



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)

2016

年報



丽珠医药集团股份有限公司
Livzon Pharmaceutical Group Inc.

*僅供識別



目錄

董事長致辭		2
第一節	重要提示和釋義	5
第二節	公司簡介和主要財務指標	9
第三節	公司業務概要	15
第四節	經營情況討論與分析（董事會報告）	18
第五節	重要事項	62
第六節	股份變動及股東情況	93
第七節	優先股相關情況	105
第八節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	106
第九節	公司治理及企業管治報告	120
第十節	公司債券相關情況	145
第十一節	財務報告	146
第十二節	備查文件目錄	312

2 董事長致辭

A photograph of Chairman Zhu Baoguo, a middle-aged man with glasses, wearing a white shirt, sitting at a conference table. He is smiling and pointing his right index finger towards the camera. In front of him is a nameplate that reads "朱保国 董事长" (Zhu Baoguo, Chairman). There are microphones and papers on the table. The background is dark and out of focus.

董事長
朱保國先生

尊敬的各位股東：

2016年，在國家深化醫藥衛生體制改革，進一步推進醫療、醫保、醫藥三醫聯動，增強改革創新力度，切實推進健康中國建設的大背景下，公司主動適應發展新常態，積極應對宏觀經濟持續下行及行業調控政策加強等各方面的挑戰。在本集團全體員工的共同努力下，麗珠2016年度經營業績實現了較好增長，令人欣喜。

2016年回顧

2016年，本集團實現營業收入人民幣7,651.78百萬元，同比增長15.58%；實現淨利潤人民幣829.92百萬元，同比增長25.83%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣784.35百萬元，同比增長25.97%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2016年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣682.47百萬元，同比增長26.77%。

基於本集團2016年度經營業績情況和整體財務狀況，董事會建議本集團2016年度利潤分配預案為：以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。2016年度利潤分配預案尚待2016年度股東大會審議通過。

2016年，我們重點開展了以下工作：一是持續精細營銷，對重點產品採取針對性的銷售策略，加強了推廣力度。二是推進研發平台建設，強化研發創新。三是佈局與完善精準醫療產業鏈，投資了美國公司AbCyte Therapeutics Inc.，成立珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司，進軍精準醫療，並設立了珠海市麗珠基因檢測科技有限公司，初步形成「麗珠試劑+麗珠單抗+麗珠聖美+麗珠基因」的精準醫療的產業鏈佈局。同時，我們順利完成了非公開發行A股項目，發行29,098,203股A股，淨募集資金約人民幣14.2億元，通過借助資本市場力量，加快推進集團的產業轉型升級。

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

我國醫藥行業的市場需求仍保持著持續增長，但是考慮到多項醫藥政策面臨調整，醫保控費進一步強化，醫藥產品降價壓力加大以及新產品開發難度加大等因素，醫藥行業目前的發展仍然存在著不少困難和制約因素。

在新形勢下，麗珠將堅持「轉型升級、規範發展」的管理方針，採取有效措施積極應對各種行業變化，及時關注政策調整與行業發展新動向，創新管理模式，發揮我們自身產品品種與質量優勢。我們將繼續以擴大銷售規模為核心，不斷完善市場准入工作，做好質量管理、風險控制、成本控制，充實產品競爭優勢，以保證本集團在不斷變化的環境中，鞏固和增強自身優勢地位與核心競爭力，以促進利潤的持續增長。

我們也將全力以赴完成2017年限制性A股激勵計劃目標並積極研究探索中長期股權激勵方案，充分激發員工的積極性與創造力，進一步完善股東、員工及社會責任的長效益平衡與共享機制。

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對本集團的長期關心和支持表示誠摯的感謝！

朱保國
董事長

2017年3月24日



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數據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2016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（特殊普通合伙）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（會計主管人員）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2016年度利潤分配預案為：以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，預期於2017年7月28日，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。（「年度派息計劃」）。年度派息計劃還需提交本公司二零一六年度股東大會（「年度股東大會」）審議批准。

本公司已在本年度報告第四節「經營情況討論與分析（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。



釋義

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；
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；
A股股東	指	本公司A股持有人；
H股股東	指	本公司H股持有人；
本年度、本年、本報告期、報告期、本期	指	2016年1月1日至12月31日止的十二個月；
上年同期、上年	指	2015年1月1日至12月31日止的十二個月；
上年末、年初	指	2015年12月31日；
本年末、年末、本報告期末、期末	指	2016年12月31日；
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會；
深交所	指	深圳證券交易所；
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司；

* 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日頒布的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒布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；
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》；
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》；
《深圳上市規則》	指	《深圳證券交易所股票上市規則》；
《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）；
《公司章程》	指	《麗珠醫藥集團股份有限公司章程》
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；
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）；
限制性股票	指	根據本公司限制性A股激勵計劃向激勵對象授出之A股；
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號：600380），於中國註冊成立的股份有限公司，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；
百業源	指	深圳市百業源投資有限公司；
天誠實業	指	天誠實業有限公司（TOPSINO INDUSTRIES LIMITED）；
保科力	指	廣州市保科力貿易公司；
麗珠單抗	指	珠海市麗珠單抗生物技術有限公司；

8 第一節 重要提示和釋義

麗珠製藥廠	指	麗珠集團麗珠製藥廠；
合成公司	指	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司；
麗珠試劑	指	珠海麗珠試劑股份有限公司；
焦作健康元	指	焦作健康元生物製品有限公司；
海濱製藥	指	深圳市海濱製藥有限公司；
藍寶製藥	指	廣東藍寶製藥有限公司；
中國	指	中華人民共和國；
香港	指	中國香港特別行政區；
人民幣	指	人民幣，中國法定貨幣；
港幣、HKD	指	港幣，香港法定貨幣；
美元	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣；
巨潮網	指	巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)
公司網站	指	本公司網站(www.livzon.com.cn)

公司信息

	A股	H股
股票簡稱	麗珠集團	麗珠醫藥 ^{註1} 、麗珠H代 ^{註2}
股票代碼	000513	01513 ^{註1} 、299902 ^{註2}
變更後的股票簡稱（如有）	不適用	
股票上市證券交易所	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	
公司的中文簡稱	麗珠集團	
公司的英文名稱	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC. *	
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	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內辦公地址的郵政編碼	519090	
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

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
聯繫地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
電話	(0756)8135888	(0756)8135888
傳真	(0756)8886002	(0756)8886002
電子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	wangshuguang2008@livzon.com.cn

信息披露及備置地

公司選定的信息披露媒體的名稱	《中國證券報》、《證券時報》
登載本年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.cninfo.com.cn
香港登載本年度報告的網址	www.hkexnews.hk · www.livzon.com.cn
本年度報告備置地	深交所、本公司董事會秘書處、本公司香港主要營業點

註冊變更情況

統一社會信用代碼	914404006174883094
公司上市以來主營業務的變化情況(如有)	無變更
歷次控股股東的變更情況(如有)	最近十年，公司控股股東未有變更



其他有關資料

公司聘請的會計師事務所

會計師事務所名稱	瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)
會計師事務所辦公地址	中國北京市海淀區西四環中路16號院2號樓4層
簽字會計師姓名	李恩成、肖井香

公司根據《香港上市規則》委任的授權代表及所聘機構

根據《香港上市規則》委任的授權代表 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股證券登記處名稱 卓佳證券登記有限公司

H股證券登記處地址 香港皇后大道東183號合和中心22樓

公司聘請的本年度內履行持續督導職責的保薦機構

適用 不適用

保薦機構名稱	保薦機構辦公地址	保薦代表人姓名	持續督導期間
民生證券股份有限公司	北京市東城區建國門內大街28號民生金融中心A座16-18層	于春宇、陳斯	2016年9月20日至 2017年12月31日

公司聘請的本年度內履行持續督導職責的財務顧問

適用 不適用

主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正

適用 不適用

依據財會[2016]22號文規定，將利潤表中的「營業税金及附加」項目調整為「税金及附加」項目，並將原反映在管理費用下的房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等相關稅費科目調整入「税金及附加」科目；將「應交稅費」科目下的「應交增值稅」、「未交增值稅」、「待抵扣進項稅額」、「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目期末借方余額根據情況，分別在資產負債表中的「其他流動資產」和「其他非流動資產」項目列示。

按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料

公司是否因會計政策變更及會計差錯更正等追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

單位：人民幣千元

項目	2016年	2015年	本年比上年		2014年	2013年	2012年
			增減(%)				
營業收入	7,651,775.29	6,620,516.54	15.58%		5,544,233.78	4,618,680.04	3,943,525.31
歸屬於本公司股東的淨利潤	784,353.61	622,641.03	25.97%		515,978.43	487,502.35	441,671.52
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	682,466.19	538,364.28	26.77%		463,031.47	462,159.19	396,190.25
經營活動產生的現金流量淨額	1,279,215.04	927,788.46	37.88%		717,393.89	439,986.53	593,964.66
利潤總額	1,005,061.18	807,921.30	24.40%		652,025.03	628,940.45	560,312.74

項目	2016年末	2015年末	本年末比上年		2014年末	2013年末	2012年末
			末增減(%)				
總資產	10,529,262.95	8,077,537.79	30.35%		7,302,605.06	6,566,006.12	5,633,753.96
總負債	3,423,624.45	3,267,641.05	4.77%		3,220,183.53	2,961,486.64	2,453,634.71
歸屬於本公司股東的淨資產	6,505,987.40	4,346,255.33	49.69%		3,696,516.57	3,344,648.58	3,008,015.81
股本	425,730.13	396,889.55	7.27%		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)	15.28	10.95	39.54%		12.50	11.31	10.17

主要財務指標

單位：人民幣元

項目	2016年	2015年	本年比上年		2014年	2013年	2012年
			增減(%)				
基本每股收益	1.98	1.62	22.22%		1.34	1.27	1.15
稀釋每股收益	1.97	1.60	23.13%		1.34	1.27	1.15
扣除非經常性損益後的基本每股收益	1.72	1.40	22.86%		1.20	1.20	1.03
加權平均淨資產收益率(%)	15.48%	15.51%	減少0.03個百分點		14.66%	15.34%	15.17%
歸屬於本公司股東權益收益率(%)	12.06%	14.33%	減少2.27個百分點		13.96%	14.58%	14.68%
歸屬於本公司股東權益佔總資產比例(%)	61.79%	53.81%	增加7.98個百分點		50.62%	50.94%	53.39%

是否存在公司債

是 否

公司是否存在最近兩年連續虧損的情形

是 否 不適用

境內外會計準則下會計數據差異

同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司本年度不存在按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司本年度不存在按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用 不適用

分季度主要財務指標

單位：人民幣千元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	1,745,574.03	2,038,725.63	1,939,550.45	1,927,925.17
歸屬於本公司股東的淨利潤	230,111.89	178,949.93	205,712.20	169,579.59
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	189,314.72	174,527.15	173,889.75	144,734.57
經營活動產生的現金流量淨額	138,284.02	169,639.68	575,204.32	396,087.02

上述財務指標或其加總數是否與公司已披露季度報告、半年度報告相關財務指標存在重大差異

是 否



非經常性損益項目及金額

✓適用 □不適用

項目	單位：人民幣元		
	2016年金額	2015年金額	2014年金額
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）	5,309,155.74	-4,005,495.80	-999,029.93
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）	128,100,925.11	127,679,776.28	66,827,495.36
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	-930,399.32	-182,343.23	-1,497,131.42
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-4,356,879.36	-8,552,063.55	1,688,027.35
減：所得稅影響額	17,442,373.66	14,326,733.64	9,666,588.14
少數股東權益影響額（稅後）	8,793,009.36	16,336,387.58	3,405,813.53
合計	101,887,419.15	84,276,752.48	52,946,959.69

註：有關計入當期損益的政府補助詳情請參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「附註六48.營業外收入」所載相關內容。

對公司根據《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》定義界定的非經常性損益項目，以及把《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》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

□適用 ✓不適用

公司本年度不存在將根據《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》定義、列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。



本年度內公司從事的主要業務

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）及貝依（注射用亮丙瑞林微球）等中西藥製劑；美伐他汀、硫酸粘菌素、苯丙氨酸及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。



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。



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。

主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	減少4.19%，本年度無重大變化
固定資產	增加0.52%，本年度無重大變化
無形資產	增加15.20%，本年度無重大變化
在建工程	減少41.91%，主要是處置附屬公司，其在建項目減少以及部分項目完工達到可使用條件，結轉相應資產所致
貨幣資金	增加158.29%，主要是本年度非公開發行A股股票，貨幣資金增加所致
應收票據	增加49.54%，主要是收到以票據結算的貨款增加所致
其他流動資產	本期末6.90億元，同期無，主要是對閒置募集資金進行現金管理，購買收益較高的保本型理財產品，及根據財會[2016]22號文將增值稅留抵稅額等分類入其他流動資產所致
遞延所得稅資產	增加46.73%，主要是未實現內部交易利潤產生的可抵扣暫時性差異所致
其他非流動資產	增加92.00%，主要是根據財會[2016]22號文將增值稅留抵額等分類入其他非流動資產所致
長期待攤費用	增加131.06%，主要是廠房裝修等在建項目完工轉入增加所致
主要境外資產情況	
□適用 ✓不適用	



核心競爭力分析

本集團堅持以成為一家高端特色專科製藥企業為發展目標，以「轉型升級、規範發展」為未來的核心經營理念，不斷創新。本年度內，本集團的核心競爭力未發生重大變化。主要體現在以下幾個方面：

1. 多元化的產品結構和業務佈局。

本集團產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體、診斷試劑及設備等多個醫藥細分領域，並在抗腫瘤支持用藥、輔助生殖用藥、消化道用藥及精神神經用藥等多個特色專科治療領域方面形成了一定的市場優勢。

2. 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、連鎖藥店、疾控中心和衛生部門等終端，各個領域營銷團隊及提供專業銷售服務人員共計9千餘人。本集團對營銷工作實行精細化管理，不斷優化激勵考核機制，加大市場推廣力度，加強銷售體系建設。通過優化資源配置，逐步構建了較為完善的營銷體系。

3. 成熟的質量管理體系。

本集團建立了涵蓋產品生產質量、科研、銷售等業務的立體化質量管理體系，圍繞「全面防範產品質量風險，全面防範體系風險」兩個核心開展各項質管工作，有效地確保了本集團各領域產品的安全性和穩定性。

4. 強大的研發能力與國際化的研發理念。

本集團擁有多元化、多層次的研發機構，在化學和中藥製劑、生物藥及診斷試劑等領域均有較強的研發能力及國際化的研發理念，圍繞抗腫瘤、輔助生殖、消化、精神及神經特色專科藥的產品線佈局，形成了較為清晰的產品研發管線。通過積極引進國內外資深專家和創新型人才，加大研發投入、海外戰略聯盟等方式，進一步增強了本集團的研發競爭力。

經營業務範圍

本年度內，本集團的主營業務請參見本年度報告第三節中「本年度內公司從事的主要業務」有關內容。

概述

2016年，隨著國家醫療體制改革不斷深入，各項醫藥行業政策持續發佈，受醫保控費、招標降價、藥物臨床核查、一致性評價、生產工藝核查、規範營銷、營改增等政策影響，醫藥工業依舊維持低速增長態勢。國家統計局規模以上工業企業數據顯示，2016年醫藥製造業全行業的主營業務收入同比增長9.7%，利潤增速13.9%。

面對不斷放緩的經濟形勢、政策頻出的行業經營環境以及日趨激烈的同業競爭的多重挑戰，本集團密切關注政策與行業發展的新動向，堅持「創新、服務、整合、發展」的管理方針，通過持續深入的營銷改革、不斷聚焦的研發戰略調整及各經營企業的努力拚搏，較好地完成了年度經營目標。

本年度，本集團實現營業收入人民幣7,651.78百萬元，相比上年的人民幣6,620.52百萬元，同比增長15.58%；實現淨利潤人民幣829.92百萬元，相比上年的人民幣659.56百萬元，同比增長25.83%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣784.35百萬元，相比上年的人民幣622.64百萬元，同比增長25.97%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2016年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣682.47百萬元，同比上年的人民幣538.36百萬元，同比增長26.77%，超額完成了本年度限制性A股激勵計劃考核目標。

本集團在本年度內穩步開展各項工作，並在以下幾方面取得階段性成果：

1. 持續精細營銷，加強推廣力度

本年度內，本集團進一步整合產品、渠道、終端等資源，以「人人有事做，事事有人做，事事有考核，人人有考核」為營銷工作的指導方針，優化激勵考核機制，實行精細化管理，加強銷售體系建設。一是落實各層級責權利，充分發揮省公司組織架構職能；二是強抓產品下沉，加快構建基層醫療銷售網絡；三是加強商業管控，及時優化投標策略以及完善兩票制下的配送體系；四是以服務終端為工作基調，加強學術營銷及終端推廣。在重點產品銷售方面，不斷探索品種的差異化及新治療領域，採取針對性的銷售策略，積極擴展市場的廣度和深度，進一步保持品種的市場優勢地位。

概述（續）

1. 持續精細營銷，加強推廣力度（續）

本年度內，公司重點產品參芪扶正注射液增速穩定，實現銷售收入人民幣1,679.63百萬元，較上年增長9.31%。促性激素領域共實現銷售收入人民幣1,179.93百萬元，同比增長27.99%。消化道領域及神經領域的艾普拉唑腸溶片、注射用鼠神經生長因子等潛力品種保持了進一步的高速增長，分別同比增長52.34%和63.88%。詳情請參見本年度報告第四節中「收入與成本」相關內容。

本年度內，本集團持續開拓海外製劑市場，重點開展了輔助生殖、消化道、抗病毒、抗生素類等產品在菲律賓、巴基斯坦、獨聯體國家、中美洲等國家或地區的註冊和銷售工作，並實現海外製劑銷售人民幣17.62百萬元。

2. 推進研發平台建設，強化研發創新

本年度內，本集團堅持以抗體技術平台、微球緩釋技術平台等特色 and 創新研發技術平台為突破，圍繞抗腫瘤、輔助生殖、消化、精神及神經特色專科藥的產品線佈局，形成了較為聚焦及清晰的產品研發管線。

2016年，在研發方面主要開展了以下五個方面的工作：（1）強化兩大重點平台的建設：本年度內，抗體技術平台取得實質性的進展，目前共有4個品種進入臨床期；長效微球國家地方聯合研究中心從研究院劃撥單設，運營管理能力加強。（2）完善研發管理制度：組建科研專家委員會，對現有科研項目進行全面梳理和再評估，規範研發項目立項、申報、處置等環節；加強科研質量監管，由質量管理總部對申報工藝與實際生產工藝的一致性問題、數據完整性等問題進行監督，本年度內重點對研究院注射用艾普拉唑鈉品種、麗珠單抗重組人源化抗HER2單克隆抗體注射液項目進行核查，確保研究工作有序、有效、合規進行。（3）推進在研項目進展，項目申報成果顯著。（4）推進一致性評價工作：成立本集團一致性評價辦公室，統籌協調本集團一致性評價項目，採用自研、合作和委外多種方式開展第一階段工作，目前已啟動13個品規的一致性評價工作。（5）加大科技項目申報及政府補助申請。

本集團2016年重點研發項目進展情況詳情，請參見本年度報告第四節中「研發投入」相關內容。

概述（續）

3. 加強質控管理，落實「監、幫、促」

本年度內，本集團以「降風險，提效能」為各生產企業工作重點，建章建制，規範管理。

在生產質量管理方面，本年度內本集團對下屬9家生產企業的11個單位進行了17次審計，協助企業對存在的質量風險隱患進行排查，制定整改措施。銷售質量管理上，加強藥品入庫驗收，加強藥品不良反應監測和報告，完成對藥品承運商和第三方藥品物流企業的質量審計工作。

在原料藥事業部的統籌管理下，本集團原料藥生產企業通過對人員、資源的有效整合，降低能源消耗，調整產品結構，精進工藝水平，加大國際認證，盈利能力大幅提高。

本集團重點化藥製劑生產企業麗珠製藥廠檢測中心通過不斷提高實驗室的操作規範性、數據準確性，獲中國合格評定國家認可委員會頒發的認可決定書和實驗室認可證書。

截至2016年12月31日，本集團下屬4家製劑企業的29條生產線全部通過新版GMP認證，下屬原料藥企業共有13條生產線的30個品種通過新版GMP認證。經過新版GMP改造與認證，本集團藥品生產的技術裝備、生產管理、質量管理能力全面提升，確保了藥品質量安全。

在國際認證方面，截至2016年12月31日，本集團下屬原料藥生產企業通過國際認證現場檢查品種15個，其中通過FDA現場檢查品種11個，取得國際認證證書共12個。

4. 強化內控管理，提升治理水平

本年度內，本集團在「創新、服務、整合、發展」的總體管理方針下，加強職能部門的工作管理，進一步完善科學化、規範化、系統化的制度管理體系，加強公司內部控制，系統防範經營風險。主要包括以下方面：

- (1) 推進人力資源體系建設：建立商學院及其分院，完善人才培育培養的管理體系；加強人才體系建設，初步建立行政、技術雙通道的職級體系；優化完善員工薪酬體系，制定相應的補貼管理辦法；
- (2) 優化本集團資金及稅收管理：通過完善資金池功能，集中授信優勢，合理規劃貸款規模和方式，進一步降低資金成本。梳理稅收風險點，規範涉稅事項處理。
- (3) 積極應對「營改增」、「兩票制」：多部門合作，同時結合外部專業諮詢機構，研究制定「營改增」、「兩票制」的可行應對方案，加快業務系統模塊及流程的信息系統測試工作；

概述（續）

4. 強化內控管理，提升治理水平（續）

- (4) 加強物資管理及內部審計：總工辦增設工程部、市場規範總部增設審計廉政部、本集團成立供應鏈管理信息化系統項目組，進一步了推進本集團物資採購管理、固定資產管理和工程建設項目管理及其信息化系統的建設，同時加強本集團、各單位的內控機制管理機制。
- (5) 完成本集團整體搬遷，取得政府項目規劃批文：本年度內，本集團整體從拱北桂花北路的舊址搬遷到了金灣區的麗珠工業園，同時，積極同政府部門溝通協調，舊址的改造項目更新單元規劃方案取得政府批准。2017年1月20日，與國維財富投資集團有限公司就土地改造項目合作開發簽訂了項目合作意向協議，以推進改造項目的順利實施。
- (6) 公司通過落實限制性A股激勵計劃，進一步健全了公司的市場化激勵機制。

5. 佈局與完善精準醫療產業鏈，提升資本市場影響力

本集團利用生物製劑與診斷試劑業務在精準醫療領域的協同優勢效應，積極開拓和佈局以「患者為中心」的個性化醫療領域業務，本年度內，本集團加大投資、佈局與完善精準醫療產業鏈：

2016年3月，控股附屬公司麗珠單抗認購AbCyte Therapeutics Inc.40%股權，加快了本集團生物藥的國際化進程：

2016年3月，控股附屬公司麗珠試劑與Cynvenio Biosystems, Inc.合資成立珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司，進軍精準醫療：

2016年12月，珠海市麗珠基因檢測科技有限公司註冊完成，初步形成「麗珠試劑+麗珠單抗+麗珠聖美+麗珠基因」的精準醫療的產業鏈佈局：

本年度內，本公司非公開發行A股股票項目順利實施完成，充分利用資本市場融資優勢，為公司內生發展奠定堅實基礎。

主營業務分析

概述

是否與經營情況討論與分析的概述披露相同

是 否

請參見本年度報告第四節中「概述」相關內容。

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。

收入與成本

1. 主營業務收入構成

單位：人民幣元

	2016年		2015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	7,616,666,638.44	100%	6,516,612,497.64	100%	16.88%
分行業					
消化道	717,931,167.60	9.43%	565,563,104.27	8.68%	26.94%
心腦血管	166,515,377.99	2.19%	151,935,039.21	2.33%	9.60%
西藥製劑					
抗微生物藥物	385,405,201.31	5.06%	362,726,418.43	5.57%	6.25%
促性激素	1,179,932,094.53	15.49%	921,915,966.97	14.15%	27.99%
其他	736,193,716.17	9.67%	578,726,700.46	8.88%	27.21%
原料藥及中間體	1,735,731,170.74	22.79%	1,516,340,625.44	23.27%	14.47%
中藥製劑	2,125,646,915.66	27.91%	1,944,881,787.18	29.84%	9.29%
診斷試劑及設備	567,885,603.44	7.46%	468,829,234.88	7.19%	21.13%
其他	1,425,391.00	0.02%	5,693,620.80	0.09%	-74.97%
分產品					
參芪扶正注射液	1,679,634,525.58	22.05%	1,536,626,226.61	23.58%	9.31%
分地區					
境內	6,867,344,285.36	90.16%	5,881,694,954.30	90.26%	16.76%
境外	749,322,353.08	9.84%	634,917,543.34	9.74%	18.02%
合計	7,616,666,638.44	100%	6,516,612,497.64	100.00%	16.88%

主營業務分析（續）

收入與成本（續）

2. 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

單位：人民幣元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率比
				比上年同期 增減	比上年同期 增減	比上年同期 增減
分行業						
西藥製劑	3,185,977,557.60	640,142,058.66	79.91%	23.45%	12.43%	增加1.97個百分點
原料藥及中間體	1,735,731,170.74	1,402,062,076.58	19.22%	14.47%	8.56%	增加4.39個百分點
中藥製劑	2,125,646,915.66	428,828,870.17	79.83%	9.29%	8.57%	增加0.14個百分點
診斷試劑及設備	567,885,603.44	246,905,977.64	56.52%	21.13%	20.16%	增加0.35個百分點
分產品						
參芪扶正注射液	1,679,634,525.58	269,261,843.28	83.97%	9.31%	8.72%	增加0.09個百分點
分地區						
境內	6,867,344,285.36	2,150,540,083.10	68.68%	16.76%	12.02%	增加1.39個百分點

公司主營業務數據統計口徑在本年發生調整的情況下，公司最近1年按年末口徑調整後的主營業務數據

適用 不適用

本年度，本集團主營業務實現收入人民幣7,616.67百萬元，比較上年人民幣6,516.61百萬元，增加人民幣1,100.06百萬元，增幅16.88%。其中，西藥製劑產品同比增長23.45%，原料藥和中間體產品同比增長14.47%。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人民幣284.67百萬元，同比增長52.34%；輔助生殖產品尿促卵泡素實現銷售收入人民幣544.04百萬元，同比增長25.82%；注射用醋酸亮丙瑞林微球實現銷售收入人民幣386.39百萬元，同比增長31.01%；注射用鼠神經生長因子實現銷售收入人民幣491.35百萬元，同比增長63.88%。有關原料藥及中間體重點產品的收入及增長情況如下：阿卡波糖實現銷售收入人民幣157.27百萬元，同比增長118.75%；酶酚酸實現銷售收入人民幣129.47百萬元，同比增長61.29%；頭孢夫辛鈉實現銷售收入人民幣92.49百萬元，同比增長39.70%；林可霉素實現銷售收入人民幣91.22百萬元，同比增長55.93%。上述產品銷售增長主要是本集團不斷深化營銷改革，全力推進產品渠道下沉，加快銷售專科領域建設，以及部分重點產品受國家政策的利好因素影響所致，同時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2,722.17百萬元，與上年人民幣2,478.51百萬元相比，增加人民幣243.66百萬元，增幅9.83%，主要是收入增長，成本相應增加所致。

主營業務分析（續）

收入與成本（續）

3. 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	6,867,344,285.36	2,150,540,083.10	5,881,694,954.30	1,919,700,353.77
境外	749,322,353.08	571,626,267.68	634,917,543.34	558,808,193.09
合計	7,616,666,638.44	2,722,166,350.78	6,516,612,497.64	2,478,508,546.86

4. 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

因公司產品結構複雜，各產品計量單位不同，無法將其產銷量折成統一數量進行比較。

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

適用 不適用

5. 公司已簽訂的重大銷售合同截至本年度的履行情況

適用 不適用

6. 營業成本構成

行業分類

行業分類	項目	2016年		2015年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
醫藥行業	材料費用	1,841,542,300.71	67.02%	1,811,564,644.44	70.35%	1.65%
	人工費用	281,284,145.27	10.24%	245,726,494.69	9.54%	14.47%
	折舊	226,255,270.76	8.24%	181,113,661.32	7.03%	24.92%
	能源動力	258,438,760.68	9.41%	251,849,299.04	9.78%	2.62%
	其他	275,361,653.93	10.01%	202,781,562.59	7.87%	35.79%
	存貨變動（期初-期末）	-135,093,748.74	-4.92%	-117,705,127.69	-4.57%	-14.77%
	營業成本	2,747,788,382.61	100.00%	2,575,330,534.39	100.00%	6.70%

主營業務分析（續）

收入與成本（續）

7. 公司本年度內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

8. 主要銷售客戶和主要供應商情況

本年度，本集團前五大客戶之銷售額佔本集團營業總收入8.67%（2015年：7.26%），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37.37%（2015年：32.06%）。

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）	660,545,995.85
前五大客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例(%)	8.67%

公司本年度前五大客戶資料

適用 不適用

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	180,191,474.32	2.37%
2	第二名	157,111,055.93	2.06%
3	第三名	123,852,672.23	1.63%
4	第四名	104,165,583.56	1.37%
5	第五名	95,225,209.81	1.25%
合計		660,545,995.85	8.67%

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

公司前五名客戶與公司不存在關聯關係，公司董事、監事、高級管理人員、核心技術人員、持股5%以上股東、實際控制人和其他關聯方在主要客戶中均無直接或者間接擁有權益。

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）	688,012,768.20
前五大供應商合計採購金額佔年度採購總額比例(%)	37.37%
前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例(%)	15.56%

主營業務分析（續）

收入與成本（續）

8. 主要銷售客戶和主要供應商情況（續）

公司本年度前五大供應商資料

適用 不適用

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	286,611,011.97	15.56%
2	第二名	155,206,589.05	8.43%
3	第三名	119,843,268.78	6.51%
4	第四名	63,999,343.67	3.48%
5	第五名	62,352,554.73	3.39%
合計		688,012,768.20	37.37%

註：本表以公司主營業務經營採購為統計口徑。

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

公司第一名供應商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通過持有健康元股份間接在焦作健康元擁有權益，具體權益請參見本年度報告第八節中「董事、監事和高級管理人員持股變動」相關內容。

就董事所知，概無董事及彼等各自之緊密聯繫人、監事、高級管理人員、核心技術人員或任何股東（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。

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3,800.39百萬元，同比增加人民幣625.20百萬元，增幅19.69%，詳見下表：

單位：人民幣元

	2016年	2015年	同比增減 (%)	重大變動說明
銷售費用	3,070,370,909.10	2,541,675,092.56	20.80%	主要是銷售增長，重點新品種市場開發拓展力度加大，相關銷售服務等費用支出增加所致
管理費用	724,603,490.65	606,301,968.07	19.51%	主要是研發投入及員工薪酬增加所致
財務費用	5,411,503.60	27,203,995.64	-80.11%	主要是因匯率波動，滙兌收益增加，以及因銀行貸款減少，利息支出減少所致
合計	3,800,385,903.35	3,175,181,056.27	19.69%	

本年度，所得稅費用總額為人民幣175.15百萬元，同比增加人民幣26.79百萬元，同比增長18.06%，主要是隨着收入增長，利潤總額增長所致。

研發投入

適用 不適用

本年度，本集團用於研發方面的相關支出總額約為人民幣474.78百萬元（2015年：人民幣375.70百萬元），同比增加26.37%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例7.30%，約佔本年度本集團營業總收入比例6.20%。

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24項，已申報臨床項目3項，處於臨床研究項目5項，已申報生產項目8項。生物藥領域共有9個項目在研，其中：臨床前研究項目4項、已申報臨床項目1項、處於臨床研究階段項目4項。診斷試劑領域已經有7項體外診斷試劑產品完成註冊檢驗，進入臨床階段；1台儀器完成研發，進入註冊檢階段。長效微球領域已立項並開展臨床前研究項目7項，已申報臨床項目1項。聖美醫療診斷基於LiquidBiopsy儀器平台已完成液態活檢相關檢測試劑產品臨床前研究立項6項，已取得生產LiquidBiopsy儀器配套樣本處理試劑的一類備案憑證10項並同時取得一類醫療器械生產備案憑證。

主營業務分析（續）

研發投入（續）

本年度重點研發項目進展情況如下：

- (1) 化學及中藥製劑：替格瑞洛片、馬來酸氟伏沙明緩釋片、硫酸氫氯吡格雷片、枸橼酸鐵片、羧基麥芽糖鐵注射液、鹽酸普拉克索緩釋片均已獲得臨床批件；丁苯酞及丁苯酞氯化鈉注射液已報送廣東省食品藥品監督管理局並順利通過現場核查。
- (2) 生物藥製劑：注射用重組人源化抗人腫瘤壞死因子 α 單克隆抗體獲得II/III期臨床試驗批件，並完成II期臨床研究者方案討論會；注射用重組人絨促性素(rhCG)獲得臨床試驗批件，已啟動I期藥代動力學(PK)試驗，完成III期倫理立項申請；重組人鼠嵌合抗CD20單克隆抗體獲得臨床批件，確定了臨床研究組長單位，完成CDE（國家食品藥品監督管理總局藥品審評中心）實驗設計溝通；重組人源化抗HER2單克隆抗體注射液項目獲得臨床批件，達成主要研究者單位的合作意向，啟動臨床試驗開始的準備工作；重組人源化抗PD-1單克隆抗體完成臨床試驗申請，資料已提交廣東省食品藥品監督管理局，並完成了國外臨床研究準備和國外臨床用藥第一批成品生產；重組全人抗RANKL單克隆抗體完成IND（Investigational New Drug，新藥臨床研究申請）申報中試生產，開始IND申報資料的撰寫；
- (3) 診斷試劑：金標快速診斷試劑肺炎支原體IgM和IgG抗體聯檢試劑盒，肺炎支原體IgM抗體和肺炎衣原體IgM抗體聯檢試劑盒已進入臨床階段；藥物濃度檢測試劑伏立康唑測定試劑盒，左乙拉西坦測定試劑盒，拉莫三嗪測定試劑盒及奧卡西平測定試劑盒，以及HTLV酶聯免疫檢測試劑盒已完成註冊檢驗，下一階段將進入臨床；金標快速試劑判讀儀已完成研發，下一階段將進行註冊檢驗階段。

