

丽珠医药集团股份有限公司

2015 年年度报告



丽珠医药
LIVZON

2016 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱保国先生、主管会计工作负责人司燕霞女士及会计机构负责人(会计主管人员)庄健莹女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事亲自出席了审议本次年度报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的 2015 年度利润分配预案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元（含税），确定现金分红总额为人民币 198,444,773.50 元。分配方案实施前，若公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，将按照“现金分红总额固定不变”的原则，重新确定具体分配比例。

本年度不送股，不以公积金转增股本。

上述利润分配预案需提交公司 2015 年度股东大会审议批准。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

年度报告分别以中、英文两种语言编订，两种文体若出现解释上的歧义时，以中文文本为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	63
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录.....	228

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》
《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
《公司章程》	指	《丽珠医药集团股份有限公司章程》
《证券及期货条例》	指	《证券及期货条例》（香港法例第 571 章）
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录十所载的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
百业源	指	深圳市百业源投资有限公司
控股股东、健康元	指	健康元药业集团股份有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司/TOPSINO INDUSTRIES LIMITED
太太药业	指	深圳太太药业股份有限公司
保科力	指	广州保科力贸易公司
公司、本公司、丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司
本集团	指	丽珠医药集团股份有限公司及其控股子公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
丽珠制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
四川光大	指	四川光大制药有限公司
上海丽珠	指	上海丽珠制药有限公司
合成公司	指	珠海保税区丽珠合成制药有限公司
新北江公司	指	丽珠集团新北江制药股份有限公司
福兴公司	指	丽珠集团福州福兴医药有限公司
丽珠试剂	指	珠海丽珠试剂股份有限公司
利民制药厂	指	丽珠集团利民制药厂
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
珠海健康元	指	珠海健康元生物医药有限公司
健康药业	指	健康药业中国有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司

蓝宝制药	指	广东蓝宝制药有限公司
公司 A 股	指	本公司发行的境内上市内资股
公司 B 股	指	本公司原发行的境内上市外资股
公司 H 股	指	本公司发行的境外上市外资股
B 转 H	指	公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易
限制性股票	指	根据本公司限制性 A 股激励计划向激励对象授出的 A 股股票
巨潮网	指	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

重大风险提示

公司已在本年度报告“第四节 管理层讨论与分析”中分析了公司未来发展可面临的风险因素和应对策略情况，敬请投资者留意查阅。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

	A 股	H 股 ^{注1}
股票简称	丽珠集团	丽珠医药、丽珠 H 代 ^{注2}
股票代码	000513	01513、299902 ^{注2}
变更后的股票简称（如有）	不适用	
股票上市证券交易所	深圳证券交易所	香港联合交易所有限公司
公司的中文名称	丽珠医药集团股份有限公司	
公司的中文简称	丽珠集团	
公司的外文名称（如有）	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.	
公司的外文名称缩写（如有）	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保国	
注册地址	珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
注册地址的邮政编码	519090	
办公地址	中国广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦	
办公地址的邮政编码	519020	
公司网址	www.livzon.com.cn	
电子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

注 1：2014 年 1 月 16 日，公司 B 股转换为 H 股以介绍方式在联交所主板上市及挂牌交易。公司 H 股股票代码为 01513，股票简称为丽珠医药。

注 2：该简称和代码仅供本公司原境内 B 股股东自本公司 H 股在联交所上市后交易本公司的 H 股股份使用。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨 亮	王曙光
联系地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦
电话	(0756) 8135888	(0756) 8135888
传真	(0756) 8886002	(0756) 8886002
电子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	wangshuguang2008@livzon.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
香港登载公司年报的网址	www.hkexnews.hk
公司年度报告备置地点	丽珠集团董事会秘书处

四、注册变更情况

首次注册登记日期	1985 年 1 月 26 日
本次变更注册登记日期	2016 年 1 月 21 日
统一社会信用代码	914404006174883094
注册登记地点	中国广东省珠海市工商行政管理局
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	最近十年，公司控股股东未有变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	王淑燕、李恩成

公司 H 股授权代表及所聘机构

H 股授权代表	陶德胜、杨亮
助理公司秘书及替代授权代表	郑碧玉
H 股合规顾问	西证（香港）融资有限公司
H 股证券登记处名称	卓佳证券登记有限公司
H 股证券登记处地址	香港皇后大道东 183 号合和中心 22 楼

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年 增减	2013 年
营业收入（元）	6,620,516,536.73	5,544,233,777.86	19.41%	4,618,680,040.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	622,641,033.06	515,978,431.82	20.67%	487,502,351.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	538,364,280.58	463,031,472.13	16.27%	462,159,185.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	927,788,460.32	717,393,893.55	29.33%	439,986,525.69
基本每股收益（元/股）	1.62	1.34	20.90%	1.27
稀释每股收益（元/股）	1.60	1.34	19.40%	1.27
加权平均净资产收益率	15.51%	14.66%	增加0.85个 百分点	15.34%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上 年末增减	2013 年末
总资产（元）	8,077,537,790.41	7,302,605,055.90	10.61%	6,566,006,124.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,346,255,331.26	3,696,516,567.53	17.58%	3,344,648,576.49

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,552,897,071.92	1,562,506,629.99	1,771,334,322.47	1,733,778,512.35
归属于上市公司股东的净利润	182,650,431.77	158,192,923.71	154,608,664.64	127,189,012.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,882,273.86	147,671,162.92	132,647,247.56	118,163,596.24
经营活动产生的现金流量净额	75,817,468.76	158,033,747.18	337,218,229.76	356,719,014.62

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,005,495.80	-999,029.93	180,148.18
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			362,000.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	127,679,776.28	66,827,495.36	38,842,657.52
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-182,343.23	-1,497,131.42	499,437.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,552,063.55	1,688,027.35	-1,001,272.08
非经常性损益合计	114,939,873.70	66,019,361.36	38,882,971.13
减：所得税影响额	14,326,733.64	9,666,588.14	7,150,619.26
少数股东权益影响额（税后）	16,336,387.58	3,405,813.53	6,389,185.80
合计	84,276,752.48	52,946,959.69	25,343,166.07

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本报告期，本集团的主营业务未发生变化，以医药产品的研发、生产及销售为主业，产品涵盖制剂产品、原料药和中间体及诊断试剂及设备，主要产品包括参芪扶正注射液、丽珠得乐（枸橼酸铋钾）系列产品、抗病毒颗粒、丽申宝（注射用尿促卵泡素）、乐宝得（注射用尿促性素）、壹丽安（艾普拉唑肠溶片）、丽福康（注射用伏立康唑）、丽康乐（注射用鼠神经生长因子）等中西药制剂；美伐他汀、硫酸粘菌素、苯丙氨酸、头孢曲松钠等原料药和中间体；HIV 抗体诊断试剂、肺炎支原体抗体诊断试剂（被动凝聚法）及梅毒旋转体抗体诊断试剂（凝聚法）等诊断试剂产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	增长37.46%，主要是新增联营企业及权益性投资
固定资产	增长12.92%，主要是因部分在建项目陆续完工，达到可使用状态而转入固定资产所致
无形资产	增长0.46%，本报告期无重大变化
在建工程	减少38.18%，主要是因部分在建项目陆续完工，达到可使用状态而转入固定资产所致
长期待摊费用	增长56.53%，主要是新建办公楼装修支出增加所致
递延所得税资产	增长59.89%，主要是本报告期以资产向子公司增资，估值增加，以及新增限制性股票成本摊销产生可抵扣时间性差异增加所致
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产为59,906,523.64元，主要是预付土地款、设备工程款以及技术转让费从预付账款转入所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

本集团自成立以来，一直专注于医药领域的经营，并时刻关注着医药行业动态，通过不断开拓创新，在激烈的市场竞争中，逐步形成了自有的核心竞争力优势，主要体现在以下几个方面：

1、多元化的产品结构和业务布局。

本集团的产品涉及制剂产品、原料药和中间体、诊断试剂及医疗设备等多个医药细分领域，并在抗肿瘤辅助用药、辅助生殖用药及消化道用药等多个特色专科治疗领域方面形成了一定的市场领先优势。现阶段，公司在以加强单克隆抗体药物研

发的基础上，积极布局以基因诊断相关业务为核心的精准医疗领域。

2、完善的营销体系与专业化的营销团队。

本集团营销网络覆盖全国各地，包括主要的医疗机构与连锁药店、疾控中心和卫生部门等终端，各个领域营销团队人员共计 4 千余人。本集团通过深化营销改革，强化营销团队的建设，不断加大市场推广力度，优化资源配置，构建了较为完善的营销体系，不断扩大公司产品的市场规模，保证了公司业绩的稳定增长。

3、成熟的质量管理体系。

本集团长期坚持“全面防范产品质量风险，全面防范体系风险”的质量管理理念，建立了立体化的质量管理体系，从产品的生产质量监管到销售质量管理的全方位着手开展工作，确保了包括参芪扶正注射液、艾普拉唑肠溶片、抗病毒颗粒、鼠神经生长因子、注射用尿促卵泡素及亮丙瑞林等产品在安全性、稳定性和有效性等方面的竞争优势。

4、强大的研发能力与国际化的研发理念。

本集团在化学和中药制剂、生物药以及诊断试剂等领域均有着优秀的研发团队，并通过不断加大研发投入，积极引进国内外资深专家和创新型人才，以及海外战略联盟等方式，进一步增强本集团的研发竞争力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年，对于医药行业而言是不寻常的一年，药物临床数据核查、仿制药一致性评价、常态化的飞行检查、药品招标降价、医保控费及各种药物目录限制等一系列重磅医改政策和措施密集发布并实施，对医药行业带来巨大的变革与挑战。

面对复杂多变的市场环境，公司在“简政放权优化，危机管控加强”的经营方针指导下，进一步优化和清晰了内部各项“责、权、利”关系，不断完善了人、财、物等各项管理制度、标准与流程，在有效控制各类风险因素的基础上，充分发挥和调动了集团全体员工主观能动性和工作积极性，最终在公司董事会的领导下，公司管理层带领全体员工齐心协力，克服种种不利因素影响，超额完成公司股权激励计划的业绩目标。

本年度，本集团实现营业收入人民币 66.21 亿元，相比上年的人民币 55.44 亿元，同比增长 19.41%；实现净利润人民币 6.60 亿元，相比上年的人民币 5.54 亿元，同比增长 19.14%；实现归属于本公司股东的净利润人民币 6.23 亿元，相比上年的人民币 5.16 亿元，同比增长 20.67%；若剔除非经常性损益项目收益，本公司 2015 年主营业务实现的归属于本公司股东的净利润为人民币 5.38 亿元，相比上年的人民币 4.63 亿元，同比增长 16.27%。

2015 年度主要工作完成情况：

1、营销与销售管理方面

公司进一步深化制剂药品销售的营销改革，不断创新与调整优化处方药、OTC、普药及第三终端等各领域销售模式，在销售目标考核、商务配送、市场准入以及学术推广等销售各环节进行精细化管理，强化了各领域销售团队建设，通过开展药物经济学评价、充实循证医学依据、组织各产品领域学术活动，不断加大市场开发与拓展力度，凭借一线营销人员的深耕细作，集团圆满地完成了销售任务。

2015 年，公司重点产品参芪扶正注射液增长超预期，实现销售收入 15.37 亿元，较上年增长 17.20%。辅助生殖领域重点品种尿促卵泡素、醋酸亮丙瑞林微球等均保持了快速的增长，分别实现销售收入 4.32 亿元和 2.95 亿元，同比增长 16.01% 和 46.75%，消化道领域艾普拉唑肠溶片、精神神经领域鼠神经生长因子等潜力品种进一步保持了高速增长，分别实现销售收入 1.87 亿元和 3.00 亿元，同比增长 75.19% 和 66.39%。

公司 2015 年海外制剂销售突破 1350 万元，重点开展了生殖产品以及消化道产品、精神类产品在菲律宾、巴基斯坦、独联体国家、中美洲等国家或地区的注册工作，2015 年已获得多个产品在菲律宾的注册证。

2、研发管理方面

2015 年，本集团进一步加大研发投入，提出并明确了研发方向聚焦与精品研发的总体思路，优化了研发管理体系，加强了研发项目立项管理工作，并根据药审政策的改革趋势及时针对在研项目进行了梳理和调整，同时在生物药研发领域方面落实了多个国际化的研发合作项目，加快了公司生物药研发水平的国际化。

2015 年，集团各领域研发总体情况如下：化药及中药制剂已立项并开展临床前研究项目共 29 项，已申报临床项目 6 项，处于临床研究项目 4 项，已申报生产项目 9 项。；生物药领域共有 8 个新药在研，其中：处于临床研究阶段项目 1 项、已申报临床项目 3 项、临床前研究项目 4 项；诊断试剂领域已完成实验室研发 14 项，其中 5 项已完成试生产正在提交型式检验及临床试验，2 项已取得注册证；同时，公司获授国家级“长效微球技术国家地方联合工程研究中心”。

3、生产质量管理方面

2015 年，集团在生产质量管理方面坚持“监、帮、促”的管理思路，主要从生产质量监管、销售质量管理、技术支持和年度专项等方面开展工作，围绕“全面防范产品质量风险，全面防范体系风险”两个核心，以质量审计为抓手、排查风险、督促整改、促进质量管理体系健康运行，全年集团总体生产质量状况良好。同时，为进一步加强集团生产技术及产能资源管理、建立安环管理体系、消除事故隐患，集团设立总工程师办公室，对集团所属二级企业进行了多次、全面的现场 EHS 审计，督促完成事故隐患的整改，有效防范了 EHS 事故发生。

2015 年度对集团所属 9 家企业的 11 个单位进行了 15 次审计。截止 2015 年 12 月 31 日，集团下属 4 家制剂企业的 27 条生产线全部通过新版 GMP 认证，下属原料药企业共有 13 条生产线的 30 个品种通过新版 GMP 认证。经过新版 GMP 改造与认证，集团药品生产的技术装备、生产管理、质量管理能力全面提升，确保了药品质量安全。

在国际认证方面，公司原料药生产企业通过 FDA 现场检查的品种共 9 个，取得国际注册证书共 24 个。

4、职能管理与企业文化方面

2015 年，集团在“简政放权优化，危机管控加强”的总体管理方针下，继续坚持以提高工作效率、增强服务意识、提高集团治理水平为目标，通过调整组织架构，完善各职能领域内部管理流程与制度建设等一系具体措施，有效地发挥了集团各级职能管理部门的效用。主要完成的工作包括：（1）加强了集团在物资工程、生产技术、产能规划、EHS 风险、研发项目立项与考核、仿制药一致性评价等方面的管理工作，并进一步明确了集团及二级企业或部门的责权利关系；（2）开发优化了包括移动数据应用平台、ERP 系统和费控系统等各核心领域业务 IT 系统，全面提升了业务部门的工作效率与质量；（3）完善了集团微信号、重点产品微信号等移动互联网工具，利用丽珠 30 周年庆等契机，更有效的进行集团产品、品牌与企业文化的传播；（4）成立丽珠商学院，为员工提供了学习、交流的平台，满足集团战略发展对人才培养的需要。

5、对外投资及重大战略项目方面

2015 年，公司成功投资美国肿瘤基因测序公司——Cynvenio 公司，并与其签订了在国内设立合资公司的框架协议，积极开拓与布局精准医疗业务领域。同时，公司与北京汇智易成投资有限公司签订框架协议，双方拟设立规模为 5 亿元的医药产业投资基金，通过利用各方经验与平台优势，为公司储备与孵化优秀医药投资项目。

2015 年，公司顺利完成了股权激励首次及预留授予工作，共授予激励对象 635 名，授予股份数量合计 1,255 万股。在资产重组项目终止筹划后，公司积极启动非公开发行股票融资项目，为公司未来资本市场运作创造条件及储备发展资金，年内已顺利完成方案公告及资料申报会工作。

2015 年，公司积极配合政府落实推进“三旧”改造项目，建筑规划设计及主体申报已提交珠海市相关政府部门的审核。

二、主营业务分析

1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 主营业务收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
主营业务收入合计	6,516,612,497.64	100%	5,456,211,974.12	100%	19.43%
分行业					
西药	565,563,104.27	8.68%	431,037,680.54	7.90%	31.21%
药	151,935,039.21	2.33%	156,759,171.09	2.87%	-3.08%

制剂	抗微生物药物	362,726,418.43	5.57%	336,583,358.97	6.17%	7.77%
	促性激素	921,915,966.97	14.15%	750,123,661.00	13.75%	22.90%
	其他	578,726,700.46	8.88%	450,784,204.64	8.26%	28.38%
原料药及中间体		1,516,340,625.44	23.27%	1,139,189,704.02	20.88%	33.11%
中药制剂		1,944,881,787.18	29.84%	1,739,731,105.27	31.89%	11.79%
诊断试剂及设备		468,829,234.88	7.19%	440,787,403.63	8.08%	6.36%
其他		5,693,620.80	0.09%	11,215,684.96	0.21%	-49.24%
分地区						
境内		5,881,694,954.30	90.26%	4,979,167,204.77	91.26%	18.13%
境外		634,917,543.34	9.74%	477,044,769.35	8.74%	33.09%
合计		6,516,612,497.64	100.00%	5,456,211,974.12	100.00%	19.43%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
西药制剂	2,580,867,229.34	569,349,758.14	77.94%	21.44%	9.97%	增加2.30个百分点
原料药及中间体	1,516,340,625.44	1,291,461,097.86	14.83%	33.11%	31.21%	增加1.23个百分点
中药制剂	1,944,881,787.18	394,990,894.57	79.69%	11.79%	6.02%	增加1.11个百分点
诊断试剂及设备	468,829,234.88	205,479,787.14	56.17%	6.36%	6.33%	增加0.01个百分点
分产品						
参芪扶正注射液	1,536,626,226.61	247,673,964.16	83.88%	17.20%	15.72%	增加0.20个百分点
分地区						
境内	5,881,694,954.30	1,924,068,733.15	67.29%	18.13%	14.34%	增加1.08个百分点

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

因公司产品结构复杂，各产品计量单位不同，无法将其产销量折成统一数量进行比较。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	材料费用	1,811,564,644.44	70.35%	1,594,225,278.97	74.40%	13.63%
	人工费用	245,726,494.69	9.54%	202,139,913.60	9.43%	21.56%
	折旧	181,113,661.32	7.03%	162,941,151.10	7.60%	11.15%
	能源动力	251,849,299.04	9.78%	189,121,435.96	8.83%	33.17%
	其他	202,781,562.59	7.87%	224,818,675.12	10.49%	-9.80%
	存货变动（期初-期末）	-117,705,127.69	-4.57%	-230,335,432.34	-10.75%	48.90%
	营业成本	2,575,330,534.39	100.00%	2,142,911,022.41	100.00%	20.18%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司于 2015 年 1 月 16 日在香港设立丽安香港有限公司，注册资本为 100 万港币。本报告期，公司合并范围增加丽安香港有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	480,735,811.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.26%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	114,443,223.81	1.73%
2	第二名	103,275,677.59	1.56%
3	第三名	94,839,786.65	1.43%
4	第四名	85,891,355.11	1.30%
5	第五名	82,285,768.52	1.24%
合计	--	480,735,811.68	7.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中均无直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	580,798,516.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.06%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	266,408,030.77	14.71%
2	第二名	131,852,618.79	7.28%
3	第三名	70,657,562.94	3.90%
4	第四名	62,696,309.30	3.46%
5	第五名	49,183,994.53	2.71%
合计	--	580,798,516.33	32.06%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司第一名供应商是焦作健康元，焦作健康元为公司控股股东健康元之全资子公司，公司董事长朱保国先生通过持有健康元股份，间接持有焦作健康元权益。

除上述情况，公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中均无直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,541,675,092.56	2,208,218,745.28	15.10%	主要是销售增长，市场及推广费相应增加所致
管理费用	606,301,968.07	464,522,751.34	30.52%	主要是研发投入增加，以及实施限制性股票激励计划而分摊的费用增加所致
财务费用	27,203,995.64	20,631,590.86	31.86%	主要是随着在建工程陆续完工结转固定资产资本化利息减少，费用化利息支出增加所致
合计	3,175,181,056.27	2,693,373,087.48	17.89%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度，本集团用于研发方面的相关支出总额约为人民币 375.70 百万元（2014 年：人民币 290.02 百万元），同比增加 29.54%，约占归属于本公司股东净资产比例 8.64%，约占本年度本集团营业总收入比例 5.67%。

本年度重点研发项目进展情况如下：(1) 化学及中药制剂：注射用艾普拉唑钠完成临床研究，申报生产已报送广东省食品药品监督管理局；注射用醋酸曲普瑞林缓释微球申报临床已报送国家食品药品监督管理局；替格瑞洛片、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片已完成申报生产。(2) 生物药制剂：注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体完成 I b/II a 期临床试验，试验结果符合预期；注射用重组人绒促性素 (rhCG) 和重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液成功申请临床研究，正在开展工艺放大研究和临床用药生产；重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液项目成功申请临床研究，已通过药监部门的现场核查；重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体、重组全人抗 RANKL 单克隆抗体、重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体和重组全人抗 PD-L1 单克隆抗体等抗体新药已开展临床前工艺开发和部分动物试验。(3) 诊断试剂：腺病毒金标快速试剂已取得注册证，并已量产；HBV 核酸定量试剂盒、HCV 核酸定量试剂盒已完成研发，正在准备提交型式检验及临床试验。

本年度本集团获得的主要科技奖项如下：本集团创新药艾普拉唑项目在获得珠海市科技进步一等奖、广东省科技进步一等奖之后，又荣获国家科技进步二等奖；《中药注射剂产品升级中的重大共性、关键技术研究及产业化》项目荣获 2014 年度珠海市科学技术进步奖一等奖，于 2015 年底通过广东省科学进步奖答辩，荣获一等奖；专利《一种艾普拉唑肠溶片剂及其制备方法》荣获广东省专利金奖同时荣获中国专利优秀奖，这是公司自主创新的巨大成效；国家级“长效微球技术国家地方联合工程研究中心”落户本公司，是继“国家中药现代化工程技术研究中心”和“国家认定企业技术中心”之后，又一个国家级研发平台落户公司。

本年度本集团获得的主要政府资助如下：本公司与中山大学合作的项目《低温低溶剂长效注射微球制备关键技术及产业化》获得省级资助人民币 800 万元；艾普拉唑钠项目申请广东省应用型科技研发专项资金，获得资助人民币 800 万元；本公司附属公司丽珠集团丽珠医药研究所被评定为珠海市新型研发机构，获得资助人民币 200 万元；2014 年省战略性新兴产业区域集聚发展试点 AT132 项目获得资助人民币 2,200 万元；国内首家 LHoest 理念固体制剂车间（扶优扶强贴息资金）获得资助人民币约 1,130 万元。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	373	312	19.55%
研发人员数量占比	6.31%	5.63%	0.68%

研发投入金额（元）	375,704,450.61	290,024,129.32	29.54%
研发投入占营业收入比例	5.67%	5.23%	增加0.44个百分点
研发投入资本化的金额（元）	13,252,992.01	-	-
资本化研发投入占研发投入的比例	3.53%	0.00%	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,795,456,540.08	5,885,976,075.84	15.45%
经营活动现金流出小计	5,867,668,079.76	5,168,582,182.29	13.53%
经营活动产生的现金流量净额	927,788,460.32	717,393,893.55	29.33%
投资活动现金流入小计	21,733,587.32	29,024,256.39	-25.12%
投资活动现金流出小计	580,153,854.60	767,030,119.58	-24.36%
投资活动产生的现金流量净额	-558,420,267.28	-738,005,863.19	24.33%
筹资活动现金流入小计	1,034,883,157.00	1,362,948,392.37	-24.07%
筹资活动现金流出小计	1,349,766,031.23	1,383,830,500.74	-2.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-314,882,874.23	-20,882,108.37	-1407.91%
现金及现金等价物净增加额	57,978,977.28	-41,814,307.14	238.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因系本公司借款减少所致；
- 2、现金及现金等价物净增加额变动的主要原因系销售回款增加及政府补贴增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

单位：元

	经营活动产生的现金流量净额	净利润	差异率	原因说明
--	---------------	-----	-----	------

金额	927,788,460.32	659,563,377.92	40.67%	主要是折旧费用、计提的减值准备增加及未支付的经营性应付项目增加所致
----	----------------	----------------	--------	-----------------------------------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,776,422.79	0.84%	主要是投资的联营企业损益变动	是
公允价值变动损益	-182,343.23	-0.02%	主要是投资的股票市值波动形成	是
资产减值	102,791,483.11	12.72%	主要是公司海外权益性投资因公允价值持续波动而计提的减值，以及计提的应收款项、存货等的拨备	否
营业外收入	130,686,902.75	16.18%	主要是收到的政府补贴	是
营业外支出	15,564,685.82	1.93%	主要是处置固定资产支出等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	798,295,283.74	9.88%	715,705,603.80	9.80%	0.08%	
应收账款	1,256,094,264.14	15.55%	1,072,890,517.48	14.69%	0.86%	
存货	983,915,770.14	12.18%	847,479,822.39	11.61%	0.57%	
投资性房地产	-	-	-	-	-	
长期股权投资	68,908,511.07	0.85%	37,771,892.70	0.52%	0.33%	主要是新增联营企业投资所致
固定资产	3,323,765,437.26	41.15%	2,943,569,643.19	40.31%	0.84%	
在建工程	347,248,914.85	4.30%	561,716,329.53	7.69%	-3.39%	主要是在建项目陆续完工，达到可使用状态而转入固定资产所致
短期借款	250,000,000.00	3.10%	375,920,221.10	5.15%	-2.05%	
长期借款	700,000.00	0.01%	66,500,000.00	0.91%	-0.90%	主要是偿还银行长期借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,423,571.77	-182,343.23	-	-	-	-	6,589,225.34
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	59,149,664.15	-	31,475,855.60	61,832,392.81	-	-	38,926,777.92
金融资产小计	65,573,235.92	-182,343.23	31,475,855.60	61,832,392.81	-	-	45,516,003.26
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	65,573,235.92	-182,343.23	31,475,855.60	61,832,392.81	-	-	45,516,003.26
金融负债	-	-	-	-	-	-	-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
83,831,500.00	15,000,000.00	458.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投	主要业务	投	投资	持股比	资	合作方	投	产	截至资	预	本期投资盈亏	是	披露日	披露索

资公司名称		资方式	金额	例	金来源		资期限	品类型	产负债表日的进展情况	计收益		否涉诉	期(如有)	引(如有)
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	肿瘤基因检测服务, 为全球首家采取高纯度提取循环肿瘤细胞群来进行 DNA 测序	其他	55,831,500.00 (9,000,000 美元)	13.64%	自有资金	CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	不适用	不适用	已投入 900 万美元	-		否	2015 年 5 月 8 日、2015 年 5 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
江苏尼科医疗器械有限公司	医疗器械生产、研发、销售	其他	25,000,000.00	24.00%	自有资金	余永毅、徐东亮、李文少、紫金中浩(天津)投资有限公司、杜力	不适用	不适用	已投入 2500 万元	-560,672.30		否	不适用	不适用
深圳市有宝科技有限公司	医疗器械、医药产品的技术开发、技术咨询、技术转让	其他	3,000,000.00	30.00%	自有资金	许源、深圳市祥睿投资发展有限公司、深圳市天使健康产业投资合伙企业(有限合伙)	不适用	不适用	认缴, 尚未出资	-179,162.84		否	不适用	不适用
合计	--	-	83,831,500.00	--	-	--	-	-	--	-	-739,835.14	-	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计	本期购入	本期出售	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------	------	------	-------	--------	--------	------

