

丽珠医药集团股份有限公司

2017 年半年度报告



丽珠医药
LIVZON

2017 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

丽珠医药集团股份有限公司 Livzon Pharmaceutical Group Inc.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本半年度报告（以下简称“本报告”）所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告已经本公司第九届董事会第三次会议审议通过。所有董事均已出席第九届董事会第三次会议。

本集团已按《中国企业会计准则》编制财务报告。本集团按《中国企业会计准则》编制的二零一七年中中期财务报表及附注（合称“财务报告”）未经审计。本报告已经本公司审计委员会审阅。

本公司计划不派发中期现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本公司负责人朱保国先生、财务负责人（主管会计工作负责人）司燕霞女士及会计机构负责人（会计主管人员）庄健莹女士保证本报告中的财务报告的真实性、准确性、完整性。

本报告涉及若干基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述，该等陈述会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成投资风险。

本报告分别以中文及英文刊载。如中英文文本有任何差异，概以中文文本为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析（管理层讨论与分析）	12
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 优先股相关情况	57
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	58
第九节 公司债相关情况	61
第十节 财务报告	62
第十一节 备查文件目录	180

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	丽珠医药集团股份有限公司 Livzon Pharmaceutical Group Inc.，一家根据中国法例成立的股份有限公司，其 H 股于香港联交所主板上市及其 A 股于深交所上市
本集团	指	本公司及其子公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
股东	指	本公司股东
A 股	指	本公司注册股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股，在深交所上市及买卖
B 股	指	本公司原发行的境内上市外资股
H 股	指	本公司注册股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股，在香港联交所上市及买卖
A 股股东	指	本公司 A 股持有人
H 股股东	指	本公司 H 股持有人
本报告期、报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的六个月
上年同期、上期	指	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的六个月
上年度期末、报告期初、期初	指	2016 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2017 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
《中国企业会计准则》	指	中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《深圳上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
《企业管治守则》	指	《香港上市规则》附录十四所载的《企业管治守则》
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录十所载的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
《证券及期货条例》	指	《证券及期货条例》（香港法例第 571 章）
《公司章程》	指	《丽珠医药集团股份有限公司章程》
B 转 H 项目	指	公司境内上市外资股（B 股）转换为 H 股以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易项目

限制性 A 股激励计划	指	经本公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准的限制性 A 股激励计划（经修订草案）
限制性股票	指	根据本公司限制性 A 股激励计划向激励对象授出之 A 股
健康元	指	健康元药业集团股份有限公司（上海证券交易所股份代号：600380），于中国注册成立的股份有限公司，及于 2001 年在上海证券交易所上市，为本公司的控股股东之一
百业源	指	深圳市百业源投资有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司（TOPSINO INDUSTRIES LIMITED）
保科力	指	广州市保科力贸易公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
合成公司	指	珠海保税区丽珠合成制药有限公司
丽珠试剂	指	珠海丽珠试剂股份有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
蓝宝制药	指	广东蓝宝制药有限公司
维星	指	珠海维星实业有限公司（曾用名为珠海市丽珠医药工业有限公司），一家于中国注册成立的有限责任公司，并曾于出售事项完成前为本公司的间接全资子公司
圣美公司	指	珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司
丽珠基因	指	珠海市丽珠基因检测科技有限公司
出售事项	指	本公司及制药厂建议根据于二零一七年四月十八日订立的股权转让协议的条款及条件向珠海横琴维创财富投资有限公司出售本公司及制药厂所持有的维星全部股本权益
中国	指	中华人民共和国
香港	指	中国香港特别行政区
人民币	指	人民币，中国法定货币
港币、HKD	指	港币，香港法定货币
美元	指	美元，美利坚合众国法定货币
巨潮网	指	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司网站	指	本公司网站（www.livzon.com.cn）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

	A 股	H 股
股票简称	丽珠集团	丽珠医药 ^{注1} 、丽珠 H 代 ^{注2}
股票代码	000513	01513 ^{注1} 、299902 ^{注2}
变更后的股票简称（如有）	不适用	
股票上市证券交易所	深圳证券交易所	香港联合交易所有限公司
公司的中文名称	丽珠医药集团股份有限公司	
公司的中文简称	丽珠集团	
公司的英文名称	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.	
公司的英文名称缩写	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保国	
国内注册地址	中国广东省珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
国内注册地址的邮政编码	519090	
国内办公地址	中国广东省珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
国内办公地址的邮政编码	519090	
香港主要营业地点	香港湾仔告士打道 38 号中国恒大中心 13 楼 1301	
公司网址	www.livzon.com.cn	
电子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

注1：2014年1月16日，公司境内上市外资股（B股）转换为境外上市外资股（H股）以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易。公司H股股票代码为01513，股票简称为丽珠医药。

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨亮	王曙光
联系地址	中国广东省珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
电话	(0756) 8135888	(0756) 8135888
传真	(0756) 8886002	(0756) 8886002
电子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	wangshuguang2008@livzon.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√适用 □不适用

报告期内，除公司香港主要营业地点有变更外，其他无变化。

香港主要营业地点	香港湾仔告士打道38号中国恒大中心13楼1301室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年4月7日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.hkexnews.hk, www.livzon.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

√适用 □不适用

报告期内，除公司选定的信息披露报纸新增《证券日报》外，其他无变化。

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
香港登载半年度报告的网址	www.hkexnews.hk, www.livzon.com.cn
公司半年度报告备置地点	深交所、本公司董事会秘书处、本公司香港主要营业点

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√适用 □不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码
报告期初注册	2017年1月23日	广东省珠海市工商行政管理局	914404006174883094
报告期末注册	2017年3月23日	广东省珠海市工商行政管理局	914404006174883094
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	A股：2017年2月15日、2017年3月31日；H股：2017年2月14日、2017年3月30日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	A股：www.cninfo.com.cn, H股：www.hkexnews.hk, www.livzon.com.cn		

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 √不适用

公司聘请的会计师事务所

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

公司根据《香港上市规则》委任的授权代表及所聘机构

根据《香港上市规则》委任的授权代表	陶德胜、杨亮
-------------------	--------

公司秘书、董事会秘书	杨亮 ^注
助理公司秘书及替任授权代表	郑碧玉（于2017年6月27日辞任，生效日期为2017年7月3日）
替任授权代表	袁蔼铃（于2017年7月3日获委任）
H股证券登记处名称	卓佳证券登记有限公司
H股证券登记处地址	香港皇后大道东183号合和中心22楼

注：香港联交所已于2017年6月27日确认杨亮先生已符合《香港上市规则》第3.28条项下资格出任本公司之公司秘书。

四、按照《中国企业会计准则》编制的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

单位：人民币元

项目	本期	上期	本期比上期增减（%）
营业收入	4,274,758,446.48	3,784,299,658.63	12.96%
归属于本公司股东的净利润	504,002,522.78	409,061,823.40	23.21%
归属于本公司股东的扣除非经常性损益的净利润	455,267,463.54	363,841,867.64	25.13%
经营活动产生的现金流量净额	447,380,853.65	307,923,704.40	45.29%
利润总额	664,640,227.12	520,421,776.33	27.71%
项目	期末	期初	期末比期初增减（%）
总资产	15,538,115,223.39	10,529,262,952.41	47.57%
总负债	8,049,127,196.36	3,423,624,448.86	135.11%
归属于本公司股东的净资产	6,857,402,951.90	6,505,987,404.43	5.40%
股本	425,562,592.00	425,730,126.00	-0.04%
归属于本公司股东的每股股东权益	16.11	15.28	5.43%
项目	本期	上期	本期比上期增减（%）
基本每股收益（元/股）	1.19	1.04	14.42%
稀释每股收益（元/股）	1.19	1.04	14.42%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.08	0.93	16.13%
加权平均净资产收益率（%）	7.42%	8.95%	减少1.53个百分点
归属于上市公司股东权益收益率（%）	7.35%	8.76%	减少1.41个百分点
归属于上市公司股东权益占总资产比例（%）	44.13%	54.08%	减少9.95个百分点

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	553,231,369
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.91

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐适用 ☒不适用

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,017,747.76
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）	70,870,480.62
委托他人投资或管理资产的损益	4,310,498.10
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	733,944.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,411,600.27
减：所得税影响额	10,289,554.86
少数股东权益影响额（税后）	7,460,960.73
合计	48,735,059.24

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。

七、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司第九届董事会第三次会议决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	增加0.22%，本期无重大变化
固定资产	减少2.37%，本报告期无重大变化
无形资产	减少7.03%，本报告期无重大变化
在建工程	减少15.76%，本报告期无重大变化
货币资金	增加229.98%，主要是收到拟转让子公司股权转让款所致
应收票据	增加69.25%，主要是本期公司根据日常资金需求调整了票据流转方式，将应收票据持有至到期托收所致
预付款项	增加35.90%，主要是预付的材料采购款增加所致
其他应收款	增加43.71%，主要是员工业务借支款增加所致
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产	主要是将拟转让子公司股权，根据《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将其重分类所致
其他流动资产	减少59.74%，主要是上年用闲置募集资金购买保本型理财产品，本期赎回所致。
开发支出	增加49.09%，主要是本期研发项目-注射用重组人绒毛促性素开发阶段支出增加所致
其他非流动资产	增加80.26%，主要是预付的拟购买基金产品款所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

本报告期，本集团仍坚持以成为一家高端特色专科制药企业为发展目标，继续以“转型升级、规范发展”为核心经营理念，不断提高管控效率与规范治理水平，稳步推进各项业务。本报告期，本集团的核心竞争力未发生重大变化。主要体现在以下几个方面：

1、多元化的产品结构和业务布局。

本集团产品涵盖制剂产品、原料药和中间体、诊断试剂及设备等多个医药细分领域，并在抗肿瘤支持用药、辅助生殖用药、消化道用药、精神用药及神经用药等多个特色专科治疗领域方面形成了一定的市场优势。公司在持续加强单抗药物研发的同时，不断加快推进公司精准医疗业务布局。

2、完善的营销体系与专业化的营销团队。

本集团对营销工作实行精细化管理，不断完善营销体系建设，优化激励考核机制，加强学术营销、终端推广，通过优化资源配置，逐步构建了较为完善的营销体系；本集团各个领域营销团队及提供专业销售服务人员共计九千余人，营销网络覆盖全国各地，包括主要的医疗机构、连锁药店、疾病预防控制中心和卫生部门等终端。

3、成熟的质量管理体系。

本集团建立了涵盖产品生产质量、科研、销售等业务的立体化质量管理体系。报告期内，本集团持续提升质量管理水平，促使质量管理体系健康运行，有效地确保了本集团各领域产品的安全性和稳定性。

4、强大的研发能力与国际化的研发理念。

本集团在化学药、中药制剂、生物药以及诊断试剂等领域均有较强的研发能力及国际化的研发理念。通过积极引进国内外资深专家和创新型人才、不断加大研发投入、发展海外战略联盟等方式，围绕抗肿瘤、辅助生殖、消化、精神及神经等特色专科药的产品线布局，形成了较为清晰的产品研发管线，进而增强了本集团的研发竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析（管理层讨论与分析）

一、概述

2017 年是医药企业机遇与挑战并存的一年。随着国家医疗体制改革不断深入，医保目录调整更新、药品审评速度加快、仿制药一致性评价持续推进、两票制深入实施等政策对医药行业的影响逐步体现。2017 上半年，医药工业增速较 2016 年略有回升。国家统计局规模以上工业企业数据显示，2017 上半年医药制造业全行业的主营业务收入同比增长 12.6%，利润同比增长 15.9%。

本报告期，本集团实现营业收入人民币 4,274.76 百万元，相比上年同期的人民币 3,784.30 百万元，同比增长 12.96%；实现净利润人民币 550.39 百万元，相比上年同期的人民币 427.47 百万元，同比增长 28.76%；实现归属于本公司股东的净利润人民币 504.00 百万元，相比上年同期的人民币 409.06 百万元，同比增长 23.21%；若剔除非经常性损益项目收益，本公司 2017 年上半年主营业务实现的归属于本公司股东的净利润为人民币 455.27 百万元，相比上年同期的人民币 363.84 百万元，同比增长 25.13%。

2017 上半年，本集团围绕“转型升级、规范发展”的管理方针，不断提高管控效率与规范治理水平，稳步推进各项业务，加快营销市场布局，取得了较好的成绩，主要工作情况如下：

1、制剂药业务—强化合规营销，做深做透市场

2017 年上半年，本集团通过营造“宽环境，建机制，强责任，严考核”的销售工作氛围，完善营销体系建设，加强学术营销、终端推广，全力推进产品下沉和基层医疗机构队伍建设。

主要工作如下：一是成立基层医疗销售部，促进二级以下医疗机构的产品覆盖与销售；二是在全国范围内开展重点品种低产医院增量活动，拉升低产医院的销售；三是完善全国物流体系布局，确保合规性及物流配送效率，缩短应收账款周转时间；四是非处方药细化营销考核，加强产品推广；五是推进新版国家医保工作，本次共有 6 个产品新纳入国家《医保目录》，同时积极应对省级医保目录增补工作；六是加强部分已上市品种的再评价、增加临床适应症等延伸开发。

2、原料药及中间体业务—加强经营管理，力推营销及国际认证

2017 年初，本集团原发酵原料药事业部及珠海保税区丽珠合成制药有限公司正式合并运营，成立集团原料药事业部。原料药事业部始终坚持“保安环、抓质量、降成本”为工作主线，加强事业部对各下属企业的监管、督导职能。

本报告期内，原料药事业部主要工作如下：一是制定重点品种攻关目标，加强项目成本考核，推进产品核心技术的升级改造，精进工艺，降低成本；二是推进研发体系建设，构建生物菌种选育和合成原料药研发两个研发队伍，加强特色优势产品的开发；三是完善销售市场布局，力争由低端市场向中等和高端市场的全方位覆盖，加大与国内外知名药企的战略合作；四是持续提升生产企业的安全、环保及质量水平，积极推进原料药国际注册认证力度。

截至期末，本集团下属原料药生产企业通过国际认证现场检查品种 10 个，通过 FDA 现场检查品种 5 个，取得国际认证证书 17 个。

3、精准医疗—加速布局，研发临床进展顺利

本集团利用生物制剂与诊断试剂业务在精准医疗领域的协同优势效应，积极布局以“患者为中心”的个

性化医疗领域业务，已初步形成“丽珠试剂+丽珠单抗+丽珠圣美+丽珠基因”的精准医疗的产业链布局。

丽珠试剂：进一步加大自产产品的研发资金与人才投入，加快分子诊断、化学发光等在研产品的研发进度，优化研发管理流程，提升现有产品性能，积极推进营销体系改革与考核机制转变，完善自有营销团队建设。2017 上半年，自产产品收入占比持续提高，其中传统传染病和呼吸道相关诊断试剂产品增长优势明显。

丽珠单抗：报告期，继续完善人才梯队建设，引进 6 位海归人才，分别负责医学、质量、工艺、BD 等部门。目前公司生物药领域共有 12 个项目在研，并已开始多个新药项目的筛选、评价、商务洽谈。

丽珠圣美：报告期，丽珠圣美积极推进设备配件以及试剂的国产化工作。按照医疗器械 GMP 和 GSP 质量体系要求组织了全面的内审，对质量体系有序运行提供支持，并全力探索液态活检技术在中国医院市场的临床应用的可行模式，与北京协和、北大肿瘤等多家知名医院开展临床研究工作，同时在器械与试剂注册、市场准入与推广等多个方面研究探讨可行方案，已初步形成有效可执行的商业模式。

丽珠基因：初步搭建了内部管理的运营体系，并完成了液态活检、蛋白免疫荧光、荧光 PCR 等技术平台的搭建，并积极推进第三方实验室相关资质认证与许可工作。

4、生产—重质量、保安全、抓环保

本集团继续强化生产过程中的质量控制，持续提升质量管理水平，促进企业质量管理体系健康运行。截至期末，本集团下属 5 家制剂企业 30 条生产线通过新版 GMP 认证，下属原料药企业 13 条生产线的 25 个品种通过新版 GMP 认证。本报告期内，本集团各企业未发生重大环保事故、安全事故和职业健康事故。本集团各企业基本完成环评等法规符合性工作，同时颁布了《丽珠集团 EHS 管理体系总体要求》等集团 EHS 管理制度，规范 EHS 管理行为，确保企业正常运行。

5、管理及战略—强化内控管理，积极推进外延

本报告期内，本集团秉持“转型升级、规范发展”的核心经营管理方针，不断完善和落实各项规章制度，加强公司内部控制，系统防范经营风险。主要工作包括：一是完善人事管理制度，对职能总部进行了职级体系重整以及薪资调整。二是优化行政管理平台和后勤服务平台，加强职能部门的工作管理。三是强化信息技术开发能力，优化资源分配，提高运营效率。四是优化集团资金管控，加强对二级企业财务工作的管理，提高集团资金使用效率和效益。五是持续申报科技项目及政府补助。

在战略发展及投资方面，力争通过内生式与外延式相结合的方式强化公司核心竞争力。对内，本集团不断加强内部股权管理，提升运营效率。对外，加大投资力度，与知名国际投行及机构建立投资项目对接渠道，积极寻找符合公司发展战略的医药、医疗类潜在投资购并对象，进一步完善产业架构。

二、经营业务范围

本报告期，本集团的主营业务请参见本报告第三节中“报告期内公司从事的主要业务”有关内容。

三、分部信息

本集团于境内经营单一营运分部，即医药制造业。因此，本集团并无呈列营运分部资料。

四、主营业务分析

1、概述是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√是 □否

2、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□适用 √不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

3、主营业务构成情况

单位：人民币元

		营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业							
西药制剂	消化道	483,205,958.80	40,002,353.14	91.72%	28.20%	10.52%	增加1.32个百分点
	心脑血管	100,146,727.09	21,595,872.19	78.44%	19.00%	10.07%	增加1.75个百分点
	抗微生物药物	228,064,619.25	50,390,724.11	77.91%	6.95%	-4.67%	增加2.69个百分点
	促性激素	664,749,567.19	229,462,274.69	65.48%	10.31%	17.70%	减少2.17个百分点
	其他	402,514,212.81	43,146,858.90	89.28%	11.66%	27.46%	减少1.33个百分点
原料药和中间体		1,003,680,176.64	757,111,582.22	24.57%	22.17%	12.45%	增加6.52个百分点
中药制剂		1,084,258,734.17	224,934,891.52	79.25%	3.26%	2.39%	增加0.18个百分点
诊断试剂及设备		288,802,370.79	125,343,287.98	56.60%	11.06%	13.75%	减少1.03个百分点
其他		-	-	-	-100.00%	-100.00%	-
合计		4,255,422,366.73	1,491,987,844.75	64.94%	12.86%	10.94%	增加0.60个百分点
分产品							

参芪扶正注射液	835,106,547.02	148,762,093.26	82.19%	1.49%	4.99%	减少0.59个百分点
分地区						
境内	3,792,727,424.52	1,140,498,393.89	69.93%	10.68%	5.92%	增加1.35个百分点
境外	462,694,942.21	351,489,450.86	24.03%	34.57%	31.08%	增加2.02个百分点

本报告期，本集团主营业务实现收入人民币 4,255.42 百万元，比较上年同期人民币 3,770.47 百万元，增加人民币 484.95 百万元，增幅 12.86%，其中，西药制剂产品增长同比增长 14.74%，原料药和中间体产品同比增长 22.17%，有关西药制剂重点产品的收入及增长情况如下：艾普拉唑肠溶片实现销售收入人民币 208.74 百万元，同比增长 46.77%；注射用醋酸亮丙瑞林微球实现销售收入人民币 281.76 百万元，同比增长 45.77%；注射用鼠神经生长因子实现销售收入人民币 279.42 百万元，同比增长 19.13%。有关原料药及中间体重点产品的收入及增长情况如下：苯丙氨酸实现销售收入人民币 134.63 百万元，同比增长 16.72%；阿卡波糖实现销售收入人民币 104.92 百万元，同比增长 91.01%；霉酚酸实现销售收入人民币 85.74 百万元，同比增长 69.54%；林可霉素实现销售收入人民币 68.24 百万元，同比增长 44.05%；盐酸万古霉素实现销售收入人民币 53.88 百万元，同比增长 77.41%；米尔贝肟实现销售收入人民币 37.39 百万元，同比增长 333.36%。上述产品销售增长主要是本集团不断深化营销改革，全力推进产品渠道下沉，加快销售专科领域建设，以及原料药领域通过资源整合、调整产品结构、加大国际认证等措施，重点高毛利品种持续高速增长所致。

本报告期，本集团主营业务成本总计人民币 1,491.99 百万元，与上年同期人民币 1,344.87 百万元相比，增加人民币 147.12 万元，增幅 10.94%，主要是销售增长所致。

4、主营业务收入分地区

单位：人民币元

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	3,792,727,424.52	1,140,498,393.89	3,426,641,043.21	1,076,728,670.69
境外	462,694,942.21	351,489,450.86	343,825,504.85	268,142,351.78
合计	4,255,422,366.73	1,491,987,844.75	3,770,466,548.06	1,344,871,022.47

5、主要客户及供应商

本报告期，本集团前五大客户之销售额占本集团营业总收入 9.03%（上年同期：8.25%），而本集团前五大供应商之采购额约占本集团原材料采购总额 36.35%（上年同期：36.30%）。

公司本报告期主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（人民币元）	330,015,443.11
前五名供应商合计采购金额占本期采购总额比例（%）	36.35%

公司本报告期前五名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（人民币元）	占本期采购总额比例（%）
1	第一名	157,605,097.57	17.36%
2	第二名	50,024,986.01	5.51%
3	第三名	49,386,246.66	5.44%
4	第四名	38,865,266.54	4.28%
5	第五名	34,133,846.33	3.76%
合计		330,015,443.11	36.35%

注：本表以公司主营业务经营采购为统计口径。

主要供应商其他情况说明

√适用 □不适用

公司第一名供应商焦作健康元是健康元的全资子公司，因此公司董事长朱保国先生通过持有健康元股份间接在焦作健康元拥有权益，具体权益请参见本报告第八节中“董事、监事和高级管理人员持股变动”相关内容。

就董事所知，概无董事及彼等各自之紧密联系人、监事、高级管理人员、核心技术人员或任何股东（就董事所知拥有本公司逾 5%以上已发行股本）拥有上述本集团之五大供应商及五大客户（除焦作健康元外）的权益。

6、费用

本报告期，本集团三项费用（销售费用、管理费用及财务费用）发生额共计人民币 2,085.38 百万元，同比增加 256.91 百万元，增幅 14.05%，详见下表：

单位：人民币元			
项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
销售费用	1,684,605,046.08	1,501,463,348.45	12.20%
管理费用	400,516,843.08	318,315,959.37	25.82%
财务费用	259,718.44	8,694,063.93	97.01%

（1）销售费用同比增长 12.20%，主要系产品市场推广费用随销量增加而相应增长所致；

（2）管理费用同比增长 25.82%，主要系研发投入增长所致；

（3）财务费用同比下降 97.01%，主要系偿还全部有息负债，利息支出减少，以及银行存款增加，利息收入增加；同时由于人民币升值，出口业务汇兑损失增加综合所致。

本报告期，所得税费用总额为人民币 114.25 百万元，同比增加人民币 21.29 百万元，同比增长 22.91%，主要系收入增长，利润相应增加所致。

7、研发支出

本报告期，本集团用于研发方面的相关支出总额约为人民币 278.67 百万元（上年同期：人民币 172.26 百万元），同比增加 61.78%，占归属于本公司股东净资产比例 4.06%，占本报告期本集团营业总收入比例 6.52%（上年同期：4.55%）。

截至本报告期末，本集团各领域研发总体情况如下：化药及中药制剂已立项并开展临床前研究项目 18 项，已申报临床项目 2 项，处于临床研究项目 6 项，已申报生产项目 7 项。生物药领域共有 12 个项目在研，其中：临床研究 4 个项目、注册申报 2 个项目、工艺研究 6 个项目。诊断试剂领域共有 6 项体外诊断试剂产品已经完成开发，进入注册检验阶段；6 项体外诊断试剂产品即将完成临床，进入注册阶段；2 项体外诊断试剂产品已经进入注册阶段。长效微球领域已立项并开展临床前研究项目 6 项，已申报临床项目 1 项。圣美公司详情见下。

本报告期重点研发项目进展情况如下：

（1）化学及中药制剂：注射用高纯度尿促性素及原料已获得临床批件，即将进入临床研究；孤儿药注射用丹曲林钠及原料纳入第十三批优先审评程序药品注册申请品种目录；注射用艾普拉唑钠及原料已申报生产，目前仍在审评中；艾普拉唑肠溶片新适应症（原注册分类 1.6 类）目前仍在审评中；参芪扶正注射液增加多层共挤输液用膜制袋包装补充申请获得批件。

（2）生物药制剂：注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体启动 II 期临床，开始病例筛选；注射用重组人绒促性素（rhCG）启动 III 期临床试验，开始病例筛选；重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体已完成 8 家临床试验中心的筛选和确定，处在临床试验的启动阶段；重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液项目启动 I 期临床试验研究；重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体在中国 CDE 排队审评，完成美国 FDA 新药注册申报（IND）；重组全人抗 RANKL 单克隆抗体已完成国内新药注册申报和现场核查，资料递交 CDE；重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体项目已完成工艺放大和第三批中试生产，正准备新药注册申报资料撰写；重组全人抗 PD-L1 单克隆抗体项目已完成分子确定和成药性评价，正开展中试工艺研究；全人源抗 OX40 单克隆抗体已完成分子评价和细胞株构建，完成小试工艺开发；重组抗 IL-17AF 人源化单克隆抗体已完成分子评价和细胞株构建。

（3）诊断试剂：金标快速诊断试剂有 1 项处于临床阶段，即将进入注册阶段，2 项已经处于注册阶段；药物浓度检测试剂四项均处于临床阶段；酶免诊断试剂一项处于临床阶段；分子诊断试剂五项目前即将完成开发，进入注册检验阶段；化学发光诊断试剂一项（首个试剂和设备配套项目）即将完成开发，进入注册检验阶段；仪器设备中，有 2 项已经进入注册阶段，1 项处于临床阶段，即将进入注册，1 项即将进入注册检验阶段。

（4）长效微球：注射用醋酸亮丙瑞林项目已完成临床前研究，准备申报；醋酸戈舍瑞林项目处于临床前研究阶段；醋酸曲普瑞林微球项目已经进入资料审评阶段，正在等待药审中心临床批件；醋酸奥曲肽微球项目正在进行放大研究；双羟奈酸曲普瑞林微球项目已经完成小试工艺研究，正在逐步进行放大研究；阿立哌唑项目已经完成了处方工艺研究，正在进行产品的释放方法学、有关物质等质量标准的研究工作。

（5）圣美公司：LiquidBiopsy 平台临床试验方案已基本确定，预计年内可以开展临床试验。在免疫荧光平台方向，2 项抗体检测试剂已完成原料评估及反应体系构建等工作；在分子检测平台方向，2 项 PCR 检测试剂已通过前期市场调研和技术分析，已完成项目立项。在技术平台方向，已完成 FISH 技术平台和 IHC 技术平台的搭建工作。圣美公司与丽珠基因合作，围绕第三方实验室业务建立完整的运行模