主營業務分析（續）

研發投入（續）

- (4) 長效微球：注射用醋酸亮丙瑞林微球（3個月緩釋）項目已完成三批中試研究和穩定性留樣研究，並完成了動物pK/pD研究，動物體內藥效與原研藥相當；醋酸戈舍瑞林植入劑項目正在進行小試工藝的研究；醋酸曲普瑞林微球（1個月）緩釋項目正在進行工藝優化，正在按照一致性的要求進行相關的研究；醋酸奧曲肽微球項目已經獲得與原研藥基本一致的體外釋放及體內藥代的產品，正在進行放大研究；醋酸曲普瑞林微球（3個月緩釋）項目正在進行處方工藝優化，並已開展體內藥代藥效研究；阿立哌唑微球項目已完成小試研究，正在進行中試批量的研究；利培酮微球項目正在進行小試工藝研究和動物預實驗。
- (5) 聖美醫療診斷：完成了LiquidBiopsy平臺的技術轉移，建立了符合新版醫療器械GMP的生產質量體系，實現在國內生產和檢驗，取得了廣東省食品藥品監督管理局出具的LiquidBiopsy平臺可按照廣東省第二類創新醫療器械特別審批程序進行審批的批覆，完成了產品註品檢驗並已取得註冊檢驗報告，即將開展臨床試驗。目前已建立了完整的液態活檢實驗室，可以實現包括液態活檢樣本的製備、檢測及測序等功能，並與中國3-5家三甲醫院開展臨床合作。

本年度本集團獲得的主要科技獎項如下：「中藥大品種（參芪扶正注射液、抗病毒顆粒）產業化關鍵技術與產學研深度合作開發研究」獲得中國產學研合作創新與促進一等獎；「長效注射微球技術開發及產業化應用」獲得中國產學研合作創新與促進二等獎；「抗病毒顆粒」國標方申請質量標準提高，已獲國家藥典委員會批准。

本年度本集團獲得的主要政府資助如下：(1)廣東省珠江人才計劃申請、2016年廣東省企業研究開發省級財政補助資金、珠海市2016年新型研發資金申報、珠海市引進創新團隊、2015年度新型研發機構金灣區政府資金申報、2016年珠海市金灣區創新研發卷後補助資金申請、2017年度珠海市新型研發機構資金項目申報等10項政府科技項目和人才項目一共獲得資金資助人民幣759.435萬元。(2)國家中藥標準化項目「參芪扶正注射液標準化建設項目獲批，獲得扶持資金人民幣500萬元。(3)國家工信部中藥材扶持項目《大宗道地藥材黃芪GAP產業化生產基地建設》獲得批准，獲得扶持資金人民幣3,580萬元。

主營業務分析(續)

研發投入(續)

公司研發投入情況

	2016年	2015年	變動比例
研發人員數量(人)	356	373	-4.56%
研發人員數量佔比	5.65%	6.31%	減少0.66個百分點
研發投入金額(人民幣元)	474,776,639.72	375,704,450.61	26.37%
研發投入佔營業收入比例	6.20%	5.67%	增加0.53個百分點
研發投入資本化的金額(人民幣元)	1,568,805.95	13,252,992.01	-88.16%
資本化研發投入佔研發投入的比例	0.33%	3.53%	減少3.20個百分點

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

非主營業務分析

適用 不適用

	金額	佔利潤 總額比例	形成原因說明	單位：人民幣元
				是否具有 可持續性
投資收益	1,340,566.47	0.13%	主要是投資的聯營企業損益變動	是
公允價值變動損益	-930,399.32	-0.09%	主要是投資的股票市值波動形成	是
資產減值	107,178,553.66	10.66%	主要是部分海外權益性投資項目公允價值低於成本而計提減值，以及計提的應收款項、存貨等撥備	否
營業外收入	136,029,232.75	13.53%	主要是收到的政府補貼	是
營業外支出	7,448,331.26	0.74%	主要是處置固定資產支出等	否

財務狀況分析

資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

	2016年末		2015年末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	2,061,923,004.89	19.58%	798,295,283.74	9.88%	9.70%	主要是因非公開發行A股股票，貨幣資金增加，佔總資產比重增加所致
應收賬款	1,464,366,229.78	13.91%	1,256,094,264.14	15.55%	-1.64%	
存貨	1,099,199,376.02	10.44%	983,915,770.14	12.18%	-1.74%	
投資性房地產	-	-	-	-	-	
長期股權投資	91,109,734.79	0.87%	68,908,511.07	0.85%	0.02%	
固定資產	3,340,977,856.91	31.73%	3,323,765,437.26	41.15%	-9.42%	主要是因非公開發行A股股票，公司資產規模擴大，固定資產佔總資產比重減少所致
在建工程	201,733,854.47	1.92%	347,248,914.85	4.30%	-2.38%	主要是處置附屬公司，其在建項目減少以及部分項目完工達到可使用條件，結轉相應資產所致
短期借款	-	0.00%	250,000,000.00	3.10%	-3.10%	主要是償還銀行借款所致
長期借款	700,000.00	0.01%	700,000.00	0.01%	0.00%	

以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

單位：人民幣元

項目	年初數	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	本年 購買金額	本年 出售金額	年末數
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）	6,589,225.34	-930,399.32	-	-	-	-	6,019,067.02
2. 衍生金融資產	-	-	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融資產	38,926,777.92	-	-769,690.73	31,422,602.28	-	-	6,598,657.13
金融資產小計	45,516,003.26	-930,399.32	-769,690.73	31,422,602.28	-	-	12,617,724.15
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	45,516,003.26	-930,399.32	-769,690.73	31,422,602.28	-	-	12,617,724.15
金融負債	-	-	-	-	-	-	-

本年度內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

財務狀況分析（續）

資產項目重大變動情況

項目	2016年12月31日	2015年12月31日	單位：人民幣元	
			同比增減 (%)	
貨幣資金	2,061,923,004.89	798,295,283.74	158.29%	
應收票據	512,986,726.32	343,042,435.08	49.54%	
長期股權投資	91,109,734.79	68,908,511.07	32.22%	
在建工程	201,733,854.47	347,248,914.85	-41.91%	
其他流動資產	689,748,423.34	-	-	
長期待攤費用	92,477,000.88	40,023,456.83	131.06%	
遞延所得稅資產	153,099,708.49	104,338,481.98	46.73%	
其他非流動資產	115,019,206.09	59,906,523.64	92.00%	

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 貨幣資金同比增長158.29%，主要是本年度非公開發行A股股票，收到募集資金所致；
- (2) 應收票據同比增長49.54%，主要是收到以票據結算的貨款增加所致；
- (3) 長期股權投資同比增長32.22%，主要是權益性投資增加所致；
- (4) 在建工程同比下降41.91%，主要是處置附屬公司，其在建項目減少以及部分項目完工達到可使用條件，結轉相應資產所致；
- (5) 其他流動資產同比增長主要是對閒置募集資金進行現金管理，購買收益較高的保本型理財產品，及根據財會[2016]22號文將增值稅留抵稅額等分類入其他流動資產所致；
- (6) 長期待攤費用同比增長131.06%，主要是廠房裝修等在建項目完工轉入增加所致；
- (7) 遞延所得稅資產同比增長46.73%，主要是未實現內部交易利潤產生的可抵扣暫時性差異所致；
- (8) 其他非流動資產同比增長92.00%，主要是根據財會[2016]22號文將增值稅留抵稅額等分類入其他非流動資產所致；

財務狀況分析（續）

負債和股權權益項目重大變動情況

	2016年12月31日	2015年12月31日	單位：人民幣元 同比增減 (%)
短期借款	-	250,000,000.00	-100.00%
應付職工薪酬	113,279,912.95	71,848,597.13	57.66%
應交稅費	292,306,699.79	130,034,879.53	124.79%
應付利息	3,812,602.74	11,823,945.25	-67.76%
一年內到期的非流動負債	400,000.00	400,400,000.00	-99.90%
其他流動負債	350,000,000.00	-	-
遞延所得稅負債	17,285,280.40	12,442,303.79	38.92%
資本公積	1,820,309,052.12	395,709,350.15	360.01%
庫存股	140,321,805.40	247,219,957.00	-43.24%

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100%，主要是償還銀行借款所致；
- (2) 應付職工薪酬同比增長57.66%，主要是公司效益提升，員工薪酬水平增加；
- (3) 應交稅費同比增長124.79%，主要是根據財會[2016]22號文將增值稅留抵稅額等分類入其他流動/非流動資產，且不追溯調整所致；
- (4) 應付利息同比下降67.76%，主要是2013年度第一期中期票據到期兌付利息所致；
- (5) 一年內到期的非流動負債同比下降99.90%，主要是發行的2013年度第一期中期票據到期支付所致；
- (6) 其他流動負債同比增長主要是2016年度發行第一期短期融資券收到融資款所致；
- (7) 遞延所得稅負債同比增長38.92%，主要是部分固定資產進行加速折舊申報扣稅，產生的遞延所得稅負債增加所致；

財務狀況分析（續）

負債和股權權益項目重大變動情況（續）

- (8) 資本公積同比增長360.01%，主要是非公開發行A股股票，股本溢價增加所致；
- (9) 庫存股同比下降43.24%，主要是實施限制性A股激勵計劃發行A股股票確認的回購義務因第一期解鎖而相應減少所致。

資產負債比率

本集團於2016年12月31日及2015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2015年12月31日的40.45%降低至2016年12月31日的32.52%。

利潤表項目重大變動情況

	本年度	上年同期	單位：人民幣元 同比增減 (%)
税金及附加	120,352,338.58	81,008,459.65	48.57%
財務費用	5,411,503.60	27,203,995.64	-80.11%
公允價值變動收益	-930,399.32	-182,343.23	410.25%
投資收益	1,340,566.47	6,776,422.79	-80.22%
營業外支出	7,448,331.26	15,564,685.82	-52.15%
其他綜合收益的稅後淨額	13,470,447.03	34,927,687.80	-61.43%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 税金及附加同比增長48.57%，主要是依據財會[2016]22號文規定，將管理費用税金中涉及房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等重分類為税金及附加；以及收入增長，流轉稅的附加稅費相應增加所致；
- (2) 財務費用同比下降80.11%，主要是因匯率波動，匯兌收益增加，以及因銀行貸款減少，利息支出減少所致；
- (3) 公允價值變動收益同比增長410.25%，主要是本期末持有的股票市值波動所致；
- (4) 投資收益同比下降80.22%，主要是部分聯營企業業績虧損，公司享有的份額相應減少所致；
- (5) 營業外支出同比下降52.15%，主要是與上年同期相比，減少淘汰落後設備處置損失等原因所致；
- (6) 其他綜合收益的稅後淨額同比下降61.43%，主要是上年部分以公允價值計量的可供出售金融資產發生減值，自其他綜合收益轉入資產減值損失所致。

財務狀況分析（續）

現金流

單位：人民幣元

	本年度	上年同期	同比增減 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	1,279,215,037.52	927,788,460.32	37.88%
投資活動現金流入小計	97,791,974.57	21,733,587.32	349.96%
投資活動現金流出小計	1,041,034,286.24	580,153,854.60	79.44%
投資活動產生的現金流量淨額	-943,242,311.67	-558,420,267.28	-68.91%
籌資活動現金流入小計	2,729,039,781.88	1,034,883,157.00	163.71%
籌資活動現金流出小計	1,790,275,027.99	1,349,766,031.23	32.64%
籌資活動產生的現金流量淨額	938,764,753.89	-314,882,874.23	398.13%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	20,092,121.70	3,493,658.47	475.10%
現金及現金等價物淨增加額	1,294,829,601.44	57,978,977.28	2,133.27%
期末現金及現金等價物餘額	2,061,923,004.89	767,093,403.45	168.80%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額同比增長37.88%，主要是銷售回款增加，以及以票據結算的採購支出增加，以現金結算的採購支出減少所致；
- (2) 投資活動現金流入小計同比增長349.96%，主要是處置附屬公司股權，收到股權轉讓款所致；
- (3) 投資活動現金流出小計同比增長79.44%，主要是對募集資金進行現金管理，購買收益較高的保本型理財產品支出增加所致；
- (4) 投資活動產生的現金流量淨額同比下降68.91%，主要是對募集資金進行現金管理，購買收益較高的保本型理財產品支出增加所致；
- (5) 籌資活動現金流入小計同比增長163.71%，主要是非公開發行A股股票及發行超短期融資券，募集的資金增加所致；
- (6) 籌資活動現金流出小計同比增長32.64%，主要是償還銀行借款及分紅支出增加；
- (7) 籌資活動產生的現金流量淨額同比增長398.13%，主要是非公開發行A股股票及發行超短期融資券，募集的資金增加所致；
- (8) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比增長475.10%，主要是匯率波動導致匯兌收益的增加所致；
- (9) 現金及現金等價物淨增加額同比增長2,133.27%，主要是非公開發行A股股票及發行超短期融資券，募集的資金增加所致；
- (10) 期末現金及現金等價物餘額同比增長168.80%，主要是非公開發行A股股票及發行超短期融資券，募集的資金增加所致。

財務狀況分析（續）

現金流（續）

本年度內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

✓適用 □不適用

單位：人民幣元

經營活動產生的 現金流量淨額	淨利潤	差異率	原因說明
1,279,215,037.52	829,915,508.92	54.14%	主要是折舊費用、計提的減值準備增加及未支付的經營性應付項目增加所致

資金流動性及財政資源

於2016年12月31日，本集團持有貨幣資金共計人民幣2,061.92百萬元（2015年12月31日：人民幣798.30百萬元），資金主要來源於營業現金流入，短期融資券和非公開發行股票。

本年度內，本集團董事會及股東大會批准可申請的授信額度為人民幣6,470.00百萬元，美元7.00百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣1,569.70百萬元，美元8.54百萬元，歐元0.62百萬元。

單位：人民幣元

項目	本年末(2016年12月31日)			上年末(2015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：			125,085.29			72,486.40
—人民幣	-	-	87,874.60	-	-	71,706.84
—美元	3,700.00	6.9370	25,666.90	109.87	7.0952	779.56
—歐元	1,579.87	7.3068	11,543.79			
銀行存款：			2,060,784,878.76			766,211,133.63
—人民幣	-	-	1,676,739,336.00	-	-	719,629,721.59
—港幣	259,790,066.68	0.89451	232,384,812.55	8,042,719.82	0.83778	6,738,029.81
—美元	21,327,322.21	6.9370	147,947,634.17	2,921,811.01	6.4936	18,973,071.97
—日元	21,111,307.00	0.059591	1,258,043.90	318,592,276.00	0.05388	17,164,158.87
—歐元	282,060.26	7.3068	2,060,957.91	454,256.12	7.0952	3,223,038.01
—澳門幣	452,565.72	0.8708	394,094.23	594,016.20	0.8133	483,113.38
其他貨幣資金：			1,013,040.84			32,011,663.71
—人民幣			329,886.07			32,011,663.71
—港幣	763,719.54	0.89451	683,154.77			
合計			2,061,923,004.89			798,295,283.74

財務狀況分析（續）

資金流動性及財政資源（續）

於2016年12月31日，本集團的借款餘額為人民幣1.10百萬元（2015年12月31日：人民幣251.10百萬元），佔資產總額比例為0.01%（2015年12月31日：3.11%）。其中於1年內到期短期借款餘額為人民幣0.40百萬元（2015年12月31日：人民幣250.40百萬元），佔資產總額比例為0.005%（2015年12月31日：3.10%）；於1年後到期的長期借款餘額為人民幣0.70百萬元（2015年12月31日：人民幣0.70百萬元），佔資產總額比例為0.01%（2015年12月31日：0.01%）。本年度，本集團償還到期人民幣借款金額為人民幣1,110.00百萬元，償還到期港幣借款金額為港幣0百萬元。上述各項借款並無明顯的季節性需求。

資本結構

本集團的資本結構由股東權益和負債構成。於2016年12月31日，股東權益為人民幣7,105.64百萬元，負債總額為人民幣3,423.62百萬元，資產總額為人民幣10,529.26百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣3,310.64百萬元（2015年12月31日：人民幣3,154.94百萬元），比上年末上升4.94%；非流動負債合計為人民幣112.98百萬元（2015年12月31日：人民幣112.70百萬元），比上年末上升0.25%；本年度已償還債務人民幣1,510.00百萬元（2015年12月31日：人民幣1,242.01百萬元）。

歸屬於本公司股東權益為人民幣6,505.99百萬元（2015年12月31日：人民幣4,346.26百萬元），比上年末上升49.69%；少數股東權益為人民幣599.65百萬元（2015年12月31日：人民幣463.64百萬元），比上年末上升29.34%。

資本承諾

項目	單位：人民幣元	
	年末餘額	年初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的一購建長期資產承諾	37,696,879.21	51,405,931.81
合計	37,696,879.21	51,405,931.81

利率

於2016年12月31日，總計息銀行及其他借款人民幣350.00百萬元（2015年12月31日：人民幣250.00百萬元），其中人民幣0.00百萬元以浮動利率計息、人民幣350.00百萬元以固定利率計息，年化利率為2.80%。

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，年化利率5.03%，已於2016年5月30日到期並償還。

財務狀況分析（續）

未償還債務之到期結構

	2016年12月31日	2015年12月31日
一年以內	674.20	949.41
一至兩年	-	-
兩至五年	-	-
五年以上	0.70	0.70
合計	674.90	950.11

單位：人民幣百萬元

資本承擔

於2016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37.70百萬元（2015年12月31日：人民幣51.41百萬元）。

銀行借款及其他借貸

本公司和本集團於2016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「附註六20、21、29、30、31、32」。

資本負債比率

於2016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2015年12月31日的19.75%下降至2016年12月31日的9.50%。

發行超短期融資券

2016年，公司發行超短期融資券如下：

產品全稱	麗珠醫藥集團股份有限公司2016年度第一期超短期融資券
發行總額（人民幣億元）	3.50
起息日	2016-08-12
到期（兌付）日	2017-05-09
票面年利率（%）	2.800

利息支出及資本化

	2016年	2015年
利息支出（註）	26,966,564.17	31,329,411.11
利息資本化	1,312,613.42	13,408,148.23
總利息支出	28,279,177.59	44,737,559.34

單位：人民幣元

註：利息支出主要由公司發行短期融資券以及短期銀行借款構成。

財務狀況分析（續）

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2016年12月31日，本集團並無重大的或有負債。

資產質押

本集團本年度不存在資產質押受限情況。

投資狀況

總體情況

適用 不適用

本年投資額(人民幣元)	上年同期投資額(人民幣元)	變動幅度
204,113,250.00	83,831,500.00	143.48%

註： 1、 新設珠海市麗珠基因檢測科技有限公司，截至年末尚未出資，截至本年度報告披露日，已出資人民幣3,000.00萬元。

2、 上海麗航生物科技有限公司，截至本年度報告披露日，尚未出資。

財務狀況分析（續）

本年度內獲取的重大的股權投資情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣元

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		本年投資	是否涉訴	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
									的進展情況	預計收益				
AbCyte Therapeutics Inc.	主要從事新一代精準腫瘤特異T細胞個體治療平台及相關創新型及多功能抗體的研發與開發，用於腫瘤和其他嚴重患者的抗體及細胞治療。	其他	9,983,250.00 (153.00萬美元)	20.40%	自有資金	張永克	不適用	不適用	已投入300萬美元	-	-	否	2016年1月29日	《麗珠醫藥集團股份有限公司關於控股附屬公司對外投資公告》(公告編號:2016-02)
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	生物醫藥科技領域、基因檢測領域內的技術開發、技術轉讓、技術服務、技術諮詢；基因檢測及疾病篩查服務；臨床檢驗服務；醫學研究和試驗發展；醫療設備租賃服務；健康諮詢（不得從事心理諮詢、診療活動）；生物醫藥諮詢（不得從事診療活動）；計算機技術開發、技術服務；前述技術與產品的進出口業務（以工商部門最終核准經營範圍為準）。	新設	60,000,000.00	60.00%	自有資金	珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥)、珠海橫琴新區觀譽合投資合夥企業(有限合夥)	不適用	不適用	尚未投入資金	-	-	否	2016年12月1日	《麗珠醫藥集團股份有限公司第八屆董事會第三十二次會議決議公告》(公告編號:2016-102)、《麗珠醫藥集團股份有限公司關於對外投資新設附屬公司暨關聯交易的公告》(公告編號:2016-107)
珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司	從事醫療診斷設備及試劑的研發、生產和銷售；體外診斷技術開發、諮詢、交流、推廣和自有技術的轉讓服務；醫療診斷設備的維修服務；醫療診斷設備、試劑、耗材和軟件等相關貨物的進出口（專營專控商品除外）；醫學診斷技術研究和試驗發展；臨床研究及數據處理服務；生物醫藥實驗室服務；計算機技術開發及服務；軟件開發。	新設	31,620,000.00	30.60%	自有資金	Cymvivo Biosystems, Inc. 珠海正禾企業有限公司	不適用	不適用	已完成出資	-	-	否	2016年2月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司第八屆董事會第二十次會議決議公告》(公告編號:2016-09)
上海麗航生物科技有限公司	從事生物科技領域內的技術開發、技術諮詢、技術轉讓、技術服務。	新設	510,000.00	51.00%	自有資金	珠海正禾企業有限公司	不適用	不適用	尚未投入資金	-	-	否	不適用	不適用
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	主要從事生物醫藥產品及抗體藥物的技術研究、開發。	增資	102,000,000.00	51.00%	募集資金和自有資金	健康元藥業集團股份有限公司	不適用	不適用	已完成出資	-	-	否	2016年9月27日	《麗珠醫藥集團股份有限公司關於公司與健康元共同向麗珠單抗公司增資的關聯交易公告》(公告編號:2016-87)
合計	-	-	204,113,250.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

投資狀況（續）

本年度內獲取的重大的股權投資情況（續）

設立麗珠聖美公司

2016年2月22日，本公司之控股附屬公司麗珠試劑與美國公司Cynvenio Biosystems, Inc.（「Cynvenio」）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%。

2016年3月14日，珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司（「麗珠聖美公司」）辦理完成工商註冊登記手續而正式成立，並根據《合資經營合同》約定，將盡快向國家藥品食品監督管理總局提交LiquidBiopsy系統及其配套試劑的註冊申請。一旦申請成功，麗珠聖美公司將負責前述產品在中國區域的商業化和市場銷售。有關麗珠聖美公司本年經營概況，可參見本年度報告第四節「研發投入」相關內容。

本次交易有利於本集團進一步開拓與探索腫瘤基因檢測及精準醫療領域業務，發揮本集團生物製劑藥與診斷試劑業務的協同合作效應，以及提升本集團診斷試劑業務研發與國際化水平。

參股ABCYTE公司

2016年3月3日，本公司之控股附屬公司麗珠單抗與美國公司AbCyte Therapeutics Inc.（「ABCYTE公司」）簽訂了《A輪優先股購買協議》。根據《A輪優先股購買協議》約定：麗珠單抗投資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%，所投入資金將主要用於抗體和細胞治療產品的研發，並申請抗體專利；麗珠單抗對ABCYTE公司所研發的細胞個體化治療技術平台，有優先權獲取中國開發權利；同時，對ABCYTE公司開發的前三個抗體項目，可行使優先權獲取國際市場開發權利。於本報告期內，麗珠單抗已完成對ABCYTE公司本次發行的A輪優先股的認購。

本次投資合作致力於積極佈局新一代的細胞個體治療技術平台，豐富本集團抗體藥物研發平台的技術領域，以及強化本集團在抗體藥物研發方面的創新優勢。

設立基因公司

本年度設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司（「基因公司」）的有關詳情請參見本年度報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」相關內容。

設立上海麗航公司

2016年11月18日，本公司之控股附屬公司麗珠試劑以現金方式出資人民幣100萬元設立了上海麗航生物科技有限公司（「上海麗航公司」），主營業務為從事生物科技領域內的技術開發、技術諮詢、技術轉讓及技術服務。

上海麗航公司作為麗珠試劑研發實驗中心的平台企業，將進一步提升本集團診斷試劑領域的研發水平。

向麗珠單抗增資

本年度向麗珠單抗增資的有關詳情請參見本年度報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」相關內容。

投資狀況(續)

本年度內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

金融資產投資

1. 證券投資情況

適用 不適用

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	年初賬面價值	本年公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本年購買金額	本年出售金額	本年度損益	年末賬面價值	會計核算科目	資金來源
股票	00135	昆倫能源	4,243,647.64	以公允價值計量	5,780,682.00	-952,765.00	-	-	-	-900,796.00	5,188,158.00	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	騰華基金	150,000.00	以公允價值計量	808,543.34	22,365.68	-	-	-	22,365.68	830,909.02	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
年末持有的其他證券投資			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計			4,393,647.64	-	6,589,225.34	-930,399.32	-	-	-	-878,430.32	6,019,067.02	-	-
證券投資審批董事會公告披露日期			不適用										
證券投資審批股東會公告披露日期(如有)			不適用										

2. 衍生品投資情況

適用 不適用

公司本年度不存在衍生品投資。

投資狀況（續）

募集資金使用情況

✓適用 □不適用

1. 募集資金總體使用情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

募集年份	募集方式	募集資金總額	本期已使用募集資金總額	已累計使用募集資金總額	報告期內變更用途的募集資金總額	累計變更用途的募集資金總額	累計變更用途的募集資金總額比例	尚未使用募集資金總額	尚未使用募集資金用途及去向	閒置兩年以上募集資金金額
2016年	非公開發行	142,030.04	41,641.88	41,641.88	不適用	不適用	不適用	100,388.16	尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募投項目中	不適用
合計	-	142,030.04	41,641.88	41,641.88				100,388.16	-	

註：募集資金總額中已剔除券商佣金、保薦費以及其他相關費用；尚未使用募集資金總額中已剔除存放專戶中資金產生的利息收入。

募集資金總體使用情況說明

經中國證券監督管理委員會以證監許可[2016]1524號文《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批復》核准，本公司非公開發行人民幣普通股（A股）2909.82萬股，每股面值人民幣1元，每股發行價格為人民幣50.10元，募集資金總額為人民幣145,782.00萬元，扣除券商佣金及保薦費人民幣3,690.33萬元後，於2016年9月2日存入本公司賬戶人民幣142,091.67萬元，扣除其他相關發行費用人民幣61.63萬元，募集資金淨額為人民幣142,030.04萬元；本次募集資金主要用於艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目、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項目」、長效微球技術研發平台建設項目以及補充流動資金（用於公司生產經營周轉需要的開支）及償還銀行貸款，與本公司董事會決議通過的募集資金用途一致。截至2016年12月31日，尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募投項目中。

投資狀況（續）

募集資金使用情況（續）

2. 募集資金承諾項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

承諾投資項目和超募資金投向	是否已 變更項目 (含部分變更)	募集資金 承諾投資總額	調整後投資 總額(1)	本報告期 投入金額	截至期末	截至期末	項目達到預定可 實現的狀態日期	本報告期 實現的 效益	是否 達到預計 效益	項目
					累計投入 金額(2)	投資進度 (3)=(2)/(1)				可行性 是否發生 重大變化
承諾投資項目										
艾普拉唑系列創新產品深度開發機及 產業化升級項目	否	45,000.00	45,000.00	1,850.91	1,850.91	4.11%	2018年12月31日	-	否	否
對麗珠單抗增資投資建設 「治療用抗體藥物研發與 產業化建設項目」	否	30,600.00	30,600.00	2,099.12	2,099.12	6.86%	2022年12月31日	-	-	否
長效微球技術研發平台建設項目	否	30,182.00	30,182.00	1,443.81	1,443.81	4.78%	2021年12月31日	-	-	否
補充流動資金及償還銀行貸款 承諾投資項目小計	否 -	36,248.04 142,030.04	36,248.04 142,030.04	36,248.04 41,641.88	36,248.04 41,641.88	100.00% -	不適用 -	不適用 -	不適用 -	否 -
超募資金投向										
不適用										
歸還銀行貸款（如有）	-							-	-	-
補充流動資金（如有）	-							-	-	-
超募資金投向小計	-							-	-	-
合計	-							-	-	-
未達到計劃進度或預計收益的 情況和原因（分具體項目）										
										一、艾普拉唑項目：1、因集中評審、臨床核查等藥證法規的出台，影響了注射用艾普拉唑鈉和艾普拉唑腸溶片新適應症的獲批進度，相應資金使用未能達到預期；2、產業化升級方面，2016年完成了動干車間的升級改造，固體制劑車間因項目獲批進度的推遲，還未開始實施，計劃2017年實施，相應資金使用也為能達到預期 二、單抗增資投資建設項目：1、臨床批文取得時間較計劃晚，資金使用尚未達到預期；2、受限於臨床批文取得時間較晚的影響，建設投資還並未大規模開展。 三、長效微球技術研發平台建設項目：項目整體是按照預期進度進行，因部分材料實際價格低於預期等因素，使得資金使用略有節約。
項目可行性發生重大變化的情況說明										不適用
超募資金金額、用途及使用進展情況										不適用
募集資金投資項目實施地點變更情況										不適用
募集資金投資項目實施方式調整情況										本公司募集資金投資項目“艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目”實施主體為麗珠醫藥集團股份有限公司，主要投資於艾普拉唑系列產品深度開發及產業化升級，為確保募投項目的有效實施，進一步提高生產能力，保證生產質量，持續保持公司的技術優勢及市場優勢，經本公司2016年第三次臨時股東大會決議通過《關於公司募集資金投資項目增加實施主體的議案》，增加本公司全資附屬公司麗珠製藥廠作為該項目的實施主體。本次募集資金投資項目增加實施主體事項，不會導致公司募集資金的投資方向發生改變，不影響募投項目的正常實施，不會對公司財務狀況產生不利影響。
募集資金投資項目先期投入及置換情況										2016年12月28日，公司第八屆董事會第三十三次會議審議通過《關於使用募集資金置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金的議案》，公司將使用募集資金置換先期已投入募投項目的自籌資金人民幣4,185.71萬元。2017年1月4日，公司已將該筆資金自募集資金專戶中轉出。
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況										不適用
項目實施出現募集資金結餘的 金額及原因										不適用
尚未使用的募集資金用途及去向										尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募投項目中
募集資金使用及披露中存在的 問題或其他情況										不適用

重大資產和股權出售

出售重大資產情況

適用 不適用

交易對方	被出售資產	出售日	交易價格 (人民幣萬元)	本報初起至 出售日該資產 為上市公司 貢獻的淨利潤 (人民幣萬元)	出售對公司的 影響(註3)	資產出售為 上市公司貢獻的 淨利潤佔淨利潤 總額的比例	資產出售 定價原則	是否為 關聯交易	與交易對方 的關係關係 (適用關聯交易情形)	所涉及的 資產產權 是否已全部 過戶	所涉及的 債權債務 是否已全部 轉移	是否按 計劃如期實施， 如未按計劃實施， 應當說明原因及 公司已採取的 措施	披露日期	披露索引
佛山市南海區隆達 貿易有限公司	清遠市信譽實業 有限公司	2016/3/14	8300	-	人民幣 427.82萬元	1.05%	協商定價原則	否	否	是	是	是	不適用	不適用

出售重大股權情況

適用 不適用

主要控股參股公司分析

✓適用 □不適用

主要附屬公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	單位：人民幣元	
							營業利潤	淨利潤
麗珠集團麗珠製藥廠	附屬公司	主要從事生產和銷售自產的化學藥品、生化藥品、微生物製劑、抗生素等產品。	450,000,000.00	2,648,827,048.37	1,977,553,903.00	1,932,615,641.05	493,870,934.57	459,472,725.91
四川光大製藥有限公司	附屬公司	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	812,540,602.92	715,029,485.92	358,323,201.54	87,376,310.75	69,762,117.46
麗珠集團利民製藥廠	附屬公司	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、血柱適等。	61,561,014.73	881,091,464.53	497,093,486.76	792,236,544.85	378,138,187.59	329,400,535.55
上海麗珠製藥有限公司	附屬公司	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	457,303,270.95	305,423,827.53	567,373,981.69	129,589,862.46	109,154,265.33
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	附屬公司	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	675,190,311.30	243,403,228.22	612,551,563.04	7,021,803.97	7,298,636.85
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	附屬公司	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、鹽霉素等。	134,925,200.00	551,336,130.12	385,221,687.58	483,981,708.77	95,598,148.36	86,955,484.43
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	附屬公司	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、萬古霉素、苯丙氨酸等。	41,700,000美元	556,345,998.29	471,189,240.53	361,583,285.29	41,238,276.13	33,199,618.11
珠海麗珠試劑股份有限公司	附屬公司	主要從事診斷試劑的生產和銷售；主要產品有沙眼衣原體抗原診斷試劑盒、人類免疫缺陷病毒(HIV)抗體診斷試劑盒。	46,450,837.00	662,743,761.55	408,507,047.89	568,312,860.07	105,356,688.26	94,576,364.76
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	主要從事生物醫藥產品及抗體藥物的技術研究、開發。	533,330,020.00	446,497,897.52	400,110,085.92	-	-133,358,542.54	-121,299,075.18
麗珠集團寧夏福興製藥有限公司	附屬公司	主要從事醫藥中間體、化工原料的生產、銷售。	100,000,000.00	765,401,998.00	22,204,864.39	328,586,139.39	1,131,876.48	1,788,552.90

註：1、麗珠單抗為公司重點生物藥研發企業，目前尚未有產品上市銷售，虧損主要系研發費用投入所致。

2、麗珠集團寧夏福興製藥有限公司本報告期扭虧為盈，主要是本報告期內因採購的葡萄糖等主要原材料價格下降，毛利率上升所致。

主要控股參股公司分析（續）

本年度內取得和處置附屬公司的情況

適用 不適用

公司名稱	本年度內取得和處置附屬公司方式	對整體生產經營和業績的影響
清遠市信騰實業有限公司	處置	無重大影響
珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司	新設	無重大影響
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	新設	無重大影響
上海麗航生物科技有限公司	新設	無重大影響

本公司員工情況

有關公司員工的具體情況，請參見本年度報告第八節中「公司員工情況」相關內容。

公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

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有關附屬公司或聯營公司之重大投資或重大收購，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集團有重大影響的事件的詳情

