
合計	130,686,902.75	70,113,415.16	130,686,902.75

六. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 營業外收入(續)

其中，計入當期損益的政府補助：

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
廣東省引進創新科研團隊(2012)蛋白質藥物 研究開發及產業化團隊資金	3,185,289.31 110,428.34	1,278,741.49 432,379.99	與資產相關 與收益相關
廣東省戰略新興產業核心技術攻關(2011)I類 治療用人源化抗人腫瘤壞死因子 α 單克隆 抗體新藥的研製資金	0.00	472,053.20	與資產相關
發改委艾普拉唑項目	2,000,000.04 748,129.80	2,500,000.04 1,248,129.80	與資產相關 與收益相關
2014年省戰略性新興產業區域集聚發展試點 AT132項目款	22,000,000.00	0.00	與收益相關
國內首家LHoest理念固體制劑車間 (扶優扶強貼息資金)	11,285,100.00	0.00	與收益相關
收到14年省級扶持收購國際著名品牌及 促進外經貿轉型資金	3,000,000.00	0.00	與收益相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化 創業團隊經費	1,250,000.03 150,000.00	0.00 150,000.00	與資產相關 與收益相關
輪狀病毒疫苗臨床前研究補助	216,170.73 750,000.00	0.00 0.00	與資產相關 與收益相關
省財政2013年中央資助向國外申請專利專項資金	0.00	90,800.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

47. 營業外收入 (續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
亮丙微球及注射劑企業撥款	0.00	300,000.00	與資產相關
殘疾人就業保障金企業獎勵金返還	0.00	11,071.41	與收益相關
韶關市財政局中藥注射劑質控撥款	0.00	291,666.65	與收益相關
中藥注射劑產業化技術改造工程財政貼息款	0.00	487,868.89	與收益相關
結轉黃芪GAP項目遞延收益	1,240,446.86	548,834.20	與資產相關
高濃度有機廢水治理技術示範項目	394,404.00	394,404.00	與資產相關
浦東新區職業培訓財政補貼撥款	0.00	625,764.00	與收益相關
進口貼息資金	136,685.00	238,418.00	與收益相關
抗病毒顆粒生產工藝改進及提升、 中藥顆粒劑自動化生產包裝線補貼	0.00	176,500.00	與收益相關
新處方抗病毒顆粒補貼	0.00	600,000.00	與收益相關
潤膚止癢顆粒質量提升和工藝改進技術研究	288,100.00	0.00	與收益相關
彭州市工業和信息化局補貼	400,000.00	86,477.08	與收益相關
彭州市工業和科學技術信息化局項目資金	362,500.00	500,000.00	與收益相關
成都市企業技術中心及省級產業研究補貼	1,289,300.00	300,000.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 營業外收入(續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
產業技術研究與研發專項資金	600,000.00	0.00	與收益相關
非PVC袋裝改造項目	194,365.80	194,365.80	與資產相關
韶關市科技局轉參芪扶正注射液質量控制研究撥款	416,664.00	173,610.00	與資產相關
	0.00	625,000.00	與收益相關
太陽能光電建築應用示範項目輔助	701,000.04	701,000.04	與資產相關
用電獎勵資金	1,980.00	159,400.00	與收益相關
現代中藥高技術創新產業化基地建設	99,996.00	99,996.00	與資產相關
上海金橋出口加工區管理委員會財政扶持款 (稅收返還)	0.00	833,000.00	與收益相關
上海市浦東新區財政局開發扶持資金補貼款	200,000.00	0.00	與收益相關
注射用醋酸曲普瑞林微球撥款	1,921,000.00	0.00	與收益相關
出口信保補貼	1,266,242.46	939,739.00	與收益相關
照明水泵風機及空調系統節電	69,996.00	69,996.00	與資產相關
溶劑回車間工藝技術改造補貼	0.00	1,000,000.00	與收益相關
抗病毒顆粒的抗禽流感實驗研究	32,000.00	0.00	與收益相關
2010年珠海市市級企業技術中心工程項目經費	0.00	300,000.00	與收益相關
2012年珠海市戰略性新興產業專項資金	0.00	500,000.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

47. 營業外收入 (續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
863計劃生物和醫藥技術領域體外診斷技術產品 開發項目	0.00	150,000.00	與收益相關
生物醫藥研發補助資金	500,000.00	200,000.00	與收益相關
工貿科付省建創新滾動切塊資金	0.00	490,000.00	與收益相關
食品中非法添加物三聚氰胺三種快速檢測 技術項目經費	0.00	188,600.00	與收益相關
食品中重要有害物殘留精準快速檢測技術 與設備項目經費	0.00	141,450.00	與收益相關
2013年香洲區突出經濟貢獻獎勵金	0.00	250,000.00	與收益相關
2012年珠海鼓勵企業轉型升級獎勵金	0.00	50,000.00	與收益相關
珠海鼓勵企業轉型升級擴大生產獎勵	0.00	38,926.28	與收益相關
省部產學研合作專項資金	1,400,000.00	0.00	與收益相關
2012年國家省科技計劃配套資金	250,000.00	0.00	與收益相關
區科工貿支2010年第一批科技研發經費	1,000,000.00	0.00	與收益相關
參芪扶正注射液	67,223.37	105,788.95	與資產相關
技術改造資金撥款	1,103,000.00	1,004,550.00	與收益相關
保稅區獎勵	0.00	25,000.00	與收益相關
珠海市節能減排專項資金	740,000.00	0.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 營業外收入(續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
清遠市財政局撥2013中小企業發展專項資金	200,000.00	225,000.00	與收益相關
企業吸納高校畢業生補貼款	192,043.80	47,810.30	與收益相關
清遠市2014年外經貿發展專項資金	45,000.00	0.00	與收益相關
科學技術獎及科技創新項目資助	1,388,800.00	0.00	與收益相關
企業發展獎勵資金	0.00	117,828.00	與收益相關
2013年轉型升級擴大生產獎勵金	0.00	120,000.00	與收益相關
2013省級知識產權專項資金	0.00	30,000.00	與收益相關
博士後建站和科研補貼	107,122.00	700,000.00	與收益相關
搬遷及落戶補助和財政扶持資金	48,270,000.00	40,070,000.00	與收益相關
戰略性新興產業(緩釋微球)補助	1,000,000.00	0.00	與收益相關
2014年科技興貿與品牌建設專項資金	0.00	500,000.00	與收益相關
金灣財政局獎勵科學技術先進企業獎勵金	0.00	50,000.00	與收益相關
專利(知識產權)資助資金	965,100.00	83,850.00	與收益相關
珠海市一般貿易出口退稅征退差資金及增量補貼款	130,659.00	135,400.00	與收益相關
能源審計專項資金	0.00	20,000.00	與收益相關
福清經貿局能源補助款	200,000.00	0.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