式，并积极参与和组织医院的学术交流，拓展临床科研合作单位；积极推进设备配件以及试剂的国产化工作，并根据现有销售规模进行产能配置。

五、非主营业务分析

√适用 □不适用

单位：人民币元

	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	5,084,363.02	0.76%	主要是赎回闲置募集资金购买保本型理财产品取得的收益	是
公允价值变动损益	733,944.14	0.11%	主要是投资的股票市值波动形成	是
资产减值	34,562,724.43	5.20%	主要是根据会计政策计提的应收款项、存货的拨备	否
营业外收入	72,877,568.90	10.96%	主要是收到的政府补贴	是
营业外支出	11,436,436.31	1.72%	主要是处置固定资产支出等	否

六、财务状况分析

1、资产及负债状况

(1) 资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	6,803,987,863.10	43.79%	905,540,384.83	10.49%	33.30%	主要是收到拟转让子公司股权转让款，货币资金增加，占总资产比重增加。
应收账款	1,730,945,602.62	11.14%	1,602,653,235.14	18.57%	-7.43%	主要是收到拟转让子公司股权转让款，公司资产规模扩大，应收账款占总资产比重减少。
存货	1,088,003,959.31	7.00%	1,035,807,509.06	12.00%	-5.00%	主要是收到拟转让子公司股权转让款，公司资产规模扩大，存货占总资产比重减少。
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	91,694,784.78	0.59%	92,530,162.610	1.07%	-0.48%	
固定资产	3,261,818,783.99	20.99%	3,386,045,120.75	39.22%	-18.23%	主要是收到拟转让子公司股权转让款，公司资产规模扩大，存货占总资产比重减少。
在建工程	169,934,836.39	1.09%	196,862,180.39	2.28%	-1.19%	
短期借款	-	-	860,000,000.00	9.96%	-9.96%	主要是偿还有息负债所致

长期借款	700,000.00	0.0045%	700,000.00	0.0081%	-0.0036%	
------	------------	---------	------------	---------	----------	--

(2) 以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,019,067.02	733,944.14	-	-	-	-	6,587,883.16
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	6,598,657.13	-	2,126,961.35	-	-	-	9,100,964.60
金融资产小计	12,617,724.15	733,944.14	2,126,961.35	-	-	-	15,688,847.76
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	12,617,724.15	733,944.14	2,126,961.35	-	-	-	15,688,847.76
金融负债	-	-	-	-	-	-	-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 √否

(3) 截至报告期末的资产权利受限情况

√适用 □不适用

2017年4月18日，本公司及本公司之子公司制药厂与珠海横琴维创财富投资有限公司签订股权转让协议，拟转让子公司维星100%股权，截至报告期末，上述股权转让已经2016年度股东大会决议通过并收到全部股权转让款，但按照双方协议约定，其中人民币41.02亿元股权转让款，在办理工商变更手续之前，需受到银行监管，因此，本报告期末，该笔资金仍受到监管。本次股权变更于2017年7月17日完成，相关资金监管全部解除。

2、主要财务数据同比变动情况

(1) 合并利润表项目同比变动情况及原因

单位：人民币元

项目	本期	上期	同比增减（%）
财务费用	259,718.44	8,694,063.93	-97.01%
资产减值损失	34,562,724.43	78,584,389.42	-56.02%

公允价值变动收益	733,944.14	-416,854.57	276.07%
投资收益	5,084,363.02	1,684,174.09	201.89%
其他收益	9,524,623.00	-	-
营业外支出	11,436,436.31	2,871,052.59	298.34%
少数股东损益	46,389,160.88	18,404,926.37	152.05%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

（1）财务费用同比下降 97.01%，主要是偿还全部有息负债，利息支出减少，以及银行存款增加，利息收入增加；同时由于人民币升值，出口业务汇兑损失增加综合所致；

（2）资产减值损失同比下降 56.02%，主要是上年同期因投资的海外公司股票市值持续下跌计提减值准备所致；

（3）公允价值变动收益同比增长 276.07%，主要是本期末持有的交易性金融资产公允价值波动所致；

（4）投资收益同比增长 201.89%，主要是赎回闲置募集资金购买保本型理财产品取得的收益所致；

（5）其他收益本期为人民币 9,524,623.00 元，主要是根据《企业会计准则第 16 号-政府补助（2017 年修订）》，将与日常经营活动相关的政府补助计入其他收益所致；

（6）营业外支出同比增长 298.34%，主要是将闲置固定资产处置产生损失所致；

（7）少数股东损益同比增长 152.05%，主要是非全资子公司利润增加，少数股东损益相应增加所致。

（2）合并资产负债表项目同比变动情况及原因

单位：人民币元

项目	期末金额	期初金额	同比增减（%）
货币资金	6,803,987,863.10	2,061,923,004.89	229.98%
应收票据	868,254,813.90	512,986,726.32	69.25%
预付款项	119,227,647.65	87,734,518.90	35.90%
其他应收款	70,140,871.98	48,808,469.78	43.71%
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产	33,729,017.03	-	-
其他流动资产	277,715,068.05	689,748,423.34	-59.74%
开发支出	22,097,916.42	14,821,797.96	49.09%
其他非流动资产	207,328,387.21	115,019,206.09	80.26%
应付票据	744,086,552.91	323,795,509.11	129.80%
预收款项	4,567,499,660.83	78,685,240.60	5704.77%
应交税费	177,615,892.25	292,306,699.79	-39.24%
应付利息	-	3,812,602.74	-100.00%
应付股利	215,313,280.46	2,531,984.46	8403.74%
持有待售的处置组中的负债	501,921.20	-	-

其他流动负债	-	350,000,000.00	-100.00%
库存股	75,162,388.20	140,321,805.40	-46.44%
其他综合收益	-18,326,857.85	602,767.19	-3140.45%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

- (1) 货币资金同比增长 229.98%，主要是收到拟转让子公司股权转让款所致；
- (2) 应收票据同比增长 69.25%，主要是本期公司根据日常资金需求调整了票据流转方式，将应收票据持有至到期托收所致；
- (3) 预付款项同比增长 35.90%，主要是预付的材料采购款增加所致；
- (4) 其他应收款同比增长 43.71%，主要是员工业务借支款增加所致；
- (5) 持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产期末金额为人民币 33,729,017.03，主要是将拟转让子公司股权，根据《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将其相关资产重分类所致；
- (6) 其他流动资产同比下降 59.74%，主要是上年用闲置募集资金购买保本型理财产品，本期赎回所致；
- (7) 开发支出同比增长 49.09%，主要是本期研发项目—注射用重组人绒促性素开发阶段支出增加所致；
- (8) 其他非流动资产同比增长 80.26%，主要是预付的拟购买基金产品款所致；
- (9) 应付票据同比增长 129.80%，主要是本期公司根据日常资金需求调整了票据流转方式，增加采购业务的票据支付比例所致；
- (10) 预收款项同比增长 5,704.77%，主要是收到拟转让子公司股权转让款所致；
- (11) 应交税费同比下降 39.24%，主要是待支付的增值税和所得税减少所致；
- (12) 应付利息同比下降 100.00%，主要是 2016 年度发行的第一期短期融资券到期偿付利息所致；
- (13) 应付股利同比增长 8,403.74%，主要是本期经股东大会通过的 2016 年度权益分派方案于 7 月除权除息所致；
- (14) 持有待售的处置组中的负债期末金额为人民币 501,921.20 元，主要是将拟转让子公司股权，根据《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将其相关负债重分类所致；
- (15) 其他流动负债同比下降 100.00%，主要是偿还 2016 年度发行的第一期短期融资券本金所致；
- (16) 库存股同比下降 46.44%，主要是实施限制性股票激励计划发行 A 股股票确认的回购义务因首批第二期解锁而相应减少所致；
- (17) 其他综合收益同比下降 3,140.45%，主要是因汇率波动，外币报表折算差额变动所致。

资产负债比率

本集团于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日的资产负债比率是按照本集团各日期之负债总额除以资产总额计算而得。本集团的资产负债比率由 2016 年 12 月 31 日的 32.52% 上升至 2017 年 6 月 30 日的 51.80%。

(3) 合并现金流量表项目同比变动情况及原因

单位：人民币元

项目	本期金额	上年同期	同比增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	447,380,853.65	307,923,704.40	45.29%
投资活动现金流入小计	810,183,782.84	78,247,638.34	935.41%
投资活动产生的现金流量净额	587,562,211.72	-122,429,567.93	579.92%
筹资活动现金流入小计	16,753,334.52	861,007,821.00	-98.05%
筹资活动现金流出小计	391,719,936.09	912,201,689.37	-57.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-374,966,601.57	-51,193,868.37	-632.44%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,141,605.59	4,146,713.28	-633.96%
现金及现金等价物净增加额	637,834,858.21	138,446,981.38	360.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增长 45.29%，主要是销售增加，以及公司根据日常资金需求调整了票据流转方式，将应收票据持有至到期托收，销售回款增加；同时增加采购业务的票据支付比例，延长付款期限所致；

（2）投资活动现金流入小计同比增长 935.41%，主要是收到拟转让子公司股权的保证金人民币 4 亿元，以及本期赎回上年购买的保本型理财产品所致；

（3）投资活动产生的现金流量净额同比增长 579.92%，主要是收到拟转让子公司股权的保证金人民币 4 亿元，以及本期赎回上年购买的保本型理财产品所致；

（4）筹资活动现金流入小计同比下降 98.05%，主要是本期资金充裕，足以满足经营所需，因此未新增银行借款所致；

（5）筹资活动现金流出小计同比下降 57.06%，主要是偿还银行借款减少，以及公司 2016 年度利润分配的股息支出于 2017 年 7 月发生所致；

（6）筹资活动产生的现金流量净额同比下降 632.44%，主要是本期偿还全部银行借款且未再取得新的银行借款所致；

（7）汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 633.96%，主要是汇率波动所致；

（8）现金及现金等价物净增加额同比增长 360.71%，主要是收到拟转让子公司股权的保证金人民币 4 亿元，本期赎回上年购买的保本型理财产品所致。

3、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

4、资金流动性及财政资源

于 2017 年 6 月 30 日，本集团持有货币资金共计人民币 6,803.99 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 2,061.92 百万元），资金主要来源于收到的拟转让子公司股权转让款。

本报告期内，本集团董事会及股东大会批准可申请的授信额度为人民币 6,281.00 百万元，实际向银行申请的授信金额为人民币 822.21 百万元。

货币结构

单位：人民币元

项目	本报告期末（2017 年 06 月 30 日）			上年度期末（2016 年 12 月 31 日）		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			170,285.08			125,085.29
-人民币	-	-	144,696.15	-	-	87,874.60
-美元	1,970.00	6.7744	13,345.57	3,700.00	6.937	25,666.90
-欧元	1,579.87	7.7496	12,243.36	1,579.87	7.3068	11,543.79
银行存款：			6,713,508,910.72			2,060,784,878.76
-人民币	-	-	5,871,108,819.92	-	-	1,676,739,336.00
-港币	713,014,278.66	0.86792	618,839,352.74	259,790,066.68		232,384,812.55
-美元	31,853,351.11	6.7744	215,787,341.76	21,327,322.21		147,947,634.17
-日元	55,832,535.00	0.060485	3,377,030.88	21,111,307.00	0.059591	1,258,043.90
-欧元	252,411.59	7.7496	1,956,088.86	282,060.26		2,060,957.91
-澳门币	2,887,901.25	0.8450	2,440,276.56	452,565.72	0.8708	394,094.23
其他货币资金：			90,308,667.30			1,013,040.84
-人民币	-	-	2,684,118.12	-	-	329,886.07
-港币	22,905,969.66	0.86792	19,880,549.18	763,719.54	0.89451	683,154.77
-美元	10,000,000.00	6.7744	67,744,000.00	-	-	-
合计	-	-	6,803,987,863.10	-	-	2,061,923,004.89

于 2017 年 6 月 30 日，本集团的借款余额为人民币 1.10 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1.10 百万元），占资产总额比例为 0.01%（2016 年 12 月 31 日：0.01%）。其中于 1 年内到期短期借款余额为人民币 0.40 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 0.40 百万元），占资产总额比例为 0.003%（2016 年 12 月 31 日：0.005%）；于 1 年后到期的长期借款余额为人民币 0.70 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 0.70 百万元），占资产总额比例为 0.005%（2016 年 12 月 31 日：0.01%）。本报告期，本集团偿还到期人民币借款金额为人民币 350.00 百万元，偿还到期港币借款金额为港币 0.00 百万元。上述各项借款并无明显的季节性需求。

5、资本结构

本集团的资本结构由股东权益和负债构成。于 2017 年 6 月 30 日，股东权益为人民币 7,488.99 百万元，负债总额为人民币 8,049.13 百万元，资产总额为人民币 15,538.12 百万元。其中，本集团的流动负债为人民币 7,942.24 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 3,310.64 百万元），比上年度期末上升 139.90%；非流动负债合计为人民币 106.89 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 112.98 百万元），比上年度期末下降 5.39%；本报告期已偿还债务人民币 350.00 百万元（2016 年 6 月 30 日：人民币 650.00 百万元）。

归属于本公司股东权益为人民币 6,857.40 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 6,505.99 百万元），比上年度期末上升 5.40%；少数股东权益为人民币 631.59 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 599.65 百万元），比上年度期末上升 5.33%。

6、资本承诺

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的一购建长期资产承诺	20,947,790.89	37,696,879.21
合计	20,947,790.89	37,696,879.21

7、利率

于 2017 年 6 月 30 日，计息的银行及其他借款人民币 0.00 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 350.00 百万元）。本集团于 2016 年 08 月 12 日发行总额人民币 350.00 百万元的 2016 年度第一期超短期融资券，以固定利率计息，年化利率 2.80%，已于 2017 年 05 月 09 日到期并偿还。

8、未偿还债务之到期结构

单位：人民币百万元

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
一年以内	744.49	674.20
一至两年	-	-
两至五年	-	-
五年以上	0.70	0.70
合计	745.19	674.90

9、资本负债比率

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日的资本负债比率乃按本集团各日期之债务总额除以股东权益计算，该资本负债比率由 2016 年 12 月 31 日的 9.50% 上升至 2017 年 6 月 30 日的 9.95%。

10、利息支出及资本化

单位：人民币元

	本报告期	上年同期
利息支出	3,050,424.10	12,725,878.77
利息资本化	386,288.23	2,020,268.19
总利息支出	3,436,712.33	14,746,146.96

11、外汇风险

有关本集团外汇风险之详情请见本报告内按照《中国企业会计准则》编制的财务报告之“附注九、与金融工具相关的风险”所载相关内容。

12、或有负债

于 2017 年 6 月 30 日，本集团并无重大的或有负债。

13、资产质押

于 2017 年 6 月 30 日，公司资产质押受限情况如下：

	2017 年 6 月 30 日（人民币元）	受限制的原因
用于质押的资产：		
其他货币资金	4,102,000,000.00	股权转让三方监管资金
其他货币资金	2,230,000.00	信用证保证金
合计	4,104,230,000.00	

14、员工、薪酬、退休金计划及培训

于 2017 年 6 月 30 日，本集团员工为 6,421 人（2016 年 12 月 31 日：6,297 人）。本集团主要依据中华人民共和国法律及规定、公司经济效益情况，并参考社会报酬水平，确定员工薪酬。本报告期，本集团支付全体员工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、住房公积金及社会保险费为人民币 343.34 百万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 575.45 百万元）。

本报告期，有关员工酬金政策并无变化。本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团须根据雇员薪金之若干百分比为员工缴纳一定社会基本养老保险以提供员工退休福利。本集团有关缴纳社会基本养老保险之唯一责任是根据规定供款。该等退休福利详情并无变化。公司于 2015 年和 2016 年先后完成了限制性股票授予及首期解锁工作，相关详情请参见本公司 2016 年年报第四节中“限制性 A 股激励计划”相关内容。本报告期内，有关限制性 A 股激励计划的情况请参见本报告第五节中“限制性 A 股激励计划”相关内容。

2017 年上半年，公司进一步开展多种形式的员工培训工作，针对员工的工作及求知需求开展各类活动及培训，举办了关于政府项目申报分享会、工匠精神读书分享会、环境保护知识分享会、目标管理培训、项目管理、个人计划制定方法、英语口语等课程。对新晋升的管理干部提供线上学习课程共计 45 个学时。针对中高层管理干部通过撰写管理岗位论文及提交读书分享心得作学习考察。公司改变对新员工入职培训的模式，培训时间增加，汇集公司内部讲师及领域专家向新员工传授生产、质量、人事制度、行政管理制度、安全环保、信息系统等内容，使员工更全面地接收到公司的企业文化及吸收专业技术知识。

15、投资

本报告期内，本集团并无作出获取股权及/或其他重大投资，同时本集团所持投资与本公司 2016 年年报内所披露的相关资料相比并无重大变动。

七、未来发展展望

2017年下半年，本公司将继续优化业务布局，持续提升管理水平，努力实现公司股权激励业绩考核目标。2017年下半年工作计划如下：

1、制剂业务

营销：全面启动二级以下医疗机构的营销，加强二级以下管理团队的团队建设及考核机制，积极打造样板市场、样板团队，不断做深做细产品的学术推广，以及建立参芪、艾普拉唑等产品的核心临床专家和药学顾问团队。商务工作聚焦基层“商业配送、销售数据、应收账款”。除继续巩固已有医院市场外，公司积极开拓部分产品的 OTC 市场，多渠道增加产品销售量，也进一步提升品牌影响力。

研发：公司将继续加大技术创新和新产品的研制力度，加快培育新品种，加强对全球研发形势的快速跟进。全力推进重点在研品种的进度，争取尽早取得艾普拉唑口服新适应症及针剂的批件、积极推进参芪扶正注射液软袋装的生产验证，同时推进微球国际化研发平台的建设。

2、原料药及中间体业务

原料药仍将以“保安环、抓质量、降成本”为工作指导方针，加强人才引进、队伍建设，细化绩效考核管理，提升下属生产企业的综合管理水平，为原料药事业部的发展夯实管理基础。

主要工作包括：巩固提升生产技术水平，引进新菌种、新工艺，精细化生产，推进重点产品成本攻关计划；建立健全研发管理体系，加快新产品项目研发工作；引进和研发高毛利，低能耗，低排放的产品；持续开展原料药国际认证，进一步扩展国际市场。

3、精准医疗业务

丽珠试剂：关注新兴市场机会，积极开拓体检市场和第三方检验市场，推进销售模式调整。加大化学发光平台、分子检测平台及多重检测平台等在研项目的研发进展。

丽珠单抗：将集中力量加快推进五大产品（重组人绒促性素、重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体、重组人源化抗 HER2 单克隆抗体、重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体、PD1 美国 FDA）的临床研究。同时，积极推进新产品的注册申报和研发，适时引进部分项目，丰富和完善产品研发线。

丽珠圣美：积极推进部分相关液态活检设备注册申请（第二类产品）及部分 CTC 检测试剂注册申请（第三类产品），加快临床数据的积累。同时加强市场推广，推进设备入院，围绕建立第三方实验室模式，配合丽珠基因建立液态活检临床应用样板。

丽珠基因：积极应对卫计部门对实验室的评审验收，建立实验室的质量管理体系和运行流程，包括质量管理体系建设，实验室软件系统评估等，启动检测服务项目的内部验证与试运行，力争初步实现商业化运营。

4、质量与生产方面

本集团将继续以企业重点品种为主线，结合国家最新监管动态，以常规检查和飞行检查相结合的方式开展专题式审计工作，做到精准、高效审计。

同时，根据年度审计计划完成科研单位审计工作，确认各科研单位质量管理体系建设情况；完善工程建设项目管理，规范工程建设项目管理和物资采购管理工作；逐步建立集团技术管理体系，加强新产品转化、产能调控和技术创新工作；加强督促检查，防范 EHS 事故发生，以预防与监管相结合，确保安全与环保零事故。

5、管理及战略方面

“转型升级、规范发展”依然是本集团的核心经营管理方针。首先，优化和落实各项规章制度，加强内部控制，建设和完善行政后勤两个服务平台，管理下沉和细节服务双管齐下；其次，全面推进本集团信息化建设，成立集团信息化建设委员会，建立和完善以 ERP 和集团管控为核心的信息系统，打造本集团的商务智能和大数据平台；再次，进一步加强人力资源管理体系的构建，展开高端人才搜寻、储备工作，推进博士管培生专项工作计划。

同时，本集团将不断加强资本市场的探索与开拓，搭建投资渠道与平台，积极获取并购投资标的，并强化对外投资、尤其是境外项目的投后管理工作。

综上所述，2017 年下半年，本公司将采取有效措施积极应对行业变化，努力实现董事会制定的限制性 A 股激励计划考核目标，同时适时探讨中长期激励计划可行方案。

八、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√适用 □不适用

对外投资情况

报告期投资额（人民币元）	上年同期投资额（人民币元）	变动幅度
6,715,058.00	84,575,000.00	-92.06%

被投资公司情况

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
丽珠单抗生物技术（美国）有限公司	治疗用生物制品的研究开发	51%

注：丽珠基因于 2016 年 12 月成立，当年度并未出资，本报告期本公司已实际出资人民币 3,000.00 万元，因已列示在本公司 2016 年度报告中，本报告期投资额中未包含。

(2) 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

(3) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 √不适用

(4) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
珠海华润银行股份有限公司	商业银行	95,325,760.00	84,936,000.00	1.5065%	84,936,000.00	1.5065%	75,325,760.00	-	可供出售金融资产	参股
广发银行股份有限公司	商业银行	177,348.84	68,854.00	0.0004%	68,854.00	0.0004%	177,348.84	-	可供出售金融资产	参股
合计				--		--			--	--

(5) 证券投资情况

√适用 □不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (人民币元)	期初持股数量 (股)	期末持股数量 (股)	期末账面值 (人民币元)	报告期损益 (人民币元)	会计核算科目	股份来源
股票	00135	昆仑能源	4,243,647.64	1,000,000.00	1,000,000.00	5,745,630.40	787,810.68	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹
基金	206001	鹏华基金	150,000.00	619,573.00	619,573.00	842,252.76	11,343.74	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-	-	-	-
合计			4,393,647.64	-	-	6,587,883.16	799,154.42	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用						
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用						

(6) 持有其他上市公司股权情况的说明

√适用 □不适用

单位：人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000963	华东医药	39,851.86	9,100,964.60	123,604.65	2,126,961.35	可供出售金融资产	参股
EPRS ^注	Epirus	93,254,995.09	-	-	-	可供出售金融资产	参股
合计		93,294,846.95	9,100,964.60	123,604.65	2,126,961.35		

注：于 2016 年 7 月 25 日，Epirus 根据美国法典第十一篇第七章破产法在美国麻萨诸塞州地区破产法院提出破产自愿救助呈请。公司已根据会计政策的相关规定，计提资产减值。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

受托人名称	关联关系	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
华润银行股份有限公司(拱北支行)	-	否	保本浮动收益	25,000.00	2016.10.26	2017.10.09	协议约定	-	-	不适用	不适用
合计				25,000.00	--	--	--				

委托理财资金来源	募集资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	无
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10月27日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

（3）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、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：人民币万元

募集资金总额	142,030.04
报告期投入募集资金总额	1,790.50
已累计投入募集资金总额	43,432.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
募集资金总体使用情况说明：经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1524号文《关于核准丽珠医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）2909.82万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为50.10元，募集资金总额为145782.00万元，扣除承销保荐费和其他发行费用3751.96万元后，募集资金净额为142030.04万元；本次募集资金主要用于艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目、对丽珠单抗增资投资建设“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”、长效微球技术研发平台建设项目以及补充流动资金及偿还银行贷款，与本公司董事会决议通过的募集资金用途一致。截止2017年6月30日，尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户或进行现金管理，并将继续用于募投项目中。	

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

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										
艾普拉唑系列创新产品深度开发机及产业化升级项目	是	45,000.00	45,000.00	935.17	2,786.08	6.19%	2023年12月31日	-	-	否
对丽珠单抗增资投资建设“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”	是	30,600.00	30,600.00	-	2,099.12	6.86%	2021年12月31日	-	-	否
长效微球技术研发平台建设项目	否	30,182.00	30,182.00	855.33	2,299.14	7.62%	2021年12月31日	-	-	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	36,248.04	36,248.04		36,248.04	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	142,030.04	142,030.04	1,790.50	43,432.38	--	--		--	--
超募资金投向：不适用										
归还银行贷款（如有）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	142,030.04	142,030.04	1,790.50	43,432.38	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	一、艾普拉唑项目：1、研发设备支出方面，上半年主要系前期调研及筛选，资金支付相对较少，下半年进入采购付款期，资金投入预期增加；2、产业化升级方面，下半年将集中投资生产线的升级改造，资金投入量预期增加；3、因集中评审、临床核查等药证法规新政影响，注射用艾普拉唑钠和艾普拉唑片新适应症的获批进度未达预期，该募投项目的产业化升级需分期并推迟实施，经公司第八届董事会第三十五次会议和第八届监事会第二十七次会议审议通过，对该募投项目后续各年度资金使用计划及产业化投资建设周期进行了调整。 二、丽珠单抗增资投资建设项目：1、项目处于临床筛选及伦理阶段，上半年的资金支出主要系自有资金，未使用募集资金；2、因募投项目在研产品的临床批文取得时间晚于预期，并考虑到未来国内药品注册审评政策变化，可能推迟在研产品的上市时间。经公司第八届董事会第三十五次会议和第八届监事会第二十七次会议审议通过，对该募投项目后续各年度资金使用计划及产业化投资建设周期进行了调整。 三、长效微球技术研发平台建设项目：项目整体是按照预期进度进行，中试车间建设资金投入下半年开始会有较大幅度的									

	增加。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	本公司募集资金投资项目“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目”原实施主体为丽珠医药集团股份有限公司，主要投资于艾普拉唑系列产品深度开发及产业化升级，为确保募投项目的有效实施，进一步提高生产能力，保证生产质量，持续保持公司的技术优势及市场优势，经公司2016年第三次临时股东大会审议决议通过，增加本公司全资子公司丽珠集团丽珠制药厂作为该项目的实施主体。
	公司募集资金投资的部分项目增加实施主体、调整各年度资金使用计划及产业化投资建设周期事项，不会导致公司募集资金的投资方向发生改变，不影响募投项目的正常实施，不会对公司财务状况产生不利影响。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2016年12月28日，公司第八届董事会第三十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司将使用募集资金置换先期已投入募投项目的自筹资金4,185.71万元。2017年1月4日，公司已将该笔资金自募集资金专户中转出。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户或进行现金管理，并将继续使用于募投项目中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金总体使用情况说明：经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1524号文《关于核准丽珠医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）2909.82万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为50.10元，募集资金总额为145782.00万元，扣除承销保荐费和其他发行费用3751.96万元后，募集资金净额为142030.04万元；本次募集资金主要用于艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目、对丽珠单抗增资投资建设“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”、长效微球技术研发平台建设项目以及补充流动资金及偿还银行贷款，与本公司董事会决议通过的募集资金用途一致。截止2017年6月30日，尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户或进行现金管理，并将继续使用于募投项目中	2017年8月23日	《丽珠医药集团股份有限公司董事会关于募集资金2017年6月30日止存放与实际使用情况的专项报告》，公告网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