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

公司未來發展的展望

主要的風險和機遇及應對對策

2016年，國務院、國家食品藥品監督管理總局、國家人力資源和社會保障部等部門陸續出台了藥品審評審批改革、仿製藥一致性評價、二次議價與兩票制等政策，進一步規範了我國醫藥市場。從中長期來看，消費水平提升、人口老齡化加劇等將為醫藥行業的長期穩健發展提供有力支撐。隨著醫療政策不斷變革和持續推進，2017年我國醫藥行業仍然面臨著較大的結構性調整，醫藥產業鏈條的各個環節，以及醫藥行業的投融資、市場供求關係、醫藥企業的經營模式、生產經營、技術研發及產品售價等都將受到較大影響，而產業升級和創新將逐步成為行業發展方向，這些對製藥企業而言既有風險，也有挑戰和機會。面對醫保控費、招標降價、藥物臨床核查、一致性評價、生產工藝核查、規範營銷、營改增等醫藥政策風險，公司將採取有效措施，通過早佈局、早轉型、早合規來應對醫藥行業政策的重大變化。同時，公司也面臨著環保政策、藥品降價、藥品限制使用及稅收政策變化等政策風險，以及市場競爭、GMP證書未到期被收回或到期無法續期、產品和技術被淘汰、產品研發和產品安全等經營風險。

本集團目前仍然處於戰略調整重要階段，已初步形成專科製劑藥主導、生物藥及精準醫療協同的市場佈局。為更好的適應市場需求及應對潛在風險，公司將積極加大新產品研發及創新力度，不斷完善市場准入工作，強化產品渠道下沉以擴大銷售規模，充實產品競爭優勢，提高生產質量管理，規範安全環保生產，以建立自身優勢地位與核心競爭力。

公司未來發展的展望（續）

未來的發展戰略

2017年，本集團將秉持「轉型升級、規範發展」的管理方針，密切關注行業政策變化，提前製定應對策略並嚴格落實，進一步提高公司管控效率與規範治理水平，穩步推進各項業務發展，加快在研項目進展，聚焦重點產品的市場推廣，不斷建立自身優勢地位與核心競爭力。

2017年，公司主要工作重點包括以下幾個方面：

營銷與銷售管理方面

2017年，本集團將積極營造「寬環境，建機制，強責任，嚴考核」的銷售工作氛圍，加快營銷隊伍建設，加強學術營銷、終端推廣，認真研究各地招標政策，進一步落實與優化「營改增」及「兩票制」的應對方案，努力擴大重點產品的市場佔有率，主要工作計劃如下：

- (1) 全力推進產品渠道下沉：促進二級以下醫療機構產品覆蓋與銷售，落實空白市場開發考核，制定可複製規範化流程。
- (2) 籌備佈局新產品入市：積極籌劃艾普拉唑針劑上市工作，準備上市前藥物經濟學研究，積極應對各省的招標增補。
- (3) 挖掘集團潛力品種：對本集團現有品種開展深入評估分析，深度挖掘產品優勢及其市場潛力，根據市場需求及時調整產品結構，努力培育新的收入、利潤貢獻點。
- (4) 提升配送服務及產銷銜接：繼續完善全國物流體系佈局，做好各省兩票制下配送商業網絡調整。著重推進院外銷售點設立，疏通配送渠道、完善管控流程。
- (5) 加大非處方藥推廣力度：OTC品種採取診所與連鎖分開經營管理模式，細化營銷考核，以消化線產品為突破，全面推進連鎖藥店，優先打造專業消化線產品推廣模式。

公司未來發展的展望（續）

未來的發展戰略（續）

研發管理方面

2017年，本集團將進一步健全研發創新體系，緊密接軌國際先進水平，持續引進、發展高端人才；繼續加大研發投入力度，加快生物藥和精準醫療相關領域業務的佈局，確保在研項目的順利推進；在新產品的研發中，注重產品長、中、短期結合，並結合市場需求積極推進已上市產品的二次開發。主要從以下四個方面積極推動工作：

- (1) 加快重點在研品種的進度：跟進注射用艾普拉唑鈉的審評進度、注射用重組人源化抗人腫瘤壞死因子 α 單克隆抗體等生物藥品種的臨床進展以及珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司相關檢測平台和試劑的註冊申報工作；
- (2) 加強重點品種的延伸開發：對部分重點品種，開展上市後的再評價、增加臨床適應症等深度開發工作，進一步提升產品競爭力，為終端營銷提供學術支持；
- (3) 創新升級技術平台：充分利用目前形成的成熟的創新技術平台，用全球化的「雙報」模式嚴格規範科研工作。研究院、微球中心及二級企業將按照市場需求明確定位，確立研發目標；麗珠單抗主抓重點在研項目，加快臨床進展；珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司和珠海市麗珠基因檢測科技有限公司加快註冊申報進度，加快臨床數據的積累，以全面推廣佈局；原料藥研發以單個產品項目研發為突破點，建立健全研發管理體系；
- (4) 規範研發團隊管理：升級研發團隊的管理方法、團隊組合、考核機制。不斷吸收及培育高端人才，加強人才梯隊建設，建立多種形式對科研人員的激勵方式，打造一支高素質的科研團隊。

生產及質量方面

2017年，公司將加大對各生產企業質量體系的風險排查、督促整改工作。杜絕重大質量事故或重大質量危機事件，同時加大銷售質量管理的工作力度。

在生產質量管理上，內部審計或飛行檢查將結合各生產企業的產品特性及質量管理情況，重點關注以下幾個方面：重點物料的購進和供應商管理、重大偏差或變更後的產品放行情況、數據可靠性情況、各企業高風險因素的控制情況、相關新增藥政法規的落實實施情況等。同時，加強EHS審計，幫助生產企業解決環評、三廢處理等疑難問題。

公司未來發展的展望（續）

未來的發展戰略（續）

生產及質量方面（續）

在銷售質量管理上，繼續加強GSP日常監督管理，及時妥善處理市場質量查詢及質量投訴，加強藥品不良反應監測和報告；嚴格對第三方藥品物流企業和承運商的質量審計，確保儲運藥品質量安全。

2017年，本集團原發酵原料藥事業部及合成公司正式合併運營，成立本集團原料藥事業部，增設生產管理中心，下設EHS（環保、職業健康和安全）、生產技術、設備工程管理職能，將進一步做好優化工藝、提升質量、降低成本，做好重點產品的市場廣覆蓋，加強特色優勢產品的開發與升級、擴大海外規範市場的收入佔比，不斷規範發展。

內部經營管理方面

2017年，本集團將根據「轉型升級、規範發展」的核心經營管理方針，不斷完善和落實各項規章制度，加強內部控制，規範管理，增強服務意識，提高服務水平。一是加強職能部門的工作管理，提升管理效率與工作質量，做到流程規範通暢、服務高效優質。二是完善人事管理制度，實施信息化管理，強化考核，量化指標；三是優化信息管理體系，提升信息化管理水平，提高精細化管理能力；四是積極推進「三舊」改造土地置換及處置項目的順利實施，積極與政府有關部門溝通，努力配合各項審批工作。

內生外延戰略發展方面

2017年，本集團將不斷加強資本市場的探索與開拓，積極發揮內、外部商業合作的資源優勢，密切關注國內外醫藥行業的新業務與新技術機會，不斷加強自身特色專科領域優勢，加快開拓和豐富精準醫療領域相關業務。

綜上所述，公司2017年將堅持「轉型升級、規範發展」的管理方針，採取有效措施積極應對行業變化，全力以赴完成2017年限制性A股激勵計劃目標並積極研究探索中長期股權激勵方案，充分激發員工的積極性與創造力，進一步完善股東、員工及社會責任的長效利益平衡與共享機制。

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「附註六 38 盈餘公積」。

可供分派儲備

於2016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9.13億元（2015年12月31日：人民幣7.46億元）。

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「附註六 11 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五節相關內容。

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。

證券購回、出售或贖回

鑒於限制性A股激勵計劃首次授予下原14名激勵對象和預留授予下原1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15名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的257,624股限制性股票進行回購並註銷。

本公司已於2016年7月11日在深交所，分別以每股人民幣19.308元和每股人民幣24.61元回購首次授予的247,624股和預留授予的10,000股限制性A股股票，合共回購本公司257,624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5,027,224.20元。根據回購事項，已回購A股已於2016年7月13日註銷。

除上文披露者外，自2016年1月1日至2016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。

有關限制性A股激勵計劃詳情，請參閱本年度報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

審計委員會審閱

截至2016年12月31日止年度的財務業績已經由本公司審計委員會審閱。有關「關鍵審計事項」詳情，請參見本年度報告第十一節中「審計報告」相關內容。

其他事項（續）

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陞，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。

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

本年度，本集團的環境政策及表現請參見本年度報告第五節中「社會責任情況」下「安全生產及環境保護」相關內容。

利潤分配預案

2016年度利潤分配預案請參見本年度報告第五節中「公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況」和「本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案」有關內容。

審計師

本年度，瑞華會計師事務所（特殊普通合伙）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二節中「主要會計政策、會計估計和核算方法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。

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2016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：

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議（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。

稅項及稅項減免（續）

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，其他代理人或受託人，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，可以根據稅收協議（安排）等相關稅法規定申請辦理退稅（如有）。

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同中的權益

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。

除上述服務合約及本年度報告披露者外，截至2016年12月31日止年度，本公司董事或監事或與彼等有關連的實體未在本公司、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

除限制性A股激勵計劃以及本年度報告中披露有關本公司於本年度與珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業（有限合夥）（「觀聯谷」）及珠海祥和泰投資管理合夥企業（有限合夥）（「祥和泰」）共同出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司（「基因公司」）事宜（鑒於本公司控股附屬公司麗珠試劑董事李琳女士及本公司副總裁徐國祥先生分別為觀聯谷及祥和泰合夥人，因而間接透過觀聯谷及祥和泰持有基因公司股份）之外，於本年度內任何時間，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。有關設立基因公司的詳情，可參見本年度報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」相關內容。

限制性A股激勵計劃

為了進一步建立健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司核心員工的積極性，有效地將股東利益、公司利益和經營者個人利益結合在一起，經2015年3月13日召開的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股類別股東會審議批准及授權，本公司實施了限制性A股激勵計劃，分別以2015年3月27日及2015年11月12日為首次授予日及預留授予日，向458名（調整後人數）激勵對象首次授予1,125.852萬股（調整後數量）和向177名（因激勵對象自願放棄認購後變更之人數）激勵對象預留授予128.57萬（變更後數量）股限制性股票。首次授予價格依據本限制性A股激勵計劃草案摘要公告前20個交易日公司股票交易均價人民幣50.40元的50%確定，為人民幣25.20元/股；預留授予價格依據相關董事會決議公告日前20個交易日本公司股票交易均價人民幣49.21元的50%確定，為人民幣24.61元/股。限制性A股激勵計劃的有效期為自限制性股票授予之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解鎖或回購註銷之日止，最長不超過5年。

本年度內，有關限制性A股激勵計劃的實施詳情如下：

2016年3月28日，經本公司第八屆董事會第二十三次會議審議批准，公司辦理了限制性A股激勵計劃首次授予第一個解鎖期解鎖的相關事宜。符合本次解鎖條件的激勵對象共計450人，解鎖的限制性股票數量為4,453,176股，佔公司總股本的1.05%，上市流通日為2016年4月5日。同時，以人民幣19.308元/股回購首次授予中已不符合激勵條件的1名激勵對象獲授的32,500股限制性股票，並於2016年7月13日辦理完成了回購註銷事宜。

2016年5月16日，經公司第八屆董事會第二十六次會議審議批准，公司以人民幣19.308元/股回購了限制性A股激勵計劃下首次授予中已不符合解鎖條件的13名激勵對象獲授的215,124股和以人民幣24.61元/股回購了預留授予中已不符合解鎖條件的1名激勵對象獲授的10,000股限制性股票，並於2016年7月13日辦理完成了回購註銷事宜。

限制性A股激勵計劃（續）

2016年11月30日，經公司第八屆董事會第三十二次會議審議批准，公司（i）基於2015年度現金股息分派已實施完成，將首次授予限制性股票的回購價格調整為人民幣18.81元/股以及預留授予限制性股票的回購價格調整為人民幣24.11元/股；（ii）分別以人民幣18.81元/股和人民幣24.11元/股回購了首次授予中已不符合解鎖條件的9名激勵對象獲授的103,974股和預留授予中已不符合解鎖條件的5名激勵對象獲授的29,300股限制性股票，並於2017年2月8日辦理完成了回購註銷事宜；（iii）辦理了限制性A股激勵計劃預留授予第一個解鎖期解鎖的相關事宜，符合本次解鎖條件的激勵對象共計171人，解鎖的限制性股票數量為498,560股，佔公司總股本的0.12%，上市流通日為2016年12月16日。

非公開發行A股股票

為實現公司長期戰略發展目標，堅持創新研發及完善產品佈局，補充流動資金及償還銀行貸款以及優化公司資產負債結構和財務狀況，本公司非公開發行A股股票（以下簡稱「本次發行」）方案經於2015年12月21日舉行之二零一五年第三次臨時股東大會審議批准，並於2016年4月25日舉行之二零一六年第二次臨時股東大會審議批准對發行數量、定價方式與發行價格進行調整，確定發行數量不超過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。最終發行價格將在本次發行獲中國證券監督管理委員會（以下簡稱「中國證監會」）核准後以競價方式確定，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。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。

2016年5月18日，中國證監會發行審核委員會對本次發行申請進行了審核，本次發行申請獲得通過。

2016年6月15日，鑒於本公司已實施完成2015年度A股現金股息分派，公司對本次發行的發行底價和發行數量進行調整：發行底價由不低於38.36元/股調整為不低於37.86元/股，發行數量由不超過3,800萬股（含3,800萬股）調整為不超過3,850萬股（含3,850萬股）。除上述調整外，本次發行方案的其他事項均未發生變化。

2016年8月1日，公司收到中國證監會出具的《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批復》（證監許可[2016]1524號）。

2016年9月19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畢本次發行新增股份有關登記托管手續，本次增發股份已正式列入公司的股東名冊。本次發行的股票數量為29,098,203股A股。

非公開發行A股股票（續）

2016年9月20日，本次發行的29,098,203股A股上市，發行價格為50.10元/股。本次發行新增A股的限售期為12個月，預計上市流通時間為2017年9月20日。本次發行募集資金總額為1,457,819,970.30元，扣除發行費用後，募集資金淨額為1,420,300,366.77元。本次發行完成後，本公司總股本變更為425,730,126股（其中包含280,138,766股A股以及145,591,360股H股）。

本次非公開發行將增加註冊資本人民幣29,098,203元，截至本年度報告披露日，增加公司註冊資本工商變更登記手續尚未辦理完成。

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539.44千元（2015年度：人民幣87.82千元）。

接待調研、溝通、採訪等活動情況

本年度內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

✓適用 □不適用

接待時間	接待方式	接待對象類型	調研的基本情況索引
2016年1月13日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年1月14日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年1月13日投資者關係活動記錄表》
2016年1月14日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年1月15日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年1月14日投資者關係活動記錄表》
2016年2月17日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年2月18日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年2月17日投資者關係活動記錄表》
2016年5月6日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年5月9日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年5月6日投資者關係活動記錄表》
2016年5月10日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年5月11日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年5月10日投資者關係活動記錄表》
2016年5月24日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年5月25日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年5月24日投資者關係活動記錄表》
2016年6月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年6月30日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年6月30日投資者關係活動記錄表》
2016年8月24日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年8月25日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年8月24日投資者關係活動記錄表》

接待調研、溝通、採訪等活動情況（續）

本年度內接待調研、溝通、採訪等活動登記表（續）

接待時間	接待方式	接待對象類型	調研的基本情況索引
2016年8月26日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年8月29日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年8月26日投資者關係活動記錄表（一）》
2016年8月26日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年8月29日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年8月26日投資者關係活動記錄表（二）》
2016年9月12日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年9月13日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年9月12日投資者關係活動記錄表》
2016年9月20日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年9月20日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年9月20日投資者關係活動記錄表》
2016年10月27日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年10月28日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年10月27日投資者關係活動記錄表》
2016年10月31日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月1日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年10月31日投資者關係活動記錄表》
2016年11月1日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月2日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年11月1日投資者關係活動記錄表》
2016年11月3日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月3日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年11月3日投資者關係活動記錄表》
2016年11月9日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月9日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年11月9日投資者關係活動記錄表》
2016年11月10日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月10日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年11月10日投資者關係活動記錄表》
2016年11月11日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月14日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年11月11日投資者關係活動記錄表》
2016年11月25日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年11月25日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年11月25日投資者關係活動記錄表》
2016年12月2日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年12月5日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年12月2日投資者關係活動記錄表》
2016年12月6日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年12月6日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年12月6日投資者關係活動記錄表》
2016年12月14日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年12月15日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年12月14日投資者關係活動記錄表》
2016年12月28日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2016年12月29日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2016年12月28日投資者關係活動記錄表》

接待調研、溝通、採訪等活動情況（續）

本年度內接待調研、溝通、採訪等活動登記表（續）

接待次數	24
接待機構數量	101
接待個人數量	0
接待其他對象數量	0
是否披露、透露或洩露未公開重大信息	否

本年末至披露日期間接待調研、溝通、採訪等活動登記表

適用 不適用

接待時間	接待方式	接待對象類型	調研的基本情況索引
2017年1月10日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2017年1月11日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2017年1月10日投資者關係活動記錄表》
2017年1月18日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2017年1月19日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2017年1月18日投資者關係活動記錄表（一）》
2017年1月18日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2017年1月19日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2017年1月18日投資者關係活動記錄表（二）》

接待次數	3
接待機構數量	20
接待個人數量	0
接待其他對象數量	0
是否披露、透露或洩露未公開重大信息	否

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
謝耘先生

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

2017年3月24日

公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況

本年度內普通股利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

適用 不適用

現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求：	是
分紅標準和比例是否明確和清晰：	是
相關的決策程序和機制是否完備：	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用：	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護：	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明：	是

公司近3年（包括本年度）的普通股股利分配方案（預案）、資本公積金轉增股本方案（預案）情況

公司2016年度利潤分配預案為：以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。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H股通函。

公司2015年度利潤分配方案為：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198,315,961.50元，剩餘的未分配利潤結轉至下一年度。

公司2014年度利潤分配方案為：以公司總股本304,382,252股（其中：A股192,388,898股，H股111,993,354股）為基數，向公司全體股東每10股派發現金股利人民幣1.00元（含稅）；同時，以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。

公司近三年（包括本年度）普通股現金分紅情況表

單位：人民幣元

分紅年度	現金分紅 金額（含稅）	分紅年度	佔合併報表	以其他方式 現金分紅的金額	以其他方式 現金分紅的比例
		合併報表中 歸屬於本公司 股東的淨利潤	中歸屬於本公司 股東的淨利潤 的比率		
2016年（預案）	212,798,426	784,353,607.06	27.13%	-	-
2015年	198,315,961.50	622,641,033.06	31.85%	-	-
2014年	30,438,225.20	515,978,431.82	5.90%	-	-

註：上表2016年度現金分紅金額（含稅）以本年度報告披露日公司總股本425,596,852股為基數計算得出，實際現金分紅金額將以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數而確定。

公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況(續)

公司本年度內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正但未提出普通股現金紅利分配預案

適用 不適用

本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案

適用 不適用

每10股送紅股數(股)	0
每10股派息數(元)(含稅)	5
每10股轉增數(股)	3
分配預案的股本基數(股)	425,596,852
現金分紅總額(元)(含稅)	212,798,426
可分配利潤(元)	913,371,349.46
現金分紅佔利潤分配總額的比例	100%

本次現金分紅情況

以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的公司總股本為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元(含稅)。

利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明

以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元(含稅)，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。

承諾事項履行情況

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項

適用 不適用

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
股改承諾	-	-	-	-	-	-
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	-	-	-	-	-	-
資產重組時所作承諾	-	-	-	-	-	-
公司B轉H項目時所作承諾	百業源、健康元及朱保國先生及其一致行動人劉廣霞女士(以下統稱「承諾人」)	其他承諾	<p>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(以下簡稱「B轉H項目」)中,承諾人提供了如下內容的避免同業競爭承諾函:</p> <p>1、受於以下第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=業務」)。</p> <p>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。</p> <p>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它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。</p>	2014年1月10日	長期	履行中

承諾事項履行情況 (續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項 (續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>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。</p> <p>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雇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)在任何人士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公司或／及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賈秘密；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。</p> <p>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。</p>			

承諾事項履行情況 (續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項 (續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
公司實施非公開發行A股股票項目時所作承諾	健康元及朱保國先生	其他承諾	<p>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。</p> <p>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）。</p>	2016年3月8日	本次非公開發行填補措施執行完畢之日	履行中
	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	其他承諾	<p>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。</p> <p>2、承諾對董事和高級管理人員的職務消費行為進行約束。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2016年3月8日	本次非公開發行填補措施執行完畢之日	履行中

承諾事項履行情況 (續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項 (續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
	本公司	其他承諾	<p>公司將嚴格遵守《公司法》、《證券法》、《上市公司證券發行管理辦法》等法律、法規和中國證監會的有關規定，承諾自公司本次非公開發行股票新增股份上市之日起：</p> <p>1、承諾真實、準確、完整、公平和及時地公佈定期報告、披露所有對投資者有重大影響的信息，並接受中國證監會和深圳證券交易所的監督管理；</p> <p>2、承諾本公司在知悉可能對股票價格產生誤導性影響的任何公共傳播媒體出現的消息後，將及時予以公開澄清；</p> <p>3、本公司董事、監事、高級管理人員將認真聽取社會公眾的意見和批評，不利用已獲得的內幕消息和其他不正當手段直接或間接從事本公司股票的買賣活動。</p> <p>公司保證向深交所提交的文件沒有虛假陳述或者重大遺漏，並在提出上市申請期間，未經深交所同意，不擅自披露有關信息。</p>	2016年9月19日	長期	履行中
	中國華融資產管理股份有限公司	股份限售承諾	參與認購的麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票所獲配的3,900,000股股票自本次發行結束新股上市之日起鎖定12月。	2016年9月19日	一年	履行中
	財通基金管理有限公司		參與認購的麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票所獲配的5,200,000股股票自本次發行結束新股上市之日起鎖定12月。	2016年9月19日	一年	履行中
	招商財富資產管理有限公司		參與認購的麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票所獲配的998,203股股票自本次發行結束新股上市之日起鎖定12月。	2016年9月19日	一年	履行中
	鵬華資產管理(深圳)有限公司		參與認購的麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票所獲配的14,900,000股股票自本次發行結束新股上市之日起鎖定12月。	2016年9月19日	一年	履行中
	大成基金管理有限公司		參與認購的麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票所獲配的4,100,000股股票自本次發行結束新股上市之日起鎖定12月。	2016年9月19日	一年	履行中

承諾事項履行情況 (續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項 (續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
股權激勵承諾	-	-	-	-	-	-
其他對公司中小股東所作承諾	健康元	股份減持承諾	<p>公司控股股東健康元在辦理有限售條件股份解除銷售時發表以下承諾：</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2008年12月17日	長期	本報告期，承諾人認真履行了承諾。
承諾是否按時履行	是					
如承諾超期未履行完畢的，應當詳細說明未完成履行的具體原因及下一步的工作計劃	不適用					

公司資產或項目存在盈利預測，且本年度仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目達到原盈利預測及其原因做出說明

適用 不適用

控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用 不適用

公司本年度不存在控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

董事會、監事會、獨立董事（如有）對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

本年度內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況說明

適用 不適用

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

適用 不適用

2016年3月14日，公司之控股附屬公司清遠新北江處置了清遠市信騰實業有限公司100%的股權，處置價款8300.00萬元，喪失對其的控制權，本年公司合併範圍減少清遠市信騰實業有限公司。

本公司之控股附屬公司麗珠試劑與Cynvenio Biosystems, Inc.於2016年2月22日簽署了《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，由麗珠試劑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%。本年公司合併範圍增加珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司。

本公司之控股附屬公司麗珠試劑於2016年11月18日出資成立上海麗航生物科技有限公司，佔註冊資本100%。本年公司合併範圍增加上海麗航生物科技有限公司。

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（續）

本公司與珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業（有限合夥）（「觀聯谷」）及珠海祥和泰投資管理合夥企業（有限合夥）（「祥和泰」）三方簽署股東協議，各方共同出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司。其中，本公司以貨幣出資人民幣6,000萬元，佔其註冊資本60%；觀聯谷以貨幣出資人民幣2,500萬元，佔其註冊資本25%；祥和泰以貨幣出資人民幣1,500萬元，佔其註冊資本15%。本年公司合併範圍增加珠海市麗珠基因檢測科技有限公司。

聘任、解聘會計師事務所情況

現聘任的會計師事務所（審計師）及其報酬

2016年5月27日，經公司二零一五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）為本公司二零一六年度審計師。截至本年度末，瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）向本集團提供之二零一六年度審計服務酬金為人民幣164.00萬元（含稅）和非年度審計服務酬金為人民幣65.50萬元正（含稅），非年度審計服務包括年度內部控制審計、半年報財務報告閱覽、非公開發行股票審計及高新技術企業復認定審計。

境內會計師事務所名稱	瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）
境內會計師事務所報酬（人民幣萬元）	2016年度財務報表審計報酬164萬元（含稅）及內部控制審計報酬36萬元（含稅）
境內會計師事務所審計服務的連續年限	5年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	李恩成、肖井香
境外會計師事務所名稱（如有）	不適用
境外會計師事務所報酬（人民幣萬元）（如有）	不適用
境外會計師事務所審計服務的連續年限（如有）	不適用
境外會計師事務所註冊會計師姓名（如有）	不適用

聘任、解聘會計師事務所情況 (續)

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十一節所載「審計報告」內。

本年是否改聘會計師事務所

是 否

是否在審計期間改聘會計師事務所

是 否

更換會計師事務所是否履行審批程序

是 否

聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用 不適用

本年度，公司因內部控制審計需要，聘任瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2016年度內部控制審計機構。

年度報告披露後面臨暫停上市和終止上市情況

適用 不適用

破產重整相關事項

適用 不適用

公司本年度未發生破產重整相關事項。

重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

處罰及整改情況

適用 不適用

本年度內，公司沒有發生處罰及整改情況。

公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

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。

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

適用 不適用

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	關聯交易結算方式	披露日期	披露索引
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	1.60	0.00%	銀行結算		
廣東監製藥有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	1,474.36	0.19%	銀行結算		
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	銷售原材料	依市場價協商確定	29.94	0.00%	銀行結算		
深圳海濱製藥有限公司	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	48.15	0.01%	銀行結算	2016年3月25日	
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	146.23	67.56%	銀行結算		
廣東監製藥有限公司	聯營公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	617.86	91.26%	銀行結算		
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	57.67	8.52%	銀行結算		

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）
與日常經營相關的關聯交易（續）

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	關聯交易 結算方式	披露日期	披露索引
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	28,661.10	15.56%	銀行結算		《2016年第三次臨時股東大會決議公告》（公告編號：2016-118）
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	3,219.16	1.75%	銀行結算	2016年12月24日	
新鄉海濱製藥有限公司	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	0.43	0.00%	銀行結算		
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	51.03	0.03%	銀行結算		《麗珠醫藥集團股份有限公司2015年度日常關聯交易執行情況及2016年度日常關聯交易公告》（公告編號：2016-31）
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	2.00	0.00%	銀行結算		
健康藥業(中國)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	1.17	0.00%	銀行結算	2016年3月25日	
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	產成品採購	依市場價協商確定	38.68	0.02%	銀行結算		
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	947.20	3.67%	銀行結算		

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

與日常經營相關的關聯交易(續)

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	關聯交易 結算方式	披露日期	披露索引
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	17.74	9.50%	銀行結算		《麗珠醫藥集團股份有限公司2015年度日常關聯交易執行情況及2016年度日常關聯交易公告》 (公告編號:2016-31)
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	6.50	3.48%	銀行結算	2016年3月25日	
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	70.07	37.52%	銀行結算		
Cynvenio Biosystems, Inc.	公司董事任職的公司	採購商品	採購設備	依市場價協商確定	1,855.88	9.95%	銀行結算	不適用	不適用
合計				--	37,246.77	--	--	--	--

大額銷貨退回的詳細情況

按類別對本年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(如有)

不適用

本年度，公司實際發生的日常關聯交易總金額為人民幣37,246.77萬元。其中，與控股股東健康元及其附屬公司實際發生關聯交易金額約為人民幣33,247.64萬元，佔經公司股東大會及董事會審批預計金額(人民幣58,147.34萬元)的57.18%；與藍寶製藥實際發生關聯交易金額約為人民幣2,143.25萬元，佔經公司董事會審批預計金額(人民幣5,702.40萬元)的37.59%；均未超出預計金額。與Cynvenio Biosystems, Inc.發生的關聯交易金額為人民幣1,855.88萬元，已經公司經營管理層審議批准。

交易價格與市場參考價格差異較大的原因(如適用)

不適用

資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用 不適用

根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

共同對外投資的關聯交易

適用 不適用

關聯方	關聯關係	被投資企業的名稱	被投資企業的主營業務	被投資企業的 註冊資本 (人民幣萬元)	被投資企業的 總資產 (人民幣萬元)	被投資企業的 淨資產 (人民幣萬元)	被投資企業的 淨利潤 (人民幣萬元)
Cynvenio Biosystems, Inc.	公司董事任職的公司	珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司	醫療診斷設備及試劑的研發、生產和銷售；體外診斷技術開發、諮詢、交流、推廣和自有技術的轉讓服務；醫療診斷設備的維修服務；醫療診斷設備、試劑、耗材和軟件等相關貨物的進出口（專營專控商品除外）；醫學診斷技術研究和試驗發展；臨床研究及數據處理服務；生物醫藥實驗室服務；計算機技術開發與服務；軟件開發。	10,333.33	9,564.85	9,357.83	-975.50
珠海祥和泰投資管理合夥企業（有限合夥）	公司高管理任職的公司	珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	生物醫藥科技領域、基因檢測領域內的技術開發、技術轉讓、技術服務、技術諮詢；基因檢測及疾病篩查服務；臨床檢驗服務。醫學研究和試驗發展；醫療設備租賃服務；健康諮詢（不得從事心理諮詢、診療活動）；生物醫藥諮詢（不得從事診療活動）；計算機技術開發、技術服務；前述技術與產品的進出口業務。	10,000.00	0.00	0.00	0.00
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	主要從事生物醫藥產品及抗體藥物的技術研究、開發。	53,333.00	44,649.79	40,011.01	-13,335.85
被投資企業的重大在建項目的進展情況（如有）		無					

關聯債權債務往來

適用 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是 否

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	年初餘額	本年新增金額	本年收回金額	利率	本年利息	年末餘額
				(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)		(人民幣萬元)	(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	7.55	89.86	97.41	-	-	0.00
廣東監製藥有限公司	聯營公司	銷售商品	否	1,741.00	1,725.00	2,776.00	-	-	690.00
深圳市有寶科技有限公司	聯營公司	銷售固定資產	否	-	2.42	2.42	-	-	-
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	否	-	35.03	35.03	-	-	-
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	3.31	0.05	0.09	-	-	3.27
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	9.16	6.66	-	-	3.33
廣東監製藥有限公司	聯營公司	提供勞務	否	116.78	706.45	611.42	-	-	211.80
深圳海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	加工費	否	48.97	180.02	228.99	-	-	0.00
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	否	-	10.80	-	-	-	10.80

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)	利率	本年利息 (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	11,927.79	33,463.79	29,550.83	-	-	15,840.75
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	601.84	3,771.02	4,372.52	-	-	0.34
新鄉海濱藥業有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	-	0.50	0.50	-	-	-
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	-	1.37	1.37	-	-	-
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購商品	6.56	59.71	49.99	-	-	16.28
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	-	112.23	112.23	-	-	-
深圳太太藥業有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	-	2.34	2.34	-	-	-
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	水電及動力等	71.23	1,147.78	973.01	-	-	246.00
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	公司董事任職的公司	研發經費	949.55	-	949.55	-	-	0.00
天誠實業有限公司	控股股東之附屬公司	應付股利	-	324.85	324.85	-	-	-
Cynvenio Biosystems, Inc.	公司董事任職的公司	採購設備	-	1,855.88	1,855.88	-	-	-

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

適用 不適用

其他重大關聯交易詳情請參見本年度報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」中相關內容。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

2016年9月26日，本公司與健康元簽訂了《珠海市麗珠單抗生物技術有限公司增資協議》（「增資協議」），同意按各自於麗珠單抗之股權比例以現金出資方式向麗珠單抗進行涉資總額人民幣200,000,000元的增資（「本次增資」）。增資金額乃由雙方經考慮增強麗珠單抗財務狀況及就透過麗珠單抗建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」之需要後公平磋商釐定。

本次增資是本著「出資自願、公平合理、利益共享、風險共擔」的原則，由本公司和健康元按各自於麗珠單抗原持股比例以現金出資方式同比例增資，詳情為：(i)本公司以非公開發行A股募集資金人民幣40,800,000元及自有內部資源資金人民幣61,200,000元共計出資人民幣102,000,000元，其中人民幣16,998,300元用作認繳麗珠單抗新增註冊資本，其餘人民幣85,001,700元計入麗珠單抗資本公積；(ii)健康元出資人民幣98,000,000元，其中人民幣16,331,700元用作認繳麗珠單抗新增註冊資本，其餘人民幣81,668,300元計入麗珠單抗資本公積。完成本次增資後，麗珠單抗註冊資本將增加至人民幣533,330,000元，本公司和健康元所持麗珠單抗股權比例保持不變，仍分別為註冊資本的51%和49%。

本次增資主要目的是為滿足麗珠單抗各在研項目的資金需求及項目的順利實施，以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)

鑒於健康元為本公司之控股股東，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44.80%股權，且其直接持有麗珠單抗49%股權，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之關連人士。故本次增資構成《香港上市規則》第十四A章下本公司的一項關連交易。由於本次增資本公司出資的適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但少於5%，因此本公司根據增資協議向麗珠單抗增資須遵守香港上市規則第十四A章的申報及公告規定，但獲豁免遵守取得獨立股東批准的規定。

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。本次增資公司以自有資金投資麗珠單抗公司的出資金額為人民幣61,200,000元，佔公司最近一期經審計淨資產（人民幣4,346,255,331.26元）的1.41%，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，本次增資無須提交公司股東大會審議。

