

公司代码：600380

公司简称：健康元

**健康元药业集团股份有限公司**

**600380**

**2015 年年度报告**

## 重要提示

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

二、本公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)已为本公司出具标准无保留意见审计报告。

四、本公司负责人朱保国、主管会计工作负责人曹平伟及会计机构负责人（会计主管人员）钟山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2015 年度母公司个别会计报表实现净利润为 295,885,639.60 元，提取 10% 的法定盈余公积 29,588,563.96 元，加上上年度未分配利润 177,656,770.57 元，并扣除上年度现金分红 158,387,929.20 元，本年度可供股东分配的利润为 285,565,917.01 元。2015 年度本公司分配现金红利，以公司 2015 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日公司总股本为基数，拟向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、报告期内，本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、重大风险提示

报告期内，不存在对本公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策风险、药品降价风险、市场风险、环保风险、研发风险等，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

## 目录

目录.....	3
第一节 释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	47
第六节 普通股股份变动及股东情况 .....	61
第七节 优先股相关情况 .....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	69
第九节 公司治理 .....	74
第十节 公司债券相关情况 .....	83
第十一节 财务报告 .....	87
第十二节 备查文件目录 .....	191

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证监会深圳监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（2014 年修订）
《公司章程》	指	《健康元药业集团股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《健康元药业集团股份有限公司股东大会议事规则》
百业源公司、控股股东	指	深圳市百业源投资有限公司
鸿信行公司	指	鸿信行有限公司
公司、本公司	指	健康元药业集团股份有限公司
丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
新乡海滨	指	新乡海滨药业有限公司
太太药业	指	深圳太太药业有限公司
太太基因	指	深圳太太基因工程有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
健康日用	指	健康元日用保健品有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司
风雷电力	指	深圳市风雷电力投资有限公司
珠海健康元	指	珠海健康元生物医药有限公司
健康药业	指	健康药业（中国）有限公司
喜悦实业	指	深圳市喜悦实业有限公司
上海方予	指	上海方予健康医药科技有限公司
太太生物	指	深圳太太生物科技有限公司
健康元呼吸	指	广州健康元呼吸药物工程技术有限公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
金冠电力	指	焦作金冠嘉华电力有限公司
思埠健康元	指	广州思埠健康元保健品有限公司
银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
限制性股票	指	根据公司限制性股票激励计划向激励对象授出股份
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
本报告期末	指	2015 年 12 月 31 日
币种、单位	指	如无特别说明，均系指人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	健康元药业集团股份有限公司
公司的中文简称	健康元
公司的外文名称	Joincare Pharmaceutical Group Industry Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Joincare
公司的法定代表人	朱保国

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵风光	周鲜
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路17号健康元药业集团大厦	深圳市南山区高新区北区朗山路17号健康元药业集团大厦
电话	0755-86252388	0755-86252388
传真	0755-86252165	0755-86252165
电子信箱	zhaofengguang@joincare.com	zhouxian@joincare.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	深圳市南山区高新区北区朗山路17号健康元药业集团大厦
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区高新区北区朗山路17号健康元药业集团大厦
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	<a href="http://www.joincare.com">http://www.joincare.com</a>
电子信箱	joincare@joincare.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司办公地址、上海证券交易所
为公平对待各类投资者，公司信息披露以上海证券交易所网站及中国证监会指定的报刊发布为准	

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健康元	600380	太太药业、S健康元

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
-------------	----	------------------

(境内)	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	王远
		刘展强

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减	2013年
营业收入	8,641,891,376.41	7,417,906,235.14	16.50%	6,219,885,201.14
归属于上市公司股东的净利润	412,469,700.08	354,238,756.60	16.44%	273,624,524.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	358,258,975.59	321,597,625.07	11.40%	242,562,497.52
经营活动产生的现金流量净额	1,264,582,833.80	979,456,226.87	29.11%	635,518,849.63
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	4,704,629,530.57	4,353,065,917.88	8.08%	4,083,773,602.66
总资产	13,795,581,594.98	12,084,314,377.97	14.16%	10,745,325,112.24
期末总股本	1,587,029,292.00	1,545,835,892.00	2.66%	1,545,835,892