47. 營業外收入 (續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
省企業創新技術專項補助資金(精氨酸)	0.00	300,000.00	與收益相關
省企業創新技術專項補助資金(替考)	0.00	400,000.00	與收益相關
2015年省區域發展項目資金補助	1,000,000.00	0.00	與收益相關
2015年第二批節能淘汰落後產能資金補助	1,000,000.00	0.00	與收益相關
福清經信局撥付15年4季度工業穩增長獎勵資金	300,000.00	0.00	與收益相關
古田縣財政局扶持醫藥發展產業獎勵	500,000.00	0.00	與收益相關
研究開發費補助資金	6,264,100.00	1,021,400.00	與收益相關
瓶裝輸液車間智能監控管理系統關鍵技術研究	27,504.00	15,418.38	與資產相關
	0.00	43,541.63	與收益相關
混合糖電解質注射液的研製開發	25,277.78	4,722.22	與資產相關
	28,888.86	24,444.42	與收益相關
韶關市科技局撥付項目款	1,019,200.00	0.00	與收益相關
工業龍頭企業貸款貼息政策資金	200,000.00	233,333.33	與資產相關
	0.00	369,800.00	與收益相關
工業轉型政府扶持資金	200,000.00	241,666.67	與資產相關
工業企業增產獎勵政府資金	0.00	144,500.00	與收益相關
2014年工業經濟大會獎勵	0.00	454,000.00	與收益相關
工業保值增長及增產獎勵	120,000.00	843,900.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 營業外收入(續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
新型工業化發展獎金	245,833.33	250,000.00	與資產相關
政府產業振興扶持資金	1,136,500.00	1,050,000.00	與資產相關
五優一新扶持資金	100,000.00	0.00	與資產相關
龍頭企業做大做強獎勵款	340,000.00	0.00	與收益相關
企業穩崗及再就業補貼	612,761.39	0.00	與收益相關
新型科研機構補助資金	1,434,225.38	0.00	與資產相關
企業技術中心創新能力建設(抗體藥物試驗室)	397,064.81	0.00	與資產相關
	124,230.56	0.00	與收益相關
珠海市「走出去」專項資金	274,844.00	0.00	與收益相關
其他	460,599.59	357,349.59	與收益相關
合計	127,679,776.28	66,827,495.36	

48. 營業外支出

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	6,009,136.37	1,354,272.04	6,009,136.37
其中：固定資產處置損失	6,009,136.37	1,354,272.04	6,009,136.37
固定資產報廢	456,085.19	0.00	456,085.19
公益性捐贈支出	87,819.21	757,006.17	87,819.21
其他	9,011,645.05	485,644.17	9,011,645.05
合計	15,564,685.82	2,596,922.38	15,564,685.82

六. 合併財務報表項目註釋(續)

49. 所得稅費用

(1) 所得稅費用明細

項目	本年發生額	上年發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	192,765,657.33	98,913,586.15
其中：境內企業所得稅	192,764,014.45	99,487,636.19
香港、澳門企業所得稅	1,642.88	-574,050.04
遞延所得稅調整	-44,407,735.45	-510,725.06
合計	148,357,921.88	98,402,861.09

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額	上年發生額
稅前利潤	807,921,299.80	652,025,033.87
按法定稅率計算的所得稅	201,980,324.95	163,006,258.47
某些子公司適用不同稅率的影響	996,958.20	1,207,474.59
稅收減免的影響	-102,284,767.04	-78,318,844.13
不可抵扣費用的影響	5,444,862.22	3,435,633.78
當年新增(轉回)未確認遞延所得稅資產的可抵扣時間性差異	18,940,711.69	-5,358,514.01
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	18,207,625.93	16,877,054.00
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	-124,576.04	-4,121,151.17
其他	5,210,536.68	1,674,949.56
合計	148,357,921.88	98,402,861.09

50. 其他綜合收益

詳見附註六·36。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

51. 現金流量表項目註釋

(1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
政府補助	149,966,704.23	65,027,774.67
利息收入	10,505,970.45	13,664,016.51
違約金及罰款收入	90,938.48	362,442.99
廢品收入	344,877.33	1,214,462.30
信用證保證金	0.00	2,240,968.33
資金往來及其他	35,508,058.71	33,929,329.33
合計	196,416,549.20	116,438,994.13

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
辦公費	26,402,730.70	30,471,460.20
差旅費	29,603,354.25	28,707,547.21
交際費	23,975,864.51	24,528,850.56
運雜費	57,630,256.38	53,310,216.12
廣告費	5,936,488.60	22,224,921.30
會務費	38,722,753.82	30,281,032.23
審計費及信息披露費	5,822,775.49	5,623,995.77
顧問諮詢費	5,800,966.83	17,656,638.40
研究開發費	71,590,117.62	89,388,487.68
銀行手續費	4,123,554.78	6,040,595.77
業務推廣費	2,315,726,877.30	1,948,283,686.66
信用證及銀行承兌匯票保證金等	16,682,305.44	2,305,000.00
支付的其他費用及往來款	78,192,774.68	87,310,715.18
合計	2,680,210,820.40	2,346,133,147.08

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	14,260,023.82	11,844,211.41

(4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	22,188,421.04	8,255,955.14

(5) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
股票回購	1,797,188.64	0.00

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

52. 現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息

項目	本年金額	上年金額
1 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	659,563,377.92	553,622,172.78
加：資產減值準備	102,791,483.11	57,533,367.36
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	286,913,717.42	228,074,392.73
無形資產攤銷	24,002,754.54	19,040,602.87
長期待攤費用攤銷	10,045,541.78	10,423,007.82
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	4,005,495.80	999,029.93
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	456,085.19	0.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	182,343.23	4,939,260.57
財務費用(收益以「-」號填列)	13,546,851.29	31,184,906.31
投資損失(收益以「-」號填列)	-6,776,422.79	-8,223,836.93
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-48,814,052.35	-5,334,021.11
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	4,406,316.90	4,823,296.05
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-196,614,062.19	-270,830,470.53
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-262,102,156.95	-123,561,204.71
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	300,092,187.42	214,703,390.41
其他	36,089,000.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	927,788,460.32	717,393,893.55
2 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
3 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	767,093,403.45	709,114,426.17
減：現金的年初餘額	709,114,426.17	750,928,733.31
加：現金等價物的年末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的年初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	57,978,977.28	-41,814,307.14

六. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 現金流量表補充資料(續)

(2) 本年發生的企業合併或處置子公司及其他營業單位的有關信息

無

(3) 現金及現金等價物的構成

項目	本年金額	上年金額
1 現金	767,093,403.45	709,114,426.17
其中：庫存現金	72,486.40	177,881.98
可隨時用於支付的銀行存款	766,211,133.63	708,388,606.07
可隨時用於支付的其他貨幣資金	809,783.42	547,938.12
2 現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
3 年末現金及現金等價物餘額	767,093,403.45	709,114,426.17

現金和現金等價物不含本公司使用受限制的現金和現金等價物。

53. 所有權或使用權受限制的資產

項目	年末賬面價值	受限制的原因
用於質押的資產：		
其他貨幣資金	31,201,880.29	銀行承兌匯票保證金 及保函保證金
合計	31,201,880.29	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

54. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金：			
其中：港幣	8,042,719.82	0.83778	6,738,029.81
歐元	454,365.99	7.0952	3,223,817.57
美元	2,921,811.01	6.4936	18,973,071.97
澳門幣	594,016.20	0.8133	483,113.38
日元	318,592,276.00	0.053875	17,164,158.87
貨幣資金合計			46,582,191.60
應收賬款：			
其中：歐元	57,895.42	7.0952	410,779.58
美元	26,269,732.12	6.4936	170,585,132.49
澳門幣	760,000.00	0.8133	618,108.00
日元	6,365,604.00	0.053875	342,946.92
應收賬款合計			171,956,966.99
其他應收款：			
其中：港幣	397,250.00	0.83778	332,808.11
澳門幣	418,000.00	0.8133	339,959.40
其他應收款合計			672,767.51
應付賬款：			
其中：美元	20,556.95	6.4936	133,488.61
其他應付款：			
其中：港幣	165,589.31	0.83778	138,727.41
美元	25,360.20	6.4936	164,678.99
其他應付款合計			303,406.40