設立基因公司

基於公司發展需要，本公司於2016年11月30日召開董事會審議批准了本公司與珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業（有限合夥）（「觀聯谷」）及珠海祥和泰投資管理合夥企業（有限合夥）（「祥和泰」）共同出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司（「基因公司」）。其中，本公司以貨幣出資人民幣60,000,000元，佔基因公司註冊資本60%；觀聯谷以貨幣出資人民幣25,000,000元，佔基因公司註冊資本25%；祥和泰以貨幣出資人民幣15,000,000元，佔基因公司註冊資本15%。

本次公司投資設立基因公司，將進一步完善公司在精準診斷領域的佈局，在已設立珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司的基礎上，搭建起精準醫療臨床應用的市場拓展平台，實現從精準診斷相關設備與試劑的研發、生產和銷售，延伸至精準醫療相關的檢測服務業務，從而有效地形成產業鏈優勢。

本次引進由處方藥銷售管理團隊核心人員組建的祥和泰及診斷試劑領域的管理團隊人員組建的關聯谷參與共同投資設立基因公司，主要是以股權合作方式，與其形成效益共享風險共擔的利益共同體，充分激勵各方人員的積極性、主動性和創造性，進而推動基因公司未來在精準診斷檢測服務的經營發展，以保障實現公司在精準醫療領域發展目標。

依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

一次性關連交易（續）

設立基因公司（續）

鑒於觀聯谷合夥人李琳女士為本公司控股附屬公司麗珠試劑董事，且李琳女士持有觀聯谷76%的股份，因而觀聯谷構成了《香港上市規則》下本公司之關連人士，本次交易構成《香港上市規則》下本公司的關連交易。鑒於本次關連交易之《香港上市規則》第14A.76條的適用百分比率均低於1%，而有關交易之所以屬一項關連交易，純粹因為涉及附屬公司層面的關連人士。因此本次關連交易將全面豁免《香港上市規則》下申報、公佈及獨立股東批准的規定。

因祥和泰合夥人徐國祥先生為本公司副總裁，本次交易亦構成《深圳上市規則》下本公司的關聯交易。本次公司出資人民幣60,000,000元設立基因公司，佔公司最近一期經審計淨資產（人民幣4,346,255,331.26元）的1.38%，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，本次關聯交易無須提交公司股東大會審議。

2016年12月30日，基因公司正式成立並完成工商註冊登記手續，取得了由廣東省珠海市工商行政管理局金灣分局下發的《營業執照》。

持續關連交易

本公司分別於2014年9月5日及2015年9月24日訂立《二零一四健康元採購協議》及《補充協議》，據此，本公司及健康元修訂了截至2014年、2015年及2016年12月31日止三個年度進行之持續關連交易的年度上限。

隨著本集團業務持續發展，本集團將繼續不時開發及製造多種抗真菌及抗生素相關產品及新產品。考慮到《二零一四健康元採購協議》於2016年12月31日到期，為重續《二零一四健康元採購協議》，確保本集團與健康元根據現有原材料採購協議繼續現行買賣交易，本公司及健康元於2016年10月25日訂立了《二零一七健康元採購框架協議》。據此，雙方已有條件同意健康元應根據《二零一七健康元採購框架協議》的條款自2017年1月1日起至2019年12月31日止三年期間不時向本集團部分成員公司出售主要用於生產抗真菌及抗生素相關製劑產品的產品及原材料，以及取得截至2019年12月31日止三個年度擬進行之持續關連交易的年度上限分別為人民幣382.00百萬元、人民幣421.00百萬元及人民幣473.00百萬元。

依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

持續關連交易 (續)

於本年度報告日期，健康元直接及間接擁有本公司約44.80%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，根據《香港上市規則》第十四A章規定，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，《二零一七健康元採購框架協議》項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於根據《二零一七健康元採購框架協議》擬訂立的年度上限的最高適用百分比率超逾5%，《二零一七健康元採購框架協議》項下擬進行的交易因而須遵守《香港上市規則》第十四A章項下的申報、公告及獨立股東批准的規定。《二零一七健康元採購框架協議》已於2016年12月23日召開的本公司二零一六年第三次臨時股東大會上獲得通過並生效。有關上述交易的詳情，請參閱本公司於2016年10月25日刊發的公告及2016年12月5日刊發的通函。

截至2016年12月31日止年度本集團向健康元集團採購的商品上限為人民幣572.00百萬元，而本年度內本集團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319.23百萬元。本年度內，雙方進行上述持續關連交易時均已遵從了《二零一四健康元採購協議》及《補充協議》內所規定的定價原則和交易條款。

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2016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	1.60	0.00%
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	依市場價協商確定	29.94	0.00%
深圳海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	依市場價協商確定	48.15	0.01%
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	146.23	67.56%
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	57.67	8.52%
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	28,661.10	15.56%

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	2016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	3,219.16	1.75%
新鄉海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	0.43	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	2.00	0.00%
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	1.17	0.00%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	38.68	0.02%
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	947.20	3.67%
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	17.74	9.50%
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	6.50	3.48%
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	70.07	37.52%
合計		-		33,247.64	-

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2016年12月31日止的年度交易上限金額。

關連交易及關聯方交易

本集團於本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。本公司確認該等關連交易已符合《香港上市規則》第十四A章的披露規定。

重大合同及其履行情况

托管、承包、租賃事項情況

托管情況

適用 不適用

公司本年度不存在托管情況。

承包情況

適用 不適用

公司本年度不存在承包情況。

租賃情況

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的項目

適用 不適用

重大擔保

適用 不適用

本年度，本公司未有發生對除附屬公司以外的擔保。

重大合同及其履行情況 (續)

重大擔保 (續)

擔保情況

單位：人民幣萬元

公司及其附屬公司對外擔保情況 (不包括對附屬公司的擔保)

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否履行 完畢	是否為 關聯方擔保
		擔保額度	(協議簽署日)				
-	-	-	-	-	-	-	-
本年度內審批的對外擔保額度合計(A1)							-
本年末已審批的對外擔保額度合計(A3)							-
							-

公司與附屬公司之間擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否履行 完畢	是否為 關聯方擔保
		擔保額度	(協議簽署日)				
珠海市麗珠單抗生物 技術有限公司	2016.05.17	5,000.00	2016.6.22	382.52	連帶責任擔保	2016.6.22-2019.6.22	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2016.03.25	9,000.00	2016.11.30	歐元62.23 454.70	連帶責任擔保	2016.11.30-2019.11.30	否
珠海麗珠試劑股份 有限公司	2016.03.25	美元700 4,855.90	2013.02.05	美元243.96 1,692.35	連帶責任擔保	2013.02.05-2018.02.04	否
珠海麗珠試劑股份 有限公司	2016.03.25	4,000.00	2015.09.11	160.00	連帶責任擔保	2015.09.11-2018.09.11	否
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(B1)			RMB170,543.91		報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(B2)		7,841.24
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(B3)			RMB170,543.91		報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(B4)		2,689.57

附屬公司對附屬公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否履行 完畢	是否為 關聯方擔保
		擔保額度	(協議簽署日)				
-	-	-	-	-	-	-	-
本年度內審批對附屬公司擔保額度合計(C1)							-
本年末已審批的對附屬公司擔保額度合計(C3)							-
							-

重大合同及其履行情况 (續)

重大擔保 (續)

擔保情况 (續)

公司擔保總額 (即前三大項的合計)

本年度內審批擔保總額合計 (A1+B1+C1)	170,543.91	本年度內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)	7,841.24
本年末已審批的擔保總額合計 (A3+B3+C3)	170,543.91	本年末實際擔保餘額合計 (A4+B4+C4)	2,689.57
實際擔保總額 (即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例			0.41%
其中：			
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額 (D)			-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額 (E)			-
擔保總額超過淨資產50%部分的金額 (F)			-
上述三項擔保金額合計 (D+E+F)			-
對未到期擔保，本年度內已發生擔保責任或可能承擔連帶清償責任的情況說明 (如有)		不適用	
違反規定程序對外提供擔保的說明 (如有)		不適用	

違規對外擔保情况

適用 不適用

本年度，公司無違規對外擔保情况。

委託他人進行現金資產管理情况

委託理財情况

適用 不適用

受托人名稱	是否關聯交易	產品類型	委託理財金額	起始日期	終止日期	報酬確定方式	本期實際			單位：人民幣萬元	
							收回本金金額	計提減值準備金額 (如有)	預計收益	報告期實際損益金額	報告期損益實際收回情况
珠海華通銀行股份有限公司 (拱北支行)	否	保本浮動收益	25,000.00	2016.10.26	2017.10.09	協議約定	-	-	不適用	不適用	不適用
廈門國際銀行股份有限公司 珠海分行	否	保本浮動收益	30,000.00	2016.10.26	2017.10.06	協議約定	-	-	不適用	不適用	不適用
浙商銀行股份有限公司 深圳分行	否		10,000.00	2016.10.26	2017.10.26	協議約定	-	-	不適用	不適用	不適用
合計			65,000.00		-	-					-
委託理財資金來源			募集資金								
逾期未收回的本金和收益累計金額			無								
涉訴情况 (如適用)			無								
委託理財審批董事會公告披露日期 (如有)			2016年10月27日								
委託理財審批股東會公告披露日期 (如有)			不適用								
未來是否還有委託理財計劃			暫無								

委託貸款情况

適用 不適用

本年度，公司不存在委託貸款。

重大合同及其履行情況 (續)

其他重大合同

適用 不適用

本年度，除本年度報告披露者外，公司沒有訂立其他重大合同。

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。

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通知，獲悉天誠實業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實業及焦作健康元（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實業將其所持本公司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。

2016年9月19日，本公司接到天誠實業通知，天誠實業將其持有的原質押予南洋商業銀行的本公司4,550,000股H股解除質押，相關解押手續已辦理完畢，本次解押股份數約佔本公司已發行股份總數（425,730,126股）的1.07%。

截至本年度報告日，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190,659,367股，約佔本公司股份總數的44.80%，其中，天誠實業直接持有本公司共74,358,067股H股，約佔本公司股份總數的17.47%，其中質押的本公司股份總數為16,250,000股H股，約佔本公司股份總數的3.82%。

公司附屬公司重大事項

適用 不適用

社會責任情況

履行精準扶貧社會責任情況

1. 年度精準扶貧概要

適用 不適用

本年度，本集團未有精準扶貧事項。

2. 上市公司年度精準扶貧工作情況

適用 不適用

3. 後續精準扶貧計劃

適用 不適用

履行其他社會責任的情況

本年度，本集團嚴格按照《公司法》、《證券法》、《股票上市規則》、《證券上市規則》等法律法規、部門規章、規範性文件以及《公司章程》的有關規定，積極承擔社會責任，認真履行信息披露義務，切實保護了集團股東、債權人及全體員工的合法權益，通過不斷提高集團的綜合實力，加強環境保護管理工作，實現了公司與股東、債權人以及消費者的和諧發展。

1. 股東與債權人權益保護

本集團嚴格按照《公司法》、《證券法》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》等相關規定，履行信息披露義務，真實、準確、完整、公平、及時地披露本集團定期報告及臨時性公告，不存在選擇性披露，確保了全體股東對本集團重要事項和經營業績情況的知情權。同時，為了進一步強化投資者關係管理工作，本集團通過電話、互聯網、接待投資調研來訪等多種形式與投資者進行了充分的溝通交流。

本年度內，本集團注重保障公司股東及債權人利益，認真並如期履行了相關承諾，並及時向債權人通報與其權益相關的重大信息，積極配合並支持債權人依法瞭解本集團有關財務、經營管理等情況。

本年度，本集團十分重視對投資者的投資回報，在嚴格遵照《公司章程》的相關規定下，提出2016年度分紅預案，詳情請參見本年度報告第五節中「公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況」和「本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案」相關內容。

社會責任情況 (續)

履行其他社會責任的情況 (續)

2. 職工權益保護

本集團嚴格遵守《勞動法》、《勞動合同法》等相關法律法規，自公司成立以來，堅持以「見賢思齊，和而不同」的用人指導方針，充分尊重集團員工的職業發展，保障員工的合法權益，不斷改善員工的工作環境，有效保護了員工的生產安全，本年度內，本集團勞資關係穩定和諧。

為進一步落實職工權益保護工作，本集團先後制定並完善了包括薪酬體系、員工激勵機制等薪酬體系與福利機制。本年度，本集團順利完成了限制性股票激勵計劃首次及預留授予第一期解鎖工作。

本年度內，為增強員工的凝聚力和歸屬感，本集團舉辦了多次體育運動比賽，並開展了一系列登山、遊園等大型戶外活動，有效地緩解了員工的工作壓力，豐富了員工的業餘生活，促進了員工之間的感情，營造了和諧的工作氛圍。

3. 安全生產及環境保護

本年度內，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》等安全生產及環境保護的各項法律法規。為確保各生產企業在廢水排放、廢氣排放、噪聲治理、危廢處置等環保方面符合國家標準，本集團不斷加大環保的資金投入力度，有效地保障了EHS工作的順利開展。

本集團下屬各生產企業分別設置有污水處理設施、廢氣治理設施等，為了進一步加強環境保護的各項工作，本集團積極推行清潔生產，對廢棄物實施「資源化、減量化和無害化」處理，提高了資源綜合利用率，減少污染物排放濃度和總量，通過節能減排，努力實現企業經濟效益、社會效益和環境保護效益的協調發展。

本集團下屬各生產企業制訂的各項環保體系，均已向當地環保主管部門備案，並已成立應急領導小組和工作小組，學習了各項應急處置措施，定期組織了員工進行專業培訓以及應急預案演練。本年度內，本集團各企業未發生重大環保事故及安全生產事故，且各生產企業年度EHS目標與計劃得到有效實施。

社會責任情況 (續)

履行其他社會責任的情況 (續)

3. 安全生產及環境保護 (續)

上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否 不適用

本集團全資附屬公司麗珠集團福州福興醫藥有限公司是以生產、銷售醫藥原料藥為主的綜合性製藥企業，是福建省技術創新示範企業、福建省先進技術企業。麗珠集團福州福興醫藥有限公司江陰新廠位於福清市江陰工業集中區，建成並試產成功後嚴格按照《中華人民共和國環境保護法》和《中華人民共和國環境影響評價法》以及《建設項目環境保護管理條例》的要求對建設項目進行了環境影響評價，配套建設的環保設施做到與主體工程同時設計、同時施工、同時投入試運行。

麗珠集團福州福興醫藥有限公司屬於國家環保部公佈的重點排污單位，主要國控指標為COD和氨氮。污水排放方式為納管排放，處理後污水集中排放於工業園區的污水處理廠再進行二次處理。與江陰污水廠簽訂排放標準為：COD \leq 500mg/L，氨氮 \leq 60mg/L，總磷 \leq 8mg/L，SS \leq 400mg/L。

麗珠集團福州福興醫藥有限公司現有1個工業廢水排放口、1個鍋爐煙氣排放口和4個工藝廢氣排放口。企業主要污染物有關詳情及相關治理方式和防控措施具體如下：

1. 廢氣

廢氣污染源主要來源於發酵工程部配料粉塵及發酵尾氣、鍋爐煙氣及污水處理工藝廢氣等。發酵尾氣收集經吸收塔水噴淋吸收處理高空排放。鍋爐煙氣採用HCWS系列麻石水膜除塵器及雙鹼法脫硫後經50米煙囪高空排放，由於2016年煙氣排放標準的改變，目前已著手對此系統進行改造。污水處理工藝廢氣採用CST淨化塔對其進行吸收處理。通過抽風罩對各污染源進行控制，收集下的廢氣經過淨化塔淨化處理後由風機增壓進入50米高的鍋爐煙囪排入大氣中。

社會責任情況 (續)

履行其他社會責任的情況 (續)

3. 安全生產及環境保護 (續)

上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

2. 廢水

廢水主要來源於發酵車間、提煉車間生產廢水、循環水系統、鍋爐除塵等輔助車間廢水和生活污水，廢水經內部污水處理站處理後排向江陰工業區污水處理廠再處理。內部的污水處理設施總投資1500萬人民幣，處理能力4000m³/d，設計進水COD濃度<3370mg/l；設計處理COD總量<13.48t/d。處理流程如下：污水→調節池→水解酸化池→SBR池→中間水池→氣浮池→達標排放至江陰污水處理廠。

3. 固體廢棄物

固體廢棄物主要有抗生素生產過程產生的菌渣、灰渣、廢有機溶劑、在線廢液、污泥和生活垃圾等。

- 1) 菌渣。菌渣為發酵液過濾後的產物，目前將濕菌渣烘乾後作為危險廢物暫存在危廢倉庫，約200-300噸/年，定期交由福建省固體廢物處置有限公司處置。
- 2) 灰渣。生物質燃料灰渣由鍋爐燃燒產生，年產生量約100t/a，定期交由垃圾處理站安全填埋。
- 3) 生化污泥。生化污泥由污水處理系統產生。現有污水處理系統COD去除效率達93%以上，每月約產生500噸濕污泥。交由有資質單位作有機肥綜合利用。
- 4) 其他危險廢物轉移。廢有機溶劑、在線廢液等危險廢物委託福建省固體廢物處置有限公司處置，廢機油委託福清市發強特種油有限公司處置。
- 5) 生活垃圾。企業生活垃圾年產生量約120t/a。生活垃圾集中收集後定期由江陰集中工業區環衛部門統一填埋處理。
- 6) 噪聲。企業噪聲來源於發酵車間攪拌噪聲、提煉車間動力設備噪聲、冷凍空壓站冷凍機和空壓機噪聲、循環水站泵和風機噪聲、鍋爐房風機噪聲、污水處理站風機和泵噪聲。通過減噪措施，降低噪聲。目前廠界噪音均達到國家要求標準。

社會責任情況 (續)

是否發佈社會責任報告

是 否

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。

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。

股份變動情況

股份變動情況

於2016年12月31日，公司股本構成如下：

	本次變動前		本次變動增減(+,-)			本次變動後	
	數量	比例	發行新股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	20,328,396	5.12%	+29,098,203	-5,034,169	+24,064,034	44,392,430	10.43%
1、國家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、國有法人持股	7,877,256	1.98%	+3,900,000	-	+3,900,000	11,777,256	2.77%
3、其他內資持股	12,451,140	3.14%	+25,198,203	-5,034,169	+20,164,034	32,615,174	7.66%
其中：境內法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境內自然人持股	12,451,140	3.14%	-	-5,034,169	-5,034,169	7,416,971	1.74%
基金、理財產品等	-	-	25,198,203	-	25,198,203	25,198,203	5.92%
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	376,561,151	94.88%	-	+4,776,545	+4,776,545	381,337,696	89.57%
1、人民幣普通股	230,969,791	58.19%	-	+4,776,545	+4,776,545	235,746,336	55.37%
2、境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外資股	145,591,360	36.68%	-	-	-	145,591,360	34.20%
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
三、股份總數	396,889,547	100.00%	+29,098,203	-257,624	+28,840,579	425,730,126	100.00%

股份變動的原因

適用 不適用

2016年3月，公司完成了限制性A股激勵計劃首次授予第一期解鎖，解除限售的股份數量為4,453,176股，其中高管鎖定股份為160,191股，因而公司無限售條件股份實際增加4,292,985股，上市流通日為2016年4月5日。

2016年7月13日，公司完成了共計15人的部分限制性股票回購註銷，股本減少257,624股。

2016年9月19日，公司完成了非公開發行A股股票，共計增發29,098,203股，上市日為2016年9月20日，限售期為12個月。

2016年11月，公司聘任周鵬先生為公司副總裁，高管鎖定股份增加15,000股。

2016年12月，公司完成了限制性A股激勵計劃預留授予第一期解鎖，解除限售的股份數量為498,560股，上市流通日為2016年12月16日。

股份變動情況 (續)

股份變動情況 (續)

股份變動的批准情況

適用 不適用

2016年3月28日，公司第八屆董事會第二十三次會議和第八屆監事會第二十次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《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》。

2016年5月16日，公司第八屆董事會第二十六次會議和第八屆監事會第二十二次會議審議通過了《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》。

2016年11月30日，公司第八屆董事會第三十二次會議和第八屆監事會第二十五次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第一個解鎖期可解鎖的議案》。

股份變動的過戶情況

適用 不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

適用 不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

股份變動情況 (續)

限售股份變動情況

✓適用 □不適用

股東名稱	年初限售股數	本年解除限售股數	本年增加限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
鵬華資產管理(深圳)有限公司	-	-	14,900,000	14,900,000	非公開發行鎖定股	不適用
財通基金管理有限公司	-	-	5,200,000	5,200,000	非公開發行鎖定股	不適用
大成基金管理有限公司	-	-	4,100,000	4,100,000	非公開發行鎖定股	不適用
中國華融資產管理股份有限公司	-	-	3,900,000	3,900,000	非公開發行鎖定股	不適用
招商財富資產管理有限公司	-	-	998,203	998,203	非公開發行鎖定股	不適用
股權激勵對象(中級管理人員、 核心技術(業務)人員) 共計604人	11,509,222	4,951,736	-	6,557,486	股權激勵限售股	2016年4月5日; 2016年12月16日
陸文岐	176,540	70,616	26,481	132,405	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
陶德勝	275,990	110,396	41,398	206,992	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
司燕霞	110,370	44,148	16,555	82,777	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
楊代宏	176,540	70,616	26,481	132,405	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
楊亮	52,520	21,008	7,878	39,390	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
徐國祥	275,990	110,396	41,398	206,992	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
周鵬	72,540	29,016	15,000	58,524	股權激勵限售股、高管鎖定股	2016年4月5日
合計	12,649,712	5,407,932	29,273,394	36,515,174	—	—

股份變動情況 (續)**充足公眾持股量**

根據本公司可得及據本公司董事所知的公開資料，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。

證券發行與上市情況**本年度內證券發行 (不含優先股) 情況**

適用 不適用

本公司於2016年9月19日完成非公開發行A股股票，詳情請參見本年度報告第四節中「非公開發行A股股票」相關內容。

公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用 不適用

詳見本年度報告第六節中「股份變動情況」相關內容。

現存的內部職工股情況

適用 不適用

股東和實際控制人情況**公司股東數量**

截至本年度末，本公司股東總數13,319戶，其中H股股東總數5戶（註1），A股股東總數為13,314戶。

單位：股

年末普通股 股東總數	13,319戶 (其中A股股東 13,314戶)	年度報告披露日前 上一月末普通股 股東總數	15,729戶 (其中A股 股東15,724戶)	年末表決權恢復的 優先股股東總數 (如有)	0	年度報告披露日前上 一月末表決權恢復 的優先股股東總數 (如有)	0
---------------	--------------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	---	---	---

股東和實際控制人情況 (續)

持股5%以上的股東或前10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	年末持股數量	本年度內 增減變動 情況 (股)	持有有限 售條件的 股份數量 (股)	持有無限 售條件的 股份數量 (股)	質押或凍結情況	
								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	34.20%	145,588,070	0	16,250,000 ^(註2)	129,338,070	質押	16,250,000 ^(註2)
健康元藥業集團股份有限公司	境內非國有法人	A股	23.67%	100,763,218	0	-	100,763,218	-	-
聯華資管-浦發銀行-華實信託-華實 -康盛天天向上集合資金信託計劃 ^(註3)	其他	A股	3.50%	14,900,000	14,900,000	14,900,000	-	-	-
全國社保基金一一三組合 ^(註3)	其他	A股	2.24%	9,557,156	9,557,156	1,700,000	7,857,156	-	-
廣州市保科力貿易公司	國有法人	A股	1.85%	7,877,256	0	7,877,256	-	質押並凍結	7,877,256
深圳市海濱製藥有限公司	其他	A股	1.80%	7,660,826	0	-	7,660,826	-	-
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	A股	1.29%	5,487,820	0	-	5,487,820	-	-
中國建設銀行股份有限公司 -博時主題行業混合型證券投資基金(LOF)	其他	A股	0.94%	4,000,603	3,195,838	-	4,000,603	-	-
中國華融資產管理股份有限公司 ^(註2)	國有法人	A股	0.92%	3,900,000	3,900,000	3,900,000	-	-	-
大成價值增長證券投資基金 ^(註3)	其他	A股	0.82%	3,494,046	3,494,046	600,000	2,894,046	-	-

戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東的情況(如有)(參見註3)

不適用

上述股東關聯關係或一致行動的說明

(1)健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》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、託管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)公司未知上述其他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。

股東和實際控制人情況 (續)

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	本年度末 持有無限售 條件股份數量 (股)	股份種類	
		股份 種類	數量 (股)
香港中央結算(代理人)有限公司 ^(註2)	129,338,070	境外上市外資股	129,338,070
健康元藥業集團股份有限公司	100,763,218	人民幣普通股	100,763,218
全國社保基金一一三組合 ^(註3)	7,857,156	人民幣普通股	7,857,156
深圳市海濱製藥有限公司	7,660,826	人民幣普通股	7,660,826
中央匯金資產管理有限責任公司	5,487,820	人民幣普通股	5,487,820
中國建設銀行股份有限公司 —博時主題行業混合型證券投資基金(LOF)	4,000,603	人民幣普通股	4,000,603
大成價值增長證券投資基金 ^(註3)	2,894,046	人民幣普通股	2,894,046
中國證券金融股份有限公司	2,674,614	人民幣普通股	2,674,614
中國銀行股份有限公司—嘉實醫療保健股票型證券投資基金	2,410,430	人民幣普通股	2,410,430
全國社保基金四零三組合	2,354,658	人民幣普通股	2,354,658

股東和實際控制人情況 (續)

前10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)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)全國社保基金一一三組合和全國社保基金四零三組合同屬全國社會保障基金；(4)公司未知上述其他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。

前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明（如有）

不適用

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所持有的本公司74,358,067股H股（天誠實業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。2016年9月，天誠實業將其原質押予南洋商業銀行的本公司4,550,000股H股解除質押，解除質押手續辦理完成後，天誠實業質押的本公司股份總數為16,250,000股H股，詳情請見本年度報告第五節中「控股股東質押股份」有關內容）。

註3：鵬華資管－浦發銀行－華寶信託－華寶－康盛天天向上集合資金信託計劃、全國社保基金一一三組合、中國華融資產管理股份有限公司、大成價值增長證券投資基金均為公司非公開發行A股股票獲配對象下的產品（分別對應的獲配對象為鵬華資產管理（深圳）有限公司、大成基金管理有限公司、中國華融資產管理股份有限公司以及大成基金管理有限公司），獲配的公司非公開發行A股股份數量分別為14,900,000股、1,700,000股、3,900,000股和600,000股。於2016年9月19日，本公司非公開發行已實施完成，發行對象所認購的本次發行股票自本次發行新增股份上市之日起12個月內不得轉讓，預計可上市流通時間為2017年9月20日（非交易日順延）。

股東和實際控制人情況 (續)

前10名無限售條件股東持股情況 (續)

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在本年度內是否進行約定購回交易

是 否

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在本年度內未進行約定購回交易。

公司控股股東情況

控股股東名稱	法定代表人/ 單位負責人	成立日期	統一社會信用代碼	註冊資本	主要經營業務
健康元藥業集團 股份有限公司	朱保國	1992年12月18日	91440300618874367T	人民幣 1,587,139,292元	中成藥、化學原料藥、化學藥製劑、抗生素 原料藥、抗生素製藥、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 口及相關配套服務(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)

控股股東報告期內控股和
參股的其他境內外
上市公司的股權情況

健康元(證券簡稱:健康元,證券代碼:600380)為上海證券交易所上市公司,有關健康元經營成果、財務狀況、現金流和未來發展戰略等信息,請見其上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)上登載的健康元2016年年度報告全文。

控股股東本年度內變更

適用 不適用

本報告期內,公司控股股東未發生變更。

股東和實際控制人情況 (續)

公司實際控制人情況

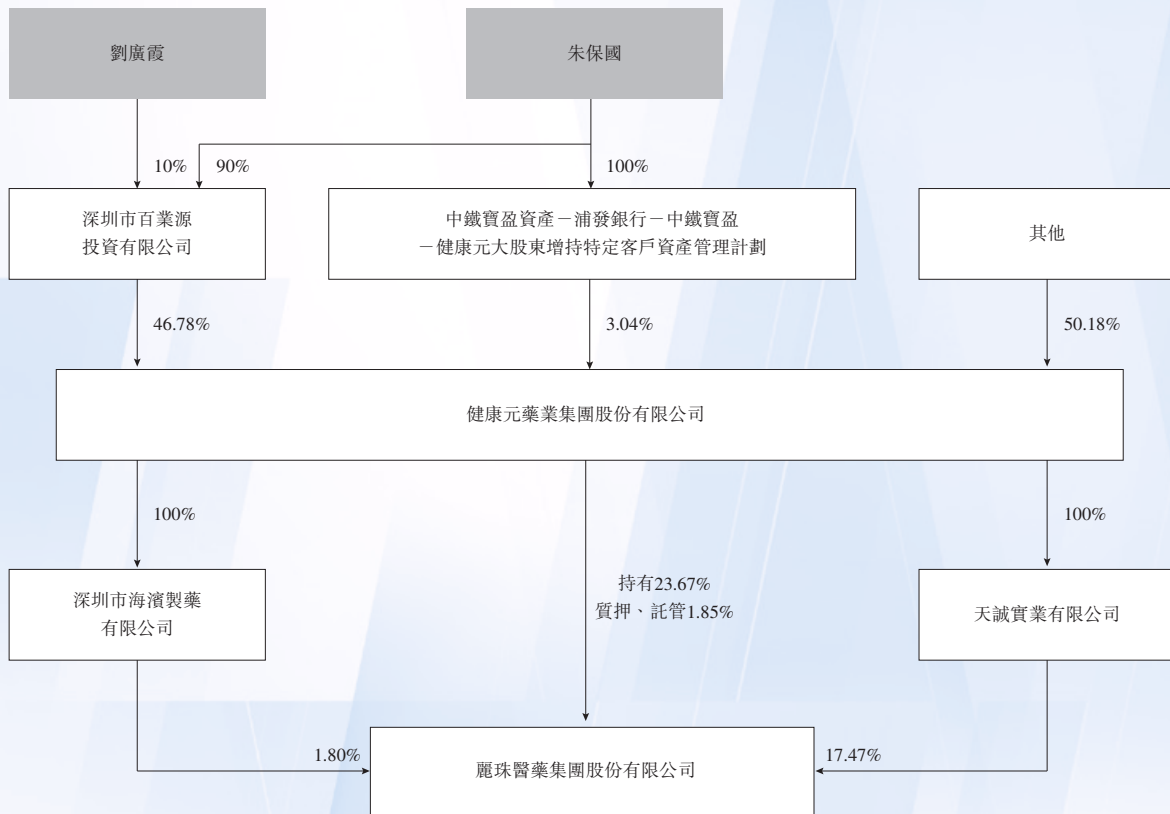
實際控制人姓名	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
朱保國	中國	否
主要職業及職務	詳見本年度報告第八節中「董事、監事、高級管理人員和員工情況」相關內容。	
過去10年曾控股的境內外上市公司情況	健康元	

實際控制人本年度內變更

適用 不適用

本年度內，公司實際控制人未發生變更。

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



股東和實際控制人情況 (續)

公司實際控制人情況 (續)

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖 (續)

註： 1. 朱保國與劉廣霞是夫妻關係。

2. 健康元限制性股票激勵計劃首批預留授予和第二批預留授予分別於2016年2月1日和2016年7月25日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成登記手續，健康元股本分別增加3,150,000股和1,360,000股（從1,583,879,292股增加至1,588,389,292股）；2016年11月23日，健康元回購註銷1,250,000股限制性股票，健康元股本從1,588,389,292股減少至1,587,139,292股。因此，百業源持有健康元的股份比例由46.87%下降至46.78%，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元股票48,277,046股，佔健康元總股本的比例從3.05%下降至3.04%。

實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用 不適用

其他持股在10%以上的法人股東

適用 不適用

控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

適用 不適用

股東和實際控制人情況 (續)

於2016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					
百業源	受控制法團權益	116,301,300股A股 ⁽¹⁾	好倉	41.52%	27.32%
	受控制法團權益	74,358,067股H股 ⁽²⁾	好倉	51.07%	17.47%
劉廣霞女士	配偶權益	116,301,300股A股 ⁽³⁾	好倉	41.52%	27.32%
		74,358,067股H股 ⁽³⁾	好倉	51.07%	17.47%
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		41.52%	27.32%
	受控制法團權益	74,358,067股H股 ⁽²⁾	好倉	51.07%	17.47%
天誠實業	實益擁有人	74,358,067股H股 ⁽²⁾	好倉	51.07%	17.47%
其他人士					
UBS Group AG	對股份持有保證權益人	358,910股H股 ⁽⁶⁾	好倉		
	受控制法團權益	9,244,995股H股 ⁽⁶⁾	好倉		
		9,603,905股H股		6.60%	2.26%
	受控制法團權益	63,200股H股 ⁽⁷⁾	淡倉	0.04%	0.01%

股東和實際控制人情況 (續)

於2016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：(續)

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海濱製藥直接持有。
- (2) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (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海濱製藥直接持有。
- (5) 該等股份為保科力根據其於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358,910股為保證權益及9,244,995股為受控制法團權益，其中4,180股為以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 AG、UBS Asset Management (Hong Kong) Ltd、UBS Asset Management (Singapore) Ltd、UBS Fund Management (Luxembourg) S.A.、UBS Fund Management (Switzerland) AG及UBS Securities LLC分別持有30,183股、2,067,122股、190,980股、6,925,310股、1,400股及30,000股。
- (7) 該等淡倉是由其全資擁有的UBS AG及UBS Securities LLC分別持有33,200股及30,000股，而其中33,200股為以現金交收的衍生工具。

適用 不適用

本年度公司不存在優先股。

董事、監事和高級管理人員持股變動

✓適用 □不適用

2016年11月18日，本公司控股股東健康元下屬全資附屬公司天誠實業通過場外交易方式增持本公司H股股份8,500,000股，本次增持前，天誠實業持有本公司H股股份65,858,067股，佔比15.47%；本次增持後，天誠實業持有本公司H股股份74,358,067股，佔比17.47%。由於本公司董事長朱保國先生通過百業源持有健康元股份而間接在天誠實業擁有權益，朱保國先生被視為增持本公司H股股份。

