



深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

**2016 年年度报告**

**2017 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李锂、主管会计工作负责人张斌及会计机构负责人(会计主管人员)张斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,247,201,704 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	70
第十节 公司债券相关情况.....	77
第十一节 财务报告.....	82
第十二节 备查文件目录.....	186

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海普瑞	指	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
乐仁科技	指	深圳市乐仁科技有限公司，本公司之控股股东
金田土	指	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），本公司之控股股东
飞来石	指	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，本公司之控股股东
Prometic	指	Prometic Life Sciences Inc.，一家加拿大上市公司
SPL	指	SPL Acquisition Corp.，一家主要从事肝素原料药业务的美国企业，美国海普瑞的全资子公司
TPG	指	TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 一家主要投资生物医疗技术和生命科学产业相关的有限合伙企业
TPG V	指	TPG Biotechnology Partners V, L.P. 一家主要投资于与生物医疗技术和生命科学产业相关的公司，包括与治疗、医疗技术、健康服务相关的公司。
Cantex	指	Cantex Pharmaceuticals, Inc.一家新药研发公司
RVX	指	Resverlogix Corp.，一家加拿大上市公司
RMB	指	Rapid Micro Biosystems, Inc.，一家主要从事细菌和其他病原体的快速检测的美国企业
CDH	指	CDH Avatar, L.P.，香港海普瑞投资的基金
Quest Pharma	指	Quest PharmaTech Inc.，一家加拿大上市公司
OncoQuest	指	OncoQuest Inc.，一家加拿大公司，Quest Pharma 的子公司
美国海普瑞	指	Hepalink USA Inc.，海普瑞的全资子公司
香港海普瑞	指	海普瑞（香港）有限公司，海普瑞的全资子公司
成都深瑞	指	成都深瑞畜产品有限公司，海普瑞的控股子公司
山东瑞盛	指	山东瑞盛生物技术有限公司，海普瑞的全资子公司
成都海通	指	成都市海通药业有限公司，海普瑞的控股子公司
德康投资	指	深圳市德康投资发展有限公司，海普瑞的全资子公司
返璞生物	指	深圳市返璞生物技术有限公司，海普瑞的控股子公司
赛湾生物	指	Cytovance Biologics, Inc.，美国海普瑞的全资子公司
天道医药	指	深圳市天道医药有限公司，海普瑞关联方
Aridis	指	Aridis Pharmaceuticals, Inc.，美国海普瑞参股的子公司
CEP 证书	指	Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia，欧洲药政当局签发的适用性文件，药品获准进入欧洲市场的许可证书
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
CDMO	指	合同开发和生产业务

原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients, 即药物活性成份、具有药理活性可用于药品生产的化学物质
中国证监会、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
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
报告期	指	2016 年度
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海普瑞	股票代码	002399
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	海普瑞		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HEPALINK		
公司的法定代表人	李锂		
注册地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.hepalink.com">http://www.hepalink.com</a>		
电子信箱	stock@hepalink.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步海华	白琼
联系地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号
电话	0755-26980311	0755-26980311
传真	0755-86142889	0755-86142889
电子信箱	stock@hepalink.com	stock@hepalink.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号海普瑞董秘办

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300279544901A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路八号院七号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	杨涟、黎仕民

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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,260,932,415.76	2,292,299,999.59	-1.37%	1,958,861,291.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	396,891,670.94	579,776,673.83	-31.54%	338,278,264.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	289,540,072.04	542,260,448.27	-46.60%	331,310,663.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	346,072,249.05	893,706,767.41	-61.28%	912,803,849.12
基本每股收益（元/股）	0.3165	0.4574	-30.80%	0.2669
稀释每股收益（元/股）	0.3165	0.4574	-30.80%	0.2669
加权平均净资产收益率	4.84%	6.80%	-1.96%	4.17%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	12,913,585,939.92	12,168,488,611.79	6.12%	9,930,354,306.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,971,187,456.58	8,719,021,932.15	-8.58%	8,269,794,222.86

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	671,318,141.76	518,549,591.48	453,225,093.27	617,839,589.25
归属于上市公司股东的净利润	195,878,487.07	65,114,123.57	42,810,078.22	93,088,982.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,391,625.83	65,634,429.89	41,651,201.65	58,862,814.67
经营活动产生的现金流量净额	57,306,775.89	65,551,272.96	163,481,362.23	59,732,837.97

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-141,496.38	-100,611.75	-171,071.47	
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）	40,168,979.81	45,417,141.79	6,204,082.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				-
非货币性资产交换损益				-
委托他人投资或管理资产的损益				-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				-
债务重组损益				-



企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	92,634,717.41	-3,622,170.00	1,840,807.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				-
对外委托贷款取得的损益				-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				-
受托经营取得的托管费收入				-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-699,447.16	1,329,201.23	394,486.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,332,905.77			
减：所得税影响额	20,329,187.99	6,436,993.72	839,551.40	
少数股东权益影响额（税后）	1,949,061.02	-929,658.01	461,152.46	
合计	107,351,598.90	37,516,225.56	6,967,601.20	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司报告期主营业务

公司的主要产品为肝素钠原料药，除少部分供应成都海通和天道医药外，其余大部分出口给国外客户，包括Sanofi-Aventis, Fresenius Kabi等世界知名的跨国医药企业。由于客户集中度较高，公司销售模式主要为直接销售，仅有小部分采取代理销售。

肝素拥有抗凝血、抗血栓、降血脂、抗动脉粥样硬化、抗中膜平滑肌细胞增生、抗炎、抗过敏、抗病毒、抗癌等多种生物学功能，肝素钠原料药主要用于制作标准肝素制剂和低分子肝素钠原料药。目前公司主营业务收入中70%以上来自肝素钠原料药的销售。

赛湾生物2016年的全年经营业绩纳入合并报表，导致报告期内公司业务结构中CDMO业务比重增加。2016年，CDMO业务收入占比达到15.28%。

报告期内，公司利润构成、主营业务盈利能力（毛利率）均未发生重大变化。

#### （二）行业发展形势及公司行业地位

近几年肝素行业需求稳定增长，但价格的波动给肝素企业生产经营带来一定困难，公司作为全球主要的肝素钠原料药供应商，依靠严格而有效的质量管理体系，高质量的产品和强大的供应能力，保持在全球肝素原料药行业的领先地位。

### 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	报告期内未发生重大变化
固定资产	报告期内未发生重大变化
无形资产	报告期内未发生重大变化
在建工程	报告期内同比增加 69.05%，主要是母公司坪山医药园工程、子公司成都深瑞试生产项目、子公司 SPL Acquisition Corp.及赛湾生物生产线、设备改扩建工程投入增加以及子公司朋和沙河社区工程验收转入长期待摊费用共同所致

应收利息	报告期内同比增加 163.09%，主要是母公司应收利息尚未到期所致
其他应收款	报告期内同比减少 47.41%，主要是子公司 SPL 没有预缴联邦税所致
其他流动资产	报告期内同比减少 32.46%，主要是母公司理财产品到期赎回所致
长期股权投资	报告期内同比增加 46.62%，主要是子公司美国海普瑞增加对 OncoQuest 投资所致
开发支出	报告期内同比增加 289.96%，主要是子公司深圳君圣泰研发投入增加所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美国海普瑞	设立	4,986,093,068.10	美国	肝素钠原料药生产销售	不适用	-39,351,365.89	61.64%	否
其他情况说明	报告期内，公司主要境外资产未发生重大变化							

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）生产技术优势

公司生产所采用的核心技术是肝素钠原料药提取和纯化技术，包括杂质与组分分离技术、病毒和细菌灭活技术、基团完整性保护和活性释放技术、定向组分分离技术。该核心技术由公司自主研发形成，并在多年的发展过程中不断完善，具有保证产品质量稳定、收率高的优势，是公司发展的核心竞争力之一。

报告期内，公司坚持积极开展对外技术合作和交流，大力开展自主研发，实施研发项目9项，完成研发项目5项，获得授权发明专利2项。

### （二）质量管理优势

公司按照我国药品GMP规范以及美国和欧盟cGMP药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程（SOP）文件，涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全，有助于公司未来拓展新客户。

报告期内，公司根据相关法规变化情况，进行验证管理要求更新；建立质量风险管理模块，形成完整的质量风险控制机制；在质量保证体系内引入统计分析系统，为质量管理决策提供有效依据，进一步提升了公司质量管理优势。

### （三）客户资源优势

公司产品主要销往欧美市场，主要客户为一些国际知名医药企业，如Sanofi-Aventis、Fresenius Kabi等，公司与客户之间已经形成了长期且稳定的合作关系，同时由于公司所具有的产品质量优势，以及客户更换供应商的药政注册难度较高，保证了销售的稳定性。

报告期内，公司与SPL发挥了更多的商务协同，客户规模继续扩大，进一步加强了公司的客户资源优势。

### （四）逐渐完善的产品架构

公司在继续推进肝素全产业链一体化发展战略实施的同时，积极向创新药开发企业转型，通过股权投资和合作的方式，在循环系统领域和肿瘤治疗领域，已经初步建立起处于不同临床试验阶段（临床前至临床试验III期）的品种梯队，为公司未来的业务发展奠定了重要的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年是公司充满挑战的一年，在公司董事会领导下，坚定实施“攀新高、走新路”的发展战略，面对肝素粗品原料采购价格上涨、产品毛利率降低等经营困难，积极推动肝素产业链及资源整合，在肝素全产业链一体化经营方面迈出实质性步伐；同时继续积极开展投资和技术合作，有效推进新产品和新领域的业务布局，加快进入以肿瘤治疗和循环系统疾病治疗为重点的新药开发领域，为进一步完善公司产业布局奠定坚实的基础。

#### （一）“攀新高”战略下的肝素业务

报告期内，公司继续致力于肝素全产业链一体化的建设：

在肝素原料药业务方面，公司以自主开发的工艺技术和严格的质量管理为基础，持续实施流程改进和优化，不断加强生产管理，产品质量稳定、生产成本持续降低、收率创出近年最好水平。

在上游肝素粗品业务方面，成都深瑞和山东瑞盛继续开展生产工艺优化，积极推进环保和试生产相关工作，建立粗品生产和管理体系，未来将为公司肝素全产业链的发展供应稳定和质量可靠的粗品原料。

在下游肝素制剂方面，成都海通生产的肝素钠注射液在四川、浙江、上海等10个地区中标或挂网，销售量较2015年大幅增加，被授予国家高新技术企业称号。公司关联方天道医药生产的依诺肝素制剂获得欧盟药政批准。

另外，公司推进和加强国内外肝素各产业环节在人力、技术、市场、资源和管理等方面的整合，充分发挥各成员单位之间在各个方面的协同效应，以实现整体和长远利益的最大化。

#### （二）“走新路”战略下的新业务发展

报告期内，公司在肝素全产业链一体化发展战略实施的同时，继续积极向创新药研发企业的转型，大力开展自主研发、股权投资与技术引进，积极建立在循环系统疾病（心脑血管领域）和肿瘤治疗领域的创新品种储备。

公司围绕肝素主业和相关品种进行新技术、新工艺和新品种研发，努力维持和提升公司核心竞争力。公司实施研发项目9项，完成研发项目5项，获得授权发明专利2项。积极开展对外技术合作和交流，公司与清华大学邢新会教授合作酶的基因工程化研究；与瑞典Uppsala大学、山东大学以及广东省医学实验动物中心等单位合作开展动物药效实验；与BioRap合作为公司提供实验性转移的测试服务。

公司控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司研发的胰岛新生多肽新药在澳大利亚完成临床I期试验，

研究结果显示安全性和耐受性良好，临床II期方案正在设计中；用于治疗慢性肝病的小分子化合物的临床I期试验已获得澳大利亚药监部门备案。

对外投资方面，公司继续通过股权投资、并购和技术合作等形式实施新产品和新领域的业务布局。报告期内完成的投资包括：

1、通过香港海普瑞以自有资金2,000万美元参与投资ORI Capital Inc（简称“新元资本”）设立的ORI Healthcare Fund, L.P.（简称“新元医疗基金”），该基金投资方向是在全球范围对以医药和医疗为主要业务的企业进行股权投资，重点投资与肿瘤、分子代谢、再生医学、医疗信息技术相关的产业领域。2016年9月，通过香港海普瑞对新元医疗基金追加投资2,000万美元。

2、使用6,000万美元自有资金参与投资TPG Biotechnology Partners V, L.P.（简称“TPG生物技术合伙企业”），该合伙企业主要投资于与生物医疗技术和生命科学产业相关的公司，包括与治疗、医疗技术、健康服务相关的公司。

3、完成与OncoQuest等共同在中国设立合资公司深圳昂瑞生物医药技术有限公司，负责OncoQuest的抗体品种在大中华区的开发工作。

4、通过香港海普瑞以自有资金3,650万美元认购Kymab Group Limited发行的C类优先股，Kymab拥有全人源抗体技术平台Kymouse™，专注于肿瘤治疗领域创新药物的开发，拥有优秀的科学家团队，以及多个正在临床前研发阶段的单抗药物。香港海普瑞已按照协议约定支付第一期投资款 1,825万美元，取得Kymab发行的C类优先股4,243,692股及股权证书。

5、2016年12月，公司与Aridis Pharmaceuticals, Inc签署了投资相关协议，双方约定海普瑞或其子公司以自有资金1,100万美元认购Aridis的A类可转换优先股。截至本报告日，公司子公司美国海普瑞已按照协议约定支付投资款1,100万美元，取得Aridis发行的A类可转换优先股5,365,854股及股权证书。

### （三）公司管理转型

公司实施集团化、跨国化运营，在IBM管理顾问团队协助下开展管理转型，重点转型变革领域包括治理结构、企业流程管理、架构与标准、价值与绩效管理、解决方案方法、变革文化与氛围管理等方面。报告期内，公司完成名称变更、一级流程架构的更新优化、流程管理体系标准的优化；对各业务领域的流程管理关键人员进行了流程管理体系培训；产供销计划协同项目一期上线并验收，开始第二期的开发测试；开发建设质量数据信息平台、药政中心数据库、QC检验数据采集系统等。

### （四）公司重大事项对偿债能力的影响

报告期内，公司未有影响偿债能力的重大事项发生。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,260,932,415.76	100%	2,292,299,999.59	100%	-1.37%
分行业					
医药制造业	2,260,564,925.68	99.98%	2,291,087,640.44	99.95%	-1.33%
其他行业	367,490.08	0.02%	1,212,359.15	0.05%	-69.69%
分产品					
肝素钠（原料药）	1,743,344,495.49	77.11%	2,099,061,242.26	91.57%	-16.95%
制剂	45,500,103.65	2.01%	43,506,396.83	1.90%	4.58%
胰酶	51,139,712.74	2.26%	41,366,614.24	1.80%	23.63%
CDMO	345,496,119.81	15.28%	69,089,537.73	3.01%	400.07%
其他	75,451,984.07	3.34%	39,276,208.53	1.72%	92.11%
分地区					
国外	1,980,522,118.97	87.60%	2,035,476,580.21	88.80%	-2.70%
国内	280,410,296.79	12.40%	256,823,419.38	11.20%	9.18%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
医药制造业	2,260,564,925.68	1,537,132,274.92	32.00%	-1.33%	6.49%	-5.00%
分产品						

肝素钠（原料药）	1,743,344,495.49	1,054,477,950.68	39.51%	-16.95%	-18.42%	1.09%
CDMO	345,496,119.81	308,760,149.66	10.63%	400.07%	569.57%	-22.62%
分地区						
国外	1,980,522,118.97	1,326,929,610.99	33.00%	-2.70%	7.94%	-6.61%
国内	280,410,296.79	210,666,885.90	24.87%	9.18%	-1.67%	8.29%

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

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
肝素钠原料药	销售量	亿单位	83,749.39	95,371.47	-12.19%
	生产量	亿单位	79,383.58	86,732.21	-8.47%
	库存量	亿单位	7,074.1	11,940.07	-40.75%
胰酶	销售量	KG	64,317	44,631	44.11%
	生产量	KG	81,454	110,118	-26.03%
	库存量	KG	235,890	218,753	7.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，肝素钠原料药的销售量大于生产量导致库存量减少 40.75%。胰酶销售量增加是由于客户增加了胰酶采购量。

### （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

2016 年，公司及 SPL 对 Sanofi-Aventis 销售金额折合人民币为 97,384.23 万元，合同履行情况良好。

### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肝素钠原料药	原料	762,092,862.35	72.27%	944,165,146.88	75.81%	-19.28%
	工资	41,815,128.67	3.97%	39,566,802.67	3.18%	5.68%
	能源	21,125,697.83	2.00%	23,275,421.02	1.87%	-9.24%



	折旧	39,078,045.89	3.71%	37,456,281.94	3.01%	4.33%
	其他	190,366,215.94	18.05%	200,892,574.86	16.13%	-5.24%
小计:		1,054,477,950.68	100.00%	1,245,356,227.36	100.00%	-15.33%
制剂	原料	22,228,573.84	66.20%	25,514,170.32	69.23%	-12.88%
	工资	5,191,144.28	15.46%	4,344,122.94	11.79%	19.50%
	能源	1,319,611.71	3.93%	1,409,337.53	3.82%	-6.37%
	折旧	2,682,874.70	7.99%	1,773,922.97	4.81%	51.24%
	其他	2,155,701.58	6.42%	3,812,974.14	10.35%	-43.46%
小计:		33,577,906.11	100.00%	36,854,527.91	100.00%	-8.89%
胰酶	原料	7,146,650.30	10.38%	5,778,273.29	10.40%	23.68%
	工资	16,938,531.55	24.59%	12,737,806.63	22.93%	32.98%
	能源	4,644,523.64	6.74%	4,306,024.02	7.75%	7.86%
	折旧	14,546,788.42	21.12%	10,089,306.47	18.16%	44.18%
	其他	25,606,212.05	37.17%	22,648,897.76	40.76%	13.06%
小计:		68,882,705.96	100.00%	55,560,308.16	100.00%	23.98%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

根据本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意使用超募资金500万美元与OncoQuest等共同在中国设立新的合资公司。本公司于2016年7月26日与OncoQuest等共同出资设立深圳昂瑞生物医药技术有限公司，本公司持股54.00%，故本期将其纳入合并。

公司控股子公司深圳昂瑞生物医药技术有限公司以自有资金在美国设立全资子公司Oncovent USA Inc.，故本期将其纳入合并。

#### (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）	1,517,849,466.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	6.43%

例	
---	--

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	973,842,332.98	43.07%
2	第二名	189,129,765.06	8.37%
3	深圳市天道医药有限公司	145,273,414.78	6.43%
4	第四名	143,252,135.08	6.34%
5	第五名	66,351,818.78	2.93%
合计	--	1,517,849,466.68	67.13%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	305,981,096.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	74,495,654.55	6.92%
2	第二名	73,595,968.62	6.83%
3	第三名	58,755,500.05	5.46%
4	第四名	51,602,280.71	4.79%
5	第五名	47,531,693.06	4.41%
合计	--	305,981,096.99	28.41%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,172,027.49	23,067,208.82	82.82%	报告期内赛湾生物全年纳入合并以及子公司成都海通销售用增加所致
管理费用	390,742,585.24	356,545,422.55	9.59%	
财务费用	-78,826,048.19	-121,005,618.50	-34.86%	报告期内母公司利息收入减少所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年，公司坚持积极开展对外技术合作和交流，大力开展自主研发，实施研发项目9项，完成研发项目5项，获得授权发明专利2项。

##### (1) 2016年专利申请情况

序号	专利名称	申请号	专利种类	申请人	申请日
1	来自施氏假单胞菌Pseudomonas stutzeri的肝素酶及其制备和应用	201611195653.5	发明专利	海普瑞	2016.12.22
2	来自食神鞘氨醇杆菌的肝素酶及其制备和应用	201611213558.3	发明专利	海普瑞	2016.12.26
3	一种组合物及其用途、药物制剂	CN201610303976.5	发明专利	君圣泰	2016.05.10
4	一种组合物及其用途、药物制剂	PCT/CN2016/105294	发明专利	君圣泰	2016.11.10
5	Liquid Formulation Compositions, Medicament Delivery Devices, and Methods of Preparation and Use Thereof	AU2014403039	发明专利	君圣泰	2016.10.14
6	Liquid Formulation Compositions, Medicament Delivery Devices, and Methods of Preparation and Use Thereof	EP2014899487.4	发明专利	君圣泰	2016.10.19
7	Liquid Formulation Compositions, Medicament Delivery Devices, and Methods of Preparation and Use Thereof	CA2945604	发明专利	君圣泰	2016.10.13

##### (2) 2016年专利授权情况

序号	专利名称	专利号	专利种类	专利权人	授权日期
1	乙醇沉淀法从肝素副产物制备舒洛地特原料的方法	201410274835.6	发明专利	海普瑞	2016.06.19
2	Compositions and methods of using islet neogenesis peptides and analogs thereof	US 9,388,215 B2	发明专利	君圣泰	2016.07.12

##### 公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	119	132	-9.85%
研发人员数量占比	6.22%	8.07%	-1.85%
研发投入金额（元）	69,834,164.93	106,200,319.01	-34.24%
研发投入占营业收入比例	3.09%	4.63%	-1.54%
研发投入资本化的金额（元）	7,789,071.97	9,027,468.00	-13.72%
资本化研发投入占研发投入的比例	11.15%	8.50%	2.65%

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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,335,137,600.10	2,543,379,082.36	-8.19%
经营活动现金流出小计	1,989,065,351.05	1,649,672,314.95	20.57%
经营活动产生的现金流量净额	346,072,249.05	893,706,767.41	-61.28%
投资活动现金流入小计	1,977,758,305.29	1,909,977,693.96	3.55%
投资活动现金流出小计	2,250,774,854.54	3,565,899,274.67	-36.88%
投资活动产生的现金流量净额	-273,016,549.25	-1,655,921,580.71	-83.51%
筹资活动现金流入小计	2,171,091,656.51	1,276,012,019.83	70.15%
筹资活动现金流出小计	1,896,867,864.21	466,119,637.06	306.95%
筹资活动产生的现金流量净额	274,223,792.30	809,892,382.77	-66.14%
现金及现金等价物净增加额	360,348,868.44	58,875,106.78	512.06%

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

经营活动产生的现金流量金额与上年同期相比减少61.28%，主要原因是报告期内母公司销售收入减少导致销售产品收到的现金减少以及母公司收到的利息减少，以及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少66.14%，主要原因是去年同期收购赛湾生物所致；

筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少74.83%，主要原因是报告期内母公司与子公司美国海普瑞偿还银行贷款、母公司股利分配增加及回购股票导致筹资活动现金流出增加额大于母公司收到发行债券募集资金导致筹资活动现金流入增加金额所致；

现金及现金等价物净增加额与上年同期相比增加512.06%，主要原因是报告期内经营活动产生的现金流量净额减少、投资活动产生的现金流量净额减少以及筹资活动产生的现金流量净额减少共同导致。