4、非募集资金投资的重大项目情况

☐适用 ☒不适用

本报告期，公司无非募集资金投资的重大项目。

九、主要子公司、参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：人民币元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽珠集团 丽珠制药厂	子公司	医药	主要从事生产和销售自产的化学药品、生化药品、微生态制剂、抗生素等产品。	450,000,000.00	2,161,533,740.68	821,480,763.40	897,159,075.76	173,355,249.33	154,399,255.35
四川光大制药有限公司	子公司	医药	主要从事中成药的研发、生产和销售，主要产品抗病毒颗粒、口炎宁等。	149,000,000.00	887,250,140.39	762,886,185.58	187,553,139.72	55,098,833.45	47,856,699.66
丽珠集团利民制药厂	子公司	医药	主要从事中药制剂、医药原料等的生产经营，主要产品有参芪扶正注射液、血栓通等。	61,561,014.73	727,365,356.57	259,893,507.91	315,403,412.19	118,970,951.93	91,144,919.04

上海丽珠制药有限公司	子 公 司	医药	主要从事生化与多肽原料药的生产，主要产品有尿促性素、绒促性素等生化原料药。	87,328,900.00	518,254,341.18	311,169,023.11	390,130,599.39	100,791,961.97	81,987,796.72
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	子 公 司	医药	主要从事化学原料药的生产经营，主要产品有头孢呋辛钠、头孢地嗪钠、头孢曲松钠等。	128,280,000.00	804,443,932.08	269,962,072.81	314,322,144.79	28,689,696.65	26,558,844.60
丽珠集团新北江制药股份有限公司	子 公 司	医药	主要从事经营原料药、中间体产品及相关技术的出口业务等，主要产品有普伐他汀、美伐他汀、盐霉素等。	134,925,200.00	587,026,605.29	430,549,463.57	273,163,303.62	52,430,322.94	45,327,775.99
丽珠集团福州福兴医药有限公司	子 公 司	医药	主要从事生产抗菌素类原料药、中间体和制剂及医药生产用的化工原料材料，主要产品有硫酸粘杆菌素、万古霉素、苯丙氨基酸等。	USD41700000	647,436,166.01	518,098,712.49	230,091,550.48	57,897,530.24	46,909,471.96
珠海丽珠试剂股份有限公司	子 公 司	医药	主要从事诊断试剂的生产和销售，主要产品有沙眼衣原体抗原诊断试剂盒、人类免疫缺陷病毒（HIV）抗体诊断试剂盒。	46,450,837.00	703,107,063.65	449,843,353.66	295,028,145.53	44,619,130.71	41,448,927.95
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	子 公 司	医药	主要从事生物医药产品及抗体药物的技术研究、开发。	533,330,020.00	403,980,137.24	358,774,843.06	-	-51,987,481.29	-41,335,242.86

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

十、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动
累计净利润的预计数（万元）	422,878.64—426,992.88	61,477.40	587.86%—594.55%
基本每股收益（元/股）	7.73—7.81	1.21	538.84%—545.45%
业绩预告的说明	2017年4月18日，本公司及本公司之子公司丽珠集团丽珠制药厂与珠海横琴维创财富投资有限公司签订股权转让协议，拟转让子公司珠海维星实业有限公司100%股权，截止报告期末，上述股权转让已经2016年度股东大会决议通过并收到全部股权转让款，但按照双方协议约定，需在办理工商变更手续后视为实际交割，本次股权变更于2017年7月17日完成，预计本次交易将增加本公司净利润约34.98亿元，最终可实现交易利润将以年审会计师事务所审定数为准。		

十一、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司面临的风险和应对措施

基于医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品关系到社会公众的健康和安全，近年来，中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会、国家食品药品监督管理总局等有关部门陆续出台了药品审评审批改革、药价改革、医保控费、仿制药一致性评价、两票制等政策。随着政策的不断变革和持续更新，行业的环保及安全生产方面要求日趋严格，医药产业链条的各个环节，以及医药行业的投融资、市场供求关系、医药企业的经营模式、技术研发及产品售价等方面都受到较大影响。为此，公司通过早布局、早转型、早合规，积极应对医药行业的重大变化。

目前，公司仍处于战略调整的重要阶段，已初步形成专科制剂药主导、生物药及精准医疗协同的市场布局。为更好的适应市场需求，公司将持续优化各领域业务布局，加强新产品的研发及创新力度，不断加大研发投入，完善市场准入工作，扩大销售规模，同时，提高生产质量的管理，规范安全环保生产。公司将通过转型升级，不断加强内部控制，规范发展，以建立自身的优势地位与核心竞争力。

十三、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2017年1月10日	公司办公室	实地调研	机构	玺萌投资	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年1月18日	公司办公室	实地调研	机构	泰康资产、中泰证券、鹏华基金、华夏未来	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年1月18日	公司办公室	实地调研	机构	申万宏源、常春藤、路博迈、西证创投、大钧资产、中融基金、慢投资、博欲资本、泰康资产、景泰利丰、海涵资产、远望资产、华泰金融、兰馨投资、安联投资、太平资产	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年5月3日	公司办公室	实地调研	机构	长江证券、前海联合基金、国寿安保基金、天风证券、前海人寿保险、华安基金	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年5月23日	公司办公室	实地调研	机构	大华继显	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年5月25日	公司办公室	实地调研	机构	东兴证券、国金证券、人保资产、景泰利丰、易方达、翼虎投资	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年6月7日	公司办公室	实地调研	机构	华泰证券、华夏基金、交银施罗德、富国基金、泰康资产、汇添富、中国人寿资管	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年6月9日	公司办公室	实地调研	机构	瀚伦投资、摩根士丹利、鼎天投资、汇桥资本、民营投资、海涵资本、中投投资	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年6月29日	公司办公室	实地调研	机构	UBS、Putnam、国泰人寿、五矿资本、弘鼎资本、常春藤资产、博颐投资、旌干资产、泓湖投资	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。
2017年6月29日	公司办公室	实地调研	机构	东方证券	咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。

十四、自会计期间结束后发生的对本集团有重大影响的事件的详情

自会计期间结束后，除本报告披露者外，概无任何对本公司有影响的重大事件发生。

十五、其他重大事项的说明

本报告期内，除本报告披露者外，本公司未发生重大投资、重大收购或出售有关子公司或联营公司之情况，也无发生其他须披露之重大事项。

第五节 重要事项

一、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
二零一六年度股东大会	年度股东大会	49.1931%	2017年06月23日	2017年06月24日	《2016年度股东大会、2017年第一次A股类别股东会、2017年第一次H股类别股东会决议公告》（公告编号：2017-054），公告网站：巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
二零一七年第一次A股类别股东会	类别股东会	39.7861%			
二零一七年第一次H股类别股东会	类别股东会	67.4747%			

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

二、公司治理情况

1、概述

本报告期内，本公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及中国证监会、深交所、香港联交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善本公司法人治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平。

董事会认为本公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符，不存在差异。本报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部制度的规定进行管理决策和实施监督，运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均履行相应职责。

2、遵守《企业管治守则》

本公司确认，自2017年1月1日至2017年6月30日止期间内，本公司一直严格遵守《香港上市规则》附录十四所载之《企业管治守则》内的守则条文（“守则条文”），惟有下列偏离情况除外：

守则条文第E.1.2条规定，董事会主席应出席股东周年大会。本公司董事长朱保国先生因突发性出差公干而未能出席公司二零一六年度股东大会。

3、遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》

本公司已采纳《香港上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）为本公司董事及监事进行证券交易的行为守则。经向本公司全体董事及监事作出特定查询后，本

公司并无获悉任何资料合理的显示各位董事及监事自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间内未遵守《标准守则》规定的准则，并全体董事及监事均已确认彼等自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间内一直完全遵守《标准守则》及本公司的行为守则。

4、董事会专门委员会

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

(1) 审计委员会

第九届董事会辖下的审计委员会由公司三名独立非执行董事组成，委员会主席为徐焱军先生，委员包括谢耘先生及郭国庆先生。徐焱军先生具备符合《香港上市规则》第 3.10 条要求之适当的会计及财务管理专长。审计委员会的主要职责是审阅公司的财务报告；检讨公司的财务监控、风险管理系统及内部监控系统；研究公司与外聘审计师之间的关系及考虑外聘审计师提交的每年审计计划；以及检讨公司有关公司雇员可暗中就财务汇报、内部监控或其他方面可能发生的不正当行为提出关注的安排。

审计委员会已审阅本集团截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间未经审计之业绩及半年度报告，并同意提交董事会审议。

(2) 薪酬与考核委员会

第九届董事会辖下的薪酬与考核委员会由三名董事组成，委员会主席为独立非执行董事郭国庆先生、委员为执行董事陶德胜先生及独立非执行董事徐焱军先生，成员构成符合《香港上市规则》第 3.25 条的规定。薪酬与考核委员会的主要职责是评估及检讨有关董事会主席、公司执行董事及高级管理人员的薪酬待遇及向董事会提出建议；就公司全体董事及高级管理人员的薪酬政策及结构及就设立正规而具透明度的程序制订此等薪酬政策向董事会提出建议，以确保任何董事或其任何联系人不得参与厘订其薪酬等。

(3) 提名委员会

第九届董事会辖下的提名委员会由三名董事组成，委员会主席为独立非执行董事谢耘先生，委员为独立非执行董事郭国庆先生及执行董事陶德胜先生，成员构成符合《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》第 A.5.1 条的规定。提名委员会的主要职责是检讨董事会的架构、人数及组成（包括性别、年龄、文化及教育背景、技能、知识及经验方面）；研究并向董事会建议董事及高级管理人员的选聘标准和程序；就董事委任或重新委任以及董事（特别是董事长及总裁）继任计划向董事会提出建议；以及评核独立非执行董事的独立性等。

(4) 战略委员会

第九届董事会辖下的战略委员会由三名董事组成，委员会主席为非执行董事朱保国先生，委员为执行董事陶德胜先生及非执行董事钟山先生。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

三、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

四、媒体质疑情况

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒适用 ☐不适用

本报告期，本公司及制药厂出售了子公司维星 100%股权资产，详情请见本报告第五节中“出售重大股权情况”内容。

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（人民币万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（人民币万元）	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
珠海横琴维创财富投资有限公司	珠海维星实业有限公司 100% 股权	2017 年 7 月 17 日	452,993.21	-787.88	本次股权转让，可以提升公司的财务状况，对公司日常经营和生产不构成影响	不适用（详见注释）	协商定价原则	否	不适用	不适用（详见注释）	是

2017 年 4 月 18 日，本公司及本公司子公司制药厂与珠海横琴维创财富投资有限公司签订股权转让协议，拟转让子公司维星 100%股权，截至报告期末，上述股权转让已经 2016 年度股东大会决议通过并收到全部股权转让款，但按照双方协议约定，需在办理工商变更手续后视为实际交割，本次股权变更于 2017 年 7 月 17 日完成，因此，本公司在本报告期内并未确认相关股权的转让收益。

上述出售股权事项请见公司于 2017 年 4 月 20 日、2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 9 日、2017 年 7 月 18 日在巨潮信息网(<http://www.cninfo.com.cn/>)发布的《关于拟转让子公司珠海维星实业有限公司 100%股权暨“香洲区丽珠医药集团改造项目”进展的公告》（公告编号：2017-029）；《关于拟转让子公司珠海维星

实业有限公司 100%股权进展情况的公告》（公告编号：2017-031）；《关于拟转让子公司珠海维星实业有限公司 100%股权进展情况的公告》（公告编号：2017-044）；《关于子公司维星实业股权转让完成工商变更登记提示性公告》（公告编号：2017-060）。

出售维星 100%股权（构成根据《香港上市规则》第十四章下本公司一项主要交易）

鉴于本公司申报的《香洲区丽珠医药集团改造项目更新单元规划方案（控规修改）》（“改造项目”）于 2016 年 12 月 20 日获得珠海市政府批准，为促进本公司进一步聚焦于生物制药业务，同时也为配合政府推进改造项目的实施，2017 年 4 月 18 日，本公司、制药厂（连同本公司，统称“该等卖方”）及珠海横琴维创财富投资有限公司（“买方”，为国维财富之控股子公司）订立股权转让协议（“股权转让协议”），该等卖方同意出售而买方同意收购本公司间接全资子公司维星的全部股本权益（“出售事项”）。根据股权转让协议，买方须支付总代价人民币 4,552,000,000.00 元，其中，股权转让款为人民币 4,479,932,115.41 元，买方代维星向本公司偿还债务为人民币 22,067,884.59 元，代建改造项目配套公共租赁住房的建筑成本之预留费用为人民币 50,000,000.00 元。出售事项完成后，本公司的货币资金账面值将增加人民币 45.02 亿元，预期出售事项完成将为本集团于截至 2017 年 12 月 31 日止财政年度产生未经审核会计净利润约人民币 3,498 百万元。

于出售事项完成后，本公司同意维星申报为改造项目的实施主体，负责实施及完成改造项目，并享有改造项目可能产生的所有权利及利益（除改造项目配建公共租赁住房产权外）。因此，于出售事项完成后，除享有珠海市政府批准的改造项目配建公共租赁住房产权外，本公司不再享有改造项目的任何权益及／或参与改造项目。

由于根据《香港上市规则》第十四章就出售事项计算的其中一项适用百份比率超逾 25%但低于 75%，根据《香港上市规则》第十四章，出售事项构成本公司一项主要交易，并因此须根据《香港上市规则》遵守申报、公告及股东批准的规定。依据《深圳上市规则》及《公司章程》的相关规定，出售事项亦需提交本公司股东大会审议批准。

截至 2017 年 4 月 25 日止，本公司收到部分维星股权转让款共计人民币 1,129,000,000.00 元。截至 2017 年 5 月 5 日止，本公司收到剩余股权转让款人民币 3,340,295,323.16 元，制药厂收到剩余股权转让款人民币 739,636,792.25 元。同时，本公司亦收到买方代维星偿还本公司债务人民币 22,067,884.59 元。上述款项合计人民币 4,102,000,000.00 元。因此，本集团已收到款项合计人民币 4,502,000,000.00 元。

2017 年 6 月 23 日，出售事项以及授权董事会及其授权人全权办理子公司之股权转让事宜已经二零一六年度股东大会审议批准。

2017 年 7 月 17 日，本公司已办理完毕维星股权变更登记备案工作，维星已取得新的《企业法人营业执照》，本公司不再持有维星的任何股权。另外，存放于本公司及制药厂在中信银行股份有限公司珠海分行开立的监管帐户内的资金合计人民币 4,102,000,000.00 元已在维星办理完成工商变更登记后解除监管。

七、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

限制性 A 股激励计划

为了进一步建立健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，经 2015 年 3 月 13 日召开的公司二零一五年第一次

临时股东大会、二零一五年第一次 H 股类别股东会及二零一五年第一次 A 股类别股东会审议批准及授权，本公司实施了限制性 A 股激励计划。限制性 A 股激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 5 年。

本报告期内，有关限制性 A 股激励计划的实施详情如下：2017 年 2 月 8 日，本公司完成限制性股票回购注销共计 133,274 股，占回购注销前公司总股本 425,730,126 股的 0.03%。该回购注销详情请见本报告第五节中“证券购回、出售或赎回”相关内容。

2017 年 3 月 28 日，本公司董事会审议批准了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期可解锁的议案》及《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意：（i）按照股权激励计划的相关规定办理首次授予限制性股票第二个解锁期的解锁相关事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计 427 人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量 3,177,213 股，占尚未解锁的股权激励限售股份总数的 44.70%。本次解锁的限制性股票解锁日（即上市流通日）为 2017 年 4 月 7 日；（ii）将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 1 人已获授但尚未解锁的限制性股票 6,240 股及预留授予的激励对象 5 人已获授但尚未解锁的限制性股票 28,020 股共计 34,260 股全部进行回购注销，该回购注销详情请见本报告第五节中“证券购回、出售或赎回”相关内容。

八、根据《深圳上市规则》披露的重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（人民币万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	230.24	0.05%	银行结算	2017年03月25日	《丽珠医药集团股份有限公司 2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2016-015）
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	0.23	0.00%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	销售商品	销售原材料	依市场价协商确定	91.54	0.02%	银行结算		
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	提供劳务	水电及动力	依市场价协商确定	395.37	55.22%	银行结算		
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	提供劳务	水电及动力	依市场价协商确定	26.86	3.75%	银行结算	2016年12月24日	《2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-118）
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	15,760.51	17.36%	银行结算		

深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	607.77	0.67%	银行结算		
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	42.31	0.05%	银行结算		
健康元药业集团股份有限公司	控股股东之子公司	采购商品	产成品采购	依市场价协商确定	6.48	0.01%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	水电及动力	依市场价协商确定	771.28	5.97%	银行结算		
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	租出资产	办公及设备租赁	依市场价协商确定	12.06	8.66%	银行结算		
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	租入资产	办公租赁	依市场价协商确定	35.03	12.91%	银行结算		
CYNVENIOBIO SYSTEMS,INC	公司董事任职的公司	采购商品	采购设备	依市场价协商确定	1,309.35	23.06%	银行结算		
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	提供劳务	提供劳务	依市场价协商确定	0	0.00%	银行结算		
健康药业(中国)有限公司	控股股东之子公司	租出资产	租出资产	依市场价协商确定	0	0.00%	银行结算		
健康药业(中国)有限公司	控股股东之子公司	采购商品	采购商品	依市场价协商确定	0	0.00%	银行结算		
深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	采购商品	采购商品	依市场价协商确定	0	0.00%	银行结算		
合计				--	19,289.03	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期，公司实际发生的与日常经营相关的关联交易总金额为人民币 19,285.68 万元。其中，与控股股东健康元及其子公司实际发生关联交易金额约为人民币 17,538.41 万元，占经公司股东大会及董事会审批预计金额（人民币 38,200.00 万元）的 45.91%；与蓝宝制药实际发生关联交易金额约为人民币 437.91 万元，占经公司董事会审批预计金额（人民币 768.94 万元）的 56.95%；与 Cynvenio biosystems,inc.发生的关联交易金额约为人民币 1,309.35 万元，占经公司董事会审批预计金额（人民币 1,800 万元）的 72.74%；上述关联交易均未超出审批的预计金额。					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用					

《丽珠医药集团股份有限公司 2016 年日常关联交易执行情况及 2017 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2016-015）

2、资产收购、出售发生的关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联关系	关联交易	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账面价值	转让价格（人	关联交易结算	交易损益（人	披露日期	披露索引
-----	------	------	--------	--------	-----------	--------	--------	--------	------	------

		类型		原则	(人民币万元)	人民币万元	方式	人民币万元		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	销售资产	销售设备	协商定价原则	52.67	57.81	银行结算	5.14	不适用	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用						
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况不构成重大影响						
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用						

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
珠海健康元生物医药有限公司	控股股东之子公司	销售商品、提供劳务、租出资产等	否	3.27	45.74	49.01	-	-	0
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	销售商品、提供劳务	否	901.8	449.35	767.58	-	-	583.57
深圳海滨制药有限公司	控股股东之子公司	销售商品	否	0.18	269.38	0.18	-	-	269.38
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	销售商品及固定资产	否	0	174.74	84.2	-	-	90.54
健康药业（中国）有限公司	控股股东之子公司	租出资产	否	3.33	-	3.33	-	-	0
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	采购商品	否	10.8	-	4.81	-	-	5.99
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务往来主要形成原因为公司日常经营需要，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	采购商品、水电及动力等	16,086.75	19,325.16	24,424.58	-	-	10,987.33
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购商品、应付股利	0.34	1,094.13	0.67	-	-	1,093.79
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	采购商品	16.28	49.5	33.21	-	-	32.57
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	采购商品、租入资产、应付股利		5,089.6	48.96	-	-	5,040.65
天诚实业有限公司	控股股东之子公司	应付股利		3,717.9		-	-	3,717.9
广州市保科力贸易公司	控股股东之一致行动人	应付股利		393.86		-	-	393.86
CYNVENIO BICSYSTEM S,INC	公司董事任职的公司	采购设备		1,309.35	1,309.35	-	-	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债务往来主要形成原因为公司日常经营需要，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。						

5、其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《丽珠医药集团股份有限公司 2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度日常关联交易预计的公告》	2017 年 3 月 25 日	巨潮网(http://www.cninfo.com.cn/)

九、依据《香港上市规则》定义的关连交易

1、关连人士

健康元为本公司的控股股东，根据《香港上市规则》第 14A.13（1）条及第 19A.04（b）条的规定，健康元及其控制的除本集团以外的子公司均为本公司的关连人士。

2、持续关连交易

本报告期内，本集团与控股股东健康元及其子公司实际发生的构成《香港上市规则》第十四 A 章所界定的“持续关联交易”，请参阅本报告第五节“与日常经营相关的关联交易”（广东蓝宝制药有限公司和 CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. 除外）。

十、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

本报告期，公司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。

十一、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

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

（2）承包情况

☐ 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% 以上的承包项目。

（3）租赁情况

☐ 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、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		-		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		-		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		-		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		-		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	2017 年 06 月 24 日	5,000	2016 年 06 月 22 日	588.23	连带责任保证	2016.6.22 - 2019.6.22	否	否

珠海丽珠试剂股份有限公司	2017年06月24日	10,000	2013年02月05日	1,804.42	连带责任保证	2013.02.05-2018.02.04	否	否
珠海丽珠试剂股份有限公司	2017年06月24日	4,000	2015年09月11日	160	连带责任保证	2015.09.11-2018.09.11	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		RMB362,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,486.57		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		RMB362,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,552.65		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		-		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		-		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		-		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		-		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		RMB362,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,486.57		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		RMB362,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		2,552.65		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.37%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				-				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				-				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				-				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				-				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

本报告期，公司无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√适用 □不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
丽珠集团新北江制药有限公司	杭州中美华东制药有限公司	阿卡波糖原料药	2017年5月31日	-	以市场价格协商确定	48,060.00	否	无	截止报告期末，已累计交易金额为含税1615.31万元，占合同金额的3.36%

4、其他重大交易

√适用 □不适用

本报告期内，有关出售子公司维星 100%股权之交易详情请见本报告第五节中“出售重大股权情况”相关内容。

十二、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超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

十三、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

（1）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

√是 □否 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度（mg/L）	执行的污染物排放标准（mg/L）	排放总量（t/a）	核定的排放总量（t/a）	超标排放情况
丽珠集团福州福兴医药有限公司	化学需氧量	间歇式	1	厂区西北部	169.027	500	61.366	394.3	无
	氨氮				25.348	60	0.5126	65.6	无

（2）防治污染设施的建设和运行情况

在本公司之子公司福兴公司开始生产的同时，即按环保“三同时”制度的要求对“三废”进行有效地收集处理，其中污水处理设计处理能力 4,000 吨/日，前期投资人民币 1,800 多万元，处理工艺采用先进的“调节池+水解酸化+SBR+沉淀+气浮”废水处理工艺，处理系统有效池容 14,000 立方米，处理设备 20

余台套，装机容量 700KW，操作系统采用 PLC 可编程控制系统自动控制，至今，又先后投资了近人民币 1,000 万元，对水处理工艺进行了改进，确保了废水处理各项指标稳定达标排放。污水经处理达到三级排放标准及与江阴污水厂签订的协议标准后，经园区污水管网排至福建华东水务有限公司江阴污水处理厂。

十四、与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

丽珠单抗于 2017 年 6 月出资成立丽珠单抗生物技术（美国）有限公司，占注册资本 100%。本期公司合并范围增加丽珠单抗生物技术（美国）有限公司。

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司二零一六年度股东大会审议批准续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司二零一七年度审计师。

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十六、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。

十七、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十八、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、非公开发行 A 股股票

为实现公司长期战略发展目标，坚持创新研发及完善产品布局，补充流动资金及偿还银行贷款以及优化公司资产负债结构和财务状况，本公司非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）方案经于 2015 年 12 月 21 日举行之二零一五年第三次临时股东大会审议批准，并于 2016 年 4 月 25 日举行之二零一六年第二次临时股东大会审议批准对发行数量、定价方式与发行价格进行调整。

本次发行已于 2016 年 9 月 19 日经中国证券监督管理委员会核准并发行完毕。本次发行的股票数量为 29,098,203 股 A 股，本次发行募集资金总额为人民币 1,457,819,970.30 元，扣除发行费用共计人民币 37,519,603.53 元，募集资金净额为人民币 1,420,300,366.77 元。

2017 年 3 月 24 日，经董事会全面核查 2016 年度本次发行募集资金投资项目的进展情况，审议批准就原计划使用金额与实际使用金额差异超过 30%的募集资金投资项目进行调整，调整项目包括“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目”主要投资计划以及丽珠单抗增资投资建设“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”主要投资计划。

2017 年 3 月 30 日，本公司收到广东省珠海市工商行政管理局有关完成因本次发行而增加本公司注册资本的工商变更登记手续的《核准变更登记通知书》，该注册资本的工商变更于 2017 年 3 月 23 日起生效。

上述调整是本公司根据募集资金投资项目的实际进展情况提出的，仅对相关募投项目后续各年度资金使用计划及募投项目产业化投资建设周期进行调整，不存在改变募集资金投向的情形。该等调整已于 2017 年 6 月 23 日经二零一六年度股东大会审议批准。

2、控股股东质押股份

本公司于 2014 年 5 月 29 日接到控股股东健康元之全资子公司天诚实业通知，获悉天诚实业已与南洋商业银行签订股权质押协议，将其持有的本公司 16,000,000 股 H 股（公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 20,800,000 股）质押予南洋商业银行，以作为南洋商业银行向天诚实业及焦作健康元（健康元之另一全资子公司）授出银行贷款之担保，该项股权质押自天诚实业将其所持本公司 H 股股份于 2014 年 6 月 11 日托管至南洋商业银行之日起生效。

2016 年 9 月 19 日，本公司接到天诚实业通知，天诚实业将其持有的原质押予南洋商业银行的本公司 4,550,000 股 H 股解除质押，相关解押手续已办理完毕，解押股份数约占本公司当时已发行股份总数（425,730,126 股）的约 1.07%。

2017 年 8 月 15 日，本公司接到天诚实业通知，天诚实业将其持有的原质押予南洋商业银行的本公司 16,250,000 股 H 股解除质押，相关解押手续已办理完毕，解押股份数约占本公司已发行股份总数（553,231,369 股）的 2.94%。截至本报告日，天诚实业持有本公司之股份再无质押。

截至本报告日，本公司控股股东健康元直接、间接持有及控制本公司股份总数 247,857,176 股，约占本公司股份总数的 44.80%，其中，天诚实业直接持有本公司共 96,665,487 股 H 股，约占本公司股份总数的约 17.47%。

3、证券购回、出售或赎回

（1）鉴于限制性 A 股激励计划首次授予下原 9 名激励对象和预留授予下原 5 名激励对象已辞职，根据限制性 A 股激励计划之“十三公司／激励对象发生异动的处理”的规定，本公司对已辞职的 14 名激励对象所持有的已获授予但尚未解锁的 133,274 股限制性股票进行回购并注销。

2017 年 2 月 6 日，本公司在深圳证券交易所分别以每股人民币 18.81 元和每股人民币 24.11 元回购首次授予的 103,974 股限制性股票和预留授予的 29,300 股限制性股票，合共回购本公司 133,274 股限制性股票（“已回购 A 股”）（“回购事项”）。已付回购事项的购买价合共为人民币 2,662,173.94 元。已回购

A 股占紧随回购事项前本公司已发行总股本约 0.03%。根据回购事项，已回购 A 股已于 2017 年 2 月 8 日注销。在回购事项完成后，本公司已发行总股本总额由 425,730,126 股减少至 425,596,852 股（包括 280,005,492 股 A 股及 145,591,360 股 H 股）。

（2）鉴于限制性 A 股激励计划首次授予下原 1 名激励对象和预留授予下原 5 名激励对象已辞职，根据限制性 A 股激励计划之“十三公司／激励对象发生异动的处理”的规定，本公司对已辞职的 6 名激励对象所持有的已获授予但尚未解锁的 34,260 股限制性股票进行回购并注销。