七. 合併範圍的變更

本公司於2015年1月16日在香港設立麗安香港有限公司，註冊資本為100萬港幣。本年公司合併範圍增加麗安香港有限公司。

八. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司		主要經		業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
	類型	法人類別	營地	註冊地					
安滔發展有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD50萬元	100%	100%	設立
麗珠(香港)有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD6,100萬元	100%	100%	設立
麗安香港有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD100萬元	100%	100%	設立
珠海現代中藥高科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB600萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠製藥廠	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB45,000萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品銷售	RMB2,000萬元	100%	100%	設立
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品銷售	RMB6,000萬元	100%	100%	設立
上海麗珠製藥有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	上海市	醫藥製造	RMB8,733萬元	51%	51%	設立
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB12,828萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠試劑股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB4,645萬元	51%	51%	設立
大同麗珠芪源藥材有限公司	全資子公司	有限公司	渾源縣	渾源縣	種植業	RMB400萬元	92.5%	92.5%	設立
麗珠醫藥參源藥材有限公司	全資子公司	有限公司	隴西縣	隴西縣	種植業	RMB400萬元	100%	100%	設立
麗珠醫藥生物科技有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	服務業	HKD1萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠廣告有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB100萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠一拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB1,200萬元	82%	82%	設立
珠海市麗珠美達信技術開發有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB100萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠醫藥研究所	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB1,000萬元	100%	100%	設立
焦作麗珠合成製藥有限公司	全資子公司	有限公司	焦作市	焦作市	醫藥製造	RMB7,000萬元	100%	100%	設立
珠海市麗珠葷抗生物技術有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB50,000萬元	51%	51%	設立

八. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益 (續)

(1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司		主要經		業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
	類型	法人類別	營地	註冊地					
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB6,500萬元	83.85%	83.85%	設立
文山麗珠三七種植有限公司	控股子公司	有限公司	文山市	文山市	種植業	RMB920萬元	51%	51%	設立
麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司	控股子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB10,000萬元	99.214%	99.214%	設立
麗珠集團寧夏福興製藥有限公司	全資子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB10,000萬元	100%	100%	設立
澳門嘉安信有限公司	控股子公司	有限公司	澳門	澳門	商品銷售	MOP10萬元	51%	51%	設立
	的子公司								
麗珠(澳門)有限公司	全資子公司	有限公司	澳門	澳門	服務業	MOP10萬元	100%	100%	設立
上海麗珠生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB1,000萬元	38.25%	38.25%	設立
	的子公司								
珠海市麗珠醫藥工業有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB30,956.24萬元	100%	100%	設立
珠海麗禾醫療診斷產品有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元	51%	51%	設立
	的子公司								
四川光大製藥有限公司	全資子公司	有限公司	彭州市	彭州市	醫藥製造	RMB14,900萬元	100%	100%	非同一控制下合併
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	控股子公司	有限公司	清遠市	清遠市	醫藥製造	RMB13,493萬元	92.14%	92.14%	非同一控制下合併
麗珠集團利民製藥廠	全資子公司	有限公司	韶關市	韶關市	醫藥製造	RMB6,156萬元	100%	100%	非同一控制下合併
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	全資子公司	有限公司	福州市	福州市	醫藥製造	USD4,170萬元	100%	100%	非同一控制下合併
古田福興醫藥有限公司	全資子公司	有限公司	古田縣	古田縣	醫藥製造	RMB2,670萬元	100%	100%	非同一控制下合併

2015年3月2日，珠海市麗珠醫藥企業管理有限公司名稱變更為珠海市麗珠醫藥工業有限公司。

八. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益 (續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例	本年歸屬於 少數股東的損益	本年向少數 股東分派的股利	年末少數 股東權益餘額
上海麗珠製藥有限公司(合併上海麗珠生物科技有限公司)	49%	47,728,663.98	10,290,000.00	103,589,441.68
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併澳門嘉安信有限公司、珠海麗禾醫療診斷產品有限公司)	49%	42,271,436.60	12,250,000.00	178,211,582.73
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	49%	-49,105,429.07	0.00	157,490,488.95
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	16.15%	-1,101,286.65	0.00	1,131,134.53
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7.86%	3,498,911.04	0.00	23,443,723.57

八. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益 (續)

(3) 重要的非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	年末財務狀況		年初財務狀況	
	總資產	淨資產	總資產	淨資產
上海麗珠製藥有限公司(合併 上海麗珠生物科技有限公司)	342,551,746.62	231,126,961.06	247,078,637.99	169,258,861.90
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司)	543,338,930.56	363,697,107.64	469,993,492.10	302,326,464.60
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	354,956,204.71	321,409,161.10	314,553,681.00	292,432,635.02
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	27,691,535.18	7,003,929.00	30,356,175.19	13,823,041.36
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	445,127,533.58	298,266,203.15	371,836,894.22	253,750,795.52

八. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益 (續)

(3) 重要的非全資子公司的主要財務信息 (續)

子公司名稱	本年經營成果			上年經營成果		
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	營業收入	淨利潤	綜合收益總額
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技 有限公司)	488,362,630.14	82,868,099.16	82,868,099.16	356,668,321.07	42,129,177.68	42,129,177.68
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品 有限公司)	469,303,734.92	86,268,237.96	86,370,643.04	443,309,860.79	85,603,683.30	85,646,027.10
珠海市麗珠單抗生物技術 有限公司	0.00	-100,215,161.37	-100,215,161.37	0.00	-45,476,858.07	-74,668,545.52
麗珠集團疫苗工程股份 有限公司	0.00	-6,819,112.36	-6,819,112.36	0.00	-11,922,711.76	-11,922,711.76
麗珠集團新北江製藥股份 有限公司	338,031,128.09	44,515,407.63	44,515,407.63	277,690,271.99	29,353,091.08	29,353,091.08

八. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益 (續)

(3) 重要的非全資子公司的主要財務信息 (續)

子公司名稱	本年現金流量					上年現金流量				
	經營活動 現金流量	投資活動 現金流量	籌資活動 現金流量	年初現金 等價物餘額	年末現金 等價物餘額	經營活動 現金流量	投資活動 現金流量	籌資活動 現金流量	年初現金 等價物餘額	年末現金 等價物餘額
上海麗珠製藥有限公司(合併上海 麗珠生物科技有限公司)	90,383,492.45	-14,093,610.74	-78,034,287.31	2,613,170.31	868,764.71	4,242,591.11	-8,595,090.80	61,788.38	6,903,881.62	2,613,170.31
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併 澳門嘉安信有限公司、珠海麗禾 醫療診斷產品有限公司)	49,329,793.00	-59,542,369.05	16,773,367.10	27,411,464.87	31,465,881.13	77,324,466.61	-24,126,534.51	-72,891,111.53	48,077,706.94	27,411,464.87
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	-25,390,588.18	-36,335,491.30	61,640,635.97	549,574.37	464,130.86	-43,871,186.42	-152,049,867.92	196,157,123.10	313,585.07	549,574.37
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	-1,605,365.58	-726,693.41	2,345,525.37	66,046.83	79,513.21	-6,000,225.02	-1,797,783.27	7,551,806.99	312,248.13	66,046.83
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	70,367,605.23	-42,295,137.35	-32,822,613.32	19,442,411.12	16,730,091.81	112,341,759.91	-10,981,994.15	-97,725,850.36	15,067,394.93	19,442,411.12

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

無。

(2) 交易對於本年少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

無。

八. 在其他主體中的權益 (續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額／ 本年發生額	上年餘額／ 上年發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	68,908,511.07	37,771,892.70
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	6,136,618.37	4,781,707.78
—其他綜合收益	0.00	0.00
—綜合收益總額	6,136,618.37	4,781,707.78

(2) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

無。

九. 與金融工具相關的風險

1. 風險管理目標和政策

公司的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信貸風險及流動性風險。公司的整體風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對公司財務業績的潛在不利影響。

(1) 外匯風險

公司主要業務在國內，所進行的絕大部分交易以人民幣計價及結算。然而，原料藥和診斷試劑等有部分進出口業務，結算貨幣為美元和日元，境外（主要是香港），公司業務以港幣結算；另外，公司將根據經營需要，發生外幣借貸業務。綜合上述情況，公司還是存在一定的外匯風險。考慮到公司能承受的外匯風險，公司並沒有利用衍生工具對沖外匯風險。然而，對於貸款的外匯風險，公司密切關注人民幣的匯率走勢，適時調整貸款規模，以期將風險降低到最低。