种		称				益	计公 允价 值变 动	买 金 额	售 金 额				源
股票	00135	昆仑能源	4,243,647.64	以公允价值计量	5,782,417.10	-349,731.90	-	-	-	-187,911.76	5,780,682.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹
基金	206001	鹏华基金	150,000.00	以公允价值计量	641,154.67	167,388.67	-	-	-	167,388.67	808,543.34	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹
期末持有的其他证券投资			-	--	-	-	-	-	-	-	-	--	--
合计			4,393,647.64	--	6,423,571.77	-182,343.23	-	-	-	-20,523.09	6,589,225.34	--	--
证券投资审批董事会公告披露日			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽珠集团丽珠制药厂	子公司	主要从事生产和销售自产的化学药品、生化药品、微生态制剂、抗生素等产品。	450,000,000.00	2,192,613,489.08	1,518,081,177.09	1,341,874,672.89	230,762,829.46	208,310,775.90
四川光大制药有限公司	子公司	主要从事中成药的研发、生产和销售，主要产品抗病毒颗粒、口炎宁等。	149,000,000.00	693,602,207.78	645,267,368.46	308,837,451.00	88,426,777.71	77,957,966.86
丽珠集团利民制药厂	子公司	主要从事中药制剂、医药原料等的生产经营，主要产品有参芪扶正注射液、血栓通等。	61,561,014.73	842,011,160.50	661,946,431.94	592,671,341.94	227,441,991.13	194,931,839.74
上海丽珠制药有限公司	子公司	主要从事生化与多肽原料药的生产，主要产品有尿促性素、绒促性素等生化原料药。	87,328,900.00	342,551,746.62	231,126,961.06	488,362,630.14	98,798,019.08	82,868,099.16
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	子公司	主要从事化学原料药的生产经营，主要产品有头孢呋辛钠、头孢地嗪钠、头孢曲松钠等。	128,280,000.00	613,966,997.89	236,104,591.37	619,169,994.11	27,727,420.86	21,840,336.57
丽珠集团新北江制药股份有限公司	子公司	主要从事经营原料药、中间体产品及相关技术的出口业务等，主要产品有普伐他汀、美伐他汀、盐霉素等。	134,925,200.00	445,127,533.58	298,266,203.15	338,031,128.09	51,492,572.52	44,515,407.63
丽珠集团福州福兴医药有限公司	子公司	主要从事生产抗菌素类原料药、中间体和制剂及医药生产用的化工原料材料，主要产品有硫酸粘杆菌素、万古霉素、苯丙氨酸等。	USD41700000	505,078,864.58	437,989,622.42	358,702,088.10	32,998,826.52	25,667,416.02
珠海丽珠试剂股份有限公司	子公司	主要从事诊断试剂的生产及销售，主要产品有沙眼衣原体抗原诊断试剂盒、人类免疫缺陷病毒	46,450,837.00	543,338,930.56	363,697,107.64	469,303,734.92	98,359,812.21	86,268,237.96

		(HIV) 抗体诊断试剂盒。						
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	子公司	主要从事生物医药产品及抗体药物的技术研究、开发。	500,000,000.00	354,956,204.71	321,409,161.10	-	-128,446,400.38	-100,215,161.37
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	子公司	主要从事医药中间体、化工原料的生产、销售。	100,000,000.00	705,475,885.46	20,915,780.08	306,464,474.38	-42,301,265.39	-42,582,799.05

注：1、丽珠单抗为公司重点生物药研发企业，目前尚未有产品上市销售，亏损主要系研发费用的投入所致。

2、丽珠集团宁夏福兴制药有限公司亏损主要系报告期内原材料价格上涨导致产品毛利率低，以及贷款形成较高财务费用所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
丽安香港有限公司	新设	无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1. 2016 年医药行业的发展趋势

2016 年是国家医药工业“十三五”发展规划的开局之年，健康中国首次被纳入国家战略。在不断推进全民医保体系、推动分级诊疗以及其他如在人口、药品、疾病防治等领域的目标规划下，财政医疗卫生投入持续增加，同时伴随着老龄化进程加快，城乡居民健康水平的提高，虽然受宏观经济增速放缓及医疗卫生体制改革的重大影响，但是预计整个医药行业仍将维持向上趋势。

2. 2016 年主要的机遇和挑战及应对对策

2015 年，席卷全国的药政改革让众多的药企在大浪淘沙下受到了一定的冲击。伴随新版 GMP 认证的收官，药品生产企业将迎来一场洗礼，会有一大批产品易主。国家药监局开展的临床试验数据自查核查之后，一批批药品注册申请被撤回，以及仿制药品的一致性评价都让企业运营面临着或大或小的困境。加之药品价格的不断下调，新产品开发难度加大，医药企业迫切需要在挑战中寻找新的突破。随着我国卫生体制各项改革的持续推进，医药行业产业链上下游之间的不断扩张，以及外部资本的跨界渗透，均驱动着行业发展和产业升级。

在新形势下，为适应行业的剧烈变革并抓住发展机遇，管理层经认真思考，提出并明确了以“创新、服务、整合、发展”为核心的管理思路，在销售、研发、生产以及职能管理等各领域各环节引入创新思维，通过不断创新适应变化，打开新局面。同时，公司将继续密切关注政策与行业发展的新动向，不断学习和应用新技术与新工具，发挥集团自身产品品种与质量优势，继续以扩大销售规模为核心，不断完善市场准入工作，加大科研投入力度，以保证公司在不断变化的环境中，建立自身优势地位与核心竞争力。

3. 集团未来的发展战略

丽珠医药以永远致力于人类健康事业为使命，以提供国内领先、国际一流的特色专科药为目标，以开拓和布局“精准医疗”相关领域业务为患者提供个体化治疗解决方案为愿景。基于这个长期发展规划目标，集团由综合医药集团逐步转为特色专科药研发、生产、销售为一体的特色医药企业，在现有生殖专科领域的基础上，不断丰富产品品种以及扩充特色专科治疗

领域，如抗肿瘤、精神类等。同时，紧跟国际生物医药前沿发展，不断加快布局精准医疗业务，以实现“生物制药+基因测序”的协同发展，构建与提供从检测到用药的整体个性化治疗解决方案。

在未来的几年中，集团将根据 A 股限制性股票激励计划之目标要求，积极探索挖掘内生和外延机会，进一步扩大集团销售规模，促进利润的持续增长。与此同时，集团也将深入研究国际、国内医药行业的发展趋势与市场环境变化趋势，充分发挥内外部资源优势，积极探索和布局与医药行业长远发展相关产业（如金融保险、移动互联网、电子商务等）协同整合的发展机会，以不断适应国内医药销售模式变革与医疗改革的发展趋势。

4. 经营计划

2016 年，集团将坚持“创新、服务、整合、发展”的总体管理方针，进一步提高集团管控效率与治理水平，不断强化销售、研发、生产、总部职能等各领域的风险管控机制，充分调动与发挥全体员工的工作热情与智慧，努力实现年度业绩考核目标。

在具体工作方面，2016 年集团主要工作计划如下：

（1）创新驱动营销，深化营销改革

2016 年，集团将进一步整合营销一线资源，采取积极灵活的营销策略及切实有效的应对措施以适应不断变化的新形势，充分利用销售团队优势，兼并组合外部销售资源，从产品到人员，全力推进产品下沉和基层医疗机构队伍建设，完善多渠道控销体系，逐步从市场覆盖导向向市场占有率转变，扩大集团销售版图。同时，集团将不断创新市场推广与销售管理模式，从交易式营销向沟通式营销转变，充分利用互联网工具，搭建信息化管理平台，加强沟通效率，进一步实施精细化管理，完善考核体系，激发人员积极性。

（2）聚焦研发方向，推进研发标准国际化

2016 年，集团仍将坚持研发方向聚焦与精品研发的思路，继续加大创新研发的投入力度，完善各领域的研发管理体系，合理控制研发成本，认真落实在研产品进度的推进工作，夯实抗体技术平台、微球缓释技术平台、靶向释药技术等特色和创新发展技术平台的建设，加快特色专科药的研发进程，加快精准诊断相关领域业务的布局。坚持生物药、化学药以及中药研发标准与国际接轨，通过共同开发、专利许可、生产设施的国际认证等国际化运作手段，全面建立符合国际标准的规范化研发和生产体系。同时，公司将借鉴行业成功经验及凭借新技术的发展，调动国内外行业资源，积极开展参芪扶正注射液产品海外注册、单抗生物药的国际多中心临床以及仿制药一致性评价等重点研发工作。

（3）严抓生产管理，强化危机管控机制

公司将以“降风险，提效能”为各生产企业工作重点，以“杜绝差错、防止污染和交叉污染”为核心，务实求真，实现“精准 GMP、日清日结”的总体要求，稳固生产质量管理的基础，全面防范生产体系风险和产品质量风险。同时，集团将进一步加大开展集团内 GMP 飞行检查力度，继续加强 GSP 实施日常监督管理，提高产能资源利用，加强日常督促与检查，防范 EHS 事故发生。

（4）创新管控模式，提升管理水平

公司将进一步加强职能管理工作的流程化、系统化及科学化，坚持落实“监、帮、促”管控思路，明确各个环节与岗位的内外部客户，进一步做到以客户为中心，力求以专业知识和专业能力为内外部客户提供专业服务，从而不断提升管理效率与工作质量。同时，公司将积极在管理理念、管理方法和工具上不断创新，逐步完善以效率为核心的企业价值与管理能力评价体系，不断丰富人员、资产、产能等多个层面的效率指标和基础数据，并进一步在更多的考核工作中推广应用。

（5）整合内外资源，加速外延式发展

集团在不断强化自身特色专科领域优势同时，将进一步加快开拓和丰富精准医疗领域相关业务，积极整合内、外部资源，加大投资项目的筛选、调研力度，丰富并购项目的获取渠道，密切关注国内外医药行业投资机会，适时通过资本运作手段，加速实现公司业绩的快速增长和业务线的不断丰富。同时，集团仍将积极配合政府部门推进旧厂区土地改造、清远新北江迁建等项目，适时启动集团总部办公场所整体搬迁工作。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 1 月 26 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 1 月 26 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 1 月 26 日投资者关系活动记录表》
2015 年 1 月 28 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 1 月 28 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 1 月 26 日投资者关系活动记录表》
2015 年 2 月 6 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 2 月 6 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 2 月 6 日投资者关系活动记录表》
2015 年 2 月 11 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 2 月 12 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 2 月 11 日投资者关系活动记录表》
2015 年 6 月 3 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 6 月 4 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 6 月 3 日投资者关系活动记录表》
2015 年 7 月 2 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 7 月 2 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 7 月 2 日投资者关系活动记录表》
2015 年 7 月 22 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 7 月 23 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 7 月 22 日投资者关系活动记录表》
2015 年 7 月 23 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 7 月 24 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 7 月 23 日投资者关系活动记录表（一）》
2015 年 7 月 23 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 7 月 24 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 7 月 23 日投资者关系活动记录表（二）》
2015 年 11 月 4 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 11 月 5 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 11 月 4 日投资者关系活动记录表（一）》
2015 年 11 月 4 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 11 月 5 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 11 月 4 日投资者关系活动记录表（二）》
2015 年 11 月 12 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 11 月 13 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 11 月 12 日投资者关系活动记录表》
2015 年 12 月 21 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 12 月 22 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 12 月 21 日投资者关系活动记录表》
2015 年 12 月 22 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 12 月 23 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 12 月 22 日投资者关系活动记录表》
2015 年 12 月 23 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 12 月 24 日登载于巨潮

			资讯网站上的《2015 年 12 月 23 日投资者关系活动记录表》
2015 年 12 月 24 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2015 年 12 月 24 日登载于巨潮资讯网站上的《2015 年 12 月 24 日投资者关系活动记录表》
接待次数			16
接待机构数量			88
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 1 月 13 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2016 年 1 月 14 日登载于巨潮资讯网站上的《2016 年 1 月 13 日投资者关系活动记录表》
2016 年 1 月 14 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2016 年 1 月 15 日登载于巨潮资讯网站上的《2016 年 1 月 14 日投资者关系活动记录表》
2016 年 2 月 17 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2016 年 2 月 18 日登载于巨潮资讯网站上的《2016 年 2 月 17 日投资者关系活动记录表》
接待次数			3
接待机构数量			9
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

1、公司 2015 年度利润分配预案为：以公司 2015 年末总股本 396,889,547 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元（含税），确定公司用于分配的利润为 198,444,773.50 元，剩余的未分配利润结转至下一年度。

2、公司 2014 年度利润分配方案为：以公司总股本 304,382,252 股（其中：A 股 192,388,898 股，H 股 111,993,354 股）为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.00 股。

3、公司 2013 年度利润分配方案为：以公司 2013 年末总股本 295,721,852 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年(预案)	198,444,773.50	622,641,033.06	31.87%	-	-
2014 年	30,438,225.20	515,978,431.82	5.90%	-	-
2013 年	147,860,926.00	487,502,351.80	30.33%	-	-

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	396,889,547
现金分红总额 (元) (含税)	198,444,773.50
可分配利润 (元)	745,885,809.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
<p>公司 2015 年度利润分配预案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元 (含税)，确定现金分红总额为人民币 198,444,773.50 元。分配方案实施前，若公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，将按照“现金分红总额固定不变”的原则，重新确定具体分配比例。</p>	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>本年度不送股，不以公积金转增股本。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	百业源、健康元及朱保国先生及其一致行动人刘广霞女士 (以下统称“承诺人”)		<p>在本公司实施境内上市外资股转换上市地以介绍方式在联交所主板上市及挂牌交易项目 (以下简称“B 转 H 项目”) 中，承诺人提供了如下内容的避免同业竞争承诺函：</p> <p>1、受限于以下第 2 和第 3 条的情况下，承诺人及其控制的公司和个人现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时的药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务 (以下简称为“受限制业务”)。</p> <p>2、承诺人及其控制的公司和个人发现任何与受限制业务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠，并按合理和公平的条款和条件将该业</p>	2014 年 1 月 10 日	长期	履行中

		<p>务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，承诺人及其控制的公司和个人可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会。</p> <p>3、承诺人及其控制的公司和个人拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称“该等出售及转让”），承诺人及其控制的公司和个人将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，承诺人及其控制的公司和个人向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款。</p> <p>4、承诺人及其控制的公司和个人不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事务。</p> <p>5、承诺人及其控制的公司和个人不会直接或间接：</p> <p>a) 在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；或</p> <p>b) 在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，雇用该人士（在本承诺函出具日当天为本公司或/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商贸秘密；或</p> <p>c) 单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司征求更有利的交易条款。</p> <p>6、承诺人及承诺人的控股子公司进一步承诺：</p> <p>a) 承诺人及承诺人除丽珠集团以外的控股子公司允许及促使有关联系人（丽珠集团除外）允许丽珠集团的独立董事最少每年审阅一次承诺人及承诺人除丽珠集团以外的控股子公司遵守本承诺函的情况；</p> <p>b) 承诺人及承诺人除丽珠集团以外的控股子公司须提供丽珠集团独立董事年度审阅及执行本承诺</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>函的一切所需数据；</p> <p>c) 允许丽珠集团透过年报或公布披露经丽珠独立董事审阅有关承诺人及承诺人除丽珠集团以外的控股子公司遵守及执行本承诺函事项的决定；</p> <p>d) 承诺人（并代表承诺人除丽珠集团以外的控股子公司）须每年向丽珠集团提供有关遵守本承诺函条款的确认书，以供丽珠集团载入其年报。</p> <p>7、自相关承诺函出具日起，承诺人承诺承担因承诺人（或承诺人除丽珠集团外的控股子公司或承诺人的联系人）违反相关承诺函任何条款而导致的相应法律责任和后果。</p> <p>8、上述承诺至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>a) 承诺人及承诺人任何控股子公司不再成为丽珠集团的控股股东；</p> <p>b) 丽珠集团终止其股份在联交所及其它海外证券交易所上市（但丽珠集团的股份因任何原因暂时停止买卖除外）。</p>			
	健康元及朱保国先生		不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年3月8日	长期	履行中
	朱保国、陶德胜、杨代宏、傅道田、邱庆丰、钟山、徐焱军、郭国庆、王小军、郑志华、谢耘、徐国祥、陆文岐、司燕霞、杨亮		<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补措施的执行情况相挂钩。</p>	2016年3月8日	长期	履行中
股权激励承诺	-		-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	健康元		<p>本公司控股股东健康元在办理有限售条件股份解除销售时发表以下承诺：</p> <p>1、健康元转让所持丽珠集团解除限售流通股时，将严格遵守中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》（[2008]15号公告）相关规定。</p> <p>2、健康元计划未来通过交易所竞价交易系统出售所持丽珠集团解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%以上的，健康元将于第一次减持前两个交易日内通过丽珠集团对外披露出售提示性公告。</p>	2008年12月17日	长期	本报告期，承诺人认真履行了承诺。
承诺是否按时履行	是					

<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>
--	------------

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2015年6月5日，经本公司第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，本公司对可供出售金融资产减值的会计政策进行变更，具体变更情况如下：

变更前采用的会计政策：“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。”

变更后采用的会计政策：“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，公司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短，并全面结合其他多种因素进行判断。”

变更日期：自2015年1月1日起执行。

公司本次会计政策变更无需对已披露的年度财务报告进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司于2015年1月16日在香港设立丽安香港有限公司，注册资本为100万港币。本年公司合并范围增加丽安香港有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	2015年度财务报表审计报酬138万元及内部控制审计报酬36万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王淑燕、李恩成
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司因内部控制审计需要，聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2014 年 12 月 15 日，董事会审议通过限制性股票激励计划等相关议案，拟向激励对象授予 1,000 万股限制性 A 股股票（以下简称“限制性股票”）；其中，首次授予 900 万股，预留 100 万股。

2015 年 1 月 14 日，本公司公告中国证监会已对本公司报送的激励计划草案及修订内容确认无异议并进行了备案。

2015 年 3 月 13 日，限制性 A 股激励计划经公司二零一五年第一次临时股东大会、二零一五年第一次 H 股类别股东会及二零一五年第一次 A 股类别股东会批准。

2015 年 3 月 27 日，本公司董事会批准按每股人民币 25.2 元的授予价向激励对象首次授予限制性股票（以下简称“首次授予”），确定 2015 年 3 月 27 日为首次授予日，以及对首次授予对象及限制性股票数量进行调整。调整后，首次授予的激励对象人数由 484 名变更为 458 名，首次授予的限制性股票数量由 900 万股变更为 866.04 万股。

2015 年 4 月 9 日，有关限制性 A 股激励计划首次授予的所有相关程序（包括认购资金的验资）已按照中国证监会、深交所和中国证券登记结算有限责任公司的要求完成。首次授予的限制性股票在深交所上市的日期为 2015 年 4 月 14 日。

2015 年 5 月 22 日，本公司在广东省珠海市工商行政管理局办理完成注册资本工商变更登记手续。本公司注册资本由人民币 295,721,852 元变更为 304,382,252 元。

2015 年 8 月 14 日，本公司完成 2014 年年度权益分派，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 3 股。根据限制性 A 股激励计划中发生资本公积转增股本时的股票授予数量和回购价格调整方法，对限制性股票的首次授予数量、回购价格作出调整。调整后的首次授予限制性股票数量为 11,258,520 股（不含预留部分）；调整后首次授予限制性股票的回购价格为 19.308 元/股。

2015 年 11 月 12 日，董事会审议通过对限制性 A 股激励计划下预留限制性股票数量进行调整及向激励对象授予预留限制性股票（以下简称“预留授予”）。调整后，预留限制性股票数量由原 100 万股调整为 130 万股，以每股人民币 24.61 元之授予价向 184 名激励对象授予 130 万股预留限制性股票，并确定 2015 年 11 月 12 日为预留限制性股票的授予日。

2015 年 12 月 10 日，本公司对已辞职的 7 名首次授予的激励对象所持已获授但尚未解锁的共计 93,080 股限制性股票进行回购，并于 2015 年 12 月 14 日办理完回购注销手续。回购完成后，限制性 A 股激励计划首次授予激励对象人数由 458 名调整为 451 名。

2015 年 12 月 22 日，鉴于预留授予下的原 184 名激励对象中，有 7 人因个人原因自愿放弃认购预留限制性股票。因此，预留授予下的激励对象人数由 184 名变更为 177 名，预留限制性股票数量由 130 万股减少至 128.57 万股。

2015 年 12 月 29 日，有关限制性 A 股激励计划预留授予的所有相关程序（包括认购资金的验资）已按照中国证监会、深交所和中国证券登记结算有限责任公司的要求完成。预留授予的预留限制性股票在深交所上市的日期为 2015 年 12 月 31 日。

限制性股票协议

为有效激励公司员工的工作积极性和创造性，按照公司股东大会和董事会的有关决议，本公司与激励对象（限制性 A 股激励计划下确定的可获得限制性股票的公司员工）就授予限制性股票一事签订了《限制性股票协议书》。根据《限制性股票协议书》，只有在同时满足下列条件时，激励对象才能获授本公司增发的限制性 A 股股票：

（一）公司未发生以下任一情形：

- 1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- 2、最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

3、中国证监会认定的其他情形。

(二) 激励对象未发生以下任一情形：

- 1、最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；
- 2、最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；
- 3、具有《公司法》规定的不得担任公司董事及高级管理人员情形；
- 4、公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。

本公司已分别于 2015 年 3 月 27 日及 2015 年 11 月 12 日向激励对象首次授予及预留授予限制性股票。首次授予及预留授予的限制性股票数量分别为 866.04 万股及 130 万股（其后调整为 128.57 万股），授予价格分别为每股人民币 25.20 元及每股人民币 24.61 元。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	0.74	0.00%	银行结算	2015 年 11 月 12 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-89）
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	3,952.53	0.61%	银行结算		
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	控股股东之子公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	9.40	0.00%	银行结算		
深圳海滨制药有限公司	控股股东之子公司	提供劳务	加工费	依市场价协商确定	151.08	56.06%	银行结算		
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	提供劳务	水电及动力	依市场价协商确定	54.32	8.58%	银行结算		
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	提供劳务	水电及动力	依市场价协商确定	573.49	90.63%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	26,640.80	14.71%	银行结算		
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	2,756.63	1.52%	银行结算		
健康药业（中国）有	控股股东之子公司	采购商品	商品采购	依市场价协商确定	13.95	0.01%	银行结算		

限公司	公司								
深圳太太基因工程有限公司	控股股东之子公司	采购商品	低值易耗品	依市场价协商确定	0.85	0.00%	银行结算		
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	58.81	0.03%	银行结算		
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	采购商品	产成品采购	依市场价协商确定	3.80	0.00%	银行结算		
深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	1.49	0.00%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	水电及动力	依市场价协商确定	134.19	0.53%	银行结算		
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	租出资产	办公出租	依市场价协商确定	36.18	12.48%	银行结算		
健康药业（中国）有限公司	控股股东之子公司	租出资产	办公出租	依市场价协商确定	9.99	3.45%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	租入资产	办公租赁	依市场价协商确定	3.60	2.19%	银行结算		
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	租入资产	办公租赁	依市场价协商确定	65.89	40.03%	银行结算		
新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	0	0%	银行结算		
合计				--	34,467.75	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>报告期，经公司第八届董事会第十五次会议及公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，预计与控股股东及其关联方 2015 年发生的关联交易金额为 34,000 万元；经公司第八届董事会第七次会议及公司 2014 年度股东大会审议通过，预计与其他关联方广东蓝宝制药有限公司 2015 年关联交易总金额约为 6,581.14 万元。</p> <p>2015 年度，公司实际发生的日常关联交易总金额为 34,467.75 万元，其中，与健康元集团发生的各类关联交易的总金额为 29,882.91 万元，与蓝宝公司发生的各类关联交易总金额为 4,584.83 万元，均未超出预计金额。</p>					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用					

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	销售资产	销售设备	依市场价协商确定	688.53	-	-	-	688.53	不适用	不适用
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	采购资产	采购设备	依市场价协商确定	260.79	-	-	-	260.79	不适用	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况不构成重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	销售商品、提供劳务、租出资产	否	1.61	93.50	87.56	-	-	7.55
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	销售商品	否	1,067.66	4,624.47	3,951.13	-	-	1,741.00
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	控股股东之子公司	销售商品	否	-	11.00	11.00	-	-	-

焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	销售商品、设备	否	5.00	805.58	810.58	-	-	-
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	租出资产	否	3.03	8.40	8.12	-	-	3.31
健康药业（中国）有限公司	控股股东之子公司	租出资产	否	0.83	9.99	9.99	-	-	0.83
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	提供劳务	否	87.63	685.39	656.24	-	-	116.78
深圳海滨制药有限公司	控股股东之子公司	加工费	否	-	225.73	176.76	-	-	48.97
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权往来主要形成原因为公司日常经营需要，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	采购商品、设备	8,424.32	31,474.86	27,971.39	-	-	11,927.79
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购商品	-	3,225.26	2,623.42	-	-	601.84
健康药业（中国）有限公司	控股股东之子公司	采购商品	5.55	16.32	21.87	-	-	-
深圳太太基因工程有限公司	控股股东之子公司	采购商品	0.50	1.00	1.50	-	-	-
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	采购商品	4.41	68.81	66.66	-	-	6.56
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	采购商品、租入资产	-	70.33	70.33	-	-	-
深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	采购原材料	-	1.75	1.75	-	-	-
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	代收代支社保、电话费，租入资产及	5.45	139.11	73.33	-	-	71.23

		接受劳务						
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	代收代支社保	-	4.61	4.61	-	-	-
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	公司董事任职的公司	研发经费	-	949.55	-	-	-	949.55
天诚实业有限公司	控股股东之子公司	应付股利	251.73		251.73	-	-	-
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债务往来主要形成原因为公司日常经营需要，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 向丽珠单抗增资

本公司筹划非公开发行 A 股股票募投项目之一为“对丽珠单抗增资投资建设治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”。“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”由丽珠单抗实施，丽珠单抗由本公司和本公司控股股东健康元共同出资持股，本公司和健康元持股比例分别为 51%和 49%。本公司拟通过本次非公开发行股票募集资金以增资形式向丽珠单抗投资，健康元按原股权比例对丽珠单抗同比例进行增资（以下简称“本次增资”）。于 2015 年 11 月 2 日，本公司与健康元签署了《关于丽珠医药集团股份有限公司与健康元药业集团股份有限公司向珠海市丽珠单抗生物技术有限公司增资的框架协议》。

本次增资是本着“出资自愿、公平合理、利益共享、风险共担”的原则，由本公司和健康元按原持股比例以现金出资方式同比例增资，详情为：本公司和健康元共同以现金向丽珠单抗增资总金额为人民币 600 百万元，其中，本公司出资人民币 306 百万元，其中 51 百万元认缴新增注册资本，其余 255 百万元计入资本公积；健康元出资人民币 294 百万元，其中 49 百万元认缴新增注册资本，其余 245 百万元计入资本公积。本次增资后，丽珠单抗注册资本增加至人民币 600 百万元，本公司和健康元所持丽珠单抗股权比例保持不变，仍分别为 51%和 49%。

本公司和健康元一致确认，本次投入丽珠单抗的 600 百万元增资款将专款专用于“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”项目建设。前述 600 百万元增资款，双方应根据“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”项目建设的进度需要，分期同比例地投入丽珠单抗。本次增资应于 2016 年 12 月 31 日前实施。

健康元为本公司的控股股东，于本年度报告日期直接、间接持有及控制本公司已发行股本总额约 45.90%股权，且由于健康元持有丽珠单抗 49%股权，故根据《香港上市规则》第十四 A 章规定，健康元及丽珠单抗为本公司的关连人士。因此，根据《香港上市规则》第十四 A 章规定，本次增资构成《香港上市规则》第十四 A 章下本公司的关连交易。

鉴于健康元为本公司控股股东，本次增资亦构成《深圳上市规则》下本公司的关联交易。本公司本次投资金额为人民币 306 百万元，占本公司最近一期经审计净资产（人民币 4,082.4215 百万元）的 7.50%，根据《深圳上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定，本次增资已在公司二零一五年第三次临时股东大会上获得本公司股东以特别决议案方式批准并生效。

有关详情请见公司于 2015 年 11 月 3 日巨潮资讯网站上公布的《丽珠医药集团股份有限公司关于公司本次非公开发行 A 股股票构成关联交易的公告》。

(2) Epirus 瑞士有限公司协议合作

2015 年 9 月 24 日，本公司之控股子公司丽珠单抗 EPIRUS SWITZERLAND GmbH（以下简称“Epirus”）签订了《New Collaboration Compound Supplement to the Collaboration Agreement by and between EPIRUS SWITZERLAND GmbH and LIVZON MABPHARM INC.》（Epirus 瑞士有限公司—珠海市丽珠单抗生物技术有限公司新合作化合物的补充合作协议）（以下简称“《合作协议》”）。

由于本公司执行董事傅道田先生现任 EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. 董事，EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. 间接持有 Epirus 100%股权，因此丽珠单抗与 Epirus 签订《合作协议》构成《深圳上市规则》下的关联交易。

(3) 设立有宝科技公司

于 2015 年 11 月 20 日，为充分发挥公司生殖领域线下销售资源和专科产品的竞争优势，本公司管理层审议批准公司与许源、深圳市天使健康产业投资合伙企业及深圳市祥睿投资发展有限公司共同投资设立一家主营移动医疗运营的有限责任公司—深圳市有宝科技有限公司（以下简称“有宝科技”）。

有宝科技注册资本为人民币 1,000 万元，其中：本公司出资人民币 300 万元，持股比例 30%；许源出资人民币 150 万元，持股比例 15%；深圳市天使健康产业投资合伙企业出资人民币 250 万元，持股比例 25%；深圳市祥睿投资发展有限公司出资人民币 300 万元，持股比例 30%。