除此之外，本年度內，本公司董事、監事和高管人員的持股沒有發生變動。該等人士本年度持股情況詳見下表：

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期 終止日期	期初 持股數 (股)	本年增持 股份數量 (股)	本年減持 股份數量 (股)	其他 增減變動 (股)	年末 持股數 (股)
陶德勝	副董事長、執行董事、總裁	現任	男	52	2009年7月	-	275,990	-	-	-	275,990
楊代宏	執行董事、副總裁	現任	男	50	2006年5月	-	176,540	-	-	-	176,540
徐園祥	副總裁	現任	男	54	2007年12月	-	275,990	-	-	-	275,990
陸文岐	副總裁	現任	男	49	2006年10月	-	176,540	-	-	-	176,540
司燕霞	副總裁	現任	女	48	2014年6月	-	110,370	-	-	-	110,370
周鵬	副總裁	現任	男	54	2016年11月	-	63,524	-	-	-	63,524
楊亮	董事會秘書	現任	男	33	2014年6月	-	52,520	-	-	-	52,520
合計	-	-	-	-	-	-	1,131,474	-	-	-	1,131,474

註：任期起始日期從首次聘任日起算。

於2016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⁾	41.52%	27.32%
		74,358,067股H股 ⁽¹⁾⁽³⁾	51.07%	17.47%
陶德勝先生	實益擁有人 配偶權益	275,990股A股		
		48,360股A股 ⁽⁴⁾		
		324,350股A股	0.12%	0.08%
楊代宏先生	實益擁有人	176,540股A股	0.06%	0.04%

董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

於2016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	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%
	麗珠單抗	受控制法團權益	261,331,700 ⁽¹⁾⁽⁶⁾	49.00%

附註：

- (1) 健康元由百業源持有46.78%，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海濱製藥直接持有。
- (3) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (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。

公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
袁華生	監事	離任	2016年2月26日	因個人工作安排辭職，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。

任職情況

公司現任董事、監事、高級管理人員的專業背景、主要工作經歷以及目前在公司的主要職責簡介如下：

執行董事簡介

陶德勝先生，52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，50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，54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。自2014年7月至2016年7月，任EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. (NASDAQ: EPRS)董事。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2015年5月起至今，出任Cynvenio Biosystems, Inc.董事。自2016年5月起至今，出任國際製藥工程協會(ISPE)生物委員會主席。

任職情況 (續)

非執行董事簡介

朱保國先生，54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2014年11月起擔任深圳市工商聯（總商會）榮譽副會長。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，45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高級管理人員工商管理碩士學位。中國註冊會計師非職業會員。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及副總經理。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，45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，44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。

任職情況 (續)

獨立非執行董事簡介 (續)

郭國慶先生，55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，Journal of Chinese Marketing (《中國營銷學報》) 副主編，自2013年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

王小軍先生，62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2016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。

鄭志華先生，46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。

任職情況 (續)

獨立非執行董事簡介 (續)

謝耘先生，46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(000532.SZ)常務副總裁。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。自2016年5月27日起至今任深圳可立克科技股份有限公司(002782.SZ)獨立董事。

公司監事簡介

汪仰林先生，51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經理；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2016年7月起至今，擔任九三學社珠海市委員會副主委；自2017年1月起至今，擔任珠海市第九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，46歲，會計師，現為本公司監事。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、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2017年3月，任格力地產股份有限公司財務負責人，2009年10月至2017年3月，任格力地產股份有限公司董事會秘書；2016年3月至2017年3月，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，42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年於華南理工大學計算機學院智能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2015年，任廣東匯富控股集團信息化及電商顧問。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絡經濟學會副會長，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。

任職情況 (續)

公司其他高級管理人員簡介

徐國祥先生，54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，49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。

司燕霞女士，48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。

周鵬先生，54歲，現任本公司副總裁。1985年畢業於湖北醫學院，獲醫學學士學位。1994年獲主治醫師職稱。2000年至2002年結業於中山大學管理學院企業管理專業研究生課程進修班。1999年加入本集團，歷任本集團總經辦主任助理，麗珠藥房連鎖有限公司總經理，本集團人力資源總部總監，麗珠集團營銷公司副總經理，麗珠集團非處方藥事業部副總經理，麗珠集團行政總部總監。2014年3月至今，任麗珠集團總裁助理，並兼任行政總部總經理和人力資源總部總經理，黨委副書記及麗珠醫藥工業有限公司常務副總經理。同時兼任珠海市藥學會副會長、北京師範大學珠海分校客座教授等職。自2016年11月起至今任本公司副總裁。

任職情況 (續)**公司其他高級管理人員簡介 (續)**

楊亮先生，33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2014年6月起至今任本公司董事會秘書、公司秘書兼授權代表。

在股東單位任職情況

適用 不適用

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在股東單位 是否領取 報酬津貼
朱保國	健康元	董事長	2015年8月	2018年8月	是
邱慶豐	健康元	董事、副總經理	2015年8月	2018年8月	是
鍾山	健康元	副總經理	2015年8月	2018年8月	是

在股東單位任職
情況的說明 上述任職期間為當選健康元第六屆董事會董事或高管的任期。

任職情況 (續)

在其他單位任職情況

✓適用 □不適用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位 是否領取 報酬津貼
朱保國	深圳市工商聯(總商會)	榮譽副會長	2014年11月		否
傅道田	EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. (NASDAQ:EPRS)	董事	2014年7月	2016年7月	是
	Cynvenio Biosystems, Inc.	董事	2015年5月		否
	國際製藥工程協會(ISPE)	生物委員會主席	2016年5月		否
郭國慶	中國人民大學商學院	教授、博士生導師	1995年6月		是
	中國人民大學中國市場營銷研究中心	主任	1995年9月		否
	國家自然科學基金委員會	管理科學部評審組專家	2000年8月		否
	龍潤茶集團有限公司(02898.HK)	獨立非執行董事	2002年8月		是
	Journal of Chinese Marketing (《中國營銷學報》)	副主編	2008年12月		否
	中國商業史學會	副會長	2010年5月		否
	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	2016年12月	是
	中國高校市場學研究會	顧問	2012年7月		否
	格力地產股份有限公司(600185.SH)	董事	2015年7月		是
謝耘	力合股份有限公司	常務副總裁	2011年5月		是
	深圳可立克科技股份有限公司 (002782.SZ)	獨立董事	2016年5月		是
汪卯林	九三學社珠海市委員會	副主委	2016年7月		否

任職情況 (續)

在其他單位任職情況 (續)

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位 是否領取 報酬津貼
湯胤	暨南大學管理學院	副教授及碩士生導師	2004年9月		是
	暨南大學創業學院	院長助理	2012年1月		是
	互聯網創新研究所	所長	2012年1月		否
	廣東省電子商務協會	專家委員會委員	2012年12月		否
	廣東省移動經濟協會	理事	2012年12月		否
	廣州互聯網協會	副秘書長	2013年9月		否
	廣州市電子商務與網絡經濟學會	副會長	2013年9月		否
周鵬	北京師範大學珠海分校	客座教授	2015年9月		否
	珠海市藥學會	副會長	2016年3月		否
徐焱軍	珠海和佳醫療設備股份有限公司 (300273.SZ)	獨立董事	2013年4月		是
王小軍	東英金融投資有限公司(01140.HK)	獨立非執行董事	2004年8月		是
	君合律師事務所	合夥人	2006年6月		是
	兗州煤業股份有限公司(01171.HK)	獨立非執行董事	2011年5月		是
	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		是
鄭志華	廣東省藥學會	秘書長	2014年5月		是
黃華敏	格力地產股份有限公司	財務負責人	2009年5月	2017年3月	是
		董事會秘書	2009年10月	2017年3月	是
		副總裁	2016年3月	2017年3月	是
徐國祥	中國醫院協會	常務理事	2012年1月		否
	中國醫藥商業協會	副會長	2012年11月		否
在其他單位任職情況的說明	不適用				

任職情況 (續)

公司現任及本年度內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

適用 不適用

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

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

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告「附註十一、5.關聯方交易情況」。

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。

董事、監事、高級管理人員報酬情況(續)

公司本年度內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：人民幣萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的 稅前報酬總額	是否在 公司關聯方 獲取報酬
朱保國	董事長	男	54	現任	9.00	是
陶德勝	副董事長、總裁	男	52	現任	125.34	否
楊代宏	董事、副總裁	男	50	現任	114.66	否
傅道田	董事、副總裁	男	54	現任	115.03	否
邱慶豐	董事	男	45	現任	7.20	是
鍾山	董事	男	45	現任	7.20	是
徐焱軍	獨立董事	男	44	現任	9.60	否
郭國慶	獨立董事	男	55	現任	9.60	否
王小軍	獨立董事	男	62	現任	9.60	否
鄭志華	獨立董事	男	46	現任	9.60	否
謝耘	獨立董事	男	46	現任	9.60	否
汪卯林	監事長	男	51	現任	62.55	否
黃華敏	監事	男	46	現任	3.60	否
湯胤	監事	男	42	現任	3.00	否
袁華生	監事	男	54	離任	0.00	否
徐國祥	副總裁	男	54	現任	116.99	否
陸文岐	副總裁	男	49	現任	103.26	否
司燕霞	副總裁	女	48	現任	85.85	否
周鵬	副總裁	男	54	現任	64.40	否
楊亮	董事會秘書	男	33	現任	49.49	否
合計	-	-	-	-	915.57	-

公司董事、監事、高級管理人員本年度內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

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6,297人（2015年12月31日：5,913人）。

員工數量、專業構成及教育程度

母公司在職員工的數量（人）	1,129
主要附屬公司在職員工的數量（人）	5,168
在職員工的數量合計（人）	6,297
本年領取薪酬員工總人數（人）	6,297
母公司及主要附屬公司需承擔費用的離退休職工人數（人）	637

專業構成

專業構成類別	專業構成人數（人）
生產人員	3,250
銷售人員	1,027
技術人員	1,015
財務人員	835
行政人員	170
合計	6,297

教育程度

教育程度類別	數量（人）
大專以下	2,822
大專	1,603
本科	1,598
碩士	243
博士	31
合計	6,297

公司員工情況 (續)

員工薪酬政策情況

本集團主要依據中華人民共和國法律及規定、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。公司於2015年和2016年先後完成了限制性股票授予及首期解鎖工作，詳情請參見本年度報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

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為人民幣575.45百萬元（2015年12月31日：人民幣502.71百萬元）。

退休金計劃

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。

員工培訓計劃情況

2016年，公司繼續朝著構建學習型組織方向進行，並取得了良好的效果。本著以人為本的人才培養理念，公司為員工搭建學習平台，關注員工個人素質培養、人才梯隊建設，積極開展在崗培訓，同時選派員工外出學習與進修，為專業技術人員舉辦繼續教育培訓。本年度，為提升中層管理幹部的素質，麗珠商學院為其定制相應的管理課程，加強線下管理案例的溝通，與工作內容相結合，開展各類沙龍。本集團從公司內部選拔了一批專家擔任內部講師，加強了員工知識、經驗、技能的交流與分享。麗珠培訓體系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，並調動員工學習的主動性和積極性。

勞務外包情況

適用 不適用

公司治理的基本狀況

截至2016年12月31日止年度，本公司一貫嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳上市規則》、《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。

本年度內，公司股東大會、董事會、監事會等決策、監督機構均能嚴格按照規範性運作規則和內部制度的規定進行管理決策和實施監督，運作規範有效。董事會下設的各專門委員會均履行相應職責。

公司治理的實際狀況與中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件是否存在重大差異

是 否

公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立情況

公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全獨立。

- 1、 業務方面，公司具有獨立完整的業務及自主經營能力，擁有獨立的生產、採購和銷售系統，與控股股東嚴格分開；
- 2、 人員方面，公司勞動、人事及工資管理與控股股東完全分開；
- 3、 資產方面，公司與控股股東產權關係明確，擁有完整、獨立的資產產權；
- 4、 機構方面，公司擁有獨立、完整的機構設置，與控股股東嚴格分開；
- 5、 財務方面，公司具有獨立的財務管理部門及獨立的財務核算系統，與控股股東嚴格分開。

同業競爭情況

適用 不適用

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，百業源（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2016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。

本年度召開的股東大會有關情況

本年度股東大會情況

會議屆次	會議類型	召開日期	A股披露日期	會議議案名稱	披露索引
二零一六年 第一次臨時股東大會	臨時股東大會	2016年2月26日	2016年2月27日	《委任湯胤先生為本公司第八屆監事會監事》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2016年第一次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-13)·公告網站:巨潮網(http://www.cninfo.com.cn/)
二零一六年 第二次臨時股東大會	臨時股東大會	2016年4月25日	2016年4月26日	《本公司符合非公開發行A股股票條件》、《調整本公司非公開發行A股股票方案:對發行數量進行調整;對定價方式與發行價格進行調整》、《修訂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》、《本公司關於本次非公開發行A股股票攤薄即期回報的風險提示及填補即期回報措施》、《相關主體關於對本公司填補回報措施能夠得到切實履行的承諾》、《修訂本公司非公開發行A股股票預案》、《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》、《本公司申請發行超短期融資券》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2016年第二次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-53)·公告網站:巨潮網(http://www.cninfo.com.cn/)

本年度召開的股東大會有關情況 (續)

本年度股東大會情況 (續)

二零一五年度 股東大會	年度股東大會	2016年5月27日	2016年5月28日	《本公司二零一五年度董事會工作報告》、《本公司二零一五年度監事會工作報告》、《本公司二零一五年度財務決算報告》、《本公司二零一五年度利潤分配預案》、《續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零一六年度審計師及釐定其酬金》、《麗珠醫藥集團股份有限公司二零一五年度報告》、《提請股東大會給予董事會股份發行一般授權事宜》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2015年度股東大會決議公告》(公告編號:2016-66), 公告網站:巨潮網 (http://www.cninfo.com.cn/)
二零一六年 第三次臨時股東大會	臨時股東大會	2016年12月23日	2016年12月24日	《本公司與健康元藥業集團股份有限公司訂立的2017年-2019年三年持續關連交易框架協議及其項下擬進行的交易以及相關年度上限》、 《本公司募集資金投資項目增加實施主體》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2016年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-118), 公告網站:巨潮網 (http://www.cninfo.com.cn/)

本年度,本公司召開的4次股東大會所審議案全部獲審議通過,並得到有效執行。

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

本年度獨立董事履行職責的情況

獨立董事出席董事會及股東大會的情況

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 董事會次數	現場出席 次數	以通訊方式 參加次數	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	1	13	0	0	否	4/4	
王小軍	14	0	14	0	0	否	1/4	
徐焱軍	14	0	14	0	0	否	2/4	
鄭志華	14	0	14	0	0	否	1/4	
謝耘	14	1	13	0	0	否	1/4	

註：本表根據中國證監會及深交所的相關規定統計。

連續兩次未親自出席董事會的說明

適用 不適用

獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

獨立董事對公司有關事項是否提出異議

是 否

本年度內，獨立董事並未對公司有關事項提出異議。

獨立董事履行職責的其他說明

本年度內，公司獨立董事發表了如下獨立意見：

關於公司控股附屬公司麗珠試劑與Cynvenio Biosystems, Inc.合資設立公司暨關聯交易的事前認可及獨立意見：我們同意麗珠試劑與Cynvenio Biosystems, Inc.簽訂《珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司合資經營合同》，成立合資公司。

關於調整公司非公開發行A股股票方案等相關事項的事前認可意見：我們同意將《關於修訂公司非公開發行A股股票預案的議案》等議案提交第八屆董事會第二十一一次會議審議，關聯董事應當迴避表決。

本年度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 (續)

關於調整公司非公開發行A股股票方案等相關事項的獨立意見：我們同意調整公司非公開發行A股股票方案等相關事項。

關於公司2015年度控股股東及其他關聯方資金佔用及對外擔保事項的專項說明和獨立意見：我們認為公司對控股附屬公司擔保符合公司整體利益，不存在損害中小股東利益情形。

關於公司2015年度內部控制自我評價的獨立意見：我們認為公司出具的2015年度內部控制自我評價報告符合公司內部控制的實際情況。

關於公司2015年度利潤分配預案的獨立意見：我們同意公司董事會提出的2015年利潤分配預案，並同意將其提交公司股東大會審議。

關於公司高級管理人員2015年度薪酬事宜的獨立意見：我們認為公司高級管理人員2015年薪酬合理、符合公司的實際情況，同意公司所發放的高級管理人員2015年度薪酬。

關於公司為下屬控股附屬公司提供融資擔保的獨立意見：我們認為公司本次擔保，不會影響到公司的持續經營能力；擔保履行的決策程序符合有關法律、法規及公司相關規定，未有損害公司其他中小股東利益，有效地保證了公司股東的合法權益，我們同意公司本次擔保行為。

關於公司2016年度日常關聯交易預計事項的獨立意見：我們認為公司2016年的日常關聯交易預計，是基於公司實際經營需要，未有違反相關法律、法規及公司關聯交易制度的規定。我們同意將上述日常關聯交易情況提交公司董事會審議，並同意公司在履行完必要的審批程序後，根據需要實施2016年度日常關聯交易。

關於公司續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）的獨立意見：我們一致同意續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）為公司2016年度財務報表和內部控制的審計機構。

關於第八屆董事會第二十三次會議審議事項的獨立意見：我們一致同意公司按照《激勵計劃》及《管理辦法》的相關規定辦理首次授予的限制性股票第一解鎖期解鎖的相關事宜；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事項，我們一致同意對此部分股份按照《激勵計劃》中對回購事項的規定實施回購註銷。

本年度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(續)

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事項的獨立意見：我們一致同意對此部分股份按照《限制性股票激勵計劃（草案修訂稿）》中對回購事項的規定實施回購註銷。

關於公司為控股附屬公司麗珠單抗提供融資擔保的獨立意見：我們認為公司本次擔保，符合公司的整體利益，且擔保履行的決策程序符合有關法律、法規及公司相關規定，不存在損害中小股東利益情形，我們同意公司本次擔保行為。

關於公司2016年上半年控股股東及其他關聯方資金佔用及對外擔保事項的專項說明和獨立意見：我們認為在報告期內，公司嚴格遵守《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》的有關規定，不存在損害中小股東利益情形；相關決策程序符合中國證監會及深圳證券交易所的有關規定，合法有效。

關於公司與健康元共同向麗珠單抗增資的事前認可及獨立意見：我們認為本次公司與健康元共同向麗珠單抗增資，不存在損害中小股東利益情形，相關決策程序符合中國證監會及深圳證券交易所的有關規定，合法有效。

關於公司第八屆董事會第三十次會議相關審議事項的獨立意見：我們同意本次公司與健康元簽訂2017年-2019年三年持續性關聯／連交易框架協議；同意增加麗珠製藥廠作為募集資金投資項目「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」的實施主體，並將本議案提交公司股東大會審議；同意公司使用閒置募集資金進行現金管理的計劃。

關於聘任公司副總裁的獨立意見：我們同意公司聘任周鵬先生為公司副總裁，任期至公司第八屆董事會屆滿止。

關於公司出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司暨關聯交易事項的事前認可意見：我們一致同意將《關於公司出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司暨關聯交易的議案》提交公司董事會審議。

關於公司第八屆董事會第三十二次會議審議事項的獨立意見：我們一致同意本次公司對限制性股票的首次授予及預留授予的回購價格進行調整；一致同意公司對部分限制性股票按照相關規定進行回購註銷；同意公司按照《激勵計劃》及《管理辦法》的相關規定辦理本次預留授予的限制性股票第一解鎖期解鎖的相關事宜；同意公司對外投資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司的關聯交易。

本年度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 (續)

關於公司第八屆董事會第三十三次會議審議事項的獨立意見：我們同意公司使用募集資金置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金人民幣4,185.71萬元；同意公司對部分固定資產予以核銷處理。

獨立董事對公司有關建議是否被採納

是 否 不適用

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》

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》新附錄十四所載之《企業管治守則》為公司的企業管治守則。

本公司確認，自2016年1月1日起至2016年12月31日期間內，本公司一直嚴格遵守《香港上市規則》新附錄十四所載之《企業管治守則》內的原則及守則條文（「守則條文」），唯有下列偏離情況除外：

守則條文第E.1.2條規定，董事會主席應出席股東週年大會。本公司董事長朱保國先生因突發性出差公幹而未能出席公司二零一五年度股東大會。

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二零一六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二零一六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。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

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。

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；

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

董事會 (續)

- (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十一名，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八節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」內容。

本年度，本公司共召開十四次董事會會議及四次股東大會，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	4/4
傅道田	副總裁	14/14	1/4
楊代宏	副總裁	14/14	2/4
二、 非執行董事			
朱保國	董事長	14/14	0/4
邱慶豐	董事	14/14	1/4
鍾山	董事	14/14	0/4
三、 獨立非執行董事			
徐焱軍	獨立董事	14/14	2/4
郭國慶	獨立董事	14/14	4/4
王小軍	獨立董事	14/14	1/4
鄭志華	獨立董事	14/14	1/4
謝耘	獨立董事	14/14	1/4

除上述十四次的董事會會議外，董事長亦曾於年內與本公司非執行董事（包括獨立非執行董事）舉行了一次會議。

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，取得培訓合格證書或有關機構認可的資格證，並定期向全體董事提供有關法規更新、行業訊息以及董事職責的資料，同時鼓勵董事參加專業機構組織的課程及講座，以提高董事的持續專業發展和深造及更新其知識及技能。全體董事已向本公司提供彼等於截至2016年12月31日止年度所接受之培訓記錄，各位董事已按要求參加了專業機構相關培訓及／或學習了董事職能及責任相關書籍資料。

	董事持續專業發展	
	參加專業培訓／課程／講座	閱讀書籍資料
執行董事		
陶德勝	✓	✓
傅道田	✓	✓
楊代宏	✓	✓
非執行董事		
朱保國	✓	✓
邱慶豐	✓	✓
鍾山	✓	✓
獨立非執行董事		
徐焱軍	✓	✓
郭國慶	✓	✓
王小軍	✓	✓
鄭志華	✓	✓
謝耘	✓	✓

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

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。

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八節相關內容。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。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

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2017年3月7日審議了《公司2016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十次會議於2016年2月29日在公司辦公大樓9樓會議室召開，審議通過了《關於審議公司2015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十一次會議於2016年3月7日在公司辦公大樓9樓會議室召開，審議通過了《關於審閱公司2015年度審計報告的議案》、《關於審議公司2015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2015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(特殊普通合夥)2015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(特殊普通合夥)為公司2016年度審計機構的議案》。
- (3) 公司第八屆董事會審計委員會第十二次會議於2016年4月20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2016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十三次會議於2016年8月5日在公司辦公大樓9樓會議室召開，審議通過了《關於審議公司截至2016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2016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十四次會議於2016年10月21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2016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》以及《本公司非公開發行A股股票募集資金存放與使用情況檢查結果報告》。
- (6) 公司第八屆董事會審計委員會第十五次會議於2016年12月28日在公司總部大樓4樓會議室召開，審議通過了《麗珠醫藥集團股份有限公司2016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三次會議，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以及限制性A股激勵計劃等相關事項。

有關各高級管理人員的酬金之披露已載於本年度報告內財務報告中「附註十一、關聯方交易情況」。

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，提名委員會已舉行兩次會議，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，以及就委任副總裁事宜作出考慮。

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。

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。

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)

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	2/2	3/3	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	非執行董事	不適用	不適用	不適用	0/0
徐焱軍	獨立非執行董事	6/6	不適用	3/3	不適用
謝耘	獨立非執行董事	6/6	2/2	不適用	不適用
郭國慶	獨立非執行董事	6/6	2/2	3/3	不適用

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。

根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

與股東的溝通 (續)

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。

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。

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)

在股東大會決議公告前，召集股東持股比例不得低於10%。

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節「聯繫人和聯繫方式」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》進行了兩次修訂。

- (1) 本公司於2015年3月13日召開的二零一五年度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》）。2016年7月4日，鑒於公司回購註銷已離職激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票而導致公司股本和註冊資本發生變更，本公司召開董事會審議批准並於當天對《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巨潮網、本公司及香港聯交所網頁上本公司日期為2016年7月4日之公告。
- (2) 本公司於2015年12月21日召開的二零一五年第三次臨時股東大會已批准授權董事會全權辦理公司非公開發行A股股票相關事宜（其中包括根據實際非公開發行A股股票的結果適當修訂《公司章程》）。鑒於公司非公開發行A股股票已於2016年9月19日完成，公司股本和註冊資本發生變更。因此，本公司於2016年9月26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巨潮網、本公司及香港聯交所網頁上本公司日期為2016年9月26日之公告。

審計師酬金

有關審計師酬金的披露載於本年度報告第五節所載「聘任、解聘會計師事務所情況」中的相關內容。

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。

監事會工作情況

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。

監事會在本年度內的監督活動中發現公司是否存在風險

是 否

監事會對本年度內的監督事項無異議。

風險管理及內部監控

本年度，本公司已制定及採納不同職權範圍的風險管理程序及指引，致力於強化和完善風險管理與內部控制體系。風險管理與內部監控工作主要圍繞內部環境、風險評估、控制活動、信息與溝通和內部監督五個方面展開，範圍涵蓋了公司及其附屬公司的主要業務和事項，重點關注資金管理、研究與開發、質量控制、資產管理、銷售業務、關聯交易等高風險領域的風險管理與內部控制風險。本公司各部門和下屬公司進行了自我評估以確定已遵守監控政策，並定期進行內部監控評估以辨認可能影響本集團業務及其他方面的風險，以及接受公司管理層的業務指導和檢查。同時，本公司設立有審計廉政部，根據風險管理與內部監控需要，成立審計項目組，負責對各部門和下屬公司的風險管理與內部控制進行審計，督促被審單位實施整改，以及向公司管理層報告，並進行持續監督和例行檢查。公司管理層已與部門主管合作評估風險發生的可能性，並提供了處理方案及監察風險管理的進展。管理層負責監察風險管理及內部監控的評估，並就本年度的風險管理及內部監控系統向審核委員會及董事會匯報了成效。

董事會承認其須對風險管理及內部監控系統負責，並有責任檢討該等制度的有效性，以及該風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標之風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。本公司已取得管理層對公司風險管理及內部監控系統有效性的確認。

本集團內幕信息一般應嚴格控制在所屬部門範圍內流轉。對內幕信息需要在公司及各附屬公司的部門之間的流轉，公司及下屬附屬公司的各個部門需要履行必要的審批程序，由部門負責人批准後方可流轉到其他部門。公司應如實、完整記錄內幕信息在公開前的報告、傳遞、編製、審核、披露等各環節所有內幕信息知情人名單，以及知情人知悉內幕信息的時間等相關檔案，供公司自查和相關監管機構查詢。

風險管理及內部監控 (續)

公司內幕信息知情人對其知曉的內幕信息負有保密的責任。公司董事、監事、高級管理人員及相關內幕信息知情人應採取必要的措施，在內幕信息公開披露前將該信息的知情者控制在最小範圍內。對內幕信息知情人進行內幕交易或者建議他人利用內幕信息進行交易的行為，公司應及時進行自查和做出處罰決定，並將自查和處罰結果報送中國證監會廣東監管局和深交所備案。

內部控制情況

本年度內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

內控自我評價報告

本年度，董事會已檢討本集團截至2016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。

內部控制評價報告全文披露日期	2017年3月25日
內部控制評價報告全文披露索引	詳見公司在巨潮資訊網 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《麗珠醫藥集團股份有限公司2016年度內部控制自我評價報告》
納入評價範圍單位資產總額 佔公司合併財務報表資產總額的比例	97.46%
納入評價範圍單位營業收入 佔公司合併財務報表營業收入的比例	100%

內部控制情況 (續)

內控自我評價報告 (續)

類別	缺陷認定標準	
	財務報告	非財務報告
定性標準	<p>1、具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷：</p> <p>1) 控制環境無效；</p> <p>2) 發現公司管理層存在的任何程度的舞弊；</p> <p>3) 外部審計發現的重大錯報不是由公司首先發現的；</p> <p>4) 影響關聯交易總額超過股東批准的關聯交易額度的缺陷；</p> <p>2、重要缺陷：一個或多個缺陷的組合，其嚴重程度低於重大缺陷，但導致公司無法及時防範或發現偏離整體控制目標的嚴重程度依然重大，須引起公司管理層關注。</p> <p>3、一般缺陷：是指不構成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷：</p> <p>1) 違反法律、法規較嚴重；</p> <p>2) 已經發現並報告給管理層的重大內部控制缺陷經過合理的時間後，並未加以改正；</p> <p>3) 除政策性虧損原因外，公司連年虧損，持續經營受到挑戰；</p> <p>4) 併購重組失敗，或新擴充下屬單位經營難以為繼；</p> <p>5) 公司管理人員紛紛離開或關鍵崗位人員流失嚴重，被媒體頻頻曝光負面新聞。</p> <p>2、重要缺陷：一個或多個缺陷的組合，其嚴重程度低於重大缺陷，但導致公司無法及時防範或發現偏離整體控制目標的嚴重程度依然重大，須引起公司管理層關注。</p> <p>3、一般缺陷：是指不構成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>

內部控制情況 (續)

內控自我評價報告 (續)

類別	缺陷認定標準	
	財務報告	非財務報告
定量標準	1、一般缺陷：合併錯報<合併報表稅前利潤的3%；2、重要缺陷：合併報表稅前利潤的3%≤合併錯報<合併報表稅前利潤的5%；3、重大缺陷：合併錯報合併報表稅前利潤的5%	1、一般缺陷：直接損失金額≤合併報表資產總額的3%；2、重要缺陷：合併報表資產總額的3%<直接損失金額≤合併報表資產總額5%；3、重大缺陷：直接損失金額>合併報表資產總額5%
財務報告重大缺陷數量(個)		0
非財務報告重大缺陷數量(個)		0
財務報告重要缺陷數量(個)		0
非財務報告重要缺陷數量(個)		0

內部控制審計報告

適用 不適用

內部控制審計報告中的審議意見段

瑞華會計師事務所(特殊普通合伙)為公司2016年度內部控制出具了《內部控制審計報告》(瑞華專審字[2017]40050001號),並發表如下審計意見:麗珠醫藥集團股份有限公司於2016年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

內控審計報告披露情況	已披露
內部控制審計報告全文披露日期	2017年3月25日
內部控制審計報告全文披露索引	詳見公司在巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《內部控制審計報告》
內控審計報告意見類型	標準無保留意見
非財務報告是否存在重大缺陷	否

註:披露索引可以披露公告的編號、公告名稱、公告披露的網站名稱。

會計師事務所是否出具非標準意見的內部控制審計報告

是 否

會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見是否一致

是 否

適用 不適用

公司不存在公開發行並在證券交易所上市的公司債券。



通訊地址：北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場西塔5-11層
Postal Address：5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building
7, NO. 8, Yongdingment Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
郵政編碼 (Post Code)：100077
電話 (Tel)：+86(10)88095588
傳真 (Fax)：+86(10)88091199

審計報告

審計意見類型	標準無保留意見
審計報告簽署日期	2017.03.24
審計機構名稱	瑞華會計師事務所 (特殊普通合伙)
審計報告文號	瑞華審字[2017]40050001號
註冊會計師姓名	李恩成、肖井香

審計報告

麗珠醫藥集團股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了麗珠醫藥集團股份有限公司 (以下簡稱麗珠集團公司) 財務報表，包括2016年12月31日的合併及公司資產負債表，2016年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了麗珠集團公司2016年12月31日合併及公司的財務狀況以及2016年度合併及公司的經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

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。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於麗珠集團公司，並履行了職業道德方面的其他責任。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、關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們在審計中識別出的關鍵審計事項如下：

收入確認

1、 事項描述

麗珠集團公司製劑類產品主要採用經銷方式。2016年度，該類產品營業收入金額為531,162.45萬元，佔營業收入總額的69.42%，其中經銷模式下的營業收入517,756.84萬元，佔營業收入總額的67.66%。

通常來講，經銷模式分為買斷和代理。這兩種模式收入確認的時點存在差別。區分兩種經銷模式的標準是根據經銷協議的約定來判斷商品所有權上的主要風險及報酬何時轉移。在買斷模式下，由於公司對經銷商控制程度的不同，是否可能通過經銷商囤積不合理存貨、從而使公司提前確認甚至虛增收入。

在經銷商模式下，收入確認存在重大錯報的固有風險。

2、 審計應對

我們測試了有關收入循環的關鍵內部控制的設計和執行，以確認內部控制的有效性：

我們獲取了公司與經銷商簽訂的經銷協議，對合同關鍵條款進行核實，如（1）發貨及驗收；（2）付款及結算；（3）換貨及退貨政策等；

我們通過查詢經銷商的工商資料，詢問公司相關人員，以確認經銷商與公司是否存在關聯關係；通過了解經銷商的變動情況，了解雙方的合同執行情況、經銷商的合理庫存、終端銷售情況等，是否存在貨物雖存放於經銷商但產品仍由公司控制的情況；

我們獲取了公司供應鏈系統中退換貨的記錄並進行檢查，確認是否存在影響收入確認的重大異常退換貨情況。

結合其他收入審計程序確認當期收入的真實性及完整性，如（1）檢查公司與經銷商的合同、購貨訂單、發貨單據、運輸單據、記賬憑證、回款單據、定期對賬函等資料；（2）向經銷商函證款項餘額及當期銷售額。

基於獲取的審計證據，我們認為，公司的收入確認是合理的。

四、其他信息

麗珠集團公司管理層對其他信息負責。其他信息包括麗珠集團公司2016年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

麗珠集團公司管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、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。

在編製財務報表時，管理層負責評估麗珠集團公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算麗珠集團公司、停止營運或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督麗珠集團公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤所導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計的過程中，我們運用了職業判斷，並保持了職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對麗珠集團公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致麗珠集團公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容（包括披露），並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就麗珠集團公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計。我們對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：李恩成

中國·北京

中國註冊會計師：肖井香

二〇一七年三月二十四日

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	2016.12.31	2015.12.31
流動資產：			
貨幣資金	六、1	2,061,923,004.89	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	六、2	6,019,067.02	6,589,225.34
衍生金融資產			
應收票據	六、3	512,986,726.32	343,042,435.08
應收賬款	六、4	1,464,366,229.78	1,256,094,264.14
預付款項	六、5	87,734,518.90	122,297,549.66
應收利息			
應收股利			
其他應收款	六、6	48,808,469.78	67,649,763.66
存貨	六、7	1,099,199,376.02	983,915,770.14
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	六、8	689,748,423.34	
流動資產合計		5,970,785,816.05	3,577,884,291.76
非流動資產：			
可供出售金融資產	六、9	147,294,165.97	179,622,286.76
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、10	91,109,734.79	68,908,511.07
投資性房地產			
固定資產	六、11	3,340,977,856.91	3,323,765,437.26
在建工程	六、12	201,733,854.47	347,248,914.85
工程物資	六、13		72,208.40
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、14	298,903,312.95	259,474,188.00
開發支出	六、15	14,821,797.96	13,252,992.01
商譽	六、16	103,040,497.85	103,040,497.85
長期待攤費用	六、17	92,477,000.88	40,023,456.83
遞延所得稅資產	六、18	153,099,708.49	104,338,481.98
其他非流動資產	六、19	115,019,206.09	59,906,523.64
非流動資產合計		4,558,477,136.36	4,499,653,498.65
資產總計		10,529,262,952.41	8,077,537,790.41