九. 與金融工具相關的風險 (續)

1. 風險管理目標和政策 (續)

(1) 外匯風險 (續)

公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

(1) 2015年12月31日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	澳門幣項目
外幣金融資產—					
貨幣資金	6,738.03	18,973.07	3,223.82	17,164.16	483.11
以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	5,780.68	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	170,585.13	410.78	342.95	618.11
預付款項	0.00	14.74	0.00	0.00	239.61
其他應收款	332.81	0.00	0.00	0.00	339.96
小計：	12,851.52	189,572.94	3,634.60	17,507.11	1,680.79
外幣金融負債—					
應付賬款	0.00	133.49	0.00	0.00	0.00
預收款項	0.00	1,205.33	0.00	0.00	0.00
其他應付款	138.73	164.68	0.00	0.00	0.00
小計：	138.73	1,503.50	0.00	0.00	0.00

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

九. 與金融工具相關的風險 (續)

1. 風險管理目標和政策 (續)

(1) 外匯風險 (續)

(2) 2014年12月31日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	澳門幣項目
外幣金融資產—					
貨幣資金	5,536.93	15,871.86	212.57	5,407.49	1,831.87
以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	5,782.42	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	119,419.56	0.00	101.41	0.00
預付款項	0.00	3,338.76	0.00	0.00	0.00
其他應收款	316.50	0.00	0.00	0.00	127.44
小計：	11,635.85	138,630.18	212.57	5,508.90	1,959.31
外幣金融負債—					
短期借款	375,920.22	0.00	0.00	0.00	0.00
應付賬款	0.00	248.40	0.00	0.00	0.00
預收款項	0.00	1,286.22	0.00	0.00	0.00
應付利息	1,024.16	0.00	0.00	0.00	0.00
應付股利	2,517.34	0.00	0.00	0.00	0.00
其他應付款	121.69	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	379,583.41	1,534.62	0.00	0.00	0.00

於2015年12月31日，對於本集團各類港幣、美元、歐元、日元、澳門幣金融資產和金融負債，如果人民幣對港幣、美元、歐元、日元、澳門幣升值或貶值5%，其它因素保持不變，則本集團將增加或減少利潤約11,180.24千元（2014年12月31日：約11,158.56千元）。

(2) 利率風險

公司的利率風險主要來自銀行借款及應付債券等帶息債務，而利率受國家宏觀貨幣政策的影響，使公司在未來承受利率波動的風險。

公司總部財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整。公司董事認為未來利率變化不會對公司的經營業績造成重大不利影響。

九. 與金融工具相關的風險 (續)

1. 風險管理目標和政策 (續)

(3) 信貸風險

信貸風險主要來自現金及現金等價物、受限資金、應收帳款及其他應收款。就存放於銀行的存款而言，存款資金相對分散於多家聲譽卓越的銀行，面臨的信貸風險有限。有關應收款項，公司會評估客戶的信用度給予信用資信，再者，鑒於公司龐大的客戶基礎，應收帳款信貸風險並不集中，在應收票據結算方面，大量使用應收票據對外支付，最大限度減少了應收票據的節餘，且節餘票據多為3個月內即將到期的優質票據，故預期不存在重大信貸風險。另外，對應收帳款和其他應收款減值所作的準備足以應付信貸風險。

(4) 流動性風險

公司採取謹慎的流動性風險管理，以確保足夠的貨幣資金及流動性來源。主要包括維持充足的貨幣資金、通過足夠的銀行授信保證能隨時取得銀行信用貸款、另外，除銀行間接融資外，開闢多種融資渠道，像銀行間市場的直接融資（短期融資券和中期票據）、公司債等，這樣能很好的減少銀行間接融資受信貸規模和國家宏觀貨幣政策的影響，確保靈活的獲得足夠資金。

於資產負債表日，公司各項金融資產及金融負債合同現金流量按到期日列示如下：

(1) 2015年12月31日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產—					
貨幣資金	798,295,283.74	0.00	0.00	0.00	798,295,283.74
以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	6,589,225.34	0.00	0.00	0.00	6,589,225.34
應收票據	343,042,435.08	0.00	0.00	0.00	343,042,435.08
應收賬款	1,329,985,444.48	0.00	0.00	0.00	1,329,985,444.48
預付款項	122,297,549.66	0.00	0.00	0.00	122,297,549.66
其他應收款	78,588,719.10	0.00	0.00	0.00	78,588,719.10
小計：	2,678,798,657.40	0.00	0.00	0.00	2,678,798,657.40
金融負債—					
短期借款	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
應付票據	299,007,801.36	0.00	0.00	0.00	299,007,801.36
應付賬款	636,752,599.23	0.00	0.00	0.00	636,752,599.23
預收款項	65,255,250.41	0.00	0.00	0.00	65,255,250.41
應付利息	11,823,945.25	0.00	0.00	0.00	11,823,945.25
應付股利	2,531,984.46	0.00	0.00	0.00	2,531,984.46
其他應付款	1,287,284,945.74	0.00	0.00	0.00	1,287,284,945.74
一年內到期的非流動負債	400,400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,400,000.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小計：	2,953,056,526.45	0.00		700,000.00	2,953,756,526.45

九. 與金融工具相關的風險 (續)

1. 風險管理目標和政策 (續)

(4) 流動性風險 (續)

(2) 2014年12月31日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產—					
貨幣資金	715,705,603.80	0.00	0.00	0.00	715,705,603.80
以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	6,423,571.77	0.00	0.00	0.00	6,423,571.77
應收票據	305,315,241.79	0.00	0.00	0.00	305,315,241.79
應收賬款	1,135,403,623.11	0.00	0.00	0.00	1,135,403,623.11
預付款項	165,935,012.06	0.00	0.00	0.00	165,935,012.06
其他應收款	62,406,588.47	0.00	0.00	0.00	62,406,588.47
小計：	2,391,189,641.00	0.00	0.00	0.00	2,391,189,641.00
金融負債—					
短期借款	375,920,221.10	0.00	0.00	0.00	375,920,221.10
應付票據	352,619,794.63	0.00	0.00	0.00	352,619,794.63
應付賬款	598,748,939.78	0.00	0.00	0.00	598,748,939.78
預收款項	56,013,777.28	0.00	0.00	0.00	56,013,777.28
應付利息	17,089,201.23	0.00	0.00	0.00	17,089,201.23
應付股利	5,049,329.12	0.00	0.00	0.00	5,049,329.12
其他應付款	860,502,818.73	0.00	0.00	0.00	860,502,818.73
一年內到期的非流動負債	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
其他流動負債	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
長期借款	0.00	65,800,000.00	0.00	700,000.00	66,500,000.00
應付債券	0.00	400,000,000.00	0.00	0.00	400,000,000.00
小計：	2,566,344,081.87	465,800,000.00	0.00	700,000.00	3,032,844,081.87

2. 金融資產轉移

已整體終止確認但轉出方繼續涉入已轉移金融資產

本年，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣142,394.75千元（上年：人民幣174,194.85千元）。由於與這些銀行承兌匯票相關的利率風險等主要風險與報酬已轉移給了銀行，因此，本公司終止確認已貼現未到期的銀行承兌匯票。根據貼現協議，如該銀行承兌匯票到期未能承兌，銀行有權要求本公司付清未結算的餘額。因此本公司繼續涉入了已貼現的銀行承兌匯票，於2015年12月31日，已貼現未到期的銀行承兌匯票為人民幣63,372.82千元（2014年12月31日：人民幣99,753.28千元）。