由于本公司副总裁徐国祥为深圳市祥睿投资发展有限公司董事长，因此本次设立公司构成《深圳上市规则》下的关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				-	报告期内对外担保实际发生额合计		-	

				(A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				-	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		-	
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
珠海丽珠试剂有限公司	2015.03.24	4,000.00	2015.9.11	-	连带责任担保	2015.8.4-2016.8.3	否	否
珠海丽珠试剂有限公司	2015.03.24	2,597.44	2014.12.31	-	连带责任担保	2014.12.31-2015.12.31	否	否
珠海丽珠医药贸易有限公司	2015.03.24	1,000	2014.12.12	-	连带责任担保	2014.12.12-2015.12.12	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	10,000.00	2015.8.4	-	连带责任担保	2015.8.4-2016.8.3	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	12,000.00	2015.7.6	-	连带责任担保	2015.7.6-2016.7.2	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	9,000.00	2014.12.12	-	连带责任担保	2014.12.12-2015.12.12	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	20,000.00	2015.4.29	-	连带责任担保	2015.4.29-2016.4.29	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	37,000.00	2014.6.24	-	连带责任担保	2014.6.24-2016.6.24	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	40,000.00	2015.5.31	13,140	连带责任担保	2015.5.31-2016.5.31	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	16,000.00	2015.3.26	-	连带责任担保	2015.3.26-2016.3.26	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2015.03.24	22,727.60	2014.12.15	-	连带责任担保	2014.12.15-2015.11.24	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		174,325.04		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,140		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		174,325.04		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		13,140		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			-	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			-	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			-
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		174,325.04		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			13,140
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		174,325.04		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			13,140
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.02%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				-			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				-			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				-			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				-			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用			

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

非公开发行 A 股股票

2015 年 11 月 2 日，公司董事会审议通过非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）方案等相关议案。拟以非公开发行方式发行公司 A 股，拟募集资金总额不超过人民币 145,782 万元。拟发行 A 股股票数量上限不超过本次发行的拟募集资金上限除以本次发行的发行底价，且不超过本公司 2014 年度股东大会审议通过给予董事会股份发行一般授权事宜之日本公司 A 股股票总数的 20%即 3,800 万股（含 3,800 万股）。

2015 年 12 月 21 日，本公司召开二零一五年第三次临时股东大会审议批准非公开发行 A 股股票方案等相关议案，并授权董事会全权办理本次发行相关事宜。同日，公司确定本次发行的发行价格不低于人民币 45.03 元/股，发行数量不超过 32,374,417 股（含 32,374,417 股）。最终发行价格将在本次发行获中国证监会核准后，按照《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定以竞价方式确定，最终发行数量由股东大会授权董事会根据实际情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2016 年 1 月 15 日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160060 号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，决定对公司本次发行的行政许可申请予以受理。

2016 年 2 月 16 日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（160060 号），需要公司及相关中介机构就有关问题作出书面说明和解释。

2016 年 3 月 8 日，董事会审议调整本次发行方案等议案。拟调整发行数量不超过 3,800 万股（含 3,800 万股），定价基准日为 2016 年 3 月 9 日，发行价格不低于人民币 38.36 元/股。该议案须递交将于 2016 年 4 月 25 日举行之二零一六年第二次临时股东大会上审议批准通过。

本公司向中国证监会提交了《关于中止非公开发行 A 股股票申请文件审查的申请》，并于 2016 年 3 月 22 日收到中国证监会 160060 号《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》，同意本公司的中止审查申请。待本公司召开二零一六年第二次临时股东大会审议通过有关调整本次发行方案等相关议案后，本公司将继续推进本次发行的相关工作，并向中国证监会及时申请恢复审查。

于本年度报告披露日，本次发行尚待中国证监会核准。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

报告期，本集团严格按照国家法律法规，积极履行社会责任，在做好经营管理工作的同时，切实保护股东、债权人及集团员工的合法权益，坚持“创新、服务、整合、发展”的管理方针，诚信经营，不断提高集团的综合实力，加强环境保护管理工作，实现公司与股东、债权人、消费者的和谐发展。

1、股东与债权人权益保护

本集团根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，已建立了较为完善的公司治理体系及内部控制制度。报告期内，严格按照《股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《香港上市规则》、《公司章程》等有关规定，真实、准确、完整、公平、及时地披露本集团重大事项的定期报告和临时公告，确保股东对本集团重大事项和经营业绩的知情权。为进一步强化投资者关系管理工作，集团通过电话、网络互动交流平台、接待投资调研来访等多种形式与投资者进行充分沟通交流。

报告期，本集团十分重视对投资者的投资回报，在严格遵照《公司章程》的规定下，提出 2015 年度分红预案：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元（含税），确定现金分红总额为人民币 198,444,773.50 元。分配方案实施前，若公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，将按照“现金分红总额固定不变”的原则，重新确定具体分配比例。

报告期内，本集团注重保障债权人利益，信守合同承诺，按时履行还款义务，及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，配合和支持债权人依法依规了解本集团有关财务、经营和管理等情况。

2、职工权益保护

报告期，本集团严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，不断改善员工的工作环境及工作条件，保护员工生产安全，完善包括薪酬体系、激励机制、社保、医保在内的薪酬与福利机制。同时鼓励员工参与各项专业技术培训，不断提高员工的业务水平。

报告期，为进一步完善公司治理结构，健全公司中长期激励机制，维护公司员工利益，本集团顺利实施完成了限制股票激励计划，向集团 600 余名中高层管理人员、核心技术人员、业务骨干等员工授予了限制性股票。

本集团为员工提供了优越的工作环境，营造了和谐的工作氛围，通过积极开展各项文娱活动，增强了员工的凝聚力和归属感。

3、安全生产及环境保护

本集团严格贯彻落实和遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》等环境保护和安全生产各项法律法规，不断加大环保资金的投入力度并持续投入节能降耗项目。本集团积极推行清洁生产，提高资源综合利用效率，减少和避免污染物的产生，以保障员工身心健康，并努力实现经济效益、环境效益与社会效益的协调与可持续发展。

本集团及相关附属公司制订了综合环境应急预案、专项环境应急预案和现场处置预案等相对完善的环保应急预案体系，并已向地方环保主管部门备案。公司已成立应急领导小组和工作小组，落实了应急处置措施，并定期组织员工培训及应急预案演练。本集团下属多数企业已实施并通过清洁生产审核和 ISO14001 环境管理体系审核认证。本集团下属各相关生产企业环保设施运行稳定，与环保主管部门联网的在线监控系统运行正常，COD、SS、氨氮、二氧化硫、氮氧化物等主要污染物均实现稳定达标排放，危险废物按照国家相关法律法规要求进行处置。本年度内，本集团未发生重大环境污染事件。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市的公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,059,428	2.05%	+4,415,948	+9,853,020	14,268,968	20,328,396	5.12%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	6,059,428	2.05%	+1,817,828	-	1,817,828	7,877,256	1.98%
3、其他内资持股	-	-	+2,598,120	+9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14%
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	+2,598,120	+9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	289,662,424	97.95%	+86,898,727	-	86,898,727	376,561,151	94.88%
1、人民币普通股	177,669,070	60.08%	+53,300,721	-	53,300,721	230,969,791	58.19%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	111,993,354	37.87%	+33,598,006	-	33,598,006	145,591,360	36.68%
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	295,721,852	100.00%	+91,314,675	+9,853,020	101,167,695	396,889,547	100.00%

注：根据本公司的公开资料及本公司董事会所知，董事们确认，截至本报告之日止本公司最低公众持股量已满足联交所《香港上市规则》的规定。

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2015年4月9日，本公司完成限制性A股激励计划下的首次授予而发生股本变动，共计授予866.04万股，首次授予限制性股票于深交所的上市日期为2015年4月14日。

2015年8月14日，本公司实施完成2014年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增3股而发生股本变动，股本增加共91,314,675股（包含57,716,669股A股及33,598,006股H股）。

2015年12月14日，本公司完成共计7人的限制性股票回购注销事宜，股本减少9.308万股。

2015 年 12 月 29 日，本公司完成限制性 A 股激励计划下的预留授予而发生股本变动，共计授予 128.57 万股，预留授予的限制性股票于深交所上市日期为 2015 年 12 月 31 日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

于 2014 年 12 月 15 日，董事会审议并通过限制性股票激励计划的议案，向激励对象授予 1,000 万股限制性 A 股股票；其中，首次授予 900 万股，预留 100 万股。

于 2015 年 3 月 13 日，限制性 A 股激励计划经二零一五年第一次临时股东大会、二零一五年第一次 H 股类别股东会及二零一五年第一次 A 股类别股东会批准。

于 2015 年 3 月 27 日，本公司董事会批准向激励对象首次授予限制性股票，确定 2015 年 3 月 27 日为首次授予日，以及对首次授予对象及限制性股票数量进行调整。调整后，首次授予的激励对象人数由 484 名变更为 458 名，首次授予的限制性股票数量由 900 万股变更为 866.04 万股。首次授予完成后，公司总股本变更为 304,382,252 股。

于 2015 年 6 月 26 日，经公司 2014 年度股东大会、2015 年第二次 A 股类别股东会及 2015 年第二次 H 股类别股东会审议通过公司 2014 年度利润分配方案，其中以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 3 股。2015 年 8 月 14 日，公司完成公积金转增方案后，公司总股本变更为 395,696,927 股。

于 2015 年 11 月 12 日，经董事会审议通过对限制性 A 股激励计划下预留限制性股票数量进行调整及向激励对象授予预留限制性股票。调整后，预留限制性股票数量由原 100 万股调整为 130 万股，对象并确定 2015 年 11 月 12 日为预留限制性股票的授予日。

于 2015 年 12 月 10 日，根据公司限制性股票激励计划规定，本公司对已辞职的 7 名原首次授予的激励对象所持有已获授但尚未解锁的 93,080 股限制性股票进行回购。2015 年 12 月 14 日，公司完成上述限制性股票的回购注销，公司总股本变更为 395,603,847 股。

于 2015 年 12 月 22 日，鉴于预留授予下的原 184 名激励对象中，有 7 人因个人原因自愿放弃认购预留限制性股票。因此，预留授予下的激励对象人数由 184 名变更为 177 名，预留限制性股票数量由 130 万股减少至 128.57 万股。2015 年 12 月 31 日，公司实施完成预留限制性股票的授予，公司总股本变更为 396,889,547 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市保科力贸易公司	6,059,428	0	1,817,828	7,877,256	公司实施 2014 年权益分派，以资本公积金每 10 股转增 3 股	
合计	6,059,428	0	1,817,828	7,877,256	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

详见本报告“第六节 股份变动及股东情况 一、股份变动情况 1、股份变动情况 股份变动原因”

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,068 户（其中 A 股股东 18,064 户）	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,468 户（其中 A 股股东 18,464 户）	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公司 ^(注 2)	境外法人	36.68%	145,588,370	33,595,916	20,800,000 ^(注 2)	124,788,370	质押	20,800,000 ^(注 2)
健康元药业集团股份有限公司	境内非国有法人	25.39%	100,763,218	23,253,051	-	100,763,218	-	-
广州市保科力贸易公司	国有法人	1.98%	7,877,256	1,817,828	7,877,256	-	质押并冻结	7,877,256
深圳市海滨制药有限公司	境内非国有法人	1.93%	7,660,826	1,767,883	-	7,660,826	-	-
中国证券金融股份有限公司	其他	1.46%	5,796,651	5,796,651	-	5,796,651	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.38%	5,487,820	5,487,820	-	5,487,820	-	-

光大证券股份有限公司	境内非国有法人	1.31%	5,195,000	5,195,000	-	5,195,000	-	-
全国社保基金一一零组合	其他	0.72%	2,872,799	2,872,799	-	2,872,799	-	-
交通银行股份有限公司-工银瑞信双利债券型证券投资基金	其他	0.54%	2,159,843	2,159,843	-	2,159,843	-	-
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金	其他	0.50%	2,000,000	3,362,584	-	2,000,000	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)健康元与广州市保科力贸易公司(以下简称“保科力”)于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》,保科力将其持有的本公司 6,059,428 股(公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 7,877,256 股)原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元;(2)深圳市海滨制药有限公司为健康元直接及间接拥有 100%权益的控股附属公司;(3)公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
香港中央结算(代理人)有限公司 ^(注 2)		124,788,370		境外上市外资股		124,788,370		
健康元药业集团股份有限公司		100,763,218		人民币普通股		100,763,218		
深圳市海滨制药有限公司		7,660,826		人民币普通股		7,660,826		
中国证券金融股份有限公司		5,796,651		人民币普通股		5,796,651		
中央汇金资产管理有限责任公司		5,487,820		人民币普通股		5,487,820		
光大证券股份有限公司		5,195,000		人民币普通股		5,195,000		
全国社保基金一一零组合		2,872,799		人民币普通股		2,872,799		
交通银行股份有限公司-工银瑞信双利债券型证券投资基金		2,159,843		人民币普通股		2,159,843		
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金		2,000,000		人民币普通股		2,000,000		
招商银行股份有限公司-兴全合润分级混合型证券投资基金		1,594,797		人民币普通股		1,594,797		
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		(1)健康元与广州市保科力贸易公司(以下简称“保科力”)于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》,保科力将其持有的本公司 6,059,428 股(公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为						

	7,877,256 股)原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元;(2)深圳市海滨制药有限公司为健康元直接及间接拥有 100%权益的控股附属公司;(3)公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用

注: 1、H 股股东总人数根据本公司 H 股证券登记处卓佳证券登记有限公司记录的数据统计;

2、香港中央结算(代理人)有限公司为本公司 H 股名义持有人,其代持的股份中包括公司控股股东健康元之全资子公司天诚实业有限公司(TOPSINO INDUSTRIES LIMITED)所持有的本公司 65,858,067 股 H 股(天诚实业已与南洋商业银行签订股权质押协议,将其持有的本公司 16,000,000 股 H 股(公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 20,800,000 股)质押予南洋商业银行,质押生效日期为 2014 年 6 月 11 日)。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
健康元药业集团股份有限公司	朱保国	1992 年 12 月 18 日	91440300618874367T	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、食品、保健食品、化妆品的研发(不含国家保护资源的中药材、中成药秘方产品的研发)、批发、进出口及相关配套服务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品,按国家有关规定办理申请)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	健康元(证券简称:健康元,证券代码:600380)为上海证券交易所上市公司,有关健康元经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等信息,请见其在中国证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)上登载的健康元 2015 年年度报告全文。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱保国	中国	否
主要职业及职务	详见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”的“任职情	

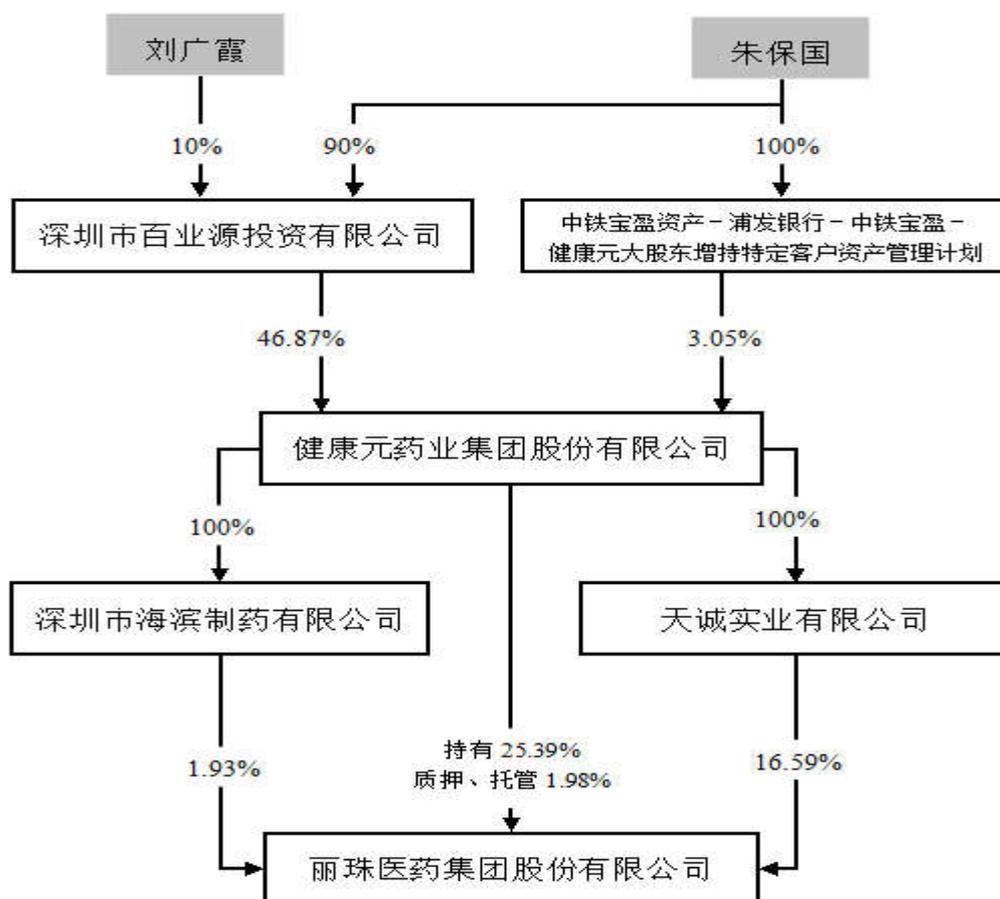
	况”中内容。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	健康元

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：1. 朱保国与刘广霞是夫妻关系。2. 于 2015 年 4 月 9 日，健康元原第二大股东鸿信行有限公司（以下简称：鸿信行）协议转让所持有的健康元部分股份后，占健康元已发行总股本的 4.81%。同日，鸿信行原股东福都投资有限公司（原持有鸿信行已发行权益股份的 0.1%）与 Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited（原持有鸿信行已发行权益股份的 99.9%）通过股份转让协议将其持有的全部鸿信行所有已发行的权益股份及所有权益转售。本次权益变动后，福都投资有限公司及 Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited 不再继续持有鸿信行任何股份及权益，健康元实际控制人朱保国先生及其母亲刘苗女士亦不再间接持有鸿信行任何权益及收益。

截至 2015 年 9 月 15 日止，朱保国先生通过定向资产管理计划方式，于上海证券交易所集中竞价交易系统增持健康元股票 48,277,046 股，占健康元总股本的 3.05%。本次增持前朱保国先生通过深圳市百业源投资有限公司间接持有健康元 742,415,520 股无限售流通股，占健康元已发行总股本的 46.87%，本次增持完成后，朱保国先生间接持有健康元 790,692,566 股无限售流通股，占健康元已发行总股本的 49.92%，本次增持朱保国先生共投入人民币 499,999,401.27 元（含税费等），本次增持计划已实施完毕。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

6、于 2015 年 12 月 31 日，除董事、监事或最高行政人员外的大股东及其他人士（根据《证券及期货条例》的定义）在本公司的股份及相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定而备存的登记册所记录的权益和淡仓如下：

股东名称	身份	拥有权益/淡仓的股份数目	持仓	占本公司所属类别已发行股份的百分比	占本公司已发行总股份的百分比
大股东					
百业源	受控制法团权益	116,301,300 股 A 股 ⁽¹⁾	好仓	46.28%	29.30%
	受控制法团权益	65,858,067 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	45.23%	16.59%
刘广霞女士	配偶权益	116,301,300 股 A 股 ⁽³⁾	好仓	46.28%	29.30%
		65,858,067 股 H 股 ⁽³⁾	好仓	45.23%	16.59%
健康元	实益拥有人	100,763,218 股 A 股	好仓		
	受控制法团权益	7,660,826 股 A 股 ⁽⁴⁾	好仓		
	对股份持有保证权益人	7,877,256 股 A 股 ⁽⁵⁾	好仓		
		116,301,300 股 A 股		46.28%	29.30%
	受控制法团权益	65,858,067 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	45.23%	16.59%
天诚实业	实益拥有人	65,858,067 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	45.23%	16.59%
其他人士					
UBS AG	实益拥有人	163 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		
	对股份持有保证权益人	1,353,700 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		
	受控制法团权益	7,420,602 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		
		8,774,465 股 H 股		6.03%	2.21%
	受控制法团权益	24,630 股 H 股 ⁽⁷⁾	淡仓	0.02%	0.01%
UBS Group AG	对股份持有保证权益人	1,353,700 股 H 股 ⁽⁸⁾	好仓		
	受控制法团权益	7,420,765 股 H 股 ⁽⁸⁾	好仓		
		8,774,465 股 H 股		6.03%	2.21%
	受控制法团权益	24,630 股 H 股 ⁽⁸⁾	淡仓	0.02%	0.01%

注：(1) 该等股份中的 108,640,474 股及 7,660,826 股分别由健康元及其全资附属公司深圳海滨直接持有。

(2) 该等股份由健康元的全资子公司天诚直接持有。

(3) 刘广霞女士为朱保国先生的配偶，故被视为拥有朱保国先生被视为拥有权益的股份权益。

(4) 该等股份由健康元的全资附属公司深圳海滨直接持有。

(5) 该等股份为广州市保科力贸易公司根据其于2004年1月2日与健康元及珠海市丽士投资有限公司三方所订立的《股权转让、托管及质押协议》，及其与健康元所订立的《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》而直接转让、托管及质押予健康元。

(6) 该等股份包括163股为实益拥有，1,353,700股为保证权益，及7,420,602股为受控制法团权益。其中2,130股为现金交收的衍生工具。受控制法团权益是由其全资拥有的UBS Fund Services (Luxembourg) S. A.、UBS Global Asset Management (Hong Kong) Limited、UBS Global Asset Management (Singapore) Ltd、UBS Global Asset Management Trust Company 及 UBS Securities LLC 分别持有6,224,210股、1,010,882股、160,580股、300股及24,630股。

(7) 该等淡仓是由其全资拥有的 UBS Securities LLC持有。

(8) UBS Group AG 持有 UBS AG 98.02%权益，故被视为拥有 UBS AG 拥有及被视为拥有权益的股份权益及淡仓。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
陶德胜	副董事长、执行董事、总裁	现任	男	51 岁	2011 年 6 月	2017 年 6 月	-	275,990	-	275,990
杨代宏	执行董事、副总裁	现任	男	49 岁	2011 年 6 月	2017 年 6 月	-	176,540	-	176,540
徐国祥	副总裁	现任	男	53 岁	2011 年 6 月	2017 年 6 月	-	275,990	-	275,990
陆文岐	副总裁	现任	男	48 岁	2011 年 6 月	2017 年 6 月	-	176,540	-	176,540
司艳霞	副总裁	现任	女	47 岁	2014 年 6 月	2017 年 6 月	-	110,370	-	110,370
杨 亮	董事会秘书	现任	男	32 岁	2014 年 6 月	2017 年 6 月	-	52,520	-	52,520
合计	--	--	--	--	--	--	-	1,067,950	-	1,067,950

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞 雄	独立非执行董事	离任	2015 年 2 月 27 日	因需要专注于中国医药工业研究总院的工作而辞职。
杨 斌	独立非执行董事、提名委员会主席及审计委员会成员	期满离任	2015 年 6 月 26 日	因担任本公司独立非执行董事已满六年而离任。
郑志华	独立非执行董事	新任	2015 年 6 月 26 日	经本公司二零一四年度股东大会审议通过，获委任为本公司独立非执行董事。
谢 耘	独立非执行董事	新任	2015 年 6 月 26 日	经本公司二零一四年度股东大会审议通过，获委任为本公司独立非执行董事。
	提名委员会主席及审计委员会成员	新任	2015 年 6 月 26 日	经本公司第八届董事会第十二次会议审议通过，获委任为本公司第八届董事会提名委员会主席及审计委员会成员。
袁华生	监事	离任	2016 年 2 月 26 日	因个人工作安排辞职，其离任于 2016 年 2 月 26 日正式生效。
汤 胤	监事	新任	2016 年 2 月 26 日	经本公司二零一六年第一次临时股东大会审议通过，获委任为本公司监事。

三、任职情况

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

1、执行董事简介

陶德胜先生，51岁，1985年加入本公司，现为本公司执行董事、副董事长、总裁、授权代表兼战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会委员，并于本集团其他附属公司兼任董事。毕业于南京药学院药物化学系获理学学士学位，2000年至2002年参加了中山大学管理学院企业管理专业研究生班，于2002年10月取得执业药师资格，2013年取得制药专业高级工程师（教授）职称。自2005年6月及2014年3月以来，分别担任本公司副总裁及总裁，自2014年8月起至今一直担任本公司副董事长，自2009年7月起至今一直担任本公司执行董事。

杨代宏先生，49岁，1997年加入本公司，现任本公司执行董事、副总裁、制药工程师及执业药师。1984年至1988年就读于中国药科大学，获理学学士学位。2000年至2002年曾就读于中山大学管理学院企业管理专业。获制药工程师职称及执业药师资格认证。1999年至2009年期间，先后任丽珠集团丽珠制药厂副厂长、厂长，自2006年5月及2014年10月起至今，分别担任本公司副总裁及执行董事。

傅道田先生，53岁，现为本公司执行董事及副总裁，并于本公司之附属公司担任董事职位。1989年于爱荷华州立大学取得博士学位，1990年在乔治亚大学复和糖研究中心从事博士后研究。1992年至1998年期间，在Neose Pharmaceuticals任分析研发经理和质量控制经理，1998年至2001年期间，任美国健赞转基因公司（Primedica 分部）总监职务，2001年至2012年期间，历任美国健赞公司科学总监、高级科学总监及科研副总裁职务。2012年至今，历任珠海市丽珠单抗生物技术有限公司常务副总经理及总经理职务，并自2014年3月及6月起至今，分别任本公司副总裁及执行董事。自2014年7月起至今，出任EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. (NASDAQ: EPRS) 董事。自2015年5月起至今，出任CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. 董事。

2、非执行董事简介

朱保国先生，53岁，现为本公司董事长、非执行董事及战略委员会主席，并于本集团其他附属公司兼任董事。1985年毕业于河南师范大学化学系并获学士学位。自2002年起至今一直任本公司董事长，2006年4月至2013年9月期间曾兼任本公司总裁。朱保国先生为健康元创始人，现任该公司董事长。自2012年6月任深圳市工商业联合会副主席。朱保国先生为本公司控股股东之一刘广霞女士的配偶。

邱庆丰先生，44岁，现为本公司非执行董事。2007年9月取得中欧国际工商学院工商管理硕士学位。1996年加入深圳太太药业有限公司，现任健康元药业集团股份有限公司董事。自2005年6月至2007年4月期间，曾担任本公司监事及监事长，自2007年4月起至今任本公司非执行董事。

钟山先生，44岁，现为本公司非执行董事及战略委员会委员。1993年毕业于华侨大学应用化学系应用化学专业，并取得本科学历证书。1994年7月至2000年4月，曾在德勤会计师行广州分所及德勤·关黄陈方会计师行（香港）从事审计、会计咨询等工作。2001年加入健康元药业集团股份有限公司，目前担任该公司副总经理。自2007年4月起至今任本公司非执行董事。

3、独立非执行董事简介

徐焱军先生，43岁，现任本公司独立非执行董事、审计委员会主席及薪酬与考核委员会委员，暨南大学国际商学院副教授，硕士生导师，兼任珠海市科工贸信局、珠海市财政局外聘专家。中国民主促进会会员，中国注册会计师。1995年毕业于武汉大学，获得理学学士学位；2003年毕业于中南财经政法大学，获得会计学硕士学位；2010年毕业于暨南大学，获得管理学（会计学）博士学位。曾任国药集团武汉生物制品研究所质量管理员，湖北安永信会计师事务所项目经理，中兴财光华会计师事务所广东分所（原珠海永安安达会计师事务所）项目经理，暨南大学珠海学院财会教研室主任等职；自2013年4月至今，任珠海和佳医疗设备股份有限公司（300273.SZ）独立董事。自2014年6月起至今任本公司独立非执行董事。

郭国庆先生，54岁，现为本公司独立非执行董事、薪酬与考核委员会主席、审计委员会及提名委员会委员。1998年1月获中国人民大学经济学博士，第七届全国青联委员，第八、九、十届全国政协委员，第十一届全国人大代表，中国民主同盟中央委员，享受国务院特殊津贴专家。历任中国人民大学贸易经济系副主任、中国人民大学工商管理学院副院长、中国高校市场学研究会副会长等职。现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，中国人民大学中国市场营销研究中心主任；兼任