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

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	2016.12.31	2015.12.31
流動負債：			
短期借款	六、20		250,000,000.00
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	六、21	323,795,509.11	299,007,801.36
應付賬款	六、22	587,715,946.84	636,752,599.23
預收款項	六、23	78,685,240.60	65,255,250.41
應付職工薪酬	六、24	113,279,912.95	71,848,597.13
應交稅費	六、25	292,306,699.79	130,034,879.53
應付利息	六、26	3,812,602.74	11,823,945.25
應付股利	六、27	2,531,984.46	2,531,984.46
其他應付款	六、28	1,558,113,278.30	1,287,284,945.74
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、29	400,000.00	400,400,000.00
其他流動負債	六、30	350,000,000.00	
流動負債合計		3,310,641,174.79	3,154,940,003.11
非流動負債：			
長期借款	六、31	700,000.00	700,000.00
應付債券	六、32		
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、33	94,997,993.67	99,558,739.98
遞延所得稅負債	六、18	17,285,280.40	12,442,303.79
其他非流動負債			
非流動負債合計		112,983,274.07	112,701,043.77
負債合計		3,423,624,448.86	3,267,641,046.88
股東權益：			
股本	六、34	425,730,126.00	396,889,547.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、35	1,820,309,052.12	395,709,350.15
減：庫存股	六、36	140,321,805.40	247,219,957.00
其他綜合收益	六、37	602,767.19	-12,753,227.85
專項儲備			
盈餘公積	六、38	587,255,162.90	546,610,551.66
一般風險準備			
未分配利潤	六、39	3,812,412,101.62	3,267,019,067.30
歸屬於母公司股東權益合計		6,505,987,404.43	4,346,255,331.26
少數股東權益		599,651,099.12	463,641,412.27
股東權益合計		7,105,638,503.55	4,809,896,743.53
負債和股東權益總計		10,529,262,952.41	8,077,537,790.41

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

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、營業總收入		7,651,775,285.49	6,620,516,536.73
其中：營業收入	六、40	7,651,775,285.49	6,620,516,536.73
二、營業總成本		6,775,705,178.20	5,934,311,533.42
其中：營業成本	六、40	2,747,788,382.61	2,575,330,534.39
稅金及附加	六、41	120,352,338.58	81,008,459.65
銷售費用	六、42	3,070,370,909.10	2,541,675,092.56
管理費用	六、43	724,603,490.65	606,301,968.07
財務費用	六、44	5,411,503.60	27,203,995.64
資產減值損失	六、45	107,178,553.66	102,791,483.11
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	六、46	-930,399.32	-182,343.23
投資收益（損失以「-」號填列）	六、47	1,340,566.47	6,776,422.79
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		-373,776.28	6,136,618.37
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		876,480,274.44	692,799,082.87
加：營業外收入	六、48	136,029,232.75	130,686,902.75
其中：非流動資產處置利得		6,429,453.92	2,003,640.57
減：營業外支出	六、49	7,448,331.26	15,564,685.82
其中：非流動資產處置損失		1,592,598.18	6,009,136.37
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		1,005,061,175.93	807,921,299.80
減：所得稅費用	六、50	175,145,667.01	148,357,921.88
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		829,915,508.92	659,563,377.92
歸屬於母公司股東的淨利潤		784,353,607.06	622,641,033.06
少數股東損益		45,561,901.86	36,922,344.86

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、51	13,470,447.03	34,927,687.80
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		13,355,995.04	20,573,582.46
(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		13,355,995.04	20,573,582.46
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		-769,690.73	17,171,928.75
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		14,125,685.77	1,182,388.71
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		114,451.99	14,354,105.34
七、綜合收益總額		843,385,955.95	694,491,065.72
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		797,709,602.10	643,214,615.52
歸屬於少數股東的綜合收益總額		45,676,353.85	51,276,450.20
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十八、2	1.98	1.62
(二)稀釋每股收益	十八、2	1.97	1.60

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 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		7,560,331,979.01	6,542,051,769.04
收到的稅費返還		58,362,092.04	56,988,221.84
收到其他與經營活動有關的現金	六、52	196,876,570.95	196,416,549.20
經營活動現金流入小計		7,815,570,642.00	6,795,456,540.08
購買商品、接受勞務支付的現金		1,860,472,221.15	1,827,345,832.18
支付給職工以及為職工支付的現金		574,562,680.75	502,821,066.83
支付的各項稅費		1,011,327,737.01	857,290,360.35
支付其他與經營活動有關的現金	六、52	3,089,992,965.57	2,680,210,820.40
經營活動現金流出小計		6,536,355,604.48	5,867,668,079.76
經營活動產生的現金流量淨額		1,279,215,037.52	927,788,460.32
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		1,240,847.25	477,984.28
處置固定資產、無形資產和其他長期資產			
收回的現金淨額		4,040,878.54	6,995,579.22
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		77,999,265.69	
收到其他與投資活動有關的現金	六、52	14,510,983.09	14,260,023.82
投資活動現金流入小計		97,791,974.57	21,733,587.32
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
支付的現金		368,459,286.24	477,133,933.56
投資支付的現金		672,575,000.00	80,831,500.00
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、52		22,188,421.04
投資活動現金流出小計		1,041,034,286.24	580,153,854.60
投資活動產生的現金流量淨額		-943,242,311.67	-558,420,267.28

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		1,518,300,366.76	298,883,157.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		98,000,000.00	49,000,000.00
取得借款收到的現金		860,000,000.00	736,000,000.00
發行債券收到的現金		350,000,000.00	
收到其他與籌資活動有關的現金	六、52	739,415.12	
籌資活動現金流入小計		2,729,039,781.88	1,034,883,157.00
償還債務支付的現金		1,510,000,000.00	1,242,009,122.45
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		275,247,803.79	105,959,720.14
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		44,100,000.00	22,540,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、52	5,027,224.20	1,797,188.64
籌資活動現金流出小計		1,790,275,027.99	1,349,766,031.23
籌資活動產生的現金流量淨額		938,764,753.89	-314,882,874.23
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		20,092,121.70	3,493,658.47
五、現金及現金等價物淨增加額		1,294,829,601.44	57,978,977.28
加：期初現金及現金等價物餘額		767,093,403.45	709,114,426.17
六、期末現金及現金等價物餘額		2,061,923,004.89	767,093,403.45

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 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	本年數										上年數																								
	股本					盈餘公積金					少數股東權益					總計																			
	股本	其他權益工具	其他	專項儲備	盈餘公積金	一般風險準備	未分配利潤	股本	專項儲備	盈餘公積金	其他權益工具	其他	專項儲備	盈餘公積金	一般風險準備	未分配利潤	股本	其他權益工具	其他	專項儲備	盈餘公積金	其他權益工具	其他	專項儲備	盈餘公積金	一般風險準備	未分配利潤								
一、上年年末餘額	398,085,521.00		395,708,265.15	2,472,957.00	-1,075,271.85	546,630,251.64	3,207,580,723.00	46,344,422.27	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27					
加：會計政策變更																																			
前期更正																																			
同一控制下企業合併																																			
其他																																			
二、本年年初數	398,085,521.00		395,708,265.15	2,472,957.00	-1,075,271.85	546,630,251.64	3,207,580,723.00	46,344,422.27	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27					
三、本年年末餘額	398,085,521.00		395,708,265.15	2,472,957.00	-1,075,271.85	546,630,251.64	3,207,580,723.00	46,344,422.27	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27					
四、本年年末餘額	398,085,521.00		395,708,265.15	2,472,957.00	-1,075,271.85	546,630,251.64	3,207,580,723.00	46,344,422.27	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27					
五、本年年末餘額	398,085,521.00		395,708,265.15	2,472,957.00	-1,075,271.85	546,630,251.64	3,207,580,723.00	46,344,422.27	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27					
六、本年年末餘額	398,085,521.00		395,708,265.15	2,472,957.00	-1,075,271.85	546,630,251.64	3,207,580,723.00	46,344,422.27	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27	27,075,643,263.83	383,594,862.07	4,030,895,743.33	257,112,522.00	27,664,714.24	-33,324,610.21	59,472,464.27	59,472,464.27					

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 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	2016.12.31	2015.12.31
流動資產：			
貨幣資金		1,606,485,665.85	694,156,636.07
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		378,167,573.35	249,484,247.50
應收賬款	十七、1	750,555,294.60	662,518,994.54
預付款項		7,714,173.54	9,546,100.48
應收利息			
應收股利		177,917,013.08	
其他應收款	十七、2	1,597,868,171.05	1,585,385,721.95
存貨		544,807,287.12	168,357,913.47
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		659,787,830.58	
流動資產合計		5,723,303,009.17	3,369,449,614.01
非流動資產：			
可供出售金融資產		146,794,165.97	147,699,684.48
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十七、3	2,129,168,228.64	2,026,142,377.51
投資性房地產			
固定資產		57,527,592.11	63,844,093.19
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		27,692,003.80	28,496,294.11
開發支出		14,821,797.96	13,252,992.01
商譽			
長期待攤費用		120,000.00	180,000.00
遞延所得稅資產		23,188,326.48	21,492,844.45
其他非流動資產		13,151,166.62	12,292,055.00
非流動資產合計		2,412,463,281.58	2,313,400,340.75
資產總計		8,135,766,290.75	5,682,849,954.76

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 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	2016.12.31	2015.12.31
流動負債：			
短期借款			250,000,000.00
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		357,658,571.27	330,374,507.17
應付賬款		959,772,950.49	429,038,759.87
預收款項		27,009,355.74	16,427,440.17
應付職工薪酬		21,646,582.84	7,548,051.22
應交稅費		33,984,535.88	103,953,327.71
應付利息		3,812,602.74	11,823,945.25
應付股利		20,174.46	20,174.46
其他應付款		2,818,149,364.34	2,343,751,581.54
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		350,000,000.00	
流動負債合計		4,572,054,137.76	3,892,937,787.39
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
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		28,983,338.51	23,223,982.36
遞延所得稅負債		4,026,425.14	3,684,688.37
其他非流動負債			
非流動負債合計		33,009,763.65	26,908,670.73
負債合計		4,605,063,901.41	3,919,846,458.12
股東權益：			
股本		425,730,126.00	396,889,547.00
其他權益工具			
其中：優先股 永續債			
資本公積		1,941,836,360.47	517,236,658.50
減：庫存股		140,321,805.40	247,219,957.00
其他綜合收益		7,794,249.49	8,563,940.22
專項儲備			
盈餘公積		382,292,109.32	341,647,498.08
一般風險準備			
未分配利潤		913,371,349.46	745,885,809.84
股東權益合計		3,530,702,389.34	1,763,003,496.64
負債和股東權益總計		8,135,766,290.75	5,682,849,954.76

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

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、營業收入	十七、4	4,561,899,914.14	3,859,294,389.53
減：營業成本	十七、4	2,320,736,961.44	1,843,639,493.40
稅金及附加	十七、5	38,307,488.62	38,464,541.06
銷售費用		1,993,177,875.24	1,693,266,135.27
管理費用		254,501,940.30	223,663,468.74
財務費用		-24,629,036.78	-34,334,309.93
資產減值損失		11,397,051.44	10,392,882.38
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	365,735,853.61	21,526,249.92
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		-1,974,148.87	788,265.64
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		334,143,487.49	105,728,428.53
加：營業外收入		78,630,003.18	289,113,854.95
其中：非流動資產處置利得		84,189.96	218,886,808.71
減：營業外支出		4,454,998.47	6,599,196.44
其中：非流動資產處置損失		101,013.80	103,354.06
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		408,318,492.20	388,243,087.04
減：所得稅費用		1,872,379.84	56,862,413.14
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		406,446,112.36	331,380,673.90
五、其他綜合收益的稅後淨額		-769,690.73	4,503,433.15
（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			

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		-769,690.73	4,503,433.15
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		-769,690.73	2,284,168.15
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		405,676,421.63	335,884,107.05

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 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	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	5,048,120,001.61	4,050,414,458.30
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	129,764,449.18	139,004,267.68
經營活動現金流入小計	5,177,884,450.79	4,189,418,725.98
購買商品、接受勞務支付的現金	2,611,436,113.42	2,139,116,391.60
支付給職工以及為職工支付的現金	103,587,990.70	91,917,513.66
支付的各项稅費	371,335,700.54	326,414,910.90
支付其他與經營活動有關的現金	1,990,888,638.18	1,693,128,474.02
經營活動現金流出小計	5,077,248,442.84	4,250,577,290.18
經營活動產生的現金流量淨額	100,636,007.95	-61,158,564.20
二、 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	45,790,073.75	20,737,984.28
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	358,857.53	31,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	46,148,931.28	20,768,984.28
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	26,205,478.40	29,899,189.76
投資支付的現金	755,000,000.00	131,831,500.00
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	781,205,478.40	161,730,689.76
投資活動產生的現金流量淨額	-735,056,547.12	-140,961,705.48

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	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	1,420,300,366.76	249,883,157.00
取得的子公司借款	1,774,206,108.07	1,103,773,887.99
取得借款收到的現金	430,000,000.00	404,600,000.00
發行債券收到的現金	350,000,000.00	
收到其他與籌資活動有關的現金	739,415.12	
籌資活動現金流入小計	3,975,245,889.95	1,758,257,044.99
償還債務支付的現金	830,000,000.00	511,804,700.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	222,187,070.43	66,101,984.06
向子公司支付的借款		
支付其他與籌資活動有關的現金	1,359,629,004.94	912,454,855.13
籌資活動現金流出小計	2,411,816,075.37	1,490,361,539.19
籌資活動產生的現金流量淨額	1,563,429,814.58	267,895,505.80
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	11,151.57	59,985.10
五、 現金及現金等價物淨增加額	929,020,426.98	65,835,221.22
加：期初現金及現金等價物餘額	677,465,238.87	611,630,017.65
六、 期末現金及現金等價物餘額	1,606,485,665.85	677,465,238.87

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 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	本年期										上年數											
	股本	其他權益工具 股本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	股本	其他權益工具 股本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本	其他權益工具 資本		
一、上年末結轉	336,883,571.00		517,236,658.59	307,719,571.00	8,531,940.22	341,547,488.08	745,865,888.84	1,783,083,866.64	295,711,852.00	334,722,023.89	388,594,436.69	478,076,083.33	1,403,955,141.38									
加：本年溢餘																						
前期未分配利潤																						
其他																						
二、本年新增	336,883,571.00		517,236,658.59	307,719,571.00	8,531,940.22	341,547,488.08	745,865,888.84	1,783,083,866.64	295,711,852.00	341,547,488.08	388,594,436.69	478,076,083.33	1,403,955,141.38									
三、本年減少	28,440,579.00		1,424,599,700.97	-706,888,151.60	-706,888,151.60	40,644,612.24	406,446,112.36	1,870,688,822.70	101,167,658.00	183,074,635.41	331,130,067.39	267,868,381.31	342,460,252.36									
(一) 綜合收益總額																						
(二) 股東投入/減少資本	28,440,579.00		1,386,537,762.49	-706,888,151.60			406,446,112.36	1,522,278,483.69	9,851,000.00	238,240,370.41	247,149,957.00	331,368,023.90	335,884,177.05									
1- 發行新股、發行可轉債																						
2- 其他權益工具增加/減少																						
3- 發行/贖回/註銷人股權證/期權																						
4- 其他	28,440,579.00		1,386,537,762.49	-706,888,151.60			406,446,112.36	1,522,278,483.69	9,851,000.00	238,240,370.41	247,149,957.00	331,368,023.90	335,884,177.05									
(三) 利潤分配	-257,844.00		-4,642,400.27	-706,888,151.60		40,644,612.24	-238,885,372.24	-198,215,951.59														
1- 提取/補償公積																						
2- 提取/一併歸納/轉																						
3- 年終獎/分派																						
4- 其他	-257,844.00		-4,642,400.27	-706,888,151.60		40,644,612.24	-238,885,372.24	-198,215,951.59														
(四) 股東權益內部結構																						
1- 資本公積轉增資本(股)																						
2- 盈餘公積轉增資本(股)																						
3- 盈餘公積轉增資本(股)																						
4- 其他																						
(五) 庫存股																						
1- 本年增加																						
2- 本年減少																						
(六) 其他																						
四、本期末結轉	405,730,051.00		1,541,835,980.07	40,371,865.40	17,424,448.49	382,202,103.32	918,271,348.46	3,330,702,388.34	336,883,571.00	382,202,103.32	341,547,488.08	517,236,658.59	1,783,083,866.64									

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊建瑩

一. 公司基本情況

1. 歷史沿革

一九九二年三月，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。

一九九三年，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。

一九九八年，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。

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。

一. 公司基本情況 (續)

1. 歷史沿革 (續)

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。

根據公司2016年3月28日第八屆董事會第二十三次會議和2016年5月16日第八屆董事會第二十六次會議，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257,624股，回購後公司股本變更為396,631,923元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2016]40030011號驗資報告驗證確認。

根據公司2015年11月2日、2015年12月21日召開的第八屆董事會第十七次會議、2015年第三次臨時股東大會決議及2016年3月8日、2016年4月25日召開的第八屆董事會第二十一次會議、2016年第二次臨時股東大會決議，並於2016年8月1日經中國證券監督管理委員會以證監許可[2016]1524號文《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批復》核准，公司非公開發行人民幣普通股(A股)29,098,203股，每股面值人民幣1.00元，發行後公司股本變更為425,730,126元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2016]40030019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、化學原料藥及其製劑、抗生素原料藥及其製劑、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2017年3月24日已經公司董事會批准報出。

本公司2016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」。本公司本年合併範圍比上年度增加3戶，減少1戶，詳見本附註七「合併範圍的變更」。

二. 財務報表的編製基礎

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

本公司編製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2016年12月31日的財務狀況及2016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。本公司編製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)。

5. 合併財務報表的編製方法

(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。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

5. 合併財務報表的編製方法 (續)

(2) 合併財務報表編製的方法

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。

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。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

5. 合併財務報表的編製方法 (續)

(2) 合併財務報表編製的方法 (續)

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

(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。

以上確實不能收回的款項，報經批准後作為壞賬轉銷。

四. 主要會計政策和會計估計 (續)

9. 應收款項 (續)

(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。

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

無。

(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	銷售生物製劑 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60萬元以下者，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、上海麗珠生物科技股份有限公司	15%	上海麗珠生物科技股份有限公司於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於2016年被認定為高新技術企業，有效期三年；珠海麗珠試劑股份有限公司本年已重新申請高新技術企業認定，且已獲批公示；其他公司於2014年被認定為高新技術企業，有效期三年。
麗珠集團寧夏福興製藥有限公司、麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司	15%	本年經審核確認享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠
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於2017年3月獲頒發高新技術企業證書，自2016年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；珠海麗珠試劑股份有限公司本年已重新申請高新技術企業認定，且已獲批公示；上海麗珠生物科技有限公司於2016年2月獲頒發高新技術企業證書，自2015年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團寧夏福興製藥有限公司、麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司於2016年5月經審核享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠，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征企業所得稅。

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	125,085.29	72,486.40
銀行存款	2,060,784,878.76	766,211,133.63
其他貨幣資金	1,013,040.84	32,011,663.71
合計	2,061,923,004.89	798,295,283.74
其中：存放在境外的款項總額	233,154,094.99	5,944,040.29

- (1) 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) 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：

	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票保證金	0.00	22,455,390.29
保函	0.00	8,746,490.00
合計	0.00	31,201,880.29

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	6,019,067.02	6,589,225.34
其中：股票	5,188,158.00	5,780,682.00
基金	830,909.02	808,543.34

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，本年末發生套期交易。

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	512,986,726.32	342,877,975.08
商業承兌匯票	0.00	164,460.00
合計	512,986,726.32	343,042,435.08

(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	287,842,077.04	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	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0.00千元(上年：人民幣142,394.75千元)。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0.00千元(上年：人民幣1,980.56千元)。

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	1,550,361,240.55	99.63	85,995,010.77	5.55	1,464,366,229.78
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款	5,821,227.13	0.37	5,821,227.13	100.00	0.00
合計	1,556,182,467.68	100.00	91,816,237.90	5.90	1,464,366,229.78

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				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	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

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	1,516,485,414.91	75,824,270.74	5.00
1至2年	19,003,806.22	1,140,228.37	6.00
2至3年	5,502,072.44	1,100,414.49	20.00
3至4年	3,793,647.63	2,655,553.35	70.00
4至5年	3,017,555.27	2,715,799.74	90.00
5年以上	2,558,744.08	2,558,744.08	100.00
合計	1,550,361,240.55	85,995,010.77	

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	5,821,227.13	5,821,227.13	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。

(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)

(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	1,277,695,733.87	82.10	1,103,414,629.39	82.96
91至180天	147,348,953.76	9.47	137,056,779.67	10.30
181天至1年	91,909,884.28	5.91	51,715,602.48	3.89
1至2年	19,847,303.22	1.28	23,121,028.26	1.74
2至3年	7,980,583.68	0.51	6,743,252.97	0.51
3至4年	4,908,199.74	0.31	4,121,072.72	0.31
4至5年	3,371,193.64	0.22	1,562,134.20	0.12
5年以上	3,120,615.49	0.20	2,250,944.79	0.17
合計	1,556,182,467.68	100.00	1,329,985,444.48	100.00

於2016年12月31日及2015年12月31日，公司無已逾期但未減值的應收賬款。

(3) 本年計提壞賬準備金額18,351,392.16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	430,264.00

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
上海探針生物技術有限公司	貨款	195,634.50	無法收回	第八屆董事會 第二十二次會議	否

(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249,314,901.52元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為16.02%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為12,465,745.08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	76,523,370.05	87.22	109,801,612.93	89.78
1至2年	8,349,790.80	9.52	8,101,147.18	6.63
2至3年	562,270.35	0.64	1,763,020.66	1.44
3年以上	2,299,087.70	2.62	2,631,768.89	2.15
合計	87,734,518.90	100.00	122,297,549.66	100.00

- (2) 本公司按預付對象歸集的一年末餘額前五名預付款項匯總金額為38,705,678.29元，佔預付賬款年末餘額合計數的比例為44.12%。

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	58,391,006.73	96.15	9,582,536.95	16.41	48,808,469.78
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的					
其他應收款	2,340,097.37	3.85	2,340,097.37	100.00	0.00
合計	60,731,104.10	100.00	11,922,634.32	19.63	48,808,469.78

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	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

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	41,655,659.66	2,082,782.97	5.00
1至2年	7,351,554.57	441,093.29	6.00
2至3年	2,755,713.32	551,142.67	20.00
3至4年	345,021.28	241,514.90	70.00
4至5年	170,547.84	153,493.06	90.00
5年以上	6,112,510.06	6,112,510.06	100.00
合計	58,391,006.73	9,582,536.95	

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	840,097.37	840,097.37	100.00	預計收回可能性很小
項目款	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	項目擱置，預計收回可能性很小
合計	2,340,097.37	2,340,097.37	100.00	

(2) 本年計提壞賬準備金額1,095,694.01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) 本年實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	135,363.23

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
保證金	8,899,921.66	12,303,389.38
備用金	14,164,735.70	16,342,477.49
關聯企業往來	2,184,030.10	1,698,883.31
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退稅款	6,041,905.94	13,513,639.43
租賃費及押金	4,814,789.50	3,279,989.11
員工借支	10,145,092.64	13,577,308.68
其他	9,480,628.56	12,873,031.70
合計	60,731,104.10	78,588,719.10

(5) 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	6,041,905.94	1年以內	9.95	302,095.30
廣州銀河陽光生物製品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	8.23	5,000,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	動力費	2,117,989.34	1年以內	3.49	105,899.47
蘇州中諾進出口有限公司	項目款	1,500,000.00	1-2年	2.47	1,500,000.00
Pioneer Time Investment Limited	押金	1,029,174.93	1年以內	1.69	51,458.75
合計	—	15,689,070.21	—	25.83	6,959,453.52

(6) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

(7) 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	254,728,662.55	762,653.88	253,966,008.67
包裝物	17,270,886.84	0.00	17,270,886.84
在產品	246,453,027.12	8,404,429.48	238,048,597.64
庫存商品	573,399,209.20	32,850,393.05	540,548,816.15
委託加工物資	998,264.12	0.00	998,264.12
低值易耗品	4,251,539.17	0.00	4,251,539.17
發出商品	4,847,226.33	0.00	4,847,226.33
消耗性生物資產	7,926,390.69	0.00	7,926,390.69
自製半成品	31,341,646.41	0.00	31,341,646.41
合計	1,141,216,852.43	42,017,476.41	1,099,199,376.02

項目	年初餘額		
	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

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。

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	本年增加金額			本年減少金額		年末餘額
		計提	其他		轉回	轉銷	
原材料	664,451.17	3,763,056.59	0.00		26,451.27	3,638,402.61	762,653.88
包裝物	9,615.19	18,958.47	0.00		0.00	28,573.66	0.00
在產品	4,168,968.75	5,420,958.47	0.00		374,720.44	810,777.30	8,404,429.48
庫存商品	17,364,298.44	33,634,389.51	0.00		3,648,870.10	14,499,424.80	32,850,393.05
合計	22,207,333.55	42,837,363.04	0.00		4,050,041.81	18,977,178.37	42,017,476.41

(3) 存貨跌價準備計提依據及本年轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本年轉回存貨跌價準備的原因	本年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. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅待抵扣/待認證進項稅	4,566,465.14	0.00
增值稅留抵稅額	35,181,958.20	0.00
智慧存款	100,000,000.00	0.00
「步步為贏」結構性存款	300,000,000.00	0.00
潤金2號保本型人民幣理財產品	250,000,000.00	0.00
合計	689,748,423.34	0.00

根據財政部《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)的通知，應交稅費科目下的「待抵扣進項稅額」、
「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目年末借方餘額在其他流動資產項目列示。

(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)

9. 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	261,149,161.06	113,854,995.09	147,294,165.97	262,054,679.57	82,432,392.81	179,622,286.76
其中：按公允價值計量的	99,853,652.22	93,254,995.09	6,598,657.13	100,759,170.73	61,832,392.81	38,926,777.92
按成本計量的	161,295,508.84	20,600,000.00	140,695,508.84	161,295,508.84	20,600,000.00	140,695,508.84

(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	6,598,657.13
累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	5,574,984.48
已計提減值金額	93,254,995.09

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交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定；持有的在美國納斯達克上市交易的可供出售權益工具，由於其已申請破產重整，公允價值減記為零。

(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	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末	持股比例(%)	本年現金紅利
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
瑞恒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	1,075,625.00
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	0.00
Cynvenio Biosystems, Inc.	58,442,400.00	0.00	0.00	58,442,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00
合計	161,295,508.84	0.00	0.00	161,295,508.84	20,600,000.00	0.00	0.00	20,600,000.00	-	1,075,625.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 可供出售金融資產(續)

(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	82,432,392.81	82,432,392.81
本年計提	31,422,602.28	31,422,602.28
其中：從其他綜合收益轉入	0.00	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	113,854,995.09	113,854,995.09

10. 長期股權投資

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						
麗珠集團麗珠醫用電子設備 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	44,648,346.21	0.00	0.00	2,815,979.20	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	24,439,327.70	0.00	0.00	-912,096.41	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	-179,162.84	3,000,000.00	0.00	-1,687,825.61	0.00	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	0.00	19,575,000.00	0.00	-589,833.46	0.00	0.00
合計	70,108,511.07	22,575,000.00	0.00	-373,776.28	0.00	0.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

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					
麗珠集團麗珠醫用電子設備有限公司	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	47,464,325.41	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	23,527,231.29	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,133,011.55	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	0.00	0.00	0.00	18,985,166.54	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	92,309,734.79	1,200,000.00

2016年3月，珠海市麗珠單抗生物技術有限公司出資3,000,000.00美元，佔AbCyte Therapeutics Inc.註冊資本的40%。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備及其他	合計
一、賬面原值					
1、年初餘額	2,668,190,178.64	2,162,807,058.78	62,795,751.26	283,377,647.71	5,177,170,636.39
2、本年增加金額	139,722,024.55	186,536,037.61	5,883,925.78	44,243,748.79	376,385,736.73
(1)購置	31,912,374.39	71,780,497.50	5,462,747.95	41,153,088.70	150,308,708.54
(2)在建工程轉入	107,809,650.16	114,755,540.11	421,177.83	3,090,660.09	226,077,028.19
3、本年減少金額	2,238,338.73	55,237,825.76	3,252,000.24	16,543,946.21	77,272,110.94
(1)處置或報廢	2,238,338.73	55,237,825.76	3,252,000.24	16,543,946.21	77,272,110.94
(2)轉入投資性房地產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	2,805,673,864.46	2,294,105,270.63	65,427,676.80	311,077,450.29	5,476,284,262.18
二、累計折舊					
1、年初餘額	661,822,185.55	884,884,538.24	34,593,421.41	181,012,367.56	1,762,312,512.76
2、本年增加金額	122,179,549.99	172,371,693.19	8,751,864.53	32,284,037.19	335,587,144.90
(1)計提	122,179,549.99	172,371,693.19	8,751,864.53	32,284,037.19	335,587,144.90
(2)其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年減少金額	2,059,834.57	36,151,552.67	2,775,489.30	13,646,714.35	54,633,590.89
(1)處置或報廢	2,059,834.57	36,151,552.67	2,775,489.30	13,646,714.35	54,633,590.89
(2)轉入投資性房地產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	781,941,900.97	1,021,104,678.76	40,569,796.64	199,649,690.40	2,043,266,066.77
三、減值準備					
1、年初餘額	47,170,482.25	42,771,404.31	83,051.46	1,067,748.35	91,092,686.37
2、本年增加金額	67,665.35	8,066,676.59	26,075.36	531,959.78	8,692,377.08
(1)計提	67,665.35	8,066,676.59	26,075.36	531,959.78	8,692,377.08
3、本年減少金額	94,521.85	7,059,088.71	43,813.53	547,300.86	7,744,724.95
(1)處置或報廢	94,521.85	7,059,088.71	43,813.53	547,300.86	7,744,724.95
4、年末餘額	47,143,625.75	43,778,992.19	65,313.29	1,052,407.27	92,040,338.50
四、賬面價值					
1、年末賬面價值	1,976,588,337.74	1,229,221,599.68	24,792,566.87	110,375,352.62	3,340,977,856.91
2、年初賬面價值	1,959,197,510.84	1,235,151,116.23	28,119,278.39	101,297,531.80	3,323,765,437.26

本年折舊額為335,587,144.90元(上年為286,913,717.42元)。本年由在建工程轉入固定資產原價為226,077,028.19元(上年為573,260,914.62元)。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 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	279,250,057.31	230,389,939.52	13,133,508.70	35,726,609.09	
機器設備	109,384,671.01	70,396,804.06	1,357,384.19	37,630,482.76	
運輸設備	5,741,506.22	2,278,595.71	3,462,910.51	0.00	
電子設備及其他	25,661,541.51	22,070,300.29	722,264.52	2,868,976.70	
合計	420,037,776.05	325,135,639.58	18,676,067.92	76,226,068.55	

(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	11,397,939.84
電子設備及其他	39,691,418.72
合計	51,089,358.56

(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	984,861,799.12	正在辦理中

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 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
光大新廠項目	5,784,851.29	0.00	5,784,851.29	5,784,851.29	0.00	5,784,851.29
曲松粗品車間建設項目	0.00	0.00	0.00	44,190,526.52	0.00	44,190,526.52
焦作4-AA中試車間建設項目	0.00	0.00	0.00	33,956,256.81	0.00	33,956,256.81
合成公司車間改造項目	12,813,476.65	0.00	12,813,476.65	12,959,462.55	0.00	12,959,462.55
試劑公司新廠項目	121,205,122.02	0.00	121,205,122.02	43,946,886.89	0.00	43,946,886.89
龍塘新廠項目	0.00	0.00	0.00	43,442,750.89	0.00	43,442,750.89
石角新廠項目	682,930.46	0.00	682,930.46	28,051,381.00	0.00	28,051,381.00
藥廠車間改造項目	22,634,029.13	0.00	22,634,029.13	26,596,295.32	0.00	26,596,295.32
其他	38,613,444.92	0.00	38,613,444.92	108,320,503.58	0.00	108,320,503.58
合計	201,733,854.47	0.00	201,733,854.47	347,248,914.85	0.00	347,248,914.85

(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)

12. 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		年末餘額
				固定資產數	其他減少數	
光大新廠項目	365,816,500.00	5,784,851.29	0.00	0.00	0.00	5,784,851.29
曲松粗品車間建設項目	39,367,300.00	44,190,526.52	2,613,887.42	46,804,413.94	0.00	0.00
焦作4-AA中試車間建設項目	49,112,700.00	33,956,256.81	0.00	33,956,256.81	0.00	0.00
合成公司車間改造項目	26,840,007.50	12,959,462.55	6,581,854.23	6,727,840.13	0.00	12,813,476.65
試劑公司新廠項目	148,315,000.00	43,946,886.89	77,258,235.13	0.00	0.00	121,205,122.02
龍塘新廠項目	0.00	43,442,750.89	0.00	0.00	43,442,750.89	0.00
石角新廠項目	46,664,000.00	28,051,381.00	688,460.46	0.00	28,056,911.00	682,930.46
藥廠車間改造項目	29,720,023.00	26,596,295.32	51,536,687.80	55,498,953.99	0.00	22,634,029.13
其他	0.00	108,320,503.58	62,958,073.56	83,089,563.32	49,575,568.90	38,613,444.92
合計	705,835,530.50	347,248,914.85	201,637,198.60	226,077,028.19	121,075,230.79	201,733,854.47