十. 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債

單位：千元

	年初公允價值 第一層次公允 價值計量	本年公允價值 變動損益	計入權益的累計 公允價值變動	本年計提的減值	年末公允價值 第一層次公允 價值計量
一、 持續的公允價值計量					
(一) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	6,423.57	-182.34	0.00	0.00	6,589.23
1、 交易性金融資產	6,423.57	-182.34	0.00	0.00	6,589.23
(1) 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 權益工具投資	6,423.57	-182.34	0.00	0.00	6,589.23
(3) 衍生金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、 指定為以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融資產	59,149.66	0.00	31,475.90	61,832.39	38,926.78
1、 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、 權益工具投資	59,149.66	0.00	31,475.90	61,832.39	38,926.78
3、 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 持續以公允價值計量的負債總額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、 非持續的公允價值計量					
(一) 持有待售資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持續以公允價值計量的資產總額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持續以公允價值計量的負債總額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

以報告年末公開交易市場最後一個交易日的收盤價確定。

3. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

無。

十一. 關聯方及關聯交易

1. 本公司的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	股份有限公司 (上市)	深圳	朱保國	生產經營口服液、 藥品、保健食品

母公司名稱	註冊資本	母公司對本企業 的持股比例(%)	母公司對本企業 的表決權比例(%)	本企業最終控制方	統一社會 信用代碼
健康元藥業集團股份有限公司	1,587,029,292	25.39	25.39	朱保國	91440300618874367T

本公司的母公司情況的說明

截止2015年12月31日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司182,159,367股，佔本公司總股本的45.90%。在該等股份中以廣州市保科力貿易公司名義持有的7,877,256股法人股尚未辦理股票過戶手續，其餘股份均已辦理相關股票過戶手續。

2. 本公司的子公司

詳見附註八、1、在子公司中的權益。

3. 本公司的合營和聯營企業情況

詳見附註八、3、在合營企業或聯營企業中的權益

4. 本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼/ 統一社會信用代碼
深圳市海濱製藥有限公司	母公司控制的公司	61885517-4
新鄉海濱藥業有限公司	母公司控制的公司	76489454-2
焦作健康元生物製品有限公司	母公司控制的公司	77512952-0
珠海健康元生物醫藥有限公司	母公司控制的公司	75788087-1
健康藥業(中國)有限公司	母公司控制的公司	61749891-0
深圳太太藥業有限公司	母公司控制的公司	91440300741217151R
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司	73308333-3
天誠實業有限公司	母公司控制的公司	
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	母公司控制的公司	34751653-2
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	本公司董事任職的 公司之子公司	

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況

(1) 採購商品／接受勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
廣東藍寶製藥有限公司	原料	市場價格	588,124.79	0.03	515,449.50	0.03
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	27,566,307.86	1.52	12,269,846.16	0.77
新鄉海濱藥業有限公司	原料	市場價格	0.00	0.00	262,478.63	0.02
深圳太太基因工程有限公司	低值易耗品	市場價格	8,547.01	0.00	42,735.04	0.00
健康藥業(中國)有限公司	原料	市場價格	139,474.36	0.01	248,292.31	0.02
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	37,974.62	0.00	0.00	0.00
深圳太太藥業有限公司	原料	市場價格	14,918.80	0.00	0.00	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	266,408,030.77	14.71	224,993,163.26	14.11
採購商品合計			294,763,378.21	16.27	238,331,964.90	14.95
焦作健康元生物製品有限公司	水電及動力	市場價格	1,341,939.39	0.53	0.00	0.00
接受勞務合計			1,341,939.39	0.53	0.00	0.00

(2) 出售商品／提供勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
珠海健康元生物醫藥有限公司	產成品	市場價格	7,433.69	0.00	14,910.95	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	產成品	市場價格	39,525,309.83	0.61	27,661,838.03	0.51
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	0.00	0.00	121,163.09	0.00
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	原料	市場價格	94,017.09	0.00	0.00	0.00
銷售商品合計			39,626,760.61	0.61	27,797,912.07	0.51
廣東藍寶製藥有限公司	水電及動力	市場價格	5,734,854.62	90.63	5,282,144.99	93.86
珠海健康元生物醫藥有限公司	水電及動力	市場價格	543,182.96	8.58	301,606.95	5.36
提供勞務合計			6,278,037.58	99.21	5,583,751.94	99.22
深圳市海濱製藥有限公司	加工費	市場價格	1,510,810.08	56.06	0.00	0.00
提供勞務合計			1,510,810.08	56.06	0.00	0.00

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況 (續)

(3) 關聯租賃情況

1 本公司作為出租人

承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收入	上年確認的租賃收入
珠海健康元生物醫藥有限公司	房屋建築物	361,820.65	528,082.06
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	99,948.00	99,948.00

2 本公司作為承租人

出租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費	上年確認的租賃費
健康元藥業集團股份有限公司	房屋建築物	658,944.00	658,944.00
焦作健康元生物製品有限公司	房屋建築物	36,000.00	42,000.00

(4) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
焦作健康元生物製品有限公司	銷售設備	6,885,299.14	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	採購設備	2,607,934.77	0.00

(5) 關聯擔保情況

報告期內公司為子公司的銀行借款擔保明細如下(人民幣萬元):

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	年末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保類型	擔保期
珠海麗珠製劑股份有限公司	2015.9.11	0.00	0.00	4,000.00	連帶責任擔保	2015.8.4-2016.8.3 (中國銀行珠海分行)
珠海麗珠製劑股份有限公司	2014.12.31	0.00	0.00	2,597.44 (USD400.00)	連帶責任擔保	2014.12.31-2015.12.31 (渣打銀行珠海分行)

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況 (續)

(5) 關聯擔保情況 (續)

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	年末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保類型	擔保期
珠海麗珠醫藥貿易有限公司	2014.12.12	0.00	0.00	1,000.00	連帶責任擔保	2014.12.12-2015.12.12 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2015.4.29	0.00	0.00	20,000.00	連帶責任擔保	2015.4.29-2016.4.29 (農業銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2014.12.12	0.00	0.00	9,000.00	連帶責任擔保	2014.12.12-2015.12.12 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2015.7.6	0.00	0.00	12,000.00	連帶責任擔保	2015.7.6-2016.7.2 (工商銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2015.8.4	0.00	0.00	10,000.00	連帶責任擔保	2015.8.4-2016.8.3 (中國銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2014.6.24	0.00	0.00	37,000.00	連帶責任擔保	2014.6.24-2016.6.24 (華潤銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2015.5.31	0.00	13,140.00	40,000.00	連帶責任擔保	2015.5.31-2016.5.31 (匯豐中國/匯豐香港)
麗珠集團麗珠製藥廠	2015.3.26	0.00	0.00	16,000.00	連帶責任擔保	2015.3.26-2016.3.26 (廈門國際銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2014.12.15	0.00	0.00	22,727.60 (USD3,500.00)	連帶責任擔保	2014.12.15-2015.11.24 (澳新銀行新加坡分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2014.12.31	0.00	0.00	25,974.40 (USD4,000.00)	連帶責任擔保	2014.12.31-2015.12.31 (花旗銀行深圳分行)
報告期內對子公司擔保發生的借款合計				13,140.00		
報告年末對子公司擔保的借款餘額合計				0.00		

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況 (續)