中国高校市场学研究会顾问，中国商业史学会副会长，国家自然科学基金委员会管理科学部评审组专家，自 2013 年 6 月起至今任本公司独立非执行董事。

王小军先生，61 岁，现为本公司独立非执行董事。1983 年 7 月获得中国人民大学法学学士学位，1986 年 12 月获得中国社会科学院法学硕士学位。王先生于 1988 年取得中国律师资格，1992 年通过香港律师资格考试，现拥有香港、英国及中国的律师执照。1992 年至 2001 年期间，分别任香港联交所中国上市事务小组的助理经理；英国齐伯礼律师行(Richards Butler)律师，百富勤融资有限公司助理董事；ING 霸菱投资银行董事；2001 年成立王小军律师行，现王小军先生为君合律师事务所合伙人。2008 年至 2015 年被 AsiaLaw（亚洲法律）评为“资本市场和企业融资领域的杰出律师”。自 2013 年 9 月起至今任本公司独立非执行董事。

郑志华先生，45 岁，现为本公司独立非执行董事。1992 年 7 月获中国药科大学医药企业管理学士学位，2002 年 7 月获中山大学生化（药学方向）硕士学位。郑先生自 1992 年起进入广东省药学会，历任干事、信息部副主任、学术部主任、副秘书长，现任广东省药学会秘书长。2007 年获广东省人事厅颁发的主任药师资格。自 2015 年 6 月起至今任本公司独立非执行董事。

谢耘先生，45 岁，现为本公司独立非执行董事、提名委员会主席及审计委员会委员。谢耘先生于 1993 年获上海财经大学财政专业本科学位，2000 年获美国国际东西方大学工商管理硕士学位。1993 年至 2011 年间分别任珠海机场电厂有限公司办公室主任兼财务部经理；历任珠海电力局珠海汇达丰电力发展（集团）有限公司经营部经理、总经理助理、副总经理；珠海南方华力通特种变压器有限公司董事总经理；珠海水务集团有限公司人力资源部主任兼经营发展部主任。现任力合股份有限公司副总裁。自 2015 年 6 月起至今任本公司独立非执行董事、提名委员会主席及审计委员会委员。

3、公司监事简介

汪卯林先生，50 岁，毕业于安徽大学法律系，获法学学士学位。自 2001 年 1 月起至今，担任本公司法律监察总部总监；自 2010 年 1 月起至今，担任本公司工会主席及监事会职工监事；2012 年 1 月，当选为珠海市第八届人民代表大会代表；2014 年 6 月起至今，担任本公司监事会监事长。

黄华敏先生，45 岁，会计师，1993 年毕业于上海财经大学，获经济学学士学位。曾先后担任丽珠集团丽新公司财务负责人、总经理助理、丽珠集团丽威公司财务部经理兼商务部经理、公司财务结算中心经理；2008 年 9 月至 2009 年 5 月，就职于珠海格力房产有限公司；2009 年 5 月至今，任格力地产股份有限公司财务负责人，2009 年 10 月至今，任格力地产股份有限公司董事会秘书；2016 年 3 月至今，任格力地产股份有限公司副总裁。2013 年 6 月起至今任本公司监事会监事。

汤胤先生，41 岁，现为本公司监事。1996 年毕业于华南理工大学，获力学、数学双学位；1999 年毕业于华南理工大学应用数学专业，获理学硕士学位；2004 年于华南理工大学计算机学院智慧计算团队获博士学位。2004 年至今，任暨南大学管理学院副教授，硕士生导师，暨南大学创业学院院长助理，互联网创新研究所所长。2013 年至今，任广东汇富控股集团信息化及电商顾问。现兼任广州互联网协会副秘书长，广东省电子商务协会专家委员会委员，广州市电子商务与网络经济学会副会长，广东省移动经济协会理事。自 2016 年 2 月起至今，担任本公司监事会监事。

4、公司其他高级管理人员简介

徐国祥先生，53 岁，现任本公司副总裁，2010 年 11 月至 2011 年 11 月参加北京大学医学部全国医药行业 EMBA 高研班学习，并取得结业证。2000 年至 2005 年任扬子江制药股份有限公司董事，2007 年 3 月曾任本公司销售总监，兼任河南省分公司总经理，2007 年 12 月起至今任公司副总裁。现兼任中国医药商业协会副会长；中国医院协会常务理事。

陆文岐先生，48 岁，现任本公司副总裁，1988 年取得华中科技大学理工大学工业电气自动化专业学士学位，1995 年至 2006 年期间，历任深圳太太药业有限公司项目开发部经理、健康元药业集团股份有限公司(600380.SH)研究所所长，自 2006 年 10 月起至今担任本公司副总裁。

司燕霞女士，47 岁，现任本公司副总裁兼财务负责人，1990 年 7 月毕业于山西财经学院会计系，获学士学位，会计师。2005 年 7 月至 2005 年 11 月在中欧国际工商学院完成了在职 CFO 课程学习。自 1993 年 4 月起进入本公司工作，曾任集团财务总部资金结算中心经理，核算中心经理等职务，并自 2004 年 4 月至 2014 年 6 月任本公司财务总部总监，2014 年 6 月起至今任公司副总裁兼财务负责人。

杨亮先生，32 岁，现任公司董事会秘书、公司秘书兼授权代表。2006 年毕业于暨南大学，获管理学学士学位，于 2008 年毕业于华南理工大学工商管理学院，获管理专业硕士学位。自 2011 年 8 月加入本公司董事会秘书处担任高级投资项目经

理一职。自 2010 年 7 月至 2011 年 7 月，在中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（中集集团，000039.SZ, 02039.HK）企业管理部担任战略绩效主管一职。自 2008 年 5 月至 2010 年 6 月，在珠海威丝曼服饰股份有限公司先后担任战略推进主管及投资并购经理职务。自 2014 年 6 月起至今任本公司公司秘书兼授权代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱保国	健康元药业集团股份有限公司	董事长	2015 年 8 月	2018 年 8 月	是
邱庆丰	健康元药业集团股份有限公司	董事、副总经理	2015 年 8 月	2018 年 8 月	是
钟山	健康元药业集团股份有限公司	副总经理	2015 年 8 月	2018 年 8 月	是
在股东单位任职情况的说明	上述任职期间为当选健康元第六届董事会董事或高管的任期。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅道田	EPIRUS BIOPHARMACEUTICAL (NASDAQ:EPRS)	董事	2014 年 7 月		是
	CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	董事	2015 年 5 月		否
徐焱军	珠海和佳医疗设备股份有限公司	独立董事	2013 年 4 月		是
郭国庆	格力地产股份有限公司	董事	2015 年 7 月		是
	龙润茶集团有限公司	独立董事	2002 年 8 月		是
	北京王府井百货（集团）股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月		是
	中国商业史学会	副会长	2010 年 5 月		是
	Journal of Chinese Marketing (《中国营销学报》)	副主编	2008 年 12 月		是
王小军	兖州煤业股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月		是
	中国航天国际控股有限公司	独立董事	2013 年 3 月		是
	东英金融投资有限公司	独立董事	2004 年 8 月		是
	君合律师事务所	合伙人	2012 年 3 月		是

郑志华	广东省药学会	秘书长	1992 年 7 月		是
谢耘	力合股份有限公司	常务副总经理	2011 年 5 月		是
袁华生	珠海城市建设集团有限公司	副总经理	2015 年 1 月		是
黄华敏	格力地产股份有限公司	副总裁	2016 年 3 月		是
		财务负责人	2009 年 10 月		是
		董事会秘书	2009 年 5 月		是
徐国祥	中国医药商业协会	副会长	2012 年 11 月		否
	中国医院协会	常务理事	2012 年 1 月		否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬经公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬管理制度，结合经营业绩情况，制定相应的报酬标准，然后提交公司董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司参照行业和地区收入水平，并考虑公司经营业绩、职务贡献等因素，确定董事、监事及高级管理人员的年度报酬，同时，对高级管理人员实施公司绩效考核和个人绩效考核制度，并根据考核结果，决定公司绩效奖金和年终双薪的发放，另根据公司年度经营业绩增长情况，经董事会授权，董事长批准，可额外发放特别奖励。

3、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱保国	董事长	男	51	现任	9.00	是
陶德胜	副董事长、总裁	男	51	现任	117.12	否
杨代宏	董事、副总裁	男	49	现任	107.66	否
傅道田	董事、副总裁	男	53	现任	107.45	否
邱庆丰	董事	男	44	现任	7.20	是
钟山	董事	男	44	现任	7.20	是
徐焱军	独立董事	男	43	现任	9.60	否

丽珠医药集团股份有限公司 2015 年年度报告

郭国庆	独立董事	男	54	现任	9.60	否
王小军	独立董事	男	61	现任	9.60	否
郑志华	独立董事	男	45	现任	4.80	否
谢耘	独立董事	男	45	现任	4.80	否
杨斌	独立董事	男	43	离任	4.80	否
俞雄	独立董事	男	54	离任	1.60	否
汪卯林	监事长	男	50	现任	53.44	否
袁华生	监事	男	53	离任	3.30	否
黄华敏	监事	男	45	现任	3.60	否
徐国祥	副总裁	男	53	现任	109.73	否
陆文岐	副总裁	男	48	现任	96.16	否
司燕霞	副总裁	女	47	现任	80.30	否
杨亮	董事会秘书	男	32	现任	38.08	否
合计	--	--	--	--	785.04	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量（股）	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量（股）	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量（股）
陶德胜	副董事长、执行董事、总裁	-	-	-	-	-	-	275,990	25.20	275,990
杨代宏	执行董事、副总裁	-	-	-	-	-	-	176,540	25.20	176,540
徐国祥	副总裁	-	-	-	-	-	-	275,990	25.20	275,990
陆文岐	副总裁	-	-	-	-	-	-	176,540	25.20	176,540
司艳霞	副总裁	-	-	-	-	-	-	110,370	25.20	110,370
杨亮	董事会秘书	-	-	-	-	-	-	52,520	25.20	52,520
合计	--	-	-	--	--	-	-	1,067,950	--	1,067,950
备注（如有）		不适用								

注：因本公司于 2015 年 8 月 14 日完成 2014 年年度权益分派，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 3 股。根据限制性 A 股激励计划，对限制性股票的数量及首次授予的回购价格作出调整，调整后首次授予限制性股票的回购价格为 19.308 元/股。

五、于 2015 年 12 月 31 日，本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债权证中拥有本公司根据《证券及期货条例》第 352 条规定而备存的登记册所记录，或根据《标准守则》而通知本公司及联交所的权益或淡仓如下：

1、于本公司股份的权益

董事姓名	身份	拥有权益的股份数目 (好仓)	占本公司所属类别已发行股份的百分比	占本公司已发行总股份的百分比
朱保国先生	受控制法团权益	116,301,300 股 A 股 ⁽¹⁾⁽²⁾	46.28%	29.30%
		65,858,067 股 H 股 ⁽¹⁾⁽³⁾	45.23%	16.59%
陶德胜先生	实益拥有人	275,990 股 A 股		
	配偶权益	48,360 股 A 股 ⁽⁴⁾		
	合计	324,350 股 A 股	0.13%	0.08%
杨代宏先生	实益拥有人	176,540 股 A 股	0.07%	0.04%

2、于本公司相联法团股份的权益

董事姓名	相联法团名称	身份	股本权益 (人民币)	占相联法团股本权益的百分比
朱保国先生	百业源	实益拥有人	72,000,000	90.00%
	健康元	实益拥有人	48,277,046	
		受控制法团权益	742,415,520 ⁽⁵⁾	
	合计		790,692,566	49.92%
	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	受控制法团权益	245,000,000 ⁽¹⁾⁽⁶⁾	49.00%

注：

(1) 健康元由百业源持有 46.87%，而百业源则由朱保国先生持有 90%。根据《证券及期货条例》的规定，朱保国先生因健康元持有或被视为拥有的权益中被视为于本公司股份及其相联法团股本权益中拥有权益。

(2) 该等股份中的 108,640,474 股及 7,660,826 股分别由健康元及其全资子公司深圳市海滨制药有限公司直接持有。

(3) 该等股份由健康元的全资子公司天诚实业直接持有。

(4) 该等股份由陶德胜先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德胜先生被视为拥有该等股份的权益。

(5) 该等股份由百业源持有。

(6) 该等股份由健康元持有。

六、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量 (人)	1,098
主要子公司在职员工的数量 (人)	4,815
在职员工的数量合计 (人)	5,913
当期领取薪酬员工总人数 (人)	5,913
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 (人)	621
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	3,020
销售人员	1,000
技术人员	973
财务人员	150
行政人员	770
合计	5,913
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
大专以下	2,638
大专	1,510
本科	1,502
硕士	236
博士	27
合计	5,913

2、员工薪酬政策情况

本年度，本公司薪酬政策符合国家相关法律法规的规定，参照行业及区域薪酬水平，并充分考虑公司内部公平性，在取决于岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上确定了公司的员工薪酬水平，公司员工薪酬制度的制定和修订均征求广大员工的意见。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬构成分为固定收入和浮动收入两部分，浮动收入受公司业绩和个人工作绩效影响，以此充分调动员工的积极性和能动性，达到促进公司持续发展目标。

3、员工培训计划情况

2015 年，公司构建学习型组织进入了新阶段。本着为员工服务的理念，公司为员工搭建学习平台，积极开展专业人员继续教育培训工作。公司进一步深化“继续教育机构平台”建设，提高对研发技术人员的培训力度。本年度，为实现公司快速发展对人员素质的战略需求，公司制定颁布了《内部讲师管理办法》及《培训管理制度》以完善公司培训体系及提高员工的综合能力，规范了本集团内部讲师的选拔和管理，并加强了员工知识、经验、技能的交流与分享。于 2015 年下半年，公司成立了丽珠商学院，以 MBA 班、EMBA 班的形式进行了首届学员招募。丽珠商学院通过内外部资源充分整合，使公司人力资源得到有效的优化发展，调动员工学习的主动性和积极性。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及中国证监会、深交所、联交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平。董事会认为本公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符，不存在差异。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部制度的规定进行管理决策和实施监督，运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均履行相应职责。

为更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，依据财政部所颁布的中国企业会计准则的相关规定，于2015年6月5日，公司召开了第八届董事会第十一次会议及第八届监事会第十次会议，对可供出售金融资产减值的会计政策进行了变更。

2015年8月26日，公司为进一步规范公司法人治理结构，依照中国证监会发布的《上市公司章程指引（2014年修订）》的相关规定，结合公司实际情况，公司召开了第八届董事会第十四次会议及第八届监事会第十二次会议，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《专门委员会工作细则》进行了修订。上述制度已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过后生效。

报告期内，本公司一直严格遵守《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》中载列的原则及所有的守则条文。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

- 1、业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东严格分开；
- 2、人员方面，公司劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开；
- 3、资产方面，公司与控股股东产权关系明确，拥有完整、独立的资产产权；
- 4、机构方面，公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开；
- 5、财务方面，公司具有独立的财务管理部门及独立的财务核算系统，与控股股东严格分开。

三、同业竞争情况

适用 不适用

2014年1月10日，本公司的实际控制人朱保国先生、刘广霞女士及本公司控股股东健康元及其控股股东，百业源（以下统称“承诺人”）为推进本公司B转H项目的实施，签署了避免同业竞争承诺函（具体内容请见本报告“承诺事项履行情况”所载相关内容），承诺人已提供了有关遵守“避免同业竞争承诺函”条款的确认书，具体内容如下：

承诺人谨此确认从其签订该“避免同业竞争承诺”函日（即 2014 年 1 月 10 日）至 2015 年 12 月 31 日止，承诺人及其控制下的公司（除本公司及本公司的附属公司外）均严格遵守及执行该不竞争条款，且没有在任何情况下违反“避免同业竞争承诺函”的任何条款。

本公司独立董事亦对承诺人执行避免同业竞争承诺履行情况进行了审阅，认为其已遵守“避免同业竞争承诺函”的约定。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 3 月 13 日	2015 年 3 月 14 日	《丽珠医药集团股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东会及 2015 年第一次 H 股类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-13), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2015 年第一次 A 股类别股东会	临时股东大会		2015 年 3 月 13 日	2015 年 3 月 14 日	《丽珠医药集团股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东会及 2015 年第一次 H 股类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-13), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2015 年第一次 H 股类别股东会	临时股东大会		2015 年 3 月 13 日	2015 年 3 月 14 日	《丽珠医药集团股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东会及 2015 年第一次 H 股类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-13), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2014 年度股东大会	年度股东大会		2015 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 27 日	《丽珠医药集团股份有限公司 2014 年度股东大会、2015 年第二次 A 股类别股东会及 2015 年第二次 H 股类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-43), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2015 年第二次 A 股类别股东会	临时股东大会		2015 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 27 日	《丽珠医药集团股份有限公司 2014 年度股东大会、2015 年第二次 A 股类别股东会及 2015 年第二次 H 股类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-43), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2015 年第二次 H 股类别股东会	临时股东大会		2015 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 27 日	《丽珠医药集团股份有限公司 2014 年度股东大会、2015 年第二次 A 股类别股东会及 2015 年第二次 H 股类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-43), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)

					类别股东会决议公告》(公告编号: 2015-43), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2015年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015年11月11日	2015年11月12日	《丽珠医药集团股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-89), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2015年第三次临时股东大会	临时股东大会		2015年12月21日	2015年12月22日	《丽珠医药集团股份有限公司2015年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2015-100), 公告网站: 巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
俞雄 ^注	1	0	1	0	0	否
杨斌 ^注	6	0	6	0	0	否
郭国庆	14	3	11	0	0	否
王小军	14	0	14	0	0	否
徐焱军	14	2	12	0	0	否
郑志华 ^注	8	0	8	0	0	否
谢耘 ^注	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		8				

注: 俞雄先生于 2015 年 2 月 27 日辞任、杨斌先生于 2015 年 6 月 26 日期满退任、郑志华先生和谢耘先生于 2015 年 6 月 26 日获委任。

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事发表了如下独立意见：

(1) 关于公司限制性股票激励计划（草案修订稿）的独立意见：我们同意公司实施本次限制性股票激励计划。

(2) 关于公司 2014 年度利润分配预案的独立意见：我们同意公司董事会提出的 2014 年利润分配预案，并同意将其提交公司股东大会审议。

(3) 关于公司为下属控股子公司提供融资担保的独立意见：我们同意公司本次担保行为。

(4) 关于公司高级管理人员 2014 年度薪酬事宜的独立意见：我们认为公司高级管理人员 2014 年薪酬合理、符合公司的实际情况，同意公司高级管理人员 2014 年度的薪酬分配。

(5) 关于公司 2015 年度日常关联交易预计事项的独立意见：我们同意将上述日常关联交易情况提交公司董事会审议，并同意公司在经公司董事会审议通过后，根据需要实施 2015 年度日常关联交易。

(6) 对公司 2014 年度内部控制自我评价报告的独立意见：我们认为公司出具的 2014 年度内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

(7) 对公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项的专项说明和独立意见：我们认为 2014 年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况在重大方面不存在违反上述证监会《通知》相关规定的情形；公司对控股子公司担保符合公司整体利益，不存在损害中小股东利益情形；公司为控股子公司提供担保的决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定，合法有效。

(8) 关于调整限制性股票激励计划首次授予对象、数量以及向激励对象首次授予限制性股票的独立意见：我们同意以 2015 年 3 月 27 日为首次授予日，向 458 名激励对象首次授予 866.04 万股限制性股票。

(9) 关于提名郑志华先生和谢耘先生为公司独立非执行董事候选人的独立意见：我们同意提名郑志华先生和谢耘先生为公司第八届董事会独立非执行董事候选人；同意将上述独立非执行董事候选人提交公司 2014 年度股东大会以逐项表决方式审议及选举。

(10) 关于公司会计政策变更的独立意见：我们同意公司本次会计政策变更。

(11) 对公司 2015 年上半年控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项的专项说明和独立意见：我们认为公司 2015 年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金情况在重大方面不存在违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）相关规定的要求；我们认为公司对控股子公司担保符合公司整体利益，不存在损害中小股东利益情形；公司为控股子公司提供担保的决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定，合法有效。

(12) 关于修订公司与健康元 2015 年-2016 年日常关联交易年度上限的事前认可及独立意见：我们同意公司与健康元签订关联交易补充框架协议，并将上述议案提交公司股东大会审议批准。

(13) 对公司未来三年股东回报规划（2015-2017 年）的独立意见：我们同意公司制定的《丽珠医药集团股份有限公司未来三年股东回报规划（2015-2017 年）》。

(14) 对公司控股子公司珠海市丽珠单抗生物技术有限公司与 Epirus 瑞士有限公司签订技术开发合作协议暨关联交易的事前认可及独立意见：我们同意单抗公司与 Epirus 签订本次技术开发合作协议。

(15) 关于公司控股子公司为其全资子公司提供担保的独立意见：我们同意公司本次担保行为。

(16) 关于第八届董事会第十六次会议所涉事项的独立意见：我们一致同意公司将首次授予的限制性股票数量调整为 11,258,520 股，将首次授予限制性股票的回购价格调整为 19.308 元；关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，我们同意对此部分股份按照《限制性股票激励计划（草案修订稿）》中对回购事项的规定实施回购注销。

(17) 关于公司非公开发行 A 股股票及关联交易事项的独立意见：我们认为公司本次非公开 A 股股票发行符合国家法律、法规及规范性文件及《公司章程》的规定，符合公司与全体股东的利益。

(18) 关于公司第八届董事会第十八次会议相关审议事项的独立意见：我们一致同意公司《激励计划》预留限制性股票数量由 1,000,000 股调整为 1,300,000 股；预留限制性股票的授予日为 2015 年 11 月 12 日，并同意 184 名激励对象获授 130 万股预留限制性股票。

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否 不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《企业管治守则》，董事会辖下成立三个委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，以监察本公司事务之特定范畴。各董事委员会均订有界定书面职权范围。各董事委员会之书面职权范围刊载于联交所及公司网站。除《香港上市规则》及《企业管治守则》的规定外，公司亦成立战略委员会，以监察公司长期发展战略规划、进行研究并提出建议。

本年度，审计委员会已举行六次会议，会议召开情况如下：

(1) 公司第八届董事会审计委员会第四次会议于 2015 年 2 月 6 日召开，审议通过了《关于审议公司 2014 年度财务审计报告初稿的议案》以及《关于审阅财务决算报告的议案》；

(2) 公司第八届董事会审计委员会第五次会议于 2015 年 3 月 5 日召开，审议通过了《关于审阅公司 2014 年度审计报告的议案》、《关于审议公司 2014 年度业绩公告及年报初稿的议案》、《关于审议持续关联交易的议案》、《关于审议公司 2014 年内部控制自我评价报告的议案》、《关于检讨僱员就不正当行为提出关注的安排的议案》、《关于审议瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年度审计工作的评价报告的议案》以及《关于考虑续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》；

(3) 公司第八届董事会审计委员会第六次会议于 2015 年 4 月 23 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于本公司及其附属公司截至 2015 年 3 月 31 日止三个月的未经审计的综合财务报表和季度业绩公告的议案》；

(4) 公司第八届董事会审计委员会第七次会议于 2015 年 8 月 12 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于审议公司截至 2015 年 6 月 30 日止六个月之未经审计的半年度业绩公告、半年度报告及综合财务报告的议案》以及《关于审议公司 2015 年半年度持续关联交易的议案》；

(5) 公司第八届董事会审计委员会第八次会议于 2015 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于本公司及其附属公司截至 2015 年 9 月 30 日止九个月的未经审计的综合财务报表和季度业绩公告的议案》；

(6) 公司第八届董事会审计委员会第九次会议于 2015 年 12 月 28 日召开，审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2015 年度财务审计计划》。

本年度，薪酬与考核委员会已举行两次会议，以评估、检讨及向董事会建议有关公司董事及高级管理人员的薪酬待遇、薪酬政策与架构及整体利益，以及新委任的董事的服务合约条款等相关事项。

本年度，提名委员会已举行三次会议，以检讨董事会成员多元化政策以及监督其执行情况，评核独立非执行董事的独立性，检讨董事会的架构、人数及组成以及对董事会的规模和构成提出建议，以及就委任董事事宜作出考虑。

本年度，战略委员会未召开会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期，公司对高级管理人员仍采取公司绩效考核和个人绩效考核相结合的考评方式，将其个人年度报酬与公司业绩挂钩，同时，公司通过实施限制性股票激励计划，使高管人员与公司及股东利益达成一致，从而形成中长期的激励效应。公司

将积极探索和实施更有效的激励与约束机制，以进一步调动高级管理人员的积极性，努力实现公司发展战略，促进公司持续健康发展。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 3 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《丽珠医药集团股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.61%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>1) 控制环境无效；</p> <p>2) 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>3) 外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；</p> <p>4) 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；</p> <p>2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。</p> <p>3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>1) 违反法律、法规较严重；</p> <p>2) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；</p> <p>3) 除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；</p> <p>4) 并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；</p> <p>5) 公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重，被媒体频频曝光负面新闻。</p> <p>2、重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。</p> <p>3、一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>

定量标准	1、一般缺陷：合并错报<合并报表税前利润的3%；2、重要缺陷：合并报表税前利润的3%≤合并错报<合并报表税前利润的5%；3、重大缺陷：合并错报≥合并报表税前利润的5%	1、一般缺陷：直接损失金额≤合并报表资产总额的3‰；2、重要缺陷：合并报表资产总额的3‰<直接损失金额≤合并报表资产总额5‰；3、重大缺陷：直接损失金额>合并报表资产总额5‰
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制出具了《内部控制审计报告》（瑞华专审字[2016]40030003 号），并发表如下审计意见：丽珠医药集团股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	已披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 3 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2016.03.24
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]40030008号
注册会计师姓名	王淑燕、李恩成

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字[2016]40030008 号

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽珠医药集团股份有限公司（以下简称“丽珠集团公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽珠医药集团股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王淑燕

中国·北京

中国注册会计师：李恩成

二〇一六年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	798,295,283.74	715,705,603.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,589,225.34	6,423,571.77
衍生金融资产		
应收票据	343,042,435.08	305,315,241.79
应收账款	1,256,094,264.14	1,072,890,517.48
预付款项	122,297,549.66	165,935,012.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,649,763.66	52,132,444.90
买入返售金融资产		
存货	983,915,770.14	847,479,822.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,577,884,291.76	3,165,882,214.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	179,622,286.76	141,402,772.99
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,908,511.07	37,771,892.70
投资性房地产		
固定资产	3,323,765,437.26	2,943,569,643.19
在建工程	347,248,914.85	561,716,329.53
工程物资	72,208.40	121,472.17
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	259,474,188.00	258,275,580.98
开发支出	13,252,992.01	
商誉	103,040,497.85	103,040,497.85
长期待摊费用	40,023,456.83	25,569,660.19
递延所得税资产	104,338,481.98	65,254,992.11
其他非流动资产	59,906,523.64	
非流动资产合计	4,499,653,498.65	4,136,722,841.71
资产总计	8,077,537,790.41	7,302,605,055.90
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	375,920,221.10
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	299,007,801.36	352,619,794.63
应付账款	636,752,599.23	598,748,939.78
预收款项	65,255,250.41	56,013,777.28
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	71,848,597.13	69,614,375.75
应交税费	130,034,879.53	33,211,993.26
应付利息	11,823,945.25	17,089,201.23
应付股利	2,531,984.46	5,049,329.12
其他应付款	1,287,284,945.74	860,502,818.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	400,400,000.00	400,000.00
其他流动负债		300,000,000.00
流动负债合计	3,154,940,003.11	2,669,170,450.88
非流动负债：		
长期借款	700,000.00	66,500,000.00
应付债券		400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	99,558,739.98	77,271,812.03
递延所得税负债	12,442,303.79	7,241,263.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,701,043.77	551,013,075.42
负债合计	3,267,641,046.88	3,220,183,526.30
所有者权益：		
股本	396,889,547.00	295,721,852.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,709,350.15	212,694,714.74
减：库存股	247,219,957.00	
其他综合收益	-12,753,227.85	-33,326,810.31
专项储备		
盈余公积	546,610,551.66	513,472,484.27
一般风险准备		
未分配利润	3,267,019,067.30	2,707,954,326.83
归属于母公司所有者权益合计	4,346,255,331.26	3,696,516,567.53
少数股东权益	463,641,412.27	385,904,962.07
所有者权益合计	4,809,896,743.53	4,082,421,529.60
负债和所有者权益总计	8,077,537,790.41	7,302,605,055.90