2017 年 6 月 13 日，本公司在深圳证券交易所分别以每股人民币 18.81 元和每股人民币 24.11 元回购首次授予的 6,240 股限制性股票和预留授予的 28,020 股限制性股票，合共回购本公司 34,260 股限制性股票（“已回购 A 股”）（“回购事项”）。已付回购事项的购买价合共为人民币 792,936.60 元。根据回购事项，已回购 A 股已于 2017 年 6 月 14 日注销。在回购事项完成后，本公司已发行总股本总额将由 425,596,852 股减少至 425,562,592 股（包括 279,971,232 股 A 股及 145,591,360 股 H 股）。

除上文披露者外，自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间内，本公司或其任何子公司概无购回、出售或赎回本公司之任何上市证券。

有关限制性 A 股激励计划详情，请参阅本报告第五节中“公司股权激励的实施情况及其影响”相关内容。

4、股息

2017 年 6 月 23 日，本公司召开二零一六年度股东大会审议批准向全体股东每 10 股派发现金股息人民币 5.00 元（含税）（“现金股息”），共人民币 212,781,296 元（含税），同时以资本公积向本公司全体股东每 10 股转增 3 股（“红股”）。本公司 A 股和 H 股的现金股息和红股已分别于 2017 年 7 月 7 日和 2017 年 7 月 28 日派发完成。

董事会无派发截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间之中期股息之建议。截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司没有派发股息。

二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

有关本公司子公司重大事项详情，请参阅本报告第五节中“出售重大股权情况”相关内容。

二十一、董事会、监事会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

二十二、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二十三、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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、于 2017 年 6 月 30 日，公司股本构成如下：

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	44,392,430	10.43%				-3,013,481	-3,013,481	41,378,949	9.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,777,256	2.77%				-	-	11,777,256	2.77%
3、其他内资持股	32,615,174	7.66%				-3,013,481	-3,013,481	29,601,693	6.96%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	7,416,971	1.74%				-3,013,481	-3,013,481	4,403,490	1.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	381,337,696	89.57%				2,845,947	2,845,947	384,183,643	90.27%
1、人民币普通股	235,746,336	55.37%				2,845,947	2,845,947	238,592,283	56.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	145,591,360	34.20%				-	-	145,591,360	34.20%
4、其他									
三、股份总数	425,730,126	100.00%				-167,534	-167,534	425,562,592	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

2017 年 3 月，公司完成了限制性 A 股激励计划首次授予第二期解锁，解除限售的股份数量为 3,177,213 股，其中高管锁定股为 331,266 股，因而公司无限售条件股份实际增加 2,845,947 股，上市流通日为 2017 年 4 月 7 日。

2017 年 2 月 8 日，公司完成了共计 14 人的部分限制性股票回购注销，股本减少 133,274 股。

2017 年 6 月 14 日，公司完成了共计 6 人的部分限制性股票回购注销，股本减少 34,260 股。

2、限售股份变动情况

√适用 □不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市保科力贸易公司	7,877,256	-	-	7,877,256	股份质押、冻结、首发前限售股	尚无明确解除限售日期
鹏华资产管理（深圳）有限公司	14,900,000	-	-	14,900,000	非公开发行限售股	2017年9月20日（14,900,000股）
财通基金管理有限公司	5,200,000	-	-	5,200,000	非公开发行限售股	2017年9月20日（5,200,000股）
大成基金管理有限公司	4,100,000	-	-	4,100,000	非公开发行限售股	2017年9月20日（4,100,000股）
中国华融资产管理股份有限公司	3,900,000	-	-	3,900,000	非公开发行限售股	2017年9月20日（3,900,000股）
招商财富资产管理有限公司	998,203	-	-	998,203	非公开发行限售股	2017年9月20日（998,203股）
股权激励对象（中级管理人员、核心技术（业务）人员）共计584人 ^注	6,557,486	2,835,066	-	3,554,886	股权激励限售股	2017年4月7日；2017年11月13日（359,910股）；2018年3月27日（2,835,066股）；2018年11月12日（359,910股）
陶德胜	206,992	82,797	82,797	206,992	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（82,797股）
徐国祥	206,992	82,797	82,797	206,992	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（82,797股）
陆文岐	132,405	52,962	52,962	132,405	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（52,962股）
杨代宏	132,405	52,962	52,962	132,405	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（52,962股）
司燕霞	82,777	33,111	33,111	82,777	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（33,111股）
周鹏	58,524	21,762	10,881	47,643	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（21,762股）
杨亮	39,390	15,756	15,756	39,390	股权激励限售股、高管锁定股	2017年4月7日、2018年3月27日（15,756股）
合计	44,392,430	3,177,213	331,266	41,378,949		

注：1、本报告期，股权激励对象（不含高管）所持限售股份，除解除限售外，并被回购了 167,534 股，因此，期末限售股数为 3,554,886 股；2、上表各高管于本期增加限售股数为高管锁定股，该等高管锁定股将按《中华人民共和国证券法》及其他相关法律法规的规定，按照一定比例予以逐年解锁。

股份变动的批准情况

√适用 □不适用

2016年11月30日，公司第八届董事会第三十二次会议和第八届监事会第二十五次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

2017年3月28日，公司第八届董事会第三十六次会议和第八届监事会第二十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

1、股东数量

截至报告期末，本公司股东总数 15,169 户，其中 H 股股东总数 8 户（注 1），A 股股东总数为 15,161 户。根据本公司的公开资料及本公司董事会所知，截至本报告之日止本公司最低公众持股量已满足《香港上市规则》的规定。

报告期末普通股股东总数	15,169 户（其中 A 股股东 15,161 户，H 股股东 8 户）	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	---------------------------------------	-----------------------	---

2、持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	股份类别	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	H 股	34.21 %	145,587,570	-	16,250,000	129,337,570	质押	16,250,000
健康元药业集团股份有限公司	境内非国有法人	A 股	23.68 %	100,763,218	-	-	100,763,218		
鹏华资管—浦发银行—华宝信托—华宝—康盛天天向上集合资金信托计划	其他	A 股	3.50 %	14,900,000	-	14,900,000	-		

广州市保科力贸易公司	国 有 法人	A 股	1.85%	7,877,256	-	7,877,256	-	质押并冻结	7,877,256
深圳市海滨制药有限公司	境 内 非 国 有 法人	A 股	1.80%	7,660,826	-	-	7,660,826		
中央汇金资产管理有限责任公司	国 有 法人	A 股	1.29%	5,487,820	-	-	5,487,820		
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	其他	A 股	0.99%	4,200,603	200,000	-	4,200,603		
中国华融资产管理股份有限公司	国 有 法人	A 股	0.92%	3,900,000	-	3,900,000	-		
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	其他	A 股	0.84%	3,590,796	3,590,796	-	3,590,796		
全国社保基金一一三组合	其他	A 股	0.58%	2,473,180	-	1,700,000	773,180		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）				不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明				(1)健康元与保科力于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》，保科力将其持有的本公司 6,059,428 股（公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 7,877,256 股）原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元；(2)海滨制药为健康元直接及间接拥有 100%权益的控股子公司；(3)公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

3、前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	129,337,570	境外上市外资股	129,337,570
健康元药业集团股份有限公司	100,763,218	人民币普通股	100,763,218
深圳市海滨制药有限公司	7,660,826	人民币普通股	7,660,826
中央汇金资产管理有限责任公司	5,487,820	人民币普通股	5,487,820
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	4,200,603	人民币普通股	4,200,603

招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	3,590,796	人民币普通股	3,590,796
中国银行股份有限公司—嘉实医疗保健股票型证券投资基金	2,290,430	人民币普通股	2,290,430
全国社保基金一零二组合	1,868,532	人民币普通股	1,868,532
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	1,800,659	人民币普通股	1,800,659
华夏成长证券投资基金	1,702,745	人民币普通股	1,702,745
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动の説明	(1)健康元与保科力于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》，保科力将其持有的本公司 6,059,428 股（公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 7,877,256 股）原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元；(2)海滨制药为健康元直接及间接拥有 100%权益的控股子公司；(3)中国银行股份有限公司—嘉实医疗保健股票型证券投资基金和中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司；(4)公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

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

注 2：香港中央结算（代理人）有限公司为本公司 H 股名义持有人，其代持的股份中包括本公司控股股东健康元之全资子公司天诚实业所持有的本公司 74,358,067 股 H 股（天诚实业已与南洋商业银行签订股权质押协议，将其持有的本公司 16,000,000 股 H 股（公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 20,800,000 股）质押予南洋商业银行，质押生效日期为 2014 年 6 月 11 日。于 2016 年 9 月 19 日及 2017 年 8 月 15 日，天诚实业分别将其原质押予南洋商业银行的本公司 4,550,000 股及 16,250,000 股 H 股解除质押，截至本报告日，天诚实业持有本公司之股份再无质押。详情请见本报告第五节中“控股股东质押股份”有关内容）。

注 3：鹏华资管—浦发银行—华宝信托—华宝—康盛天天向上集合资金信托计划、全国社保基金一一三组合、中国华融资产管理股份有限公司、大成价值增长证券投资基金均为公司非公开发行 A 股股票获配对象下的产品（分别对应的获配对象为鹏华资产管理（深圳）有限公司、大成基金管理有限公司、中国华融资产管理股份有限公司以及大成基金管理有限公司），获配的公司非公开发行 A 股股份数量分别为 14,900,000 股、1,700,000 股、3,900,000 股和 600,000 股。于 2016 年 9 月 19 日，本公司非公开发行已实施完成，发行对象所认购的本次发行股票自本次发行新增股份上市之日起 12 个月内不得转让，预计可上市流通时间为 2017 年 9 月 20 日（非交易日顺延）。

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。

4、于 2017 年 6 月 30 日，除董事、监事或最高行政人员外的大股东及其他人士（根据《证券及期货条例》的定义）在本公司的股份及相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定而备存的登记册所记录的权益和淡仓如下：

股东名称	身份	拥有权益/ 淡仓的股份数目	持仓	占本公司 所属类别已发行 股份的百分比	占本公司已发行 总股份的百分比
大股东					
百业源	受控制法团权益	116,301,300 股 A 股 ⁽¹⁾	好仓	41.54%	27.33%
	受控制法团权益	74,358,067 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.47%
刘广霞女士	配偶权益	116,301,300 股 A 股 ⁽³⁾	好仓	41.54%	27.33%
		74,358,067 股 H 股 ⁽³⁾	好仓	51.07%	17.47%
健康元	实益拥有人	100,763,218 股 A 股	好仓		
	受控制法团权益	7,660,826 股 A 股 ⁽⁴⁾	好仓		
	对股份持有保证权益人	7,877,256 股 A 股 ⁽⁵⁾	好仓		
		116,301,300 股 A 股		41.54%	27.33%
	受控制法团权益	74,358,067 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.47%
天诚实业	实益拥有人	74,358,067 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.47%
其他人士					
UBS Group AG	对股份持有保证权益人	567,010 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		
	受控制法团权益	9,702,584 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		
		10,269,594 股 H 股		7.05%	2.41%
	受控制法团权益	387,620 股 H 股 ⁽⁷⁾	淡仓	0.27%	0.09%

附注：

(1) 该等股份中的 108,640,474 股及 7,660,826 股分别由健康元及其全资子公司海滨制药直接持有。

(2) 该等股份由健康元的全资子公司天诚实业直接持有。

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

(4) 该等股份由健康元的全资子公司海滨制药直接持有。

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

(6) 该等股份包括 567,010 股为保证权益及 9,702,584 股为受控制法团权益，其中 387,620 股为以现金交收的衍生工具。受控制法团权益是由其全资拥有的 UBS AG、UBS Asset Management (Hong Kong) Ltd、UBS Asset Management (Singapore) Ltd、UBS Asset Management Trust Company、UBS Fund Management (Luxembourg) S.A. 及 UBS Fund Management (Switzerland) AG 分别持有 388,972 股、2,426,822 股、190,980 股、8,800 股、6,685,610 股及 1,400 股。

(7) 该等淡仓是由其全资拥有的 UBS AG 持有。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

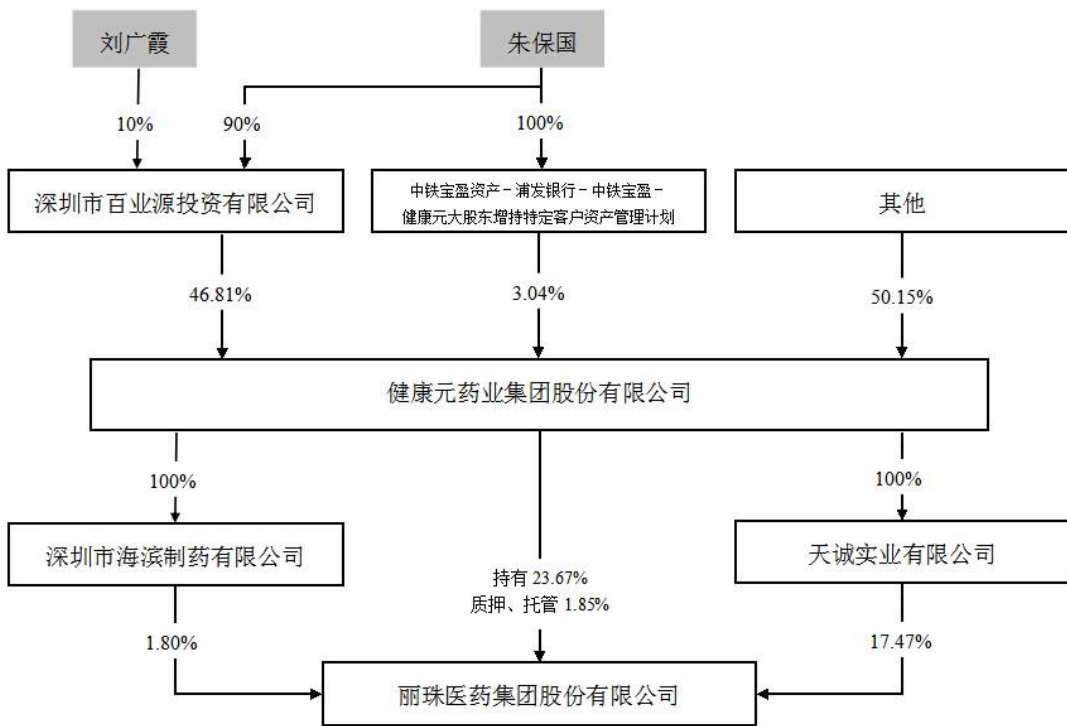
本报告期内，公司控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

本报告期内，公司实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：1. 朱保国与刘广霞是夫妻关系。

2. 2017年1月25日，健康元回购注销1,238,000股限制性股票，健康元股本从1,587,139,292股减少至1,585,901,292股。因此，百业源持有健康元的股份比例由46.78%上升至46.81%，朱保国先生通过定向资产管理计划方式所持有的健康元股票48,277,046股，占健康元总股本的比例保持3.04%不变。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐适用 ☒不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陶德胜	副董事长、执行董事、总裁	现任	275,990	-	-	275,990	165,594	-82,797	82,797
徐国祥	执行董事、副总裁	现任	275,990	-	-	275,990	165,594	-82,797	82,797
杨代宏	副总裁	现任	176,540	-	-	176,540	105,924	-52,962	52,962
陆文岐	副总裁	现任	176,540	-	-	176,540	105,924	-52,962	52,962
司燕霞	副总裁	现任	110,370	-	-	110,370	66,222	-33,111	33,111
周鹏	副总裁	现任	63,524	-	-	63,524	43,524	-21,762	21,762
杨亮	董事会秘书	现任	52,520	-	-	52,520	31,512	-15,756	15,756
合计	--	--	1,131,474	-	-	1,131,474	684,294	-342,147	342,147

注：公司已于 2017 年 3 月 28 日召开董事会审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期可解锁的议案》，上述参与公司限制性 A 股激励计划的董事及高管人员所持部分限制性股票于本报告期内办理完成解锁。上表限制性股票数量，未含高管锁定股。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债权证中拥有本公司根据《证券及期货条例》第 352 条规定而备存的登记册所记录，或根据《标准守则》而通知本公司及香港联交所的权益或淡仓如下：

于本公司股份的权益

董事姓名	身份	拥有权益的股份数目（好仓）	占本公司所属类别已发行股份的百分比	占本公司已发行总股份的百分比
朱保国先生	受控制法团权益	116,301,300 股 A 股 ⁽¹⁾⁽²⁾	41.54%	27.33%
		74,358,067 股 H 股 ⁽¹⁾⁽³⁾	51.07%	17.47%
陶德胜先生	实益拥有人	275,990 股 A 股		
	配偶权益	48,360 股 A 股 ⁽⁴⁾		

		324,350 股 A 股	0.12%	0.08%
徐国祥先生	实益拥有人	275,990 股 A 股	0.10%	0.06%

于本公司相联法团股份的权益

董事姓名	相联法团名称	身份	股本权益（人民币）	占相联法团股本权益的百分比
朱保国先生	百业源	实益拥有人	72,000,000	90.00%
	健康元	实益拥有人	48,277,046	
		受控制法团权益	742,415,520 ⁽⁵⁾	
			790,692,566	49.86%
	丽珠单抗	受控制法团权益	261,331,700 ⁽¹⁾⁽⁶⁾	49.00%

附注：

（1）健康元由百业源持有 46.81%，而百业源则由朱保国先生持有 90%。根据《证券及期货条例》的规定，朱保国先生因健康元持有或被视为拥有的权益中被视为于本公司股份及其相联法团股本权益中拥有权益。

（2）该等股份中的 108,640,474 股及 7,660,826 股分别由健康元及其全资子公司海滨制药直接持有。

（3）该等股份由健康元的全资子公司天诚实业直接持有。

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

（5）该等股份由百业源持有。

（6）该等股份由健康元持有。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

✓ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨代宏	执行董事	退任	2017 年 6 月 30 日	董事任期届满而退任，其退任于 2017 年 6 月 30 日正式生效。
徐国祥	执行董事	新任	2017 年 6 月 30 日	经本公司二零一六年度股东大会审议通过，获委任为本公司第九届董事会执行董事，于 2017 年 6 月 30 日正式生效。

三、董事、监事个人简历变动情况

于本报告期内，董事或监事在任期间须根据《香港上市规则》第 13.51（2）条及 13.51B 条规定而披露的简历资料变动如下：

（1）本公司独立非执行董事徐焱军先生从 2016 年 12 月 23 日起任珠海市政协委员；

（2）本公司监事黄华敏先生从 2017 年 4 月起任广东启帆投资合伙企业（有限合伙）投资总监。

四、董事会及监事会成员名单

本公司董事会由十一名董事组成，其中包括三名执行董事、三名非执行董事及五名独立非执行董事。于本报告日及期内，本公司董事为：

执行董事

陶德胜先生（副董事长兼总裁）傅道田先生（副总裁）

徐国祥先生（副总裁）（于 2017 年 6 月 23 日获委任为执行董事，其委任于 2017 年 6 月 30 日正式生效）

杨代宏先生（副总裁）（于 2017 年 6 月 30 日退任执行董事职务）

非执行董事

朱保国先生（董事长）

邱庆丰先生

钟山先生

独立非执行董事

徐焱军先生

郭国庆先生

王小军先生

郑志华先生

谢耘先生

本公司监事会由三名监事组成。

于本报告日及期内，本公司监事为：

汪卯林先生（监事长）

黄华敏先生

汤胤先生

第九节 公司债相关情况

☐适用 ☒不适用

公司不存在公开发行并在证券交易所上市的公司债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

合并资产负债表			
2017年6月30日			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司			金额单位：人民币元
项 目	注释	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	六、1	6,803,987,863.10	2,061,923,004.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	6,587,883.16	6,019,067.02
衍生金融资产			
应收票据	六、3	868,254,813.90	512,986,726.32
应收账款	六、4	1,730,945,602.62	1,464,366,229.78
预付款项	六、5	119,227,647.65	87,734,518.90
应收利息			
应收股利		64,226.08	
其他应收款	六、6	70,140,871.98	48,808,469.78
存货	六、7	1,088,003,959.31	1,099,199,376.02
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产	六、8	33,729,017.03	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	277,715,068.05	689,748,423.34
流动资产合计		10,998,656,952.88	5,970,785,816.05
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、10	146,671,473.44	147,294,165.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	91,694,784.78	91,109,734.79
投资性房地产			
固定资产	六、12	3,261,818,783.99	3,340,977,856.91
在建工程	六、13	169,934,836.39	201,733,854.47
工程物资	六、14	31,009.86	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、15	277,896,861.71	298,903,312.95
开发支出	六、16	22,097,916.42	14,821,797.96
商誉	六、17	103,040,497.85	103,040,497.85
长期待摊费用	六、18	114,188,781.83	92,477,000.88
递延所得税资产	六、19	144,754,937.03	153,099,708.49
其他非流动资产	六、20	207,328,387.21	115,019,206.09
非流动资产合计		4,539,458,270.51	4,558,477,136.36
资产总计		15,538,115,223.39	10,529,262,952.41

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并资产负债表（续）

2017年6月30日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、21	744,086,552.91	323,795,509.11
应付账款	六、22	449,727,964.76	587,715,946.84
预收款项	六、23	4,567,499,660.83	78,685,240.60
应付职工薪酬	六、24	79,461,537.97	113,279,912.95
应交税费	六、25	177,615,892.25	292,306,699.79
应付利息	六、26		3,812,602.74
应付股利	六、27	215,313,280.46	2,531,984.46
其他应付款	六、28	1,707,630,188.20	1,558,113,278.30
持有待售的处置组中的负债	六、8	501,921.20	
一年内到期的非流动负债	六、29	400,000.00	400,000.00
其他流动负债	六、30		350,000,000.00
流动负债合计		7,942,236,998.58	3,310,641,174.79
非流动负债：			
长期借款	六、31	700,000.00	700,000.00
应付债券			
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	六、33	84,092,257.22	94,997,993.67
递延所得税负债	六、19	22,097,940.56	17,285,280.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,890,197.78	112,983,274.07
负债合计		8,049,127,196.36	3,423,624,448.86
股东权益：			
股本	六、34	425,562,592.00	425,730,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、35	1,834,441,114.65	1,820,309,052.12
减：库存股	六、36	75,162,388.20	140,321,805.40
其他综合收益	六、37	-18,326,857.85	602,767.19
专项储备			
盈余公积	六、38	587,255,162.90	587,255,162.90
一般风险准备			
未分配利润	六、39	4,103,633,328.40	3,812,412,101.62
归属于母公司股东权益合计		6,857,402,951.90	6,505,987,404.43
少数股东权益		631,585,075.13	599,651,099.12
股东权益合计		7,488,988,027.03	7,105,638,503.55
负债和股东权益总计		15,538,115,223.39	10,529,262,952.41

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并利润表			
2017年度1-6月			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司			金额单位：人民币元
项 目	注释	本期数	上期数
一、营业总收入		4,274,758,446.48	3,784,299,658.63
其中：营业收入	六、40	4,274,758,446.48	3,784,299,658.63
二、营业总成本		3,686,902,282.11	3,322,367,543.86
其中：营业成本	六、40	1,503,215,468.12	1,355,315,539.67
税金及附加	六、41	63,742,481.96	59,994,243.02
销售费用	六、42	1,684,605,046.08	1,501,463,348.45
管理费用	六、43	400,516,843.08	318,315,959.37
财务费用	六、44	259,718.44	8,694,063.93
资产减值损失	六、45	34,562,724.43	78,584,389.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、46	733,944.14	-416,854.57
投资收益（损失以“-”号填列）	六、47	5,084,363.02	1,684,174.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		585,049.99	1,046,651.54
其他收益	六、32	9,524,623.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		603,199,094.53	463,199,434.29
加：营业外收入	六、48	72,877,568.90	60,093,394.63
其中：非流动资产处置利得		652,895.89	5,735,970.45
减：营业外支出	六、49	11,436,436.31	2,871,052.59
其中：非流动资产处置损失		7,670,643.65	217,369.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		664,640,227.12	520,421,776.33
减：所得税费用	六、50	114,248,543.46	92,955,026.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		550,391,683.66	427,466,749.77
归属于母公司股东的净利润		504,002,522.78	409,061,823.40
少数股东损益		46,389,160.88	18,404,926.37
六、其他综合收益的税后净额	六、51	-18,984,809.91	1,855,202.22
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-18,929,625.04	1,825,451.95
(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		-18,929,625.04	1,825,451.95
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		2,126,961.35	-1,133,134.18
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		-21,056,586.39	2,958,586.13
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-55,184.87	29,750.27
七、综合收益总额		531,406,873.75	429,321,951.99
归属于母公司股东的综合收益总额		485,072,897.74	410,887,275.35
归属于少数股东的综合收益总额		46,333,976.01	18,434,676.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十八、2	1.19	1.04
（二）稀释每股收益	十八、2	1.19	1.04

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并现金流量表			
2017年度1-6月			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,155,737,239.39	3,511,468,937.29
收到的税费返还		18,822,794.00	22,986,914.48
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	104,355,190.42	84,125,713.82
经营活动现金流入小计		4,278,915,223.81	3,618,581,565.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,046,325,931.48	938,862,776.69
支付给职工以及为职工支付的现金		344,900,636.27	301,912,677.49
支付的各项税费		646,234,979.87	534,217,034.36
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	1,794,072,822.54	1,535,665,372.65
经营活动现金流出小计		3,831,534,370.16	3,310,657,861.19
经营活动产生的现金流量净额		447,380,853.65	307,923,704.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		404,080,530.00	
取得投资收益收到的现金		4,209,870.84	165,222.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,893,382.00	572,667.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			62,999,265.69
收到其他与投资活动有关的现金	六、52	400,000,000.00	14,510,483.09
投资活动现金流入小计		810,183,782.84	78,247,638.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,525,288.38	178,102,206.27
投资支付的现金		103,096,282.74	22,575,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		222,621,571.12	200,677,206.27
投资活动产生的现金流量净额		587,562,211.72	-122,429,567.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00	
取得借款收到的现金			860,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、52	1,753,334.52	1,007,821.00
筹资活动现金流入小计		16,753,334.52	861,007,821.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,669,315.07	257,174,465.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,400,000.00	31,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	6,050,621.02	5,027,224.20
筹资活动现金流出小计		391,719,936.09	912,201,689.37
筹资活动产生的现金流量净额		-374,966,601.57	-51,193,868.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,141,605.59	4,146,713.28
五、现金及现金等价物净增加额		637,834,858.21	138,446,981.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,061,923,004.89	767,093,403.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,699,757,863.10	905,540,384.83

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并股东权益变动表													
2017年度1-6月													
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司										金额单位：人民币元			
项 目	本期数												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	425,730,126.00				1,820,309,052.12	140,321,805.40	602,767.19		587,255,162.90		3,812,412,101.62	599,651,099.12	7,105,638,503.55
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、本年初余额	425,730,126.00				1,820,309,052.12	140,321,805.40	602,767.19		587,255,162.90		3,812,412,101.62	599,651,099.12	7,105,638,503.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-167,534.00				14,132,062.53	-65,159,417.20	-18,929,625.04				291,221,226.78	31,933,976.01	383,349,523.48
（一）综合收益总额							-18,929,625.04				504,002,522.78	46,333,976.01	531,406,873.75
（二）股东投入和减少资本	-167,534.00				-3,287,576.14	-65,159,417.20						15,000,000.00	76,704,307.06
1、股东投入的普通股												15,000,000.00	15,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他	-167,534.00				-3,287,576.14	-65,159,417.20							61,704,307.06
（三）利润分配											-212,781,296.00	-29,400,000.00	-242,181,296.00
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-212,781,296.00	-29,400,000.00	-242,181,296.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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					17,419,638.67								17,419,638.67
四、本期期末余额	425,562,592.00				1,834,441,114.65	75,162,388.20	-18,326,857.85		587,255,162.90		4,103,633,328.40	631,585,075.13	7,488,988,027.03