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减	2013年
基本每股收益(元/股)	0.2644	0.2292	15.36%	0.1770
稀释每股收益(元/股)	0.2631	0.2292	14.79%	0.1770
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2293	0.2080	10.24%	0.1569
加权平均净资产收益率	9.207%	8.374%	增加0.83个百分点	6.875%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.997%	7.603%	增加0.39个百分点	6.095%

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	2,116,591,711.88	2,063,133,620.89	2,283,530,816.07	2,178,635,227.57
归属于上市公司股东的净利润	178,273,480.71	154,443,538.05	107,697,849.11	-27,945,167.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	144,755,554.82	141,968,853.57	98,166,755.94	-26,632,188.74
经营活动产生的现金流量净额	179,481,337.52	236,904,019.26	374,302,294.12	473,895,182.90

注：第四季度的净利为负值，主要原因为主要系本公司之子公司丽珠集团投资的海外公司股票市值持续下跌，计提减值及本公司股权激励分摊费用和短期融资利息增加所致；

### 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-4,090,005.21	-1,028,732.51	-183,451.95
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00	362,000.00
计入当期损益的政府补助，但与公司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	137,098,571.62	73,068,276.14	56,148,318.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-182,343.23	2,614,941.82	499,437.51
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	2,908,292.63	4,039,295.32
对外委托贷款取得的损益	1,704,473.89	916,666.66	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,647,568.08	-5,515,223.62	-6,394,741.32
少数股东权益影响额	-46,851,307.07	-30,000,522.99	-13,717,320.95
所得税影响额	-14,821,097.43	-10,322,566.60	-9,691,510.34
合计	54,210,724.49	32,641,131.53	31,062,027.09

## 十一、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,423,571.77	6,589,225.34	165,653.57	-20,523.09
可供出售金融资产	59,149,664.15	38,926,777.92	-20,222,886.23	84,234.28
合计	65,573,235.92	45,516,003.26	-20,057,232.66	63,711.19





### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）本公司主要业务及产品

本公司主要从事医药产品及保健品研发、生产及销售，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。

目前公司业务范围涵盖保健品、原料药（含中间体）和制剂、处方药与非处方药、中成药与化学制剂、检测试剂等多重领域。保健品为公司的发家产品，“太太”、“静心”、“鹰牌”等知名品牌已深入人心，太太口服液、静心口服液等已成为广大女性呵护身心，健康生活的必需品。原料药（中间体）有抗生素系列及其中间体 7-ACA（酶法）、4AA、F9 等；处方药包含消化道用药、心脑血管用药、抗感染用药、抗肿瘤药、神经脑血管用药、泌尿系统用药等领域；非处方药有胃肠道药品“丽珠得乐”、“丽珠肠乐”，口腔溃疡用药“意可贴”，感冒类药品“抗病毒口服颗粒”。

##### （二）本公司经营模式

###### 1 采购模式

公司在采购方面有严格的管理组织、质量标准及采购管理制度，严格把控采购效率、采购质量，采购成本。下属各生产企业根据生产需求进行采购备货，并严格按 GMP 标准组织采购，同时与大宗物资供货商建立长期战略合作关系，并在严控质量标准的基础上，加强对供应质量以及成本控制的管理。

###### 2 生产模式

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，公司和各下属企业均已建立完善的质量管理体系，并实施质量授权人制度。在质量管控方面，公司已建立严密、完善的生产质量保证（QA）体系，在符合国家标准的基础上，与国际接轨并接受国际认证。公司每年进行 GMP 自检、ISO9001 内审、外审，以及接受各种外部审计，公司积极推行国际先进的 GMP 管理，对供应商筛选、审计、进厂物料检验、生产过程控制、产品出厂放行、市场跟踪等全过程进行质量控制，体系运行良好。