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

## 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	116,533,617.69	24.54%	出售 Prometic 股票及购买理财产品取得收益	否
公允价值变动损益	10,218,786.08	2.15%	货币交叉掉期业务公允价值	是
资产减值	36,194,401.87	7.62%	计提的存货减值准备及应收款项坏账准备	否
营业外收入	40,984,546.39	8.63%	收到的政府补助收入	否
营业外支出	1,656,510.12	0.35%	母公司支付坪山医药园工程超期竣工违约金	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	4,548,388,929.50	35.22%	4,186,146,904.78	34.40%	0.82%	无重大变化
应收账款	481,427,662.06	3.73%	461,040,388.87	3.79%	-0.06%	无重大变化
存货	584,830,570.43	4.53%	570,162,932.65	4.69%	-0.16%	无重大变化
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	85,227,755.85	0.66%	58,126,354.86	0.48%	0.18%	子公司美国海普瑞增加对 OncoQuest 的投资所致
固定资产	834,339,544.77	6.46%	873,208,118.83	7.18%	-0.72%	无重大变化
在建工程	388,841,895.66	3.01%	230,011,392.70	1.89%	1.12%	报告期内母公司坪山医药园工程、子公司成都深瑞试生产项目、子公司 SPL Acquisition Corp. 及赛湾生物生产线、设备改扩建工程投入增加以及子公司朋和沙河社区工程验收转入长期待摊费用共同所致
短期借款	462,747,770.00	3.58%	50,000,000.00	0.41%	3.17%	报告期内母公司及子公司美国海普瑞信用借款增加所致
长期借款	1,104,321,841.00	8.55%	1,785,495,952.07	14.67%	-6.12%	报告期长期借款转一年内到期非流动负债所致
一年内到期的非流动负债	1,327,510,059.46	10.28%	614,117,371.47	5.05%	5.23%	资产负债表日长期借款一年内到期所致
应付债券	991,026,129.79	7.67%	0.00	0.00%	7.67%	报告期内公开发行人公司债券所致

### 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							
2.衍生金融资产	0.00	13,401,716.08					13,401,716.08
3.可供出售金融资产	961,697,284.18	-194,251,997.02	442,023,386.91		118,980,088.32	90,807,722.20	795,617,653.28
金融资产小计	961,697,284.18	-180,850,280.94	442,023,386.91	0.00	118,980,088.32	90,807,722.20	809,019,369.36
上述合计	961,697,284.18	-180,850,280.94	442,023,386.91	0.00	118,980,088.32	90,807,722.20	809,019,369.36
金融负债	3,231,170.00	3,182,930.00					6,414,100.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

经公司第三届董事会第三次会议及2014年第三次临时股东大会审议同意SPL向WellsFargo Capital Finance, LLC申请综合授信额度并以其全部资产对授信提供抵押，具体参见巨潮资讯网发布的公告《关于公司及美国全资子公司向银行申请授信额度的公告》（公告编号：2014-053，索引地址：<http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-08-28/1200178608.PDF>）

## 五、投资状况分析

### 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
473,463,738.11	1,756,117,575.28	-73.04%

### 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

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
山东瑞盛	生产与销售	其他	7,900,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	完成股权受让及股权变更的工商登记备案	0.00	0.00	否	2016年03月29日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-29/1202088335.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-29/1202088335.PDF</a>
君圣泰	研发	增资	59,000,000.00	57.45%	自有资金	刘利平等	长期	股权投资	增资已完成	0.00	0.00	否	2016年12月14日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-14/1202873591.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-14/1202873591.PDF</a>
深圳昂瑞	研发	新设	33,820,500.00	54.00%	自有资金	OncoQuest 等	长期	股权投资	其注册资本9,259,300美元已到位	0.00	0.00	否	2016年12月22日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-22/1202923724.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-22/1202923724.PDF</a>
OncoQuest	开发用于治疗单抗药物	增资	26,886,800.00	41.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成, 获得股权证书	0.00	-4,472,366.11	否	2015年10月12日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-10-12/1201680946.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-10-12/1201680946.PDF</a>
Aridis	开发用于治疗抗体免疫药物	增资	73,938,700.00	18.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成, 获得股权证书	0.00	0.00	否		
RMB	开发用于细菌和其他病原体的快速检测的设备	增资	12,256,308.79	6.62%	自有资金	无	长期	可转债投资	已完成	0.00	0.00	否		
北京枫海资本管理	资产管理、投资咨询	增资	162,411.00	25.00%	自有资金	北京鑫羊投资管理有限责任公司、北京格兰德丰投资管	20年	参与设立	公司作为有限合伙人	0.00	0.00	否	2015年03月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-03-19/1200">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-03-19/1200</a>

中心（有限合伙）						理中心(有限合伙)、深圳市平顺企业管理有限公司、肖伟								714161.PDF
深圳枫海资本股权投资合伙企业-产业并购基金	医药、医疗服务、器械、健康和医疗保险和移动医疗等领域	增资	64,964,200.00	99.03%	自有资金	北京枫海资本管理中心（有限合伙）	5 年	参与设立	公司为唯一有限合伙人	0.00	0.00	否	2015 年 03 月 19 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-03-19/1200714161.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-03-19/1200714161.PDF</a>
合计	--	--	278,928,919.79	--	--	--	--	--	--	0.00	-4,472,366.11	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
TPG Biotechnology Partners IV, L.P.	其他	否	生物医疗技术和生命科学产业相关的公司	48,760,434.32	118,096,228.96	自有资金		0.00	48,185,108.55	不适用	2014 年 11 月 04 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-04/1200366486.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2014-11-04/1200366486.PDF</a>
TPG Biotechnology Partners V, L.P.	其他	否	生物医疗技术和生命科学产业相关的公司	40,255,454.00	40,255,454.00	自有资金		0.00	0.00	不适用	2016 年 06 月 17 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371510.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371510.PDF</a>
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	否	医药服务与移动医疗等	10,000,000.00	20,000,000.00	自有资金		0.00	0.00	不适用	2015 年 10 月 12 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-10-12/1201680945.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-10-12/1201680945.PDF</a>
上海泰沂创业投资合	其他	否	医药领域内的企业	17,850,000.00	17,850,000.00	自有资金		0.00	0.00	不适用	2015 年 08	<a href="http://disclosure.szse.cn/fi">http://disclosure.szse.cn/fi</a>



伙企业（有限合伙）											月 29 日	nalpage/2015-08-29/1201517422.PDF
ORI Healthcare Fund, L.P.	其他	否	医药和医疗领域	77,518,930.00	77,518,930.00	自有资金		0.00	0.00	不适用	2016 年 09 月 21 日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-21/1202710289.PDF
上海泰有投资管理中心（有限合伙）	其他	否	投资管理，实业投资，投资咨询，企业管理咨询	150,000.00	150,000.00	自有资金		0.00	0.00	不适用	2015 年 08 月 29 日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-08-29/1201517422.PDF
合计	--	--	--	194,534,818.32	273,870,612.96	--	--	0.00	48,185,108.55	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	272,297,418.75	-167,131,528.49	462,993,570.20	29,964,200.00	8,391,790.87	82,415,931.33	644,483,266.75	自有资金
基金	172,104,569.82	-27,120,468.53	-20,970,183.29	89,015,888.32	0.00	0.00	151,134,386.53	自有资金
金融衍生工具		13,401,716.08					13,401,716.08	自有资金
合计	444,401,988.57	-180,850,280.94	442,023,386.91	118,980,088.32	8,391,790.87	82,415,931.33	809,019,369.36	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	首次公开发行股票募集资金	571,680.42	5,990.27	294,916.66	0	0	0.00%	359,202.66	存放于募集资金账户	0
2016年	公开发行公司债券募集资金	99,065.00	97,707.37	97,707.37	0	0	0.00%	1,357.63	存放于募集资金账户	0
合计	--	670,745.42	103,697.64	392,624.03	0	0	0.00%	360,560.29	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金共计：294,916.66 万元（其中：用于募投项目工程建设 71,529.57 万元；使用超募资金偿还银行贷款 8,000.00 万元、用于补充永久性流动资金为 113,393.55 万元、用于对外投资 91,238.54 万元、用于购买土地 10,755.00 万元），尚未使用的募集资金余额为：359,202.66 万元，期末募集资金账户余额为：359,202.66 万元。与 2016 年 12 月 31 日的募集资金账户的银行对账单金额相符。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP标准的肝素钠原料药生产建设项目	否	29,312.3	29,312.3		31,582.96	107.75%	2013年11月30日		是	否
年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP标准的肝素钠原料药生产建设项目-项目流动资金	否	57,164.77	57,164.77		39,946.6	69.88%		51,226.57	是	否
承诺投资项目小计	--	86,477.07	86,477.07		71,529.56	--	--	51,226.57	--	--
超募资金投向										
受让成都市海通药业有限公司36%的股权	否	720	720		720	100.00%		-98.78		否
对成都市海通药业有限公司进行增资	否	1,700	1,700		1,700	100.00%		-233.22		否
成立深圳君圣泰生物技术有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%		-190.48		否
受让成都深瑞畜产品有限公司15%的股权	否	1,800	1,800		1,800	100.00%		-97.65		否
受让成都深瑞畜产品有限公司24%的股权	否	3,286.66	3,286.66		3,286.66	100.00%		-178.30		否
成都深瑞畜产品有限公司增资后持股比例增加至96.4%	否	8,000	8,000		8,000	100.00%		-434.00		否
Hepalink USA Inc.增资	否	70,349.83	70,349.83	2,608.22	70,349.83	100.00%		-3,935.14		否
成立深圳昂瑞生物医药技术有限公司	否	3,382.05	3,382.05	3,382.05	3,382.05	100.00%		-324.66		否
购买土地	否	10,755	10,755		10,755			-		
归还银行贷款(如有)	--	8,000	8,000		8,000	100.00%	--	-	--	--

补充流动资金（如有）	--	113,393.55	113,393.55		113,393.55	100.00%	--	-	--	--
超募资金投向小计	--	223,387.09	223,387.09	5,990.27	223,387.09	--	--	-5,492.23	--	--
合计	--	309,864.16	309,864.16	5,990.27	294,916.65	--	--	45,734.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，截至 2016 年 12 月 31 日已投入 71,529.57 万元。该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。同时，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议和 2012 年第三次临时股东大会的批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2013 年 11 月 30 日。2013 年 11 月 29 日，年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目完成工程建设、设备调试等前期工作，达到了正常生产所需的条件，正式投产。</p> <p>2、深圳君圣泰生物技术有限公司现处在研发期，尚未产生收益。</p> <p>3、成都市海通药业有限公司 2012 年 7 月取得 GMP 证书，正在开拓国内市场。</p> <p>4、公司使用超额募集资金参与竞买位于深圳市坪山新区的两块土地的土地使用权，由于项目尚未开始建设，未产生收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议，公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000.00 万元人民币，并补充永久性公司流动资金 40,000.00 万元人民币。</p> <p>2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议，公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900.00 万元人民币。</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 720.00 万元人民币受让子公司成都市海通药业有限公司 36% 的股权，2011 年 8 月 30 日，完成相关工商备案登记手续，公司对成都市海通药业有限公司持股比例由 49% 变更为 85%。</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 2,000 万元人民币与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业，2011 年 11 月 15 日，深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续，取得了法人营业执照。</p> <p>5、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,700.00 万元人民币对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资，2011 年 10 月 20 日，成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，注册资本由人民币 2,000.00 万元增加至人民币 4,000.00 万元，其中公司出资人民币 3,400.00 万元，占成都海通 85% 的股权比例。</p> <p>6、根据 2012 年 5 月 30 日公司第二届董事会第十五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,800 万元人民币受让控股子公司成都深瑞畜产品有限公司 15% 的股权；2012 年 6 月 10 日，成都深瑞畜产品有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都深瑞畜产品有限公司持股比例由 55% 变更为 70%。</p> <p>7、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司分别以超额募集资金人民币 2,567.70 万元和人民币 718.96 万元受让自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞畜产品有限公司 18.75% 和 5.25% 的股权，同时，公司拟使用超额募集资金人民币 8,000 万元向成都深瑞增资，将</p>									

	<p>成都深瑞注册资本增加至人民币 20,000 万元，本次股权转让交易及增资于 2013 年 3 月 13 日完成，公司持有成都深瑞 96.40%的股权。</p> <p>8、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司使用超募资金 10,755 万元人民币竞得位于深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为 50,721.33 平方米、154,111.36 平方米的工业用地。2012 年 12 月 27 日，公司使用超募资金支付保证金 2,200 万元。2013 年 1 月保证金 2,200.00 万元退回，同时，公司支付坪山工业用地土地出让金 10,755.00 万元。</p> <p>9、2013 年 3 月 28 日公司发布公告：成都深瑞已经办理完成股权变更、增加注册资本有关事宜及工商变更登记手续，并取得成都市彭州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。成都深瑞注册资本和实收资本由人民币 12,000.00 万元增加至人民币 20,000.00 万元，其中公司出资人民币 19,280.00 万元，占成都深瑞 96.40%的股权比例，卢文兴出资人民币 720.00 万元，占成都深瑞 3.60%的股权比例，成都深瑞其他登记事项未发生变更。</p> <p>10、根据 2014 年 1 月 10 日公司第二届董事会第三十次会议的相关决议，公司使用首次公开发行股票的超募资金 9,990.00 万美元对美国海普瑞增资。2014 年 4 月 10 日公司发布《关于重大资产重组的实施情况报告书》的公告：2014 年 4 月 8 日，公司完成对美国海普瑞的增资 9,990 万美元，公司对美国海普瑞投入的资本达到 9,990.01 万美元，美国海普瑞已向公司签发关于公司增资 9,990 万美元的股权证书。</p> <p>11、根据 2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议的相关决议，公司使用节余募集资金约 24,484.87 万元人民币（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）补充公司日常经营所需的流动资金。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金。</p> <p>12、根据 2015 年 10 月 10 日公司第三届董事会第十七次会议的相关决议，公司拟使用首次公开发行股票的超募资金 1,300.00 万美元对美国海普瑞增资。2015 年 11 月 14 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 900.00 万美元，美国海普瑞拟利用增资款认购 OncoQuest 的 A 类优先股。2016 年 3 月 5 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 100.00 万美元。2016 年 5 月 18 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 300.00 万美元。</p> <p>13、根据 2015 年 10 月 10 日公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司以超募资金 500 万美元与 OncoQuest 成立新的合资公司（深圳昂瑞生物医药技术有限公司），2016 年 10 月 31 日公司向深圳昂瑞生物医药技术有限公司支付注册资本 500 万美元，折合人民币 3,382.05 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金结余的原因是该项目流动资金主要用于肝素粗品采购，而肝素粗品采购价格较首次公开发行编制募投项目可行性研究报告时所参考的肝素粗品价格大幅下降，导致流动资金使用金额少于计划使用金额，同时募集资金产生部分利息收入，共结余资金约 24,484.87 万元（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）。
尚未使用的募集资金用途及去向	2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
通过二级市场卖出	Prometic 的 650 万股股票	2016 年 03 月 29 日	9,080.78	7,005.35	本次股权出售将对公司 2016 年业绩产生正面影响。	17.65%	根据市场价格	否	无	是	是	2016 年 03 月 30 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099433.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099433.PDF</a>

## 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
美国海普瑞	子公司	未实际经营业务	99,900,100 美元	4,986,093,068.10	783,632,808.25	1,146,244,202.99	-39,141,064.91	-39,351,365.89

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

美国海普瑞为公司全资子公司，于2013年10月25日成立于美国特拉华州，经营范围为从事特拉华州法律允许范围内的业务。SPL和赛湾生物是其的全资子公司。

## 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

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、肝素市场发展前景

2016年，中国肝素行业销售未能延续2015年的反弹行情，出口量和出口额均大幅度下降。根据中国海关的统计数据，2016年全国肝素产品出口量101,908公斤，比2015年下降26.20%；出口额40,639万美元，比2015年下降25.73%。肝素原料药出口价格年内小幅度波动，主要出口企业产品价格变化有一定差异性，但全年总体肝素原料药出口价格保持相对稳定。

肝素钠是防止血栓形成的抗凝血剂（血液稀释剂）。随着世界人口老龄化的加剧，全球心血管和脑血管病的发病率和死亡率逐年上升。肝素钠是对这些疾病的有效解决方案。根据北京恒州博智国际信息咨询有限公司的研究数据，随着肝素制剂需求的增加，全球肝素钠产量从2012年的139,919公斤增加到2017年的185972公斤，平均每年增长5.87%，到2023年将达到220601公斤。

随着对肝素药理作用的深入研究，肝素类药物的临床适应症在不断扩展，除了用于抗凝血、抗血栓以外，更多地应用于抗肿瘤方面。近年来，国内外陆续发现肝素在心内科、肾内科、神经内科、骨科、普外科、肿瘤科、妇科、呼吸科、儿科等临床学科的几十种疾病的治疗中都发挥了较好的作用。随着肝素新用途的不断发现，未来肝素类药品市场规模将保持增长。

#### 2、肿瘤治疗市场发展前景

肿瘤已经成为21世纪危害人类健康的重要疾病之一。我国人口基数大，肿瘤发病率高，导致肿瘤人数较多。《2015年中国癌症统计》预计，我国2015年新增约429万癌症病例，癌症死亡病例超过281万。据此计算，平均每天有近1.2万人被确诊患癌症，7000多人因患癌死亡。

根据中国产业调研网《2017年中国抗肿瘤药物行业现状调研及发展趋势预测报告》提供的数据，我国医院用药市场中抗肿瘤药物的销售规模近几年一直稳步增长，国内22个城市样本医院数据显示，国内肿瘤药和免疫调节剂市场规模从2005年的48.7亿元增长到2014年的248.4亿元，抗肿瘤药物和免疫调节剂已经成为样本医院购药金额排名第一的药物。全国抗肿瘤药物市场规模2015年已经超过800亿元，预计2-3年内就将突破千亿元。

随着人口老龄化和肿瘤发病率的上升，抗肿瘤药物市场发展前景十分广阔，同时因为目前药物疗效的局限性，新的抗肿瘤药物市场亟待大力开发，抗肿瘤药物开发已成为制药行业的一大热门。

#### 3、国内肝素原料药行业竞争格局未发生大的变化

我国企业生产的肝素原料药主要出口到美国和欧洲等发达国家和地区。由于全球肝素类药品的需求巨大且持续增长，而美欧地区本身的肝素原料药资源已接近被完全利用，未来的供应主要增长来源为中国供



应的肝素。

我国持有CFDA颁发的肝素原料药（包含肝素钠与肝素钙）生产批准文号的企业众多。本公司同时通过美国FDA批准和欧盟CEP认证，肝素原料药产品可销售到美国和欧洲。除本公司外，行业内的其他企业主要包括千红制药、常山药业、东诚药业、健友股份等。

#### 4、我国肝素产品近年的出口情况

2007年—2016年中国肝素产品出口统计表

年份	出口量（公斤）	同比增长（%）	出口额（万美元）	同比增长（%）
2007	89,450	-21.26%	13,753	33.10%
2008	65,093	-27.23%	22,608	64.39%
2009	111,691	71.59%	69,805	208.76%
2010	114,423	2.45%	119,845	71.69%
2011	105,121	-8.13%	91,843	-23.37%
2012	103,908	-1.15%	74,839	-18.51%
2013	97,765	-5.91%	65,733	-12.17%
2014	104,624	7.02%	54,390	-17.26%
2015	138,083	31.98%	54,717	0.60%
2016	101,908	-26.20%	40,639	-25.73%

数据来源：中国海关统计数据

### （二）公司发展战略及经营目标

公司以“攀新高、走新路”战略为指导，一方面，坚持以领先的工艺技术和严格的质量管理体系为基石，充分利用可靠安全的肝素资源，参与国际市场的合作和竞争，继续打造坚实的肝素原料药产业平台。依托该产业平台的建立和扩展，积极发展肝素原料药的上下游产业，构建肝素全产业链一体化经营构架，做强做大肝素主业。

另一方面，通过自主研发、借助产业基金等资本与合作平台，以自主创新、股权投资、并购和合作开发等模式，加快进入新药开发领域，努力实现由传统医药生产企业向新药开发型企业转型，重点开发领域是肿瘤治疗和循环系统（心脑血管）疾病治疗。

### （三）公司2017年经营计划

2017年，公司将大力推进肝素全产业链整合，充分发挥产业链整体协同效应，进一步提升主营业务在全球市场的竞争力；加强和改进供应链体系建设，提高原料供应的稳定性和管理能力，建立与肝素业务单元化管理相匹配的管理机制；继续大力实施新产品和新领域的业务布局，稳步推进公司中长期发展战略。

#### 1、肝素全产业链的建设

（1）肝素原料药业务。适应肝素业务单元化管理策略的实施，开展组织结构和组织绩效的开发与调整，建立内部人力流动机制，提高人才获取与调配效率；提高粗品原料自产和战略供应商采购比例，严格控制成本，为公司肝素业务发展提供充足的粗品原料供应；制定和实行价值切分与客户优先商务策略，实现资源最优分配，保证整体利益最大化。

（2）上游肝素粗品业务。成都深瑞要通过肝素工艺优化，提高产品收率，完成运营标准化体系流程框架建设，实现规模生产；山东瑞盛要尽快获得排污许可证，加强生产管理，降低单位加工成本，提高产品收率。

(3) 下游肝素制剂业务。制剂公司要实施精细化营销，推动运营转型，开展宣传推广活动，提高产销量和市场占有率，降低经营成本，增加经济效益。

## 2、新业务领域

(1) 公司将围绕肝素钠产品质量、工艺、肝素新品种规格以及引进新品种开展研究与开发，计划实施研发项目6项；积极与国内外科研机构、高校和企业开展多种多样的合作与交流。

(2) 控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司胰岛新生多肽新药开展临床II期试验；治疗慢性肝病的小分子新药在澳大利亚开展临床I期试验；耳鼻喉科医疗器械中用于中耳炎产品申请创新医疗器械；维护耳鼻喉科医疗器械产品在欧盟、美国、加拿大的产品注册。

(3) 新产品开发和投资：积极跟踪已经投资企业的新药研发进展，适时开始产品和技术引进的工作，并根据中国药政监管法规的动态变化，实施已授权品种在中国注册上市的准备工作；同时，继续积极关注肿瘤治疗和心脑血管治疗领域的新产品研发的进展，寻求合适的标的进行投资和收购，为公司长远的品种布局奠定基础。

## 3、资金需求与计划

2017年，公司的资金需求主要来自于公司生产、研发、销售等正常经营活动和对外投资活动。经公司初步测算，经营性现金流正常，同时公司有充足的银行存款，公司还与部分银行签订综合授信额度协议，加强资金的统筹管理，合理、审慎利用资金，实现公司的可持续健康发展。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、成本上升的风险

2016年至今，公司上游原料肝素粗品原料和小肠价格持续上涨，对产品的盈利能力和原料采购产生不利影响，同时，人力资源成本均呈现刚性上涨趋势，给公司的成本控制带来持续压力。未来，公司将继续加强产品供应链的建设，强化财务分析和监管能力，完善成本控制。

#### 2、研发失败的风险

公司正在逐渐向创新药开发企业转型，但医药行业创新研发周期性长，风险大。公司通过股权投资、收购和技术合作等方式，初步建立起创新药品种梯队，拥有多个分别处于临床前和临床阶段的新药品种。但新药开发始终存在各种不确定风险，公司已通过多种途径，顺应发展，采取相应的风险防范措施。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 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
2016年01月07日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-11/1201905090.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-11/1201905090.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016年01月07日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-11/1201905091.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-11/1201905091.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016年01月20日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-22/1201933593.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-22/1201933593.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