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并股东权益变动表（续）

2017年度1-6月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期数												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	396,889,547.00				395,709,350.15	247,219,957.00	-12,753,227.85		546,610,551.66		3,267,019,067.30	463,641,412.27	4,809,896,743.53
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、本年初余额	396,889,547.00				395,709,350.15	247,219,957.00	-12,753,227.85		546,610,551.66		3,267,019,067.30	463,641,412.27	4,809,896,743.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,899,365.35	-90,144,746.80	1,825,451.95				210,617,049.90	23,018,009.64	345,504,623.64
（一）综合收益总额							1,825,451.95				409,061,823.40	18,434,676.64	429,321,951.99
（二）股东投入和减少资本					107,198.92	-90,144,746.80						41,333,333.00	131,585,278.72
1、股东投入的普通股												41,333,333.00	41,333,333.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					107,198.92	-90,144,746.80							90,251,945.72
（三）利润分配											-198,444,773.50	-36,750,000.00	-235,194,773.50
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-198,444,773.50	-36,750,000.00	-235,194,773.50
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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					19,792,166.43								19,792,166.43
四、本期期末余额	396,889,547.00				415,608,715.50	157,075,210.20	-10,927,775.90		546,610,551.66		3,477,636,117.20	486,659,421.91	5,155,401,367.17

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健豪

资产负债表			
2017年6月30日			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司			金额单位：人民币元
项 目	注释	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金		5,807,224,934.56	1,606,485,665.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		424,584,045.20	378,167,573.35
应收账款	十七、1	890,915,379.69	750,555,294.60
预付款项		8,982,377.05	7,714,173.54
应收利息			
应收股利		391,650,975.80	177,917,013.08
其他应收款	十七、2	2,038,998,050.47	1,597,868,171.05
存货		317,544,152.73	544,807,287.12
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产		235,841,100.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		250,742,769.71	659,787,830.58
流动资产合计		10,366,483,785.21	5,723,303,009.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		146,171,473.44	146,794,165.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,922,596,213.52	2,129,168,228.64
投资性房地产			
固定资产		55,529,202.56	57,527,592.11
在建工程		1,333,336.74	
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		21,897,514.49	27,692,003.80
开发支出		18,430,897.97	14,821,797.96
商誉			
长期待摊费用		60,000.00	120,000.00
递延所得税资产		37,091,853.95	23,188,326.48
其他非流动资产		19,193,598.03	13,151,166.62
非流动资产合计		2,222,304,090.70	2,412,463,281.58
资产总计		12,588,787,875.91	8,135,766,290.75

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

资产负债表（续）			
2017年6月30日			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司			金额单位：人民币元
项 目	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		796,681,185.27	357,658,571.27
应付账款		855,910,557.29	959,772,950.49
预收款项		3,786,475,654.26	27,009,355.74
应付职工薪酬		16,197,665.51	21,646,582.84
应交税费		35,775,715.19	33,984,535.88
应付利息			3,812,602.74
应付股利		212,801,470.46	20,174.46
其他应付款		2,298,196,770.98	2,818,149,364.34
持有待售的处置组中的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			350,000,000.00
流动负债合计		8,002,039,018.96	4,572,054,137.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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		28,983,338.51	28,983,338.51
递延所得税负债		5,236,015.15	4,026,425.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,219,353.66	33,009,763.65
负债合计		8,036,258,372.62	4,605,063,901.41
股东权益：			
股本		425,562,592.00	425,730,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,955,968,423.00	1,941,836,360.47
减：库存股		75,162,388.20	140,321,805.40
其他综合收益		9,921,210.84	7,794,249.49
专项储备			
盈余公积		382,292,109.32	382,292,109.32
一般风险准备			
未分配利润		1,853,947,556.33	913,371,349.46
股东权益合计		4,552,529,503.29	3,530,702,389.34
负债和股东权益总计		12,588,787,875.91	8,135,766,290.75

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

利润表			
2017年度1-6月			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司			金额单位：人民币元
项 目	注释	本期数	上期数
一、营业收入	十七、4	2,519,389,541.44	2,315,400,043.19
减：营业成本	十七、4	1,429,118,380.09	1,173,286,453.29
税金及附加	十七、5	22,742,308.34	23,462,702.38
销售费用		1,041,682,556.02	963,730,130.20
管理费用		145,213,452.28	121,852,065.63
财务费用		-25,105,084.54	-10,276,818.33
资产减值损失		13,793,748.43	12,693,154.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、6	1,214,323,982.87	353,239,868.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-730,915.12	-644,508.87
其他收益		3,315,800.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,109,583,963.69	383,892,224.48
加：营业外收入		41,569,037.12	41,241,142.77
其中：非流动资产处置利得		71,538.46	5,921.77
减：营业外支出		10,864,781.52	47,404.88
其中：非流动资产处置损失		31,051.67	47,404.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,140,288,219.29	425,085,962.37
减：所得税费用		-13,069,283.58	6,400,095.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,153,357,502.87	418,685,866.90
其中：持续经营损益			
终止经营损益			
五、其他综合收益的税后净额		2,126,961.35	-1,133,134.18
(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		2,126,961.35	-1,133,134.18
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		2,126,961.35	-1,133,134.18
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		1,155,484,464.22	417,552,732.72

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

现金流量表			
2017年度1-6月			
编制单位：丽珠医药集团股份有限公司			金额单位：人民币元
项 目	注释	本期数	上期数
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		2,707,217,792.96	2,391,571,605.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,884,063.83	65,819,106.59
经营活动现金流入小计		2,773,101,856.79	2,457,390,712.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,525,231,196.68	1,132,535,456.34
支付给职工以及为职工支付的现金		62,923,733.00	50,824,933.41
支付的各项税费		174,555,460.62	200,079,396.20
支付其他与经营活动有关的现金		1,068,076,998.75	979,598,141.27
经营活动现金流出小计		2,830,787,389.05	2,363,037,927.22
经营活动产生的现金流量净额		-57,685,532.26	94,352,784.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		403,125,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,001,552,233.36	31,964,448.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,700.00	166,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,804,763,933.36	32,130,948.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,055,396.36	7,757,412.55
投资支付的现金		30,000,000.00	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,055,396.36	10,757,412.55
投资活动产生的现金流量净额		1,769,708,537.00	21,373,536.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得的子公司借款			568,872,360.33
取得借款收到的现金			430,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,753,334.52	1,007,821.00
筹资活动现金流入小计		1,753,334.52	999,880,181.33
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,249,315.07	216,363,731.81
向子公司支付的借款		132,573,105.44	
支付其他与筹资活动有关的现金		385,573,224.01	632,885,689.92
筹资活动现金流出小计		875,395,644.52	1,249,249,421.73
筹资活动产生的现金流量净额		-873,642,310.00	-249,369,240.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,633.78	3,878.57
五、现金及现金等价物净增加额		838,376,060.96	-133,639,040.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,606,485,665.85	677,465,238.87
六、期末现金及现金等价物余额		2,444,861,726.81	543,826,198.16

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

股东权益变动表

2017年度1-6月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	425,730,126.00				1,941,836,360.47	140,321,805.40	7,794,249.49		382,292,109.32		913,371,349.46	3,530,702,389.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	425,730,126.00				1,941,836,360.47	140,321,805.40	7,794,249.49		382,292,109.32		913,371,349.46	3,530,702,389.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-167,534.00				14,132,062.53	-65,159,417.20	2,126,961.35				940,576,206.87	1,021,827,113.95
（一）综合收益总额							2,126,961.35				1,153,357,502.87	1,155,484,464.22
（二）股东投入和减少资本	-167,534.00				-3,287,576.14	-65,159,417.20						61,704,307.06
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他	-167,534.00				-3,287,576.14	-65,159,417.20						61,704,307.06
（三）利润分配											-212,781,296.00	-212,781,296.00
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-212,781,296.00	-212,781,296.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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					17,419,638.67							17,419,638.67
四、本期期末余额	425,562,592.00				1,955,968,423.00	75,162,388.20	9,921,210.84		382,292,109.32		1,853,947,556.33	4,552,529,503.29

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

股东权益变动表（续）

2017年度1-6月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期数											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	396,889,547.00				517,236,658.50	247,219,957.00	8,563,940.22		341,647,498.08		745,885,809.84	1,763,003,496.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	396,889,547.00				517,236,658.50	247,219,957.00	8,563,940.22		341,647,498.08		745,885,809.84	1,763,003,496.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,899,365.35	-90,144,746.80	-1,133,134.18				220,241,093.40	329,152,071.37
（一）综合收益总额							-1,133,134.18				418,685,866.90	417,552,732.72
（二）股东投入和减少资本					107,198.92	-90,144,746.80						90,251,945.72
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					107,198.92	-90,144,746.80						90,251,945.72
（三）利润分配											-198,444,773.50	-198,444,773.50
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-198,444,773.50	-198,444,773.50
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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					19,792,166.43							19,792,166.43
四、本期期末余额	396,889,547.00				537,136,023.85	157,075,210.20	7,430,806.04		341,647,498.08		966,126,903.24	2,092,155,568.01

董事长兼法定代表人：朱保国 副董事长兼总裁：陶德胜 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

丽珠医药集团股份有限公司

2017 年半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

截至 2012 年 12 月 31 日止，健康元集团及其子公司通过协议受让及从二级市场直接购

买等方式共拥有公司股份 140,122,590 股，占公司总股本的 47.3832%，为公司第一大股东，并对公司拥有实际控制权。其中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未完成过户给健康元集团的手续。

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

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

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

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

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

根据公司 2016 年 3 月 28 日第八届董事会第二十三次会议和 2016 年 5 月 16 日第八届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 257,624 股，回购后公司股本变更为 396,631,923 元。此次减资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2016]40030011 号验资报告

验证确认。

根据公司 2015 年 11 月 2 日、2015 年 12 月 21 日召开的第八届董事会第十七次会议、2015 年第三次临时股东大会决议及 2016 年 3 月 8 日、2016 年 4 月 25 召开的第八届董事会第二十一次会议、2016 年第二次临时股东大会决议，并于 2016 年 8 月 1 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1524 号文《关于核准丽珠医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）29,098,203 股，每股面值人民币 1.00 元，发行后公司股本变更为 425,730,126 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2016]40030019 号验资报告验证确认。

根据公司 2016 年 11 月 30 第八届董事会第三十二次会议和 2017 年 3 月 28 第八届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购股份 167,534 股，回购后公司股本变更为 425,562,592 元。此次减资已由瑞华会计师事务所分别出具瑞华验字[2017]40030001 号、[2017]40030007 号验资报告验证确认。

2、所处行业

公司所处行业为制药行业。

3、经营范围

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

4、主营业务变更

报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司财务报表于 2017 年 8 月 22 日已经公司董事会批准报出。

本公司 2017 年 1-6 月纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

(股本溢价); 资本公积 (股本溢价) 不足以冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本, 购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的, 相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号) 和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5 (2)), 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理; 不属于“一揽子交易”的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相

关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存

在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间

支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该

金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）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。

除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的处理

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

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
---------	----------------

按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法	
以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内（含一年）	5%	5%
一至二年（含二年）	6%	6%
二至三年（含三年）	20%	20%
三至四年（含四年）	70%	70%
四至五年（含五年）	90%	90%
五年以上	100%	100%

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

③合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

以上确实不能收回的款项，报经批准后作为坏账转销。

（2）坏账准备的转回

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

10、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货

发出采用加权平均法核算；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

11、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置

组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

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

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资

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

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

（3）固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

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

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

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

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

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

（4）固定资产折旧方法

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

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

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

（5）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

15、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

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

（3）在建工程减值

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

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

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

17、生物资产

(1) 生物资产的确定标准、分类

公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

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

（2）生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

18、无形资产

（1）无形资产

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

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

无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

19、长期待摊费用

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

20、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

22、预计负债

（1）预计负债的确认原则

若或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债最佳估计数的确定方法

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

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、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中共一在本公司内，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。

24、回购本公司股份

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

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

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

25、收入

（1）销售商品

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

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

（2）提供劳务

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

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

26、政府补助

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

（1）确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）计量

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

（3）会计处理

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债的确认

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

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

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

28、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

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

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- A、投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下

列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接所有者权益中确认的交易或事项。

29、其他综合收益

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

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

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

30、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

31、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第九届董事会第三次会议于2017年8月22日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

②根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），对上年同期数据调整如下：

科目名称	2016年1-6月					
	合并报表			母公司报表		
	调整前金额	调整变动	调整后金额	调整前金额	调整变动	调整后金额
税金及附加	48,862,604.54	11,131,638.48	59,994,243.02	22,354,930.17	1,107,772.21	23,462,702.38
管理费用	329,447,597.85	-11,131,638.48	318,315,959.37	122,959,837.84	-1,107,772.21	121,852,065.63

(2) 会计估计的变更及会计差错更正

无。

五、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

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

地方教育费附加	应缴纳流转税额	注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

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

注 2、企业所得税率执行情况如下：

公 司 名 称	实际税率	备 注
丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策
澳门嘉安信有限公司、丽珠（澳门）有限公司	0-12%	可课税收益在澳门币 60 万元以上者，税率为 12%，澳门币 60 万元以下者，免税。
丽珠医药集团股份有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、上海丽珠生物科技有限公司	15%	上海丽珠生物科技有限公司于 2015 年被认定为高新技术企业，有效期三年；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业，有效期三年；其他公司于本年已重新申请高新技术企业认定。
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司、丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	15%	本年终审核确认享受西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠
其他子公司	25%	

2、税收优惠及批文

增值税优惠：

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

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

企业所得税优惠：

本公司及子公司—丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司于本年重新申请高新技术企业认定；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司自2016年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策；上海丽珠生物科技有限公司自2015年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策；丽珠集团宁夏福兴制药有

限公司、丽珠集团宁夏新北江制药有限公司于本年经审核享受西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠，上述公司本期执行15%的企业所得税率。

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

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

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	170,285.08	125,085.29
银行存款	6,713,508,910.72	2,060,784,878.76
其他货币资金	90,308,667.30	1,013,040.84
合 计	6,803,987,863.10	2,061,923,004.89
其中：存放在境外的款项总额	715,344,760.69	233,154,094.99

(1) 其他货币资金主要为存出投资款、信用证保证金等。

(2) 银行存款中的受三方监管资金，以及其他货币资金中信用证保证金等受限资金已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且有潜在回收风险的款项。使用受限的货币资金明细如下：

	期末余额	年初余额
三方监管资金	4,102,000,000.00	0.00
信用证保证金	2,230,000.00	0.00
合 计	4,104,230,000.00	0.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类

项 目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,587,883.16	6,019,067.02
其中：股票	5,745,630.40	5,188,158.00

基金	842,252.76	830,909.02
----	------------	------------

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

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

(3) 期末余额中无套期工具，本期未发生套期交易。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	868,254,813.90	512,986,726.32
合 计	868,254,813.90	512,986,726.32

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	43,014,663.85	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本期，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 0.00 千元（上期：人民币 0.00 千元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。发生的贴现费用为人民币 0.00 千元（上期：人民币 0.00 千元）。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,830,268,497.64	99.66	99,322,895.02	5.43	1,730,945,602.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,178,670.20	0.34	6,178,670.20	100.00	0.00

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
的应收账款					
合 计	1,836,447,167.84	100.00	105,501,565.22	5.74	1,730,945,602.62

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,550,361,240.55	99.63	85,995,010.77	5.55	1,464,366,229.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,821,227.13	0.37	5,821,227.13	100.00	0.00
合 计	1,556,182,467.68	100.00	91,816,237.90	5.90	1,464,366,229.78

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,792,254,128.09	89,612,706.41	5.00
1 至 2 年	24,954,991.43	1,497,299.48	6.00
2 至 3 年	4,723,819.97	944,764.00	20.00
3 至 4 年	2,941,207.87	2,058,845.50	70.00
4 至 5 年	1,850,706.49	1,665,635.84	90.00
5 年以上	3,543,643.79	3,543,643.79	100.00
合 计	1,830,268,497.64	99,322,895.02	

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	6,178,670.20	6,178,670.20	100.00	预计收回可能性很小

根据公司的信用政策，公司一般授予客户 30 至 90 天的信用期。

(2) 应收账款按账龄列示 (根据确认应收账款日期计算)

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 90 天	1,532,604,570.56	83.46	1,277,695,733.87	82.10
91 至 180 天	187,387,338.80	10.20	147,348,953.76	9.47
181 天至 1 年	72,271,060.83	3.94	91,909,884.28	5.91
1 至 2 年	25,965,015.43	1.41	19,847,303.22	1.28
2 至 3 年	6,627,278.81	0.36	7,980,583.68	0.51
3 至 4 年	4,811,511.51	0.26	4,908,199.74	0.31
4 至 5 年	2,674,876.70	0.15	3,371,193.64	0.22
5 年以上	4,105,515.20	0.22	3,120,615.49	0.20
合 计	1,836,447,167.84	100.00	1,556,182,467.68	100.00

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，公司无已逾期但未减值的应收账款。

(3) 本期计提坏账准备金额 13,911,147.34 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	224,476.64

(5) 本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 291,945,889.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 15.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 14,597,294.48 元。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	110,725,211.39	92.87	76,523,370.05	87.22
1 至 2 年	6,893,731.30	5.78	8,349,790.80	9.52
2 至 3 年	859,443.03	0.72	562,270.35	0.64
3 年以上	749,261.93	0.63	2,299,087.70	2.62
合 计	119,227,647.65	100.00	87,734,518.90	100.00

(2) 本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 43,875,815.09

元，占预付账款期末余额合计数的比例为 36.80%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	81,416,097.56	97.61	11,275,225.58	13.85	70,140,871.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,992,510.97	2.39	1,992,510.97	100.00	0.00
合 计	83,408,608.53	100.00	13,267,736.55	15.91	70,140,871.98

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	58,391,006.73	96.15	9,582,536.95	16.41	48,808,469.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,340,097.37	3.85	2,340,097.37	100.00	0.00
合 计	60,731,104.10	100.00	11,922,634.32	19.63	48,808,469.78

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	67,426,934.94	3,371,346.75	5.00
1 至 2 年	5,531,998.87	331,919.93	6.00
2 至 3 年	425,323.71	85,064.75	20.00
3 至 4 年	1,737,668.06	1,216,367.65	70.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	236,454.85	212,809.37	90.00
5年以上	6,057,717.13	6,057,717.13	100.00
合 计	81,416,097.56	11,275,225.58	

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	1,192,510.97	1,192,510.97	100.00	预计收回可能性很小
项目款	800,000.00	800,000.00	100.00	项目搁置，预计收回可能性很小
合 计	1,992,510.97	1,992,510.97	100.00	

（2）本期计提坏账准备金额 1,362,346.89 元；本期无收回或转回坏账准备。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,800.00

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	8,557,680.56	8,899,921.66
备用金	9,528,820.28	14,164,735.70
关联企业往来	2,383,026.39	2,184,030.10
外部单位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退税款	6,435,755.88	6,041,905.94
租赁费及押金	3,290,261.18	4,814,789.50
员工业务借支	29,741,009.74	10,145,092.64
其他	18,472,054.50	9,480,628.56
合 计	83,408,608.53	60,731,104.10

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国人民财产保险股份有限公司珠海分公司	赔款	9,006,514.78	1年以内	10.80	450,325.74
出口退税款	出口退税	6,435,755.88	1年以内	7.71	321,787.79

单位名称	款项性质	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
广州银河阳光生物制品有限公司	借款	5,000,000.00	5 年以上	5.99	5,000,000.00
广东蓝宝制药有限公司	动力费	2,383,026.39	1 年以内	2.86	119,151.32
珠海城市管道燃气有限公司	保证金	1,750,000.00	1 年以内	2.10	87,500.00
合 计	—	24,575,297.05	—	29.46	5,978,764.85

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	262,340,861.25	1,599,322.18	260,741,539.07
包装物	20,449,736.67	889,888.04	19,559,848.63
在产品	232,045,849.38	2,097,762.76	229,948,086.62
库存商品	546,814,174.93	22,392,973.71	524,421,201.22
委托加工物资	801,551.14	0.00	801,551.14
低值易耗品	5,443,397.82	0.00	5,443,397.82
发出商品	9,147,569.11	0.00	9,147,569.11
消耗性生物资产	8,523,435.58	0.00	8,523,435.58
自制半成品	29,417,330.12	0.00	29,417,330.12
合 计	1,114,983,906.00	26,979,946.69	1,088,003,959.31

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	254,728,662.55	762,653.88	253,966,008.67
包装物	17,270,886.84	0.00	17,270,886.84
在产品	246,453,027.12	8,404,429.48	238,048,597.64
库存商品	573,399,209.20	32,850,393.05	540,548,816.15

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	998,264.12	0.00	998,264.12
低值易耗品	4,251,539.17	0.00	4,251,539.17
发出商品	4,847,226.33	0.00	4,847,226.33
消耗性生物资产	7,926,390.69	0.00	7,926,390.69
自制半成品	31,341,646.41	0.00	31,341,646.41
合 计	1,141,216,852.43	42,017,476.41	1,099,199,376.02

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

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	762,653.88	928,717.71	0.00	16,322.62	75,726.79	1,599,322.18
包装物	0.00	889,888.04	0.00	0.00	0.00	889,888.04
在产品	8,404,429.48	2,097,762.76	0.00	0.00	8,404,429.48	2,097,762.76
库存商品	32,850,393.05	15,735,300.55	0.00	359,394.32	25,833,325.57	22,392,973.71
合 计	42,017,476.41	19,651,669.06	0.00	375,716.94	34,313,481.84	26,979,946.69

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

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

8、划分为持有待售的非流动资产和处置组

(1) 持有待售非流动资产和处置组的基本情况

项 目	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因、方式	预计出售时间	所属分部
持有待售的处置组—珠海维星实业有限公司	33,227,095.83	4,529,932,115.41	1,603,945.26	为促进公司进一步聚焦于生物制药主业，同时也为配合政府加快推进改造项目的实施，以子	2017.7.17	

项 目	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因、方式	预计出售时间	所属分部
				公司股权转让方式出让		
其中：其他流动资产	116,234.97	—	—	—	—	—
固定资产	20,642,452.49	—	—	—	—	—
无形资产	9,535,429.57	—	—	—	—	—
其他非流动资产	3,434,900.00	—	—	—	—	—
资产合计	33,729,017.03	—	—	—	—	—
其中：应交税费	1,921.20	—	—	—	—	—
其他应付款	500,000.00	—	—	—	—	—
负债合计	501,921.20	—	—	—	—	—

(2) 持有待售资产减值准备情况

项 目	年初账面价值	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	其他减少	
持有待售的处置组—珠海维星实业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 期末本公司与上述持有待售处置组相关的其他综合收益累计金额为 0.00 元。

(4) 本期不再划分为持有待售类别或从持有待售处置组中移除的情况无。

9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税待抵扣/待认证进项税	22,950,121.82	4,566,465.14
增值税留抵税额	4,764,946.23	35,181,958.20
智慧存款	0.00	100,000,000.00
“步步为赢”结构性存款	0.00	300,000,000.00
润金 2 号保本型人民币理财产品	250,000,000.00	250,000,000.00
合 计	277,715,068.05	689,748,423.34

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的通知，应交税费科目下的“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额在其他流动资产项目列示。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	260,526,468.53	113,854,995.09	146,671,473.44	261,149,161.06	113,854,995.09	147,294,165.97
其中：按公允价值计量的	102,355,959.69	93,254,995.09	9,100,964.60	99,853,652.22	93,254,995.09	6,598,657.13
按成本计量的	158,170,508.84	20,600,000.00	137,570,508.84	161,295,508.84	20,600,000.00	140,695,508.84

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	93,294,846.95
公允价值	9,100,964.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	7,701,945.83
已计提减值金额	93,254,995.09

公司期末持有的按公允价值计量的可供出售权益工具在深圳证券交易所交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例 (%)	本期现金 红利
	年初	本期增 加	本期减少	期末	年初	本期 增加	本期 减少	期末		
广发银行股份有限公司	177,348.84	0.00	0.00	177,348.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0004	0.00
北京医药物资联合经营公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.821	0.00
斗门三洲工业城股份有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	1.60	0.00
珠海华润银行股份有限公司	95,325,760.00	0.00	0.00	95,325,760.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	1.5065	0.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,250,000.00	0.00	3,125,000.00	3,125,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.681	0.00
上海海欣医药有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.55	0.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC	58,442,400.00	0.00	0.00	58,442,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00
合 计	161,295,508.8	0.00	3,125,000.0	158,170,508.8	20,600,000.00	0.00	0.00	20,600,000.00	—	0.00

	4	0	4						
--	---	---	---	--	--	--	--	--	--

(4) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额	113,854,995.09	113,854,995.09
本期计提	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00
期末已计提减值余额	113,854,995.09	113,854,995.09

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动
联营企业						
丽珠集团丽珠医用电子设备有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	47,464,325.41	0.00	0.00	2,488,194.33	0.00	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	23,527,231.29	0.00	0.00	-1,207,938.50	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,133,011.55	0.00	0.00	-75,908.70	0.00	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	18,985,166.54	0.00	0.00	-619,297.14	0.00	0.00
合 计	92,309,734.79	0.00	0.00	585,049.99	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
丽珠集团丽珠医用电子设备有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	49,952,519.74	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	22,319,292.79	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,057,102.85	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	0.00	0.00	0.00	18,365,869.40	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	92,894,784.78	1,200,000.00

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	2,805,673,864.46	2,294,105,270.63	65,427,676.80	311,077,450.29	5,476,284,262.18
2、本期增加金额	49,018,617.26	43,696,095.70	5,494,737.54	19,308,765.57	117,518,216.07
(1) 购置	4,114,665.30	21,290,495.13	5,240,147.52	17,317,297.95	47,962,605.90
(2) 在建工程转入	44,903,951.96	22,405,600.57	254,590.02	1,991,467.62	69,555,610.17
3、本期减少金额	265,269,751.60	85,288,081.56	3,063,643.27	6,142,204.42	359,763,680.85
(1) 处置或报废	287,191.82	85,288,081.56	3,063,643.27	6,142,204.42	94,781,121.07
(2) 转入持有待售的处置组	264,982,559.78	0.00	0.00	0.00	264,982,559.78
4、期末余额	2,589,422,730.12	2,252,513,284.77	67,858,771.07	324,244,011.44	5,234,038,797.40
二、累计折旧					
1、年初余额	781,941,900.97	1,021,104,678.76	40,569,796.64	199,649,690.40	2,043,266,066.77
2、本期增加金额	56,097,858.24	85,011,041.97	3,968,529.19	16,530,211.41	161,607,640.81
(1) 计提	56,097,858.24	85,011,041.97	3,968,529.19	16,530,211.41	161,607,640.81
(2) 其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	218,126,454.14	69,861,579.47	2,006,244.53	4,779,154.61	294,773,432.75
(1) 处置或报废	264,895.04	69,861,579.47	2,006,244.53	4,779,154.61	76,911,873.65
(2) 转入持有待售的处置组	217,861,559.10	0.00	0.00	0.00	217,861,559.10
4、期末余额	619,913,305.07	1,036,254,141.26	42,532,081.30	211,400,747.20	1,910,100,274.83
三、减值准备					
1、年初余额	47,143,625.75	43,778,992.19	65,313.29	1,052,407.27	92,040,338.50
2、本期增加金额	0.00	12,298.08	0.00	980.00	13,278.08
(1) 计提	0.00	12,298.08	0.00	980.00	13,278.08
3、本期减少金额	26,500,844.97	3,202,945.43	0.00	230,087.60	29,933,878.00
(1) 处置或报废	22,296.78	3,202,945.43	0.00	230,087.60	3,455,329.81
(2) 转入持有待售的处置组	26,478,548.19	0.00	0.00	0.00	26,478,548.19
4、期末余额	20,642,780.78	40,588,344.84	65,313.29	823,299.67	62,119,738.58
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,948,866,644.27	1,175,670,798.67	25,261,376.48	112,019,964.57	3,261,818,783.99