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	694,156,636.07	611,639,109.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	249,484,247.50	181,046,438.78
应收账款	662,518,994.54	593,485,326.96
预付款项	9,546,100.48	27,017,775.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,585,385,721.95	1,480,787,894.81
存货	168,357,913.47	139,040,977.30
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,369,449,614.01	3,033,017,523.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	147,699,684.48	86,570,027.83
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,026,142,377.51	1,714,413,011.87
投资性房地产		
固定资产	63,844,093.19	76,953,739.79
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,496,294.11	31,840,732.46
开发支出	13,252,992.01	
商誉		
长期待摊费用	180,000.00	240,000.00
递延所得税资产	21,492,844.45	12,042,901.45
其他非流动资产	12,292,055.00	
非流动资产合计	2,313,400,340.75	1,922,060,413.40
资产总计	5,682,849,954.76	4,955,077,936.53
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	56,009,770.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	330,374,507.17	369,572,162.56
应付账款	429,038,759.87	408,184,644.28
预收款项	16,427,440.17	9,179,615.60

应付职工薪酬	7,548,051.22	10,293,617.42
应交税费	103,953,327.71	23,162,584.35
应付利息	11,823,945.25	16,065,090.02
应付股利	20,174.46	2,537,519.12
其他应付款	2,343,751,581.54	1,925,930,936.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	
其他流动负债		300,000,000.00
流动负债合计	3,892,937,787.39	3,120,935,939.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,223,982.36	11,129,525.60
递延所得税负债	3,684,688.37	2,417,229.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,908,670.73	413,546,755.55
负债合计	3,919,846,458.12	3,534,482,695.15
所有者权益：		
股本	396,889,547.00	295,721,852.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,236,658.50	334,222,023.09
减：库存股	247,219,957.00	
其他综合收益	8,563,940.22	4,060,507.07

专项储备		
盈余公积	341,647,498.08	308,509,430.69
未分配利润	745,885,809.84	478,081,428.53
所有者权益合计	1,763,003,496.64	1,420,595,241.38
负债和所有者权益总计	5,682,849,954.76	4,955,077,936.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,620,516,536.73	5,544,233,777.86
其中：营业收入	6,620,516,536.73	5,544,233,777.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,934,311,533.42	4,963,009,813.13
其中：营业成本	2,575,330,534.39	2,142,911,022.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	81,008,459.65	69,192,335.88
销售费用	2,541,675,092.56	2,208,218,745.28
管理费用	606,301,968.07	464,522,751.34
财务费用	27,203,995.64	20,631,590.86
资产减值损失	102,791,483.11	57,533,367.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-182,343.23	-4,939,260.57
投资收益（损失以“－”号	6,776,422.79	8,223,836.93

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,136,618.37	4,781,707.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	692,799,082.87	584,508,541.09
加：营业外收入	130,686,902.75	70,113,415.16
其中：非流动资产处置利得	2,003,640.57	355,242.11
减：营业外支出	15,564,685.82	2,596,922.38
其中：非流动资产处置损失	6,009,136.37	1,354,272.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	807,921,299.80	652,025,033.87
减：所得税费用	148,357,921.88	98,402,861.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	659,563,377.92	553,622,172.78
归属于母公司所有者的净利润	622,641,033.06	515,978,431.82
少数股东损益	36,922,344.86	37,643,740.96
六、其他综合收益的税后净额	34,927,687.80	-31,281,778.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,573,582.46	-16,998,600.32
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	20,573,582.46	-16,998,600.32
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	17,171,928.75	-17,246,053.09
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的		

有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	1,182,388.71	247,452.77
6. 其他	2,219,265.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	14,354,105.34	-14,283,178.39
七、综合收益总额	694,491,065.72	522,340,394.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	643,214,615.52	498,979,831.50
归属于少数股东的综合收益总额	51,276,450.20	23,360,562.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.62	1.34
（二）稀释每股收益	1.60	1.34

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

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,859,294,389.53	3,108,878,505.18
减：营业成本	1,843,639,493.40	1,386,595,502.39
营业税金及附加	38,464,541.06	31,831,106.99
销售费用	1,693,266,135.27	1,500,165,448.07
管理费用	223,663,468.74	142,780,858.35
财务费用	-34,334,309.93	-27,122,507.78
资产减值损失	10,392,882.38	386,925.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	21,526,249.92	20,834,109.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	788,265.64	1,078,882.36
二、营业利润（亏损以“-”号填	105,728,428.53	95,075,280.92

列)		
加：营业外收入	289,113,854.95	43,729,115.14
其中：非流动资产处置利得	218,886,808.71	163,124.00
减：营业外支出	6,599,196.44	775,488.63
其中：非流动资产处置损失	103,354.06	90,858.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	388,243,087.04	138,028,907.43
减：所得税费用	56,862,413.14	15,273,534.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	331,380,673.90	122,755,373.01
五、其他综合收益的税后净额	4,503,433.15	-2,358,292.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,503,433.15	-2,358,292.49
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	2,284,168.15	-2,358,292.49
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他	2,219,265.00	
六、综合收益总额	335,884,107.05	120,397,080.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,542,051,769.04	5,734,733,028.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	56,988,221.84	34,804,053.19
收到其他与经营活动有关的现金	196,416,549.20	116,438,994.13
经营活动现金流入小计	6,795,456,540.08	5,885,976,075.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,827,345,832.18	1,631,606,641.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现		

金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	502,821,066.83	421,094,103.74
支付的各项税费	857,290,360.35	769,748,289.54
支付其他与经营活动有关的现金	2,680,210,820.40	2,346,133,147.08
经营活动现金流出小计	5,867,668,079.76	5,168,582,182.29
经营活动产生的现金流量净额	927,788,460.32	717,393,893.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,181,993.32
取得投资收益收到的现金	477,984.28	4,167,796.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,995,579.22	2,830,255.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,260,023.82	11,844,211.41
投资活动现金流入小计	21,733,587.32	29,024,256.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	477,133,933.56	665,519,169.35
投资支付的现金	80,831,500.00	93,254,995.09
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	22,188,421.04	8,255,955.14
投资活动现金流出小计	580,153,854.60	767,030,119.58
投资活动产生的现金流量净额	-558,420,267.28	-738,005,863.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	298,883,157.00	98,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,000,000.00	98,000,000.00
取得借款收到的现金	736,000,000.00	964,948,392.37

发行债券收到的现金		300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,034,883,157.00	1,362,948,392.37
偿还债务支付的现金	1,242,009,122.45	1,167,396,663.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,959,720.14	216,433,837.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,540,000.00	17,150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,797,188.64	
筹资活动现金流出小计	1,349,766,031.23	1,383,830,500.74
筹资活动产生的现金流量净额	-314,882,874.23	-20,882,108.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,493,658.47	-320,229.13
五、现金及现金等价物净增加额	57,978,977.28	-41,814,307.14
加：期初现金及现金等价物余额	709,114,426.17	750,928,733.31
六、期末现金及现金等价物余额	767,093,403.45	709,114,426.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,050,414,458.30	3,472,098,691.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,004,267.68	239,401,113.82
经营活动现金流入小计	4,189,418,725.98	3,711,499,804.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,139,116,391.60	1,326,639,464.70
支付给职工以及为职工支付的现金	91,917,513.66	75,918,710.38
支付的各项税费	326,414,910.90	308,688,223.78

支付其他与经营活动有关的现金	1,693,128,474.02	1,603,462,957.83
经营活动现金流出小计	4,250,577,290.18	3,314,709,356.69
经营活动产生的现金流量净额	-61,158,564.20	396,790,448.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,747,287.90
取得投资收益收到的现金	20,737,984.28	18,764,091.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,000.00	161,269.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,464,091.30
投资活动现金流入小计	20,768,984.28	52,136,739.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,899,189.76	22,883,958.07
投资支付的现金	131,831,500.00	109,890,690.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,400,000.00
投资活动现金流出小计	161,730,689.76	135,174,648.94
投资活动产生的现金流量净额	-140,961,705.48	-83,037,909.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	249,883,157.00	
取得借款收到的现金	404,600,000.00	456,272,470.00
取得的子公司借款	1,103,773,887.99	612,806,170.42
发行债券收到的现金		300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,758,257,044.99	1,369,078,640.42
偿还债务支付的现金	511,804,700.00	761,890,491.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,101,984.06	172,320,921.73

支付其他与筹资活动有关的现金	912,454,855.13	742,148,928.59
筹资活动现金流出小计	1,490,361,539.19	1,676,360,341.76
筹资活动产生的现金流量净额	267,895,505.80	-307,281,701.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,985.10	-17,198.89
五、现金及现金等价物净增加额	65,835,221.22	6,453,638.92
加：期初现金及现金等价物余额	611,630,017.65	605,176,378.73
六、期末现金及现金等价物余额	677,465,238.87	611,630,017.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	295,721,852.00				212,694,714.74		-33,326,810.31		513,472,484.27		2,707,954.32	385,904,962.07	4,082,421,529.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	295,721,852.00				212,694,714.74		-33,326,810.31		513,472,484.27		2,707,954.32	385,904,962.07	4,082,421,529.60

	00												
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	101,167,695.00				183,014,635.41	247,219,957.00	20,573,582.46		33,138,067.39		559,064,740.47	77,736,450.20	727,475,213.93
(一) 综合收益总额							20,573,582.46				622,641,033.06	51,276,450.20	694,491,065.72
(二) 所有者投入和减少资本	9,853,020.00				238,240,310.41	247,219,957.00						49,000,000.00	49,873,373.41
1. 股东投入的普通股	9,853,020.00				238,232,948.36	247,219,957.00						49,000,000.00	49,866,011.36
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					7,362.05								
(三) 利润分配								33,138,067.39		-63,576,292.59	-22,540,000.00	-52,978,225.20	
1. 提取盈余公积								33,138,067.39		-33,138,067.39			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,438,225.20	-22,540,000.00	-52,978,225.20	
4. 其他													
(四) 所有者权	91,				-91,								

益内部结转	314,675.00				314,675.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,314,675.00				-91,314,675.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					36,089.00								36,089.00
四、本期期末余额	396,889,547.00				395,709,350.15	247,219,957.00	-12,753,227.85		546,610,551.66		3,267,019,067.30	463,641,412.27	4,809,896,743.53

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	295,721,852.00				211,945,629.20		-16,328,209.99		501,196,946.97		2,352,112,358.31	259,870,907.39	3,604,519,483.88

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	295,721,852.00				211,945,629.20		-16,328,209.99		501,196,946.97		2,352,112,358.31	259,870,907.39	3,604,519,483.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					749,085.54		-16,998,600.32		12,275,537.30		355,841,968.52	126,034,054.68	477,902,045.72
（一）综合收益总额							-16,998,600.32				515,978,431.82	23,360,562.57	522,340,394.07
（二）所有者投入和减少资本					2,007,283.07							98,000.00	100,007,283.07
1. 股东投入的普通股												98,000.00	98,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,007,283.07								2,007,283.07
（三）利润分配									12,275,537.30		-160,136,463.30	-17,150,000.00	-165,010,926.00

1. 提取盈余公积								12,275,537.30		-12,275,537.30		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-147,860,926.00	-17,150,000.00	-165,010,926.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-1,258,197.53						21,823,492.11	20,565,294.58
四、本期期末余额	295,721,852.00				212,694,714.74		-33,326,810.31	513,472,484.27		2,707,954,326.83	385,904,962.07	4,082,421,529.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	295,7 21,85 2.00				334,22 2,023. 09		4,060, 507.07		308,50 9,430. 69	478,0 81,42 8.53	1,420, 595,24 1.38
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	295,7 21,85 2.00				334,22 2,023. 09		4,060, 507.07		308,50 9,430. 69	478,0 81,42 8.53	1,420, 595,24 1.38
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	101,1 67,69 5.00				183,01 4,635. 41	247,21 9,957. 00	4,503, 433.15		33,138 ,067.3 9	267,8 04,38 1.31	342,40 8,255. 26
（一）综合收益 总额							4,503, 433.15			331,3 80,67 3.90	335,88 4,107. 05
（二）所有者投 入和减少资本	9,853 ,020. 00				238,24 0,310. 41	247,21 9,957. 00					873,37 3.41
1. 股东投入的 普通股	9,853 ,020. 00				238,23 2,948. 36	247,21 9,957. 00					866,01 1.36
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他					7,362. 05						7,362. 05
（三）利润分配									33,138 ,067.3 9	-63,5 76,29 2.59	-30,43 8,225. 20
1. 提取盈余公 积									33,138 ,067.3 9	-33,1 38,06 7.39	

2. 对所有者(或股东)的分配										-30,438,225.20	-30,438,225.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	91,314,675.00				-91,314,675.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,314,675.00				-91,314,675.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					36,089,000.00						36,089,000.00
四、本期期末余额	396,889,547.00				517,236,658.50	247,219,957.00	8,563,940.22		341,647,498.08	745,885,809.84	1,763,003,496.64

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	295,721,852.00				332,214,740.02		6,418,799.56		296,233,893.39	515,462,518.82	1,446,051,803.79
加：会计政策变更											
前期											

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	295,721,852.00				332,214,740.02		6,418,799.56		296,233,893.39	515,462,518.82	1,446,051,803.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,007,283.07		-2,358,292.49		12,275,537.30	-37,381,090.29	-25,456,562.41
(一)综合收益总额							-2,358,292.49			122,755,373.01	120,397,080.52
(二)所有者投入和减少资本					2,007,283.07						2,007,283.07
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,007,283.07						2,007,283.07
(三)利润分配									12,275,537.30	-160,136,463.30	-147,860,926.00
1. 提取盈余公积									12,275,537.30	-12,275,537.30	
2. 对所有者(或股东)的分配										-147,886,092.60	-147,860,926.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	295,721,852.00				334,222,023.09		4,060,507.07		308,509,430.69	478,081,428.53	1,420,595,241.38

丽珠医药集团股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

一九九二年三月, 丽珠医药集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经珠海市经济体制改革委员会[1992]29号文、广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会[1992]45号文批准, 由澳门南粤(集团)有限公司、珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海市医药总公司、广州医药保健品进出口公司、中国银行珠海市分行、珠海桂花职工互助会等七家单位作为发起人, 以其拥有的原中外合资有限责任公司的净资产折价入股, 同时向境内法人和内部职工定向募集股份, 组建设立为定向募集的股份有限公司。

一九九三年, 经广东省证券监督管理委员会粤证监发字[1993]001号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字[1993]第239号文及中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]19号文批准, 公司在深圳证券交易所上市。

一九九八年, 公司的发起人股东珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海桂花职工互助会、中国银行珠海市分行分别与中国光大(集团)总公司签订《股权转让协议》, 将其所持有的股份全部转让给中国光大(集团)总公司, 转让后中国光大(集团)总公司持有公司境内法人股38,917,518股。公司的外资发起人股东澳门南粤(集团)有限公司与中国光大医药有限公司签订《股权转让协议》, 将其所持有的外资法人股18,893,448股全部转让给中国光大医药有限公司。

2002年4月12日, 中国光大(集团)总公司与西安东盛集团有限公司签订《股权托管协议》, 中国光大(集团)总公司将其所持有的公司境内法人股38,917,518股托管给西安东盛集团有限公司。2004年12月21日西安东盛集团有限公司受让中国光大(集团)总公司持有公司法人股38,917,518股, 截止2004年12月31日中国光大(集团)总公司不再持有公司股份, 西安东盛集团有限公司直接持有公司法人股38,917,518股, 占公司总股本的12.72%。

2005年2月4日, 健康元药业集团股份有限公司(以下简称“健康元集团”)与西安东盛集团有限公司签订了《股权转让协议》和《股权质押协议》, 西安东盛集团有限公司将持有的公司境内法人股38,917,518股(占公司股本总额的12.72%)直接转让、质押给健康元集团。2006年8月3日, 该38,917,518股境内法人股完成过户给健康元集团的手续。

截至 2012 年 12 月 31 日止，健康元集团及其子公司通过协议受让及从二级市场直接购买等方式共拥有公司股份 140,122,590 股，占公司总股本的 47.3832%，为公司第一大股东，并对公司拥有实际控制权。其中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未完成过户给健康元集团的手续。

2008 年公司第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的议案》，截至 2009 年 12 月 2 日（回购实施期限届满日），公司累计回购了 10,313,630 股 B 股。2009 年 12 月 4 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份的注销事宜，公司总股本减少 10,313,630 股，公司注册资本由人民币 306,035,482 元减少至 295,721,852 元。并于 2010 年 4 月 20 日办理了工商变更登记。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《丽珠医药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要和 2015 年 3 月 27 日第八届董事会第八次会议决议，本次由 458 名限制性股票激励对象行权，实际行权数量为 8,660,400 股，本次行权于 2015 年 3 月 27 日完成验资，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成核准登记。行权后注册资本变更为 304,382,252 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030004 号验资报告验证确认。并于 2015 年 5 月 22 日办理了工商变更登记。

根据公司 2014 年度股东大会、2015 年第二次 A 股类别股东会及 2015 年第二次 H 股类别股东会决议，同意公司以总股本 304,382,252 股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股的比例向全体股东转增股份 91,314,675 股，每股面值 1 元。转增后，公司注册资本变更为 395,696,927 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030017 号验资报告验证确认。并于 2016 年 1 月 21 日办理了工商变更登记，统一社会信用代码：914404006174883094。

根据公司 2015 年 10 月 27 日第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 93,080 股。回购后公司股本变更为 395,603,847 元。此次减资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030020 号验资报告验证确认。

根据公司 2015 年 11 月 12 日第八届董事会第十八次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，本次由 177 名限制性股票激励对象行权，实际行权数量为 1,285,700 股，本次行权于 2015 年 12 月 18 日完成验资，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成核准登记。行权后公司股本变更为 396,889,547 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030023 号验资报告验证确认。

2、所处行业

公司所处行业为制药行业。

3、经营范围

公司经营范围：生产和销售自产的中西原料药、医药中间体、中药材、中药饮片、医疗器械、卫生材料、保健品、药用化妆品、中西成药、生化试剂，兼营化工、食品、信息业务，医药原料药。本企业自产产品及相关技术的进出口业务；批发中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品（预防性生物制品除外）、生化药品。（涉及配额许可证、国家有专项规定的商品应按有关规定办理；需其他行政许可项目，取得许可后方可经营）。

4、主营业务变更

报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司财务报表于 2016 年 3 月 24 日已经公司董事会批准报出。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币和澳门币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在

购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控

制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，公司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短，并全面结合其他多种因素进行判断。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的处理

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内（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%

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

③合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照

信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

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

以上确实不能收回的款项，报经批准后作为坏账转销。

（2）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、包装物、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等大类。

（2）存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11、长期股权投资

长期股权投资，是指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位，且本公司仅对该被投资单位的净资产享有权利；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法核算；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利

润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算

而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- ①与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

①购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。不确认损益。

③以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(4) 固定资产折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5-10	4.5-4.75
机器设备	10	5-10	9-9.5
运输设备	5	5-10	18-19
电子设备及其他	5	5-10	18-19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（5）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

14、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

15、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款存在折价或者溢价的，应当按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，本公司予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(5) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、生物资产

(1) 生物资产的确定标准、分类

公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、

调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

公司对于消耗性生物资产在采伐时按照其账面价值结转成本，结转成本的方法采取加权平均法。

(2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产按照实际成本进行初始计量。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本。不确认损益。

③以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内平均摊销计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按复核后的摊销期限和摊销方法进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目取得相关批文（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）或达到中试条件时，自取得相关批文或开始中试之后发生的支出，经公司评估满足开发阶段的条件后，可以作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出；外购的生产技术或配方，其购买价款确认为开发支出，需要后续研发的，按照上述标准执行。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会

计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

21、预计负债

（1）预计负债的确认原则

若或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

23、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

24、收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司采用经销方式销售商品，公司与经销商签订销售合同，在收到经销商订单并发出商品后，开具发票确认销售收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- ①已完工作的测量。
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划

分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2) 计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债的确认

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

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

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

27、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

①商誉的初始确认;

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

A、该项交易不是企业合并;

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回时间;

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:

①企业合并;

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、其他综合收益

本公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失列报为其他综合收益。其他综合收益项目根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报:

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等；

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

29、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

31、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

（1）会计政策变更

2015 年 6 月 5 日，经公司第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司对可供出售金融资产减值的会计政策进行变更，具体变更情况如下：

变更前采用的会计政策：

“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。”

变更后采用的会计政策：

“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，公司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短，并全面结合其他多种因素进行判断。”

变更日期：自 2015 年 1 月 1 日起执行。

公司本次会计政策变更无需对已披露的年度财务报告进行追溯调整。

（2）会计估计的变更及会计差错更正

无。

五、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	销售生物制剂增值税税率3%、6%，其他销售增值税税率为17%。
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

注 1、本公司及注册地为珠海的子公司按应缴纳流转税额的 2%计缴地方教育费附加；其他子公司根据其注册地规定的税率，按应缴纳流转税额计缴地方教育费附加。

注 2、企业所得税率执行情况如下：

公 司 名 称	实际税率	备 注
丽珠(香港)有限公司、安滔发展有限公司、丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策
澳门嘉安信有限公司、丽珠（澳门）有限公司	0-12%	可课税收益在澳门币 60 万元以上者，税率为 12%，澳门币 60 万元以下者，免税。
丽珠医药集团股份有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、上海丽珠生物科技有限公司	15%	上海丽珠生物科技有限公司于 2015 年被认定为高新技术企业，有效期三年；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于 2013 年被认定为高新技术企业，有效期三年；其他公司于 2014 年被认定为高新技术企业，有效期三年。
其他子公司	25%	

2、税收优惠及批文

增值税优惠：

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），本公司之子公司用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。

根据国家税务总局《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第20号），本公司销售生物制品按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

企业所得税优惠：

本公司及子公司—丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司于2015年5月前获颁发高新技术企业证书，自2014年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于2014年3月获颁发高新技术企业证书，自2013年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策；上海丽珠生物科技有限公司于2016年2月获颁发高新技术企业证书，自2015年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策，上述公司本年执行15%的企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条的规定，本公司之子公司大同丽珠芪源药材有限公司、陇西丽珠参源药材有限公司、文山丽珠三七种植有限公司从事中药材种植免征企业所得税。

根据香港特别行政区立法会2008年6月26日通过的《2008收入条例草案》，本公司之子公司丽珠（香港）有限公司、安滔发展有限公司、丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司从2008年开始执行16.5%的企业所得税率，本年适用税率为16.5%。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	72,486.40	177,881.98
银行存款	766,211,133.63	708,388,606.07
其他货币资金	32,011,663.71	7,139,115.75
合 计	798,295,283.74	715,705,603.80
其中：存放在境外的款项总额	5,944,040.29	5,710,492.60

（1）年末其他货币资金主要为存出投资款、银行承兑汇票保证金和保函等。

(2) 年末其他货币资金中信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函等受限资金已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，年末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且有潜在回收风险的款项。使用受限的货币资金明细如下：

	年末余额	年初余额
信用证保证金	0.00	69,091.76
银行承兑汇票保证金	22,455,390.29	6,522,085.87
保函	8,746,490.00	0.00
合 计	31,201,880.29	6,591,177.63

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,589,225.34	6,423,571.77
其中：股票	5,780,682.00	5,782,417.10
基金	808,543.34	641,154.67

公司年末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在深圳证券交易所及香港联交所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

(2) 年末余额中无变现在限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 年末余额中无套期工具，本年未发生套期交易。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	342,877,975.08	305,153,666.79
商业承兑汇票	164,460.00	161,575.00
合 计	343,042,435.08	305,315,241.79

(2) 年末公司无已质押的应收票据。

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额		年末未终止确认金额
	金额	比例(%)	
已背书未到期的银行承兑汇票	241,718,730.30		0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	63,372,816.84		0.00

(4) 年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本年, 本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 142,394.75 千元(上年: 人民币 174,194.85 千元)。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行, 因此, 本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。发生的贴现费用为人民币 1,980.56 千元(上年: 人民币 2,748.48 千元)。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,329,418,573.07	99.96	73,324,308.93	5.52	1,256,094,264.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	566,871.41	0.04	566,871.41	100.00	0.00
合 计	1,329,985,444.48	100.00	73,891,180.34	5.56	1,256,094,264.14

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,134,836,751.70	99.95	61,946,234.22	5.46	1,072,890,517.48

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	566,871.41	0.05	566,871.41	100.00	0.00
合 计	1,135,403,623.11	100.00	62,513,105.63	5.51	1,072,890,517.48

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,292,187,011.54	64,609,350.57	5.00
1 至 2 年	23,121,028.26	1,387,261.70	6.00
2 至 3 年	6,743,252.97	1,348,650.60	20.00
3 至 4 年	4,121,072.72	2,884,750.90	70.00
4 至 5 年	1,519,124.20	1,367,211.78	90.00
5 年以上	1,727,083.38	1,727,083.38	100.00
合 计	1,329,418,573.07	73,324,308.93	

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	566,871.41	566,871.41	100.00	预计收回可能性很小

根据公司的信用政策，公司一般授予客户 30 至 90 天的信用期。

(2) 应收账款按账龄列示 (根据确认应收账款日期计算)

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

(3) 本年计提坏账准备金额 13,172,300.39 元；本年无收回或转回坏账准备。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,794,225.68

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联 交易产生
国药控股韶关有限公司	货款	380,620.90	无法收回	第八届董事 会第七次会议	否
济南万禾医药有限公司	货款	199,000.00	无法收回		否
合 计		579,620.90			

(5) 本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 197,421,915.16 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.84% 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,871,095.76 元。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	109,801,612.93	89.78	109,708,526.92	66.12
1 至 2 年	8,101,147.18	6.63	27,255,546.76	16.42
2 至 3 年	1,763,020.66	1.44	1,689,753.14	1.02
3 年以上	2,631,768.89	2.15	27,281,185.24	16.44
合计	122,297,549.66	100.00	165,935,012.06	100.00

(2) 本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 58,860,906.60 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 48.13%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	77,802,020.5	99.00	10,152,256.	13.05	67,649,763.6

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
	4		88		6
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	786,698.56	1.00	786,698.56	100.00	0.00
合 计	78,588,719.10	100.00	10,938,955.44	13.92	67,649,763.66

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,369,889.91	98.34	9,237,445.01	15.05	52,132,444.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,036,698.56	1.66	1,036,698.56	100.00	0.00
合 计	62,406,588.47	100.00	10,274,143.57	16.46	52,132,444.90

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,678,387.11	3,183,919.39	5.00
1 至 2 年	6,923,682.70	415,420.97	6.00

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	706,555.53	141,311.10	20.00
3 至 4 年	242,548.55	169,783.98	70.00
4 至 5 年	90,252.11	81,226.90	90.00
5 年以上	6,160,594.54	6,160,594.54	100.00
合 计	77,802,020.54	10,152,256.88	

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	786,698.56	786,698.56	100.00	预计收回可能性很小

(2) 本年计提坏账准备金额 899,845.54 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	254,600.00

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应 收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因 关联 交易产 生
深圳市美普斯科技有限公司	往来款	250,000.00	无法收回	第八届董事 会第七次会议	否
合 计		250,000.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
出口退税款	出口退税	13,513,639.43	1 年以内	17.19	675,681.97
广州银河阳光生物制品有限公司	借款	5,000,000.00	5 年以上	6.36	5,000,000.00
广东蓝宝制药有限公司	动力费	1,167,760.25	1 年以内	1.49	58,388.01
江苏浙远自动化工程技术有限公司	往来款	961,110.26	1-2 年	1.22	57,666.62
广东电网公司韶关供电局	押金	500,000.00	1 年以内	0.64	25,000.00
合计	—	21,142,509.94	—	26.90	5,816,736.60

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	216,732,296.77	664,451.17	216,067,845.60
包装物	28,578,805.91	9,615.19	28,569,190.72
在产品	210,116,014.94	4,168,968.75	205,947,046.19
库存商品	500,142,988.31	17,364,298.44	482,778,689.87
委托加工物资	78,305.07	0.00	78,305.07
低值易耗品	3,002,998.58	0.00	3,002,998.58
发出商品	4,278,555.40	0.00	4,278,555.40
消耗性生物资产	16,025,763.50	0.00	16,025,763.50
自制半成品	27,167,375.21	0.00	27,167,375.21
合计	1,006,123,103.69	22,207,333.55	983,915,770.14

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,459,930.59	429,923.55	154,030,007.04
包装物	23,606,121.57	54,650.00	23,551,471.57
在产品	185,942,212.81	5,497,646.24	180,444,566.57
库存商品	489,768,744.29	34,955,933.82	454,812,810.47
委托加工物资	4,553,237.83	0.00	4,553,237.83
低值易耗品	2,627,195.82	0.00	2,627,195.82
发出商品	3,281,380.84	0.00	3,281,380.84
消耗性生物资产	7,503,919.00	0.00	7,503,919.00
自制半成品	16,675,233.25	0.00	16,675,233.25
合 计	888,417,976.00	40,938,153.61	847,479,822.39