2016 年 01 月 21 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-22/1201934362.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-22/1201934362.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 02 月 25 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-29/1202006861.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-29/1202006861.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 03 月 08 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-10/1202034583.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-10/1202034583.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 03 月 15 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-16/1202049270.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-16/1202049270.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 03 月 16 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-17/1202053735.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-17/1202053735.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 03 月 23 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-24/1202073143.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-24/1202073143.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 09 月 22 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-26/1202726234.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-26/1202726234.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 09 月 26 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-27/1202729694.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-27/1202729694.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 09 月 26 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-27/1202729719.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-09-27/1202729719.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 10 月 31 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-01/1202809909.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-01/1202809909.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 11 月 02 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-03/1202813750.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-03/1202813750.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 11 月 04 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-07/1202817462.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-07/1202817462.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2016 年 11 月 17 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-18/1202835045.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-18/1202835045.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 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

2016年5月18日召开的2015年度股东大会审议通过的公司2015年度权益分派方案为：以总股本779,501,065股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利467,700,639.00元，剩余利润作为未分配利润留存。同时，资本公积金转增股本，以总股本779,501,065股为基数，向全体股东每10股转增6股，不送红股。该权益分派已经实施完毕，具体情况参见公司于2016年6月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《2015年年度权益分派实施公告》。

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：	未进行调整或变更

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

#### （一）2016年公司利润分配预案

公司2016年度利润分配预案为：以1,247,201,704股为基数，每10股派现金红利2.5元（含税），共计派现金红利311,800,426.00元，剩余利润作为未分配利润留存。不送红股，不以公积金转增股本。

#### （二）2015年公司利润分配预案

公司2015年度利润分配方案为：以779,501,065股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利467,700,639.00元，剩余利润作为未分配利润留存。同时拟进行资本公积金转增股本，以总股本779,501,065股为基数，向全体股东每10股转增6股，不送红股。

该方案已实施，详见2016年6月2日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2015年年度权益分派实施公告》。

#### （三）2014年公司利润分配方案

公司2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日总股本800,200,000股为基数，每10股派现金红利3元（含税），共计派现金红利240,060,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施公积金转增股本，不送红股。

该方案已实施，详见2015年6月2日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2014年年度权益分派实施公告》。

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
2016年	311,800,426.00	396,891,670.94	78.56%	0.00	0.00%
2015年	467,700,639.00	579,776,673.83	80.67%	0.00	0.00%
2014年	240,060,000.00	338,278,264.35	70.97%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,247,201,704
现金分红总额（元）（含税）	311,800,426.00
可分配利润（元）	396,891,670.94
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2016 年 12 月 30 日总股数 1,247,201,704 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.5 元。不送红股，不以资本公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本公司作为公司控股股东期间/在本人作为公司实际控制人期间/在本人作为公司董事、总经理期间，本公司/本人保证不自营或以合资、合作等	2010年04月23日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺

	(有限合伙); 李锂; 李坦; 单宇		方式经营任何与公司现从事的业务有竞争的业务, 本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。2、如违反上述承诺, 本公司同意承担给公司造成的全部损失。			
	深圳市乐仁科技有限公司; 乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	1、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府[1988]232号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时, 将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、如今后公司因以实际缴纳的增值税和营业税税额为计税依据缴纳城市维护建设税和教育费附加事宜被税务机关追缴而产生额外税项和费用时, 将及时、无条件、全额返还公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。	2010年04月23日		报告期内, 承诺人严格履行了上述承诺
	深圳市乐仁科技有限公司; 乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时, 将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。	2010年04月23日		报告期内, 承诺人严格履行了上述承诺
	李锂; 李坦	其他承诺	1、在深圳市天道医药有限公司与深圳市多普乐实业发展有限公司生产的低分子肝素制剂获得美国FDA或欧盟EDQM的药政注册, 并被批准上市实现正式的商业销售, 同时一个会计年度内累计关联交易金额达到公司当期经审计的营业收入的百分之五后, 承诺人同意在取得公司董事会和股东大会批准并履行相关的政府审批程序后, 将所持深圳市天道医药有限公司与深圳市多普乐实业发展有限公司的全部股权按市场公允价值作价注入公司。2、如违反上述承诺, 承诺人同意承担给公司造成的全部损失。	2010年04月23日		报告期内, 承诺人严格履行了上述承诺
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					

**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

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）文件的规定，公司将利润表中的“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目。同时，将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目。上述调整自2016年5月1日起开始执行。

本次公司会计政策不涉及以往年度的追溯调整，对2016年的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1.将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目	“营业税金及附加”变更为“税金及附加”，无金额影响
2.将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整	调增税金及附加本年金额2,679,993.54元，调减管理费用本年金额2,679,993.54元。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

根据本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意使用超募资金500万美元与OncoQuest等共同在中国设立新的合资公司。本公司于2016年7月26日与OncoQuest等共同出资设立深圳昂瑞生物医药技术有限公司，本公司持股54.00%，故本期将其纳入合并。

公司控股子公司深圳昂瑞生物医药技术有限公司以自有资金在美国设立全资子公司Oncovent USA Inc.，故本期将其纳入合并。

## 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）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨涟、黎仕民
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2016年度的内控审计机构，支付其内部控制审计费63万元。

## 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

公司报告期末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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用



公司于2014年7月9日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司员工借款实施员工持股计划的议案》，并于2014年7月28日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。该员工持股计划于2015年9月19日已完成股票购买，共计7,956,128股，占公司总股本的比例为0.99%，锁定期自2014年9月23日至2015年9月22日，存续期自2014年7月28日至2016年7月27日。截至2016年7月1日，该员工持股计划中股票已全部出售完毕。

公司于2016年11月25日召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，并于2016年12月12日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2017年3月9日完成股票购买，共计20,618,035股，占公司总股本的比例为1.65%，参与该期员工持股计划的员工共229人，包括公司及下属控股子公司的董事（不含独立董事、外部董事）、监事（不含外部监事）、高级管理人员和核心员工。实施员工持股计划的资金来源为员工自筹资金与大股东提供有偿借款。锁定期自2017年3月11日至2018年3月10日，存续期自2016年12月12日至2019年12月11日。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司员工持股计划的相关事项	2014年07月10日	公告编号：2014-045；公告名称：《员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2014年07月28日	公告编号：2014-048；公告名称：《2014年第二次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2014年08月28日	公告编号：2014-058；公告名称：《关于公司员工持股计划实施的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2014年09月23日	公告编号：2014-060；公告名称：《关于公司员工持股计划完成股票购买的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2016年01月27日	公告编号：2016-007；公告名称：《关于公司员工持股计划的提示性公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2016年07月05日	公告编号：2016-048；公告名称：《关于公司员工持股计划股票完成出售的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第二期员工持股计划的相关事项	2016年11月26日	公告编号：2016-088；公告名：《第二期员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2016年12月13日	公告编号：2016-090；公告名：《2016年第三次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2017年01月12日	公告编号：2017-001；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2017年02月11日	公告编号：2017-007；公告名：《关于第二期员工持股计划的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
	2017年03月11日	公告编号：2017-016；公告名：《关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天道医药	同一实际控制人控制的企业	产品销售	肝素钠原料药销售	参照公司销售给无关第三方的价格来定	无	14,527.34	6.43%	12,047	否	赊销	无	2016年01月23日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-01-23/1201935577.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-01-23/1201935577.PDF</a>
								5,000	否	赊销	无	2016年11月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835920.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835920.PDF</a>
合计				--	--	14,527.34	--	17,047	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

租赁情况说明

由于公司总部办公区域正在装修，为了保证正常的办公和经营活动，本公司和控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司临时性租用关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的办公物业、生产楼及仓库的一部分面积，2016年5月，除仓库及个别部门尚未搬迁回总部外，公司其余部门均由深圳市多普乐实业发展有限公司提供的临时办公场所搬迁回总部。2016年发生租赁及管理费用共计687.56万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
美国海普瑞	2014年01月13日	120,000	2014年03月10日	41,262.95	连带责任保证	自保函开具之日起三年	否	否
美国海普瑞	2014年01月13日		2014年03月10日	57,334.3	连带责任保证	自保函开具之日起五年	否	否
美国海普瑞	2015年08月25日	83,244	2015年09月25日	48,834.32	连带责任保证	自保函开具之日起三年	否	否
美国海普瑞	2015年09月02日	79,000	2015年09月04日	81,162.9	连带责任保证	自保函开具之日起二年	否	否
美国海普瑞	2016年08月29日	20,000	2016年09月22日	20,117.3	连带责任保证	自保函开具之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				20,117.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			302,244	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				211,571.77
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				20,117.3
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			302,244	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				211,571.77
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								26.54%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0
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余额（E）								211,571.77
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								211,571.77
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）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
民生加银基金管理有限公司	否	非保本浮动收益型	12,000	2015年09月24日	2016年09月23日	到期还本付息	12,000	0	900	900	900.00
民生加银基金管理有限公司	否	非保本浮动收益型	15,000	2015年12月23日	2016年12月23日	到期还本付息	15,000	0	1,466.81	1,466.81	1466.81
中信信诚资产管理有限公司	否	非保本浮动收益型	10,000	2015年03月16日	2016年02月01日	提前还本付息	10,000	0	635.18	635.18	635.18
中信信诚资产管理有限公司	否	非保本浮动收益型	5,000	2015年10月13日	2016年01月07日	到期还本付息	5,000	0	68.33	68.33	68.33
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	3,000	2015年07月08日	2016年01月05日	到期还本付息	3,000	0	75.45	75.45	75.45
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年09月30日	2016年02月25日	到期还本付息	2,000	0	23.4	23.4	23.4
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	1,000	2015年09月30日	2016年03月04日	到期还本付息	1,000	0	12.31	12.31	12.31
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	5,000	2015年09月30日	2016年03月10日	到期还本付息	5,000	0	63.86	63.86	63.86
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年09月30日	2016年03月11日	到期还本付息	2,000	0	25.7	25.7	25.7
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年11月23日	2016年01月20日	到期还本付息	2,000	0	8.26	8.26	8.26
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	3,000	2015年11月24日	2016年01月19日	到期还本付息	3,000	0	11.97	11.97	11.97
宁波银行	否	保本浮动	2,000	2015年	2016年	到期还本	2,000	0	8.12	8.12	8.12

深圳前海支行		收益型		11月24日	01月20日	付息						
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	25,000	2015年11月27日	2016年02月29日	到期还本付息	25,000	0	286.71	286.71	286.71	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2015年12月04日	2016年03月11日	到期还本付息	1,000	0	11.55	11.55	11.55	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	3,000	2015年12月04日	2016年03月14日	到期还本付息	3,000	0	35.7	35.7	35.7	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	5,000	2015年12月08日	2016年01月20日	到期还本付息	5,000	0	14.73	14.73	14.73	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	3,000	2015年12月08日	2016年01月26日	到期还本付息	3,000	0	10.47	10.47	10.47	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年12月08日	2016年01月27日	到期还本付息	2,000	0	7.12	7.12	7.12	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年12月23日	2016年01月15日	到期还本付息	2,000	0	3.02	3.02	3.02	
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	890	2014年07月25日	2018年12月04日	到期还本付息	0	0			0	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年01月04日	2016年01月15日	到期还本付息	2,000	0	1.33	1.33	1.33	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年01月04日	2016年01月28日	到期还本付息	1,000	0	1.58	1.58	1.58	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年01月04日	2016年01月29日	到期还本付息	2,000	0	3.29	3.29	3.29	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	5,000	2016年01月04日	2016年02月19日	到期还本付息	5,000	0	16.38	16.38	16.38	
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	200	2016年01月05日	2016年02月05日	到期还本付息	200	0	0.22	0.22	0.22	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年02月02日	2016年02月19日	到期还本付息	1,000	0	1.12	1.12	1.12	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年02月02日	2016年02月25日	到期还本付息	3,000	0	4.54	4.54	4.54	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	3,000	2016年02月05日	2016年03月14日	到期还本付息	3,000	0	11.87	11.87	11.87	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年02月05日	2016年03月15日	到期还本付息	1,000	0	4.06	4.06	4.06	

支行				日	日							
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	2,000	2016年02月05日	2016年03月16日	到期还本付息	2,000	0	8.33	8.33	8.33	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	5,000	2016年02月29日	2016年03月21日	到期还本付息	5,000	0	9.78	9.78	9.78	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年02月29日	2016年03月22日	到期还本付息	1,000	0	2.05	2.05	2.05	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年02月29日	2016年04月28日	到期还本付息	1,000	0	6.16	6.16	6.16	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	500	2016年02月29日	2016年05月18日	到期还本付息	500	0	4.23	4.23	4.23	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	2,000	2016年02月29日	2016年05月24日	到期还本付息	2,000	0	18.14	18.14	18.14	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,500	2016年02月29日	2016年05月25日	到期还本付息	1,500	0	13.76	13.76	13.76	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年02月29日	2016年05月26日	到期还本付息	1,000	0	9.27	9.27	9.27	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年02月29日	2016年05月27日	到期还本付息	1,000	0	9.38	9.38	9.38	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	7,000	2016年02月29日	2016年06月06日	到期还本付息	7,000	0	76.88	76.88	76.88	
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	60	2016年02月25日	2016年04月18日	到期还本付息	60	0	0.17	0.17	0.17	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	3,000	2016年04月01日	2016年06月01日	到期还本付息	3,000	0	22.33	22.33	22.33	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	3,000	2016年04月01日	2016年04月15日	到期还本付息	3,000	0	4.79	4.79	4.79	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年04月01日	2016年04月20日	到期还本付息	1,000	0	1.8	1.8	1.8	
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	1,000	2016年04月01日	2016年04月22日	到期还本付息	1,000	0	1.95	1.95	1.95	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年05月04日	2016年05月10日	到期还本付息	1,000	0	0.31	0.31	0.31	
宁波银行深圳前海支行	否	保本浮动收益型	1,500	2016年05月04日	2016年05月11日	到期还本付息	1,500	0	0.63	0.63	0.63	

宁波银行 深圳前海 支行	否	保本浮动 收益型	500	2016年 05月04 日	2016年 05月18 日	到期还本 付息	500	0	0.46	0.46	0.46
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	120	2016年 05月10 日	2018年 12月04 日	到期还本 付息	0	0	0	0	0
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	300	2016年 05月30 日	2016年 09月14 日	到期还本 付息	300	0	1.92	1.92	1.92
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	270	2016年 05月30 日	2016年 10月10 日	到期还本 付息	270	0	2.13	2.13	2.13
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	500	2016年 06月12 日	2016年 06月16 日	到期还本 付息	500	0	0.14	0.14	0.14
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	500	2016年 06月12 日	2016年 07月08 日	到期还本 付息	500	0	1.14	1.14	1.14
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	500	2016年 06月12 日	2016年 07月12 日	到期还本 付息	500	0	1.44	1.44	1.44
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2016年 06月12 日	2016年 07月14 日	到期还本 付息	1,000	0	3.07	3.07	3.07
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	500	2016年 06月12 日	2016年 07月15 日	到期还本 付息	500	0	1.58	1.58	1.58
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	1,000	2016年 06月17 日	2016年 07月22 日	到期还本 付息	1,000	0	3.43	3.43	3.43
宁波银行 深圳前海 支行	否	非保本浮 动收益型	3,000	2016年 06月17 日	2016年 07月29 日	到期还本 付息	3,000	0	12.23	12.23	12.23
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	300	2016年 06月14 日	2016年 06月16 日	到期还本 付息	300	0	0.03	0.03	0.03
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	150	2016年 06月14 日	2017年 07月21 日	到期还本 付息	150	0	0.29	0.29	0.29
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	150	2016年 06月14 日	2016年 09月14 日	到期还本 付息	150		0.82	0.82	0.82
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	160	2016年 06月24 日	2017年 07月21 日	到期还本 付息	160	0	0.21	0.21	0.21
招商银行 深圳新时 代支行	否	保本浮动 收益型	90	2016年 06月30 日	2017年 07月21 日	到期还本 付息	90	0	0.09	0.09	0.09
民生加银 基金管理 有限公司	否	非保本浮 动收益型	13,000	2016年 09月28 日	2017年 09月28 日	到期还本 付息	0	0	0	0	0
招商银行	否	保本浮动	300	2016年	2018年	到期还本	0	0	0	0	0



深圳新时代支行		收益型		09月29日	12月04日	付息					
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	40	2016年09月06日	2018年12月04日	到期还本付息	0	0	0	0	0
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	4,000	2016年11月18日	2016年11月25日	到期还本付息	4,000	0	1.15	1.15	1.15
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年11月18日	2016年11月29日	到期还本付息	2,000	0	0.9	0.9	0.9
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	4,000	2016年11月18日	2016年12月02日	到期还本付息	4,000	0	2.45	2.45	2.45
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	20,000	2016年11月18日	2016年12月06日	到期还本付息	20,000	0	15.78	15.78	15.78
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年11月18日	2016年12月20日	到期还本付息	2,000	0	3.39	3.39	3.39
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年11月18日	2016年12月23日	到期还本付息	2,000	0	3.73	3.73	3.73
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年11月18日	2016年12月28日	到期还本付息	1,000	0	2.15	2.15	2.15
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年11月18日	2016年12月30日	到期还本付息	1,000	0	2.27	2.27	2.27
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	34,000	2016年11月18日	2018年12月04日	到期还本付息	0	0	0	0	0
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	10	2016年11月03日	2016年11月23日	到期还本付息	10	0	0.01	0.01	0.01
招商银行深圳新时代支行	否	保本浮动收益型	35	2016年11月03日	2018年12月04日	到期还本付息	0	0	0	0	0
民生加银基金管理有限公司	否	非保本浮动收益型	15,000	2016年12月23日	2017年12月23日	到期还本付息	0	0	0	0	0
宁波银行深圳前海支行	否	非保本浮动收益型	6,400	2016年12月29日	2017年02月08日	到期还本付息	0	0	0	0	0
合计			268,475	--	--	--	198,690		3,963.85	3,963.85	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年01月23日										
	2015年10月29日										

	2015 年 02 月 17 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	是

## （2）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
山东瑞盛生物技术有限公司	否	5.54%	0	2015年04月27日	2016年12月12日	17,000		831.94	831.94	831.94
成都市海通药业有限公司	否	5.58%	0	2013年04月22日	2016年04月12日	900		8.93	8.93	8.93
成都深瑞畜产品有限公司	否	4.75%	0	2015年11月27日	2016年12月06日	3,700		108.55	108.55	108.55
深圳君圣泰生物技术有限公司	否	4.35%	1,500	2015年12月28日	2016年12月27日	0		39.81	39.81	39.81
成都市海通药业有限公司	否	4.75%	1,100	2015年12月28日	2018年12月27日	900		55.35	55.35	55.35
合计		--	2,600	--	--	22,500		55.35	1,044.58	--
委托贷款资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	无									
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2015年10月29日									
	2015年04月28日									
	2013年04月12日									
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）										
未来是否还有委托贷款计划	否									

## 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、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 2、履行其他社会责任的情况

公司重视企业的社会责任，坚持“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，践行“可持续发展”的企业经营理念，履行“为患者带来福音”的社会使命，努力成为受人尊敬的全球化制药企业。

### 1、保护利益相关者合法权益

(1) 股东和债权人权益保护：公司建立了完善的治理结构，通过健全内部管理和控制制度体系，规范股东大会、董事会、监事会三会运作，保证信息披露真实、准确、及时和完整，使公司股东、投资者及债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其各项合法权益。同时通过投资者关系互动平台、专线电话、传真和电子邮箱等多种方式与投资者进行及时沟通和交流，切实保障投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，极大的维护了投资者的合法权益。此外，公司一向重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，实施积极的现金利润分配方案，近3年现金分红占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率到达70%以上。

(2) 职工权益保护：公司严格执行国家保护职工权益的各项法律法规，与全体员工签订劳动合同并严格执行，执行各项法定节假日制度，实行带薪休假，建立并执行公平的工资制度。公司注重保护员工各项合法权益，积极为员工提供施展才能的机会和条件，努力通过合理、合法的方式化解各类矛盾，同时为员工建造了舒适的工作场所，建立了和谐的劳动关系。

(3) 消费者与供应商权益保护：公司遵循“平等、自愿、互利”的原则，秉承“诚信、合作、共赢”的商业理念，积极建立与供应商和客户长期、稳定的友好合作关系。公司视产品质量为企业的生命线，建立了一套科学、严格、全面的质量控制和保证体系，严格执行“一切行为有控制、可追溯”的工作准则，始终稳定生产出高质量的产品，保护了消费者的合法权益。

### 2、维护社会安全和生态保护

(1) 公司长期以来一贯注重履行自身的社会责任，以自身的发展来带动当地经济和社会的发展，把促进社会和谐和经济繁荣作为企业应尽的社会义务和企业对社会的承诺。在努力搞好自身发展的同时，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、植树绿化等社会公益活动。

(2) 公司严格按照国家有关标准和规定进行“三废”处理，“三废”排放完全达到国家标准，积极倡导和践行“节能、减排、循环”的环保理念。在日常工作中充分利用网络电子工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备。

### 3、实现可持续发展

(1) 公司以中国丰富的肝素资源为依托，实行肝素全产业链一体化经营战略，努力做强做大肝素主业，同时择机进入生物医药的相关产业领域，从发展战略的高度保证公司的可持续发展。

(2) 公司持续开展工艺技术、质量保证和新规格、新产品的研发，并与世界领先的相关技术公司进行密切合作，有效保证了公司在肝素钠原料药领域工艺技术和产品质量的持续领先。

(3) 公司坚持稳健经营的原则，专注于肝素钠原料药及其相关领域的发展，严格控制投资风险，审

慎使用包括募集资金在内的公司各类资源，为公司的可持续发展提供了可靠的资金及其他资源保证。

(4) 公司注重员工队伍建设，建立了有效的人才选拔、培养和激励机制，为公司的可持续发展提供了有力的人力资源保证。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年11月3日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P. 进行投资的议案》，同意公司使用17,358,389美元自有资金对TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 进行投资（对应份额16,150,000美元），同时以500万美元自有资金购买有限合伙人TPG Holdings I, L.P. 和TPG Holdings II, L.P. 认缴TPG的500万美元份额，共计投资22,358,389美元。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付7,341,496.00美元，截至本公告日，已累计支付19,808,573.00美元。

2、2015年3月18日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立产业并购基金的议案》，决定设立深圳市德康投资发展有限公司，注册资本1,000万元。德康投资与北京鑫羊投资管理有限责任公司、北京格兰德丰投资管理中心（有限合伙）等共同成立北京枫海资本管理中心（有限合伙），枫海资本认缴出资总额250万元。待枫海资本成立后，再由该枫海资本作为普通合伙人，海普瑞作为有限合伙人共同成立“深圳枫海资本并购基金（有限合伙）”。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付69,664,558.00元人民币，截至本公告日，已累计支付196,6913,458.00元人民币。

3、2015年8月27日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立新药基金的议案》，详细内容参见2015年8月29日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于设立新药基金的公告》。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付1,785万人民币，截至本公告日，已累计支付4,165万人民币。

4、2015年8月27日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，详细内容参见2015年8月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《2015年第一次临时股东大会决议公告》和《关于回购部分社会公众股份债权人通知的公告》以及2015年9月8日刊登的《关于以集中竞价方式回购股份的报告书》。2015年10月8日，公司根据上述决议进行首次回购，详细内容参见2015年10月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于首次实施回购部分社会公众股份的公告》。2016年3月28日，回购期限结束，公司累计回购股份数量共