(6) 關鍵管理人員報酬

1 董事、監事及高級管理人員酬金列示

2015年

單位：萬元

	袍金	薪金、津貼 及實物補貼	社保、公積金 及其他	2015年總計
董事：				
朱保國	9.00	0.00	0.00	9.00
陶德勝	7.20	98.25	11.67	117.12
楊代宏	7.20	88.93	11.53	107.66
傅道田	7.20	96.46	3.79	107.45
邱慶豐	7.20	0.00	0.00	7.20
鍾山	7.20	0.00	0.00	7.20
獨立董事：				
徐焱軍	9.60	0.00	0.00	9.60
郭國慶	9.60	0.00	0.00	9.60
王小軍	9.60	0.00	0.00	9.60
鄭志華	4.80	0.00	0.00	4.80
謝耘	4.80	0.00	0.00	4.80
楊斌	4.80	0.00	0.00	4.80
俞雄	1.60	0.00	0.00	1.60
監事：				
汪卯林	4.20	40.87	8.37	53.44
袁華生	3.30	0.00	0.00	3.30
黃華敏	3.60	0.00	0.00	3.60
其他高級管理人員：				
徐國祥	0.00	97.68	12.05	109.73
陸文岐	0.00	90.67	5.49	96.16
司燕霞	0.00	70.86	9.44	80.30
楊亮	0.00	30.68	7.40	38.08
合計	100.90	614.40	69.74	785.04

鄭志華先生、謝耘先生於2015年6月26日獲委任。

俞雄先生於2015年2月27日辭任；楊斌先生於2015年6月26日退任。

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況 (續)

(6) 關鍵管理人員報酬 (續)

1 董事、監事及高級管理人員酬金列示 (續)

2014年

單位：萬元

	袍金	薪金、津貼 及實物補貼	社保、公積金 及其他	2014年 總計
董事：				
朱保國	9.00	0.00	0.00	9.00
劉廣霞	4.80	0.00	0.00	4.80
陶德勝	7.20	79.06	10.45	96.71
傅道田	3.60	58.93	3.57	66.10
楊代宏	1.20	75.06	10.36	86.62
邱慶豐	7.20	0.00	0.00	7.20
鍾山	7.20	0.00	0.00	7.20
安寧	1.28	9.48	2.70	13.46
獨立董事：				
羅曉松	4.80	0.00	0.00	4.80
楊斌	9.60	0.00	0.00	9.60
郭國慶	9.60	0.00	0.00	9.60
王小軍	9.60	0.00	0.00	9.60
俞雄	9.60	0.00	0.00	9.60
徐焱軍	4.80	0.00	0.00	4.80
監事：				
汪卯林	3.90	29.48	7.20	40.58
袁華生	3.90	0.00	0.00	3.90
黃華敏	3.60	0.00	0.00	3.60
其他高級管理人員：				
徐國祥	0.00	80.58	10.84	91.42
陸文岐	0.00	76.67	5.49	82.16
司燕霞	0.00	52.94	8.52	61.46
李如才	0.00	32.76	7.18	39.94
楊亮	0.00	23.29	6.30	29.59
合計	100.88	518.25	72.61	691.74

楊亮先生於2014年6月24日獲委任；傅道田先生、徐焱軍先生、司燕霞女士於2014年6月30日獲委任；楊代宏先生於2014年10月24日獲委任。

安寧先生於2014年3月5日辭任；李如才先生於2014年6月24日辭任；羅曉松先生於2014年6月30日辭任；劉廣霞女士於2014年8月21日辭任。

報告期內，公司並無向任何董事及監事支付酬金，作為加入公司或加入公司後的獎勵或離職的補償，也無董事及監事放棄任何酬金。

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況 (續)

(6) 關鍵管理人員報酬 (續)

2 最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2014年3位、2015年3位為公司董事，其餘各名（2014年2位、2015年2位）為公司高級管理人員，其酬金已於附註十一、5、(6)「關鍵管理人員報酬」中披露。

(7) 其他關聯交易

2014年5月15日，經珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股東會決議，其註冊資本增加至5億元，其中首期增資款1億元已於2014年5月27日繳付，第2期增資款1億元於2015年12月1日由公司與健康元藥業集團股份有限公司分別出資5,100萬元、4,900萬元認繳，原出資比例不變。

根據珠海市麗珠單抗生物技術有限公司與EPIRUS SWITZERLAND GmbH（以下簡稱「Epirus」）簽訂《New Collaboration Compound Supplement to the Collaboration Agreement by and between EPIRUS SWITZERLAND GmbH and LIVZON MABPHARM INC.》（Epirus瑞士有限公司－珠海市麗珠單抗生物技術有限公司新合作化合物的補充合作協議），雙方同意就Actemra（可作為免疫抑制劑用於類風濕性關節炎、多發性關節炎和特發性關節炎的治療）的一種生物仿製藥新的化合物產品的臨床研究及商業化進行合作，Epirus將支付珠海市麗珠單抗生物技術有限公司總數450萬美元作為臨床前開發費用，本年已收到150萬美元。

6. 關聯方應收應付款項

(1) 關聯方應收、預付款項

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	廣東藍寶製藥有限公司	17,410,000.00	870,500.00	10,676,640.00	533,832.00
應收賬款	珠海健康元生物醫藥有限公司	75,483.35	3,774.17	16,079.67	803.98
小計		17,485,483.35	874,274.17	10,692,719.67	534,635.98
其他應收款	珠海健康元生物醫藥有限公司	33,134.76	1,656.73	30,287.80	1,514.39
其他應收款	健康藥業(中國)有限公司	8,329.00	416.45	8,329.00	416.45
其他應收款	深圳市海濱製藥有限公司	489,659.30	24,482.97	0.00	0.00
其他應收款	焦作健康元生物製品有限公司	0.00	0.00	50,005.81	3,000.35
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	1,167,760.25	58,388.01	876,332.29	43,816.61
小計		1,698,883.31	84,944.16	964,954.90	48,747.80

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

6. 關聯方應收應付款項 (續)

(2) 關聯方應付、預收款項

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	廣東藍寶製藥有限公司	65,656.41	44,132.00
應付賬款	深圳太太基因工程有限公司	0.00	5,000.00
應付賬款	深圳市海濱製藥有限公司	6,018,360.00	0.00
應付賬款	健康藥業(中國)有限公司	0.00	55,530.00
應付賬款	焦作健康元生物製品有限公司	119,277,932.00	84,243,191.79
小計		125,361,948.41	84,347,853.79
其他應付款	焦作健康元生物製品有限公司	712,335.59	54,482.17
其他應付款	EPIRUS SWITZERLAND GmbH	9,495,450.00	0.00
小計		10,207,785.59	54,482.17
應付股利	天誠實業有限公司	0.00	2,517,344.66
小計		0.00	2,517,344.66

十二. 股份支付

1. 股份支付總體情況

項目	相關內容
公司本期授予的各項權益工具總額(股)	9,946,100
公司本期行權的各項權益工具總額(股)	—
公司本期失效的各項權益工具總額(股)	93,080
公司年末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	—
公司年末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	—

根據公司2015年第一次臨時股東大會審議通過的《麗珠醫藥集團股份有限公司限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》及其摘要和2015年3月27日第八屆董事會第八次會議決議，公司以2015年3月27日為授予日，向458名激勵對象以25.20元/股的價格首次授予866.04萬股限制性股票，首次授予限制性股票於2015年4月14日上市。

根據公司2015年10月27日第八屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，本次回購股份9.308萬股，回購價格為19.308元/股。

根據公司2015年11月12日第八屆董事會第十八次會議，審議通過《關於向激勵對象授予預留限制性股票相關事項的議案》，公司以2015年11月12日為授予日，向177名激勵對象以24.61元/股的價格授予128.57萬股限制性股票，本次授予限制性股票於2015年12月31日上市。

十二. 股份支付 (續)

2. 以權益結算的股份支付情況

項目	相關內容
授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes模型
可行權權益工具數量的確定依據	—
本年估計與上年估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	36,089,000.00
本年以權益結算的股份支付確認的費用總額	36,089,000.00

3. 以現金結算的股份支付情況

無

十三. 承諾及或有事項

1. 重大承諾事項

(1) 資本承諾

項目	年末餘額	年初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的 — 購建長期資產承諾	51,405,931.81	218,289,661.35
合計	51,405,931.81	218,289,661.35

(2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本公司對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