###### 3 销售模式

###### （1）原料药

原料药产品具体销售方式包括：1）国内市场：公司主要采取直接销售方式，即与大型生产企业直接签订产品销售合同，直接销售给客户。同时，兼以经销商销售方式。

2) 国外市场：公司国外市场采取直接销售方式，对于风险因素较高地区则兼以经销商方式并行，目前公司产品主要出口亚洲、欧洲、北美、非洲等近 40 个国家和地区。

### (2) 药品(含试剂)

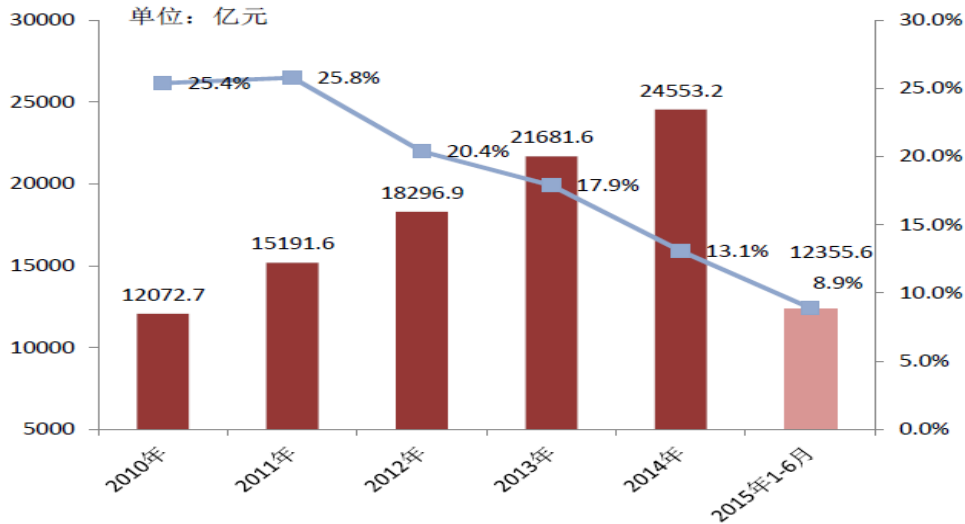
公司已建立覆盖国内市场的营销网络，并与商业主渠道和数万家医院、诊所、药店等终端客户建立了稳定、良好的业务关系，销售模式以自主销售为主，招商为辅。公司处方药均自行销售，OTC 产品基本通过商业配送终端覆盖，主要和中国医药集团总公司、上海医药（集团）有限公司以及当地的医药商业龙头公司进行合作。

### (3) 保健品

保健品的销售模式主要为经销商管理模式。通过经销商分销渠道以及终端覆盖的能力，对产品推广促销、价格管控、渠道梳理等进行管理与完善。公司已经在全国设立了 28 个省级分部，下属办事处 213 个，与各区域覆盖能力较好的经销商保持着长期的合作关系，形成稳定的战略联盟，共同发展。目前，公司正在合作的一级经销商合计约 670 家，其中药线商业达 320 家，食线商业商超合计约 350 余家，其下属二级商业及所覆盖药线食线终端约达到 15 万余家。公司通过此阶梯式营销渠道对产品进行了很好的管理和推广，除此之外，还充分的利用微信、微博等平台进行产品宣传，并结合电商、微商等互联网营销模式，协同营销，共同发展。

## （三）行业发展状况分析

近年来，受益于医疗需求的不断增长和政策驱动，中国医药工业实现了快速发展。2013 年，中国医药工业主营收入突破了 20,000 亿，2014 年达到了 24,553.20 亿元，达到 2010 年数据的两倍；但由于医保控费、药品降价及出口增速下降等不利因素影响，其增长速度逐年有所放缓。医药工业主营业务收入同比增长率自 2013 年低于 20% 后，进一步出现较大幅度下滑，2015 年上半年的同比增速降为 8.9%，但仍高于全国工业整体增速 7.51%。



数据来源：王学恭《中国医药工业发展现状及展望》

医药产业是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础，与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。药品的使用与人类的生命和健康更是息息相关，刚性需求较强，不存在明显的周期性变化。2016年，国家医药工业进入“十三五”发展规划五年周期，健康中国首次被纳入国家战略。在不断推进全民医保体系、推动分级诊疗以及其他如在人口、药品、疾病防治等领域的目标规划下，财政医疗卫生投入持续增加，同时伴随着老龄化进程加快，城乡居民医疗水平逐步提高，虽然受宏观经济增速放缓及医疗卫生体制改革的重大影响，但是预计整个医药行业仍将维持向上趋势。

#### （四）公司市场地位

2015年度健康元获得中国民营企业制造业500强第354位。在工信部2014年医药行业工业企业快报排名(按总资产)中，旗下子公司丽珠集团排名第41位，焦作健康元排名第178位，海滨制药排名第355位。