计20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，最高成交价格为30.16元/股，最低成交价格为25.03元/股，支付的总金额为人民币588,916,896.15元（不含印花税、佣金等交易费用），详细内容参见2016年3月30日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于回购部分社会公众股实施情况的公告》。回购股份已于2016年4月7日注销，详细内容参见2016年4月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》。

5、2015年10月10日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，详细内容参见2015年10月12日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于对外投资的公告》。报告期内，根据董事会决议及签署的股权认购协议，美国海普瑞对OncoQuest Inc.完成400万美元投资，并在中国设立合资公司签署《合资经营合同》。截至本公告日，美国海普瑞对OncoQuest Inc.累计投资金额1,300万美元，中国设立的合资公司已取得营业执照，其注册资本9,259,300美元已到位。详细内容参见刊登于2016年3月5日、2016年3月17日、2016年5月19日、2016年7月29日和2016年12月22日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《对外投资进展公告》即《关于对外投资的完成公告》。

6、公司正在进行基础工程建设的坪山生物医药研发制造基地项目，目前项目一期工程基本完成桩基施工及桩基检测，部分建筑已基本完成单体建筑工程，部分建筑完成主体结构封顶开始室内建筑及分专业工程施工，部分建筑正进行主体结构工程施工。项目二至四期工程已完成方案设计，现处于施工图设计和工程规划许可申报阶段。

7、2016年6月16日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的议案》，同意使用6,000万美元自有资金参与投资TPG Biotechnology Partners V, L.P.。详细内容参见2016年6月17日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的公告》。2016年8月底，该投资事项已取得深圳市发展改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、国家外汇管理局深圳市分局关于该项对外投资事项的备案和核准通知书。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付5,869,485.00美元，截至本公告日，已累计支付7,607,297美元。

8、2016年6月27日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会和董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》等议案，上述议案经2016年7月15日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过。详细内容参见2016年6月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》。2016年10月，公司发行公司债券已获中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业股份有限公司向合格投资者公开发行人公司债券的批复》（证监许可[2016]2398号）。详细内容参见2016年10月29日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

的《关于公司发行公司债券申请获中国证券监督管理委员会核准的公告》。2016年12月15日，公司发行公司债券已上市。详细内容参见2016年12月13日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《2016年面向合格投资者公开发行公司债券上市公告书》。

9、2016年7月8日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的议案》，同意公司与花旗银行进行美元与人民币交叉货币掉期交易对美国海普瑞美元贷款业务进行套期保值。详细内容参见2016年7月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的公告》。截至本公告日，该笔交叉货币掉期交易已完成平仓。详细内容参见2017年3月30日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司与花旗银行交叉货币掉期交易平仓的公告》。

10、2016年9月20日，第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的议案》，同意公司以自有资金5,500万美元（或等值人民币）增加对香港海普瑞的投资，详细内容参见2016年9月21日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的公告》。截至本公告日，该项增资尚未完成。

11、2016年11月18日，第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对全资子公司Hepalink USA Inc. 增资的议案》，同意公司以自有资金折合人民币5亿元增加对美国海普瑞的投资，详细内容参见2016年11月19日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于对全资子公司Hepalink USA Inc. 增资的公告》。截至本公告日，该项增资尚未完成。

12、2016年11月18日，第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司与汇丰银行进行交叉货币掉期交易的议案》，同意公司通过与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行进行美元与人民币交叉货币掉期交易对美国海普瑞美元贷款业务进行套期保值。详细内容参见2016年11月19日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司与汇丰银行进行交叉货币掉期交易的公告》。

13、2016年12月13日，第三届董事会第三十次会议审议通过《关于公司拟与平安银行进行交叉货币掉期交易的议案》，同意公司与平安银行股份有限公司深圳分行进行美元与人民币交叉货币掉期交易对美国海普瑞美元贷款业务进行套期保值。详细内容参见2016年11月19日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司拟与平安银行进行交叉货币掉期交易的公告》。由于平安银行未能按照公司实际业务需求进度实施交易，该笔交易未执行。2016年12月21日，第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司拟与汇丰银行进行交叉货币掉期交易的议案》，同意公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行进行美元与人民币交叉货币掉期交易对美国海普瑞美元贷款业务进行套期保值。详细内容参见2016年12月22日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司与汇丰银行进行交叉货币掉

期交易的公告》。

14、2016年10月，公司关联方天道医药的依诺肝素制剂已获得欧盟药政批准并取得正式批准文件。详细内容参见2016年10月19日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于关联方获得欧盟药政批准的公告》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于对外投资的进展公告	2016年03月05日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-05/1202023762.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-05/1202023762.PDF</a>
关于对外投资的进展公告	2016年03月17日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-17/1202051519.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-17/1202051519.PDF</a>
关于对外投资的进展公告	2016年03月30日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099433.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099433.PDF</a>
关于回购部分社会公众股实施情况的公告	2016年03月30日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099434.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099434.PDF</a>
关于回购股份注销完成暨股份变动的公告	2016年04月09日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-04-09/1202155667.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-04-09/1202155667.PDF</a>
关于对外投资的进展公告	2016年05月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-19/1202328795.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-19/1202328795.PDF</a>
关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P. 投资的公告	2016年06月17日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371510.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371510.PDF</a>
第三届董事会第二十三次会决议公告	2016年06月28日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-28/1202417933.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-28/1202417933.PDF</a>
关于公司员工持股计划股票完成出售的公告	2016年07月05日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-05/1202448721.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-05/1202448721.PDF</a>
关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的公告	2016年07月09日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-09/1202460752.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-09/1202460752.PDF</a>
关于对外投资的进展公告	2016年07月29日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-29/1202514123.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-29/1202514123.PDF</a>
关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P. 投资的进展公告	2016年08月29日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-08-29/1202630461.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-08-29/1202630461.PDF</a>
关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的公告	2016年09月20日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-21/1202710288.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-21/1202710288.PDF</a>
关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的公告	2016年11月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835913.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835913.PDF</a>
关于全资子公司对外投资的公告	2016年11月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835912.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835912.PDF</a>
关于公司与汇丰银行进行交叉货币掉期交易的公告	2016年11月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835915.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835915.PDF</a>
2016年面向合格投资者公开发行公司债券上市公告书	2016年12月13日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-13/1202871009.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-13/1202871009.PDF</a>
关于公司拟与平安银行进行交叉货币掉期交易的公告	2016年12月14日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-14/1202873593.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-14/1202873593.PDF</a>
关于对外投资的完成公告	2016年12月22日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-22/1202923724.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-22/1202923724.PDF</a>
关于公司与汇丰银行进行交叉货币掉期交易的公告	2016年12月22日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-22/1202923726.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-22/1202923726.PDF</a>
关于公司与花旗银行交叉货币掉期交易平仓的公告	2017年03月30日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-03-30/1203224977.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-03-30/1203224977.PDF</a>
关于关联方获得欧盟药政批准的公告	2016年10月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-10-19/1202766896.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-10-19/1202766896.PDF</a>

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月22日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，用于参与投资

设立ORI Healthcare Fund, L.P.。2016年9月20日,公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的议案》,同意香港海普瑞决定对新元医疗基金追加投资2,000万美元。详细内容参见2016年7月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的公告》。报告期内,香港海普瑞按照投资付款通知,实际支付11,417,640.34美元,截至本公告日,已累计支付14,657,553.97美元。

2、2016年6月16日,公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于控股子公司对外融资的议案》,同意深圳君圣泰分两期对外进行股权融资,融资总额为1亿元人民币,首期融资2,600万元人民币;同意深圳君圣泰1亿元人民币融资完成后,各股东按照各自持股份额等比例稀释10%作为预留的员工激励股份来源,最终的员工激励方案由深圳君圣泰董事会决定。详细内容参见2016年6月17日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于控股子公司对外融资的公告》。2016年12月13日,第三届董事会第三十次会议审议通过《关于对控股子公司进行投资的议案》,同意公司以自有资金5,900万元向深圳君圣泰增资,即参与深圳君圣泰第二期融资。详细内容参见2016年12月14日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于对控股子公司进行投资的公告》。截至本公告日,深圳君圣泰已完成第二期融资7,400万元和工商登记变更备案,海普瑞持有深圳君圣泰股权比例变为57.45%。

3、2016年11月18日,第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》,同意公司全资子公司香港海普瑞以自有资金3,650万美元认购 Kymab Group Limited发行的C类优先股8,487,385股,投资款分两期等额缴付。详细内容参见2016年11月19日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于全资子公司对外投资的公告》。截至本公告日,香港海普瑞已按照协议约定支付第一期投资款1,825万美元,取得Kymab发行的C类优先股4,243,692股及股权证书。详细内容参见2017年3月30日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于全资子公司对外投资的进展公告》。

4、2016年12月,公司与Aridis Pharmaceuticals, Inc签署了投资相关协议,双方约定海普瑞或其子公司以自有资金1,100万美元认购Aridis的A类可转换优先股。截至本公告日,公司子公司美国海普瑞已按照协议约定支付投资款1,100万美元,取得Aridis发行的A类可转换优先股5,365,854股及股权证书。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的公告	2016年01月23日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-01-23/1201935573.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-01-23/1201935573.PDF</a>
关于受让控股子公司股权的进展公告	2016年06月13日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-13/1202365254.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-13/1202365254.PDF</a>
关于控股子公司对外融资的公告	2016年06月17日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371512.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371512.PDF</a>
关于控股子公司对外融资的进展公告	2016年07月29日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-29/1202514124.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-29/1202514124.PDF</a>
关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的公告	2016年09月21日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-21/1202710289.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-21/1202710289.PDF</a>



关于全资子公司对外投资的公告	2016年11月19日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835912.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-19/1202835912.PDF</a>
关于对控股子公司进行投资的公告	2016年12月14日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-14/1202873591.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-12-14/1202873591.PDF</a>
关于全资子公司对外投资的进展公告	2017年03月30日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-03-30/1203224978.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-03-30/1203224978.PDF</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	800,200,000	100.00%			467,700,639	-20,698,935	447,001,704	1,247,201,704	100.00%
1、人民币普通股	800,200,000	100.00%			467,700,639	-20,698,935	447,001,704	1,247,201,704	100.00%
三、股份总数	800,200,000	100.00%			467,700,639	-20,698,935	447,001,704	1,247,201,704	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司第三届董事会第十二次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，同意公司使用自有资金在股票复牌之日起6个月内择机进行股份回购，回购总金额最高不超过人民币10亿元，回购价格不超过人民币30.17元/股。截至回购期结束，公司共计回购20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，已于2016年4月7日注销，本次回购股份注销完成后，公司总股本由800,200,000股减少至779,501,065股。

经公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》，同意公司以总股本779,501,065股为基数，向全体股东每10股转增6股，不送红股。上述权益分派方案已于2016年6月8日实施完毕，总股本增至1,247,201,704股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年8月27日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，同意公司使用自有资金在股票复牌之日起6个月内择机进行股份回购，回购总金额最高不超过人民币10亿元，回购价格不超过人民币30.17元/股。公司将在回购期届满或回购方案实施完毕后撤销回购专用证券账户，并依法注销所回购的股份。

2016年5月18日召开的2015年度股东大会审议通过公司2015年度权益分派方案，同意以公司总股本779,501,065股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

在回购期限内，公司共计回购20,698,935股，已于2016年4月7日在中国证券登记结算有限责任公司深

圳分公司办理完毕A股回购股份注销手续。

2015年度权益分派方案已于2016年6月8日实施完毕，本次转股部分已于2016年6月8日直接记入股东证券账户。

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

公司总股本增加使计算归属公司普通股股东的每股收益和每股净资产指标的基数增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
112473	2016年11月10日	100	10,000,000	2016年12月13日	10,000,000	
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2016年6月27日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》等。2016年7月14日公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2016年10月28日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]2398号）。本次债券发行时间自2016年11月8日至2016年11月9日，实际发行规模10亿元，最终票面利率为3.19%。本次发行证券于2016年12月13日上市交易。

### 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

经公司第三届董事会第十二次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，同意公司使用自有资金在股票复牌之日起6个月内择机进行股份回购，回购总金额最高不超过人民币10亿元，回购价格不超过人民币30.17元/股。截至回购期结束，公司共计回购20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，已于2016年4月7日注销，本次回购股份注销完成后，

公司总股本由800,200,000股减少至779,501,065股。

经公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》，同意公司以总股本779,501,065股为基数，向全体股东每10股转增6股，不送红股。上述权益分派方案已于2016年6月8日实施完毕，总股本增至1,247,201,704股。

公司相应减少和增加注册资本。

### 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	26,930	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,162	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	38.01%	474,029,899	177,761,212	0	474,029,899		
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	32.72%	408,041,280	153,015,480	0	408,041,280		
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.72%	46,425,600	17,409,600	0	46,425,600		
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	境内非国有法人	3.23%	40,320,000	15,120,000	0	40,320,000	质押	32,980,000
中国工商银行股份有限公司-金鹰稳健成长混合型证券投资基金	境内自然人	0.66%	8,202,238	7,910,217	0	8,202,238		
黄镇	境内自然人	0.37%	4,626,535	4,626,535	0	4,626,535		
赵玉超	境内自然人	0.37%	4,606,468	4,606,468	0	4,606,468		
交通银行股份有限公司-富安达优势成长股票型证券投资基金	其他	0.35%	4,359,636	4,359,636	0	4,359,636		
黄光辉	境内自然人	0.34%	4,300,000	4,300,000	0	4,300,000		
贺亚辉	境内自然人	0.24%	3,032,480	3,032,480	0	3,032,480		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东							

	(合伙人)为李锂和李坦, 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂, 乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)的合伙人为单宇和李坦, 李锂和李坦为夫妻关系, 单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外, 公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人; 公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市乐仁科技有限公司	474,029,899	人民币普通股	474,029,899
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	408,041,280	人民币普通股	408,041,280
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	46,425,600	人民币普通股	46,425,600
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	40,320,000	人民币普通股	40,320,000
中国工商银行股份有限公司—金鹰稳健成长混合型证券投资基金	8,202,238	人民币普通股	8,202,238
黄镇	4,626,535	人民币普通股	4,626,535
赵玉超	4,606,468	人民币普通股	4,606,468
交通银行股份有限公司—富安达优势成长股票型证券投资基金	4,359,636	人民币普通股	4,359,636
黄光伟	4,300,000	人民币普通股	4,300,000
贺亚辉	3,032,480	人民币普通股	3,032,480
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	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)的股东(合伙人)为李锂和李坦, 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂, 乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)的合伙人为单宇和李坦, 李锂和李坦为夫妻关系, 单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外, 公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人; 公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名普通股股东中, 黄镇通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,626,535 股, 占公司总股本的 0.37%; 赵玉超通过华金证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,586,468 股, 占公司总股本的 0.37%; 黄光伟通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,300,000 股, 占公司总股本的 0.34%。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市乐仁科技有限公司	李锂	2007 年 08 月 02 日	66589857-2	经营范围为兴办实业(具体项目另行申报)、高新技术产品的技术开发(不含限制项目)、国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)。
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	李坦	2013 年 11 月 18 日	66588390-1	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份”。

乌鲁木齐飞来石股权投资 有限公司	李锂	2007年08月01 日	66586513-X	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发 行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
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	报告期内，公司控股股东未控股或参股其他境内外上市公司股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

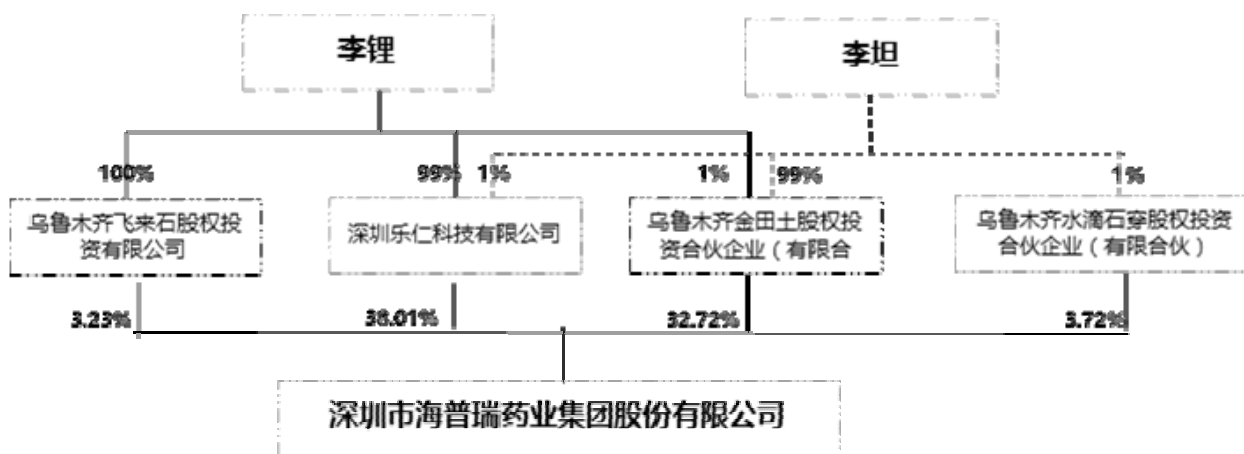
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李锂	中国	否
李坦	中国	否
主要职业及职务	1、李锂：担任深圳市海普瑞药业股份有限公司董事长、深圳市乐仁科技有限公司执行董事、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司执行董事、深圳市多普乐实业发展有限公司董事长、深圳市天道医药有限公司董事长。2、李坦：担任深圳市海普瑞药业股份有限公司董事、副总经理、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人、深圳市多普乐实业发展有限公司董事、深圳市天道医药有限公司董事。	
过去10年曾控股的境内外上 市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李锂	董事长	现任	男	53	1998年04月21日	2017年05月15日					
单宇	董事、总经理	现任	男	57	1998年04月21日	2017年05月15日					
李坦	董事、副总经理	现任	女	53	1998年04月21日	2017年05月15日					
步海华	董事	现任	男	42	2014年11月19日	2017年05月15日					
	董事会秘书	现任	男	42	2007年12月24日	2017年05月15日					
	副总经理	现任	男	42	2010年07月17日	2017年05月15日					
解冻	独立董事	现任	男	52	2011年02月16日	2017年05月15日					
徐滨	独立董事	现任	男	48	2011年02月16日	2017年05月15日					
张荣庆	独立董事	现任	男	61	2014年05月16日	2017年05月15日					
郑泽辉	监事会主席	现任	男	47	2014年05月16日	2017年05月15日					
唐海均	监事	现任	女	39	2007年12月24日	2017年05月15日					
苏纪兰	监事	现任	女	38	2007年12月24日	2017年05月15日					
薛松	副总经理	离任	男	60	1998年04月21日	2016年08月01日					
孔芸	财务总监	离任	女	44	2014年02月15日	2016年04月15日					
张斌	财务总监	现任	男	40	2016年04月22日	2017年05月15日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 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
孔芸	财务总监	离任	2016年04月15日	个人原因
张斌	财务总监	任免	2016年04月22日	董事会聘任
薛松	副总经理	离任	2016年08月01日	个人原因

### 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

#### （一）董事主要工作经历

李锂先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月创立本公司，现任公司董事长。

李坦女士，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、副总经理。

单宇先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982年7月毕业于北京大学技术物理系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、总经理。

步海华先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册会计师（非执业）。2006年12月起进入公司工作，现任公司董事、副总经理和董事会秘书。

解冻先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。1992年加入万科企业股份有限公司，历任人事管理部副经理、经理，人力资源总监、集团副总经理、万科企业股份有限公司执行副总裁，现任万科企业股份有限公司监事会主席。2011年2月16日起至今，担任公司独立董事。

徐滨先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业，中国注册会计师。1997年至今一直担任深圳中胜会计师事务所首席合伙人。2007年6月28日至2014年2月19日担任深圳中电照明股份有限公司（未上市）独立董事，2013年9月17日至今担任深圳市崇达电路技术股份有限公司（未上市）独立董事，2015年3月17日至今担任广东德美精细化工股份有限公司独立董事，2015年8月16日至今担任深圳首创新能源股份有限公司财务总监，2011年2月16日起至今，担任公司独立董事。

张荣庆先生，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2009年至2015年担任清华大学生命科学学院教授；2009年5月至2013年12月担任山东东方海洋科技股份有限公司独立董事，2014年5月至今担任本公司独立董事。

#### （二）监事主要工作经历

郑泽辉，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年加入桂林优利特医疗电子销售有限公司，现任该公司总经理，本公司监事会主席。

唐海均女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1999年12月起进入公司工作，现任公司监事、质量保证部副经理。

苏纪兰女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年2月起进入公司从事质量检验工作，现任公司职工代表监事、质量控制部副经理。

#### （三）高级管理人员主要工作经历

单宇先生：详见董事主要工作经历。

李坦女士：详见董事主要工作经历。

步海华先生：详见董事主要工作经历。

张斌先生：1977年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士毕业，中国注册会计师、美国注册会计师。2003年1月至2004年4月在河南世纪中鑫企业发展有限公司任资金部经理助理，2004年4月至2005年6月在北京中兴新世纪会计师事务所任经理，2005年6月至2015年8月在毕马威（中国、美国）任经理、高级经理，2015年8月至2016年2月在美国公众公司会计监督委员会任检查专家，2016年2月入职本公司，现任本公司财务总监。

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
李锂	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	2013年08月01日		否
李锂	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	执行董事	2011年06月18日		否
单宇	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年08月02日		否
李坦	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年08月09日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李锂	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事长	2014年01月13日		否
李锂	深圳市天道医药有限公司	董事长	2013年11月18日		否
单宇	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2014年01月13日		否
李坦	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2014年01月13日		否
李坦	深圳市天道医药有限公司	董事	2013年11月18日		否
解冻	万科企业股份有限公司	监事会主席	2014年03月28日		是
徐滨	深圳中胜会计师事务所	合伙人	1997年01月10日		是
徐滨	深圳市崇达电路技术股份有限公司	独立董事	2013年09月17日		是
徐滨	广东德美精细化工股份有限公司	独立董事	2015年03月17日		是
徐滨	深圳首创新能源股份有限公司	财务总监	2015年08月16日		是
张荣庆	清华大学生命科学学院	教授			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序。根据股东大会批准生效的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，公司发放董事和高级管理人员基本薪酬，并由薪酬与考核委员会负责绩效考评和确定绩效薪酬。董

事长基本薪酬的调整需由董事会审议后报股东大会批准；高级管理人员的基本薪酬调整由薪酬与考核委员会审议后报董事会批准。不兼任管理职务的董事不领取薪酬，独立董事根据股东大会批准的独立董事津贴领取津贴，监事无监事津贴。

2、确认依据。公司根据《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李锂	董事长	男	53	现任	143.06	否
单宇	董事、总经理	男	57	现任	230.31	否
李坦	董事、副总经理	女	53	现任	93.68	否
步海华	董事、董事会秘书、副总经理	男	42	现任	88.09	否
解冻	独立董事	男	52	现任	10	否
徐滨	独立董事	男	48	现任	10	否
张荣庆	独立董事	男	61	现任	10	否
郑泽辉	监事会主席	男	47	现任	10	否
唐海均	监事	女	39	现任	38.67	否
苏纪兰	监事	女	38	现任	23.38	否
薛松	副总经理	男	60	离任	51.27	否
孔芸	财务总监	女	44	离任	50.08	否
张斌	财务总监	男	40	现任	71.64	否
合计	--	--	--	--	830.18	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、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）	743
主要子公司在职员工的数量（人）	695
在职员工的数量合计（人）	1,913
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,913
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	807
销售人员	53
技术人员	847
财务人员	61
行政人员	145