項目	年末餘額	年初餘額
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
1年以內	5,332,489.64	4,709,290.11
1-2年	3,354,957.20	1,302,476.40
2-3年	836,378.00	736,556.20
3年以上	699,873.00	1,357,725.00
合計	10,223,697.84	8,106,047.71

十三. 承諾及或有事項 (續)

1. 重大承諾事項 (續)

(3) 其他承諾事項

2005年，公司與韓國LG生命科學有限公司（以下簡稱「LG公司」）簽訂許可與供貨協議，就受讓與Gemifloxacin Mesylate知識產權相關的許可證，支付甲磺酸吉米沙星針劑、片劑許可費用各USD100萬元（截止2006年12月31日均已全額支付）。協議規定：

協議生效日後的第一個五個營業年內，公司上述最終片劑產品的淨銷售額達到150萬包（每包3片），LG公司應在公司向其提交淨銷售額證書後兩個月內一次性向公司返還稅後USD50萬元。同時，在協議有效期內（截止2015年年底），公司應於每季度結束後30日內按淨銷售額的1.5%稅後金額向LG公司支付特許權使用費。2008年起已開始銷售並按協議規定支付特許權使用費。

協議生效日後的第一個五個營業年之內，應在每季度結束後30日內按上述最終針劑產品淨銷售額的10%稅後金額向LG公司支付特許權使用費，在第六個營業年至協議期限屆滿可終止期間（截止2019年年底），公司應在每季度結束後30日內按針劑產品淨銷售額的6%稅後金額向LG公司支付特許權使用費。

2015年9月，經雙方友好協商，上述協議終止執行。

(4) 前期承諾履行情況

本公司2014年12月31日之資本性支出承諾及經營租賃承諾，以及其他承諾已按照之前承諾履行。

2. 或有事項

截至資產負債表日止，公司無需披露的重大或有事項。

十四. 資產負債表日後事項

1. 2016年3月24日，本公司第八屆董事會第二十二次會議決議通過2015年度利潤分配預案，母公司2015年實現淨利潤331,380,673.90元，扣除按照相關規定提取10%法定公積金33,138,067.39元，加上年初未分配利潤478,081,428.53元，並減去實施2014年度利潤分配方案支付的股利30,438,225.20元，母公司2015年度可供股東分配的未分配利潤為745,885,809.84元。

結合公司經營狀況對資金需求情況，董事會提出公司2015年度利潤分配預案為：以公司年末總股本396,889,547股為基數，向公司全體股東每10股派發現金股利人民幣5元，預計本公司用於分配的利潤約為人民幣198,444,773.5元，剩餘的未分配利潤結轉至下一年度。本年度不送紅股，不以資本公積金轉增股本。

上述利潤分配方案需要提交公司2015年度股東大會審議批准。

2. 2016年1月28日，珠海市麗珠單抗生物技術有限公司與AbCyte Therapeutics Inc.（以下簡稱「ABCYTE公司」）簽訂了《投資框架協議》（以下簡稱「《框架協議》」）。根據《框架協議》，珠海市麗珠單抗生物技術有限公司投資300萬美元認購ABCYTE公司發行的30,000,000股A輪優先股，佔ABCYTE公司已發行全部股份的40%，截至報告日止，珠海市麗珠單抗生物技術有限公司已支付投資款萬美元。
3. 2016年2月22日，珠海麗珠試劑股份有限公司與CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.簽署了《珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司合資經營合同》，合資公司註冊資本103,333,333元，由珠海麗珠試劑股份有限公司以現金方式出資人民幣6,200萬元，佔註冊資本60%，CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC以「LiquidBiopsy專利及相關專有技術」等知識產權評估作價出資人民幣4,133.3333萬元，佔註冊資本40%。

截至報告日止，本公司無其他需披露的資產負債表日後非調整事項。

十五. 其他重要事項

公司第八屆董事會第十七次會議以及2015年第三次臨時股東大會審議通過了公司非公開發行A股股票相關事項。根據《關於公司非公開發行A股股票方案的議案》和《關於公司非公開發行A股股票預案的議案》等議案，公司本次非公開發行A股股票擬募集資金總額不超過人民幣145,782萬元，本次發行股票的發行價格不低於定價基準日（2015年12月22日）前二十個交易日公司股票均價的90%，即發行價格不低於45.03元/股。公司擬向不超過10名特定對象發行A股股票數量上限不超過本次發行的募集資金上限除以本次發行的發行底價，即發行數量不超過32,374,417股（含32,374,417股），若在定價基準日至發行日期間，因公司派息、送股、資本公積轉增股本及其他除權除息原因引起公司股本變動的，本次非公開發行A股股票的數量上限將作相應調整。

截至資產負債表日止，除上述事項外，本公司無需披露的其他重要事項。

十六. 淨流動資產及總資產減流動負債

1. 淨流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
流動資產	3,577,884,291.76	3,165,882,214.19
減：流動負債	3,154,940,003.11	2,669,170,450.88
淨流動資產	422,944,288.65	496,711,763.31

2. 總資產減流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
資產總計	8,077,537,790.41	7,302,605,055.90
減：流動負債	3,154,940,003.11	2,669,170,450.88
總資產減流動負債	4,922,597,787.30	4,633,434,605.02

十七. 公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	699,156,636.77	100.00	36,637,642.23	5.24	662,518,994.54
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	699,156,636.77	100.00	36,637,642.23	5.24	662,518,994.54

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	626,400,204.46	100.00	32,914,877.50	5.25	593,485,326.96
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	626,400,204.46	100.00	32,914,877.50	5.25	593,485,326.96

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

1. 應收賬款 (續)

(1) 應收賬款分類披露 (續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	年未餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	689,830,740.49	34,491,537.03	5.00
1至2年	5,800,179.71	348,010.78	6.00
2至3年	1,793,246.03	358,649.21	20.00
3至4年	729,159.16	510,411.41	70.00
4至5年	742,775.80	668,498.22	90.00
5年以上	260,535.58	260,535.58	100.00
合計	699,156,636.77	36,637,642.23	

(2) 本年計提壞賬準備金額4,885,986.24元；本年無收回或轉回壞賬準備。

(3) 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	1,163,221.51

其中：重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款		核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯 交易產生
	性質	核銷金額			
國藥控股韶關有限公司	貨款	380,620.90	無法收回	第八屆董事會第七次會議	否
濟南萬禾醫藥有限公司	貨款	199,000.00	無法收回		否
合計		579,620.90			

(4) 本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額為72,470,335.27元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為10.37%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為3,623,516.77元。

(5) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(6) 本公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	18,935,070.08	1.19	6,355,029.48	33.56	12,580,040.60
合併範圍內各公司的應收款項	1,572,805,681.35	98.81	0.00	0.00	1,572,805,681.35
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	1,591,740,751.43	100.00	6,355,029.48	0.40	1,585,385,721.95

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	16,447,123.60	1.11	6,048,304.49	36.77	10,398,819.11
合併範圍內各公司的應收款項	1,470,389,075.70	98.89	0.00	0.00	1,470,389,075.70
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	1,486,836,199.30	100.00	6,048,304.49	0.41	1,480,787,894.81

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

2. 其他應收款 (續)

(1) 其他應收款分類披露 (續)

1 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	11,446,025.05	572,301.25	5.00
1至2年	1,647,016.66	98,821.01	6.00
2至3年	113,231.56	22,646.31	20.00
3至4年	197,383.00	138,168.10	70.00
4至5年	83,210.00	74,889.00	90.00
5年以上	5,448,203.81	5,448,203.81	100.00
合計	18,935,070.08	6,355,029.48	

2 合併範圍內各公司的應收款項

其他應收款內容	賬面金額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
往來款	1,572,805,681.35	0.00	0.00	欠款人為公司子公司， 不計提壞賬