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
2、年初账面价值	1,976,588,337.74	1,229,221,599.68	24,792,566.87	110,375,352.62	3,340,977,856.91

本期折旧额为 161,607,640.81 元（上期为 171,291,939.54 元）。本期由在建工程转入固定资产原价为 69,555,610.17 元（上期为 150,132,125.74 元）。

（2）期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	23,344,398.33	13,170,732.36	41,432.31	10,132,233.66	
机器设备	35,609,236.86	26,070,331.39	1,419,797.95	8,119,107.52	
电子设备及其他	4,650,391.28	4,236,034.34	71,043.91	343,313.03	
合 计	63,604,026.47	43,477,098.09	1,532,274.17	18,594,654.21	

（3）公司无融资租赁租入的固定资产。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,380,080.74
电子设备及其他	35,663,138.78
合 计	37,043,219.52

（5）期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	577,965,958.46	正在办理中

13、在建工程

（1）在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光大新厂项目	5,784,851.29	0.00	5,784,851.29	5,784,851.29	0.00	5,784,851.29
合成公司车间改造项目	6,253,091.24	0.00	6,253,091.24	12,813,476.65	0.00	12,813,476.65
试剂公司新厂项目	113,976,871.47	0.00	113,976,871.47	121,205,122.02	0.00	121,205,122.02
石角新厂项目	6,057,212.52	0.00	6,057,212.52	682,930.46	0.00	682,930.46
药厂车间改造项目	11,796,803.49	0.00	11,796,803.49	22,634,029.13	0.00	22,634,029.13
微球中试车间项目	1,333,336.74	0.00	1,333,336.74	0.00	0.00	0.00
其他	24,732,669.64	0.00	24,732,669.64	38,613,444.92	0.00	38,613,444.92

合 计	169,934,836.39	0.00	169,934,836.39	201,733,854.47	0.00	201,733,854.47
-----	----------------	------	----------------	----------------	------	----------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末余额
光大新厂项目	365,816,500.00	5,784,851.29	0.00	0.00	0.00	5,784,851.29
合成公司车间改造项目	26,840,007.50	12,813,476.65	3,418,132.04	9,637,227.45	341,290.00	6,253,091.24
试剂公司新厂项目	148,315,000.00	121,205,122.02	5,571,749.45	12,800,000.00	0.00	113,976,871.47
石角新厂项目	46,664,000.00	682,930.46	5,374,282.06	0.00	0.00	6,057,212.52
药厂车间改造项目	47,752,151.44	22,634,029.13	20,015,236.97	30,852,462.61	0.00	11,796,803.49
微球中试车间项目	33,450,000.00	0.00	1,333,336.74	0.00	0.00	1,333,336.74
其他	0.00	38,613,444.92	33,701,812.22	16,265,920.11	31,316,667.39	24,732,669.64
合 计	668,837,658.94	201,733,854.47	69,414,549.48	69,555,610.17	31,657,957.39	169,934,836.39

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	工程投入占预算的 比例 (%)	工程进度	资金来源
光大新厂项目	0.00	0.00	0.00	1.58%	设计阶段	自有资金
合成公司车间改造项目	0.00	0.00	0.00	85.54%	部分项目完工	自有资金
试剂公司新厂项目	0.00	0.00	0.00	85.48%	在建	自有资金
石角新厂项目	0.00	0.00	0.00	73.11%	在建	自有资金
药厂车间改造项目	0.00	219,686.96	2.80%	89.31%	部分项目完工	借款及自有资金
微球中试车间项目	0.00	0.00	0.00	3.99%	在建	自有资金
其他	166,601.27	166,601.27	2.80%			借款及自有资金
合 计	166,601.27	386,288.23				

其他减少主要为处置资产和转入长期待摊费用。

14、工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用设备	31,009.86	0.00

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利及专有技术	软件	商标权	其他	合 计
-----	-------	---------	----	-----	----	-----

项 目	土地使用权	专利及专有技术	软件	商标权	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	276,224,425.58	223,448,445.32	31,780,544.04	24,000.00	10,985,294.53	542,462,709.47
2、本期增加金额	340,454.88	707,547.15	697,048.72	0.00	0.00	1,745,050.75
(1) 购置	340,454.88	707,547.15	697,048.72	0.00	0.00	1,745,050.75
3、本期减少金额	19,710,906.98	0.00	0.00	0.00	0.00	19,710,906.98
(1) 处置	250,905.92	0.00	0.00	0.00	0.00	250,905.92
(2) 转入持有待售的处置组	19,460,001.06	0.00	0.00	0.00	0.00	19,460,001.06
4、期末余额	256,853,973.48	224,155,992.47	32,477,592.76	24,000.00	10,985,294.53	524,496,853.24
二、累计摊销						
1、年初余额	66,035,475.76	140,363,010.39	25,854,372.52	24,000.00	91,544.12	232,368,402.79
2、本期增加金额	2,517,679.99	7,928,042.56	1,671,820.43	0.00	1,098,529.44	13,216,072.42
(1) 计提	2,517,679.99	7,928,042.56	1,671,820.43	0.00	1,098,529.44	13,216,072.42
3、本期减少金额	10,175,477.41	0.00	0.00	0.00	0.00	10,175,477.41
(1) 处置	250,905.92	0.00	0.00	0.00	0.00	250,905.92
(2) 转入持有待售的处置组	9,924,571.49	0.00	0.00	0.00	0.00	9,924,571.49
4、期末余额	58,377,678.34	148,291,052.95	27,526,192.95	24,000.00	1,190,073.56	235,408,997.80
三、减值准备						
1、年初余额	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
四、账面价值						
1、期末账面价值	197,494,468.20	65,655,772.73	4,951,399.81	0.00	9,795,220.97	277,896,861.71
2、年初账面价值	209,207,122.88	72,876,268.14	5,926,171.52	0.00	10,893,750.41	298,903,312.95

本期摊销 13,216,072.42 元（上期为 15,311,422.63 元）。

(2) 未办妥产权证书的无形资产有关情况：

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

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	27,268,261.64	正在办理中

(3) 无形资产说明

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

16、开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出：	0.00	171,552,330.26	171,552,330.26	0.00	0.00
资本化支出：	14,821,797.96	7,276,118.46	0.00	0.00	22,097,916.42
其中：西药制剂	14,821,797.96	7,276,118.46	0.00	0.00	22,097,916.42
合 计	14,821,797.96	178,828,448.72	171,552,330.26	0.00	22,097,916.42

17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
丽珠集团丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
合 计	121,799,561.00	0.00	0.00	121,799,561.00

(2) 商誉减值准备

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

合 计	18,759,063.15	0.00	0.00	18,759,063.15
-----	---------------	------	------	---------------

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

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

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对丽珠集团丽珠制药厂预计未来现金流量现值的计算采用了 63%-67%的毛利率及0~17%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对四川光大制药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 62%-64%的毛利率及0~25.30%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对丽珠集团福州福兴医药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 41%-45%的毛利率及-19%~8.33%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

18、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
固定资产大修理支出	3,038,437.77	42,735.04	913,313.62	0.00	2,167,859.19	
办公室装修费	17,984,172.67	3,540,514.29	1,261,928.81	0.00	20,262,758.15	
厂房装修费	63,695,566.78	21,847,871.66	2,426,026.15	0.00	83,117,412.29	
公共设施公摊费用	48,750.06	0.00	16,249.98	0.00	32,500.08	
树脂和填料	6,691,473.14	3,520,555.55	2,386,741.39	0.00	7,825,287.30	
其他	1,018,600.46	96,581.19	332,216.83	0.00	782,964.82	
合 计	92,477,000.88	29,048,257.73	7,336,476.78	0.00	114,188,781.83	

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	226,905,568.57	29,511,075.89	231,892,133.71	29,929,197.82

预提费用产生的可抵扣暂时性差异	158,436,497.07	23,765,474.55	141,166,101.17	21,174,915.04
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	125,473,524.13	18,878,212.15	34,207,535.93	5,131,130.39
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	63,488,747.75	9,523,312.16	62,888,581.97	9,433,287.29
未实现内部交易利润产生的可抵扣暂时性差异	399,029,499.33	59,854,424.91	549,114,425.28	82,367,163.80
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	21,954,139.25	3,222,437.37	33,760,094.36	5,064,014.15
合 计	995,287,976.10	144,754,937.03	1,053,028,872.42	153,099,708.49

(2) 递延所得税负债明细

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产产生的应纳税暂时性差异	692,252.76	103,837.91	680,909.00	102,136.35
可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异	11,672,012.74	1,750,801.91	9,169,705.27	1,375,455.79
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	25,216,706.26	3,782,505.94	24,012,359.13	3,601,853.87
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	109,320,132.36	16,460,794.80	81,080,134.67	12,205,834.39
合 计	146,901,104.12	22,097,940.56	114,943,108.07	17,285,280.40

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	142,739,592.20	144,620,046.23
可抵扣亏损	418,677,087.80	341,889,829.68
合 计	561,416,680.00	486,509,875.91

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2017 年	19,915,143.83	20,911,633.82	
2018 年	27,829,187.05	27,888,663.82	
2019 年	59,342,863.03	59,410,126.67	
2020 年	83,129,268.76	84,685,649.76	
2021 年	126,139,577.44	124,537,726.45	
2022 年	94,365,489.25		
无限期	7,955,558.44	24,456,029.16	
合 计	418,677,087.80	341,889,829.68	

20、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
增值税待抵扣/待认证进项税	2,518,292.39	238,726.86
增值税留抵税额	39,180,588.55	39,590,963.11
预付投资款	101,541,432.48	0.00
预付工程及设备款	18,847,644.33	26,666,529.37
预付专有技术购置款	45,240,429.46	48,522,986.75
合 计	207,328,387.21	115,019,206.09

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的通知，应交税费科目下的“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额在其他非流动资产项目列示。

21、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	744,086,552.91	323,795,509.11

下一会计期间将到期的金额 744,086,552.91 元。

22、应付账款

（1）应付账款明细情况（根据确认应付账款日期计算账龄）

项 目	期末余额	年初余额
1 至 90 天	312,943,981.07	309,091,528.70
91 至 180 天	52,085,361.85	149,853,279.51
181 天至 1 年	19,666,032.56	46,024,114.99
1 年至 2 年	39,455,751.61	48,792,716.60
2 年以上	25,576,837.67	33,954,307.04
合 计	449,727,964.76	587,715,946.84

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江东方生物工程设备技术有限责任公司	9,541,862.66	暂欠
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	6,934,409.42	暂欠
河北省安装工程有限公司	6,405,380.03	暂欠
美建建筑系统（中国）有限公司	3,183,338.65	暂欠
淄博东方易能医药化工有限公司	3,100,000.00	暂欠

广东建安昌盛工程有限公司	2,371,197.82	暂欠
合 计	31,536,188.58	

23、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,551,220,359.51	51,374,594.76
1 年以上	16,279,301.32	27,310,645.84
合 计	4,567,499,660.83	78,685,240.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	110,251,790.51	284,818,913.51	317,242,206.02	77,828,498.00
二、离职后福利-设定提存计划	28,122.44	24,700,648.34	24,475,730.81	253,039.97
三、辞退福利	3,000,000.00	0.00	1,620,000.00	1,380,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	113,279,912.95	309,519,561.85	343,337,936.83	79,461,537.97

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	108,738,713.76	250,550,849.93	282,834,587.94	76,454,975.75
2、职工福利费	914,091.50	13,488,132.50	13,451,682.48	950,541.52
3、社会保险费	14,150.10	10,840,168.79	10,729,937.97	124,380.92
其中：医疗保险费	11,394.47	9,468,156.29	9,373,971.91	105,578.85
工伤保险费	1,925.21	722,219.93	711,457.88	12,687.26
生育保险费	830.42	649,792.57	644,508.18	6,114.81
4、住房公积金	522,789.00	9,238,704.12	9,515,962.12	245,531.00
5、工会经费和职工教育经费	62,046.15	701,058.17	710,035.51	53,068.81
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划-子公司经营考	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
核激励奖金				
合 计	110,251,790.51	284,818,913.51	317,242,206.02	77,828,498.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	27,151.02	23,350,748.23	23,136,473.35	241,425.90
2、失业保险费	971.42	1,349,900.11	1,339,257.46	11,614.07
合 计	28,122.44	24,700,648.34	24,475,730.81	253,039.97

25、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	74,154,910.02	95,848,978.18
城建税	5,312,475.14	4,998,468.60
企业所得税	71,675,635.46	163,284,148.94
房产税	7,792,017.21	8,325,607.88
土地使用税	2,368,826.18	1,982,305.92
个人所得税	10,850,323.79	11,448,173.56
印花税	785,447.67	1,505,696.22
教育费附加	4,662,911.77	4,666,899.96
堤围防护费	13,345.01	24,082.65
其他	0.00	222,337.88
合 计	177,615,892.25	292,306,699.79

26、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期应付债券利息	0.00	3,812,602.74
合 计	0.00	3,812,602.74

27、应付股利

项 目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付的原因
普通股股利	212,801,470.46	20,174.46	未支付

清远新北江企业（集团）公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00	未支付
合 计	215,313,280.46	2,531,984.46	

28、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,481,495,108.91	1,468,382,831.50
1 年以上	226,135,079.29	89,730,446.80
合 计	1,707,630,188.20	1,558,113,278.30

（2）按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
办事处费用	44,822,511.64	46,432,084.92
保证金	23,940,851.18	21,425,431.13
业务推广费	594,069,947.49	479,228,514.39
限制性股票回购义务	75,162,388.20	140,321,805.40
技术转让费	11,759,647.92	13,490,101.79
关联企业往来	3,690,021.35	2,459,992.87
预提费用	917,831,580.36	807,309,319.37
其他	36,353,240.06	47,446,028.43
合 计	1,707,630,188.20	1,558,113,278.30

期末，对董事、高级管理人员及其配偶限制性股票回购义务为 6,530,353.05 元。

（3）余额中预提费用明细如下：

项 目	期末余额	年初余额	期末结存原因
水电费	7,504,120.11	6,726,545.55	未支付
科研费	24,291,079.52	21,267,803.56	未支付
业务推广费	797,692,018.59	715,786,697.44	未支付
广告费	2,511,402.75	873,776.16	未支付
会务费	6,347,905.46	8,366,673.40	未支付
审计及信息披露费	5,883,613.27	5,668,454.20	未支付
其他	73,601,440.66	48,619,369.06	未支付

项 目	期末余额	年初余额	期末结存原因
合 计	917,831,580.36	807,309,319.37	

29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、31）	400,000.00	400,000.00
合 计	400,000.00	400,000.00

30、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期应付债券	0.00	350,000,000.00

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
16 丽珠 SCP001	100.00	2016 年 8 月 11 日	270 日	350,000,000.00	3,812,602.74	3,436,712.33	7,249,315.07	0.00	0.00

31、长期借款

（1）长期借款的分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
保证借款	0.00	0.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、29）	400,000.00	400,000.00
合 计	700,000.00	700,000.00

期末，无已到期未偿还的长期借款。

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
	起始日	终止日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
福州市财政局	未约定	未约定	人民币	免息	—	700,000.00	—	700,000.00
合 计						700,000.00		700,000.00

32、政府补助

（1）本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实
		递延收益	营业外收入	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	际收到
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	5,831,374.82	4,831,374.82	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	5,161,143.88	0.00	0.00	4,653,412.25	0.00	507,731.63	0.00	是
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队	5,587,400.47	0.00	5,587,400.47	0.00	0.00	0.00	0.00	是
2014 年战略性新兴产业（缓释微球）	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
长效注射微球产品的中试放大和产业化	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
2015 年度创新驱动项目专项资金	93,000.00	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
工业和信息化部项目补助款	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
香洲区科工信局研发项目补助款	1,029,300.00	1,029,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
外经贸发展与口岸建设专项资金	189,725.00	0.00	189,725.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	3,249,999.93	2,999,999.91	250,000.02	0.00	0.00	0.00	0.00	是
2013 年度省级科技专项资金（轮状病毒疫苗临床前研究补助）	420,442.09	0.00	420,442.09	0.00	0.00	0.00	0.00	是
太阳能光电建筑应用示范项目	7,965,499.83	7,548,166.50	417,333.33	0.00	0.00	0.00	0.00	是
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	2,580,980.06	2,483,797.16	97,182.90	0.00	0.00	0.00	0.00	是
国家中医药管理局中药标准化项目	1,000,000.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
参芪扶正注射液	1,029,987.68	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
参芪扶正注射液	960,523.19	0.00	0.00	960,523.19	0.00	0.00	0.00	是
参芪质量控制技术财政拨款	243,062.00	34,730.00	208,332.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
山西浑源黄芪 GAP 产业化生产基地建设	4,641,357.94	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
粤财工 319 号省高新技术产业开发区发展引导专项资金	850,000.00	0.00	0.00	850,000.00	0.00	0.00	0.00	是
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	0.00	是
投促中心租金及物业费补贴	841,557.60	0.00	0.00	467,532.00	0.00	374,025.60	0.00	是
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	5,412,970.40	4,857,702.04	555,268.36	0.00	0.00	0.00	0.00	是
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	589,435.56	0.00	0.00	545,977.32	0.00	43,458.24	0.00	是
2012 年第二批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	1,000,000.00	946,428.58	53,571.42	0.00	0.00	0.00	0.00	是
降血脂他汀类药物的研发与产业化	500,000.00	150,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实
		递延收益	营业外收入	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	际收到
产业振兴扶持资金	8,235,500.01	7,656,500.01	579,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	3,270,800.00	3,270,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
工业转型政府扶持资金	1,358,333.34	1,258,333.36	99,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00	是
新型工业化发展奖金	2,654,166.67	2,479,166.67	175,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
工业龙头企业贷款贴息政策资金	1,366,666.69	1,266,666.67	100,000.02	0.00	0.00	0.00	0.00	是
五优一新扶持资金	800,000.00	750,000.02	49,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00	是
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
博士后建站和科研补贴	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
博士后建站和科研补贴	5,142.15	0.00	0.00	5,142.15	0.00	0.00	0.00	是
新型研发机构补助	2,560,454.41	2,321,631.40	238,823.01	0.00	0.00	0.00	0.00	是
创新创业团队资助计划资金项目	2,500,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00	是
韶关市财政局国库支付中心转省协同创新与平台环境建设专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
治疗糖尿病肾病创新中药“芪萆糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
新型头孢粉针剂技术改造项目	1,533,100.00	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
出口信保补贴	939,600.00	0.00	0.00	0.00	939,600.00	0.00	0.00	是
研究开发费补助	8,585,023.00	0.00	0.00	0.00	8,585,023.00	0.00	0.00	是
财政补贴	798,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	798,700.00	0.00	是
扶优扶强贴息资金及创新驱动扶持资金	5,427,120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,427,120.00	0.00	是
进口贴息及配套资金	356,340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	356,340.00	0.00	是
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	是
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	132,731.97	0.00	0.00	0.00	0.00	132,731.97	0.00	是
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	是
中小企业开拓市场项目资金	1,661,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,661,000.00	0.00	是
节能减排专项资金	1,208,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,208,950.00	0.00	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实
		递延收益	营业外收入	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	际收到
企业吸纳高校毕业生补贴款	16,480.90	0.00	0.00	0.00	0.00	16,480.90	0.00	是
科学技术奖及科技创新项目资助	910,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	910,000.00	0.00	是
金湾区财政扶持资金	41,834,477.76	0.00	0.00	0.00	0.00	41,834,477.76	0.00	是
专利（知识产权）资助资金	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	是
龙头企业做大做强奖励款	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	是
企业稳岗及再就业补贴	325,846.94	0.00	0.00	0.00	0.00	325,846.94	0.00	是
支柱型企业经营贡献奖	2,253,839.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,253,839.00	0.00	是
“千人计划”配套补贴	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	是
其他	367,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367,700.00	0.00	是
合 计	—	73,129,670.31	10,372,078.58	10,962,586.91	9,524,623.00	60,498,402.04	0.00	—

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
出口信保补贴	与收益相关	939,600.00	0.00	0.00
研究开发费补助	与收益相关	8,585,023.00	0.00	0.00
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	与资产相关	0.00	5,587,400.47	0.00
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与资产相关	0.00	1,000,000.00	0.00
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与收益相关	0.00	507,731.63	0.00
财政补贴	与收益相关	0.00	798,700.00	0.00
扶优扶强贴息资金及创新驱动扶持资金	与收益相关	0.00	5,427,120.00	0.00
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	与资产相关	0.00	250,000.02	0.00
创业团队经费	与收益相关	0.00	2,100,000.00	0.00
2013 年度省级科技专项资金（轮状病毒疫苗临床前研究补助）	与资产相关	0.00	420,442.09	0.00
进口贴息及配套资金	与收益相关	0.00	356,340.00	0.00
外经贸发展与口岸建设专项资金	与资产相关	0.00	189,725.00	0.00
投促中心租金及物业费补贴	与收益相关	0.00	374,025.60	0.00
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	与资产相关	0.00	53,571.42	0.00
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	与收益相关	0.00	100,000.00	0.00
降血脂他汀类药物的研发与产业化	与资产相关	0.00	350,000.00	0.00
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	与收益相关	0.00	132,731.97	0.00
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	与资产相关	0.00	97,182.90	0.00

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
参芪质量控制技术财政拨款	与资产相关	0.00	208,332.00	0.00
太阳能光电建筑应用示范项目	与资产相关	0.00	417,333.33	0.00
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	与收益相关	0.00	600,000.00	0.00
中小企业开拓市场项目资金	与收益相关	0.00	1,661,000.00	0.00
节能减排专项资金	与收益相关	0.00	1,208,950.00	0.00
企业吸纳高校毕业生补贴款	与收益相关	0.00	16,480.90	0.00
科学技术奖及科技创新项目资助	与收益相关	0.00	910,000.00	0.00
金湾区财政扶持资金	与收益相关	0.00	41,834,477.76	0.00
专利（知识产权）资助资金	与收益相关	0.00	300,000.00	0.00
工业龙头企业贷款贴息政策资金	与资产相关	0.00	100,000.02	0.00
工业转型政府扶持资金	与资产相关	0.00	99,999.98	0.00
新型工业化发展奖金	与资产相关	0.00	175,000.00	0.00
政府产业振兴扶持资金	与资产相关	0.00	579,000.00	0.00
五优一新扶持资金	与资产相关	0.00	49,999.98	0.00
龙头企业做大做强奖励款	与收益相关	0.00	180,000.00	0.00
企业稳岗及再就业补贴	与收益相关	0.00	325,846.94	0.00
新型科研机构补助资金	与资产相关	0.00	238,823.01	0.00
企业技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	与资产相关	0.00	555,268.36	0.00
企业技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	与收益相关	0.00	43,458.24	0.00
支柱型企业经营贡献奖	与收益相关	0.00	2,253,839.00	0.00
“千人计划”配套补贴	与收益相关	0.00	1,000,000.00	0.00
其他	与收益相关	0.00	367,700.00	0.00
合 计	—	9,524,623.00	70,870,480.62	0.00

3、本期退回的政府补助情况

无。

33、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,997,993.67	2,791,557.60	13,697,294.05	84,092,257.22	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与收
------	------	------	------	------	----------

			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	5,831,374.82	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,831,374.82	与资产相关
	5,161,143.88	0.00	507,731.63	0.00	0.00	0.00	4,653,412.25	与收益相关
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队	5,587,400.47	0.00	5,587,400.47	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
2014 年战略性新兴产业（缓释微球）	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
长效注射微球产品的中试放大和产业化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
2015 年度创新驱动项目专项资金	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,000.00	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
香洲区科工信局研发项目补助款	1,029,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,300.00	与资产相关
外经贸发展与口岸建设专项资金	189,725.00	0.00	189,725.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	3,249,999.93	0.00	250,000.02	0.00	0.00	0.00	2,999,999.91	与资产相关
2013 年度省级科技专项资金（轮状病毒疫苗临床前研究补助）	420,442.09	0.00	420,442.09	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范项目	7,965,499.83	0.00	417,333.33	0.00	0.00	0.00	7,548,166.50	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	2,580,980.06	0.00	97,182.90	0.00	0.00	0.00	2,483,797.16	与资产相关
国家中医药管理局中药标准化项目	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	700,000.00	与资产相关
参芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,987.68	与资产相关
	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960,523.19	与收益相关
参芪质量控制技术财政拨款	243,062.00	0.00	208,332.00	0.00	0.00	0.00	34,730.00	与资产相关
山西泽源黄芪 GAP 产业化生产基地建设	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	与资产相关
粤财工 319 号省高新技术产业开发区发展引导专项资金	850,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	与收益相关
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212,527.55	与资产相关
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关
投促中心租金及物业费补贴	0.00	841,557.60	374,025.60	0.00	0.00	0.00	467,532.00	与收益相关
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	5,412,970.40	0.00	555,268.36	0.00	0.00	0.00	4,857,702.04	与资产相关
	589,435.56	0.00	43,458.24	0.00	0.00	0.00	545,977.32	与收益相关
2012 年第二批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	0.00	1,000,000.00	53,571.42	0.00	0.00	0.00	946,428.58	与资产相关

负债项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产相关/与收
降血脂他汀类药物的研发与产业化	0.00	500,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	与资产相关
产业振兴扶持资金	8,235,500.01	0.00	579,000.00	0.00	0.00	0.00	7,656,500.01	与资产相关
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	3,270,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,270,800.00	与资产相关
工业转型政府扶持资金	1,358,333.34	0.00	99,999.98	0.00	0.00	0.00	1,258,333.36	与资产相关
新型工业化发展奖金	2,654,166.67	0.00	175,000.00	0.00	0.00	0.00	2,479,166.67	与资产相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	1,366,666.69	0.00	100,000.02	0.00	0.00	0.00	1,266,666.67	与资产相关
五优一新扶持资金	800,000.00	0.00	49,999.98	0.00	0.00	0.00	750,000.02	与资产相关
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	0.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450,000.00	与资产相关
博士后建站和科研补贴	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关
	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,142.15	与收益相关
新型研发机构补助	2,560,454.41	0.00	238,823.01	0.00	0.00	0.00	2,321,631.40	与资产相关
创新创业团队资助计划资金项目	2,500,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与收益相关
韶关市财政局国库支付中心转省协同创新与平台环境建设专项资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,270,000.00	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关
创新药注射用艾普拉唑钠制剂	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
新型头孢粉针剂技术改造项目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	与资产相关
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	与资产相关
合计	94,997,993.67	2,791,557.60	13,397,294.05	0.00	0.00	300,000.00	84,092,257.22	