合计	1,913
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	756
大专	422
专科以下	735
合计	1,913

## 2、薪酬政策

公司根据国家相关政策和法律法规的有关规定制定薪酬制度，为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。公司制定和调整薪酬方案以工作业绩和工作能力为导向，坚持竞争原则、公平原则和经济原则，确保公司薪酬水平具有市场竞争优势，公司内部不同职位的员工薪酬相对公平合理，公司和员工利益共享。

## 3、培训计划

公司建立了内部培训机构，采取定期和不定期的方式，对员工持续进行业务、技术、法律法规和管理制度等方面的培训。每位新员工都要进行入职培训，每份管理制度的建立和修订都要进行学习和培训；坚持开展“质量理念强化训练营”活动，定期组织职能部门员工到生产一线轮岗训练，提高和强化职能部门员工的质量意识。

## 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

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定的要求，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，对股东大会需要审议的事项设定时间给股东充分表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金的情形及公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。控股股东未从事与公司构成同业竞争的业务。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会和董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会4个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数、构成及选聘均符合法律、法规和和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按照规定的程序对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司正在逐步完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，严格执行《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露制度》等规定，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，通过多种形式加强与投资者的沟通交流，提高信息披露的透明度。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸、网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露事务，确保所有投资者能以平等的机会获得信息。

#### 8、关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定和要求，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

#### 9、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

近年来，公司按照证监会、深交所有关加强上市公司治理专项活动的要求，持续强化规范运作意识，完善法人治理结构，建立健全公司治理的长效机制，不断提高公司的风险防范能力。报告期内，公司根据《深圳证监局关于开展投资者保护“蓝天行动”专项工作的通知》的要求，不断强化投资者服务，持续深化投资者保护工作，完善公司治理。

公司的内幕信息管理工作由董事会负责，董事会秘书组织实施。董秘办是公司信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作。公司制定了《内幕信息知情人登记制度》并在报告期内得到严格执行；公司规范内幕信息管理，强化内幕信息保密工作，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、决议、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及内幕信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖股票及其衍生品种的情况，也未收到监管部门因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等原因而出具的查处和整改的情况。报告期及2016年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

公司已严格按照《公司法》、《证券法》及监管部门的要求，结合公司实际，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，制度正常运行。

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、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

(一) 业务独立情况公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员独立情况公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理，副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三) 资产独立情况公司拥有独立于控股股东的经营场所，独立完整的资产结构，经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，以及独立的采购和销售系统。报告期内，由于公司实施募投项目的建设，公司及控股子公司临时性使用实际控制人所控制的关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的物业用于日常办公场所及生产线的预制，待自有办公场所投入使用后，公司已迁回自有场所办公，该临时性物业使用不会对公司资产独立性产生实质性影响。

(四) 机构独立情况公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立情况公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	77.75%	2016 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 19 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-19/1202328796.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-19/1202328796.PDF</a>
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.88%	2016 年 07 月 14 日	2016 年 07 月 15 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-15/1202475115.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-15/1202475115.PDF</a>
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	77.71%	2016 年 09 月 14 日	2016 年 09 月 19 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-19/1202704552.PDF">http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-09-19/1202704552.PDF</a>
2016 年第三次临时	临时股东大会	78.68%	2016 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 13 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/finalpage/">http://disclosure.szse.cn/finalpage/</a>



股东大会					2016-12-13/1202870953.PDF
------	--	--	--	--	---------------------------

## 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
解冻	13	0	13	0	0	否
徐滨	13	3	10	0	0	否
张荣庆	13	0	13	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着为公司及全体股东负责的态度，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，按照《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规和公司《独立董事工作制度》、《公司章程》的要求，认真勤勉地履行公司独立董事职责，关注公司运作的规范性，依据自己的专业知识和能力对公司制度完善和日常经营活动等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对应由独立董事发表意见的各相关事项发表了客观公正的意见，对公司内部控制建设、审计工作、人力资源管理体系完善等方面提出建议并得到采纳，为公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会

1、报告期内，公司董事会审计委员会共召开了4次会议，分别为：

① 2016年4月22日，召开第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《〈2015年度报告〉及其摘要》、《2015年度财务决算报告》、《2015年度利润分配预案》、《截至2015年12月31日止海普瑞募集资金存放与使用情况的内部审计报告》、《2015年度内部控制评价报告》、《关于审计机构2015年度审计工作总结报告的议案》、《关于续聘公司2016年度财务和内部控制审计机构的议案》、《2015年度海普瑞关联交易的内部审计报告》、《2015年海普瑞远期外汇交易情况的内部审计报告》、《截至2015年12月31日止海普瑞对外投资情况的内部审计报告》。并同意将以上相关议案提交董事会审议。

② 2016年4月28日，召开第三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《2016年第一季度财务报告》、《审计部2016年第一季度工作总结和第二季度工作计划》等议案，并同意将《2016年第一季度财务报告》议案提交董事会审议。

③ 2016年8月25日，召开第三届董事会审计委员会第九次会议，审议通过《2016半年度报告》、《审计部2016年二季度工作总结和三季度工作计划》，并同意将《2016半年度报告》提交董事会审议。

④ 2016年10月27日，召开第三届董事会审计委员会第十次会议，审议通过《2016年第三季度报告》、《审计部2016年三季度工作总结和四季度工作计划》等议案，并同意将《2016年第三季度报告》议案提交董事会审议。

2、审计委员会在年度审计工作中的履职情况

在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确，同意将财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务报表，认为：会计师事务所审计后提供的调整分录符合国家相关的会计准则和公司业务的实际情况，公司根据审计调整分录对年度财务报表进行修改，以确保年度财务报表的公允性、真实性及完整性；公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

会计师事务所对公司年度财务报告审计完成后，审计委员会对经审计的2016年度财务报表进行审核，认为：经会计师事务所审计的2016年度财务报表符合《企业会计准则》等规定，公司2016年度报告全文公允反映了公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量，同意将2016年度财务报表（经审计）提交董事会审议。

3、审计委员会对年度审计工作总结等事项表决情况

审计委员会召开会议，审议通过了《关于审计机构2016年度审计工作总结报告的议案》，审计委员会认为，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以独立和专业的态度进行审计，具有良好的职业规范和操守，严格按照审计计划的进度，完成对公司2016年度财务报告等事项的审计工作，发表了客观和公正的审计意见。

## （二）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，会议审议了《关于审核2015年度公司高级管理人员考核结果的议案》、《关于审核2015年度公司董事和高级管理人员薪酬的议案》。董事会薪酬与考核委员会严格履行《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对上述议案进行了审核，发表了意见。

薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案符合公司相关制度的规定及公司经营管理现状的要求，所披露的薪酬与实际情况相符。

## （三）提名委员会

报告期内，董事会提名委员会共召开1次会议，会议审议了《关于提名张斌先生为公司财务总监的议案》。董事会提名委员会严格按照《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对上述议案进行了审核，同意将该议案提交董事会审议。

## 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

公司根据已经建立的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，按照公司年度经营计划和高级管理人员分管工作内容，年初与高级管理人员签订绩效任务书，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进行年度考评。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效目标完成情况等进行年终考评，形成年度薪酬方案。

报告期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。

## 九、内部控制评价报告

### 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	2017年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	2017年4月28日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2016年度内部控制评价报告》

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	100.00%	
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	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》
定量标准	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》
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

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 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市海普瑞药业股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 海普瑞	112473	2016 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	100,000	3.19%	到期还本并支付最后一期利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台						
投资者适当性安排	本期债券认购机构均为合格投资者。发行人将严格按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，进行公司债券存续期间各类财务报表、审计报告及可能影响投资者实现其公司债券兑付的重大事项的披露工作。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，未发生付息兑付情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本次发行的债券为 5 年期（3+2 年期），附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内，未执行相关条款。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 8 号	联系人	智昕、吴润萌	联系人电话	010-56177570
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期债券扣除承销费用之后的募集资金金额为人民币 99,065 万元，截至 2016 年末已使用募集资金 97,707.37 亿元，均用于补充公司流动资金。本期债券募集资金使用均按照《深圳市海普瑞药业股份有限公司公司债券募集资金管理制度》中规定的相关程序进行，与募集说明书的约定一致。
年末余额（万元）	1,357.63
募集资金专项账户运作情况	2016 年 7 月，本公司于招商银行股份有限公司深圳新时代支行开立了本期债券的募集资金专项账户。2016 年 7 月 28 日，本公司、华融证券股份有限公司和招商银行股份有限公司深圳新时代支行签署了《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司

	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，对本期债券募集资金的接受、存储、划转和兑付兑息资金归集等事宜进行和约定。截至 2016 年末，本期债券募集资金专户的运作均按照《资金专项账户监管协议》和《募集资金管理制度》的相关规定进行。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

2016年，联合信用评级有限公司对公司和公司发行的“16海普瑞”债券的信用状况进行了综合分析和评估，经审定，公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，债券信用等级为AA+。公司于2017年6月底前安排资信评估机构完成对公司已发行债券的跟踪评级，并将评级报告于深圳证券交易所网站公告，在此提请投资者关注。

报告期内，资信评级机构未对本公司及本期公司债券进行不定期跟踪评级。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）本期债券为无担保债券

（二）偿债计划

本次债券的起息日为2016年11月8日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017年至2021年间每年的11月8日为本次债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2019年间每年11月8日。本期债券的兑付日为2021年11月8日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2019年11月8日。

本次债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定进行通知。

根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

（三）偿债保障措施

（1）本公司和债券受托管理人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（2）公司将在每年的财务预算中落实安排本次债券本金的兑付资金和利息的支付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（3）本次债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

(4) 本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

(5) 本公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

(6) 为了保证本次债券募集资金的合规使用及本息的按期兑付，保障投资者利益，发行人将在发行前设立募集资金专户和专项偿债账户，募集资金专户和专项偿债账户为同一个账户。

(7) 公司承诺：在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：

- 1、不向股东分配股利；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

(8) 本期债券的专项偿债账户和募集资金专户为同一账户，报告期内未发生兑付兑息义务。在今后发行兑付兑息义务时，公司将按照本期债券募集说明书的相关承诺，进行专项偿债账户资金的提取。

报告期内，公司严格执行上述计划与偿债保障措施，与募集说明书的相关承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人勤勉尽责，切实防范可能存在的风险，切实督促公司在深交所网站披露各项定期及不定期报告，2017年6月底前将于深交所网站披露2016年受托管理事务报告，请各位投资者及时关注。

受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突的情形包括：受托管理人在其通过自营或作为代理人按照监管规定参与各类投资银行业务活动（包括投资顾问、资产管理、研究、证券发行、交易（代客和自营）和经纪活动）时，可能存在不同业务之间的利益或职责冲突，进而导致上述业务活动与受托管理人在《债券受托管理协议》项下的职责产生利益冲突。相关利益冲突的情形包括但不限于：受托管理人与本公司之间，一方持有对方或互相持有对方股权、负有债务；或者一方在对方任职或互相在对方任职等情形。针对上述可能产生的利益冲突，受托管理人按照《证券公司信息隔离墙制度指引》等监管规定及其内部有关信息隔离的管理要求，通过业务隔离、人员隔离、物理隔离、信息系统隔离以及资金与账户分离等隔离手段，防范发生与《债券受托管理协议》项下履职相冲突的情形、披露已经存在或潜在的利益冲突，并在必要时按照客户利益优先和公平对待客户的原则，适当限制有关业务。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	725,539,559.9	853,158,427.93	-14.96%
投资活动产生的现金流量净额	-273,016,549.25	-1,655,921,580.71	-83.51%
筹资活动产生的现金流量净额	274,223,792.3	809,892,382.77	-66.14%
期末现金及现金等价物余额	4,545,240,436.15	4,184,891,567.71	8.61%
流动比率	324.43%	704.17%	-379.74%
资产负债率	37.36%	27.74%	9.62%
速动比率	296.12%	642.23%	-346.11%
EBITDA 全部债务比	18.63%	34.78%	-16.15%
利息保障倍数	6.91	14.03	-50.75%
现金利息保障倍数	7.11	19.6	-63.72%
EBITDA 利息保障倍数	9.04	16.1	-43.85%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

流动比率同期减少379.74%是由于报告期短期借款及一年内到期的非流动负债增加所致；速动比率同期减少346.11%是由于报告期短期借款及一年内到期的非流动负债增加所致；利息保障倍数同期减少50.75%是由于报告期利润总额同比下降以及利息支出增加所致；现金利息保障倍数同期减少63.72%是由于报告期内经营活动现金流量净额减少所致；EBITDA利息保障倍数同期减少43.85%是由于报告期利润总额同比下降以及利息支出增加所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司合计获得银行授信5,772,153,750.00元，已实际使用3,515,724,235.07元，尚未使用的额度为2,256,429,514.93元。所有到期贷款都已按时偿还。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司已严格按照募集说明书相关约定和承诺执行。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未出现须出具临时受托管理事务报告的重大事项。



### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017年04月26日
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【2017】48290014号
注册会计师姓名	杨涟、黎仕民

审计报告正文

#### 深圳市海普瑞药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海普瑞药业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表,2016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所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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,公允反映了贵公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 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：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

2016 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	4,548,388,929.50	4,186,146,904.78
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	13,401,716.08	
衍生金融资产		
应收票据	79,105,824.68	5,672,318.20
应收账款	481,427,662.06	461,040,388.87
预付款项	114,790,275.44	97,828,760.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	138,016,978.25	52,459,518.53
应收股利		
其他应收款	20,824,697.53	39,598,910.62
买入返售金融资产		
存货	584,830,570.43	570,162,932.65
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	721,873,811.61	1,068,812,662.11
流动资产合计	6,702,660,465.58	6,481,722,396.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,280,192,552.62	1,199,273,284.18
持有至到期投资	120,000,000.00	120,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	85,227,755.85	58,126,354.86
投资性房地产		
固定资产	834,339,544.77	873,208,118.83
在建工程	388,841,895.66	230,011,392.70
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	695,852,296.65	703,385,682.61
开发支出	10,468,937.06	2,684,611.84
商誉	2,341,675,322.72	2,191,999,837.91
长期待摊费用	223,367,306.46	104,047,117.71
递延所得税资产	195,752,470.20	171,517,605.69
其他非流动资产	35,207,392.35	32,512,208.95
非流动资产合计	6,210,925,474.34	5,686,766,215.28
资产总计	12,913,585,939.92	12,168,488,611.79
流动负债：		
短期借款	462,747,770.00	50,000,000.00
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	6,414,100.00	3,231,170.00
衍生金融负债		
应付票据	2,077,729.27	185,179.26
应付账款	70,869,580.63	98,578,364.23
预收款项	39,918,929.43	25,833,540.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,524,565.44	59,164,416.30
应交税费	23,257,834.51	37,453,414.05
应付利息	17,756,169.22	9,958,785.22
应付股利		
其他应付款	53,909,949.18	17,590,002.52
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	1,327,510,059.46	614,117,371.47
其他流动负债	1,979,063.88	4,368,049.78
流动负债合计	2,065,965,751.02	920,480,293.69
非流动负债：		
长期借款	1,104,321,841.00	1,785,495,952.07
应付债券	991,026,129.79	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,983,199.35	16,587,714.83
长期应付职工薪酬	57,740,175.00	44,822,177.90
专项应付款	61,852.96	27,131.61
预计负债	23,382,312.96	36,608,297.28

递延收益	27,290,891.33	27,533,900.91
递延所得税负债	547,280,060.35	543,883,488.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,759,086,462.74	2,454,958,663.18
负债合计	4,825,052,213.76	3,375,438,956.87
所有者权益：		
股本	1,247,201,704.00	800,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,218,797,389.09	5,278,140,833.07
减：库存股		116,097,462.28
其他综合收益	437,318,034.03	618,099,263.84
专项储备		
盈余公积	482,056,844.98	430,830,278.30
一般风险准备		
未分配利润	1,585,813,484.48	1,707,849,019.22
归属于母公司所有者权益合计	7,971,187,456.58	8,719,021,932.15
少数股东权益	117,346,269.58	74,027,722.77
所有者权益合计	8,088,533,726.16	8,793,049,654.92
负债和所有者权益总计	12,913,585,939.92	12,168,488,611.79

法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

## 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	4,114,026,165.90	4,035,605,881.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,401,716.08	
衍生金融资产		
应收票据	78,482,444.68	5,237,286.20
应收账款	207,790,763.46	221,551,808.78
预付款项	342,754,670.08	75,990,073.69
应收利息	250,251,119.21	117,699,554.80
应收股利		
其他应收款	208,413,777.10	74,656,931.67
存货	199,260,068.13	163,393,134.66
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	684,000,000.00	1,037,000,000.00
流动资产合计	6,098,380,724.64	5,731,134,671.03

非流动资产：		
可供出售金融资产	771,419,123.59	954,668,136.46
持有至到期投资		
长期应收款	574,284,400.00	487,954,920.00
长期股权投资	1,704,918,347.01	1,455,600,902.94
投资性房地产		
固定资产	191,612,116.34	210,149,815.25
在建工程	159,116,024.64	11,210,336.48
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	106,103,841.03	108,352,457.22
开发支出	74,198.55	52,977.98
商誉		
长期待摊费用	97,944,029.71	100,499,151.03
递延所得税资产	1,226,626.11	1,398,526.14
其他非流动资产	4,654,776.59	184,272,175.93
非流动资产合计	3,611,353,483.57	3,514,159,399.43
资产总计	9,709,734,208.21	9,245,294,070.46
流动负债：		
短期借款	261,574,770.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,414,100.00	3,231,170.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,650,771.96	19,525,483.69
预收款项	12,412.00	
应付职工薪酬	27,346,875.38	29,388,932.23
应交税费	19,076,971.81	40,016,314.66
应付利息	5,375,848.62	
应付股利		
其他应付款	136,041,959.69	121,603,551.05
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	465,493,709.46	263,765,451.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	991,026,129.79	
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	6,901,610.00	17,071,901.95
递延所得税负债	54,340,902.22	96,089,111.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,052,268,642.01	113,161,013.28
负债合计	1,517,762,351.47	376,926,464.91
所有者权益：		
股本	1,247,201,704.00	800,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,248,203,399.82	5,284,298,698.88
减：库存股		116,097,462.28
其他综合收益	340,477,054.57	588,441,698.36
专项储备		
盈余公积	482,058,064.06	430,830,278.30
未分配利润	1,874,031,634.29	1,880,694,392.29
所有者权益合计	8,191,971,856.74	8,868,367,605.55
负债和所有者权益总计	9,709,734,208.21	9,245,294,070.46

### 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	2,260,932,415.76	2,292,299,999.59
其中：营业收入	2,260,932,415.76	2,292,299,999.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,952,073,681.20	1,756,395,003.93
其中：营业成本	1,537,596,496.89	1,443,572,380.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,194,217.90	19,101,927.68
销售费用	42,172,027.49	23,067,208.82
管理费用	390,742,585.24	356,545,422.55
财务费用	-78,826,048.19	-121,005,618.50

资产减值损失	36,194,401.87	35,113,682.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,218,786.08	-3,622,170.00
投资收益（损失以“-”号填列）	116,533,617.69	111,613,091.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,468,107.79	-306,929.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	435,611,138.33	643,895,916.99
加：营业外收入	40,984,546.39	47,692,639.41
其中：非流动资产处置利得	535,112.32	475,087.67
减：营业外支出	1,656,510.12	1,046,908.14
其中：非流动资产处置损失	676,608.70	575,699.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	474,939,174.60	690,541,648.26
减：所得税费用	88,821,022.81	122,463,653.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	386,118,151.79	568,077,994.73
归属于母公司所有者的净利润	396,891,670.94	579,776,673.83
少数股东损益	-10,773,519.15	-11,698,679.10
六、其他综合收益的税后净额	-181,015,851.31	225,608,497.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-180,781,229.81	225,608,497.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-4,595,366.56	2,422,063.56
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-4,595,366.56	2,422,063.56
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	-176,185,863.25	223,186,434.18
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	-237,029,257.73	175,186,370.48
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	60,843,394.47	48,000,063.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-234,621.50	
七、综合收益总额	205,102,300.48	793,686,492.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	216,110,441.13	805,385,171.57
归属于少数股东的综合收益总额	-11,008,140.65	-11,698,679.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3165	0.4574
（二）稀释每股收益	0.3165	0.4574

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：李锂

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

#### 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	1,024,863,873.92	1,214,617,946.95
减：营业成本	585,244,097.20	702,371,631.61
税金及附加	17,010,041.35	18,791,271.54
销售费用	1,466,808.03	1,978,255.00
管理费用	180,024,504.92	156,079,578.96
财务费用	-187,508,707.54	-214,548,508.60
资产减值损失	3,265,899.74	2,805,241.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,218,786.08	-3,622,170.00
投资收益（损失以“-”号填列）	130,674,951.89	117,668,845.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	566,254,968.19	661,187,152.79
加：营业外收入	33,682,321.72	40,201,195.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	927,297.96	265,393.85
其中：非流动资产处置损失	106,627.37	233,871.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	599,009,991.95	701,122,954.59
减：所得税费用	86,744,325.19	104,844,868.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	512,265,666.76	596,278,086.56
五、其他综合收益的税后净额	-247,964,643.79	177,110,266.82
（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	-247,964,643.79	177,110,266.82
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	-247,964,643.79	177,110,266.82
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	264,301,022.97	773,388,353.38
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	2,153,423,832.39	2,293,029,260.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	43,859,357.64	13,101,476.32
收到其他与经营活动有关的现金	137,854,410.07	237,248,345.09
经营活动现金流入小计	2,335,137,600.10	2,543,379,082.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,207,277,613.07	997,108,442.85
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	473,463,363.11	338,345,361.24
支付的各项税费	137,193,573.94	107,456,209.50
支付其他与经营活动有关的现金	171,130,800.93	206,762,301.36
经营活动现金流出小计	1,989,065,351.05	1,649,672,314.95
经营活动产生的现金流量净额	346,072,249.05	893,706,767.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,854,813,452.28	1,796,740,000.00
取得投资收益收到的现金	122,054,404.85	111,888,269.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	890,448.16	1,349,424.42
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		
投资活动现金流入小计	1,977,758,305.29	1,909,977,693.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	359,536,206.64	168,848,790.65
投资支付的现金	1,891,238,647.90	2,188,887,630.72
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,207,093,119.95
支付其他与投资活动有关的现金		1,069,733.35
投资活动现金流出小计	2,250,774,854.54	3,565,899,274.67
投资活动产生的现金流量净额	-273,016,549.25	-1,655,921,580.71
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	48,578,542.00	1,552,913.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	48,578,542.00	1,552,913.95
取得借款收到的现金	1,131,863,114.51	1,274,459,105.88
发行债券收到的现金	990,650,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,171,091,656.51	1,276,012,019.83
偿还债务支付的现金	861,032,035.41	33,946,963.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	541,436,209.81	292,267,514.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	494,399,618.99	139,905,158.50
筹资活动现金流出小计	1,896,867,864.21	466,119,637.06
筹资活动产生的现金流量净额	274,223,792.30	809,892,382.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,069,376.34	11,197,537.31
五、现金及现金等价物净增加额	360,348,868.44	58,875,106.78
加：期初现金及现金等价物余额	4,184,891,567.71	4,126,016,460.93
六、期末现金及现金等价物余额	4,545,240,436.15	4,184,891,567.71