公司经过多年的发展，已经成为涵盖保健品、处方药制剂、原料药、OTC 等多个领域的综合性制药企业，产业链完整，生产的中西药制剂、诊断试剂产品长期稳占全国药品制剂市场前列，其中消化道用药、辅助抗肿瘤用药和抗感染用药为三大优势品种，生殖用药（促性激素）近年也成为主要的利润来源之一。

#### （五）报告期业绩驱动因素

2015年度，面对不利的外部环境及严峻的市场挑战，公司依托多年形成的品牌优势和产品集群优势，通过不断深化营销体系改革和管理创新，保持了营业收入和净利润的稳步增长，

报告期内，公司进一步深化药品销售的营销改革，不断创新与调整优化处方药、OTC、

普药及第三终端等各领域销售模式，在销售目标考核、商务配送、市场准入以及学术推广等销售各环节进行精细化管理，强化了各领域销售团队建设工作，通过积极开展药物经济学评价、充实循证医学依据、组织各产品领域学术活动，不断加大市场开发与拓展力度，凭借一线营销人员的深耕细作，圆满地完成了销售任务。2015年，本公司重点产品参芪扶正注射液增长超预期，实现销售收入15.37亿元，较上年增长17.20%。辅助生殖领域重点品种尿促卵泡素、醋酸亮丙瑞林微球、消化道领域艾普拉唑肠溶片，精神神经领域鼠神经生长因子等也保持了高速增长。

除传统的销售模式外，本公司还积极推动以互联网为平台的新型营销模式。2015年，以微商等互联网营销方式为主要销售模式的思埠健康元为本公司带来约2,797.76万元的投资收益，成为保健品板块盈利的一个新的增长点。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

本公司主要资产包括货币资金、应收票据、应收账款、存货、可供出售金融资产及固定资产，截至本报告期末上述资产占本公司总资产比例分别为16.46%、4.91%、12.48%、9.51%、5.43%及31.79%。

其中，货币资金期末余额较期初余额增长45.15%，主要系报告期内本公司发行短期融资券和本公司及丽珠集团实施限制性股票激励计划增加银行存款所致；

应收票据期末余额较期初余额增长16.57%，主要系报告期内本公司之子公司丽珠集团及焦作健康元因销售增长和票据回款增加所致；

应收账款期末余额较期初余额增长10.39%，主要系报告期内本公司之子公司丽珠集团销售增加所致；

存货期末余额较期初余额增长19.35%，主要系报告期内本公司之子公司丽珠集团随着销售增长，生产规模扩大，存货相应有所增加所致；

可供出售金融资产期末余额较期初余额增长33.53%，主要系报告期内本公司及子公司丽珠集团新增投资所致；

固定资产期末余额较期初余额增长7.87%，主要系报告期内本公司之子公司丽珠集团在建项目陆续完工，达到预计可使用状态而转入固定资产所致；

近年来本公司及丽珠集团积极投资境外市场，力争成为国际化的优质医药企业。截至本报告期末，本公司资产合计1,379,558.16万元，其中：境外资产130,264.06万人民币，占总资产比例为9.44%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

报告期内，本公司始终秉持“为健康，为明天”的经营理念，坚持以市场、客户、股东为导向，以规范化、信息化和标准化管理为手段，坚实内控体系建设基础，密切关注医药行业动态并适时调整营销战略布局，不断充实及提升公司核心竞争力。报告期内，集团整体核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、品牌优势

本公司成立二十多年来，一直专注于医药领域的经营，其优良的产品质量及市场服务等树立了企业长久以来成功的品牌形象并为本公司赢得广泛市场认可。本公司保健品“太太”、“静心”、“鹰牌”、OTC“意可贴”，处方药“倍能”和“速能”及丽珠旗下系列产品的众多品牌，为本公司赢得了广泛的市场认知度及企业发展潜力。

#### 2、产品结构多元化，高端专项品种市场优势明显

公司产品涵盖保健品及 OTC、原料药、处方药制剂、化学药制剂、生物医药领域，具体产品覆盖保健食品、抗感染用药、消化系统用药、心血管系统用药、神经类治疗用药、抗肿瘤用药、泌尿系统用药及辅助生殖系统用药、诊断试剂等，丰富的产品阵容及品类为本公司现在及未来发展获取了更多市场机会及发展空间，其中某些单类产品，如 7-ACA、美罗培南原料药及制剂、抗病毒颗粒及中药抗肿瘤用药参芪扶正注射液等，市场占有率及行业优势明显，为本公司带来丰厚利润回报的同时，更进一步有效提升公司市场形象。