34、股本

2017 年 1-6 月

项目	年初余额		本期增减变动（+ -）					期末余额	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）

项目	年初余额		本期增减变动 (+ -)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	11,777,256	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,777,256	2.77
3.其他内资持股	32,615,174	7.66	0.00	0.00	0.00	-3,013,481	-3,013,481	29,601,693	6.96
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	7,416,971	1.74	0.00	0.00	0.00	-3,013,481	-3,013,481	4,403,490	1.04
基金、理财产品等	25,198,203	5.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,198,203	5.92
4.外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	44,392,430	10.43	0.00	0.00	0.00	-3,013,481	-3,013,481	41,378,949	9.73
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	235,746,336	55.37	0.00	0.00	0.00	2,845,947	2,845,947	238,592,283	56.07
2.境内上市的外资股（B股）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股（H股）	145,591,360	34.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,591,360	34.20
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	381,337,696	89.57	0.00	0.00	0.00	2,845,947	2,845,947	384,183,643	90.27
三、股份总数	425,730,126	100.00	0.00	0.00	0.00	-167,534	-167,534	425,562,592	100.00

2017年3月28日，公司第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期可解锁的议案》，首次授予第二期可解锁的限制性股票数量为3,177,213股。根据公司2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日分别为2017年4月7日，因而发生股份变动。根据《深交所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，本次解锁完成后，高管锁定股份为331,266股，因而公司无限售条件股份实际增加2,845,947股。

其他股份变动情况详见附注一。

2016年1-6月

项目	年初余额		本期增减变动 (+ -)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	7,877,256	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,877,256	1.98
3.其他内资持股	12,451,140	3.14	0.00	0.00	0.00	-4,292,985	-4,292,985	8,158,155	2.06
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	12,451,140	3.14	0.00	0.00	0.00	-4,292,985	-4,292,985	8,158,155	2.06
4.外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	20,328,396	5.12	0.00	0.00	0.00	-4,292,985	-4,292,985	16,035,411	4.04
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	230,969,791	58.19	0.00	0.00	0.00	4,292,985	4,292,985	235,262,776	59.28
2.境内上市的外资股 (B 股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股 (H 股)	145,591,360	36.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,591,360	36.68
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	376,561,151	94.88	0.00	0.00	0.00	4,292,985	4,292,985	380,854,136	95.96
三、股份总数	396,889,547	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	396,889,547	100.00

2016 年 3 月 28 日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期可解锁的议案》，首次授予第一期可解锁的限制性股票数量为 4,453,176 股，占公司总股本的比例为 1.12%。根据公司 2015 年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为 2016 年 4 月 5 日，因而发生股份变动。根据《深交所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，本次解锁完成后，高管所定股份为 160,191 股，因而公司无限售条件股份实际增加 4,292,985 股。

35、资本公积

2017 年 1-6 月

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,766,067,775.00	29,225,593.78	3,287,576.14	1,792,005,792.64

其他资本公积	54,241,277.12	8,559,980.22	20,365,935.33	42,435,322.01
合 计	1,820,309,052.12	37,785,574.00	23,653,511.47	1,834,441,114.65

股本溢价本期增加为：①首次授予的限制性股票中 3,177,213 股满足解锁条件，相应计提的股权激励费用 20,365,935.33 元自其他资本公积转入股本溢价；②限制性股票解锁后，按税收规定可税前列支费用与已计提费用之间的差额减少应交所得税 8,859,658.45 元，相应增加股本溢价。股本溢价本期减少为：将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 167,534 股回购注销，减少股本溢价 3,287,576.14 元。

其他资本公积本期增加系计提的股权激励费用。

2016 年 1-6 月

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	339,139,167.39	28,991,598.92	0.00	368,130,766.31
其他资本公积	56,570,182.76	19,792,166.43	28,884,400.00	47,477,949.19
合 计	395,709,350.15	48,783,765.35	28,884,400.00	415,608,715.50

股本溢价本期增加为：①限制性股票满足解锁条件，相应计提的股权激励费用 28,884,400.00 元自其他资本公积转入股本溢价；②清理零碎股收到的转让款 107,198.92 元。

其他资本公积本期增加系计提的股权激励费用。

36、库存股

2017 年 1-6 月

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	140,321,805.40	0.00	65,159,417.20	75,162,388.20
合 计	140,321,805.40	0.00	65,159,417.20	75,162,388.20

本期回购义务减少为：①首次授予的限制性股票中 3,177,213 股满足解锁条件，减少相应的回购义务 59,763,376.53 元；②本期分配给限制性股票持有者现金股利，而减少库存股 1,940,930.53 元；③将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 167,534 股回购注销，共支付回购款 3,455,110.14 元，其中因库存股注销而减少股本 167,534 元，减少资本公积 3,287,576.14 元。

2016 年 1-6 月

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	247,219,957.00	0.00	90,144,746.80	157,075,210.20

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	247,219,957.00	0.00	90,144,746.80	157,075,210.20

本期回购义务减少为：①第一批授予的限制性股票中 4,453,176 股满足解锁条件，减少相应的回购义务 86,231,552.00 元；②本期分配给限制性股票持有者现金股利，而减少库存股 3,913,194.80 元。

37、其他综合收益

2017 年 1-6 月

项目	年初余额	本期发生金额					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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	602,767.19	-18,609,463.79	0.00	375,346.12	-18,929,625.04	-55,184.87	-18,326,857.85
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,574,984.49	2,502,307.47	0.00	375,346.12	2,126,961.35	0.00	7,701,945.84
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-7,191,482.30	-21,111,771.26	0.00	0.00	-21,056,586.39	-55,184.87	-28,248,068.69
其他	2,219,265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,219,265.00
其他综合收益合计	602,767.19	-18,609,463.79	0.00	375,346.12	-18,929,625.04	-55,184.87	-18,326,857.85

2016 年 1-6 月

项目	年初余额	本期发生金额					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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,753,227.85	1,655,237.36	0.00	-199,964.86	1,825,451.95	29,750.27	-10,927,775.90
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,344,675.22	-1,333,099.04	0.00	-199,964.86	-1,133,134.18	0.00	5,211,541.04
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-21,317,168.07	2,988,336.40	0.00	0.00	2,958,586.13	29,750.27	-18,358,581.94
其他	2,219,265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,219,265.00
其他综合收益合计	-12,753,227.85	1,655,237.36	0.00	-199,964.86	1,825,451.95	29,750.27	-10,927,775.90

38、盈余公积

2017 年 1-6 月

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	419,666,842.50	0.00	0.00	419,666,842.50
任意盈余公积	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
储备基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企业发展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

2016 年 1-6 月

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

39、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本 期	上 期	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	3,812,412,101.62	3,267,019,067.30	
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00	
调整后年初未分配利润	3,812,412,101.62	3,267,019,067.30	
加：本期归属于母公司股东的净利润	504,002,522.78	409,061,823.40	
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00	10%
提取任意盈余公积	0.00	0.00	
应付普通股股利	212,781,296.00	198,444,773.50	
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	
期末未分配利润	4,103,633,328.40	3,477,636,117.20	

调整期初未分配利润明细：

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

(2) 利润分配情况的说明

单位：千元

项 目	本 期	上 期
-----	-----	-----

项 目	本 期	上 期
股利：		
2016 年年终股利，已支付（注 1）	—	—
2015 年年终股利，已支付（注 2）	—	198,315.96
资产负债表日后提议派发的股利：		
2016 年年终股利分派（注 1）	212,781.30	—
2015 年年终股利分派（注 2）	—	198,315.96

注 1：2017 年 3 月 24 日，公司第八届董事会第三十五次会议决议通过 2016 年度利润分配预案，以公司 2016 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东派发现金红利（每股 0.5 元（含税）），同时以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 3 股。该等利润分配方案于 2017 年 6 月 23 日经股东大会批准。

注 2：2016 年 3 月 24 日，公司第八届董事会第二十二次会议决议通过 2015 年度利润分配预案，以公司期末总股本 396,889,547 股为基数，向全体股东派发现金红利（每股 0.5 元（含税））。该等利润分配方案于 2016 年 5 月 27 日经股东大会批准，于 2016 年 6 月及 12 月支付 198,315.96 千元。

40、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,255,422,366.73	1,491,987,844.75	3,770,466,548.06	1,344,871,022.47
其他业务	19,336,079.75	11,227,623.37	13,833,110.57	10,444,517.20
合 计	4,274,758,446.48	1,503,215,468.12	3,784,299,658.63	1,355,315,539.67

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

41、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	25,428,894.46	24,921,415.08
教育费附加	20,698,880.20	19,968,871.17
堤围防护费	258,635.33	1,202,301.58
营业税	0.00	2,770,016.71
土地使用税	3,292,201.27	3,387,396.50
房产税	10,409,620.00	6,703,442.48

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	3,411,944.66	850,480.33
车船使用税	24,619.53	6,390.00
其他	217,686.51	183,929.17
合 计	63,742,481.96	59,994,243.02

注 1：主要税金及附加的计缴标准见附注五、税项。

注 2：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的通知，管理费用科目下核算的土地使用税、房产税、车船使用税及印花税，统一在税金及附加科目中进行核算。

42、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
市场宣传及推广费	1,557,350,097.28	1,389,651,866.96
员工薪酬	57,579,535.14	51,206,527.51
运输费	27,526,885.54	26,142,404.61
交际、差旅费	14,800,309.03	14,342,573.36
会务费	10,990,092.45	7,010,645.79
其他	16,358,126.64	13,109,330.22
合 计	1,684,605,046.08	1,501,463,348.45

43、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	171,552,330.26	117,885,714.09
员工薪酬	58,422,752.10	51,925,434.54
股权激励费用	8,559,980.22	19,792,166.43
折旧及摊销	29,052,016.46	30,049,956.04
暂停营运损失	30,133,491.13	25,955,331.57
审计费	1,231,417.10	1,641,509.39
其他	101,564,855.81	71,065,847.31
合 计	400,516,843.08	318,315,959.37

44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,050,424.10	12,725,878.77
减：利息收入	14,656,795.70	2,797,130.94
汇兑损益	10,006,744.30	-3,222,370.51
银行手续费	1,859,345.74	1,987,686.61
合 计	259,718.44	8,694,063.93

45、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,273,494.23	20,497,826.88
存货跌价损失	19,275,952.12	14,586,955.38
固定资产减值损失	13,278.08	3,247,837.98
无形资产减值损失	0.00	8,829,166.90
可供出售金融资产减值损失	0.00	31,422,602.28
合 计	34,562,724.43	78,584,389.42

46、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	733,944.14	-416,854.57
其中：股票	722,600.40	-431,577.30
基金	11,343.74	14,722.73

47、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	585,049.99	1,046,651.54
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	472,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	65,210.28	50,773.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	123,604.65	114,448.75

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益	123,604.65	114,448.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
现金管理收益	4,310,498.10	0.00
合 计	5,084,363.02	1,684,174.09

48、营业外收入

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	652,895.89	5,735,970.45	652,895.89
其中：固定资产处置利得	652,895.89	636,605.36	652,895.89
废品收入	349,681.78	48,884.47	349,681.78
政府补助	70,870,480.62	54,024,145.82	70,870,480.62
赔偿收入	458,669.44	6,866.57	458,669.44
确定不需支付的款项	191,411.51	0.00	191,411.51
其他	354,429.66	277,527.32	354,429.66
合 计	72,877,568.90	60,093,394.63	72,877,568.90

49、营业外支出

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	7,670,643.65	217,369.82	7,670,643.65
其中：固定资产处置损失	7,670,643.65	217,369.82	7,670,643.65
固定资产报废	0.00	73,400.67	0.00
公益性捐赠支出	492,569.88	0.00	492,569.88
其他	3,273,222.78	2,580,282.10	3,273,222.78
合 计	11,436,436.31	2,871,052.59	11,436,436.31

50、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	101,466,457.96	102,931,086.52
其中：境内企业所得税	101,466,457.96	102,928,372.11
香港、澳门企业所得税	0.00	2,714.41
递延所得税调整	12,782,085.50	-9,976,059.96
合 计	114,248,543.46	92,955,026.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
税前利润	664,640,227.12	520,421,776.33
按法定税率计算的所得税	166,160,056.78	130,105,444.08
某些子公司适用不同税率的影响	-1,044,687.16	-14,106,859.27
税收减免的影响	-83,947,079.01	-49,092,258.44
不可抵扣费用的影响	1,333,878.86	-1,322,477.20
当年新增（转回）未确认递延所得税资产的可抵扣时间性差异	619,822.35	11,670,538.33
当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	23,666,015.46	12,872,624.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-897,877.83	-1,394,303.02
其他	8,358,414.01	4,222,317.36
合 计	114,248,543.46	92,955,026.56

51、其他综合收益

详见附注六、37。

52、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	69,489,367.17	45,071,067.21
利息收入	14,656,795.70	2,797,130.94
违约金及罚款收入	463,564.44	6,866.57
废品收入	349,681.78	48,884.47
信用证保证金	0.00	16,691,397.20
资金往来及其他	19,395,781.33	19,510,367.43

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	104,355,190.42	84,125,713.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	28,827,893.74	13,910,159.02
差旅费	17,028,213.41	13,613,044.39
交际费	21,007,397.58	11,998,647.03
运杂费	38,204,483.19	27,944,411.81
广告费	608,301.81	128,403.77
会务费	40,595,363.51	19,586,507.44
审计费及信息披露费	3,463,443.01	4,494,656.30
顾问咨询费	9,793,889.73	6,286,004.68
研究开发费	61,300,002.31	40,664,692.43
银行手续费	1,859,345.74	1,987,686.61
业务推广费	1,520,337,575.70	1,354,482,428.68
信用证及银行承兑汇票保证金等	2,230,000.00	0.00
支付的其他费用及往来款	48,816,912.81	40,568,730.49
合 计	1,794,072,822.54	1,535,665,372.65

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	400,000,000.00	14,510,483.09

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
代收代缴个人所得税	1,753,334.52	1,007,821.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股票回购	3,455,110.14	5,027,224.20
代收代缴个人所得税	2,595,510.88	0.00
	6,050,621.02	5,027,224.20

53、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	550,391,683.66	427,466,749.77
加：资产减值准备	34,562,724.43	78,584,389.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,607,640.81	171,291,939.54
无形资产摊销	13,216,072.42	15,311,422.63
长期待摊费用摊销	7,336,476.78	4,610,264.80
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）	7,017,747.76	-5,518,600.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	73,400.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-733,944.14	416,854.57
财务费用（收益以“－”号填列）	26,686,560.04	8,579,165.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,084,363.02	-1,684,174.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,344,771.46	-12,920,501.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,437,314.04	2,944,441.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,080,535.41	-66,478,694.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-679,885,768.21	-448,903,435.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	319,004,492.81	114,358,315.57
其他	8,559,980.22	19,792,166.43
经营活动产生的现金流量净额	447,380,853.65	307,923,704.40
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,699,757,863.10	905,540,384.83
减：现金的年初余额	2,061,923,004.89	767,093,403.45
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	637,834,858.21	138,446,981.38

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
①现金	2,699,757,863.10	905,540,384.83
其中：库存现金	170,285.08	213,028.68
可随时用于支付的银行存款	2,611,508,910.72	904,345,336.13
可随时用于支付的其他货币资金	88,078,667.30	982,020.02
②现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
③期末现金及现金等价物余额	2,699,757,863.10	905,540,384.83

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

54、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	4,102,000,000.00	收取的股权转让款，在股权交割前受交易双方及银行监管
货币资金-其他货币资金	2,230,000.00	信用证保证金
合 计	4,104,230,000.00	

55、外币货币性项目

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：港币	735,920,248.32	0.86792	638,719,901.92
欧元	253,991.46	7.7496	1,968,332.22
美元	41,855,321.11	6.7744	283,544,687.33
澳门币	2,887,901.25	0.8450	2,440,276.56
日元	55,832,535.00	0.060485	3,377,030.88
货币资金合计			930,050,228.91
应收账款：			
其中：美元	40,986,546.02	6.7744	277,659,257.36
澳门币	1,028,865.03	0.8450	869,390.95
应收账款合计			278,528,648.31

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款：			
其中：港币	1,474,282.03	0.86792	1,279,558.86
澳门币	418,000.00	0.8450	353,210.00
其他应收款合计			1,632,768.86
应付账款：			
其中：欧元	88,900.00	7.7496	688,939.44
美元	305,205.95	6.7744	2,067,587.19
应付账款合计			2,756,526.63
其他应付款：			
其中：港币	1,413,100.98	0.86792	1,226,458.60
美元	389,138.59	6.7744	2,636,180.46
其他应付款合计			3,862,639.06

七、合并范围的变更

珠海市丽珠单抗生物技术有限公司于 2017 年 6 月出资成立丽珠单抗生物技术（美国）有限公司，占注册资本 100%。本期公司合并范围增加丽珠单抗生物技术（美国）有限公司。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
安滔发展有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD50 万元	100%	100%	设立
丽珠(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD6,100 万元	100%	100%	设立
丽安香港有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD100 万元	100%	100%	设立
珠海现代中药高科技有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB600 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠制药厂	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB45,000 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品销售	RMB2,000 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠医药贸易有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品销售	RMB6,000 万元	100%	100%	设立
上海丽珠制药有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	上海市	医药制造	RMB8,733 万元	51%	51%	设立
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB12,828 万元	100%	100%	设立

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
珠海丽珠试剂股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB4,645 万元	51%	51%	设立
珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB10,333.33 万元	36.06%	36.06%	设立
大同丽珠芪源药材有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	浑源县	浑源县	种植业	RMB400 万元	92.5%	92.5%	设立
陇西丽珠参源药材有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	陇西县	陇西县	种植业	RMB400 万元	100%	100%	设立
丽珠医药生物科技有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	服务业	HKD1 万元	100%	100%	设立
珠海丽珠广告有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB100 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB1,200 万元	82%	82%	设立
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB100 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠医药研究所	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB1,000 万元	100%	100%	设立
焦作丽珠合成制药有限公司	全资子公司	有限公司	焦作市	焦作市	医药制造	RMB7,000 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB 53,333 万元	51%	51%	设立
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB6,500 万元	83.85%	83.85%	设立
文山丽珠三七种植有限公司	控股子公司	有限公司	文山市	文山市	种植业	RMB920 万元	51%	51%	设立
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	控股子公司	有限公司	平罗县	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	99.214%	99.214%	设立
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	全资子公司	有限公司	平罗县	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	100%	100%	设立
澳门嘉安信有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	澳门	澳门	商品销售	MOP10 万元	51%	51%	设立
丽珠（澳门）有限公司	全资子公司	有限公司	澳门	澳门	服务业	MOP10 万元	100%	100%	设立
上海丽珠生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服务业	RMB1,000 万元	38.25%	38.25%	设立
珠海维星实业有限公司	全资子公司	有限公司	珠海	珠海	服务业	RMB30,956.24 万元	100%	100%	设立
珠海丽禾医疗诊断产品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	医药制造	RMB1,500 万元	51%	51%	设立
上海丽航生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服务业	RMB100 万元	51%	51%	设立
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	服务业	RMB10,000 万元	60%	60%	设立
丽珠单抗生物技术（美国）有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	波士顿	波士顿	技术开发	USD100 万元	51%	51%	设立
四川光大制药有限公司	全资子公司	有限公司	彭州市	彭州市	医药制造	RMB14,900 万元	100%	100%	非同一控制下合并
丽珠集团新北江制药股份有限公司	控股子公司	有限公司	清远市	清远市	医药制造	RMB13,493 万元	92.14%	92.14%	非同一控制下合并
丽珠集团利民制药厂	全资子公司	有限公司	韶关市	韶关市	医药制造	RMB6,156 万元	100%	100%	非同一控制下合并
丽珠集团福州福兴医药有限公司	全资子公司	有限公司	福州市	福州市	医药制造	USD4,170 万元	100%	100%	非同一控制下合并
古田福兴医药有限公司	全资子公司	有限公司	古田县	古田县	医药制造	RMB2,670 万元	100%	100%	非同一控制下合并

2017 年 4 月 12 日，珠海市丽珠医药工业有限公司名称变更为珠海维星实业有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东分派 的股利	期末少数股东权益 余额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公 司)	49%	44,918,059.35	29,400,000.00	154,496,077.15
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断 产品有限公司、珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司、上海丽航生物科技有 限公司）	49%	17,076,968.10	0.00	254,621,575.92
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	49%	-20,254,269.00	0.00	175,799,673.11
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	16.15%	-44,760.83	0.00	-1,058,242.07
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7.86%	3,562,763.19	0.00	33,841,187.84

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末财务状况		年初财务状况	
	总资产	净资产	总资产	净资产
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公 司)	518,254,341.18	311,169,023.11	375,405,673.51	234,001,736.34
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并澳门嘉安信有限公司、珠海 丽禾医疗诊断产品有限公司、珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限 公司、上海丽航生物科技有限公司）	703,107,063.65	449,843,353.66	588,527,027.75	383,231,481.48
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	403,980,137.24	358,774,843.06	272,090,340.55	256,526,013.32
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	17,829,355.47	-6,552,582.47	14,594,391.59	-5,643,104.09
丽珠集团新北江制药股份有限公司	587,026,605.29	430,549,463.57	451,430,171.83	333,466,020.40

子公司名称	本期经营成果			上期经营成果		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠 生物科技有限公司)	390,130,599.39	81,987,796.72	81,987,796.72	289,044,115.68	53,974,775.28	53,974,775.28
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并澳门嘉安 信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公 司、珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司、 上海丽航生物科技有限公司）	295,028,145.53	41,448,927.95	41,391,490.64	260,148,898.69	44,473,659.00	44,534,373.84
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	0.00	-41,335,242.86	-41,335,242.86	0.00	-64,883,147.78	-64,883,147.78

丽珠集团疫苗工程股份有限公司	0.00	-277,156.83	-277,156.83	0.00	-12,647,033.09	-12,647,033.09
丽珠集团新北江制药股份有限公司	273,163,303.62	45,327,775.99	45,327,775.99	187,961,626.29	35,199,817.25	35,199,817.25

子公司名称	本期现金流量					上期现金流量				
	经营活动现	投资活动现	筹资活动现	年初现金等	期末现金等	经营活动现	投资活动现	筹资活动现	年初现金等	期末现金等
	金流量	金流量	金流量	价物余额	价物余额	金流量	金流量	金流量	价物余额	价物余额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司)	64,184,218.40	-9,796,698.44	-46,848,323.95	5,219,176.50	12,732,070.93	50,229,605.43	-4,929,825.09	-44,504,957.34	868,764.71	1,663,587.71
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司、珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司、上海丽航生物科技有限公司）	-1,625,149.94	-14,790,414.12	-12,841,917.92	44,824,799.54	15,631,237.44	-13,882,830.69	-31,376,508.71	74,077,223.66	31,465,881.13	60,928,334.77
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	-47,107,960.72	-10,631,490.54	66,804,687.87	294,507.64	9,359,744.25	-43,665,035.44	-39,124,763.44	83,344,029.82	464,130.86	1,018,361.80
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	22,827.51	-45,255.63	-19,168.87	42,208.18	611.19	-689,094.03	-191,469.97	845,103.70	79,513.21	44,052.91
丽珠集团新北江制药股份有限公司	-14,190,203.84	-4,038,051.36	50,026,121.63	81,655,605.61	111,518,668.56	-21,644,318.15	57,860,310.62	-25,737,185.88	16,730,091.81	27,270,947.05

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

（2）交易对于本期少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	上期余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	91,694,784.78	92,530,162.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	585,049.99	1,046,651.54
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	585,049.99	1,046,651.54

（2）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

九、与金融工具相关的风险

（一）风险管理目标和政策

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

1、外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元和日元，境外（主要是香港），公司业务以港币结算；另外，公司将根据经营需要，发生外币借贷业务。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司并没有利用衍生工具对冲外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

（1）2017年6月30日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					
货币资金	638,719.90	283,544.69	1,968.33	3,377.03	2,440.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,745.63	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	277,659.26	0.00	0.00	869.39
预付款项	0.00	39.80	6,889.39	0.00	0.00
应收股利	64.23	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	1,279.56	0.00	0.00	0.00	353.21
其他非流动资产	101,541.43	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	747,350.75	561,243.75	8,857.72	3,377.03	3,662.88
外币金融负债—					
应付账款	0.00	2,067.59	688.94	0.00	0.00
预收款项	0.00	1,516.72	0.00	0.00	0.00
其他应付款	1,226.46	2,636.18	0.00	0.00	0.00
小计：	1,226.46	6,220.49	688.94	0.00	0.00

（2）2016年6月30日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					
货币资金	229,664.89	23,373.60	2,081.00	62.73	601.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,461.34	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	188,310.85	0.00	851.27	192.78
预付款项	127.04	204.31	0.00	0.00	967.01
其他应收款	341.23	0.00	0.00	0.00	347.27
小计：	235,594.50	211,888.76	2,081.00	914.00	2,108.68
外币金融负债—					
应付账款	0.00	136.32	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	961.21	0.00	0.00	413.39
应付股利	3,337.25	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	141.52	59.40	0.00	0.00	0.00
小计：	3,478.77	1,156.93	0.00	0.00	413.39

于 2017 年 6 月 30 日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约 65,817.81 千元（2016 年 6 月 30 日：约 22,376.89 千元）。

2、利率风险

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

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

3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中；在应收票据结算方面，由于更多的采用银行承兑汇票等优质票据，故预期公司根据资金需求情况选择持有到期兑付或对外背书支付均不存在重大信贷风

险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

4、流动性风险

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

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

（1）2017年6月30日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	6,803,987,863.10	0.00	0.00	0.00	6,803,987,863.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,587,883.16	0.00	0.00	0.00	6,587,883.16
应收票据	868,254,813.90	0.00	0.00	0.00	868,254,813.90
应收账款	1,730,945,602.62	0.00	0.00	0.00	1,730,945,602.62
预付款项	119,227,647.65	0.00	0.00	0.00	119,227,647.65
应收股利	64,226.08	0.00	0.00	0.00	64,226.08
其他应收款	70,140,871.98	0.00	0.00	0.00	70,140,871.98
其他流动资产	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
小计：	9,849,208,908.49	0.00	0.00	0.00	9,849,208,908.49
金融负债—					
应付票据	744,086,552.91	0.00	0.00	0.00	744,086,552.91
应付账款	449,727,964.76	0.00	0.00	0.00	449,727,964.76
预收款项	4,567,499,660.83	0.00	0.00	0.00	4,567,499,660.83
应付股利	215,313,280.46	0.00	0.00	0.00	215,313,280.46
其他应付款	1,707,630,188.20	0.00	0.00	0.00	1,707,630,188.20
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小计：	7,684,657,647.16	0.00		700,000.00	7,685,357,647.16

（2）2016年6月30日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
----	------	------	------	------	----

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	905,540,384.83	0.00	0.00	0.00	905,540,384.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,284,607.37	0.00	0.00	0.00	6,284,607.37
应收票据	447,397,071.95	0.00	0.00	0.00	447,397,071.95
应收账款	1,696,579,396.91	0.00	0.00	0.00	1,696,579,396.91
预付款项	120,508,246.59	0.00	0.00	0.00	120,508,246.59
其他应收款	73,038,489.60	0.00	0.00	0.00	73,038,489.60
小计：	3,249,348,197.25	0.00	0.00	0.00	3,249,348,197.25
金融负债—					
短期借款	860,000,000.00	0.00	0.00	0.00	860,000,000.00
应付票据	270,832,083.12	0.00	0.00	0.00	270,832,083.12
应付账款	649,083,875.68	0.00	0.00	0.00	649,083,875.68
预收款项	54,438,636.07	0.00	0.00	0.00	54,438,636.07
应付利息	524,189.89	0.00	0.00	0.00	524,189.89
应付股利	6,060,057.60	0.00	0.00	0.00	6,060,057.60
其他应付款	1,331,166,209.39	0.00	0.00	0.00	1,331,166,209.39
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小计：	3,172,505,051.75	0.00		700,000.00	3,173,205,051.75