## 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	967,917,099.04	1,233,580,714.81
收到的税费返还	28,625,708.04	12,308,716.07
收到其他与经营活动有关的现金	89,775,140.63	230,533,007.64
经营活动现金流入小计	1,086,317,947.71	1,476,422,438.52
购买商品、接受劳务支付的现金	865,643,848.37	486,254,084.28
支付给职工以及为职工支付的现金	141,482,444.78	139,530,678.06
支付的各项税费	125,513,869.28	101,227,283.66
支付其他与经营活动有关的现金	202,507,442.03	81,926,576.83
经营活动现金流出小计	1,335,147,604.46	808,938,622.83
经营活动产生的现金流量净额	-248,829,656.75	667,483,815.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,055,397,470.87	2,145,931,561.00
取得投资收益收到的现金	133,532,459.53	117,637,094.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,485.00	3,418.94
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		
投资活动现金流入小计	2,188,931,415.40	2,263,572,074.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,854,496.19	24,167,789.64
投资支付的现金	1,925,887,669.39	2,513,308,585.20
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		
投资活动现金流出小计	2,095,742,165.58	2,537,476,374.84
投资活动产生的现金流量净额	93,189,249.82	-273,904,299.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	658,330,421.97	50,000,000.00
发行债券收到的现金	990,650,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,648,980,421.97	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	453,746,347.94	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	471,897,254.39	240,060,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	492,506,462.71	139,719,462.28
筹资活动现金流出小计	1,418,150,065.04	379,779,462.28
筹资活动产生的现金流量净额	230,830,356.93	-329,779,462.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,230,334.67	1,613,020.47
五、现金及现金等价物净增加额	78,420,284.67	65,413,073.92
加：期初现金及现金等价物余额	4,035,605,881.23	3,970,192,807.31
六、期末现金及现金等价物余额	4,114,026,165.90	4,035,605,881.23

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	800,200,000.00				5,278,140,833.07	116,097,462.28	618,099,263.84		430,830,278.30		1,707,849,019.22	74,027,722.77	8,793,049,654.92
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	800,200,000.00				5,278,140,833.07	116,097,462.28	618,099,263.84		430,830,278.30		1,707,849,019.22	74,027,722.77	8,793,049,654.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	447,001,704.00				-1,059,343,443.98	-116,097,462.28	-180,781,229.81		51,226,566.68		-122,035,534.74	43,318,546.81	-704,515,928.76
（一）综合收益总额							-180,781,229.81				396,891,670.94	-11,008,140.65	205,102,300.48
（二）所有者投入和减少资本	-20,698,935.00				-591,642,804.98	-116,097,462.28						54,326,687.46	-441,917,590.24
1. 股东投入的普通股												48,578,542.00	48,578,542.00
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	-20,698,935.00				-591,642,804.98	-116,097,462.28						5,748,145.46	-490,496,132.24

(三) 利润分配								51,226,566.68		-518,927,205.68		-467,700,639.00
1. 提取盈余公积								51,226,566.68		-51,226,566.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-467,700,639.00		-467,700,639.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	467,700,639.00				-467,700,639.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	467,700,639.00				-467,700,639.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,247,201,704.00				4,218,797,389.09		437,318,034.03	482,056,844.98		1,585,813,484.48	117,346,269.58	8,088,533,726.16

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	800,200,000.00				5,278,140,833.07		392,490,766.10	430,830,278.30		1,368,132,345.39	82,771,385.06	8,352,565,607.92	
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	800,200,000.00				5,278,140,833.07		392,490,766.10		430,830,278.30		1,368,132,345.39	82,771,385.06	8,352,565,607.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						116,097,462.28	225,608,497.74				339,716,673.83	-8,743,662.29	440,484,047.00
(一)综合收益总额							225,608,497.74				579,776,673.83	-11,698,679.10	793,686,492.47
(二)所有者投入和减少资本						116,097,462.28						2,955,016.81	-113,142,445.47
1. 股东投入的普通股												2,304,202.00	2,304,202.00
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						116,097,462.28						650,814.81	-115,446,647.47
(三)利润分配											-240,060,000.00		-240,060,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-240,060,000.00		-240,060,000.00
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													
四、本期期末余额	800,200,000.00				5,278,140,833.07	116,097,462.28	618,099,263.84		430,830,278.30		1,707,849,019.22	74,027,722.77	8,793,049,654.92

### 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	800,200,000.00				5,284,298,698.88	116,097,462.28	588,441,698.36		430,830,278.30	1,880,694,392.29	8,868,367,605.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88	116,097,462.28	588,441,698.36		430,830,278.30	1,880,694,392.29	8,868,367,605.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	447,001,704.00				-1,036,095,299.06	-116,097,462.28	-247,964,643.79		51,226,566.68	-6,661,538.92	-676,395,748.81
（一）综合收益总额							-247,964,643.79			512,265,666.76	264,301,022.97
（二）所有者投入和减少资本	-20,698,935.00				-568,394,660.06	-116,097,462.28					-472,996,132.78
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	-20,698,935.00				-568,394,660.06	-116,097,462.28					-472,996,132.78
(三) 利润分配									51,226,566.68	-518,927,205.68	-467,700,639.00
1. 提取盈余公积									51,226,566.68	-51,226,566.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-467,700,639.00	-467,700,639.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	467,700,639.00				-467,700,639.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	467,700,639.00				-467,700,639.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,247,201,704.00				4,248,203,399.82		340,477,054.57		482,056,844.98	1,874,032,853.37	8,191,971,856.74

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	800,200,000.00				5,284,298,698.88		411,331,431.54		430,830,278.30	1,524,476,305.73	8,451,136,714.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		411,331,431.54		430,830,278.30	1,524,476,305.73	8,451,136,714.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						116,097,462.28	177,110,266.82			356,218,086.56	417,230,891.10
（一）综合收益总额							177,110,266.82			596,278,086.56	773,388,353.38
（二）所有者投入和减少资本						116,097,462.28					-116,097,462.28
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						116,097,462.28					-116,097,462.28
（三）利润分配										-240,060,000.00	-240,060,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-240,060,000.00	-240,060,000.00
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	800,200,000.00				5,284,298,698.88	116,097,462.28	588,441,698.36		430,830,278.30	1,880,694,392.29	8,868,367,605.55

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司名称：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）

统一社会信用代码：91440300279544901A

注册地址：深圳市南山区松坪山郎山路21号

注册资本：1,247,201,704.00元

法定代表人：李锂

#### （二）行业性质

本公司属制药行业。

#### （三）经营范围

本公司经营范围：开发、生产经营原料药（肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

根据公司2016年11月25日第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于变更公司名称暨修改〈公司章程〉的议案》，因公司发展战略需要，将公司名称由“深圳市海普瑞药业股份有限公司”变更为“深圳市海普瑞药业集团股份有限公司”，并于2017年2月20日办理完成工商变更。

#### （四）主要产品

肝素钠原料药。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月26日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共23户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事肝素钠原料药、小容量注射剂、乳膏剂的生产经营以及生物药合同开发和生产服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1、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2016年12月31日的财务状况及2016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。

### 2、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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

### 4、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。本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算参见本附注五、9外币业务和外币报表折算。

### 5、同一控制下和非同一控制下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五、22“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）。

## 6、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，仍冲减少数股东权益。

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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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。

## 9、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：①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；②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。



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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；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。

交易性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。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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

#### （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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）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。

#### （9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为1,000万元以上的应收款项与金额为100万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如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（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

**(2) 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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和原材料、在产品发出按月末一次加权平均法计价，产成品发出按照批次计价。

**(3) 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。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核

算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的



初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，按本附注五、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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0-5.00	2.37-5.00
机器设备	年限平均法	6-15	0-5.00	6.33-16.67
运输工具	年限平均法	4-8	0-5.00	11.86-25.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固

定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带

来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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：研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：根据本公司目前主要研发类型及其特点，自研发项目按批次开始进行研发生产验证确认为开发阶段。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司开发阶段资本化确认方法：

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临床试验批件之后的发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，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。

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。

## 22、长期资产减值

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。

## 23、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入，在货物出库并经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入。

本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的收入，货物送达指定地点后确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

具体为：

生物药合同开发和生产服务收入，于资产负债表日按照已完成的开发和生产服务进程，依据服务合同上约定的条款确认收入。

### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。



### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	按应纳税所得额的 15%
境内子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在香港地区的子公司	按应纳税所得额的 16.5%
注册在新加坡的子公司	按应纳税所得额的 17%
注册在美国的子公司	联邦税 35%、州所得税 1%-9.5%
注册在瑞典的子公司	按应纳税所得额的 25%

注册在澳大利亚的子公司	按应纳税所得额的 30%
-------------	--------------

## 2、税收优惠

本公司为在深圳市注册的生产性企业，2015年11月2日本公司继续被认定为国家级高新技术企业（证书编号：GF201544201112），认定有效期为三年（2015—2017年）。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	548,793.55	636,244.69
银行存款	4,544,691,642.60	4,164,447,697.35
其他货币资金	3,148,493.35	21,062,962.74
合计	4,548,388,929.50	4,186,146,904.78

其他说明

（1）其他货币资金系银行承兑汇票保证金及开立信用证保证金。

（2）于2016年12月31日，本公司使用权受到限制的其他货币资金为人民币3,148,493.35元，其中1,069,640.85元系本公司之子公司购买设备向银行申请开立信用证所存入的保证金存款；2,078,852.50元系本公司之子公司向银行申请银行承汇汇票所存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	13,401,716.08	
衍生金融资产	13,401,716.08	
合计	13,401,716.08	

其他说明：

本公司为防范汇率变动风险进行的交叉货币掉期交易是基于未来特定期间的预计外汇收付额安排的，在会计处理上作为衍生工具划分为交易性金融资产。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,105,824.68	5,672,318.20
商业承兑票据	73,000,000.00	
合计	79,105,824.68	5,672,318.20

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,045,200.00	
商业承兑票据		73,000,000.00
合计	4,045,200.00	73,000,000.00

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,521,509.89	99.03%	1,228,703.11	0.25%	481,292,806.78	461,040,388.87	98.56%			461,040,388.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,728,064.52	0.97%	4,593,209.24	97.15%	134,855.28	6,728,917.31	1.44%	6,728,917.31	100.00%	
合计	487,249,574.41	100.00%	5,821,912.35	1.19%	481,427,662.06	467,769,306.18	100.00%	6,728,917.31	1.44%	461,040,388.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	470,234,478.83		
1 至 2 年	12,287,031.06	1,228,703.11	10.00%
合计	482,521,509.89	1,228,703.11	0.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,916,427.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,823,432.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
Opocrin S.P.A.	应收货款	3,349,658.62	账期较长,无法收回	坏账审批流程	否
Targa Therapeutics Corporation	应收货款	1,513,435.69	账期较长,无法收回	坏账审批流程	否
Siwa Biotech Corp.	应收货款	1,485,813.65	账期较长,无法收回	坏账审批流程	否
Medefil, Inc.	应收货款	1,117,081.74	账期较长,无法收回	坏账审批流程	否
合计	--	7,465,989.70	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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330,624,758.07元，占应收账款年末余额合计数的比例为67.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,228,703.11元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	103,205,806.31	89.91%	76,545,048.04	78.24%
1至2年	7,705,265.46	6.71%	15,705,591.84	16.06%
2至3年	1,478,600.00	1.29%	2,621,893.72	2.68%
3年以上	2,400,603.67	2.09%	2,956,227.15	3.02%
合计	114,790,275.44	--	97,828,760.75	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为67,591,663.82元，占预付账款期末余额合计数的比例为58.88%。

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	138,016,978.25	52,459,518.53
合计	138,016,978.25	52,459,518.53

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,803,312.46	93.65%	978,614.93	4.49%	20,824,697.53	39,696,460.22	97.84%	97,549.60	0.25%	39,598,910.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,479,183.70	6.35%	1,479,183.70	100.00%		876,950.50	2.16%	876,950.50	100.00%	
合计	23,282,496.16	100.00%	2,457,798.63	10.56%	20,824,697.53	40,573,410.72	100.00%	974,500.10	2.40%	39,598,910.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	6,699,290.44		
1 年以内小计	6,699,290.44		
1 至 2 年	8,680,712.30	868,071.23	10.00%
2 至 3 年	99,941.00	19,988.20	20.00%
3 年以上	181,111.00	90,555.50	50.00%
合计	15,661,054.74	978,614.93	6.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,451,449.93元；本期收回或转回坏账准备金额2,493.40元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,965,658.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
东莞市三信肠衣食品有限公司	保证金	1,810,000.00	企业注销,无法收回	坏账审批流程	否
合计	--	1,810,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	5,251,806.93	5,053,176.42
备用金	777,951.71	1,285,487.05
往来款、押金等	17,252,737.52	34,234,747.25
合计	23,282,496.16	40,573,410.72

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局	出口退税	5,251,806.93	1年以内		
深圳市住房和建设局	押金	2,064,609.23	1至2年		
临沂凯佳食品有限公司	押金	2,000,000.00	1至2年		
北京资源亚太食品有限公司	押金	1,000,000.00	1至2年		
临沂市泽润肉制品加工有限公司	押金	1,000,000.00	1至2年		
合计	--	11,316,416.16	--		



**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,436,527.09	964,776.77	110,471,750.32	111,720,342.90		111,720,342.90
在产品	142,548,760.61	3,339,817.49	139,208,943.12	308,255,033.71	3,123,596.86	305,131,436.85
库存商品	384,811,082.21	53,388,327.55	331,422,754.66	189,571,672.05	38,139,641.94	151,432,030.11
发出产品	3,727,122.33		3,727,122.33	1,879,122.79		1,879,122.79
合计	642,523,492.24	57,692,921.81	584,830,570.43	611,426,171.45	41,263,238.80	570,162,932.65

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		964,776.77				964,776.77
在产品	3,123,596.86	1,117,464.26		901,243.63		3,339,817.49
库存商品	38,139,641.94	23,744,283.47		8,495,597.86		53,388,327.55
合计	41,263,238.80	25,826,524.50		9,396,841.49		57,692,921.81

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	697,850,000.00	1,038,900,000.00
联邦税		16,019,042.36
待摊费用	14,162,855.92	13,633,040.99
增值税	9,860,955.69	260,578.76
合计	721,873,811.61	1,068,812,662.11

其他说明：

注：本公司购买的理财产品明细：

受托机构	产品名称	起始日	名义到期日	金额
招商银行新时代支行	“步步生金 8688”/保本浮动收益型	2014-7-25	2018-12-4	8,900,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金 8688” /保本浮动收益型	2016-11-18	2018-12-4	340,000,000.00
宁波银行后海支行	智能定期 1 号/非保本	2016-12-29	2017-2-8	64,000,000.00
民生加银基金公司	民生加银慧升 18 号资产管理计划	2016-12-23	2017-12-23	150,000,000.00
民生加银基金公司	民生加银海普瑞添鑫 6 号资产管理计划	2016-9-28	2017-9-28	130,000,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金 8688” /保本浮动收益型	2016-11-3	2018-12-4	350,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金 8688” /保本浮动收益型	2016-9-6	2018-12-4	400,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金 8688” /保本浮动收益型	2016-9-29	2018-12-4	3,000,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金 8688” /保本浮动收益型	2016-5-10	2018-12-4	1,200,000.00
合计				697,850,000.00

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	12,648,885.57		12,648,885.57			
可供出售权益工具：	1,267,543,667.05		1,267,543,667.05	1,199,273,284.18		1,199,273,284.18
按公允价值计量的	795,617,653.28		795,617,653.28	951,704,601.42		951,704,601.42
按成本计量的	471,926,013.77		471,926,013.77	247,568,682.76		247,568,682.76
合计	1,280,192,552.62		1,280,192,552.62	1,199,273,284.18		1,199,273,284.18

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	434,651,346.52			436,010,197.70
公允价值	795,617,653.28			795,617,653.28
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	360,966,306.76			359,607,455.58
已计提减值金额				

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00						
Cantex Pharmaceuticals, Inc	194,808.00	13,302,000.00		208,110.00						
Rapid Micro Biosystem	32,468,000.00	2,217,000.00		34,685,000.00						
Aridis Pharmaceuticals, Inc		76,307,000.00		76,307,000.00						
CDH Avatar, L.P.	9,992,682.76		9,992,682.76							
上海泰沂创业投资		17,850,000.00		17,850,000.00						

合伙企业 (有限合伙)										
深圳市同步齿科投资顾问有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00						
ORI Healthcare Fund, L.P.		79,361,602.77		79,361,602.77						
北京枫海资本管理中心(有限合伙)	300,000.00	162,411.00		462,411.00						
上海泰有投资管理中心(有限合伙)		150,000.00		150,000.00						
RapidMicroBiosystems, Inc.		12,648,885.57		12,648,885.57						
合计	247,568,682.76	246,998,899.34	9,992,682.76	484,574,899.34					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳市摩氏健业投资中心	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
合计	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00

持有至到期投资为本年公司作为有限合伙人投资的深圳枫海投资深圳市摩氏健业投资中心(有限合伙)两年期的可转换债券。

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
OncoQuest Inc.	58,126,354.86	27,748,000.00		-4,468,107.79	3,821,508.78					85,227,755.85	
小计	58,126,354.86	27,748,000.00		-4,468,107.79	3,821,508.78					85,227,755.85	
合计	58,126,354.86	27,748,000.00		-4,468,107.79	3,821,508.78					85,227,755.85	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	443,176,651.16	537,067,715.33	33,664,408.07	46,743,475.32	28,219,188.45	1,088,871,438.33
2.本期增加金额	12,122,185.07	52,492,411.66	6,040,360.49	5,217,115.79	1,934,934.19	77,807,007.20
(1) 购置	1,459,114.74	5,127,594.26	35,042.74	1,743,842.23		8,365,593.97
(2) 在建工程转入	1,726,352.72	27,873,988.50	4,436,462.95	2,620,511.58		36,657,315.75
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响	8,936,717.61	19,490,828.90	1,568,854.80	852,761.98	1,934,934.19	32,784,097.48
3.本期减少金额	1,355,846.26	8,303,854.76	591,114.28	803,409.41		11,054,224.71
(1) 处置或报废	383,203.16	8,303,854.76	591,114.28	803,409.41		10,081,581.61
(2) 其他	972,643.10					972,643.10
4.期末余额	453,942,989.97	581,256,272.23	39,113,654.28	51,157,181.70	30,154,122.64	1,155,624,220.82
二、累计折旧						
1.期初余额	55,137,204.30	126,990,164.66	17,289,079.13	16,246,871.41		215,663,319.50
2.本期增加金额	18,334,743.44	82,162,282.30	4,640,749.30	9,336,227.83		114,474,002.87
(1) 计提	17,255,946.34	77,504,960.54	4,332,619.41	9,169,149.68		108,262,675.97
(2) 汇率变动影响	1,078,797.10	4,657,321.76	308,129.89	167,078.15		6,211,326.90
3.本期减少金额	321,613.03	7,567,111.79	204,075.15	759,846.35		8,852,646.32
(1) 处置或报废	306,755.84	7,567,111.79	204,075.15	759,846.35		8,837,789.13
(2) 其他	14,857.19					14,857.19
4.期末余额	73,150,334.71	201,585,335.17	21,725,753.28	24,823,252.89		321,284,676.05
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	380,792,655.26	379,670,937.06	17,387,901.00	26,333,928.81	30,154,122.64	834,339,544.77
2.期初账面价值	388,039,446.86	410,077,550.67	16,375,328.94	30,496,603.91	28,219,188.45	873,208,118.83

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
租赁设备	19,789,168.87	8,777,370.70		11,011,798.17

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深瑞制造技术改造 工程	69,979,632.60		69,979,632.60	21,215,170.80		21,215,170.80
待安装设备	3,922,240.00		3,922,240.00			
瑞盛厂房工程				353,846.15		353,846.15
维修间改扩建工 程	8,993,159.04		8,993,159.04	7,198,138.33		7,198,138.33
朋和物业沙河社 区工程				122,639,453.98		122,639,453.98
坪山医药生态园 工程	146,200,625.60		146,200,625.60	4,012,198.15		4,012,198.15
其他	318,376.97		318,376.97	321,860.61		321,860.61
SAP 系统建设	25,991,753.88		25,991,753.88	23,812,732.29		23,812,732.29
SPL Acquisition Corp. 生产线	133,436,107.57		133,436,107.57	50,457,992.39		50,457,992.39
合计	388,841,895.66		388,841,895.66	230,011,392.70		230,011,392.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
深瑞制造技术改造工程	104,150,000.00	21,215,170.80	49,059,172.22	79,959.29	214,751.13	69,979,632.60	94.69%	95.00%				其他
瑞盛厂房工程	111,899,000.00	353,846.15	1,187,248.65	1,503,021.23	38,073.57		117.00%	100.00%	15,562.610.82			其他
朋和物业沙河社区工程	119,850,000.00	122,639,453.98	1,602,920.94		124,242,374.92		103.66%	100.00%				其他
坪山医药生态园工程	1,044,750,000.00	4,012,198.15	142,188,427.45			146,200,625.60	13.99%	46.72%				其他
SAP 系统建设	27,142,323.94	23,812,732.29	2,238,521.51		59,499.92	25,991,753.88	95.50%	95.00%	1,581,636.00	423,157.00		金融机构贷款
SPL Acquisition Corp. 生产线、设备改扩建工程	172,174,325.70	50,457,992.39	117,142,116.63	34,114,169.23	49,832.22	133,436,107.57	97.31%	95.00%	55,496.00	55,496.00		其他
合计	1,579,965,649.64	222,491,393.76	313,418,407.40	35,697,149.75	124,604,531.76	375,608,119.65	--	--	17,199,742.82	478,653.00		--

注：在建工程其他减少主要系本公司将朋和物业沙河社区工程转入长期待摊费用。

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	软件使用权	商标使用权	专利使用权	客户资源	品牌	专有技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	158,548,778.34	8,119,885.68	12,949,900.00	1,502,100.78	419,402,143.20	124,047,240.80	16,505,849.84	741,075,898.64
2.本期增加金额		3,075,114.43		4,605.00	28,637,875.80	8,470,270.20		40,187,865.43
(1) 购置		3,038,827.67						3,038,827.67
(2) 内部研发				4,605.00				4,605.00
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动影响		36,286.76			28,637,875.80	8,470,270.20		37,144,432.76
3.本期减少金额				702,300.00				702,300.00
(1) 处置				702,300.00				702,300.00
4.期末余额	158,548,778.34	11,195,000.11	12,949,900.00	804,405.78	448,040,019.00	132,517,511.00	16,505,849.84	780,561,464.07
二、累计摊销								
1.期初余额	18,645,176.21	1,933,287.79	4,997,013.35	398,266.80	6,664,472.40	1,971,161.63	3,080,837.85	37,690,216.03
2.本期增加金额	4,785,077.11	1,185,774.96	1,097,657.06	51,517.30	30,324,402.49	8,969,096.99	896,152.68	47,309,678.59
(1) 计提	4,785,077.11	1,162,195.35	1,097,657.06	51,517.30	28,914,739.01	8,552,158.57	896,152.68	45,459,497.08
(2) 汇率变动影响		23,579.61			1,409,663.48	416,938.42		1,850,181.51
3.本期减少金额				290,727.20				290,727.20
(1) 处置				290,727.20				290,727.20
4.期末余额	23,430,253.32	3,119,062.75	6,094,670.41	159,056.90	36,988,874.89	10,940,258.62	3,976,990.53	84,709,167.42
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								