公司的消耗性生物资产为中药材种植物，包括黄芪、三七等，主要为中药制剂生产提供原料。

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		年末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	429,923.55	702,125.15	0.00	79,482.38	388,115.15	664,451.17
包装物	54,650.00	109,892.31	0.00	7,225.25	147,701.87	9,615.19
在产品	5,497,646.24	477,974.14	0.00	1,723,192.54	83,459.09	4,168,968.75
库存商品	34,955,933.82	24,902,649.29	0.00	138,683.14	42,355,601.53	17,364,298.44
低值易耗品	0.00	5,854.70	0.00	0.00	5,854.70	0.00
合 计	40,938,153.61	26,198,495.59	0.00	1,948,583.31	42,980,732.34	22,207,333.55

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	价值回升	加工成品销售
库存商品	可变现净值低于账面价值	价值回升	销售及报废
其他存货	可变现净值低于账面价值	价值回升	加工成品销售

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	262,054,679.57	82,432,392.81	179,622,286.76	162,002,772.99	20,600,000.00	141,402,772.99
其中：按公允价值计量的	100,759,170.73	61,832,392.81	38,926,777.92	59,149,664.15	0.00	59,149,664.15
按成本计量的	161,295,508.84	20,600,000.00	140,695,508.84	102,853,108.84	20,600,000.00	82,253,108.84

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	93,294,846.95
公允价值	38,926,777.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,344,675.21
已计提减值金额	61,832,392.81

公司年末持有的按公允价值计量的可供出售权益工具在深圳证券交易所及美国纳斯达克上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被 投资单位 持股比例 (%)	本期现 金红利
	年初	本期增加	本 期减 少	年末	年初	本 期增 加	本 期减 少	年末		
广发银行股份有限公司	177,348.84	0.00	0.00	177,348.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04	0.00

	100,000.0		0.	100,000.0	100,000.0	0.	0.	100,000.0	0.82	
北京医药物资联合经营公司	0	0.00	00	0	0	00	00	0	1	0.00
	500,000.0		0.	500,000.0	500,000.0	0.	0.	500,000.0	1.60	0.00
斗门三洲工业城股份有限公司	0	0.00	00	0	0	00	00	0		
	95,325,76		0.	95,325,76	20,000,00	0.	0.	20,000,00	1.50	0.00
珠海华润银行股份有限公司	0.00	0.00	00	0.00	0.00	00	00	0.00	65	
	6,250,000		0.	6,250,000		0.	0.		5.68	343,75
瑞恒医药科技投资有限责任公	.00	0.00	00	.00	0.00	00	00	0.00	1	0.00
司										
	500,000.0		0.	500,000.0		0.	0.			50,000.
上海海欣医药有限公司	0	0.00	00	0	0.00	00	00	0.00	4.55	00
	0.00	58,442,40	0.	58,442,40		0.	0.		13.6	
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC		0.00	00	0.00	0.00	00	00	0.00	4	0.00
	102,853,1	58,442,40	0.	161,295,5	20,600,00	0.	0.	20,600,00		393,75
合 计	08.84	0.00	00	08.84	0.00	00	00	0.00	—	0.00

(4) 本年可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额	20,600,000.00	20,600,000.00
本年计提	61,832,392.81	0.00
其中：从其他综合收益转入	29,191,687.45	0.00
本年减少	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00
年末已计提减值余额	82,432,392.81	20,600,000.00

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动
联营企业						
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	37,771,892.70	0.00	0.00	6,876,453.51	0.00	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	25,000,000.00		-560,672.30	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00	0.00
合 计	38,971,892.70	25,000,000.00	0.00	6,136,618.37	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股利或 利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	44,648,346.21	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	24,439,327.70	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	70,108,511.07	1,200,000.00

根据本公司与江苏尼科医疗器械有限公司签署的增资协议，本公司以现金 25,000,000.00 元对其增资，占其增资后注册资本的 24%；2015 年 12 月 3 日，本公司与第三方共同出资成立深圳市有宝科技有限公司，其中本公司出资额 3,000,000.00 元，占其注册资本的 30%。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计：	4,581,854,264.64	729,731,094.49	134,414,722.74	5,177,170,636.39
其中：房屋及建筑物	2,296,496,276.73	429,229,592.50	57,535,690.59	2,668,190,178.64
机器设备	1,976,904,693.62	232,550,100.59	46,647,735.43	2,162,807,058.78
运输设备	55,931,571.66	9,554,892.61	2,690,713.01	62,795,751.26
电子设备及其他	252,521,722.63	58,396,508.79	27,540,583.71	283,377,647.71
二、累计折旧合计：	1,549,225,293.89	286,913,717.42	73,826,498.55	1,762,312,512.76
其中：房屋及建筑物	571,897,160.03	104,775,736.48	14,850,710.96	661,822,185.55
机器设备	779,101,139.16	146,753,827.04	40,970,427.96	884,884,538.24
运输设备	28,973,721.53	7,668,112.32	2,048,412.44	34,593,421.41
电子设备及其他	169,253,273.17	27,716,041.58	15,956,947.19	181,012,367.56
三、固定资产账面净值合计：	3,032,628,970.75			3,414,858,123.63
其中：房屋及建筑物	1,724,599,116.70			2,006,367,993.09
机器设备	1,197,803,554.46			1,277,922,520.54
运输设备	26,957,850.13			28,202,329.85
电子设备及其他	83,268,449.46			102,365,280.15
四、减值准备合计：	89,059,327.56	2,637,032.09	603,673.28	91,092,686.37
其中：房屋及建筑物	47,160,194.64	10,287.61	0.00	47,170,482.25
机器设备	40,817,842.57	2,510,291.39	556,729.65	42,771,404.31
运输设备	95,452.14	0.00	12,400.68	83,051.46
电子设备及其他	985,838.21	116,453.09	34,542.95	1,067,748.35

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
五、固定资产账面价值合计：	2,943,569,643.19			3,323,765,437.26
其中：房屋及建筑物	1,677,438,922.06			1,959,197,510.84
机器设备	1,156,985,711.89			1,235,151,116.23
运输设备	26,862,397.99			28,119,278.39
电子设备及其他	82,282,611.25			101,297,531.80

本年折旧额为 286,913,717.42 元（上年为 228,074,392.73 元）。本年由在建工程转入固定资产原价为 573,260,914.62 元（上年为 1,138,920,340.62 元）。

（2）年末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,502,027.98	10,763,372.54	0.00	11,738,655.44	
机器设备	36,018,418.84	23,416,071.97	1,320,900.00	11,281,446.87	
电子设备及其他	3,762,294.02	3,210,568.04	537.00	551,188.98	
合 计	62,282,740.84	37,390,012.55	1,321,437.00	23,571,291.29	

（3）公司无融资租赁租入的固定资产。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面价值
房屋及建筑物	1,432,901.28
电子设备及其他	30,398,484.02
合 计	31,831,385.30

（5）年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	977,108,887.97	正在办理中

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
新建厂房	252,195,979.46	0.00	252,195,979.46	442,145,378.46	0.00	442,145,378.46
设备安装	77,728,082.13	0.00	77,728,082.13	61,404,895.98	0.00	61,404,895.98
技术改造	4,144,916.71	0.00	4,144,916.71	44,589,853.89	0.00	44,589,853.89
车间改造	12,959,462.55	0.00	12,959,462.55	13,382,976.39	0.00	13,382,976.39
其他	220,474.00	0.00	220,474.00	193,224.81	0.00	193,224.81
合 计	347,248,914.85	0.00	347,248,914.85	561,716,329.53	0.00	561,716,329.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加数	本年转入固定资产 数	其他减少数	年末余额
新建厂房	463,830,037.70	442,145,378.46	172,485,690.93	344,641,322.86	17,793,767.07	252,195,979.46
设备安装	93,217,434.83	61,404,895.98	133,790,978.00	116,977,581.22	490,210.63	77,728,082.13
技术改造	4,144,916.71	44,589,853.89	7,443,921.46	47,888,858.64	0.00	4,144,916.71
车间改造	20,653,468.77	13,382,976.39	62,759,749.76	63,141,026.55	42,237.05	12,959,462.55
其他	1,500,000.00	193,224.81	1,253,409.58	612,125.35	614,035.04	220,474.00
合 计	583,345,858.01	561,716,329.53	377,733,749.73	573,260,914.62	18,940,249.79	347,248,914.85

(续)

工程名称	年末利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率（%）	工程投入占预算的 比例（%）	工程进度	资金来源
新建厂房	1,105,838.20	13,408,148.23	4.34	54.37	部分项目完工	借款及自有资金
设备安装	0.00	0.00	0.00	83.38	部分项目完工	自有资金
技术改造	0.00	0.00	0.00	100.00	部分项目完工	自有资金
车间改造	0.00	0.00	0.00	62.75	部分项目完工	自有资金
其他	0.00	0.00	0.00	96.44	部分项目完工	自有资金
合计	1,105,838.20	13,408,148.23				

其他减少主要为转入长期待摊费用。

（3）年末在建工程项目中利息资本化情况

工程名称	年初余额	本年增加数	本年转入固定 资产	其他减少	年末余额
新建厂房等	14,676,220.92	13,408,148.23	26,978,530.95	0.00	1,105,838.20

12、工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用设备	72,208.40	121,472.17

13、无形资产

（1）无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计：	445,856,639.07	25,201,361.56	0.00	471,058,000.63
土地使用权	257,772,315.75	4,477,301.92	0.00	262,249,617.67
专有技术	159,455,720.	19,295,014.0	0.00	178,750,734.

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
	94	4		98
软件	28,604,602.38	1,429,045.60	0.00	30,033,647.98
商标权	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
二、累计摊销合计：	185,219,231.26	24,002,754.54	0.00	209,221,985.80
土地使用权	59,297,121.05	5,153,850.17	0.00	64,450,971.22
专有技术	107,448,598.74	15,243,920.45	0.00	122,692,519.19
软件	18,449,511.47	3,604,983.92	0.00	22,054,495.39
商标权	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
三、无形资产账面净值合计：	260,637,407.81			261,836,014.83
土地使用权	198,475,194.70			197,798,646.45
专有技术	52,007,122.20			56,058,215.79
软件	10,155,090.91			7,979,152.59
商标权	0.00			0.00
四、减值准备合计：	2,361,826.83	0.00	0.00	2,361,826.83
土地使用权	981,826.94	0.00	0.00	981,826.94
专有技术	1,379,999.89	0.00	0.00	1,379,999.89
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	258,275,580.98			259,474,188.00
土地使用权	197,493,367.76			196,816,819.51
专有技术	50,627,122.31			54,678,215.90
软件	10,155,090.91			7,979,152.59
商标权	0.00			0.00

本年摊销 24,002,754.54 元 (上年为 19,040,602.87 元) 。

(2) 未办妥产权证书的无形资产有关情况 :

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,917,840.74	正在办理中

(3) 无形资产说明

土地使用权系公司依照中国法律在中国境内取得的国有土地使用权，出让期限自取得土地使用权起 50 年内。

14、开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出：	0.00	222,031,402.88	222,031,402.88	0.00	0.00
资本化支出：	0.00	13,252,992.01	0.00	0.00	13,252,992.01
其中：西药制剂	0.00	13,252,992.01	0.00	0.00	13,252,992.01
合 计	0.00	235,284,394.89	222,031,402.88	0.00	13,252,992.01

15、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
丽珠集团丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03

珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
合 计	121,799,561.00	0.00	0.00	121,799,561.00

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12
合 计	18,759,063.15	0.00	0.00	18,759,063.15

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算和 12%折现率预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对丽珠集团丽珠制药厂预计未来现金流量现值的计算采用了 55%-58% 的毛利率及 0~18% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对四川光大制药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 60%-61% 的毛利率及 0~20% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对丽珠集团福州福兴医药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 20%-27% 的毛利率及 0~20% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

16、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
固定资产大修理支出	3,491,352.61	1,561,500.00	2,199,608.80	0.00	2,853,243.81	
办公室装修费	14,324,815.20	2,424,282.28	998,067.13	0.00	15,751,030.35	
厂房装修费	26,882.00	14,275,440.12	798,461.08	0.00	13,503,861.04	
公共设施公摊费用	4,042.00	97,500.00	20,291.98	0.00	81,250.02	
树脂和填料	5,138,145.97	5,110,750.74	4,280,218.87	0.00	5,968,677.84	
其他	2,584,422.41	1,029,865.28	1,748,893.92	0.00	1,865,393.77	
合 计	25,569,660.19	24,499,338.42	10,045,541.78	0.00	40,023,456.83	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	180,085,772.58	27,447,005.41	193,187,962.72	29,462,367.31
无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异	16,498.33	2,474.75	56,382.67	8,457.40
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	110,039,069.54	16,505,860.45	84,789,531.98	12,718,429.80
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	58,907,279.16	8,836,091.88	85,241,417.38	12,786,175.12
可供出售金融资产产生的可抵扣暂时性差异	0.00	0.00	38,922,249.93	9,730,562.48
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	53,129,897.41	7,969,484.61	3,660,000.00	549,000.00
未实现内部交易利润产生的可抵扣暂时性差异	254,420,737.12	38,163,110.57	0.00	0.00
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	36,089,000.00	5,414,454.31	0.00	0.00
合 计	692,688,254.14	104,338,481.98	405,857,544.68	65,254,992.11

(2) 递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产产生的应纳税暂时性差异	658,543.34	98,781.50	491,154.67	73,673.20
可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异	10,075,223.78	1,511,283.57	4,777,067.13	716,560.07
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	23,796,301.97	3,569,445.29	17,659,683.60	2,648,952.54
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	48,295,157.43	7,262,793.43	25,322,673.37	3,802,077.58
合 计	82,825,226.52	12,442,303.79	48,250,578.77	7,241,263.39

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	109,628,369.67	45,514,892.39
可抵扣亏损	239,234,455.81	157,976,231.14
合 计	348,862,825.48	203,491,123.53

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2015 年	0.00	8,393,580.85	
2016 年	24,646,839.24	24,646,839.24	
2017 年	20,911,633.82	20,911,633.82	
2018 年	27,888,663.82	27,888,663.82	
2019 年	59,410,126.67	59,410,126.67	
2020 年	86,397,169.60	0.00	
无限期	19,980,022.66	16,725,386.74	
合 计	239,234,455.81	157,976,231.14	

18、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付土地使用权购置款	20,425,185.00	0.00
预付工程及设备款	5,919,463.00	0.00
预付专有技术购置款	33,561,875.64	0.00
合 计	59,906,523.64	0.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	250,000,000.00	56,009,770.00
保证借款	0.00	319,910,451.10
合 计	250,000,000.00	375,920,221.10

(2) 年末余额中无已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	299,007,801.36	352,619,794.63

下一会计期间将到期的金额 299,007,801.36 元。

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况 (根据确认应付账款日期计算账龄)

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

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	6,934,409.42	暂欠
合 计	6,934,409.42	

22、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	43,057,773.86	29,130,958.57
1 年以上	22,197,476.55	26,882,818.71
合 计	65,255,250.41	56,013,777.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市计划生育服务中心	3,595,838.40	对方未要求发货
云南省疾病预防控制中心	3,421,571.41	对方未要求发货

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
广东省疾病预防控制中心	2,336,279.02	对方未要求发货
合 计	9,353,688.83	

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	69,058,428.69	465,770,521.80	463,123,294.73	71,705,655.76
二、离职后福利-设定提存计划	297,947.06	40,415,064.46	40,570,070.15	142,941.37
三、辞退福利	258,000.00	1,241,858.98	1,499,858.98	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	69,614,375.75	507,427,445.24	505,193,223.86	71,848,597.13

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,698,488.21	413,771,593.01	412,213,636.64	69,256,444.58
2、职工福利费	662,594.89	18,590,965.31	17,481,184.86	1,772,375.34
3、社会保险费	126,847.95	16,510,977.60	16,569,723.85	68,101.70
其中：医疗保险费	109,393.19	13,792,062.57	13,850,715.57	50,740.19
工伤保险费	14,365.98	1,582,385.46	1,583,543.61	13,207.83
生育保险费	3,088.78	1,136,529.57	1,135,464.67	4,153.68
4、住房公积金	283,231.37	15,853,309.57	15,875,770.64	260,770.30
5、工会经费和职工教育经费	287,266.27	1,043,676.31	982,978.74	347,963.84
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划-子公司经营考核激励奖金	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	69,058,428.69	465,770,521.80	463,123,294.73	71,705,655.76

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险	260,274.88	37,827,280.87	37,954,648.71	132,907.04
2、失业保险费	37,672.18	2,587,783.59	2,615,421.44	10,034.33
合 计	297,947.06	40,415,064.46	40,570,070.15	142,941.37

24、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	-17,720,385.49	-30,246,456.40
营业税	32,921.70	174,606.43
城建税	4,827,251.64	3,615,771.23
企业所得税	125,093,660.77	44,871,960.98
房产税	4,418,116.16	5,618,879.93
土地使用税	1,834,686.81	1,760,288.81
个人所得税	5,863,466.96	2,819,632.46
印花税	1,259,358.85	1,058,477.91
教育费附加	4,039,147.84	3,200,291.78
堤围防护费	285,782.33	259,645.39
其他	100,871.96	78,894.74
合 计	130,034,879.53	33,211,993.26

25、应付利息

项 目	年末余额	年初余额
中期票据利息	11,823,945.25	11,823,945.24

超短期融资券利息	0.00	4,241,095.90
短期借款利息	0.00	1,024,160.09
合 计	11,823,945.25	17,089,201.23

26、应付股利

项 目	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付的原因
普通股股利	20,174.46	2,537,519.12	未支付
清远新北江企业(集团)公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00	未支付
合 计	2,531,984.46	5,049,329.12	

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,165,075,389.28	806,407,040.65
1 年以上	122,209,556.46	54,095,778.08
合 计	1,287,284,945.74	860,502,818.73

(2) 余额中预提费用明细如下：

项 目	年末余额	年初余额	年末结存原因
水电费	4,918,521.09	4,096,008.22	未支付
科研费	572,648.40	2,393,443.55	未支付
业务推广费	612,157,797.84	533,372,876.35	未支付

项 目	年末余额	年初余额	年末结存原因
广告费	294,147.66	10,311,109.78	未支付
会务费	31,737,907.19	17,594,069.54	未支付
审计及信息披露费	5,054,490.76	2,898,931.14	未支付
分部运作费	20,871,386.46	8,862,877.47	未支付
其他	38,724,576.72	20,816,202.24	未支付
合 计	714,331,476.12	600,345,518.29	

28、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、30）	400,000.00	400,000.00
1 年内到期的应付债券（附注六、31）	400,000,000.00	0.00
合 计	400,400,000.00	400,000.00

其中：1年内到期的应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
13 丽珠 MTN1	400,000,000. 00	2013 年 5 月 29 日	3 年	400,000,00 0.00	11,823,945 .24	20,120,000 .01	20,120,000 .00	11,823,945 .25	400,000,000. 00

29、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券	0.00	300,000,000.00

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
14 丽珠 SCP001	300,000,000.00	2014 年 9 月 22 日	270 天	300,000,000.00	4,241,095.90	6,404,054.81	10,645,150.71	0.00	0.00

30、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
保证借款	0.00	65,800,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、28）	400,000.00	400,000.00
合 计	700,000.00	66,500,000.00

截止2015年12月31日，无已到期未偿还的长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行韶关武江支行	2013.1.18	2016.1.31	人民币	6.15	—	0.00	—	65,800,000.00
福州市财政局	未约定	未约定	人民币	免息	—	700,000.00	—	700,000.00

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
合计						700,000.00		66,500,000.00

31、应付债券

项 目	年末余额	年初余额
应付债券	400,000,000.00	400,000,000.00
减：一年内到期的应付债券（附注六、28）	400,000,000.00	0.00
合 计	0.00	400,000,000.00

32、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	77,271,812.03	41,389,040.00	19,102,112.05	99,558,739.98	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 /与收益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	9,831,374.90	0.00	2,000,000.04	0.00	7,831,374.86	与资产相关
	6,657,403.48	0.00	748,129.80	0.00	5,909,273.68	与收益相关
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究 开发及产业化团队	16,862,929.55	0.00	3,185,289.31	0.00	13,677,640.24	与资产相关
	110,428.34	0.00	110,428.34	0.00	0.00	与收益相关
2014 年战略性新兴产业（缓释微球）	0.00	3,000,000.00	1,000,000.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	0.00	5,000,000.00	1,250,000.03	0.00	3,749,999.97	与资产相关
2013 年度省部产学研合作专项资金	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关

丽珠医药集团股份有限公司 2015 年年度报告

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 /与收益相关
2013 年度省级科技专项资金	0.00	750,000.00	216,170.73	0.00	533,829.27	与资产相关
	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范项目	5,491,166.58	0.00	701,000.04	0.00	4,790,166.54	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	2,769,711.66	0.00	194,365.80	0.00	2,575,345.86	与资产相关
高浓度有机废水治理技术示范项目	788,771.00	0.00	394,404.00	0.00	394,367.00	与资产相关
参芪扶正注射液	1,097,211.05	0.00	67,223.37	0.00	1,029,987.68	与资产相关
	964,070.19	0.00	0.00	0.00	964,070.19	与收益相关
参芪质量控制技术财政拨款	1,076,390.00	0.00	416,664.00	0.00	659,726.00	与资产相关
山西浑源黄芪 GAP 产业化生产基地建设	8,951,165.80	0.00	1,105,446.86	0.00	7,845,718.94	与资产相关
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
粤财工 319 号省高新技术产业开发区发展引导专项资金	850,000.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	与收益相关
2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	与收益相关
现代中药高技术创新产业化基地建设	125,011.00	0.00	99,996.00	0.00	25,015.00	与资产相关
照明水泵风机及空调系统节电	87,511.00	0.00	69,996.00	0.00	17,515.00	与资产相关
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	212,527.55	与资产相关
2012 年国家省科技计划配套资金	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	与收益相关
瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究	39,581.62	0.00	27,504.00	0.00	12,077.62	与资产相关
	3,958.38	0.00	0.00	0.00	3,958.38	与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 /与收益相关
混合糖电解质注射液的研制开发	25,277.78	0.00	25,277.78	0.00	0.00	与资产相关
	31,111.14	0.00	28,888.86	0.00	2,222.28	与收益相关
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	160,000.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	与收益相关
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	4,221,660.00	3,778,340.00	397,064.81	0.00	7,602,935.19	与资产相关
	0.00	800,000.00	124,230.56	0.00	675,769.44	与收益相关
中药饮片炮制技术规范研究专项经费	1,351.01	0.00	1,351.01	0.00	0.00	与收益相关
2012 年第二批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
产业振兴扶持资金	7,950,000.00	2,580,000.00	1,136,500.00	0.00	9,393,500.00	与资产相关
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	903,200.00	1,445,600.00	0.00	0.00	2,348,800.00	与资产相关
浑源县财政局黄芪基地建设项目	135,000.00	0.00	135,000.00	0.00	0.00	与资产相关
工业转型政府扶持资金	1,758,333.33	0.00	200,000.00	0.00	1,558,333.33	与资产相关
新型工业化发展奖金	1,750,000.00	1,500,000.00	245,833.33	0.00	3,004,166.67	与资产相关
工业项目贴息补助	1,766,666.67	0.00	200,000.00	0.00	1,566,666.67	与资产相关
五优一新扶持资金	0.00	1,000,000.00	100,000.00	0.00	900,000.00	与资产相关
博士后建站和科研补贴	0.00	100,000.00	7,122.00	0.00	92,878.00	与收益相关
新型研发机构补助	0.00	4,060,000.00	1,434,225.38	0.00	2,625,774.62	与资产相关
韶关市财政局国库支付中心转省协同创新与平台环境建设专项资金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项资金	0.00	3,330,000.00	0.00	0.00	3,330,000.00	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	0.00	5,600,000.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	0.00	2,295,100.00	0.00	0.00	2,295,100.00	与收益相关

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 /与收益相关
合计	77,271,812.03	41,389,040.00	19,102,112.05	0.00	99,558,739.98	

33、股本

2015 年

项目	年初余额		本年增减变动 (+ -)					年末余额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	1,817,828	0.00	1,817,828	7,877,256	1.98
3.其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,598,120	9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,598,120	9,853,020	12,451,140	12,451,140	3.14
4.外资持股	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
有限售条件股份合计	6,059,428	2.05	0.00	0.00	4,415,948	9,853,020	14,268,968	20,328,396	5.12
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	177,669,070	60.08	0.00	0.00	53,300,721	0.00	53,300,721	230,969,791	58.19
2.境内上市的外资股 (B 股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股 (H 股)	111,993,354	37.87	0.00	0.00	33,598,006	0.00	33,598,006	145,591,360	36.68

项目	年初余额		本年增减变动(+ -)					年末余额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	289,662,424	97.95	0.00	0.00	86,898,727	0.00	86,898,727	376,561,151	94.88
三、股份总数	295,721,852	100.00	0.00	0.00	91,314,675	9,853,020	101,167,695	396,889,547	100.00

公司本年股本变化情况详见附注一、公司基本情况。

2014 年

项目	年初余额		本年增减变动(+ -)					年末余额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小 计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
其中：境内法人持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外资持股	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
有限售条件股份合计	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	177,669,070	60.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,669,070	60.08
2.境内上市的外资股(B股)	111,993,354	37.87	0.00	0.00	0.00	-111,993,354	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额		本年增减变动(+ -)					年末余额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小 计	金额	比例 (%)
3.境外上市的外资股(H股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,993,354	0.00	111,993,354	37.87
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	289,662,424	97.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,662,424	97.95
三、股份总数	295,721,852	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295,721,852	100.00

公司于 2014 年 1 月 16 日获得香港联合交易所有限公司批准，公司股本中的境内外资股（B 股）111,993,354 股在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易。

34、资本公积

2015 年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	192,213,531.98	239,944,419.05	93,018,783.64	339,139,167.39
其他资本公积	20,481,182.76	36,089,000.00	0.00	56,570,182.76
合计	212,694,714.74	276,033,419.05	93,018,783.64	395,709,350.15

股本溢价本年增加为：①限制性股票行权，增加股本溢价 239,937,057.00 元；②清理零碎股收到的转让款 7,362.05 元。股本溢价本年减少为：①将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 93,080 股回购注销，减少股本溢价 1,704,108.64 元；②转增股本，减少股本溢价 91,314,675.00 元。

其他资本公积本年增加系计提的股权激励费用。

2014 年

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	191,464,446.44	2,007,283.07	1,258,197.53	192,213,531.98

其他资本公积	20,481,182.76	0.00	0.00	20,481,182.76
合计	211,945,629.20	2,007,283.07	1,258,197.53	212,694,714.74

股本溢价本年增加为清理零碎股增加的股东权益；股本溢价本年减少为出售上海丽珠制药有限公司 24.99% 股权，收到的股权转让款与对应的股东权益之间的差额 1,258,197.53 元减少资本公积。

35、库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	0.00	249,883,157.00	2,663,200.00	247,219,957.00
合计	0.00	249,883,157.00	2,663,200.00	247,219,957.00

因股权激励计划而产生的回购义务为：①公司本年授予的限制性股票的回购义务全额确认一项负债并作收购库存股处理，增加库存股 249,883,157.00 元；②将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 93,080 股以在原授予价格 25.20 元/股的基础上根据 2015 年 8 月 14 日实施的 2014 年度权益分派方案调整后的价格 19.308 元/股进行回购注销，共支付回购款 1,797,188.64 元，其中因库存股注销而减少股本 93,080.00 元，减少资本公积 1,704,108.64 元；因分配给限制性股票持有者现金股利，而减少库存股 866,011.36 元。

36、其他综合收益

2015 年

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
其中：重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	-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：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价 值变动损益	-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
持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效 部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-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
其他综合收益合计	-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

2014 年

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	-16,328,209.99	-38,048,843.71	2,872,716.73	-9,639,781.73	-16,998,600.32	-14,283,178.39	-33,326,810.31
其中：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价 值变动损益	6,418,799.56	-38,317,044.94	2,872,716.73	-9,639,781.73	-17,246,053.09	-14,303,926.85	-10,827,253.53
持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效 部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-22,747,009.55	268,201.23	0.00	0.00	247,452.77	20,748.46	-22,499,556.78
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	-16,328,209.99	-38,048,843.71	2,872,716.73	-9,639,781.73	-16,998,600.32	-14,283,178.39	-33,326,810.31

37、盈余公积

2015 年

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	345,884,163.87	33,138,067.39	0.00	379,022,231.26
任意盈余公积	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
储备基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企业发展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合 计	513,472,484.27	33,138,067.39	0.00	546,610,551.66