#### 3、科技研发创新能力

本公司历来重视生产工艺技术创新及新产品的研发，拥有多项专利及核心技术。海滨制药美罗培南(原料药)和无菌美罗培南制剂(注射用粉末)已通过欧盟 EU-GMP 认证，无菌美罗培南已通过欧洲药品质量管理局 CEP 认证。丽珠集团下属原料药生产企业通过 FDA 现场检查的品种共 9 个，取得国际注册证书共 24 个。

在切实加强研发实力的同时,本公司亦在积极创建及打造研发管理平台。通过设立专职项目管理部,培养项目经理及大力做好项目管理培训工作,目前公司已形成有效的项目管理制度及良好氛围,切实有效加强研发过程的中间管控及风险监制,实现资源的协调利用。报告期内，本公司重点研发领域单抗注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子  $\alpha$  单克隆抗体完成 I b/II a 期临床试验且符合预期；注射用重组人绒促性素(rhCG)和重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液成功申请临床研究，正在开展工艺放大研究和临床用药生产；

重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液项目成功申请临床研究，已通过药监部门的现场核查；化药苯甲酸阿格列汀片临床申请获得受理。

#### 4、营销模式革新带来企业增值

我国健康产业未来趋势将会是新兴互联网营销与传统产业相结合模式，传统产业依托互联网，特别是移动互联网，提高销售转化率，增加客户及消费者粘性。为此，本公司亦不断尝试及推动各种以互联网为依托的新型营销模式，传统销售模式与新型互联网营销的并举，使本公司直接建立与最终消费者间长期良好的互动关系，有效增强对消费者的长期价值服务及增值服务。

#### 5、持续营销改革及创新提升终端竞争优势

持续的公司营销方式及队伍的改革及创新，使得公司的销售队伍更具自主性、竞争力及挑战性，加上通过常年的积极互动保持了和各级经销商良好的合作关系。丽珠集团采用简政放权增强合约销售商自主销售决策能力的新型营销模式，在调动公司营销人员工作热情及积极性的同时，更是实现了公司、人员、品种、终端、政策等资源优化配置，扩大了公司产品推广及覆盖，实现了公司营业收入的有效增长。

#### 6、人才优势

人才是公司发展的核心，多年来，公司高效的运行管理模式及薪资培训体系，已凝聚一批高新技术创新型人才和管理团队。公司整体人才队伍中不仅有高端药学科研人员，深谙药事法规、药品生产的专业人员，更有行业经验资深、管理经验强劲的高端管理型人才，为公司健康持续稳定发展保驾护航。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015年是医药行业创新及改革新起点之年，药物临床数据核查、仿制药一致性评价、药品采购、医保控费、分级诊疗及药品注册审评等相关重磅医改政策密集发布。同时，在“互联网+”大潮下，医药行业的营销模式变革趋势明显加速。本公司围绕“加快企业转型升级，调整优化产业结构，强化企业内控管理，在稳健发展中实现创新”的战略方针，深化营销体系改革，稳步推进研发创新，持续加强及完善内控管理，加强外部优质资源整合并积极布局“互联网+大健康”业务新板块，以保障公司持续健康发展。

#### 1、深入推进营销体系改革升级，稳步提升营销业绩

报告期内，本公司及丽珠集团进一步深化营销体系改革，不断创新与调整优化处方药、OTC、普药及第三终端等各领域销售模式，就销售目标考核、商务配送、市场准入及学术推广等销售各环节进行精细化管理，进一步强化市场准入、渠道拓展、终端推广等工作，强化各领域销售团队建设工作，通过积极开展药物经济学评价、充实循证医学依据、组织各产品领域学术活动，不断加大市场开发与拓展力度。同时，本公司正积极探索及尝试跨界营销创新，寻求更多跨行业、跨领域的优质资源及战略合作，以提升本公司整体竞争实力。