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	利息資本化 累計金額	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
光大新廠項目	0.00	0.00	0.00	1.58%	設計階段	自有資金
曲松粗品車間建設項目	0.00	71,902.15	3.68%	99.04%	完工	借款及自有資金
焦作4-AA中試車間建設項目	0.00	0.00	0.00	86.25%	完工	自有資金
合成公司車間改造項目	0.00	0.00	0.00	65.03%	部分項目完工	自有資金
試劑公司新廠項目	0.00	0.00	0.00	81.72%	在建	自有資金
龍塘新廠項目	0.00	0.00	0.00			自有資金
石角新廠項目	0.00	0.00	0.00	61.59%	在建	自有資金
藥廠車間改造項目	1,240,711.27	1,240,711.27	3.68%	76.00%	部分項目完工	借款及自有資金
其他	898,562.10	0.00	4.34%			借款及自有資金
合計	2,139,273.37	1,312,613.42				

其他減少主要為處置資產和轉入長期待攤費用。

13. 工程物資

項目	年末餘額	年初餘額
專用設備	0.00	72,208.40

六. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	土地使用權	專利及專有技術	軟件	商標權	其他	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	262,249,617.67	178,750,734.98	30,033,647.98	24,000.00	0.00	471,058,000.63
2、本年增加金額	51,480,596.09	44,697,710.34	1,746,896.06	0.00	10,985,294.53	108,910,497.02
(1)購置	51,480,596.09	44,697,710.34	1,746,896.06	0.00	10,985,294.53	108,910,497.02
3、本年減少金額	37,505,788.18	0.00	0.00	0.00	0.00	37,505,788.18
(1)處置	37,505,788.18	0.00	0.00	0.00	0.00	37,505,788.18
4、年末餘額	276,224,425.58	223,448,445.32	31,780,544.04	24,000.00	10,985,294.53	542,462,709.47
二、累計攤銷						
1、年初餘額	64,450,971.22	122,692,519.19	22,054,495.39	24,000.00	0.00	209,221,985.80
2、本年增加金額	4,948,074.70	17,670,491.20	3,799,877.13	0.00	91,544.12	26,509,987.15
(1)計提	4,948,074.70	17,670,491.20	3,799,877.13	0.00	91,544.12	26,509,987.15
3、本年減少金額	3,363,570.16	0.00	0.00	0.00	0.00	3,363,570.16
(1)處置	3,363,570.16	0.00	0.00	0.00	0.00	3,363,570.16
4、年末餘額	66,035,475.76	140,363,010.39	25,854,372.52	24,000.00	91,544.12	232,368,402.79
三、減值準備						
1、年初餘額	981,826.94	1,379,999.89	0.00	0.00	0.00	2,361,826.83
2、本年增加金額	0.00	8,829,166.90	0.00	0.00	0.00	8,829,166.90
(1)計提	0.00	8,829,166.90	0.00	0.00	0.00	8,829,166.90
3、本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
四、賬面價值						
1、年末賬面價值	209,207,122.88	72,876,268.14	5,926,171.52	0.00	10,893,750.41	298,903,312.95
2、年初賬面價值	196,816,819.51	54,678,215.90	7,979,152.59	0.00	0.00	259,474,188.00

本年攤銷26,509,987.15元(上年為24,002,754.54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	27,560,661.14	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)

15. 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	291,118,557.69	291,118,557.69	0.00	0.00
資本化支出：	13,252,992.01	1,568,805.95	0.00	0.00	14,821,797.96
其中：西藥製劑	13,252,992.01	1,568,805.95	0.00	0.00	14,821,797.96
合計	13,252,992.01	292,687,363.64	291,118,557.69	0.00	14,821,797.96

16. 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	本年增加	本年減少	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)

16. 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	本年增加	本年減少	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63%-67%的毛利率及0~17%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)

16. 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62%-64%的毛利率及0~25.30%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41%-45%的毛利率及-19%~8.33%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。

17. 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	2,853,243.81	2,166,484.11	1,981,290.15	0.00	3,038,437.77	
辦公室裝修費	15,751,030.35	4,165,583.10	1,932,440.78	0.00	17,984,172.67	
廠房裝修費	13,503,861.04	53,738,770.65	3,547,064.91	0.00	63,695,566.78	
公共設施公攤費用	81,250.02	0.00	32,499.96	0.00	48,750.06	
樹脂和填料	5,968,677.84	4,148,872.08	3,426,076.78	0.00	6,691,473.14	
其他	1,865,393.77	139,760.67	986,553.98	0.00	1,018,600.46	
合計	40,023,456.83	64,359,470.61	11,905,926.56	0.00	92,477,000.88	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

18. 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	231,892,133.71	29,929,197.82	180,085,772.58	27,447,005.41
無形資產攤銷產生的				
可抵扣暫時性差異	0.00	0.00	16,498.33	2,474.75
預提費用產生的可抵扣暫時性差異	141,166,101.17	21,174,915.04	110,039,069.54	16,505,860.45
可抵扣虧損產生的可抵扣暫時性差異	34,207,535.93	5,131,130.39	58,907,279.16	8,836,091.88
遞延收益產生的可抵扣暫時性差異	62,888,581.97	9,433,287.29	53,129,897.41	7,969,484.61
未實現內部交易利潤產生的				
可抵扣暫時性差異	549,114,425.28	82,367,163.80	254,420,737.12	38,163,110.57
股權激勵費用產生的				
可抵扣暫時性差異	33,760,094.36	5,064,014.15	36,089,000.00	5,414,454.31
合計	1,053,028,872.42	153,099,708.49	692,688,254.14	104,338,481.98

(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	680,909.00	102,136.35	658,543.34	98,781.50
可供出售金融資產產生的				
應納稅暫時性差異	9,169,705.27	1,375,455.79	10,075,223.78	1,511,283.57
長期股權投資權益法核算產生的				
應納稅暫時性差異	24,012,359.13	3,601,853.87	23,796,301.97	3,569,445.29
固定資產加速折舊產生的				
應納稅暫時性差異	81,080,134.67	12,205,834.39	48,295,157.43	7,262,793.43
合計	114,943,108.07	17,285,280.40	82,825,226.52	12,442,303.79

六. 合併財務報表項目註釋(續)

18. 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	144,620,046.23	109,628,369.67
可抵扣虧損	341,889,829.68	239,234,455.81
合計	486,509,875.91	348,862,825.48

(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
2016年	0.00	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	84,685,649.76	86,397,169.60	
2021年	124,537,726.45	0.00	
無限期	24,456,029.16	19,980,022.66	
合計	341,889,829.68	239,234,455.81	

19. 其他非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅待抵扣／待認證進項稅	238,726.86	0.00
增值稅留抵稅額	39,590,963.11	0.00
預付土地使用權購置款	0.00	20,425,185.00
預付工程及設備款	26,666,529.37	5,919,463.00
預付專有技術購置款	48,522,986.75	33,561,875.64
合計	115,019,206.09	59,906,523.64

根據財政部《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)的通知，應交稅費科目下的「待抵扣進項稅額」、
「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目年末借方餘額在其他非流動資產項目列示。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

20. 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	0.00	250,000,000.00
合計	0.00	250,000,000.00

(2) 年末餘額中無已到期未償還的短期借款。

21. 應付票據

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	323,795,509.11	299,007,801.36

下一會計期間將到期的金額323,795,509.11元。

22. 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	309,091,528.70	391,502,813.19
91至180天	149,853,279.51	76,598,394.01
181天至1年	46,024,114.99	100,632,550.47
1年至2年	48,792,716.60	29,128,330.58
2年以上	33,954,307.04	38,890,510.98
合計	587,715,946.84	636,752,599.23

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

22. 應付賬款 (續)

(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
鎮江東方生物工程設備技術有限責任公司	9,534,507.66	暫欠
珠海興業綠色建築科技有限公司	6,934,409.42	暫欠
廣東建安昌盛工程有限公司	4,030,772.88	暫欠
美建建築系統(中國)有限公司	3,784,303.65	暫欠
無錫市南泉醫藥化工容器製造廠	2,173,383.99	暫欠
上海潤態環保工程技術有限公司	2,063,900.00	暫欠
合計	28,521,277.60	

23. 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	51,374,594.76	43,057,773.86
1年以上	27,310,645.84	22,197,476.55
合計	78,685,240.60	65,255,250.41

(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)

23. 預收款項(續)

(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
廣東省疾病預防控制中心	9,048,891.75	對方未要求發貨
深圳市計劃生育服務中心	2,129,280.40	對方未要求發貨
合計	11,178,172.15	

24. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、短期薪酬	71,705,655.76	563,999,331.90	525,453,197.15	110,251,790.51
二、離職後福利—設定提存計劃	142,941.37	50,709,890.30	50,824,709.23	28,122.44
三、辭退福利	0.00	5,439,451.13	2,439,451.13	3,000,000.00
四、一年內到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	71,848,597.13	620,148,673.33	578,717,357.51	113,279,912.95

六. 合併財務報表項目註釋(續)

24. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	69,256,444.58	498,350,067.78	458,867,798.60	108,738,713.76
2、職工福利費	1,772,375.34	25,724,158.33	26,582,442.17	914,091.50
3、社會保險費	68,101.70	20,510,956.03	20,564,907.63	14,150.10
其中：醫療保險費	50,740.19	17,558,447.52	17,597,793.24	11,394.47
工傷保險費	13,207.83	1,599,866.87	1,611,149.49	1,925.21
生育保險費	4,153.68	1,352,641.64	1,355,964.90	830.42
4、住房公積金	260,770.30	18,869,607.24	18,607,588.54	522,789.00
5、工會經費和職工教育經費	347,963.84	544,542.52	830,460.21	62,046.15
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	71,705,655.76	563,999,331.90	525,453,197.15	110,251,790.51

(3) 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、基本養老保險	132,907.04	47,886,710.95	47,992,466.97	27,151.02
2、失業保險費	10,034.33	2,823,179.35	2,832,242.26	971.42
合計	142,941.37	50,709,890.30	50,824,709.23	28,122.44

六. 合併財務報表項目註釋(續)

25. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	95,848,978.18	-17,720,385.49
營業稅	0.00	32,921.70
城建稅	4,998,468.60	4,827,251.64
企業所得稅	163,284,148.94	125,093,660.77
房產稅	8,325,607.88	4,418,116.16
土地使用稅	1,982,305.92	1,834,686.81
個人所得稅	11,448,173.56	5,863,466.96
印花稅	1,505,696.22	1,259,358.85
教育費附加	4,666,899.96	4,039,147.84
堤圍防護費	24,082.65	285,782.33
其他	222,337.88	100,871.96
合計	292,306,699.79	130,034,879.53

26. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
中期票據利息	0.00	11,823,945.25
短期應付債券利息	3,812,602.74	0.00
合計	3,812,602.74	11,823,945.25

27. 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	20,174.46	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	2,531,984.46	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

28. 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	1,468,382,831.50	1,165,075,389.28
1年以上	89,730,446.80	122,209,556.46
合計	1,558,113,278.30	1,287,284,945.74

(2) 按款項性質列示其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
辦事處費用	46,432,084.92	40,362,841.22
保證金	21,425,431.13	20,307,578.35
業務推廣費	479,228,514.39	210,750,946.24
限制性股票回購義務	140,321,805.40	248,085,968.36
技術轉讓費	13,490,101.79	13,961,452.49
關聯企業往來	2,459,992.87	10,207,785.59
預提費用	807,309,319.37	714,331,476.12
其他	47,446,028.43	29,276,897.37
合計	1,558,113,278.30	1,287,284,945.74

年末，對董事、高級管理人員及其配偶限制性股票回購義務為12,869,991.00元。

(3) 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	6,726,545.55	4,918,521.09	未支付
科研費	21,267,803.56	572,648.40	未支付
業務推廣費	715,786,697.44	612,157,797.84	未支付
廣告費	873,776.16	294,147.66	未支付
會務費	8,366,673.40	31,737,907.19	未支付
審計及信息披露費	5,668,454.20	5,054,490.76	未支付
其他	48,619,369.06	59,595,963.18	未支付
合計	807,309,319.37	714,331,476.12	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 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(附註六·31)	400,000.00	400,000.00
1年內到期的應付債券(附註六·32)	0.00	400,000,000.00
合計	400,000.00	400,400,000.00

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	11,823,945.25	8,296,054.75	20,120,000.00	0.00	0.00

30. 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
短期應付債券	350,000,000.00	0.00

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
16麗珠SCP001	100.00	2016年8月11日	270日	350,000,000.00	0.00	3,812,602.74	0.00	3,812,602.74	350,000,000.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

31. 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	0.00
減：一年內到期的長期借款(附註六·29)	400,000.00	400,000.00
合計	700,000.00	700,000.00

截止2016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
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		700,000.00

32. 應付債券

項目	年末餘額	年初餘額
應付債券	0.00	400,000,000.00
減：一年內到期的應付債券(附註六·29)	0.00	400,000,000.00
合計	0.00	0.00

六. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 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	99,558,739.98	17,903,605.00	22,464,351.31	94,997,993.67	

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	7,831,374.86	0.00	2,000,000.04	0.00	5,831,374.82	與資產相關
	5,909,273.68	0.00	748,129.80	0.00	5,161,143.88	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	13,677,640.24	0.00	8,090,239.77	0.00	5,587,400.47	與資產相關
2014年戰略性新興產業(緩釋微球)	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與收益相關
中藥中二氧化硫殘留檢查方法的研究與 標準制訂	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00	與收益相關
長效注射微球產品的中試放大和產業化	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	與資產相關
2015年度創新驅動項目專項資金	0.00	93,000.00	0.00	0.00	93,000.00	與資產相關
工業和信息化部項目補助款	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	與資產相關
香洲區科工信局研發項目補助款	0.00	1,029,300.00	0.00	0.00	1,029,300.00	與資產相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 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
外經貿發展與口岸建設專項資金進貼息資金	0.00	206,205.00	0.00	16,480.00	189,725.00	與資產相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	3,749,999.97	0.00	500,000.04	0.00	3,249,999.93	與資產相關
2013年度省級科技專項資金	533,829.27	0.00	113,387.18	0.00	420,442.09	與資產相關
太陽能光電建築應用示範項目	4,790,166.54	4,010,000.00	834,666.71	0.00	7,965,499.83	與資產相關
省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋	2,575,345.86	200,000.00	194,365.80	0.00	2,580,980.06	與資產相關
國家中醫藥管理局中藥標準化項目	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關
高濃度有機廢水治理技術示範項目	394,367.00	0.00	394,367.00	0.00	0.00	與資產相關
參芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	1,029,987.68	與資產相關
	964,070.19	0.00	3,547.00	0.00	960,523.19	與收益相關
參芪質量控制技術財政撥款	659,726.00	0.00	416,664.00	0.00	243,062.00	與資產相關
山西渾源黃芪GAP產業化生產基地建設	7,845,718.94	0.00	3,204,361.00	0.00	4,641,357.94	與資產相關
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

(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)

33. 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	25,015.00	0.00	25,015.00	0.00	0.00	與資產相關
照明水泵風機及空調系統節電	17,515.00	0.00	17,515.00	0.00	0.00	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
瓶裝輸液車間智能監控管理系統關鍵技術研究	12,077.62	0.00	12,077.62	0.00	0.00	與資產相關
	3,958.38	0.00	3,958.38	0.00	0.00	與收益相關
混合糖電解質注射液的研製開發	2,222.28	0.00	2,222.28	0.00	0.00	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	80,000.00	0.00	0.00	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)	7,602,935.19	0.00	2,189,964.79	0.00	5,412,970.40	與資產相關
	675,769.44	0.00	86,333.88	0.00	589,435.56	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

33. 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	9,393,500.00	0.00	1,157,999.99	0.00	8,235,500.01	與資產相關
創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究	2,348,800.00	922,000.00	0.00	0.00	3,270,800.00	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	1,558,333.33	0.00	199,999.99	0.00	1,358,333.34	與資產相關
新型工業化發展獎金	3,004,166.67	0.00	350,000.00	0.00	2,654,166.67	與資產相關
工業項目貼息補助	1,566,666.67	0.00	199,999.98	0.00	1,366,666.69	與資產相關
五優一新扶持資金	900,000.00	0.00	100,000.00	0.00	800,000.00	與資產相關
博士後建站和科研補貼	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	與資產相關
	92,878.00	0.00	87,735.85	0.00	5,142.15	與收益相關
新型研發機構補助	2,625,774.62	1,000,000.00	1,065,320.21	0.00	2,560,454.41	與資產相關
創新創業團隊資助計劃資金項目	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	與收益相關
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	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關

(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)

33. 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
治療糖尿病腎病創新中藥「芪蘆糖腎膠囊」的研究開發	1,000,000.00	0.00	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	3,330,000.00	0.00	0.00	60,000.00	3,270,000.00	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化項目資金	5,600,000.00	0.00	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	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	與資產相關
新型頭孢粉針劑技術改造項目	0.00	1,533,100.00	0.00	0.00	1,533,100.00	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	2,295,100.00	420,000.00	300,000.00	0.00	2,415,100.00	與收益相關
合計	99,558,739.98	17,903,605.00	22,297,871.31	166,480.00	94,997,993.67	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

34. 股本

2016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	7,877,256	1.98	3,900,000	0.00	0.00	0.00	3,900,000	11,777,256	2.77
3. 其他內資持股	12,451,140	3.14	25,198,203	0.00	0.00	-5,034,169	20,164,034	32,615,174	7.66
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	12,451,140	3.14	0.00	0.00	0.00	-5,034,169	-5,034,169	7,416,971	1.74
基金、理財產品等	0.00	0.00	25,198,203	0.00	0.00	0.00	25,198,203	25,198,203	5.92
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	20,328,396	5.12	29,098,203	0.00	0.00	-5,034,169	24,064,034	44,392,430	10.43
二、無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	230,969,791	58.19	0.00	0.00	0.00	4,776,545	4,776,545	235,746,336	55.37
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)	145,591,360	36.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,591,360	34.20
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	376,561,151	94.88	0.00	0.00	0.00	4,776,545	4,776,545	381,337,696	89.57
三、股份總數	396,889,547	100.00	29,098,203	0.00	0.00	-257,624	28,840,579	425,730,126	100.00

2016年3月28日及2016年11月30日，公司第八屆董事會第二十三次會議、第三十二次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第一個解鎖期可解鎖的議案》，首次授予第一期和預留授予第一期可解鎖的限制性股票數量分別為4,453,176股、498,560股。根據公司2015年第一次臨時股東大會對董事會的授權，公司已辦理完成上述股份的解鎖及相關事宜，股份上市流通日分別為2016年4月5日、2016年12月16日，因而發生股份變動。根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，本兩次解鎖完成後，高管鎖定股份為175,191股，因而公司無限售條件股份實際增加4,776,545股。

其他股份變動情況詳見附註一。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

34. 股本(續)

2015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	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

六. 合併財務報表項目註釋(續)

35. 資本公積

2016年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	339,139,167.39	1,431,698,207.80	4,769,600.19	1,766,067,775.00
其他資本公積	56,570,182.76	30,398,870.92	32,727,776.56	54,241,277.12
合計	395,709,350.15	1,462,097,078.72	37,497,376.75	1,820,309,052.12

股本溢價本年增加為：(1)非公開發行股票產生的股本溢價1,391,202,163.76元；(2)首次授予和預留授予的限制性股票中4,951,736股滿足解鎖條件，相應計提的股權激勵費用32,727,776.56元自其他資本公積轉入股本溢價；(3)清理零碎股收到的轉讓款107,198.92元；(4)限制性股票解鎖後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額減少應交所得稅7,661,068.56元，相應增加股本溢價。股本溢價本年減少為：將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票257,624股回購註銷，減少股本溢價4,769,600.19元。

其他資本公積本年增加系計提的股權激勵費用。

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)

36. 庫存股

2016年

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	247,219,957.00	0.00	106,898,151.60	140,321,805.40
合計	247,219,957.00	0.00	106,898,151.60	140,321,805.40

本年回購義務減少為：(1)首次授予和預留授予的限制性股票中4,951,736股滿足解鎖條件，減少相應的回購義務98,000,757.41元；(2)本年分配給限制性股票持有者現金股利，而減少庫存股3,870,170.00元；(3)將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票257,624股回購註銷，共支付回購款5,027,224.19元，其中因庫存股註銷而減少股本257,624元，減少資本公積4,769,600.19元。

2015年

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；(3)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)

37. 其他綜合收益

2016年

項目	本年發生金額						年末餘額
	年初餘額	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	-12,753,227.85	13,334,619.25	0.00	-135,827.78	13,355,995.04	114,451.99	602,767.19
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	6,344,675.22	-905,518.51	0.00	-135,827.78	-769,690.73	0.00	5,574,984.49
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	-21,317,168.07	14,240,137.76	0.00	0.00	14,125,685.77	114,451.99	-7,191,482.30
其他	2,219,265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,219,265.00
其他綜合收益合計	-12,753,227.85	13,334,619.25	0.00	-135,827.78	13,355,995.04	114,451.99	602,767.19

六. 合併財務報表項目註釋(續)

37. 其他綜合收益(續)

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		稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
			當期轉入損益	減：所得稅費用			
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)

38. 盈餘公積

2016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	379,022,231.26	40,644,611.24	0.00	419,666,842.50
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	546,610,551.66	40,644,611.24	0.00	587,255,162.90

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

六. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 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	3,267,019,067.30	2,707,954,326.83	
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	3,267,019,067.30	2,707,954,326.83	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	784,353,607.06	622,641,033.06	
減：提取法定盈餘公積	40,644,611.24	33,138,067.39	10%
提取任意盈餘公積	0.00	0.00	
應付普通股股利	198,315,961.50	30,438,225.20	
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00	
年末未分配利潤	3,812,412,101.62	3,267,019,067.30	

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)

39. 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：		
2015年年終股利，已支付(註2)	198,315.96	—
2014年年終股利，已支付(註3)		30,438.23
資產負債表日後提議派發的股利：		
2016年年終股利分派(註1)		
2015年年終股利分派(註2)		198,315.96

註1：2017年3月24日，公司第八屆董事會第三十五次會議決議通過2016年度利潤分配預案，以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利(每股0.5元(含稅))，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。該等利潤分配方案尚需2016年度股東大會批准。

註2：2016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))。該等利潤分配方案於2016年5月27日經股東大會批准，於2016年6月及12月支付198,315.96千元。

註3：2015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。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

40. 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	7,616,666,638.44	2,722,166,350.78	6,516,612,497.64	2,478,508,546.86
其他業務	35,108,647.05	25,622,031.83	103,904,039.09	96,821,987.53
合計	7,651,775,285.49	2,747,788,382.61	6,620,516,536.73	2,575,330,534.39

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。

41. 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城建稅	50,173,824.64	42,501,887.94
教育費附加	39,999,903.15	33,619,441.63
堤圍防護費	2,108,791.75	2,922,122.92
營業稅	2,786,956.71	1,964,895.15
土地使用稅	7,068,436.68	0.00
房產稅	14,840,672.16	0.00
印花稅	2,837,827.22	0.00
車船使用稅	60,414.78	0.00
其他	475,511.49	112.01
合計	120,352,338.58	81,008,459.65

註1：主要稅金及附加的計繳標準見附註五，稅項。

註2：根據財政部《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)的通知，管理費用科目下核算的土地使用稅、房產稅、車船使用稅及印花稅，統一在稅金及附加科目中進行核算。

42. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
市場宣傳及推廣費	2,799,657,963.61	2,317,726,850.71
員工薪酬	108,042,605.38	91,106,541.96
運輸費	58,581,280.33	49,898,970.31
交際、差旅費	32,908,940.20	28,085,124.93
會務費	32,496,781.41	24,912,786.02
其他	38,683,338.17	29,944,818.63
合計	3,070,370,909.10	2,541,675,092.56

六. 合併財務報表項目註釋(續)

43. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
研發費	291,118,557.69	222,031,402.88
員工薪酬	140,353,218.47	98,403,053.12
股權激勵費用	30,398,870.92	36,089,000.00
折舊及攤銷	61,509,153.91	43,234,664.48
暫停營運損失	52,879,046.48	47,451,303.62
稅費	0.00	21,577,454.31
審計費	2,165,094.34	3,047,169.77
其他	146,179,548.84	134,467,919.89
合計	724,603,490.65	606,301,968.07

44. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	26,966,564.17	31,329,411.11
減：利息收入	9,030,359.23	10,505,970.45
匯兌損益	-16,128,690.26	2,257,000.20
銀行手續費	3,603,988.92	4,123,554.78
合計	5,411,503.60	27,203,995.64

45. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	19,447,086.17	14,072,145.93
存貨跌價損失	38,787,321.23	24,249,912.28
固定資產減值損失	8,692,377.08	2,637,032.09
無形資產減值損失	8,829,166.90	0.00
可供出售金融資產減值損失	31,422,602.28	61,832,392.81
合計	107,178,553.66	102,791,483.11

46. 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	-930,399.32	-182,343.23
其中：股票	-952,765.00	-349,731.90
基金	22,365.68	167,388.67

六. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 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	-373,776.28	6,136,618.37
處置長期股權投資產生的投資收益	472,300.00	0.00
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	51,969.00	161,820.14
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	1,190,073.75	477,984.28
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	114,448.75	84,234.28
處置可供出售金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
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	1,340,566.47	6,776,422.79

48. 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	6,429,453.92	2,003,640.57	6,429,453.92
其中：固定資產處置利得	1,330,088.83	116,848.12	1,330,088.83
廢品收入	151,524.92	344,877.33	151,524.92
政府補助(詳見下表：政府補助明細表)	128,100,925.11	127,679,776.28	128,100,925.11
賠償收入	145,197.00	90,938.48	145,197.00
確定不需支付的款項	144,267.63	138,233.63	144,267.63
其他	1,057,864.17	429,436.46	1,057,864.17
合計	136,029,232.75	130,686,902.75	136,029,232.75

六. 合併財務報表項目註釋 (續)

48. 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	8,090,239.77	3,185,289.31	與資產相關
	0.00	110,428.34	與收益相關
發改委艾普拉唑項目	2,000,000.04	2,000,000.04	與資產相關
	748,129.80	748,129.80	與收益相關
新型頭孢粉針劑技術改造項目	1,229,000.00	0.00	與收益相關
財政補貼	450,000.00	0.00	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	0.00	22,000,000.00	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)	0.00	11,285,100.00	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	0.00	3,000,000.00	與收益相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	500,000.04	1,250,000.03	與資產相關
創業團隊經費	0.00	150,000.00	與收益相關
輪狀病毒疫苗臨床前研究補助	113,387.18	216,170.73	與資產相關
	0.00	750,000.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
結轉黃芪GAP項目遞延收益	3,204,361.00	1,240,446.86	與資產相關
高濃度有機廢水治理技術示範項目	394,367.00	394,404.00	與資產相關
進口貼息及配套資金	753,787.00	136,685.00	與收益相關
潤膚止癢顆粒質量提升和工藝改進技術研究	0.00	288,100.00	與收益相關
彭州市工業和信息化局補貼	500,500.00	400,000.00	與收益相關
彭州市工業和科學技術信息化局項目資金	0.00	362,500.00	與收益相關
成都市企業技術中心及省級產業研究補貼	0.00	1,289,300.00	與收益相關
產業技術研究與研發專項資金	0.00	600,000.00	與收益相關
2016年科研成果轉化補助	912,700.00	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	416,664.00	與資產相關
韶關市扶持中小微企業發展專項資金	5,000,000.00	0.00	與收益相關
太陽能光電建築應用示範項目輔助	834,666.71	701,000.04	與資產相關
用電獎勵資金	49,000.00	1,980.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
高新技術企業及高新技術產品項目補貼	310,000.00	0.00	與收益相關
現代中藥高技術創新產業化基地建設	25,015.00	99,996.00	與資產相關
上海市浦東新區財政局開發扶持資金補貼款	0.00	200,000.00	與收益相關
注射用醋酸曲普瑞林微球撥款	0.00	1,921,000.00	與收益相關
上海金橋出口加工區管理委員會開發扶持資金	2,099,000.00	0.00	與收益相關
金橋管委會地方教育費附加培訓補貼	694,693.38	0.00	與收益相關
出口信保補貼	1,093,870.00	1,266,242.46	與收益相關
照明水泵風機及空調系統節電	17,515.00	69,996.00	與資產相關
中小企業國際市場開拓資金	37,500.00	0.00	與收益相關
抗病毒顆粒的抗禽流感實驗研究	0.00	32,000.00	與收益相關
阿卡波糖產學研項目專項資金	320,000.00	0.00	與收益相關
清遠市知識產權專項經費	200,000.00	0.00	與收益相關
生物醫藥研發補助資金	0.00	500,000.00	與收益相關
省部產學研合作專項資金	0.00	1,400,000.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
2012年國家省科技計劃配套資金	0.00	250,000.00	與收益相關
區科工貿支2010年第一批科技研發經費	0.00	1,000,000.00	與收益相關
參芪扶正注射液	0.00	67,223.37	與資產相關
	3,547.00	0.00	與收益相關
技術改造資金撥款	4,170,900.00	1,103,000.00	與收益相關
珠海市節能減排專項資金	703,000.00	740,000.00	與收益相關
清遠市財政局撥2013中小企業發展專項資金	0.00	200,000.00	與收益相關
企業吸納高校畢業生補貼款	0.00	192,043.80	與收益相關
清遠市2014年外經貿發展專項資金	0.00	45,000.00	與收益相關
科學技術獎及科技創新項目資助	9,544,250.00	1,388,800.00	與收益相關
博士後建站和科研補貼	187,735.85	107,122.00	與收益相關
搬遷及落戶補助和財政扶持資金	64,435,160.00	48,270,000.00	與收益相關
戰略性新興產業(緩釋微球)補助	0.00	1,000,000.00	與收益相關
國家中藥現代化工程技術研究中心配套資金	891,590.00	0.00	與收益相關
省級服務貿易發展資金	1,000,000.00	0.00	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
生物醫藥外貿轉型商標設計及申請註冊項目前經費	300,000.00	0.00	與收益相關
專利(知識產權)資助資金	700,000.00	965,100.00	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	0.00	130,659.00	與收益相關
福清經貿局能源補助款	0.00	200,000.00	與收益相關
生產氨基葡萄糖系列產品的技術研究開發項目款	500,000.00	0.00	與收益相關
2016年省醫藥產業專項獎金	1,220,000.00	0.00	與收益相關
2015年省區域發展項目資金補助	0.00	1,000,000.00	與收益相關
2015年第二批節能淘汰落後產能資金補助	0.00	1,000,000.00	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	0.00	300,000.00	與收益相關
古田縣財政局扶持醫藥發展產業獎勵	0.00	500,000.00	與收益相關
研究開發費補助資金	756,100.00	6,264,100.00	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	12,077.62	27,504.00	與資產相關
	3,958.38	0.00	與收益相關
混合糖電解質注射液的研製開發	0.00	25,277.78	與資產相關
	2,222.28	28,888.86	與收益相關

六. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
韶關市科技局撥付項目款	0.00	1,019,200.00	與收益相關
工業龍頭企業貸款貼息政策資金	199,999.98	200,000.00	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	199,999.99	200,000.00	與資產相關
工業保值增長及增產獎勵	90,000.00	120,000.00	與收益相關
新型工業化發展獎金	350,000.00	245,833.33	與資產相關
政府產業振興扶持資金	1,157,999.99	1,136,500.00	與資產相關
五優一新扶持資金	100,000.00	100,000.00	與資產相關
龍頭企業做大做強獎勵款	0.00	340,000.00	與收益相關
企業穩崗及再就業補貼	1,528,578.95	612,761.39	與收益相關
新型科研機構補助資金	1,065,320.21	1,434,225.38	與資產相關
企業技術中心創新能力建設(抗體藥物試驗室)	2,189,964.79	397,064.81	與資產相關
	86,333.88	124,230.56	與收益相關
中小企業展會補貼資金	237,000.00	0.00	與收益相關
社保補貼	337,401.51	0.00	與收益相關
抵免土地使用稅	1,277,268.78	0.00	與收益相關
經貿發展專項資金	1,686,559.00	0.00	與收益相關
集成一體化分子診斷平台的合作研發及產業化	300,000.00	0.00	與收益相關
收保稅區管委會2015年支柱型企業經營貢獻獎	634,960.00	0.00	與收益相關
創建國際與區域品牌項目資金	700,000.00	0.00	與收益相關
股票再融資獎勵款	1,000,000.00	0.00	與收益相關
珠海市「走出去」專項資金	0.00	274,844.00	與收益相關
其他	340,235.18	460,599.59	與收益相關
合計	128,100,925.11	127,679,776.28	

六. 合併財務報表項目註釋(續)

49. 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	1,592,598.18	6,009,136.37	1,592,598.18
其中：固定資產處置損失	1,592,598.18	6,009,136.37	1,592,598.18
固定資產報廢	114,186.99	456,085.19	114,186.99
公益性捐贈支出	539,436.45	87,819.21	539,436.45
其他	5,202,109.64	9,011,645.05	5,202,109.64
合計	7,448,331.26	15,564,685.82	7,448,331.26

50. 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	218,928,089.13	192,765,657.33
其中：境內企業所得稅	218,786,347.70	192,764,014.45
香港、澳門企業所得稅	141,741.43	1,642.88
遞延所得稅調整	-43,782,422.12	-44,407,735.45
合計	175,145,667.01	148,357,921.88

(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	1,005,061,175.93	807,921,299.80
按法定稅率計算的所得稅	251,265,293.98	201,980,324.95
某些子公司適用不同稅率的影響	-13,619,022.25	983,203.49
稅收減免的影響	-111,385,275.48	-102,284,767.04
不可抵扣費用的影響	-2,000,420.19	5,444,862.22
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	13,304,975.64	18,940,711.69
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	31,692,666.25	18,207,625.93
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	816,294.75	-124,576.04
其他	5,071,154.31	5,210,536.68
合計	175,145,667.01	148,357,921.88

51. 其他綜合收益

詳見附註六·37。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 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	123,540,178.80	149,966,704.23
利息收入	9,030,359.23	10,505,970.45
違約金及罰款收入	145,197.00	90,938.48
廢品收入	151,524.92	344,877.33
信用證保證金	17,840,897.20	0.00
資金往來及其他	46,168,413.80	35,508,058.71
合計	196,876,570.95	196,416,549.20