2014 年

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	333,608,626.57	12,275,537.30	0.00	345,884,163.87
任意盈余公积	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
储备基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企业发展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合 计	501,196,946.97	12,275,537.30	0.00	513,472,484.27

38、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本 年	上 年	提取或分配比 例
调整前上年未分配利润	2,707,954,326.83	2,352,112,358.31	
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00	
调整后年初未分配利润	2,707,954,326.83	2,352,112,358.31	
加：本年归属于母公司股东的净利润	622,641,033.06	515,978,431.82	
减：提取法定盈余公积	33,138,067.39	12,275,537.30	10%

提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	30,438,225.20	147,860,926.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
年末未分配利润	3,267,019,067.30	2,707,954,326.83

调整期初未分配利润明细：

- ①由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ②由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ③由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ④由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ⑤其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(2) 利润分配情况的说明

单位：千元

项 目	本 年	上 年
股利：		
2014 年年终股利，已支付（注 2）	30,438.23	—
2013 年年终股利，已支付（注 3）		147,860.93
资产负债表日后提议派发的股利：		
2015 年年终股利分派（注 1）	198,444.77	—
2014 年年终股利分派（注 2）	—	30,438.23

注 1：2016 年 3 月 24 日，公司第八届董事会第二十二次会议决议通过 2015 年度利润分配预案，以公司年末总股本 396,889,547 股为基数，向全体股东派发现金红利（每股 0.5 元（含税））。该等利润分配方案尚需 2015 年度股东大会批准。

注 2：2015 年 3 月 23 日，公司第八届董事会第七次会议决议通过 2014 年度利润分配预案，以本公司 2014 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的本公司总股本为基数，向全体股东派发现金红利（每股 0.1 元（含税））。以股权登记日公司股本 304,382,252 股计算，向全体股东派发现金

红利 30,438.23 千元。该等利润分配方案于 2015 年 6 月 26 日经股东大会批准，并于 2015 年 8 月支付股东。

注 3：2014 年 3 月 24 日，公司第七届董事会第二十八次会议决议通过 2013 年度利润分配预案，以公司该报告年末总股本 295,721,852 股为基数，向全体股东派发现金红利 147,860.93 千元（每股 0.5 元（含税））。该等利润分配方案于 2014 年 6 月 30 日经股东大会批准，并于 2014 年 7 月支付股东。

39、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,516,612,497.64	2,478,508,546.86	5,456,211,974.12	2,083,831,632.88
其他业务	103,904,039.09	96,821,987.53	88,021,803.74	59,079,389.53
合 计	6,620,516,536.73	2,575,330,534.39	5,544,233,777.86	2,142,911,022.41

公司于境内经营单一营运分部，即医药制造业。因此，公司并无呈列营运分部及地区资料。

40、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城建税	42,501,887.94	37,297,910.45
教育费附加	33,619,441.63	29,191,576.91
堤围防护费	2,922,122.92	2,460,143.73
营业税	1,964,895.15	241,648.46
其他	112.01	1,056.33
合 计	81,008,459.65	69,192,335.88

各项营业税金及附加的计缴标准见附注五、税项。

41、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
市场宣传及推广费	2,317,726,850.71	2,002,527,160.49
员工薪酬	91,106,541.96	75,480,203.32
运输费	49,898,970.31	42,857,561.80
交际、差旅费	28,085,124.93	30,476,847.28
会务费	24,912,786.02	22,771,349.09
其他	29,944,818.63	34,105,623.30
合 计	2,541,675,092.56	2,208,218,745.28

42、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发费	222,031,402.88	189,499,613.52
员工薪酬	98,403,053.12	87,523,725.82
股权激励费用	36,089,000.00	0.00
折旧及摊销	43,234,664.48	43,238,782.99
暂停营运损失	47,451,303.62	24,935,364.24
税费	21,577,454.31	19,631,382.71
审计费	3,047,169.77	2,587,347.17
其他	134,467,919.89	97,106,534.89
合 计	606,301,968.07	464,522,751.34

43、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

利息支出	31,329,411.11	26,855,257.66
减：利息收入	10,505,970.45	13,664,016.51
汇兑损益	2,257,000.20	1,399,753.94
银行手续费	4,123,554.78	6,040,595.77
合 计	27,203,995.64	20,631,590.86

44、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	14,072,145.93	4,646,238.97
存货跌价损失	24,249,912.28	51,891,614.05
固定资产减值损失	2,637,032.09	995,514.34
可供出售金融资产减值损失	61,832,392.81	0.00
合 计	102,791,483.11	57,533,367.36

45、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-182,343.23	-4,939,260.57
其中：股票	-349,731.90	-4,985,191.50
基金	167,388.67	45,930.93

46、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,136,618.37	4,781,707.78
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-264,848.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期	161,820.14	180,879.76

项 目	本年发生额	上年发生额
间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	477,984.28	161,916.30
其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益	84,234.28	64,091.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	3,364,181.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合 计	6,776,422.79	8,223,836.93

47、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,003,640.57	355,242.11	2,003,640.57
其中：固定资产处置利得	116,848.12	355,242.11	116,848.12
废品收入	344,877.33	1,214,462.30	344,877.33
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	127,679,776.28	66,827,495.36	127,679,776.28
赔偿收入	90,938.48	252,832.99	90,938.48
确定不需支付的款项	138,233.63	455,033.39	138,233.63
其他	429,436.46	1,008,349.01	429,436.46
合 计	130,686,902.75	70,113,415.16	130,686,902.75

其中，计入当期损益的政府补助：

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	3,185,289.31	1,278,741.49	与资产 相关
	110,428.34	432,379.99	与收益 相关
广东省战略新兴产业核心技术攻关（2011）I类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子α单克隆抗体新药的研制资金	0.00	472,053.20	与资产 相关
发改委艾普拉唑项目	2,000,000.04	2,500,000.04	与资产 相关
	748,129.80	1,248,129.80	与收益 相关
2014年省战略性新兴产业区域集聚发展试点AT132项目款	22,000,000.00	0.00	与收益 相关
国内首家 LHoest 理念固体制剂车间（扶优扶强贴息资金）	11,285,100.00	0.00	与收益 相关
收到 14 年省级扶持收购国际著名品牌及促进外经贸转型资金	3,000,000.00	0.00	与收益 相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	1,250,000.03	0.00	与资产 相关
创业团队经费	150,000.00	150,000.00	与收益 相关
轮状病毒疫苗临床前研究补助	216,170.73	0.00	与资产 相关
	750,000.00	0.00	与收益 相关
省财政 2013 年中央资助向国外申请专利专项资金	0.00	90,800.00	与收益 相关

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
			与资产 相关
亮丙微球及注射剂企业拨款	0.00	300,000.00	与资产 相关
残疾人就业保障金企业奖励金返还	0.00	11,071.41	与收益 相关
韶关市财政局中药注射剂质控拨款	0.00	291,666.65	与收益 相关
中药注射剂产业化技术改造工程财政贴息款	0.00	487,868.89	与收益 相关
结转黄芪 GAP 项目递延收益	1,240,446.86	548,834.20	与资产 相关
高浓度有机废水治理技术示范项目	394,404.00	394,404.00	与资产 相关
浦东新区职业培训财政补贴拨款	0.00	625,764.00	与收益 相关
进口贴息资金	136,685.00	238,418.00	与收益 相关
抗病毒颗粒生产工艺改进及提升、中药颗粒剂自动化生产 包装线补贴	0.00	176,500.00	与收益 相关
新处方抗病毒颗粒补贴	0.00	600,000.00	与收益 相关
润肤止痒颗粒质量提升和工艺改进技术研究	288,100.00	0.00	与收益 相关
彭州市工业和信息化局补贴	400,000.00	86,477.08	与收益 相关

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
彭州市工业和科学技术信息化局项目资金	362,500.00	500,000.00	与收益 相关
成都市企业技术中心及省级产业研究补贴	1,289,300.00	300,000.00	与收益 相关
产业技术研究与研发专项资金	600,000.00	0.00	与收益 相关
非 PVC 袋装改造项目	194,365.80	194,365.80	与资产 相关
韶关市科技局转参芪扶正注射液质量控制研究拨款	416,664.00	173,610.00	与资产 相关
	0.00	625,000.00	与收益 相关
太阳能光电建筑应用示范项目辅助	701,000.04	701,000.04	与资产 相关
用电奖励资金	1,980.00	159,400.00	与收益 相关
现代中药高技术产业化基地建设	99,996.00	99,996.00	与资产 相关
上海金桥出口加工区管理委员会财政扶持款（税收返还）	0.00	833,000.00	与收益 相关
上海市浦东新区财政局开发扶持资金补贴款	200,000.00	0.00	与收益 相关
注射用醋酸曲普瑞林微球拨款	1,921,000.00	0.00	与收益 相关
出口信保补贴	1,266,242.46	939,739.00	与收益

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
			与资产 相关
			与资产 相关
照明水泵风机及空调系统节电	69,996.00	69,996.00	与资产 相关
溶剂回车间工艺技术改造补贴	0.00	1,000,000.00	与收益 相关
抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究	32,000.00	0.00	与收益 相关
2010 年珠海市市级企业技术中心工程项目经费	0.00	300,000.00	与收益 相关
2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金	0.00	500,000.00	与收益 相关
863 计划生物和医药技术领域体外诊断技术产品开发项目	0.00	150,000.00	与收益 相关
生物医药研发补助资金	500,000.00	200,000.00	与收益 相关
工贸科付省建创新滚动切块资金	0.00	490,000.00	与收益 相关
食品中非法添加物三聚氰胺三种快速检测技术项目经费	0.00	188,600.00	与收益 相关
食品中重要有害物残留精准快速检测技术与设备项目经费	0.00	141,450.00	与收益 相关
2013 年香洲区突出经济贡献奖励金	0.00	250,000.00	与收益 相关
2012 年珠海鼓励企业转型升级奖励金	0.00	50,000.00	与收益 相关

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
珠海鼓励企业转型升级扩大生产奖励	0.00	38,926.28	与收益 相关
省部产学研合作专项资金	1,400,000.00	0.00	与收益 相关
2012 年国家省科技计划配套资金	250,000.00	0.00	与收益 相关
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	与收益 相关
参芪扶正注射液	67,223.37	105,788.95	与资产 相关
技术改造资金拨款	1,103,000.00	1,004,550.00	与收益 相关
保税区奖励	0.00	25,000.00	与收益 相关
珠海市节能减排专项资金	740,000.00	0.00	与收益 相关
清远市财政局拨 2013 中小企业发展专项资金	200,000.00	225,000.00	与收益 相关
企业吸纳高校毕业生补贴款	192,043.80	47,810.30	与收益 相关
清远市 2014 年外经贸发展专项资金	45,000.00	0.00	与收益 相关
科学技术奖及科技创新项目资助	1,388,800.00	0.00	与收益 相关
企业发展奖励资金	0.00	117,828.00	与收益

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
2013 年转型升级扩大生产奖励金	0.00	120,000.00	与收益 相关
2013 省级知识产权专项资金	0.00	30,000.00	与收益 相关
博士后建站和科研补贴	107,122.00	700,000.00	与收益 相关
搬迁及落户补助和财政扶持资金	48,270,000.00	40,070,000.00	与收益 相关
战略性新兴产业（缓释微球）补助	1,000,000.00	0.00	与收益 相关
2014 年科技兴贸与品牌建设专项资金	0.00	500,000.00	与收益 相关
金湾财政局奖励科学技术先进企业奖励金	0.00	50,000.00	与收益 相关
专利（知识产权）资助资金	965,100.00	83,850.00	与收益 相关
珠海市一般贸易出口退税征退差资金及增量补贴款	130,659.00	135,400.00	与收益 相关
能源审计专项资金	0.00	20,000.00	与收益 相关
福清经贸局能源补助款	200,000.00	0.00	与收益 相关
省企业创新技术专项补助资金（精氨酸）	0.00	300,000.00	与收益 相关

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
省企业创新技术专项补助资金（替考）	0.00	400,000.00	与收益 相关
2015 年省区域发展项目资金补助	1,000,000.00	0.00	与收益 相关
2015 年第二批节能淘汰落后产能资金补助	1,000,000.00	0.00	与收益 相关
福清经信局拨付 15 年 4 季度工业稳增长奖励资金	300,000.00	0.00	与收益 相关
古田县财政局扶持医药发展产业奖励	500,000.00	0.00	与收益 相关
研究开发费补助资金	6,264,100.00	1,021,400.00	与收益 相关
瓶装输液车间智能监控管理系统关键技术研究	27,504.00	15,418.38	与资产 相关
	0.00	43,541.63	与收益 相关
混合糖电解质注射液的研制开发	25,277.78	4,722.22	与资产 相关
	28,888.86	24,444.42	与收益 相关
韶关市科技局拨付项目款	1,019,200.00	0.00	与收益 相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	200,000.00	233,333.33	与资产 相关
	0.00	369,800.00	与收益 相关

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
			与资产 相关
工业转型政府扶持资金	200,000.00	241,666.67	与资产 相关
工业企业增产奖励政府资金	0.00	144,500.00	与收益 相关
2014 年工业经济大会奖励	0.00	454,000.00	与收益 相关
工业保值增长及增产奖励	120,000.00	843,900.00	与收益 相关
新型工业化发展奖金	245,833.33	250,000.00	与资产 相关
政府产业振兴扶持资金	1,136,500.00	1,050,000.00	与资产 相关
五优一新扶持资金	100,000.00	0.00	与资产 相关
龙头企业做大做强奖励款	340,000.00	0.00	与收益 相关
企业稳岗及再就业补贴	612,761.39	0.00	与收益 相关
新型科研机构补助资金	1,434,225.38	0.00	与资产 相关
	397,064.81	0.00	与资产 相关
企业技术中心创新能力建设（抗体药物试验室）	124,230.56	0.00	与收益 相关

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产 相关/与收益 相关
珠海市“走出去”专项资金	274,844.00	0.00	与收益 相关
其他	460,599.59	357,349.59	与收益 相关
合 计	127,679,776. 28	66,827,495.3 6	

48、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,009,136.37	1,354,272.04	6,009,136.37
其中：固定资产处置损失	6,009,136.37	1,354,272.04	6,009,136.37
固定资产报废	456,085.19	0.00	456,085.19
公益性捐赠支出	87,819.21	757,006.17	87,819.21
其他	9,011,645.05	485,644.17	9,011,645.05
合 计	15,564,685.82	2,596,922.38	15,564,685.82

49、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	192,765,657.33	98,913,586.15
其中：境内企业所得税	192,764,014.45	99,487,636.19
香港、澳门企业所得税	1,642.88	-574,050.04

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税调整	-44,407,735.45	-510,725.06
合 计	148,357,921.88	98,402,861.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
税前利润	807,921,299.80	652,025,033.87
按法定税率计算的所得税	201,980,324.95	163,006,258.47
某些子公司适用不同税率的影响	983,203.49	1,207,474.59
税收减免的影响	-102,284,767.04	-78,318,844.13
不可抵扣费用的影响	5,444,862.22	3,435,633.78
当年新增(转回)未确认递延所得税资产的可抵扣时间性差异	18,940,711.69	-5,358,514.01
当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	18,207,625.93	16,877,054.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-124,576.04	-4,121,151.17
其他	5,210,536.68	1,674,949.56
合 计	148,357,921.88	98,402,861.09

50、其他综合收益

详见附注六、36。

51、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	149,966,704.23	65,027,774.67

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	10,505,970.45	13,664,016.51
违约金及罚款收入	90,938.48	362,442.99
废品收入	344,877.33	1,214,462.30
信用证保证金	0.00	2,240,968.33
资金往来及其他	35,508,058.71	33,929,329.33
合 计	196,416,549.20	116,438,994.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	26,402,730.70	30,471,460.20
差旅费	29,603,354.25	28,707,547.21
交际费	23,975,864.51	24,528,850.56
运杂费	57,630,256.38	53,310,216.12
广告费	5,936,488.60	22,224,921.30
会务费	38,722,753.82	30,281,032.23
审计费及信息披露费	5,822,775.49	5,623,995.77
顾问咨询费	5,800,966.83	17,656,638.40
研究开发费	71,590,117.62	89,388,487.68
银行手续费	4,123,554.78	6,040,595.77
业务推广费	2,315,726,877.30	1,948,283,686.66
信用证及银行承兑汇票保证金等	16,682,305.44	2,305,000.00
支付的其他费用及往来款	78,192,774.68	87,310,715.18
合 计	2,680,210,820.40	2,346,133,147.08

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保证金	14,260,023.82	11,844,211.41

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保证金	22,188,421.04	8,255,955.14

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
股票回购	1,797,188.64	0.00

52、现金流量表补充资料
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	659,563,377.92	553,622,172.78
加：资产减值准备	102,791,483.11	57,533,367.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	286,913,717.42	228,074,392.73
无形资产摊销	24,002,754.54	19,040,602.87
长期待摊费用摊销	10,045,541.78	10,423,007.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,005,495.80	999,029.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	456,085.19	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	182,343.23	4,939,260.57
财务费用（收益以“-”号填列）	13,546,851.29	31,184,906.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,776,422.79	-8,223,836.93

项 目	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,814,052.35	-5,334,021.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,406,316.90	4,823,296.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-196,614,062.19	-270,830,470.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-262,102,156.95	-123,561,204.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	300,092,187.42	214,703,390.41
其他	36,089,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	927,788,460.32	717,393,893.55
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	767,093,403.45	709,114,426.17
减：现金的年初余额	709,114,426.17	750,928,733.31
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	57,978,977.28	-41,814,307.14

(2) 本年发生的企业合并或处置子公司及其他营业单位的有关信息

无

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本年金额	上年金额
①现金	767,093,403.45	709,114,426.17
其中：库存现金	72,486.40	177,881.98
可随时用于支付的银行存款	766,211,133.63	708,388,606.07
可随时用于支付的其他货币资金	809,783.42	547,938.12
②现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
③年末现金及现金等价物余额	767,093,403.45	709,114,426.17

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

53、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限制的原因
用于质押的资产：		
其他货币资金	31,201,880.29	银行承兑汇票保证金及保函保证金
合 计	31,201,880.29	

54、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金：			
其中：港币	8,042,719.82	0.83778	6,738,029.81
欧元	454,365.99	7.0952	3,223,817.57
美元	2,921,811.01	6.4936	18,973,071.97
澳门币	594,016.20	0.8133	483,113.38
日元	318,592,276.00	0.053875	

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
			17,164,158.87
货币资金合计			46,582,191.60
应收账款：			
其中：欧元	57,895.42	7.0952	410,779.58
美元	26,269,732.12	6.4936	170,585,132.49
澳门币	760,000.00	0.8133	618,108.00
日元	6,365,604.00	0.053875	342,946.92
应收账款合计			171,956,966.99
其他应收款：			
其中：港币	397,250.00	0.83778	332,808.11
澳门币	418,000.00	0.8133	339,959.40
其他应收款合计			672,767.51
应付账款：			
其中：美元	20,556.95	6.4936	133,488.61
其他应付款：			
其中：港币	165,589.31	0.83778	138,727.41
美元	25,360.20	6.4936	164,678.99
其他应付款合计			303,406.40

七、合并范围的变更

本公司于 2015 年 1 月 16 日在香港设立丽安香港有限公司，注册资本为 100 万港币。本年公司合并范围增加丽安香港有限公司。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
安滔发展有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD50 万元	100%	100%	设立
丽珠(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD6,100 万元	100%	100%	设立
丽安香港有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD100 万元	100%	100%	设立
珠海现代中药高科技有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB600 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠制药厂	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB45,000 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品销售	RMB2,000 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠医药贸易有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品销售	RMB6,000 万元	100%	100%	设立
上海丽珠制药有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	上海市	医药制造	RMB8,733 万元	51%	51%	设立
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB12,828 万元	100%	100%	设立
珠海丽珠试剂股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB4,645 万元	51%	51%	设立
大同丽珠芪源药材有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	浑源县	浑源县	种植业	RMB400 万元	92.5%	92.5%	设立
陇西丽珠参源药材有限公司	全资子公司	有限公司	陇西县	陇西县	种植业	RMB400 万元	100%	100%	设立

丽珠医药集团股份有限公司 2015 年年度报告

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
	公司的子公司	公司							
丽珠医药生物科技有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	服务业	HKD1 万元	100%	100%	设立
珠海丽珠广告有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB100 万元	100%	100%	设立
珠海丽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	医药制造	RMB1,200 万元	82%	82%	设立
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB100 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠医药研究所	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB1,000 万元	100%	100%	设立
焦作丽珠合成制药有限公司	全资子公司	有限公司	焦作市	焦作市	医药制造	RMB7,000 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB50,000 万元	51%	51%	设立
丽珠集团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	服务业	RMB6,500 万元	83.85%	83.85%	设立
文山丽珠三七种植有限公司	控股子公司	有限公司	文山市	文山市	种植业	RMB920 万元	51%	51%	设立
丽珠集团宁夏新化江制药有限公司	控股子公司	有限公司	平罗县	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	99.21%	99.214%	设立
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	全资子公司	有限公司	平罗县	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	100%	100%	设立
澳门嘉安信有限公司	公司的子公司	有限公司	澳门	澳门	商品销售	MOP10 万元	51%	51%	设立
丽珠(澳门)有限公司	全资子公司	有限公司	澳门	澳门	服务业	MOP10 万元	100%	100%	设立

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
上海丽珠生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服务业	RMB1,000 万元	38.25%	38.25%	设立
珠海市丽珠医药工业有限公司	全资子公司	有限公司	珠海	珠海	服务业	RMB30,956.24 万元	100%	100%	设立
珠海丽禾医疗诊断产品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	医药制造	RMB1,500 万元	51%	51%	设立
四川光大制药有限公司	全资子公司	有限公司	彭州市	彭州市	医药制造	RMB14,900 万元	100%	100%	非同一控制下合并
丽珠集团新北江制药股份有限公司	控股子公司	有限公司	清远市	清远市	医药制造	RMB13,493 万元	92.14%	92.14%	非同一控制下合并
丽珠集团利民制药厂	全资子公司	有限公司	韶关市	韶关市	医药制造	RMB6,156 万元	100%	100%	非同一控制下合并
丽珠集团福州福兴医药有限公司	全资子公司	有限公司	福州市	福州市	医药制造	USD4,170 万元	100%	100%	非同一控制下合并
古田福兴医药有限公司	全资子公司	有限公司	古田县	古田县	医药制造	RMB2,670 万元	100%	100%	非同一控制下合并

2015 年 3 月 2 日，珠海市丽珠医药企业管理有限公司名称变更为珠海市丽珠医药工业有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司)	49%	47,728,663.98	10,290,000.00	103,589,441.68
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司)	49%	42,271,436.60	12,250,000.00	178,211,582.73

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	49%	-49,105,429.07	0.00	157,490,488.95
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	16.15%	-1,101,286.65	0.00	1,131,134.53
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7.86%	3,498,911.04	0.00	23,443,723.57

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末财务状况		年初财务状况	
	总资产	净资产	总资产	净资产
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司)	342,551,746.62	231,126,961.06	247,078,637.99	169,258,861.90
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司)	543,338,930.56	363,697,107.64	469,993,492.10	302,326,464.60
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	354,956,204.71	321,409,161.10	314,553,681.00	292,432,635.02
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	27,691,535.18	7,003,929.00	30,356,175.19	13,823,041.36
丽珠集团新北江制药股份有限公司	445,127,533.58	298,266,203.15	371,836,894.22	253,750,795.52

子公司名称	本年经营成果			上年经营成果		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司)	488,362,630.14	82,868,099.16	82,868,099.16	356,668,321.07	42,129,177.68	42,129,177.68

丽珠医药集团股份有限公司 2015 年年度报告

珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司)	469,303,734.92	86,268,237.96	86,370,643.04	443,309,860.79	85,603,683.30	85,646,027.10
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	0.00	-100,215,161.37	-100,215,161.37	0.00	-45,476,858.07	-74,668,545.52
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	0.00	-6,819,112.36	-6,819,112.36	0.00	-11,922,711.76	-11,922,711.76
丽珠集团新化江制药股份有限公司	338,031,128.09	44,515,407.63	44,515,407.63	277,690,271.99	29,353,091.08	29,353,091.08

子公司名称	本年现金流量					上年现金流量				
	经营活 动现金流 量	投资活 动现金流 量	筹资活 动现金流 量	年初现 金等价物余 额	年末现 金等价物余 额	经营活 动现金流 量	投资活 动现金流 量	筹资活 动现金流 量	年初现 金等价物余 额	年末现 金等价物余 额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物技术有限公司)	90,383,492.45	-14,093,610.74	-78,034,287.31	2,613,170.31	868,764.71	4,242,591.11	-8,595,090.80	61,788.38	6,903,881.62	2,613,170.31
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司)	49,329,793.00	-59,542,369.05	16,773,367.10	27,411,464.87	31,465,881.13	77,324,466.61	-24,126,534.51	-72,891,111.11	53	48,077,706.94
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	-25,390,588.18	-36,335,491.30	61,640,635.97	549,574.37	464,130.86	-43,871,186.42	-152,049,867.92	196,157,123.10	313,585.07	549,574.37
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	-1,605,365.58	-726,693.41	2,345,525.37	66,046.83	79,513.21	-6,000,225.02	-1,797,783.27	7,551,806.99	312,248.13	66,046.83
丽珠集团新化江制药股份有限公司	70,367,605.23	-42,295,137.35	-32,822,613.32	19,442,411.12	16,730,091.81	112,341,759.91	-10,981,994.15	-97,725,850.36	15,067,394.93	19,442,411.12

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于本年少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	上年余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	68,908,511.07	37,771,892.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	6,136,618.37	4,781,707.78
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	6,136,618.37	4,781,707.78

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

九、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理目标和政策

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信贷风险及流动性风险。公司的整体风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元和日元，境外（主要是香港），公司业务以港币结算；另外，公司将根据经营需要，发生外币借贷业务。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司

能承受的外汇风险，公司并没有利用衍生工具对冲外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2015 年 12 月 31 日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					
货币资金	6,738.03	18,973.07	3,223.82	17,164.16	483.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,780.68	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	170,585.13	410.78	342.95	618.11
预付款项	0.00	14.74	0.00	0.00	239.61
其他应收款	332.81	0.00	0.00	0.00	339.96
小计：	12,851.52	189,572.94	3,634.60	17,507.11	1,680.79
外币金融负债—					
应付账款	0.00	133.49	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	1,205.33	0.00	0.00	0.00
其他应付款	138.73	164.68	0.00	0.00	0.00
小计：	138.73	1,503.50	0.00	0.00	0.00

(2) 2014 年 12 月 31 日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
货币资金	5,536.93	15,871.86	212.57	5,407.49	1,831.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,782.42	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	119,419.56	0.00	101.41	0.00
预付款项	0.00	3,338.76	0.00	0.00	0.00
其他应收款	316.50	0.00	0.00	0.00	127.44
小计：	11,635.85	138,630.18	212.57	5,508.90	1,959.31
外币金融负债—					
短期借款	375,920.22	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	248.40	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	1,286.22	0.00	0.00	0.00
应付利息	1,024.16	0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利	2,517.34	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	121.69	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	379,583.41	1,534.62	0.00	0.00	0.00

于 2015 年 12 月 31 日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约 11,180.24 千元（2014 年 12 月 31 日：约 11,158.56 千元）。

2、利率风险

公司的利率风险主要来自银行借款及应付债券等带息债务，而利率受国家宏观货币政策的影响，使公司在未来承受利率波动的风险。

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司董事认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中，在应收票据结算方面，大量使用应收票据对外支付，最大限度减少了应收票据的节余，且节余票据多为 3 个月内即将到期的优质票据，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

4、流动性风险

公司采取谨慎的流动性风险管理，以确保足够的货币资金及流动性来源。主要包括维持充足的货币资金、通过足够的银行授信保证能随时取得银行信用贷款、另外，除银行间接融资外，开辟多种融资渠道，像银行间市场的直接融资（短期融资券和中期票据）、公司债等，这样能很好的减少银行间接融资受信贷规模和国家宏观货币政策的影响，确保灵活的获得足够资金。

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

(1) 2015 年 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	798,295,283.74	0.00	0.00	0.00	798,295,283.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,589,225.34	0.00	0.00	0.00	6,589,225.34
应收票据	343,042,435.08	0.00	0.00	0.00	343,042,435.08
应收账款	1,329,985,444.48	0.00	0.00	0.00	1,329,985,444.48
预付款项	122,297,549.	0.00	0.00	0.00	122,297,549.