(2) 本年計提壞賬準備金額306,724.99元；本年無收回或轉回壞賬準備。

(3) 本年無核銷的其他應收款。

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

2. 其他應收款 (續)

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
麗珠集團寧夏福興製藥有限公司	往來款	617,982,364.29	1年以內	38.82	0.00
麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司	往來款	569,386,940.66	1年以內	35.77	0.00
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	往來款	166,910,648.72	1年以內	10.49	0.00
安滔發展有限公司	往來款	123,857,335.92	1年以內	7.78	0.00
焦作麗珠合成製藥有限公司	往來款	20,379,177.13	1年以內	1.28	0.00
合計	—	1,498,516,466.72	—	94.14	0.00

(5) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

(6) 本公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,010,431,664.98	18,471,307.03	1,991,960,357.95	1,724,490,564.98	18,471,307.03	1,706,019,257.95
對聯營、合營企業投資	35,382,019.56	1,200,000.00	34,182,019.56	9,593,753.92	1,200,000.00	8,393,753.92
合計	2,045,813,684.54	19,671,307.03	2,026,142,377.51	1,734,084,318.90	19,671,307.03	1,714,413,011.87

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

3. 長期股權投資 (續)

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
珠海麗珠-拜阿蒙生物材料 有限公司	3,934,721.95	0.00	0.00	3,934,721.95	0.00	0.00
珠海市麗珠美達信技術開發 有限公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠製藥廠	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00
四川光大製藥有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00
上海麗珠製藥有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	0.00	0.00
珠海現代中藥高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
麗珠(香港)有限公司	64,770,100.01	0.00	0.00	64,770,100.01	0.00	0.00
安滔發展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
麗珠集團新北江製藥股份 有限公司	116,446,982.80	0.00	0.00	116,446,982.80	0.00	7,271,307.03
珠海麗珠試劑股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥營銷 有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00	0.00	0.00

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

3. 長期股權投資 (續)

(2) 對子公司投資 (續)

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
麗珠集團利民製藥廠	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	0.00	0.00
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00	0.00	0.00
麗珠集團福州福興醫藥 有限公司	280,769,410.50	0.00	0.00	280,769,410.50	0.00	11,200,000.00
珠海市麗珠單抗生物技術 有限公司	204,000,000.00	51,000,000.00	0.00	255,000,000.00	0.00	0.00
麗珠集團疫苗工程股份 有限公司	54,500,000.00	0.00	0.00	54,500,000.00	0.00	0.00
麗珠集團寧夏福興製藥 有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
麗珠集團寧夏新北江製藥 有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
文山麗珠三七種植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	4,694,000.00	0.00	0.00
珠海市麗珠醫藥工業有限公司	900,000.00	234,941,100.00	0.00	235,841,100.00	0.00	0.00
合計	1,724,490,564.98	285,941,100.00	0.00	2,010,431,664.98	0.00	18,471,307.03

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

3. 長期股權投資 (續)

(3) 對聯營、合營企業投資 (續)

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動		
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動
聯營企業						
麗珠醫用電子設備(廠) 有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	8,393,753.92	0.00	0.00	1,528,100.78	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	25,000,000.00		-560,672.30	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00	0.00
合計	9,593,753.92	25,000,000.00	0.00	788,265.64	0.00	0.00

被投資單位	本年增減變動			年末餘額	減值準備 年末餘額
	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業					
麗珠醫用電子設備(廠)有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	0.00	0.00	0.00	9,921,854.70	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	24,439,327.70	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	35,382,019.56	1,200,000.00

4. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,857,872,044.93	1,843,586,621.69	3,107,022,168.59	1,386,499,168.87
其他業務	1,422,344.60	52,871.71	1,856,336.59	96,333.52
合計	3,859,294,389.53	1,843,639,493.40	3,108,878,505.18	1,386,595,502.39

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

5. 營業税金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市建設維護稅	21,026,107.49	18,166,531.96
教育費附加	14,991,760.53	12,976,094.30
堤圍防護費	838,712.03	688,480.73
營業稅	1,607,961.01	0.00
合計	38,464,541.06	31,831,106.99

6. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益	20,310,000.00	17,850,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	788,265.64	1,078,882.36
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	-1,523,045.66
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	0.00	0.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
持有至到期投資在持有期間的投資收益	0.00	0.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	427,984.28	64,091.30
其中：按公允價值計量的可供出售金融資產在持有期間的投資收益	84,234.28	64,091.30
處置可供出售金融資產取得的投資收益	0.00	3,364,181.22
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	0.00
合計	21,526,249.92	20,834,109.22

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

7. 現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	331,380,673.90	122,755,373.01
加：資產減值準備	10,392,882.38	386,925.46
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	15,688,817.06	15,331,700.61
無形資產攤銷	11,852,001.23	7,778,874.63
長期待攤費用攤銷	60,000.00	60,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 （收益以「-」號填列）	-218,783,454.65	-72,265.86
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	0.00	0.00
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	0.00	0.00
財務費用（收益以「-」號填列）	-30,246,318.78	-19,475,063.67
投資損失（收益以「-」號填列）	-21,526,249.92	-20,834,109.22
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	-9,449,943.00	4,649,781.58
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	472,734.92	1,700,669.88
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-34,517,107.32	-36,115,682.30
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-242,083,121.36	-138,691,558.60
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	89,511,521.34	459,315,802.63
其他	36,089,000.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	-61,158,564.20	396,790,448.15
(2) 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
(3) 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	677,465,238.87	611,630,017.65
減：現金的年初餘額	611,630,017.65	605,176,378.73
加：現金等價物的年末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的年初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	65,835,221.22	6,453,638.92

十八. 補充資料

1. 非經常性損益明細表

項目	本年金額	上年金額
非流動性資產處置損益	-4,005,495.80	-999,029.93
越權審批，或無正式批准文件，或偶發的稅收返還、減免	0.00	0.00
計入當期損益的政府補助，但與企業正常經營業務密切相關，符合國家政策規定，按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	127,679,776.28	66,827,495.36
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	0.00	0.00
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	0.00	0.00
非貨幣性資產交換損益	0.00	0.00
委託他人投資或管理資產的損益	0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	0.00	0.00
債務重組損益	0.00	0.00
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	0.00	0.00
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	0.00	0.00
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	0.00	0.00
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	0.00	0.00
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-182,343.23	-1,497,131.42
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	0.00	0.00
對外委託貸款取得的損益	0.00	0.00
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	0.00	0.00
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	0.00	0.00
受托經營取得的托管費收入	0.00	0.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-8,552,063.55	1,688,027.35
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	0.00
小計	114,939,873.70	66,019,361.36
所得稅影響額	14,326,733.64	9,666,588.14
少數股東權益影響額（稅後）	16,336,387.58	3,405,813.53
合計	84,276,752.48	52,946,959.69

十八. 補充資料 (續)

1. 非經常性損益明細表 (續)

註：非經常性損益項目中的數字「+」表示收益及收入，「-」表示損失或支出。

本公司對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

2. 淨資產收益率及每股收益

2015年

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	15.51%	1.62	1.60
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	13.41%	1.40	1.39

2014年

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	14.66%	1.34	1.34
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	13.15%	1.20	1.20

基本每股收益和稀釋每股收益的計算見附註六、51。

- (一) 載有法定代表人、財務負責人(主管會計工作負責人)、會計機構負責人簽名並蓋章的按照《中國企業會計準則》編製,本公司截至2015年12月31日止十二個月的經審核的財務報告。
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- (三) 本年度內在中國證監會指定報紙上公開披露過的本公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在香港交易及結算所有限公司網站公佈的本公司2015年年度報告英文版和中文版。

麗珠醫藥集團股份有限公司
董事長:朱保國

2016年3月24日

麗珠世界

生命常青



丽珠医药
LIVZON

www.livzon.com.cn