(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	135,118,525.02	8,075,937.36	6,855,229.59	645,348.88	411,051,144.11	121,577,252.38	12,528,859.31	695,852,296.65
2. 期初账面价值	139,903,602.13	6,186,597.89	7,952,886.65	1,103,833.98	412,737,670.80	122,076,079.17	13,425,011.99	703,385,682.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
新药开发项目	37,277.98	50,332,019.39			4,605.00	50,306,193.82		58,498.55
肝素酶研究项目	15,700.00	15,362,582.62						15,700.00
治疗糖尿病的多肽新药开发项目	2,624,822.11					7,599,336.22		10,388,068.51
肝素钠提取工艺降盐实验	141.75						141.75	
肝素钠标准提升	6,670.00	366,564.79				366,564.79		6,670.00
新工艺研究项目		7,828.10				7,828.10		
研发平台建设项目		326,260.18				326,260.18		
肝素相关检测法研究项目		2,533,726.79				2,533,726.79		
肝素制剂研究项目		208,887.63				208,887.63		
肠道微生态修复技术开发		696,295.43				696,295.43		
合计	2,684,611.84	69,834,164.93			4,605.00	62,045,092.96		10,468,937.06

其他说明

注：本公司开发阶段资本化确认方法：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临床试验批件之后的发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于

账面价值时，作为资本化的研发支出

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率折算差异	处置	其他	
SPL Acquisition Corp.	1,377,060,315.16		94,029,281.72			1,471,089,596.88
Cytovance Biologics Inc.	814,939,522.75		55,646,203.09			870,585,725.84
合计	2,191,999,837.91		149,675,484.81			2,341,675,322.72

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
SPL Acquisition Corp.						
Cytovance Biologics Inc.						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

本公司聘请了KPMG LLP对SPL Acquisition Corp. 以及Cytovance Biologics, Inc. 于2016年12月31日的商誉进行了减值测试评估。评估采用了收益法和市场法两种评估方法，本公司认为KPMG LLP使用的评估假设合理，评估结果真实反映了Cytovance Biologics, Inc. 于2016年12月31日权益的公允价值。根据评估结果，本公司认为收购SPL Acquisition Corp. 以及Cytovance Biologics, Inc. 形成的商誉不需要计提减值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区 8 号楼装修费用	100,310,943.49	3,354,954.96	5,899,321.52		97,766,576.93
海通厂区装修费	2,835,896.61		192,264.00		2,643,632.61
厂区监控费用	188,207.54		10,754.76		177,452.78
朋和沙河社区工程		124,242,374.92	2,791,963.48		121,450,411.44
宇科装修工程		741,200.75	40,729.96		700,470.79

其它	712,070.07	900.00	84,208.16		628,761.91
合计	104,047,117.71	128,339,430.63	9,019,241.88		223,367,306.46

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,365,258.31	1,622,350.60	12,072,513.66	2,980,510.27
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	339,500,954.52	122,093,128.30	300,347,877.35	106,080,261.30
客户资源摊销	40,205,055.53	13,894,222.66	45,772,570.61	15,818,260.25
计提养老金	34,238,141.07	11,832,152.68	29,751,280.75	10,281,570.13
商标摊销	1,110,958.82	447,106.99	8,096,757.83	3,073,531.27
预提奖金	12,687,773.00	4,384,690.95	18,971,766.70	6,556,334.67
可供出售金融资产公允价值变动	6,414,100.00	962,115.00	3,231,170.00	484,675.50
预提利息	112,440,416.81	38,857,605.52	65,673,028.28	22,695,547.59
其他	2,480,487.72	1,659,097.50	10,091,984.47	3,546,914.71
合计	554,443,145.78	195,752,470.20	494,008,949.65	171,517,605.69

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	583,612,274.51	233,906,534.06	585,925,052.78	221,552,578.17
可供出售金融资产公允价值变动	362,558,354.29	54,388,038.25	640,594,075.53	96,089,111.33
商誉差异调整	483,768,741.07	164,456,118.50	407,544,352.15	137,950,547.12
折旧差异调整	237,828,732.49	52,601,216.14	254,116,552.54	52,461,261.92
交易费用差异调整	109,251,922.92	37,755,713.14	102,268,745.38	35,794,060.88
其他	12,013,342.53	4,172,440.26	103,972.54	35,929.16
合计	1,789,033,367.81	547,280,060.35	1,990,552,750.92	543,883,488.58

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		195,752,470.20		171,517,605.69
递延所得税负债		547,280,060.35		543,883,488.58

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	33,360,411.88	30,659,315.28
坪山海普瑞厂房建设设计款	1,164,480.47	1,164,480.47
山东瑞盛厂房建设工程款	682,500.00	688,413.20
合计	35,207,392.35	32,512,208.95

其他说明：

**31、短期借款**

(1) 短期借款分类单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	389,747,770.00	50,000,000.00
票据贴现	73,000,000.00	
合计	462,747,770.00	50,000,000.00

**短期借款分类的说明：**

①信用借款系本公司从花旗银行深圳分行取得，截止2016年12月31日，本公司取得借款总金额为人民币90,000,000.00元，借款期限自2016年9月28日起至2017年3月27日止，借款年利率为3.800%，到期一次性还本付息。

②信用借款系本公司从中信银行深圳市民中心支行取得，截止2016年12月30日，本公司取得借款总金额为6,900,000.00美元，折合人民币47,865,300.00元，借款期限自2016年11月1日起至2017年3月27日止，借款年利率为2.756%，到期一次性还本付息。

③信用借款系本公司从中国银行深圳福华支行取得，截止2016年12月30日，本公司取得借款总金额为7,310,000.00美元，折合人民币50,709,470.00元，借款期限自2016年11月21日起至2017年11月21日止，借款年利率为2.420%，到期一次性还本付息。

④信用借款系本公司向平安银行股份有限公司（以下简称“平安银行”）深圳分行取得的长期借款。截止2016年12月31日，本公司取得借款总金额为29,000,000.00美元，折合人民币 201,173,000.00元，借款期间自2016年9月22日至2017年9月21日。

本公司期末无已到期未偿还的短期借款情况。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	6,414,100.00	3,231,170.00
合计	6,414,100.00	3,231,170.00

其他说明：

注：本公司为防范汇率变动风险进行的远期外汇交易是基于未来特定期间的预计外汇收付额安排的，在会计处理将未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的外汇汇率与当初约定的外汇合约汇率的变动，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,077,729.27	185,179.26
合计	2,077,729.27	185,179.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	24,357,708.71	36,280,370.70
应付材料款	43,663,295.90	60,408,735.52
其他	2,848,576.02	1,889,258.01

合计	70,869,580.63	98,578,364.23
----	---------------	---------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

(2) 本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	39,918,929.43	25,833,540.86
合计	39,918,929.43	25,833,540.86

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

(2) 本公司无账龄超过1年的大额预收款项。

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,837,174.51	458,174,414.84	457,927,474.71	59,084,114.64
二、离职后福利-设定提存计划	327,241.79	15,649,097.41	15,535,888.40	440,450.80
合计	59,164,416.30	473,823,512.25	473,463,363.11	59,524,565.44

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	55,649,158.95	392,364,743.68	391,825,859.04	56,188,043.59

补贴				
2、职工福利费	373,783.08	16,415,097.98	16,279,175.28	509,705.78
3、社会保险费	713,496.38	30,466,090.38	30,563,626.39	615,960.37
其中：医疗保险费	713,496.38	27,829,614.09	27,927,150.10	615,960.37
工伤保险费		1,920,213.95	1,920,213.95	
生育保险费		661,932.89	661,932.89	
大病统筹		54,329.45	54,329.45	
4、住房公积金	661.70	3,879,126.15	3,879,787.85	
5、工会经费和职工教育经费	132,513.60	4,675,442.73	4,681,620.43	126,335.90
8、因解除劳动关系给予的补偿	941,572.00	2,522,000.00	3,463,572.00	
9、其他	1,025,988.80	7,851,913.92	7,233,833.72	1,644,069.00
合计	58,837,174.51	458,174,414.84	457,927,474.71	59,084,114.64

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	317,382.95	14,570,597.32	14,495,774.08	392,206.19
2、失业保险费	9,858.84	1,078,500.09	1,040,114.32	48,244.61
合计	327,241.79	15,649,097.41	15,535,888.40	440,450.80

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用；本公司之全资子公司Hepalink USA INC. 按基本工资的6.5%（平均比率）向该等计划缴存费用，除此之外Hepalink USA INC. 还为员工提供多种养老保险计划和失业保险计划，员工可以选择多种保险计划并按一定比例缴存，Hepalink USA INC. 会根据不同的保险计划匹配缴存。

除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,164,465.55	-5,908,402.37
企业所得税	16,875,500.78	36,666,928.79
个人所得税	372,267.99	330,935.33
城市维护建设税	552,016.10	1,253,887.90
教育费附加	236,861.35	537,380.54
地方教育费附加	157,907.56	358,253.69
土地使用税	255,108.84	261,331.00



房产税	3,643,706.34	3,297,742.74
印花税		504.00
营业税		654,852.43
合计	23,257,834.51	37,453,414.05

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,059,780.22	9,958,785.22
应付债券利息	4,696,389.00	0.00
合计	17,756,169.22	9,958,785.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及质保金	9,035,363.44	3,633,743.73
备用金	2,135,335.36	17,429.20
往来款及其他	42,739,250.38	13,938,829.59
合计	53,909,949.18	17,590,002.52

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市南山区经济促进局	2,429,935.00	人才住房补贴，未结算
深圳市海阔众和科技有限公司	2,000,000.00	工程尾款，未结算
合计	4,429,935.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,317,832,075.88	607,151,600.00
一年内到期的长期应付款	9,677,983.58	6,965,771.47
合计	1,327,510,059.46	614,117,371.47

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,979,063.88	4,368,049.78
合计	1,979,063.88	4,368,049.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,422,153,916.88	1,834,197,952.07
信用借款		558,449,600.00
减：一年内到期的长期借款	-1,317,832,075.88	-607,151,600.00
合计	1,104,321,841.00	1,785,495,952.07

长期借款分类的说明：

注：上述保证借款系：

①本公司母公司海普瑞向招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）深圳新时代支行提出申请，由其向招商银行纽约分行开立《借款融资保函》，作为本公司向招商银行纽约分行申请长期借款的保证人。截止2016年12月31日，本公司取得借款总金额为212,660,500.00美元，折合人民币1,475,225,888.50元，其中：第一笔借款金额为82,650,000.00美元，其中属于一年内到期的长期借款金额为3,300,000美元，借

款期间自2014年4月8日至2019年3月14日止；第二笔借款金额为59,542,500.00美元，其中属于一年内到期的长期借款金额为59,542,500.00美元，借款期间自2014年4月8日至2017年3月14日止；第三笔借款金额为70,468,000.00美元，借款期间自2015年9月29日至2018年9月11日止。

②由本公司子公司SPL ACQUISITION CORP.及其下属子公司SCIENTIFIC PROTEIN LABORATORIES LLC, MOBREN LOGISTICS, LLC, MOBREN TRANSPORT, INC和PHARAMA BRIDGE INTERNATIONAL LLC于2015年2月18日与WELLS FARGO BANK, NATIONAL ASSOCIATION（以下简称“WELLS FARGO”）签署借款协议，以其拥有的所有资产作为抵押物，并由SPL ACQUISITION CORP作为保证人而取得长期借款，WELLS FARGO成为第一偿债对象。截止2016年12月31日，取得借款总金额为19,503,968.34美元，折合人民币135,299,028.38元，其中：第一笔借款金额为16,875,000.00美元，折合人民币117,061,875.00元，其中属于一年内到期的长期借款金额为7,500,000.00美元，借款期间自2015年2月18日至2017年11月30日止；第二笔借款金额为1,128,968.34美元，折合人民币7,831,653.38元，其中属于一年内到期的长期借款金额为1,128,968.34美元，借款期间自2015年2月18日至2017年11月30日止；第三笔借款金额为1,500,000.00美元，折合人民币10,405,500元，其中属于一年内到期的长期借款金额为1,500,000.00美元，借款期间自2016年11月10日至2017年1月30日止。

③本公司母公司海普瑞向中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）深圳分行提出申请，作为本公司向中国银行芝加哥分行申请长期借款的保证人。截止2016年12月31日，本公司取得借款总额117,000,000.00美元，折合人民币811,629,000.00元，此笔借款均属于一年内到期的长期借款，其中：第一笔借款金额为83,000,000.00美元，自2016年到期后，本公司对此笔借款进行了延期，新借款期间为2016年9月2日至2017年9月1日；第二笔借款金额为3,000,000.00，自2016年到期后，本公司对此笔借款进行了延期，新借款期间为2016年9月2日至2017年9月1日；第三笔借款金额为31,000,000.00美元，借款期间自2016年9月2日至2017年9月1日。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债-16海普瑞	991,026,129.79	0.00
合计	991,026,129.79	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
公司债-16海普	100.00	2016-10-24	3+2年期	990,771,886.79	0.00	990,771,886.79	0.00	-254,243.00	0.00		991,026,129.79

瑞											
合计	--	--	--	990,771,886.79	0.00	990,771,886.79	0.00	-254,243.00	0.00		991,026,129.79

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	57,740,175.00	44,822,177.90
合计	57,740,175.00	44,822,177.90

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	85,565,511.35	75,882,991.75
二、计入当期损益的设定受益成本	11,805,027.33	10,057,060.21
1.当期服务成本	7,705,558.28	6,872,410.24
2.过去服务成本	0.00	0.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4.利息净额	4,099,469.05	3,184,649.97
三、计入其他综合收益的设定收益成本	6,603,577.55	-4,623,066.57
1.精算利得（损失以“-”表示）	6,603,577.55	-4,623,066.57

四、其他变动	5,609,880.88	4,248,525.96
1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-813,639.18	695,665.86
3. 汇率变动	6,423,520.06	3,552,860.10
五、期末余额	109,583,997.11	85,565,511.35

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	39,717,344.65	35,224,252.53
二、计入当期损益的设定受益成本	3,030,621.61	-1,340,832.89
2、结算利得	3,030,621.61	-1,340,832.89
四、其他变动	7,451,786.85	5,833,925.01
1、收到的资产的增值	5,305,087.00	5,114,409.30
2、实际支付的	-813,639.18	-675,600.23
3、一年以内设定受益计划负债		
4、企业合并增加		
5、汇兑损益	2,960,339.03	1,395,115.94
五、期末余额	50,199,753.11	39,717,344.65

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	45,848,166.70	40,658,739.22
二、计入当期损益的设定受益成本	8,774,405.72	11,397,893.10
三、计入其他综合收益的设定收益成本	6,603,577.55	-4,623,066.57
四、其他变动	-3,485,974.97	-1,585,399.05
五、期末余额	57,740,175.00	44,822,177.90

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

注：计提的养老金义务是在特定的精算假设如利率，通胀率，以及员工的人口分布等，这些数据是随时变动的。基于在预计和假设阶段内在固有的不确定性，这些假设在未来期间内的变动将有可能对财务报表造成重大影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

本公司之全资子公司Hepalink USA INC. 在计算2016年度养老金义务时，使用的折现率为4.24%、工资增长率为3.50%、长期资产回报率3.75%；在计算资产长期回报率时考虑了多种因素，包括了历史资产的长期回报，当期和预计计划资产的分配，精算师及投资顾问的估计和长期通胀率假设。

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

朋和物业	27,131.61	34,721.35		61,852.96	
合计	27,131.61	34,721.35		61,852.96	--

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	23,382,312.96	36,608,297.28	根据《股权购买协议》的约定，收购 SPL Acquisition Corp.过程中产生的相关费用而抵减的所得税收益等需要支付给原股东代表 American Capital, Ltd.
合计	23,382,312.96	36,608,297.28	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,533,900.91	5,100,000.00	5,343,009.58	27,290,891.33	
合计	27,533,900.91	5,100,000.00	5,343,009.58	27,290,891.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天然活性物质应用工程	300,000.00		300,000.00			与资产相关
抗癌天然多糖药物高活性	50,000.00		50,000.00			与资产相关
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	370,854.00		49,992.00		320,862.00	与资产相关
创业扶持基金	7,259,882.21		162,231.96		7,097,650.25	与资产相关
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	758,144.00		99,972.00		658,172.00	与资产相关
肝素钠原料药产业化	4,468,424.00		415,788.00		4,052,636.00	与资产相关
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	249,200.00		33,600.00		215,600.00	与资产相关
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	154,362.00		20,016.00		134,346.00	与资产相关
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化	9,180,919.95		1,805,011.42		7,375,908.53	与资产、收益相关
胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发	450,000.00				450,000.00	与收益相关
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	189,998.00		20,004.00		169,994.00	与资产相关
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	1,021,278.74		256,870.68		764,408.06	与资产、收益相关
肝素钠制剂产业化开发	680,838.01		94,305.00		586,533.01	

超低分子肝素生产用酶技术研究	900,000.00				900,000.00	与资产相关
代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究	1,500,000.00		1,158,674.23		341,325.77	与资产、收益相关
融合蛋白治疗糖尿病的研究		600,000.00	46,544.29		553,455.71	与收益相关
糖尿病创新药物临床研究		4,500,000.00	830,000.00		3,670,000.00	与收益相关
合计	27,533,900.91	5,100,000.00	5,343,009.58		27,290,891.33	--

其他说明：

注：

(1) 天然活性物质应用工程：2002年7月30日本公司收到深圳市财政局拨款200万元，系根据深圳市科学技术局、深圳市财政局、深圳市发展计划局、深圳市经济贸易局出具的深科[2002]102号文《关于下达2002年深圳市第一批科技三项费用的通知》，用于组建深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心；

2002年9月30日本公司收到深圳市财政局基建处拨款100万元，系根据深圳市发展计划局深计[2002]614号文《关于下达扶持企业创造工程技术研究中心项目2002年政府投资计划的通知》，用于本公司组建的深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心购置科研仪器设备。2007年12月28日验收后，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(2) 抗癌天然多糖药物高活性：2004年12月18日本公司收到深圳市财政局拨入50万元，系根据2004年12月3日与深圳市科技和信息局、深圳市财政局签订《深圳市科技计划项目科技研发资金合同书》，用于抗癌天然多糖药物开发。

本公司于2007年12月28日取得深圳市科技和信息局关于以上项目编号为现字2007052号、现字2007053号的验收证书。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(3) 高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究：根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会2011年12月9日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币80万元，其中仪器设备费50万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限5年摊销，费用部分实际发生时摊销。

(4) 创业扶持基金：2011年12月29日本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司收到临沂市经济技术开发区财政局拨入8,111,600元，系根据2011年5月6日临沂市经济技术开发区财政局的“临经开财发[2011]11号”文件《关于给予山东瑞盛生物技术有限公司创业扶持基金的通知》。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限50年摊销。

(5) 复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究：2012年5月31日本公司收到深圳市财政局拨款100万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会深发改[2011]1782号文《关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金2011年第二批扶持计划的通知》，用于本公司组建的复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究项目的科研仪器设备的购买。

(6) 肝素钠原料药产业化：2012年7月20日本公司收到深圳市财政局拨款500万元，系根据深圳市发

展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会出具的深发改[2012]707号文《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第一批扶持计划的通知》，用于本公司肝素钠原料药产业化项目。

2013年11月22日本公司收到深圳市南山区财政局2013经济专项资金资助项目补贴(肝素钠原料药扩产技改项目)30万元，系根据深圳市南山区经济促进局出具的深南经[2013]3号文《关于发放2013年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金(第一批)的通知》，同2012年7月收到的500万元同样用于本公司组建的肝素钠原料药产业化研究项目。

(7) 硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究：2012年8月27日本公司收到深圳市财政局拨款40万元，系根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会下发的深科技创新[2012]102号文《关于下达2011年科技研发资金国际合作项目计划资助项目和资助资金的通知》，用于本公司组建的硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究项目购置科研仪器设备。

(8) 基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术：2012年12月19日本公司收到深圳市财政局拨款20万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金(科技部分)资助项目计划的通知》，用于本公司组建的基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术项目。

(9) 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化：2012年12月25日本公司收到深圳市财政局拨款1500万元，系本公司与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2012】316号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市海外高层次人才创新创业计划团队资助合同书》，其中305万元用于购置设备，计入“与资产相关的政府补助”，另外1195万元用于项目的其他费用，计入“与收益相关的政府补助”。

根据2016年10月25日深圳市科技创新委员会下达的深科技创新【2016】1567号文件《关于同意将多肽新药开发团队项目市财政资助余款随依托单位变更转拨及财政经费使用明细调整的复函》将治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化项目剩余资助7,375,908.53元及利息145,000.00元转让给深圳君圣泰生物技术有限公司。

(10) 胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发：根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等相关规定，本公司于2014年2月21日收到深圳市科技创新委员会无偿资助的专项资金450万元，用于胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发。

(11) 肝素副产物开发利用的中试和产业化研究：根据深圳市南山区2014年度创新技术资助计划，2014年11月17日本公司收到深圳市南山区科技创新局的资助款20万元。

(12) 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究：2012年12月21日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金(科技部分)资助项目计划的通知》，用于治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究，签订的资金使用合同中要求至少40%的



资助资金用于购买固定资产。

2013年深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款200万元，系君圣泰与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2013】164号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化及深发改【2013】1450号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目基于INGAP开发的治疗糖尿病1.1类新药临床前研究，根据君圣泰与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，其中20万元用于购置设备，计入“递延收益与资产相关的政府补助”，另外180万元用于项目的其他费用，计入“递延收益与收益相关的政府补助”。

(13) 肝素钠制剂产业化开发：2012年11月12日本公司之子公司成都市海通药业有限公司收到成都市科学技术局拨款210万元，系根据成都市财政局、成都市科学技术局出具的成财教[2012]173号文《关于下达省级2012年第二批科技计划项目资金预算的通知》，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

2014年9月24成都市海通药业有限公司收到成都市温江区经济信息和科学技术局财政补助90万元，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

(14) 超低分子肝素生产用酶技术研究：2015年收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市科技创新委员会为完成深发改【2015】863号文件下达的深圳市科技计划超低分子肝素生产用酶技术研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，其中50万元用于购置设备，计入“递延收益与资产相关的政府补助”，另外100万元用于项目的其他费用，计入“递延收益与收益相关的政府补助”。

(15) 代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究：2015年8月26日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系系根据深圳市科技创新委员会为完成深发改【2015】863号文件下达的深圳市科技计划代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，用于项目的其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(16) 融合蛋白治疗糖尿病的研究：2016年6月27日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款60万元，系公司联合申报2016深圳市基础研究学科关于融合蛋白治疗糖尿病的研究，用于项目的测试加工费，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(17) 糖尿病创新药物临床研究：2016年6月30日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款450万元，系公司与深圳市科技创新委员会为完成深发改【2016】627号文件下达的深圳市科技计划糖尿病创新药物临床研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，450万元用于项目的材料费、测试费及其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,200,000.00			467,700,639.00	-20,698,935.00	447,001,704.00	1,247,201,704.00