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
	66				66
其他应收款	78,588,719.10	0.00	0.00	0.00	78,588,719.10
小计：	2,678,798,657.40	0.00	0.00	0.00	2,678,798,657.40
金融负债—					
短期借款	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
应付票据	299,007,801.36	0.00	0.00	0.00	299,007,801.36
应付账款	636,752,599.23	0.00	0.00	0.00	636,752,599.23
预收款项	65,255,250.41	0.00	0.00	0.00	65,255,250.41
应付利息	11,823,945.25	0.00	0.00	0.00	11,823,945.25
应付股利	2,531,984.46	0.00	0.00	0.00	2,531,984.46
其他应付款	1,287,284,945.74	0.00	0.00	0.00	1,287,284,945.74
一年内到期的非流动负债	400,400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,400,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小计：	2,953,056,526.45	0.00		700,000.00	2,953,756,526.45

(2) 2014 年 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	715,705,603.80	0.00	0.00	0.00	715,705,603.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,423,571.77	0.00	0.00	0.00	6,423,571.77
应收票据	305,315,241.79	0.00	0.00	0.00	305,315,241.79
应收账款	1,135,403,623.11	0.00	0.00	0.00	1,135,403,623.11
预付款项	165,935,012.06	0.00	0.00	0.00	165,935,012.06
其他应收款	62,406,588.47	0.00	0.00	0.00	62,406,588.47
小计：	2,391,189,641.00	0.00	0.00	0.00	2,391,189,641.00
金融负债—					
短期借款	375,920,221.10	0.00	0.00	0.00	375,920,221.10
应付票据	352,619,794.63	0.00	0.00	0.00	352,619,794.63
应付账款	598,748,939.78	0.00	0.00	0.00	598,748,939.78
预收款项	56,013,777.28	0.00	0.00	0.00	56,013,777.28
应付利息	17,089,201.23	0.00	0.00	0.00	17,089,201.23

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付股利	5,049,329.12	0.00	0.00	0.00	5,049,329.12
其他应付款	860,502,818.73	0.00	0.00	0.00	860,502,818.73
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
长期借款	0.00	65,800,000.00	0.00	700.00	66,500,000.00
应付债券	0.00	400,000,000.00	0.00	0.00	400,000,000.00
小计：	2,566,344,081.87	465,800,000.00	0.00	700.00	3,032,844,081.87

(二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年,本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 142,394.75 千元(上年:人民币 174,194.85 千元)。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行,因此,本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议,如该银行承兑汇票到期未能承兑,银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票,于 2015 年 12 月 31 日,已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 63,372.82 千元(2014 年 12 月 31 日:人民币 99,753.28 千元)。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

	年初公允 价值	本年 公允价值 变动损益	计入权 益的累计公 允价值变动	本年 计提的减 值	年末公允 价值
	第一层次 公允价值计量				第一层次 公允价值计量
一、持续的公允价值计量					
(一) 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	6,423.57	-182.3 4	0.00	0.00	6,589.23
1、交易性金融资产	6,423.57	-182.3 4	0.00	0.00	6,589.23
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	6,423.57	-182.3 4	0.00	0.00	6,589.23
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融资产	59,149.6 6	0.00	31,475. 90	61,83 2.39	38,926.7 8
1、债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、权益工具投资	59,149.6 6	0.00	31,475. 90	61,83 2.39	38,926.7 8
3、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 持续以公允价值计量的负债 总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量					
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	年初公允 价值	本年 公允价值 变动损益	计入权 益的累计公 允价值变动	本年 计提的减 值	年末公允 价值
	第一层次 公允价值计量				第一层次 公允价值计量
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以报告年末公开交易市场最后一个交易日的收盘价确定。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质
健康元药 业集团股份有 限公司	控股股东	股份有限 公司（上市）	深圳	朱保 国	生产经营口服 液、药品、保健食品

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本 企业的持股比例 (%)	母公司对本 企业的表决权比 例(%)	本企业 最终控制方	统一社会信用代码
健康元药业集 团股份有限公司	1,587,02 9,292	25.39	25.39	朱保 国	91440300618874367T

本公司的母公司情况的说明

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司 182,159,367 股，占本公司总股本的 45.90%。在该等股份中以广州市保科力贸易公司名义持有的 7,877,256 股法人股尚未办理股票过户手续，其余股份均已办理相关股票过户手续。

2、本公司的子公司

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码/统一社会信用代码
深圳市海滨制药有限公司	母公司控制的公司	61885517-4
新乡海滨药业有限公司	母公司控制的公司	76489454-2
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司	77512952-0
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司	75788087-1
健康药业(中国)有限公司	母公司控制的公司	61749891-0
深圳太太药业有限公司	母公司控制的公司	91440300741217151R
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司	73308333-3
天诚实业有限公司	母公司控制的公司	
广州健康元呼吸药物工程技术有限公 司	母公司控制的公司	34751653-2
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	本公司董事任职的公司之子公司	

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价原则 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同 类交易金 额的比例 (%)	金额	占同 类交易金 额的比例 (%)
广东蓝宝制药有限公司	原料	市场 价格	588,124.79	0.03	515,449.50	0.03
深圳市海滨制药有限公司	原料	市场 价格	27,566,307.8 6	1.52	12,269,846. 16	0.77
新乡海滨药业有限公司	原料	市场 价格	0.00	0.00	262,478.63	0.02
深圳太太基因工程有限公 司	低值易 耗品	市场 价格	8,547.01	0.00	42,735.04	0.00
健康药业(中国)有限公司	原料	市场 价格	139,474.36	0.01	248,292.31	0.02
健康元药业集团股份有限 公司	产成 品	市场 价格	37,974.62	0.00	0.00	0.00
深圳太太药业有限公司	原料	市场 价格	14,918.80	0.00	0.00	0.00
焦作健康元生物制品有限 公司	原料	市场 价格	266,408,030. 77	14.7 1	224,993,163 .26	14.1 1
采购商品合计			294,763,378. 21	16.2 7	238,331,964 .90	14.9 5
焦作健康元生物制品有限 公司	水电 及动力	市场 价格	1,341,939.39	0.53	0.00	0.00
接受劳务合计			1,341,939.39	0.53	0.00	0.00

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价原则 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同 类交易金 额的比例 (%)	金额	占同 类交易金 额的比例 (%)
珠海健康元生物医药有限 公司	产成 品	市场 价格	7,433.69	0.00	14,910.95	0.00
广东蓝宝制药有限公司	产成 品	市场 价格	39,525,309.8 3	0.61	27,661,838. 03	0.51
焦作健康元生物制品有限 公司	原料	市场 价格	0.00	0.00	121,163.09	0.00
广州健康元呼吸药物工程 技术有限公司	原料	市场 价格	94,017.09	0.00	0.00	0.00
销售商品合计			39,626,760.6 1	0.61	27,797,912. 07	0.51
广东蓝宝制药有限公司	水电 及动力	市场 价格	5,734,854.62	90.6 3	5,282,144.9 9	93.8 6
珠海健康元生物医药有限 公司	水电 及动力	市场 价格	543,182.96	8.58	301,606.95	5.36
提供劳务合计			6,278,037.58	99.2 1	5,583,751.9 4	99.2 2
深圳市海滨制药有限公司	加工费	市场 价格	1,510,810.08	56.0 6	0.00	0.00
提供劳务合计			1,510,810.08	56.0 6	0.00	0.00

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
珠海健康元生物医药有限公司	房屋建筑物	361,820.65	528,082.06
健康药业(中国)有限公司	房屋建筑物	99,948.00	99,948.00

②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
健康元药业集团股份有限公司	房屋建筑物	658,944.00	658,944.00
焦作健康元生物制品有限公司	房屋建筑物	36,000.00	42,000.00

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
焦作健康元生物制品有限公司	销售设备	6,885,299.14	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	采购设备	2,607,934.77	0.00

(5) 关联担保情况

报告期内公司为子公司的银行借款担保明细如下(人民币万元)：

担保对象名称	发生日期	年末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
	(协议签署日)					
珠海丽珠试剂股份有限公司	2015.9.11	0.00	0.00	4,000.00	连带责任担保	2015.8.4-2016.8.3 (中国银行珠海分行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2014.12.31	0.00	0.00	2,597.44 (USD400.00)	连带责任担保	2014.12.31-2015.12.31 (渣打银行珠海分行)

担保对象名称	发生日期	年末余额	实际担保金额	担保额度	担 保 类 型	担 保 期
	(协议签 署日)					
珠海丽珠医药贸易 有限公司	2014.12.1 2	0.00	0.00	1,000.00	连 带 担 保	2014.12.12-2015.1 2.12 (交通银行珠海分 行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2015.4.29	0.00	0.00	20,000.00	连 带 担 保	2015.4.29-2016.4.2 9 (农业银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2014.12.1 2	0.00	0.00	9,000.00	连 带 担 保	2014.12.12-2015.1 2.12 (交通银行珠海分 行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2015.7.6	0.00	0.00	12,000.00	连 带 担 保	2015.7.6-2016.7.2 (工商银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2015.8.4	0.00	0.00	10,000.00	连 带 担 保	2015.8.4-2016.8.3 (中国银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2014.6.24	0.00	0.00	37,000.00	连 带 担 保	2014.6.24-2016.6.2 4 (华润银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2015.5.31	0.00	13,140.00	40,000.00	连 带 担 保	2015.5.31-2016.5.3 1 (汇丰中国/汇丰香港)
丽珠集团丽珠制药 厂	2015.3.26	0.00	0.00	16,000.00	连 带 担 保	2015.3.26-2016.3.2 6 (厦门国际银行珠海分 行)
丽珠集团丽珠制药 厂	2014.12.1 5	0.00	0.00	22,727.60 (USD3,500.	连 带 担 保	2014.12.15-2015.1 1.24 (澳新银行新加坡分 行)

担保对象名称	发生日期	年末余额	实际担保金额	担保额度	担 保 类 型	担保期
	(协议签 署日)					
丽珠集团丽珠制药 厂	2014.12.3 1	0.00	0.00	00)	连 带 责 任 担 保	2014.12.31-2015.1 2.31 (花旗银行深圳分 行)
				25,974.40		
				(USD4,000. 00)		
报告期内对子公司担保发生的借款合计			13,140.00			
报告年末对子公司担保的借款余额合计			0.00			

(6) 关键管理人员报酬

①董事、监事及高级管理人员酬金列示

2015 年

单位：万元

	袍金	薪金、津贴及实物补 贴	社保、公积金及其他	2015 年总计
董事：				
朱保国	9.00	0.00	0.00	9.00
陶德胜	7.20	98.25	11.67	117.12
杨代宏	7.20	88.93	11.53	107.66
傅道田	7.20	96.46	3.79	107.45
邱庆丰	7.20	0.00	0.00	7.20
钟山	7.20	0.00	0.00	7.20
独立董事：				
徐焱军	9.60	0.00	0.00	9.60

	袍金	薪金、津贴及实物补 贴	社保、公积金及其他	2015 年总计
郭国庆	9.60	0.00	0.00	9.60
王小军	9.60	0.00	0.00	9.60
郑志华	4.80	0.00	0.00	4.80
谢耘	4.80	0.00	0.00	4.80
杨斌	4.80	0.00	0.00	4.80
俞雄	1.60	0.00	0.00	1.60
监事：				
汪卯林	4.20	40.87	8.37	53.44
袁华生	3.30	0.00	0.00	3.30
黄华敏	3.60	0.00	0.00	3.60
其他高级管理人 员：				
徐国祥	0.00	97.68	12.05	109.73
陆文岐	0.00	90.67	5.49	96.16
司燕霞	0.00	70.86	9.44	80.30
杨亮	0.00	30.68	7.40	38.08
合 计	100.90	614.40	69.74	785.04

郑志华先生、谢耘先生于 2015 年 6 月 26 日获委任。

俞雄先生于 2015 年 2 月 27 日辞任；杨斌先生于 2015 年 6 月 26 日退任。

2014 年

单位：万元

	袍金	薪金、津贴及实物补 贴	社保、公积金及其他	2014 年总计
董事：				
朱保国	9.00	0.00	0.00	9.00
刘广霞	4.80	0.00	0.00	4.80
陶德胜	7.20	79.06	10.45	96.71
傅道田	3.60	58.93	3.57	66.10
杨代宏	1.20	75.06	10.36	86.62
邱庆丰	7.20	0.00	0.00	7.20
钟山	7.20	0.00	0.00	7.20
安宁	1.28	9.48	2.70	13.46
独立董事：				
罗晓松	4.80	0.00	0.00	4.80
杨斌	9.60	0.00	0.00	9.60
郭国庆	9.60	0.00	0.00	9.60
王小军	9.60	0.00	0.00	9.60
俞雄	9.60	0.00	0.00	9.60
徐焱军	4.80	0.00	0.00	4.80
监事：				
汪卯林	3.90	29.48	7.20	40.58
袁华生	3.90	0.00	0.00	3.90
黄华敏	3.60	0.00	0.00	3.60
其他高级管理人 员：				

	袍金	薪金、津贴及实物补贴	社保、公积金及其他	2014 年总计
徐国祥	0.00	80.58	10.84	91.42
陆文岐	0.00	76.67	5.49	82.16
司燕霞	0.00	52.94	8.52	61.46
李如才	0.00	32.76	7.18	39.94
杨亮	0.00	23.29	6.30	29.59
合 计	100.88	518.25	72.61	691.74

杨亮先生于 2014 年 6 月 24 日获委任；傅道田先生、徐焱军先生、司燕霞女士于 2014 年 6 月 30 日获委任；杨代宏先生于 2014 年 10 月 24 日获委任。

安宁先生于 2014 年 3 月 5 日辞任；李如才先生于 2014 年 6 月 24 日辞任；罗晓松先生于 2014 年 6 月 30 日辞任；刘广霞女士于 2014 年 8 月 21 日辞任。

报告期内，公司并无向任何董事及监事支付酬金，作为加入公司或加入公司后的奖励或离职的补偿，也无董事及监事放弃任何酬金。

②最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2014 年 3 位、2015 年 3 位为公司董事，其余各名（2014 年 2 位、2015 年 2 位）为公司高级管理人员，其酬金已于附注十一、5、（6）“关键管理人员报酬”中披露。

（7）其他关联交易

2014 年 5 月 15 日，经珠海市丽珠单抗生物技术有限公司股东会决议，其注册资本增加至 5 亿元，其中首期增资款 1 亿元已于 2014 年 5 月 27 日缴付，第 2 期增资款 1 亿元于 2015 年 12 月 1 日由公司与健康元药业集团股份有限公司分别出资 5,100 万元、4,900 万元认缴，原出资比例不变。

根据珠海市丽珠单抗生物技术有限公司与 EPIRUS SWITZERLAND GmbH（以下简称“Epirus”）签订《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-珠海市丽珠单抗生物技术有限公司新合作化合物的补充合作协议），双方同意就 Actemra（可作为免疫抑制剂用于类风湿性关节炎、多发性关节炎和特发性关节炎的治疗）的一种生物仿制药新的化合物产品的临床研

究及商业化进行合作，Epirus 将支付珠海市丽珠单抗生物技术有限公司总数 450 万美元作为临床前开发费用，本年已收到 150 万美元。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东蓝宝制药有限公司	17,410,000.00	870,500.00	10,676,640.00	533,832.00
应收账款	珠海健康元生物医药有限公司	75,483.35	3,774.17	16,079.67	803.98
小计		17,485,483.35	874,274.17	10,692,719.67	534,635.98
其他应收款	珠海健康元生物医药有限公司	33,134.76	1,656.73	30,287.80	1,514.39
其他应收款	健康药业(中国)有限公司	8,329.00	416.45	8,329.00	416.45
其他应收款	深圳市海滨制药有限公司	489,659.30	24,482.97	0.00	0.00
其他应收款	焦作健康元生物制品有限公司	0.00	0.00	50,005.81	3,000.35
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	1,167,760.25	58,388.01	876,332.29	43,816.61
小计		1,698,883.31	84,944.16	964,954.90	48,747.80

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	广东蓝宝制药有限公司	65,656.41	44,132.00
应付账款	深圳太太基因工程有限公司	0.00	5,000.00
应付账款	深圳市海滨制药有限公司	6,018,360.00	0.00
应付账款	健康药业(中国)有限公司	0.00	55,530.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	焦作健康元生物制品有限公司	119,277,932.00	84,243,191.79
小计		125,361,948.41	84,347,853.79
其他应付款	焦作健康元生物制品有限公司	712,335.59	54,482.17
其他应付款	EPIRUS SWITZERLAND GmbH	9,495,450.00	0.00
小计		10,207,785.59	54,482.17
应付股利	天诚实业有限公司	0.00	2,517,344.66
小计		0.00	2,517,344.66

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额（股）	9,946,100
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	—
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	93,080
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《丽珠医药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要和 2015 年 3 月 27 日第八届董事会第八次会议决议，公司以 2015 年 3 月 27 日为授予日，向 458 名激励对象以 25.20 元/股的价格首次授予 866.04 万股限制性股票，首次授予限制性股票于 2015 年 4 月 14 日上市。

根据公司 2015 年 10 月 27 日第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 9.308 万股，回购价格为 19.308 元/股。

根据公司 2015 年 11 月 12 日第八届董事会第十八次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司以 2015 年 11 月 12 日为授予日，向 177 名激励对象以 24.61 元/股的价格授予 128.57 万股限制性股票，本次授予限制性股票于 2015 年 12 月 31 日上市。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	—
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,089,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	36,089,000.00

3、以现金结算的股份支付情况

无。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	51,405,931.81	218,289,661.35
合 计	51,405,931.81	218,289,661.35

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内	5,332,489.64	4,709,290.11
1-2 年	3,354,957.20	1,302,476.40

2-3 年	836,378.00	736,556.20
3 年以上	699,873.00	1,357,725.00
合计	10,223,697.84	8,106,047.71

(3) 其他承诺事项

2005 年，公司与韩国 LG 生命科学有限公司（以下简称“LG 公司”）签订许可与供货协议，就受让与 Gemifloxacin Mesylate 知识产权相关的许可证，支付甲磺酸吉米沙星针剂、片剂许可费用各 USD100 万元（截止 2006 年 12 月 31 日均已全额支付）。协议规定：

协议生效日后的第一个五个营业年内，公司上述最终片剂产品的净销售额达到 150 万包（每包 3 片），LG 公司应在公司向其提交净销售额证书后两个月内一次性向公司返还税后 USD50 万元。同时，在协议有效期内（截止 2015 年年底），公司应于每季度结束后 30 日内按净销售额的 1.5% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。2008 年起已开始销售并按协议规定支付特许权使用费。

协议生效日后的第一个五个营业年之内，应在每季度结束后 30 日内按上述最终针剂产品净销售额的 10% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费，在第六个营业年至协议期限届满可终止期间（截止 2019 年年底），公司应在每季度结束后 30 日内按针剂产品净销售额的 6% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。

2015 年 9 月，经双方友好协商，上述协议终止执行。

(4) 前期承诺履行情况

本公司 2014 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。

2、或有事项

截至资产负债表日止，公司无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、2016 年 3 月 24 日，本公司第八届董事会第二十二次会议决议通过 2015 年度利润分配预案，母公司 2015 年实现净利润 331,380,673.90 元，扣除按照相关规定提取 10% 法定公积金 33,138,067.39 元，加上年初未分配利润 478,081,428.53 元，并减去实施 2014 年度利润分配方案支付的股利 30,438,225.20 元，母公司 2015 年度可供股东分配的未分配利润为 745,885,809.84 元。

结合公司经营状况对资金需求情况，董事会提出公司 2015 年度利润分配预案为：以公司年末总股本 396,889,547 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元，预计本公司用于分

配的利润约为人民币 198,444,773.50 元，剩余的未分配利润结转至下一年度。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

上述利润分配方案需要提交公司 2015 年度股东大会审议批准。

2、2016 年 1 月 28 日，珠海市丽珠单抗生物技术有限公司与 AbCyte Therapeutics Inc.（以下简称“ABCYTE 公司”）签订了《投资框架协议》（以下简称“《框架协议》”）。根据《框架协议》，珠海市丽珠单抗生物技术有限公司投资 300 万美元认购 ABCYTE 公司发行的 30,000,000 股 A 轮优先股，占 ABCYTE 公司已发行全部股份的 40%，截至报告日止，珠海市丽珠单抗生物技术有限公司已支付投资款 300 万美元。

3、2016 年 2 月 22 日，珠海丽珠试剂股份有限公司与 CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. 签署了《珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司合资经营合同》，合资公司注册资本 103,333,333 元，由珠海丽珠试剂股份有限公司以现金方式出资人民币 6,200 万元，占注册资本 60%，CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC 以“LiquidBiopsy 专利及相关专有技术”等知识产权评估作价出资人民币 4,133.3333 万元，占注册资本 40%。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

公司第八届董事会第十七次会议以及 2015 年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发行 A 股股票相关事项。根据《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》和《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》等议案，公司本次非公开发行 A 股股票拟募集资金总额不超过人民币 145,782 万元，本次发行股票的发行价格不低于定价基准日（2015 年 12 月 22 日）前二十个交易日公司股票均价的 90%，即发行价格不低于 45.03 元/股。公司拟向不超过 10 名特定对象发行 A 股股票数量上限不超过本次发行的募集资金上限除以本次发行的发行底价，即发行数量不超过 32,374,417 股（含 32,374,417 股），若在定价基准日至发行日期间，因公司派息、送股、资本公积转增股本及其他除权除息原因引起公司股本变动的，本次非公开发行 A 股股票的数量上限将作相应调整。

截至资产负债表日止，除上述事项外，本公司无需披露的其他重要事项。

十六、净流动资产及总资产减流动负债

1、净流动资产

项 目	年末余额	年初余额
流动资产	3,577,884,291.76	3,165,882,214.19
减：流动负债	3,154,940,003.11	2,669,170,450.88
净流动资产	422,944,288.65	496,711,763.31

2、总资产减流动负债

项 目	年末余额	年初余额
资产总计	8,077,537,790.41	7,302,605,055.90
减：流动负债	3,154,940,003.11	2,669,170,450.88
总资产减流动负债	4,922,597,787.30	4,633,434,605.02

十七、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	699,156,636.77	100.00	36,637,642.23	5.24	662,518,994.54

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	699,156,636.77	100.00	36,637,642.23	5.24	662,518,994.54

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	626,400,204.46	100.00	32,914,877.50	5.25	593,485,326.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	626,400,204.46	100.00	32,914,877.50	5.25	593,485,326.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	689,830,740.49	34,491,537.03	5.00
1 至 2 年	5,800,179.71	348,010.78	6.00
2 至 3 年	1,793,246.03	358,649.21	20.00
3 至 4 年	729,159.16	510,411.41	70.00
4 至 5 年	742,775.80	668,498.22	90.00
5 年以上	260,535.58	260,535.58	100.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	699,156,636.77	36,637,642.23	

(2) 本年计提坏账准备金额 4,885,986.24 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,163,221.51

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账 款性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因 关联 交易产 生
国药控股韶关有限公司	货款	380,620.9 0	无法收回	第八届董事 会第七次会议	否
济南万禾医药有限公司	货款	199,000.0 0	无法收回		否
合 计		579,620.9 0			

(4) 本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 72,470,335.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 10.37% 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,623,516.77 元。

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,935,070.08	1.19	6,355,029.48	33.56	12,580,040.60
合并范围内各公司的应收款项	1,572,805,681.35	98.81	0.00	0.00	1,572,805,681.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,591,740,751.43	100.00	6,355,029.48	0.40	1,585,385,721.95

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,447,123.60	1.11	6,048,304.49	36.77	10,398,819.11
合并范围内各公司的应收款项	1,470,389,075.70	98.89	0.00	0.00	1,470,389,075.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,486,836,199.30	100.00	6,048,304.49	0.41	1,480,787,894.81

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,446,025.05	572,301.25	5.00

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	1,647,016.66	98,821.01	6.00
2至3年	113,231.56	22,646.31	20.00
3至4年	197,383.00	138,168.10	70.00
4至5年	83,210.00	74,889.00	90.00
5年以上	5,448,203.81	5,448,203.81	100.00
合 计	18,935,070.08	6,355,029.48	

②合并范围内各公司的应收款项

其他应收款内 容	账面金额	坏账准 备	计提比例(%)	理由
往来款	1,572,805,681.35	0.00	0.00	欠款人为公司子公司，不计提坏账

(2) 本年计提坏账准备金额 306,724.99 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年无核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性 质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例(%)	坏账准 备年末余额
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	往来款	617,982,364 .29	1年以 内	38.82	0.00
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	往来款	569,386,940 .66	1年以 内	35.77	0.00
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	往来款	166,910,648 .72	1年以 内	10.49	0.00
安滔发展有限公司	往来款	123,857,335 .92	1年以 内	7.78	0.00
焦作丽珠合成制药有限公司	往来款		1年以		0.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
		20,379,177.13	内	1.28	
合计	—	1,498,516,466.72	—	94.14	0.00

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,010,431,664.98	18,471,307.03	1,991,960,357.95	1,724,490,564.98	18,471,307.03	1,706,019,257.95
对联营、合营企业投资	35,382,019.56	1,200,000.00	34,182,019.56	9,593,753.92	1,200,000.00	8,393,753.92
合计	2,045,813,684.54	19,671,307.03	2,026,142,377.51	1,734,084,318.90	19,671,307.03	1,714,413,011.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
珠海丽珠-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
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠制药厂	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川光大制药有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00
上海丽珠制药有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	0.00	0.00
珠海现代中药高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
丽珠（香港）有限公司	64,770,100.01	0.00	0.00	64,770,100.01	0.00	0.00
安滔发展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	116,446,982.80	0.00	0.00	116,446,982.80	0.00	7,271,307.03
珠海丽珠试剂股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00	0.00	0.00
丽珠集团利民制药厂	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00	0.00	0.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	280,769,410.50	0.00	0.00	280,769,410.50	0.00	11,200,000.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	204,000,000.00	51,000,000.00	0.00	255,000,000.00	0.00	0.00
丽珠集团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
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
	0			0		
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
文山丽珠三七种植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	4,694,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠医药工业有限公司	900,000.00	234,941.10	0.00	235,841,100.00	0.00	0.00
合计	1,724,490.56	285,941.10	0.00	2,010,431.66	0.00	18,471,307.03
	4.98	0.00		4.98	0.00	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	8,393,753.92	0.00	0.00	1,528,100.78	0.00	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	25,000.00	0.00	-560,672.30	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00	0.00
合计	9,593,753.92	25,000.00	0.00	788,265.64	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放 现金股利或利 润	计提 减值准备	其他		
联营企业					
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	9,921,854.70	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	24,439,327.70	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	35,382,019.56	1,200,000.00

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,857,872,044.93	1,843,586,621.69	3,107,022,168.59	1,386,499,168.87
其他业务	1,422,344.60	52,871.71	1,856,336.59	96,333.52
合 计	3,859,294,389.53	1,843,639,493.40	3,108,878,505.18	1,386,595,502.39

5、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市建设维护税	21,026,107.49	18,166,531.96

教育费附加	14,991,760.53	12,976,094.30
堤围防护费	838,712.03	688,480.73
营业税	1,607,961.01	0.00
合 计	38,464,541.06	31,831,106.99

6、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,310,000.00	17,850,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	788,265.64	1,078,882.36
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-1,523,045.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	427,984.28	64,091.30
其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益	84,234.28	64,091.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	3,364,181.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合 计	21,526,249.92	20,834,109.22

7、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	331,380,673.90	122,755,373.01

项 目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	10,392,882.38	386,925.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,688,817.06	15,331,700.61
无形资产摊销	11,852,001.23	7,778,874.63
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-218,783,454.65	-72,265.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-30,246,318.78	-19,475,063.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,526,249.92	-20,834,109.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,449,943.00	4,649,781.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	472,734.92	1,700,669.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,517,107.32	-36,115,682.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-242,083,121.36	-138,691,558.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,511,521.34	459,315,802.63
其他	36,089,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-61,158,564.20	396,790,448.15
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

项 目	本年金额	上年金额
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	677,465,238.87	611,630,017.65
减：现金的年初余额	611,630,017.65	605,176,378.73
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	65,835,221.22	6,453,638.92

十八、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年金额	上年金额
非流动性资产处置损益	-4,005,495.80	-999,029.93
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	127,679,776.28	66,827,495.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	0.00

项 目	本年金额	上年金额
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-182,343.23	-1,497,131.42
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,552,063.55	1,688,027.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	114,939,873.70	66,019,361.36
所得税影响额	14,326,733.64	9,666,588.14
少数股东权益影响额（税后）	16,336,387.58	3,405,813.53
合 计	84,276,752.48	52,946,959.69

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

2015年

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.51%	1.62	1.60
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.41%	1.40	1.39

2014年

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.66%	1.34	1.34
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.15%	1.20	1.20

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

丽珠医药集团股份有限公司

董事长：朱保国

2016 年 3 月 25 日