（二）金融资产转移

无。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

	年初公允价值	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
	第一层次公允价值计量				第一层次公允价值计量
一、持续的公允价值计量					
（一）以公允价值计量且其变动计入当	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88

	年初公允价值 第一层次公允 价值计量	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	期末公允价值 第一层次公允 价值计量
期损益的金融资产					
1、交易性金融资产	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、指定为以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融资产	6,598.66	0.00	2,126.96	0.00	9,100.96
1、债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、权益工具投资	6,598.66	0.00	2,126.96	0.00	9,100.96
3、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量					
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以报告期末公开交易市场最后一个交易日的收盘价确定。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

（续）

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例（%）	本企业最终控 制方	统一社会信用代码
-------	------	------------------	----------------------	--------------	----------

		(%)			
健康元药业集团股份有限公司	1,573,778,272	23.68	23.68	朱保国	91440300618874367T

本公司的母公司情况的说明

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司 190,659,367 股，占本公司总股本的 44.80%。在该等股份中以广州市保科力贸易公司名义持有的 7,877,256 股法人股尚未办理股票过户手续，其余股份均已办理相关股票过户手续。

2、本公司的子公司

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注六、12、长期股权投资及附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码/统一社会信用代码
深圳市海滨制药有限公司	母公司控制的公司	91440300618855174Y
新乡海滨药业有限公司	母公司控制的公司	914107007648945429
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司	77512952-0
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司	914404007578808713
健康药业(中国)有限公司	母公司控制的公司	914404006174989103
深圳太太药业有限公司	母公司控制的公司	91440300741217151R
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司	91440300733083333P
天诚实业有限公司	母公司控制的公司	
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	母公司控制的公司	91440101347516532X
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	本公司董事任职的公司之子公司	
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	本公司董事任职的公司	
珠海祥和泰投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司高管控制的企业	91440400MA4UXRWA0K
珠海横琴新区观联谷投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司董事控制的企业	91440400MA4UY9CWX9

5、关联方交易情况

（1）采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价	本期发生额	上期发生额
-----	--------	--------	-------	-------

		原则及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东蓝宝制药有限公司	原料	市场价格	423,027.78	0.05	92,786.32	0.01
深圳市海滨制药有限公司	原料	市场价格	6,077,658.12	0.67	23,040,598.29	2.59
新乡海滨药业有限公司	原料	市场价格	0.00	0.00	4,273.50	0.00
健康药业（中国）有限公司	原料	市场价格	0.00	0.00	11,666.67	0.00
健康元药业集团股份有限公司	产成品	市场价格	64,804.82	0.01	61,900.93	0.01
深圳太太药业有限公司	原料	市场价格	0.00	0.00	20,000.00	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	157,605,097.57	17.36	123,347,466.11	13.86
采购商品合计			164,170,588.29	18.09	146,578,691.82	16.47
焦作健康元生物制品有限公司	水电及动力	市场价格	7,712,847.20	5.97	4,066,665.23	3.51
接受劳务合计			7,712,847.20	5.97	4,066,665.23	3.51

（2）出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
珠海健康元生物医药有限公司	产成品	市场价格	0.00	0.00	7,460.45	0.00
广东蓝宝制药有限公司	产成品	市场价格	2,290.60	0.00	14,743,589.74	0.39
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	915,381.28	0.02	97,095.38	0.00
深圳市海滨制药有限公司	产成品	市场价格	2,302,360.15	0.05	0.00	0.00
销售商品合计			3,220,032.03	0.07	14,848,145.57	0.39
广东蓝宝制药有限公司	水电及动力	市场价格	3,953,732.52	55.22	2,835,901.18	97.84
珠海健康元生物医药有限公司	水电及动力	市场价格	268,572.57	3.75	0.00	0.00
提供劳务合计			4,222,305.09	58.97	2,835,901.18	97.84
深圳市海滨制药有限公司	加工费、检测	协商定价	0.00	0.00	493,234.57	53.96
提供劳务合计			0.00	0.00	493,234.57	53.96

（3）关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海健康元生物医药有限公司	房屋建筑物、设备	120,560.05	86,274.11

健康药业(中国)有限公司	房屋建筑物	0.00	47,145.28
--------------	-------	------	-----------

②本公司作为承租人

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
健康元药业集团股份有限公司	房屋建筑物	350,335.14	329,472.00

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
焦作健康元生物制品有限公司	销售设备	578,139.08	0.00
CYNVENIO BICSYSTEMS,INC.	采购设备	13,093,539.59	7,899,972.21

(5) 关联担保情况

①报告期内公司为子公司的授信融资担保明细如下（万元）：

担保对象名称	发生日期	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保内容及类型	担保期
	（协议签署日）					
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	2016.6.22	588.23	588.23	5,000.00	开立银行承兑汇票，连带责任担保	2016.6.22-2019.6.22 （交通银行珠海分行）
珠海丽珠试剂股份有限公司	2013.2.05	1,804.42	1,804.42	10,000.00	开立信用证，连带责任担保	2013.2.05-2018.2.04 （渣打银行珠海分行）
珠海丽珠试剂股份有限公司	2015.9.11	160.00	160.00	4,000.00	开立保函，连带责任担保	2015.9.11-2018.9.11 （中国银行珠海分行）
报告期内对子公司担保实际发生额合计			4,486.57			
报告期末对子公司实际担保余额合计			2,552.65			

②关联方为公司提供的担保

珠海市丽珠单抗生物技术有限公司的另一股东——健康元药业集团股份有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对珠海市丽珠单抗生物技术有限公司担保责任范围内提供 49%的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

珠海丽珠试剂股份有限公司的另一股东——珠海正禾企业有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为珠海丽珠试剂股份有限公司提供上述开证额度 49%的反担保，担保期限至该额度到期之日止。

(6) 关键管理人员报酬

①董事、监事及高级管理人员酬金列示

2017 年 1-6 月

单位：万元

	董事/监事酬金	工资及补贴	社会保险	住房公积金	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
董事：									
朱保国	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
陶德胜	3.60	25.36	2.19	0.51	75.00	0.00	0.00	6.79	113.45
杨代宏	3.60	27.90	2.20	0.51	41.17	0.00	0.00	0.00	75.38
傅道田	3.60	23.63	1.23	0.00	8.42	0.00	0.00	0.00	36.88
邱庆丰	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
钟山	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
独 立 董 事：									
徐焱军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郭国庆	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
王小军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郑志华	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
谢耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
监事：									
汪卯林	2.10	14.37	2.10	0.51	3.45	0.00	0.00	0.00	22.53
汤胤	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
黄华敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
其 他 高 级 管 理 人 员：									
徐国祥	0.00	27.67	2.21	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	30.39
陆文岐	0.00	25.37	0.00	0.51	45.18	0.00	0.00	0.00	71.06
司燕霞	0.00	17.79	2.13	0.51	37.32	0.00	0.00	0.00	57.75
周鹏	0.00	21.11	2.15	0.51	8.47	0.00	0.00	0.00	32.24
杨亮	0.00	11.45	2.08	0.51	5.20	0.00	0.00	3.39	22.63
合 计	52.20	194.65	16.29	4.08	224.21	0.00	0.00	10.18	501.61

周鹏先生于 2016 年 11 月 7 日获委任。

2016 年 1-6 月

单位：万元

	董事/监事酬金	工资及补贴	社会保险	住房公积金	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
董事：									
朱保国	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
陶德胜	3.60	25.37	2.00	0.78	10.69	0.00	0.00	0.00	42.44
杨代宏	3.60	25.37	2.00	0.78	7.50	0.00	0.00	0.00	39.25
傅道田	3.60	23.62	1.26	0.00	2.50	0.00	0.00	10.00	40.98
邱庆丰	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
钟山	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
独 立 董 事：									
徐焱军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郭国庆	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
王小军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郑志华	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
谢耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
监事：									
汪卯林	2.10	14.20	1.89	0.76	2.50	0.00	0.00	0.00	21.45
汤胤	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
黄华敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
袁华生	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其 他 高 级 管 理 人 员：									
徐国祥	0.00	27.67	2.03	0.78	0.00	0.00	0.00	0.00	30.48
陆文岐	0.00	25.37	0.00	0.78	7.50	0.00	0.00	0.00	33.65
司燕霞	0.00	17.79	1.93	0.78	7.50	0.00	0.00	0.00	28.00
杨亮	0.00	10.41	1.85	0.55	2.50	0.00	0.00	0.00	15.31
合 计	51.60	169.80	12.96	5.21	40.69	0.00	0.00	10.00	290.26

汤胤先生于 2016 年 2 月 26 日获委任；袁华生先生于 2015 年 11 月 20 日递交辞呈，其辞任于 2016 年 2 月 26 日生效。

②最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2016 年 1-6 月 3 位、2017 年 1-6 月 3 位为公司董事，其余各

名（2016 年 1-6 月 2 位、2017 年 1-6 月 2 位）为公司高级管理人员，公司五位最高薪人士的酬金已于附注十一、5、（6）“关键管理人员报酬”中披露。

（7）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东蓝宝制药有限公司	3,452,680.00	207,134.00	6,900,000.00	345,000.00
应收账款	焦作健康元生物制品有限公司	905,399.78	45,269.99	0.00	0.00
应收账款	珠海健康元生物医药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	深圳市海滨制药有限公司	2,693,761.37	134,688.07	1,755.00	87.75
小计		7,051,841.15	387,092.06	6,901,755.00	345,087.75
预付款项	健康元药业集团股份有限公司	59,871.80	0.00	108,030.26	0.00
小计		59,871.80	0.00	108,030.26	0.00
其他应收款	珠海健康元生物医药有限公司	0.00	0.00	32,724.76	1,636.24
其他应收款	健康药业(中国)有限公司	0.00	0.00	33,316.00	1,665.80
其他应收款	深圳市海滨制药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	2,383,026.39	119,151.32	2,117,989.34	105,899.47
小计		2,383,026.39	119,151.32	2,184,030.10	109,201.51

（2）关联方应付、预收款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	广东蓝宝制药有限公司	325,680.00	162,840.00
应付账款	深圳市海滨制药有限公司	7,107,500.00	3,360.00
应付账款	健康药业（中国）有限公司	0.00	0.00
应付账款	焦作健康元生物制品有限公司	106,208,168.45	158,407,480.13
小计		113,641,348.45	158,573,680.13
其他应付款	健康元药业集团股份有限公司	24,877.86	0.00
其他应付款	焦作健康元生物制品有限公司	3,665,143.49	2,459,992.87
其他应付款	EPIRUS SWITZERLAND GmbH	0.00	0.00
小计		3,690,021.35	2,459,992.87
应付股利	健康元药业集团股份有限公司	50,381,609.00	0.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付股利	广州市保科力贸易公司	3,938,628.00	0.00
应付股利	深圳市海滨制药有限公司	3,830,413.00	0.00
应付股利	天诚实业有限公司	37,179,033.50	0.00
小计		95,329,683.50	0.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额（股）	—
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	3,177,213
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	—
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注

注：根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《丽珠医药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要和 2015 年 3 月 27 日第八届董事会第八次会议决议，公司以 2015 年 3 月 27 日为授予日，向 458 名激励对象以 25.20 元/股的价格首次授予 866.04 万股限制性股票，本次授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期。在解锁期内，在满足计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后至 24 个月内（第一个解锁期）、24 个月后至 36 个月内（第二个解锁期）、36 个月后至 48 个月内（第三个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的 40%、30%和 30%。解锁条件如下：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。以 2014 年净利润为基数，公司 2015 年净利润增长率不低于 15%；
第二个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2016 年净利润增长率不低于 38%；
第三个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2017 年净利润增长率不低于 73%。

根据公司 2015 年 11 月 12 日第八届董事会第十八次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司以 2015 年 11 月 12 日为授予日，向 177 名激励对象以 24.61 元/股的价格授予 128.57 万股限制性股票，本次授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期。在解锁期内，在满足计划规定的解锁

条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起 12 个月后至 24 个月内（第一个解锁期）、24 个月后至 36 个月内（第二个解锁期）、36 个月后至 48 个月内（第三个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的 40%、30%和 30%。解锁条件如下：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2015 年净利润增长率不低于 15%；
第二个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2016 年净利润增长率不低于 38%；
第三个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2017 年净利润增长率不低于 73%。

2015 年 8 月 14 日，公司实施完成了 2014 年度权益分派方案，根据《激励计划》中发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细时，股票数量和价格调整方法，对首次授予限制性股票的授予数量、回购价格进行调整，调整后的首次授予限制性股票数量为 11,258,520 股，调整后首次授予限制性股票的回购价格为 19.308 元/股。2015 年 10 月 27 日，公司第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 7 人已获授但尚未解锁的 9.308 万股限制性股票以 19.308 元/股的价格回购注销。回购完成后，公司限制性股票首次授予激励对象人数由 458 名调整为 451 名。

2016 年 3 月 28 日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 1 人已获授但尚未解锁的 3.25 万股限制性股票以 19.308 元/股的价格回购注销。首次授予的剩余 450 名激励对象满足解锁条件，首次授予第一期限限制性股票解锁并上市流通的股票数量为 4,453,176 股。

2016 年 5 月 16 日，公司第八届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 13 人已获授但尚未解锁的限制性股票 215,124 股以 19.308 元/股的价格回购注销，将已不符合激励条件的预留授予的激励对象 1 人已获授但尚未解锁的限制性股票 10,000 股以 24.61 元/股的价格回购注销，共计回购 225,124 股。本次回购注销完成后，公司限制性股票首次授予激励对象人数由 450 名调整为 437 名，预留授予激励对象人数由 177 名调整为 176 名。

2016 年 11 月 30 日，公司第八届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予第一个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 9 人已获授但尚未解锁的限制性股票 103,974 股以 18.81 元/股的价格回购注销，将已不符合激励条件的预留授予的激励对象 5 人已获授但尚未解锁的限制性股票 29,300 股

以 24.11 元/股的价格回购注销，共计回购 133,274 股。本次回购注销完成后，公司限制性股票首次授予激励对象人数由 437 名调整为 428 名，预留授予激励对象人数由 176 名调整为 171 名。预留授予的剩余 171 名激励对象满足解锁条件，预留授予第一期限限制性股票解锁并上市流通的股票数量为 498,560 股。

2017 年 3 月 28 日，公司第八届董事会第三十六次会议会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 1 人已获授但尚未解锁的限制性股票 6,240 股以 18.81 元/股的价格回购注销，将已不符合激励条件的预留授予的激励对象 5 人已获授但尚未解锁的限制性股票 28,020 股以 24.11 元/股的价格回购注销，共计回购 34,260 股。本次回购注销完成后，公司限制性股票首次授予激励对象人数由 428 名调整为 427 名，预留授予激励对象人数由 171 名调整为 166 名。首次授予的剩余 427 名激励对象满足解锁条件，首次授予第二期限限制性股票解锁并上市流通的股票数量为 3,177,213 股。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	—
本期估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	75,047,851.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,559,980.22

3、以现金结算的股份支付情况

无。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	20,947,790.89	37,696,879.21
合 计	20,947,790.89	37,696,879.21

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
1年以内	5,563,538.17	7,271,507.49
1-2年	4,777,040.10	7,097,054.83
2-3年	2,453,346.02	3,976,684.49
3年以上	0.00	110,476.03
合 计	12,793,924.29	18,455,722.84

(3) 其他承诺事项

无。

(4) 前期承诺履行情况

本公司 2016 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。

2、或有事项

截至资产负债表日止，公司无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、2017 年 6 月 23 日，本公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于拟转让子公司珠海维星实业有限公司 100%股权的议案》，本公司及丽珠集团丽珠制药厂将其持有的珠海维星实业有限公司（下称维星实业）100%股权转让予珠海横琴维创财富投资有限公司。股东大会审议批准后，本公司向广东省珠海市工商行政管理局提交了维星实业股权变更登记备案的相关资料。2017 年 7 月 17 日，本公司已办理完毕相关股权变更登记备案工作，本公司不再持有维星实业股权。另，存放于本公司及丽珠集团丽珠制药厂在中信银行股份有限公司珠海分行开立的监管账户内的资金合计 4,102,000,000.00 元已在维星实业办理完成工商变更登记后解除监管。

2、本公司于 2017 年 7 月出资成立珠海市丽珠微球科技有限公司，占注册资本 100%。

3、本公司 2016 年度利润分配方案已获 2017 年 6 月 23 日召开的公司 2016 年度股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会审议通过，以公司 2016 年度利润分配实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5.00 元（含税），同时以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 3 股。股权登记日为 2017 年 7 月 6 日，除权除息日为 2017 年 7 月 7 日，本次权益分派前本公司总股本 425,562,592 股（A 股 279,971,232 股，H 股 145,591,360 股），权益分派后总股本增至 553,231,369 股（A 股 363,962,601 股，H 股 189,268,768 股）。

4、2017 年 8 月 2 日，本公司第九届董事会第二次会议审议通过《关于变更非公开发

行 A 股募集资金投资项目的议案》，同意变更及调整非公开发行募集资金投资项目，详情如下：

（1）拟对“对丽珠单抗增资投资建设‘治疗用抗体药物研发与产业化建设项目’”进行变更，将原计划用于该项目的募集资金 306,000,000.00 元分别用于：①丽珠集团新北江制药股份有限公司搬迁扩建项目（一期），拟使用 143,289,400.00 元；②丽珠集团利民制药厂袋装输液车间技改项目，拟使用 53,117,300.00 元；③“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目”，拟使用 109,593,300.00 元。

本次变更完成后，公司将变更以自有资金投入丽珠单抗增资投资建设“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”。原已投入的募集资金退回至募集资金专户，用于新的募投项目建设。

（2）拟对“长效微球技术研发平台建设项目”子项目进行调整：①将原子项目“中试车间装修项目”变更为“丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目”，并新增丽珠集团丽珠制药厂作为实施主体；②终止临床前研究项目“注射用利培酮缓释微球（1 个月）”。

为满足上述变更后新募集资金投资项目实施的资金需求，确保募集资金项目的顺利实施，公司将使用募集资金向新募投项目的实施主体提供借款，借款额度分别为各新募投项目的募集资金拟投入金额，借款期限自实际借款之日起至募投项目建设完成时止。借款到期后可滚动使用，也可提前偿还。上述借款均为有息借款，借款利息将参照最新金融机构一年期人民币借款基准利率计算。公司董事会授权公司经营管理层全权办理上述借款事项后续具体工作。

上述变更募集资金议案须提交公司股东大会审议批准。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的其他重要事项。

十六、净流动资产及总资产减流动负债

1、净流动资产

项 目	期末余额	年初余额
流动资产	10,998,656,952.88	5,970,785,816.05
减：流动负债	7,942,236,998.58	3,310,641,174.79
净流动资产	3,056,419,954.30	2,660,144,641.26

2、总资产减流动负债

项 目	期末余额	年初余额
资产总计	15,538,115,223.39	10,529,262,952.41
减：流动负债	7,942,236,998.58	3,310,641,174.79
总资产减流动负债	7,595,878,224.81	7,218,621,777.62

十七、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	939,457,916.22	99.54	48,542,536.53	5.17	890,915,379.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项	4,374,559.94	0.46	4,374,559.94	100.00	0.00
合 计	943,832,476.16	100.00	52,917,096.47	5.61	890,915,379.69

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	791,197,142.14	99.53	40,641,847.54	5.14	750,555,294.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项	3,723,328.97	0.47	3,723,328.97	100.00	0.00
合 计	794,920,471.11	100.00	44,365,176.51	5.58	750,555,294.60

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	935,491,897.10	46,774,594.86	5.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1至2年	2,217,873.39	133,072.40	6.00
2至3年	16,759.53	3,351.91	20.00
3至4年	281,570.23	197,099.16	70.00
4至5年	153,977.67	138,579.90	90.00
5年以上	1,295,838.30	1,295,838.30	100.00
合 计	939,457,916.22	48,542,536.53	

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	4,374,559.94	4,374,559.94	100.00	预计收回可能性很小

（2）本期计提坏账准备金额 8,601,554.36 元；本期无收回或转回坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	49,634.40

（4）本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 107,743,783.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,387,189.20 元。

（5）本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,980,597.43	1.51	7,412,818.43	23.93	23,567,779.00
合并范围内各公司的应收款项	2,015,430,271.47	98.47	0.00	0.00	2,015,430,271.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	290,005.20	0.02	290,005.20	100.00	0.00

合 计	2,046,700,874.10	100.00	7,702,823.63	0.38	2,038,998,050.47
-----	------------------	--------	--------------	------	------------------

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,763,173.80	1.23	6,525,445.08	33.02	13,237,728.72
合并范围内各公司的应收款项	1,584,630,442.33	98.76	0.00	0.00	1,584,630,442.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	90,005.20	0.01	90,005.20	100.00	0.00
合 计	1,604,483,621.33	100.00	6,615,450.28	0.41	1,597,868,171.05

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,328,350.50	1,166,417.53	5.00
1 至 2 年	951,991.13	57,119.47	6.00
2 至 3 年	335,262.00	67,052.40	20.00
3 至 4 年	752,549.24	526,784.47	70.00
4 至 5 年	170,000.00	153,000.00	90.00
5 年以上	5,442,444.56	5,442,444.56	100.00
合 计	30,980,597.43	7,412,818.43	

②合并范围内各公司的应收款项

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
往来款	2,015,430,271.47	0.00	0.00	欠款人为公司子公司，不计提坏账

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	290,005.20	290,005.20	100.00	预计收回可能性很小

(2) 本期计提坏账准备金额 1,093,173.35 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,800.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	17,862,544.38	11,204,397.91
关联企业往来	0.00	66,040.76
合并范围内各公司的应收款项	2,015,430,271.47	1,584,630,442.33
外部单位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	8,408,058.25	3,582,740.33
合 计	2,046,700,874.10	1,604,483,621.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	往来款	788,095,256.23	1 年以内	38.51	0.00
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	往来款	547,764,885.08	1 年以内	26.76	0.00
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	往来款	293,657,256.24	1 年以内	14.35	0.00
安滔发展有限公司	往来款	123,935,871.32	1 年以内	6.05	0.00
丽珠集团丽珠制药厂	往来款	116,675,568.58	1 年以内	5.70	0.00
合 计	—	1,870,128,837.45	—	91.37	0.00

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,906,590,564.98	18,471,307.03	1,888,119,257.95	2,112,431,664.98	18,471,307.03	2,093,960,357.95
对联营、合营企 业投资	35,676,955.57	1,200,000.00	34,476,955.57	36,407,870.69	1,200,000.00	35,207,870.69
合 计	1,942,267,520.55	19,671,307.03	1,922,596,213.52	2,148,839,535.67	19,671,307.03	2,129,168,228.64

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	3,934,721.95	0.00	0.00	3,934,721.95	0.00	0.00
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠制药厂	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00
四川光大制药有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00
上海丽珠制药有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	0.00	0.00
珠海现代中药高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
丽珠（香港）有限公司	64,770,100.01	0.00	0.00	64,770,100.01	0.00	0.00
安滔发展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	116,446,982.80	0.00	0.00	116,446,982.80	0.00	7,271,307.03
珠海丽珠试剂股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00	0.00	0.00
丽珠集团利民制药厂	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00	0.00	0.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	280,769,410.50	0.00	0.00	280,769,410.50	0.00	11,200,000.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	357,000,000.00	0.00	0.00	357,000,000.00	0.00	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00	0.00	0.00	54,500,000.00	0.00	0.00
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
文山丽珠三七种植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	4,694,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠医药工业有限公司	235,841,100.00	0.00	235,841,100.00	0.00	0.00	0.00
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
合 计	2,112,431,664.98	30,000,000.00	235,841,100.00	1,906,590,564.98	0.00	18,471,307.03

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
联营企业						
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	10,547,627.85	0.00	0.00	552,932.08	0.00	0.00

江苏尼科医疗器械有限公司	23,527,231.29	0.00	0.00	-1,207,938.50	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,133,011.55	0.00	0.00	-75,908.70	0.00	0.00
合 计	36,407,870.69	0.00	0.00	-730,915.12	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	11,100,559.93	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	22,319,292.79	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,057,102.85	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	35,676,955.57	1,200,000.00

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,516,026,716.34	1,429,118,380.09	2,314,831,984.42	1,173,284,371.36
其他业务	3,362,825.10	0.00	568,058.77	2,081.93
合 计	2,519,389,541.44	1,429,118,380.09	2,315,400,043.19	1,173,286,453.29

5、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	11,741,615.68	11,362,996.08
教育费附加	8,386,868.31	8,116,409.85
堤围防护费	0.00	303,311.90
营业税	0.00	2,572,212.34
土地使用税	150,000.00	103,200.00
房产税	799,800.00	788,400.00
印花税	1,655,282.11	212,572.21
车船使用税	8,742.24	3,600.00
合 计	22,742,308.34	23,462,702.38

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,211,076,325.24	353,769,928.73
权益法核算的长期股权投资收益	-730,915.12	-644,508.87
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	123,604.65	114,448.75
其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益	123,604.65	114,448.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
现金管理收益	3,854,968.10	0.00
合 计	1,214,323,982.87	353,239,868.61

7、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,153,357,502.87	418,685,866.90
加：资产减值准备	13,793,748.43	12,693,154.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,150,620.32	6,127,393.58
无形资产摊销	5,794,489.31	6,679,957.65
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-40,486.79	41,483.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,473,387.41	-12,168,336.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,214,323,982.87	-353,239,868.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,903,527.47	733,084.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	834,243.89	364,235.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	223,164,113.67	-68,145,037.81

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-629,824,306.71	152,453,498.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	402,165,460.28	-89,724,811.86
其他	8,559,980.22	19,792,166.43
经营活动产生的现金流量净额	-57,685,532.26	94,352,784.92
（2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
（3）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,444,861,726.81	543,826,198.16
减：现金的年初余额	1,606,485,665.85	677,465,238.87
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	838,376,060.96	-133,639,040.71

十八、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	-7,017,747.76	5,990,900.63
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	70,870,480.62	54,024,145.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	4,310,498.10	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00

项 目	本期金额	上期金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	733,944.14	-416,854.57
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,411,600.27	-2,320,404.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	66,485,574.83	57,277,787.47
所得税影响额	10,289,554.86	8,067,921.05
少数股东权益影响额（税后）	7,460,960.73	3,989,910.66
合 计	48,735,059.24	45,219,955.76

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告

第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

2017年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.42%	1.19	1.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.70%	1.08	1.08

2016年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.95%	1.04	1.04

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.96%	0.93	0.93

第十一节 备查文件目录

（一）载有法定代表人签名的本公司 2017 年半年度报告文本。

（二）载有法定代表人、财务负责人（主管会计工作负责人）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的按照《中国企业会计准则》编制，本公司截至 2017 年 6 月 30 日止六个月的未经审计的财务报告。

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

（四）在香港交易及结算所有限公司网站公布的本公司 2017 年半年度报告英文版和中文版。

丽珠医药集团股份有限公司

董事长：朱保国

2017 年 8 月 23 日