其他说明：

注：

①根据2015年8月27日公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，并于2015年9月8日公告了《关于以集中竞价方式回购股份的报告书》。截止2016年3月28日，公司回购股份数量共计20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，并于2016年4月7日办理完成上述回购股份注销。

②根据2016年5月18日公司2015年度股东大会决议公司以总股本779,501,065股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增467,700,639股，转增完成后公司总股本为1,247,201,704股，并于2016年6月21日办理完成工商变更手续。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,278,140,833.07		1,059,343,443.98	4,218,797,389.09
合计	5,278,140,833.07		1,059,343,443.98	4,218,797,389.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少系公司库存股注销和根据2015年年度权益分配方案以公司注销库存股后的总股本779,501,065股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股以及母公司溢价受让子公司山东瑞盛少数股东30%股权所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	116,097,462.28	472,996,132.78	589,093,595.06	
合计	116,097,462.28	472,996,132.78	589,093,595.06	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据2015年8月27日公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，并于2015年9月8日公告了《关于以集中竞价方式回购股份的报告书》。截止2016年3月28日，公司回购股份数量共计20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，支付的总金额为人民币588,916,896.15元（不含印花税、佣金等交易费用），并于2016年4月7日办理完成上述回购股份注销。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	38,716,717.37	-5,690,054.47		-1,094,687.91	-4,595,366.56		34,121,350.81
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-5,220,016.73	-5,690,054.47		-1,094,687.91	-4,595,366.56		-9,815,383.29
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	33,936,734.10						33,936,734.10
原制度下资本公积转入	10,000,000.00						10,000,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	579,382,546.47	-218,528,740.45		-42,108,255.70	-176,185,863.25	-234,621.50	403,196,683.22
可供出售金融资产公允价值变动损益	542,581,067.92	-279,081,771.20		-42,108,255.70	-237,029,257.73	55,742.22	305,607,552.42
外币财务报表折算差额	36,801,478.55	60,553,030.75			60,843,394.47	-290,363.72	97,644,873.02
其他综合收益合计	618,099,263.84	-224,218,794.92		-43,202,943.61	-180,781,229.81	-234,621.50	437,318,034.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	430,830,278.30	51,226,566.68		482,056,844.98
合计	430,830,278.30	51,226,566.68		482,056,844.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,707,849,019.22	1,368,132,345.39
调整后期初未分配利润	1,707,849,019.22	1,368,132,345.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	396,891,670.94	579,776,673.83
提取任意盈余公积	51,226,566.68	
应付普通股股利	467,700,639.00	240,060,000.00
期末未分配利润	1,585,813,484.48	1,707,849,019.22

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,260,580,393.03	1,537,539,446.95	2,291,404,175.96	1,443,302,624.87
其他业务	352,022.73	57,049.94	895,823.63	269,755.98
合计	2,260,932,415.76	1,537,596,496.89	2,292,299,999.59	1,443,572,380.85

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,983,567.97	9,586,482.39
教育费附加	3,849,406.35	4,108,498.12
房产税	5,021,674.88	
土地使用税	1,719,626.27	
车船使用税	21,596.74	

印花税	564,006.71	
营业税	1,467,843.40	2,667,948.39
地方教育费附加	2,566,495.58	2,738,998.78
合计	24,194,217.90	19,101,927.68

其他说明：

注：

(1) 各项税金及附加的计缴标准详见本附注五、税项。

(2) 根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)(2016年12月3日)规定,2016年5-12月房产税、印花税、车船使用税、土地使用税等税金自管理费用调整到税金及附加科目核算所致。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	2,650,513.62	3,285,009.85
业务费	6,878,146.21	4,225,921.16
参展费和广告费	469,217.66	1,042,292.85
职工薪酬	23,995,474.04	9,029,448.31
其他	8,178,675.96	5,484,536.65
合计	42,172,027.49	23,067,208.82

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	62,045,092.96	97,172,851.01
职工薪酬	128,289,801.02	113,599,544.88
办公费	51,885,335.73	53,359,475.85
折旧费	12,218,985.63	11,269,033.27
税金	1,149,785.85	2,863,469.54
资产摊销费	50,300,195.67	18,861,398.41
中介机构费用	52,993,474.66	30,126,101.77
粗品供应商审计费	2,868,337.23	3,583,447.34
保险费	19,566,437.06	19,095,819.74
其他	9,425,139.43	6,614,280.74
合计	390,742,585.24	356,545,422.55

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,797,461.96	52,994,536.35
减：利息收入	132,252,706.13	175,169,299.41
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-53,282,488.81	-33,254,186.32
减：汇兑损益资本化金额		
其他	26,911,684.79	34,423,330.88
合计	-78,826,048.19	-121,005,618.50

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,367,877.37	4,881,091.34
二、存货跌价损失	25,826,524.50	30,232,591.19
合计	36,194,401.87	35,113,682.53

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	10,218,786.08	-3,622,170.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	10,218,786.08	-3,622,170.00
合计	10,218,786.08	-3,622,170.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
	116,533,617.69	111,613,091.33
合计	116,533,617.69	111,613,091.33

其他说明：

注：本期的投资收益来自于公司购买理财产品、出售ProMetic Life Sciences Inc. 股票获得的收益。

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计	535,112.32	475,087.67	535,112.32
其中：固定资产处置利得	535,112.32	475,087.67	535,112.32
政府补助	40,168,979.81	45,417,141.79	40,168,979.81
其他	280,454.26	1,800,409.95	280,454.26
合计	40,984,546.39	47,692,639.41	40,984,546.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研拨款						285,000.00	491,616.00	
创业扶持基金						162,231.96	162,231.96	与资产相关
肝素钠制剂产业化开发						733,677.00	5,654,127.57	
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究						4,097,100.62	1,209,723.76	
天然活性物质应用工程						300,000.00	300,000.00	与资产相关
抗癌天然多糖药物高活性						50,000.00	50,000.00	与资产相关
企业招聘困难人员补贴款						6,826.34	13,403.29	与收益相关
稳岗补贴						539,045.03		与收益相关
自主创新产业发展专项资金高端人才及团队引进资助						1,600,000.00	60,000.00	与收益相关
专利资助费						60,500.00	124,450.00	与收益相关
安全生产标准化补助金						2,000.00		与收益相关
重点新产品配套补助资金						10,000.00		与收益相关
奖励及社保补贴						5,000.00	546,278.79	与收益相关
美国 Quality Job 补助						2,034,398.86	2,755,310.42	与收益相关
胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发							4,050,000.00	与收益相关
对外投资合作事项资助资金						29,931,900.00	30,000,000.00	与收益相关
国际营销网						300,000.00		与收益相关

络建设资助项目补贴								
科技公共服务平台政策资助项目补贴						51,300.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	40,168,979.81	45,417,141.79	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	676,608.70	575,699.42	676,608.70
其中：固定资产处置损失	676,608.70	575,699.42	676,608.70
其他	979,901.42	471,208.72	979,901.42
合计	1,656,510.12	1,046,908.14	1,656,510.12

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,020,607.68	102,654,317.39
递延所得税费用	800,415.13	19,809,336.14
合计	88,821,022.81	122,463,653.53

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	474,939,174.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,240,876.19
子公司适用不同税率的影响	-12,040,527.20
调整以前期间所得税的影响	-1,377,117.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	753,583.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,754,304.32
研发费用加计扣除金额的影响	-4,510,096.72
所得税费用	88,821,022.81

其他说明



**72、其他综合收益**

详见附注七、57。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	39,925,970.23	34,276,437.08
利息收入	46,695,246.41	183,084,723.21
收到往来款	42,819,823.70	9,325,152.54
其他	8,413,369.73	10,562,032.26
合计	137,854,410.07	237,248,345.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	152,206,450.77	180,198,605.94
支付往来款	18,924,350.16	26,563,695.42
合计	171,130,800.93	206,762,301.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
		1,069,733.35
合计		1,069,733.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,893,156.28	185,696.22
回购股票支付款项	472,996,132.78	116,097,462.28
内保外贷风险承担费	17,305,265.00	23,622,000.00
发债支付费用	100,000.00	
货币掉期交易支付利息	2,105,064.93	
合计	494,399,618.99	139,905,158.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	386,118,151.79	568,077,994.73
加：资产减值准备	36,194,401.87	35,113,682.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,474,002.87	82,460,589.77
无形资产摊销	47,309,678.59	15,437,535.15
长期待摊费用摊销	9,019,241.88	6,104,943.07
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）	141,496.38	100,611.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,218,786.08	3,622,170.00
财务费用（收益以“-”号填列）	96,802,726.96	54,691,681.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,533,617.69	-111,613,091.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,234,864.51	16,449,877.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,396,571.77	-128,717.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,097,320.79	466,526,668.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-236,673,833.03	-188,235,656.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,374,399.04	-54,901,520.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,072,249.05	893,706,767.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,545,240,436.15	4,184,891,567.71
减：现金的期初余额	4,184,891,567.71	4,126,016,460.93
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	360,348,868.44	58,875,106.78

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,545,240,436.15	4,184,891,567.71
其中：库存现金	548,793.55	636,244.69
可随时用于支付的银行存款	4,544,691,642.60	4,164,447,697.35
可随时用于支付的其他货币资金		19,807,625.67
三、期末现金及现金等价物余额	4,545,240,436.15	4,184,891,567.71

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,210.45	资产抵押取得借款
应收票据	73,000,000.00	票据贴现
存货	357,431,128.47	资产抵押取得借款
固定资产	304,893,244.17	资产抵押取得借款
无形资产	149,290.21	资产抵押取得借款

在建工程	75,000,052.13	资产抵押取得借款
其他非流动资产	7,783,227.63	资产抵押取得借款
应收账款	229,667,955.07	资产抵押取得借款
合计	1,047,930,108.13	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	45,259,062.47	6.9370	313,962,116.35
欧元	1,922.06	7.3068	14,044.11
港币	165,659.51	0.8945	148,182.43
瑞典克朗	487,040.19	1.3116	638,801.91
新加坡元	45,279.20	4.7995	217,317.52
澳元	90,473.06	5.0157	453,785.73
应收账款	--	--	
其中：美元	50,307,727.34	6.9370	348,984,704.55
欧元	861,817.86	7.3068	6,297,130.74
港币			
其他应收款			
其中：美元	701,377.39	6.9370	4,865,454.95
港元	50,975,176.51	0.8945	45,597,295.39
新加坡元	174,640.00	4.7995	838,184.68
澳元	9,206.76	5.0157	9,206.76
短期借款			
其中：美元	14,210,000.00	6.9370	98,574,770.00
应付账款			
其中：美元	5,739,427.13	6.9370	39,814,406.00
澳元	14,957.63	5.0157	75,022.98
一年内到期的非流动资产			
其中：美元	215,705,682.88	6.9370	1,496,350,322.14
其他应付款			
其中：美元	20,233,207.12	6.9370	140,357,757.79
港元	116,328,000.00	0.8945	104,055,396.00
澳元	1,335.99	5.0157	6,700.93
长期借款	--	--	
其中：美元	243,658,785.46	6.9370	1,690,260,994.74
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司美国海普瑞及其子公司SPL与赛湾生物是公司主要的境外经营实体，境外主要经营地均在美国，记账本位币为美元。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

报告期末发生非同一控制下企业合并的情况。

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

报告期末未发生同一控制下企业合并的情况。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

根据本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意使用超募资金500万美元与 OncoQuest 等共同在中国设立新的合资公司。本公司于2016年7月26日与OncoQuest 等共同出资设立深圳昂瑞生物医药技术有限公司，本公司持股54.00%，故本期将其纳入合并。

公司控股子公司深圳昂瑞生物医药技术有限公司以自有资金在美国设立全资子公司Oncovent USA Inc.，故本期将其纳入合并。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都深瑞畜产品有限公司	彭州	彭州	生产及销售	96.40%		设立或投资
山东瑞盛生物技术有限公司	临沂	临沂	生产及销售	100.00%		设立或投资
成都市海通药业有限公司	成都	成都	生产及销售	85.00%		设立或投资
海普瑞（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立或投资
H3LifeScienceCorporation	美国	美国	贸易和服务		100.00%	设立或投资
SPL Acquisition Corp.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下
HistarPTELtd.	新加坡	新加坡	贸易与研发		100.00%	设立或投资
HepalinkEuropeAB	瑞典	瑞典	研发		100.00%	设立或投资
宇科（上海）医药科技有限公司	上海	上海	研发咨询		100.00%	设立或投资
深圳朋和置业投资有限公司	深圳	深圳	房地产	55.00%		设立或投资
深圳君圣泰生物技术有限公司	深圳	深圳	研发	57.45%		设立或投资
上海君圣泰生物技术有限公司	上海	上海	研发		57.45%	设立或投资
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	深圳	深圳	生产及销售	100.00%		设立或投资
Hepalink USA INC.	美国	美国	进出口贸易	100.00%		设立或投资
深圳市北地奥科科技开发有限公司	深圳	深圳	技术开发及销售	100.00%		非同一控制下
Hightide Biopharma Pty.LTD.	澳大利亚	澳大利亚	研发		57.45%	设立或投资
深圳君圣康生物技术有限公司	深圳	深圳	研发		57.45%	设立或投资
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	投资	99.03%		设立或投资
深圳市德康投资发展有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立或投资
深圳市返璞生物技术有限公司	深圳	深圳	贸易及研发	54.00%		设立或投资
Cytovance Biologics, Inc	美国	美国	研发		100.00%	非同一控制下
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	深圳	深圳	研发	54.00%		设立或投资
Oncovent USA Inc.	美国	美国	研发		54.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	



在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与持有的非本位币有关，于2016年12月31日，除本附注六、57所述资产或负债为上述外币余额外，本公司的资产及负债主要为本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司外汇风险敞口在经管理层批准的政策内通过运用外汇远期合同、交叉货币掉期进行管理。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款，本公司之子公司美国海普瑞银行借款主要为浮动利率借款（详见本附注六、31），为规避美国海普瑞美元贷款的利率风险，本公司使用交叉货币掉期对本公司承担的部分利率风险进行管理。

#### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

### 2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以

确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		13,401,716.08		13,401,716.08
（3）衍生金融资产		13,401,716.08		13,401,716.08
（二）可供出售金融资产	434,651,346.52	360,966,306.76		795,617,653.28
（2）权益工具投资	434,651,346.52	360,966,306.76		795,617,653.28
持续以公允价值计量的资产总额	434,651,346.52	374,368,022.84		809,019,369.36
持续以公允价值计量的负债总额		6,414,100.00		6,414,100.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的持续以公允价值计量的资产以投资时的成本作为其第一层次公允价值。

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

本公司持有的持续以公允价值计量的资产按照活跃公开市场的报价作为其第二层次公允价值。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市乐仁科技有限公司	深圳	投资暂无其他	1000 万元	38.01%	38.01%
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	800 万元	32.72%	32.72%
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	120 万元	3.72%	3.72%
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	乌鲁木齐	投资暂无其他	112 万元	3.23%	3.23%

本企业的母公司情况的说明

2013年8月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市飞来石科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称由“深圳市飞来石科技有限公司”变更为“乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司”。

2013年11月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称分别由“深圳市金田土科技有限公司”变更为“乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）”、由“深圳市水滴石穿科技有限公司”变更为“乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）”。

本企业最终控制方是李锂及李坦。

其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。李锂通过持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（原“深圳市飞来石科技有限公司”）100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市金田土科技有限公司”）1%的股份；李坦通过持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市水滴石穿科技有限公司”）1%的股份（另99%股份为李坦的哥

哥单字持有)；李锂及李坦合计间接持有本公司股份73.99%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市多普乐实业发展有限公司	实际控制人控制的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市天道医药有限公司	肝素钠销售	145,273,414.78	170,470,000.00	否	89,389,832.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价原则：各会计期间本公司与关联方的交易价格在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协商方式定价。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市多普乐实业发展有限公司	房屋及建筑物	293,305.65	120,000.00
深圳市多普乐实业发展有限公司	房屋及建筑物	6,582,252.00	5,934,912.96

关联租赁情况说明

本公司作为承租方,按房屋面积每平方米月租104元计算,年度确定的租赁费为6,582,252.00元,本公司子公司深圳君圣泰生物科技技术有限公司作为承租方,按房屋面积每每平方米112元计算,年度确认的租赁费为293,305.65元。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李锂	143.06	189.76
单宇	230.31	273.41
李坦	93.68	206.65
薛松	51.27	99.16
步海华	88.09	118.15
孔芸	50.08	89.96
张斌	71.64	0.00
苏纪兰	23.38	22.84
唐海均	38.67	37.48
解冻	10.00	10.00
张荣庆	10.00	10.00
徐滨	10.00	10.00
郑泽辉	10.00	10.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市天道医药有限公司	61,754,416.12		26,479,587.89	
应收票据	深圳市天道医药有限公司	73,000,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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：		
资产负债表日后第1年	23,329,419.45	16,504,787.39
资产负债表日后第2年	21,633,978.11	15,886,709.75
资产负债表日后第3年	21,644,626.56	15,447,500.20
以后年度	76,076,643.33	63,235,168.89
合 计	142,684,667.45	111,074,166.23

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。



**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	311,800,426.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	311,800,426.00

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

1、根据公司2016年11月25日第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于变更公司名称暨修改〈公司章程〉的议案》，因公司发展战略需要，将公司名称由“深圳市海普瑞药业股份有限公司”变更为“深圳市海普瑞药业集团股份有限公司”，并于2017年2月20日办理完成工商变更。

2、公司全资子公司SPL Acquisition Corp. 董事会通过了一项长期股权激励计划。在此计划下，公司最高可发行50,000股股票增值权，截至2016年12月31日，共发行了48,400股。

根据股权激励计划描述，受益人行权时所获得的收益为公司普通股股价和发行价格之间的增值部分。行权价格为公司普通股市场价格与公式价格之间的孰低者。其中，公式价格为指定的息税折旧及摊销前利润除以已发行的普通股股数。股票增值权的发行价格为每股562.30美元。股票增值权的支付可以以现金和授予普通股的形式亦可两者兼有。

股票增值权的授予历时4年，到期日为授予日后的第十年。公司使用内在价值法来评估股票增值权价值。截至2016年12月31日，无股票增值费用发生。

3、公司于2014年7月9日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司员工借款实施员工持股计划的议案》，并于2014年7月28日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。该员工持股计划于2015年9月19日已完成股票购买，共计7,956,128股，占公司总股本的比例为0.99%，锁定期自2014年9月23日至2015年9月22日，存续期自2014年7月28日至2016年7月27日。截至2016年7月1日，该员工持股计划中股票已全部出售完毕。

4、公司于2016年11月25日召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股

计划（草案）及摘要的议案》，并于2016年12月12日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。该期员工持股计划已于2017年3月9日完成股票购买，共计20,618,035股，占公司总股本的比例为1.65%，锁定期自2017年3月11日至2018年3月10日，存续期自2016年12月12日至2019年12月11日。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,019,466.57	100.00%	1,228,703.11		207,790,763.46	221,551,808.78	100.00%			221,551,808.78
合计	209,019,466.57	100.00%	1,228,703.11		207,790,763.46	221,551,808.78	100.00%			221,551,808.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	196,732,435.51		
1 至 2 年	12,287,031.06	1,228,703.11	10.00%
合计	209,019,466.57	1,228,703.11	0.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,228,703.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额174,898,233.37元，占应收账款期末余额合计数的比例83.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,228,703.11元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	208,729,807.83	100.00%	316,030.73	0.15%	208,413,777.10	74,753,609.17	100.00%	96,677.50	0.13%	74,656,931.67
合计	208,729,807.83	100.00%	316,030.73	0.15%	208,413,777.10	74,753,609.17	100.00%	96,677.50	0.13%	74,656,931.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,478,041.61		
1 至 2 年	2,072,312.33	207,231.23	10.00%
2 至 3 年	91,220.00	18,244.00	20.00%

3 年以上	181,111.00	90,555.50	50.00%
合计	3,822,684.94	316,030.73	8.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,037,196.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,493.40 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,815,350.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
东莞市三信肠衣食品有限公司	保证金	1,810,000.00	企业注销，无法收回	坏账审批流程	否
合计	--	1,810,000.00	--	--	--

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	199,655,315.96	65,944,984.59
出口退税款	5,251,806.93	5,053,176.42
深圳市住房和建设局专项基金	2,064,609.23	2,064,609.23
备用金	275,810.21	526,215.05
往来款、押金等	1,482,265.50	1,164,623.88
合计	208,729,807.83	74,753,609.17

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Hepalink USA Inc.	内部往来款	114,804,331.37	1 年以内	55.01%	
宇科（上海）医药科技有限公司	内部往来款	49,499,931.00	1 年以内	23.72%	

深圳市北地奥科技开发有限公司	内部往来款	20,351,053.59	1 年以内	9.75%	
深圳君圣泰生物技术有限公司	内部往来款	15,000,000.00	1 年以内	7.19%	
国家税务总局	出口退税	5,251,806.93	1 年以内	2.52%	
合计	--	204,907,122.89	--	98.19%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,704,918,347.01		1,704,918,347.01	1,455,600,902.94		1,455,600,902.94
合计	1,704,918,347.01		1,704,918,347.01	1,455,600,902.94		1,455,600,902.94

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市北地奥科技开发有限公司	47,444,632.23			47,444,632.23		
成都深瑞畜产品有限公司	196,866,560.00			196,866,560.00		
山东瑞盛生物技术有限公司	21,000,000.00	17,500,000.00		38,500,000.00		
成都市海通药业有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
深圳市朋和置业投资有限公司	72,600,000.00			72,600,000.00		
深圳君圣泰生物技术有限公司	20,000,000.00	59,000,000.00		79,000,000.00		
海普瑞(香港)有限公司	141,414,500.00	42,750,186.07		184,164,686.07		
深圳市坪山新区	120,000,000.00			120,000,000.00		

海普瑞药业有限公司					
Hepalink USA Inc.	677,416,310.71	26,082,200.00		703,498,510.71	
深圳市返璞生物技术有限公司	2,060,000.00			2,060,000.00	
深圳市德康投资发展有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	122,298,900.00	69,664,558.00		191,963,458.00	
深圳昂瑞生物医药技术有限公司		33,820,500.00		33,820,500.00	
合计	1,455,600,902.94	249,317,444.07		1,704,918,347.01	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,024,759,988.89	585,238,159.20	1,213,992,326.39	702,371,631.61
其他业务	103,885.03	5,938.00	625,620.56	
合计	1,024,863,873.92	585,244,097.20	1,214,617,946.95	702,371,631.61

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	38,120,841.82	61,234,077.66
委托贷款收益	10,138,178.74	8,249,659.72
长期股权投资收益		
可供出售金融资产收益	82,415,931.33	48,185,108.55
合计	130,674,951.89	117,668,845.93

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-141,496.38	
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）	40,168,979.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	92,634,717.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-699,447.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,332,905.77	
减：所得税影响额	20,329,187.99	
少数股东权益影响额	1,949,061.02	



合计	107,351,598.90	--
----	----------------	----

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.3165	0.3165
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.2310	0.2310

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

李铿

2017年4月26日