(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	29,132,296.41	26,402,730.70
差旅費	28,664,833.42	29,603,354.25
交際費	32,021,895.21	23,975,864.51
運雜費	68,267,696.59	57,630,256.38
廣告費	1,127,520.01	5,936,488.60
會務費	48,250,417.86	38,722,753.82
審計費及信息披露費	9,195,832.07	5,822,775.49
顧問諮詢費	7,821,329.32	5,800,966.83
研究開發費	140,480,391.53	71,590,117.62
銀行手續費	3,603,988.92	4,123,554.78
業務推廣費	2,644,466,954.89	2,315,726,877.30
信用證及銀行承兌匯票保證金等	1,150,000.00	16,682,305.44
支付的其他費用及往來款	75,809,809.34	78,192,774.68
合計	3,089,992,965.57	2,680,210,820.40

六. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 現金流量表項目註釋(續)

(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	14,510,983.09	14,260,023.82

(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	0.00	22,188,421.04

(5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
代收代繳個人所得稅	739,415.12	0.00

(6) 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	5,027,224.20	1,797,188.64

六. 合併財務報表項目註釋(續)

53. 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	829,915,508.92	659,563,377.92
加：資產減值準備	107,178,553.66	102,791,483.11
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	335,587,144.90	286,913,717.42
無形資產攤銷	26,509,987.15	24,002,754.54
長期待攤費用攤銷	11,905,926.56	10,045,541.78
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）	-4,836,855.74	4,005,495.80
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	114,186.99	456,085.19
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	930,399.32	182,343.23
財務費用（收益以「-」號填列）	6,874,442.47	13,546,851.29
投資損失（收益以「-」號填列）	-1,340,566.47	-6,776,422.79
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	-48,761,226.51	-48,814,052.35
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	4,978,804.39	4,406,316.90
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-182,095,042.80	-196,614,062.19
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-423,729,045.99	-262,102,156.95
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	585,583,949.75	300,092,187.42
其他	30,398,870.92	36,089,000.00
經營活動產生的現金流量淨額	1,279,215,037.52	927,788,460.32
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	2,061,923,004.89	767,093,403.45
減：現金的年初餘額	767,093,403.45	709,114,426.17
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	1,294,829,601.44	57,978,977.28

六. 合併財務報表項目註釋(續)

53. 現金流量表補充資料(續)

(2) 本年支付的取得子公司的現金淨額

無

(3) 本年收到的處置子公司的現金淨額

項目	金額
本年處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	
其中：清遠市信騰實業有限公司	78,000,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	
其中：清遠市信騰實業有限公司	734.31
加：以前期間處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	
其中：清遠市信騰實業有限公司	0.00
處置子公司收到的現金淨額	77,999,265.69

(4) 現金及現金等價物的構成

項目	本年年金額	上年金額
1 現金	2,061,923,004.89	767,093,403.45
其中：庫存現金	125,085.29	72,486.40
可隨時用於支付的銀行存款	2,060,784,878.76	766,211,133.63
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,013,040.84	809,783.42
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	2,061,923,004.89	767,093,403.45

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。

54. 所有權或使用權受限制的資產

無。

六. 合併財務報表項目註釋(續)

55. 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	260,553,786.22	0.89451	233,067,967.31
歐元	283,640.13	7.3068	2,072,501.70
美元	21,331,022.21	6.9370	147,973,301.07
澳門幣	452,565.72	0.8708	394,094.23
日元	21,111,307.00	0.059591	1,258,043.90
貨幣資金合計			384,765,908.21
應收賬款：			
其中：歐元	52,800.00	7.3068	385,799.04
美元	34,035,771.64	6.9370	236,106,147.87
澳門幣	1,053,898.33	0.8708	917,734.67
日元	32,733,125.00	0.059591	1,950,599.65
應收賬款合計			239,360,281.23
其他應收款：			
其中：港幣	1,548,796.66	0.89451	1,385,414.10
澳門幣	418,000.00	0.8708	363,994.40
其他應收款合計			1,749,408.50
應付賬款：			
其中：美元	20,556.95	6.9370	142,603.56
澳門幣	294,576.31	0.8708	256,517.05
應付賬款合計			399,120.61
其他應付款：			
其中：港幣	116,261.81	0.89451	103,997.35
美元	367,067.23	6.9370	2,546,345.37
其他應付款合計			2,650,342.72

七. 合併範圍的變更

1. 處置子公司

單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例 (%)	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併報表層面享有該子公司淨資產份額的差額
清遠市信騰實業有限公司	83,000,000.00	100.00	轉讓	2016年3月14日	辦妥財產交接	472,300.00

子公司名稱	喪失控制權之日 剩餘股權的比例 (%)	喪失控制權之日 剩餘股權的 賬面價值	喪失控制權之日 剩餘股權的 公允價值	按照公允價值 重新計量剩餘 股權產生的 利得或損失	喪失控制權之日 剩餘股權 公允價值的 確定方法及 主要假設	與原子公司股權 投資相關的 其他綜合收益 轉入投資損益的 金額
清遠市信騰實業有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00

2. 其他原因的合併範圍變動

- (1) 珠海麗珠試劑股份有限公司與Cynvenio Biosystems, Inc.於2016年2月22日簽署了《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%。本年公司合併範圍增加珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司。
- (2) 珠海麗珠試劑股份有限公司於2016年11月18日出資成立上海麗航生物科技有限公司，佔註冊資本100%。本年公司合併範圍增加上海麗航生物科技有限公司。

七. 合併範圍的變更 (續)

2. 其他原因的合併範圍變動 (續)

- (3) 本公司與珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「觀聯谷」)及珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「祥和泰」)三方簽署股東協議，各方共同出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司。其中，本公司以貨幣出資人民幣6,000萬元，佔其註冊資本60%；觀聯谷以貨幣出資人民幣2,500萬元，佔其註冊資本25%；祥和泰以貨幣出資人民幣1,500萬元，佔其註冊資本15%。本年公司合併範圍增加珠海市麗珠基因檢測科技有限公司。

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 類型	法人類別	主要經 營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
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
珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB10,333.33萬元	36.06%	36.06%	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
隴西麗珠參源藥材有限公司	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
麗珠集團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
珠海市麗珠單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	RMB 53,333萬元	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)

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								
上海麗航生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB100萬元	51%	51%	設立
	的子公司								
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB10,000萬元	60%	60%	設立
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	美元4,170萬元	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

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%	59,888,576.12	24,500,000.00	138,978,017.80
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、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術 有限公司、 上海麗航生物科技有限公司)	49%	42,440,424.97	24,500,000.00	237,599,792.69
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	49%	-59,436,546.84	0.00	196,053,942.11
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	16.15%	-2,144,615.77	0.00	-1,013,481.24
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7.86%	6,834,701.08	0.00	30,278,424.65

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)	457,303,270.95	305,423,827.53	342,551,746.62	231,126,961.06
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、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術 有限公司、 上海麗航生物科技有限公司)	662,743,761.55	408,507,047.89	543,338,930.56	363,697,107.64
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	446,497,897.52	400,110,085.92	354,956,204.71	321,409,161.10
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	18,560,315.29	-6,275,425.64	27,691,535.18	7,003,929.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	551,336,130.12	385,221,687.58	445,127,533.58	298,266,203.15

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)	567,373,981.69	109,154,265.33	109,154,265.33	488,362,630.14	82,868,099.16	82,868,099.16
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、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術 有限公司、 上海麗航生物科技 有限公司)	568,312,860.07	94,576,364.76	94,695,488.26	469,303,734.92	86,268,237.96	86,370,643.04
珠海市麗珠單抗生物技術 有限公司	0.00	-121,299,075.18	-121,299,075.18	0.00	-100,215,161.37	-100,215,161.37
麗珠集團疫苗工程股份 有限公司	0.00	-13,279,354.64	-13,279,354.64	0.00	-6,819,112.36	-6,819,112.36
麗珠集團新北江製藥股份 有限公司	483,981,708.77	86,955,484.43	86,955,484.43	338,031,128.09	44,515,407.63	44,515,407.63

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 上海麗珠生物技術有限公司)	151,136,550.69	-10,074,717.00	-136,711,421.90	868,764.71	5,219,176.50	90,383,492.45	-14,093,610.74	-78,034,287.31	2,613,170.31	868,764.71
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、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術 有限公司、 上海麗航生物技術有限公司)	103,370,655.08	-78,022,424.01	-12,632,855.18	31,465,881.13	44,824,799.54	49,329,793.00	-59,542,369.05	16,773,367.10	27,411,464.87	31,465,881.13
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	-88,703,314.63	-56,717,427.46	145,251,118.87	464,130.86	294,507.64	-25,390,588.18	-36,335,491.30	61,640,635.97	549,574.37	464,130.86
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	-941,819.80	89,061.50	815,453.27	79,513.21	42,208.18	-1,605,365.58	-726,693.41	2,345,525.37	66,046.83	79,513.21
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	64,264,889.31	67,442,826.62	-69,115,642.32	16,730,091.81	81,655,605.61	70,367,605.23	-42,295,137.35	-32,822,613.32	19,442,411.12	16,730,091.81

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	91,109,734.79	68,908,511.07
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	-373,776.28	6,136,618.37
—其他綜合收益	0.00	0.00
—綜合收益總額	-373,776.28	6,136,618.37

(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) 2016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	233,067.97	147,973.30	2,072.50	1,258.04	394.09
以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	5,188.16	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	236,106.15	385.80	1,950.60	917.73
預付款項	1,135.51	410.91	1,948.72	0.00	0.00
其他應收款	1,385.41	0.00	0.00	0.00	363.99
小計：	240,777.05	384,490.36	4,407.02	3,208.64	1,675.81
外幣金融負債—					
應付賬款	0.00	142.60	0.00	0.00	256.52
預收款項	0.00	1,654.34	0.00	0.00	0.00
其他應付款	104.00	2,546.35	0.00	0.00	0.00
小計：	104.00	4,343.29	0.00	0.00	256.52

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) 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

於2016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31,492.75千元（2015年12月31日：約11,180.24千元）。

(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) 2016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	2,061,923,004.89	0.00	0.00	0.00	2,061,923,004.89
以公允價值計量且其變動計入當期損益的					
金融資產	6,019,067.02	0.00	0.00	0.00	6,019,067.02
應收票據	512,986,726.32	0.00	0.00	0.00	512,986,726.32
應收賬款	1,464,366,229.78	0.00	0.00	0.00	1,464,366,229.78
預付款項	87,734,518.90	0.00	0.00	0.00	87,734,518.90
其他應收款	48,808,469.78	0.00	0.00	0.00	48,808,469.78
其他流動資產	650,000,000.00	0.00	0.00	0.00	650,000,000.00
小計：	4,831,838,016.69	0.00	0.00	0.00	4,831,838,016.69
金融負債—					
應付票據	323,795,509.11	0.00	0.00	0.00	323,795,509.11
應付賬款	587,715,946.84	0.00	0.00	0.00	587,715,946.84
預收款項	78,685,240.60	0.00	0.00	0.00	78,685,240.60
應付利息	3,812,602.74	0.00	0.00	0.00	3,812,602.74
應付股利	2,531,984.46	0.00	0.00	0.00	2,531,984.46
其他應付款	1,558,113,278.30	0.00	0.00	0.00	1,558,113,278.30
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	350,000,000.00				350,000,000.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小計：	2,905,054,562.05	0.00		700,000.00	2,905,754,562.05

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) 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

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0.00千元（上年：人民幣142,394.75千元）。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2016年12月31日，已貼現未到期的銀行承兌匯票為人民幣0.00千元（2015年12月31日：人民幣63,372.82千元）。

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	6,589.23	-930.40	0.00	0.00	6,019.07
1. 交易性金融資產	6,589.23	-930.40	0.00	0.00	6,019.07
(1) 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 權益工具投資	6,589.23	-930.40	0.00	0.00	6,019.07
(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	38,926.78	0.00	-769.69	31,422.60	6,598.66
1. 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 權益工具投資	38,926.78	0.00	-769.69	31,422.60	6,598.66
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

以報告期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	1,587,139,292	23.67	23.67	朱保國	91440300618874367T

本公司的母公司情況的說明

截止2016年12月31日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司190,659,367股，佔本公司總股本的44.78%。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

詳見附註六、10、長期股權投資及附註八、3、在合營企業或聯營企業中的權益。

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

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	91440300618855174Y
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	914404007578808713
健康藥業(中國)有限公司	母公司控制的公司	914404006174989103
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	91440300733083333P
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	
Cynvenio Biosystems, Inc.	本公司董事任職的公司	
珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥)	本公司高管控制的企業	91440400MA4UXRWA0K
珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業(有限合夥)	本公司之子公司 董事控制的企業	91440400MA4UY9CWX9

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	510,324.79	0.03	588,124.79	0.03
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	32,191,641.03	1.75	27,566,307.86	1.52
新鄉海濱藥業有限公司	原料	市場價格	4,273.50	0.00	0.00	0.00
深圳太太基因工程有限公司	低值易耗品	市場價格	0.00	0.00	8,547.01	0.00
健康藥業(中國)有限公司	原料	市場價格	11,666.67	0.00	139,474.36	0.01
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	386,825.30	0.02	37,974.62	0.00
深圳太太藥業有限公司	原料	市場價格	20,000.00	0.00	14,918.80	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	286,611,011.97	15.56	266,408,030.77	14.71
採購商品合計			319,735,743.26	17.36	294,763,378.21	16.27
焦作健康元生物製品有限公司	水電及動力	市場價格	9,471,962.73	3.67	1,341,939.39	0.53
接受勞務合計			9,471,962.73	3.67	1,341,939.39	0.53

(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	16,019.40	0.00	7,433.69	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	產成品	市場價格	14,743,589.74	0.19	39,525,309.83	0.61
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	299,373.35	0.00	0.00	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	0.00	0.00	94,017.09	0.00
深圳市海濱製藥有限公司	產成品	市場價格	481,466.65	0.01	0.00	0.00
銷售商品合計			15,540,449.14	0.20	39,626,760.61	0.61
廣東藍寶製藥有限公司	水電及動力	市場價格	6,178,622.48	91.26	5,734,854.62	90.63
珠海健康元生物醫藥有限公司	水電及動力	市場價格	576,746.28	8.52	543,182.96	8.58
提供勞務合計			6,755,368.76	99.78	6,278,037.58	99.21
深圳市海濱製藥有限公司	加工費、檢測	協商定價	1,462,343.17	67.56	1,510,810.08	56.06
提供勞務合計			1,462,343.17	67.56	1,510,810.08	56.06

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯方交易情況

(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	177,362.67	361,820.65
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	64,981.20	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	700,666.67	658,944.00
焦作健康元生物製品有限公司	房屋建築物	0.00	36,000.00

(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
深圳市有寶科技有限公司	銷售設備	20,683.76	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	銷售設備	0.00	6,885,299.14
焦作健康元生物製品有限公司	採購設備	89,317.09	2,607,934.77
Cynvenio Biosystems, Inc.	採購設備	18,558,818.11	0.00

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

1 報告期內公司為子公司的授信融資擔保明細如下(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	擔保內容及類型	擔保期
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2016.6.22	382.52	382.52	5,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2016.6.22-2019.6.22 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2016.11.30	454.70 (歐元62.23)	454.70 (歐元62.23)	9,000.00	開立信用證，連帶責任擔保	2016.11.30-2019.11.30 (交通銀行珠海分行)
珠海麗珠試劑股份有限公司	2013.02.05	1,692.35 (美元243.96)	1,692.35 (美元243.96)	4,855.90 (美元700.00)	開立信用證，連帶責任擔保	2013.02.05-2018.02.04 (渣打銀行珠海分行)
珠海麗珠試劑股份有限公司	2015.09.11	160.00	160.00	4,000.00	開立保函，連帶責任擔保	2015.09.11-2018.09.11 (中國銀行珠海分行)
報告期內對子公司擔保實際發生額合計				7,841.24		
報告期末對子公司實際擔保餘額合計				2,689.57		

2 關聯方為公司提供的擔保

珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的另一股東—健康元藥業集團股份有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海市麗珠單抗生物技術有限公司擔保責任範圍內提供49%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

珠海麗珠試劑股份有限公司的另一股東—珠海正禾企業有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為珠海麗珠試劑股份有限公司提供上述開證額度49%的反擔保，擔保期限至該額度到期之日止。

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

2016年

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資及補貼	社會保險	住房公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
董事：									
朱保國	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00
陶德勝	7.20	50.73	4.20	1.34	61.82	0.00	0.00	0.05	125.34
楊代宏	7.20	50.73	4.20	1.34	51.14	0.00	0.00	0.05	114.66
傅道田	7.20	47.25	2.50	0.00	30.00	0.00	0.00	28.08	115.03
邱慶豐	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.20
鍾山	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.20
獨立董事：									
徐焱軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
郭國慶	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
王小軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
鄭志華	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
謝耘	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
監事：									
汪卯林	4.20	28.57	4.00	1.31	24.43	0.00	0.00	0.04	62.55
湯胤	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
黃華敏	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
袁華生	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他高級管理人員：									
徐國祥	0.00	55.35	4.24	1.34	56.06	0.00	0.00	0.00	116.99
陸文岐	0.00	50.73	0.00	1.34	51.14	0.00	0.00	0.05	103.26
司燕霞	0.00	35.58	4.06	1.33	44.83	0.00	0.00	0.05	85.85
周鵬	0.00	31.03	4.02	1.34	27.96	0.00	0.00	0.05	64.40
楊亮	0.00	20.82	3.93	1.07	23.67	0.00	0.00	0.00	49.49
合計	103.80	370.79	31.15	10.41	371.05	0.00	0.00	28.37	915.57

湯胤先生於2016年2月26日獲委任；周鵬先生於2016年11月7日獲委任；袁華生先生於2015年11月20日提交辭呈，其辭任於2016年2月26日生效。

(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)

(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)

2015年

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資及補貼	社會保險	住房公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
董事：									
朱保國	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00
陶德勝	7.20	50.73	4.44	2.75	52.00	0.00	0.00	0.00	117.12
楊代宏	7.20	50.73	4.30	2.75	42.68	0.00	0.00	0.00	107.66
傅道田	7.20	42.71	2.54	0.00	55.00	0.00	0.00	0.00	107.45
邱慶豐	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.20
鍾山	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.20
獨立董事：									
徐焱軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
郭國慶	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
王小軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
鄭志華	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
謝耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
楊斌	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
俞雄	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60
監事：									
汪卯林	4.20	28.04	3.74	1.45	16.01	0.00	0.00	0.00	53.44
袁華生	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.30
黃華敏	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
其他高級管理人員：									
徐國祥	0.00	57.85	4.31	3.00	44.57	0.00	0.00	0.00	109.73
陸文岐	0.00	50.73	0.00	2.75	42.68	0.00	0.00	0.00	96.16
司燕霞	0.00	35.58	3.94	1.88	38.90	0.00	0.00	0.00	80.30
楊亮	0.00	20.31	3.57	1.05	13.15	0.00	0.00	0.00	38.08
合計	100.90	336.68	26.84	15.63	304.99	0.00	0.00	0.00	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。

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，2015年3位、2016年3位為公司董事，其餘各名（2015年2位、2016年2位）為公司高級管理人員，公司五名最高薪人士的酬金已於附註十一、5、(6)「關鍵管理人員報酬」中披露。

(7) 其他關聯交易

- 1 根據珠海市麗珠單抗生物技術有限公司（以下簡稱麗珠單抗）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將支付麗珠單抗總數450萬美元作為臨床前開發費用，並已於上年支付了150萬美元。由於Epirus已申請破產重整，經雙方協商，於2016年7月15日簽訂補充協議，約定Epirus將BOW070許可技術的專有權授權給麗珠單抗，以及將所有的BOW070細胞系克隆物、開發報告以及現有的相關資料的權利、頭銜和利益轉讓給麗珠單抗，麗珠單抗擁有BOW070授權化合物在中國研究、開發、生產和商業化的權利以及中國境外的所有權限，擁有BOW070克隆物以及相關所有資料的清潔產權。本補充協議生效後，雙方自行解除原協議下的所有權利和義務，Epirus應支付麗珠單抗的臨床前開發費用以及任何未來的生產承諾也不復存在。
- 2 珠海麗珠試劑股份有限公司與Cynvenio Biosystems, Inc.於2016年2月22日簽署了《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%。
- 3 2016年9月26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3,333萬元，增資後註冊資本為53,333萬元，增資款由本公司與健康元藥業集團股份有限公司分別出資10,200萬元、9,800萬元認繳，原出資比例不變。
- 4 本公司與珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業（有限合夥）（以下簡稱「觀聯谷」）及珠海祥和泰投資管理合夥企業（有限合夥）（以下簡稱「祥和泰」）三方簽署股東協議，各方共同出資設立珠海市麗珠基因檢測科技有限公司，於2016年12月30日完成工商註冊登記手續，取得由廣東省珠海市工商行政管理局金灣分局下發的統一社會信用代碼為91440400MA4W4E2E0M的《營業執照》。

十一. 關聯方及關聯交易 (續)

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	6,900,000.00	345,000.00	17,410,000.00	870,500.00
應收賬款	珠海健康元生物醫藥有限公司	0.00	0.00	75,483.35	3,774.17
應收賬款	深圳市海濱製藥有限公司	1,755.00	87.75	0.00	0.00
小計		6,901,755.00	345,087.75	17,485,483.35	874,274.17
預付款項	健康元藥業集團股份有限公司	108,030.26	0.00	0.00	0.00
小計		108,030.26	0.00	0.00	0.00
其他應收款	珠海健康元生物醫藥有限公司	32,724.76	1,636.24	33,134.76	1,656.73
其他應收款	健康藥業(中國)有限公司	33,316.00	1,665.80	8,329.00	416.45
其他應收款	深圳市海濱製藥有限公司	0.00	0.00	489,659.30	24,482.97
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	2,117,989.34	105,899.47	1,167,760.25	58,388.01
小計		2,184,030.10	109,201.51	1,698,883.31	84,944.16

(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	162,840.00	65,656.41
應付賬款	深圳市海濱製藥有限公司	3,360.00	6,018,360.00
應付賬款	焦作健康元生物製品有限公司	158,407,480.13	119,277,932.00
小計		158,573,680.13	125,361,948.41
其他應付款	焦作健康元生物製品有限公司	2,459,992.87	712,335.59
其他應付款	EPIRUS SWITZERLAND GmbH	0.00	9,495,450.00
小計		2,459,992.87	10,207,785.59

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)	—
公司本期行權的各項權益工具總額(股)	4,951,736
公司本期失效的各項權益工具總額(股)	—
公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	—
公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	註

註1：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，本次授予的限制性股票自授予之日起12個月內為鎖定期，鎖定後36個月為解鎖期。在解鎖期內，在滿足計劃規定的解鎖條件時，激勵對象可分三次申請標的股票解鎖，自授予日起12個月後至24個月內（第一個解鎖期）、24個月後至36個月內（第二個解鎖期）、36個月後至48個月內（第三個解鎖期）分別申請解鎖所獲授限制性股票總量的40%、30%和30%。解鎖條件如下：

解鎖期	業績考核目標
第一個解鎖期	鎖定期內歸屬於上市公司股東的淨利潤及歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤均不得低於授予日前最近三個會計年度的平均水平且不得為負。以2014年淨利潤為基數，公司2015年淨利潤增長率不低於15%；
第二個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2016年淨利潤增長率不低於38%；
第三個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2017年淨利潤增長率不低於73%。

2015年8月14日，公司實施完成了2014年度權益分派方案，根據《激勵計劃》中發生資本公積轉增股本、派送股票紅利、股票拆細時，股票數量和價格調整方法，對首次授予限制性股票的授予數量、回購價格進行調整，調整後的首次授予限制性股票數量為11,258,520股，調整後首次授予限制性股票的回購價格為19.308元/股。2015年10月27日，公司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》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象的7人已獲授但尚未解鎖的9.308萬股限制性股票以19.308元/股的價格回購註銷。回購完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由458名調整為451名。

2016年3月28日，公司第八屆董事會第二十三次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《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》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的3.25萬股限制性股票以19.308元/股的價格回購註銷。首次授予的剩餘450名激勵對象滿足解鎖條件，第一期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為4,453,176股。

十二. 股份支付 (續)

1. 股份支付總體情況 (續)

註2：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，本次授予的限制性股票自授予之日起12個月內為鎖定期，鎖定後36個月為解鎖期。在解鎖期內，在滿足計劃規定的解鎖條件時，激勵對象可分三次申請標的股票解鎖，自授予日起12個月後至24個月內（第一個解鎖期）、24個月後至36個月內（第二個解鎖期）、36個月後至48個月內（第三個解鎖期）分別申請解鎖所獲授限制性股票總量的40%、30%和30%。解鎖條件如下：

解鎖期	業績考核目標
第一個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2015年淨利潤增長率不低於15%；
第二個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2016年淨利潤增長率不低於38%；
第三個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2017年淨利潤增長率不低於73%。

2016年5月16日，公司第八屆董事會第二十六次會議審議通過了《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》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象的13人已獲授但尚未解鎖的限制性股票215,124股以19.308元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的限制性股票10,000股以24.61元/股的價格回購註銷，共計回購225,124股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由450名調整為437名，預留授予激勵對象人數由177名調整為176名。

2016年11月30日，公司第八屆董事會第三十二次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《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》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象9人已獲授但尚未解鎖的限制性股票103,974股以18.81元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象5人已獲授但尚未解鎖的限制性股票29,300股以24.11元/股的價格回購註銷，共計回購133,274股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由437名調整為428名，預留授予激勵對象人數由176名調整為171名。預留授予的剩餘171名激勵對象滿足解鎖條件，第一期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為498,560股。

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	—
本期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	66,487,870.92
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	30,398,870.92

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	37,696,879.21	51,405,931.81
合計	37,696,879.21	51,405,931.81

(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	7,271,507.49	5,332,489.64
1-2年	7,097,054.83	3,354,957.20
2-3年	3,976,684.49	836,378.00
3年以上	110,476.03	699,873.00
合計	18,455,722.84	10,223,697.84

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

無。

(4) 前期承諾履行情況

本公司2015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. 2017年3月24日，本公司第八屆董事會第三十五次會議決議通過2016年度利潤分配預案，母公司2016年實現淨利潤406,446,112.36元，扣除按照相關規定提取10%法定公積金40,644,611.24元，加上年初未分配利潤745,885,809.84元，並減去實施2015年度利潤分配方案支付的股利198,315,961.50元，母公司2016年度可供股東分配的未分配利潤為913,371,349.46元。

結合公司經營狀況對資金需求情況，董事會提出公司2016年度利潤分配預案為：以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元（含稅），同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。

上述利潤分配方案需要提交公司2016年度股東大會審議批准。

2. 2017年1月16日，本公司回購註銷限制性股票133,274股，支付回購款共計2,662,173.94元，回購後公司股本變更為425,596,852元。截止2017年2月8日，上述限制性股票已在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司完成註銷手續。

十四. 資產負債表日後事項 (續)

3. 2017年1月20日，本公司及全資子公司麗珠集團麗珠製藥廠(甲方)與國維財富投資集團有限公司(乙方)簽訂《關於桂花北路麗珠舊址土地更新項目合作的商務洽談意向協議書》，就桂花北路麗珠舊址土地更新項目進行商務洽談，雙方同意在本協議生效之日起的一年內，甲方不與第三方就該項目的合作形式、合作條件等進行實質性的商務洽商。乙方在此期限內，必須就該項目的合作形式、合作條件等具體內容，積極與甲方協商，開展實質性的商務談判。在雙方達成一致的情況下，應立即簽署正式的合作協議。乙方向甲方支付人民幣4億元，作為乙方與甲方進行實質性談判的保證金。在約定的一年內，如果乙方不與甲方實質性談判或實質性談判的商務條件低於乙方的承諾，甲方則不退還保證金。

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

截至資產負債表日止，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	5,970,785,816.05	3,577,884,291.76
減：流動負債	3,310,641,174.79	3,154,940,003.11
淨流動資產	2,660,144,641.26	422,944,288.65

2. 總資產減流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
資產總計	10,529,262,952.41	8,077,537,790.41
減：流動負債	3,310,641,174.79	3,154,940,003.11
總資產減流動負債	7,218,621,777.62	4,922,597,787.30

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	791,197,142.14	99.53	40,641,847.54	5.14	750,555,294.60
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項	3,723,328.97	0.47	3,723,328.97	100.00	0.00
合計	794,920,471.11	100.00	44,365,176.51	5.58	750,555,294.60

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	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

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)

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	787,706,000.20	39,385,300.01	5.00
1至2年	2,211,055.32	132,663.32	6.00
2至3年	32,009.35	6,401.87	20.00
3至4年	434,291.91	304,004.34	70.00
4至5年	3,073.60	2,766.24	90.00
5年以上	810,711.76	810,711.76	100.00
合計	791,197,142.14	40,641,847.54	

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	3,723,328.97	3,723,328.97	100.00	預計收回可能性很小

(2) 本年計提壞賬準備金額7,826,682.56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	99,148.28

(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85,157,154.19元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為10.71%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為4,257,857.71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	19,763,173.80	1.23	6,525,445.08	33.02	13,237,728.72
合併範圍內各公司的應收款項	1,584,630,442.33	98.76	0.00	0.00	1,584,630,442.33
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	90,005.20	0.01	90,005.20	100.00	0.00
合計	1,604,483,621.33	100.00	6,615,450.28	0.41	1,597,868,171.05

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	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

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	11,404,752.72	570,237.63	5.00
1至2年	1,341,585.93	80,495.16	6.00
2至3年	1,386,403.57	277,280.71	20.00
3至4年	70,000.00	49,000.00	70.00
4至5年	120,000.00	108,000.00	90.00
5年以上	5,440,431.58	5,440,431.58	100.00
合計	19,763,173.80	6,525,445.08	

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	1,584,630,442.33	0.00	0.00	欠款人為公司子公司，不計提壞賬

3 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	90,005.20	90,005.20	100.00	預計收回可能性很小

(2) 本年計提壞賬準備金額328,526.96元；本年無收回或轉回壞賬準備。

(3) 本年實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	68,106.16

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

2. 其他應收款 (續)

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
備用金	11,204,397.91	12,639,904.35
關聯企業往來	66,040.76	41,463.76
合併範圍內各公司的應收款項	1,584,630,442.33	1,572,805,681.35
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	3,582,740.33	1,253,701.97
合計	1,604,483,621.33	1,591,740,751.43

(5) 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	694,339,601.46	1年以內	43.28	0.00
麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司	往來款	532,175,570.09	1年以內	33.17	0.00
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	往來款	124,648,658.29	1年以內	7.77	0.00
安滔發展有限公司	往來款	123,894,836.81	1年以內	7.72	0.00
焦作麗珠合成製藥有限公司	往來款	54,948,389.52	1年以內	3.42	0.00
合計	—	1,530,007,056.17	—	95.36	0.00

(6) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

(7) 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。

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

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	2,112,431,664.98	18,471,307.03	2,093,960,357.95	2,010,431,664.98	18,471,307.03	1,991,960,357.95
對聯營、合營企業投資	36,407,870.69	1,200,000.00	35,207,870.69	35,382,019.56	1,200,000.00	34,182,019.56
合計	2,148,839,535.67	19,671,307.03	2,129,168,228.64	2,045,813,684.54	19,671,307.03	2,026,142,377.51

(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

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
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	255,000,000.00	102,000,000.00	0.00	357,000,000.00	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	235,841,100.00	0.00	0.00	235,841,100.00	0.00	0.00
合計	2,010,431,664.98	102,000,000.00	0.00	2,112,431,664.98	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

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	9,921,854.70	0.00	0.00	625,773.15	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	24,439,327.70	0.00	0.00	-912,096.41	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	-179,162.84	3,000,000.00	0.00	-1,687,825.61	0.00	0.00
合計	35,382,019.56	3,000,000.00	0.00	-1,974,148.87	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	10,547,627.85	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	23,527,231.29	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,133,011.55	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	36,407,870.69	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	4,560,519,714.54	2,320,734,879.51	3,857,872,044.93	1,843,586,621.69
其他業務	1,380,199.60	2,081.93	1,422,344.60	52,871.71
合計	4,561,899,914.14	2,320,736,961.44	3,859,294,389.53	1,843,639,493.40

十七. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

5. 營業稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市建設維護稅	18,750,135.79	21,026,107.49
教育費附加	13,392,938.23	14,991,760.53
堤圍防護費	303,555.84	838,712.03
營業稅	2,589,152.34	1,607,961.01
土地使用稅	206,725.80	0.00
房產稅	1,605,530.26	0.00
印花稅	974,189.75	0.00
車船使用稅	21,360.00	0.00
其他	463,900.61	0.00
合計	38,307,488.62	38,464,541.06

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	366,519,928.73	20,310,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	-1,974,148.87	788,265.64
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	0.00
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	1,190,073.75	427,984.28
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	114,448.75	84,234.28
處置可供出售金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
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	365,735,853.61	21,526,249.92

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	406,446,112.36	331,380,673.90
加：資產減值準備	11,397,051.44	10,392,882.38
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	12,564,655.28	15,688,817.06
無形資產攤銷	12,476,243.47	11,852,001.23
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）	16,823.84	-218,783,454.65
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）	-20,492,657.50	-30,246,318.78
投資損失（收益以「-」號填列）	-365,735,853.61	-21,526,249.92
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	-1,695,482.03	-9,449,943.00
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	477,564.55	472,734.92
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-379,691,215.57	-34,517,107.32
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-245,245,082.01	-242,083,121.36
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	639,658,976.81	89,511,521.34
其他	30,398,870.92	36,089,000.00
經營活動產生的現金流量淨額	100,636,007.95	-61,158,564.20
(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	1,606,485,665.85	677,465,238.87
減：現金的年初餘額	677,465,238.87	611,630,017.65
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	929,020,426.98	65,835,221.22

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	5,309,155.74	-4,005,495.80
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	128,100,925.11	127,679,776.28
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	-930,399.32	-182,343.23
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	-4,356,879.36	-8,552,063.55
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	0.00
小計	128,122,802.17	114,939,873.70
所得稅影響額	17,442,373.66	14,326,733.64
少數股東權益影響額（稅後）	8,793,009.36	16,336,387.58
合計	101,887,419.15	84,276,752.48

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

2016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	15.48%	1.98	1.97
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	13.47%	1.72	1.71

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

- (一) 載有公司負責人、財務負責人(主管會計工作負責人)、會計機構負責人(會計主管人員)簽名並蓋章的按照《中國企業會計準則》編製,本公司截至2016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網站上公開披露過的所有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2016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

2017年3月24日

麗珠 世界
生命 常青



丽珠医药
LIVZON

www.livzon.com.cn