#### 2、稳步推进研发创新，不断提升企业核心竞争力

本公司历来重视新产品的研发，积极引进国际化科研创新人才，广泛开展国际新技术交流，加强国际战略合作，强力打造高新技术平台，包括人源化单克隆抗体工程技术平台、快速高效筛选和大规模制备治疗性人源化抗体、大规模哺乳动物细胞培养技术平台等。同时开设专职项目管理部，培养项目经理及大力做好项目管理培训工作，有效加强研发中间管控管控，加强资源的协调利用。

报告期内，本公司重点研发领域单抗注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 $\alpha$ 单克隆抗体完成 I b/II a 期临床试验且符合预期；注射用重组人绒促性素(rhCG)和重组人鼠嵌合抗CD20单克隆抗体注射液成功申请临床研究，正在开展工艺放大研究和临床用药生产；重组人源化抗HER2单克隆抗体注射液项目成功申请临床研究，已通过药监部门现场核查；化药苯甲酸阿格列汀片临床申请获得受理。

报告期内，本公司主要研发领域包括但不限于抗生素、糖尿病、抗感染、呼吸系统及中药保健品、新型食品等，研发品种着重新型给药途径、新剂型方面的突破，重点研

究呼吸系统、糖尿病、新型抗感染类领域的药品，传统中药及中药保健品领域，专注增强人体免疫力及增加人体机能产品的研发。

### 3、夯实基础管理，完善内控机制

报告期内，本公司有序开展经营管理各项工作，进一步深化及加强公司内控机制建设及改进工作，疏通及制定各项管理规章制度，进一步加强材料配件出入库管理，完善有关审批程序的有效性，继续强化内部治理，防范经营风险，完善法人治理结构，进而提高公司治理水平。

### 4、加强外部优质资源整合并积极布局“互联网+大健康”业务新板块

2015年5月，本公司控股子公司丽珠集团以900万美元成功认购美国肿瘤基因测序公司—Cynvenio Biosystems, Inc.（以下简称：Cynvenio公司）B轮优先股，占比13.64%。同时，与其共同投资设立珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司，共同致力于精准医疗业务领域的发展。Cynvenio公司成立于2008年，注册地为美国特拉华州，其专门从事肿瘤基因检测服务，为全球首家采取高纯度提取循环肿瘤细胞群来进行DNA测序的企业，其通过自主开发软件和工作流程进行罕见细胞的测序，并对相关技术拥有自主知识产权。

本次与Cynvenio公司的合作，将有利于本公司及丽珠集团开拓与探索肿瘤基因检测及精准医疗领域业务，充分发挥本公司及丽珠集团生物制剂药与诊断试剂业务的协同合作效应，推动未来生物制剂药的市场开发与产品推广，提升国际化水平并寻求更多国际合作。

2016年1月，为加快本公司整体医药领域发展及竞争实力，本公司全资子公司天诚实业以3,000万美元认购杏树林7,805,331 股D系列优先股，占比14.88%。杏树林目前主要产品为“病历夹-手机里的病历小本”、“医口袋-手机里的医学资料”及“医学文献-手机里的杂志”等，产品从医生专业需求入手，旨在为中国医务人员提供基于智能手机及平板电脑的临床信息服务，包括个性化阅读、分享知识经验、病历库和病人管理等功能，除与医疗杂志开展合作外，其目前已形成云病房、云学院、病历征集等盈利模块。

本次合作，有利于本公司与杏树林深入开展医疗、医药业务层面合作与交流，深入加快本公司“互联网+”的发展战略，共同扩大双方在健康产品、健康管理及相应后台服务领域的市场影响力及核心竞争力，共同推动医药事业领域的发展。

同时，本公司控股子公司丽珠集团与北京汇智易成投资有限公司已合作设立规模为5亿元的医药产业投资基金，通过利用各方经验与平台优势，为本公司及丽珠集团储备与孵化优质医药投资项目。



## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，经瑞华会计师事务所审计，本公司全年实现营业收入 86.42 亿元，较上年度增加 12.24 亿元，升幅约为 16.50%，主要系因本公司海滨制药及丽珠集团销售收入增加所致；报告期内，实现归属上市公司股东净利润为 4.12 亿元，较上年度增加 0.58 亿元，升幅约为 16.44%，主要系报告期内公司产品销售收入上升带来利润贡献上升所致；受前述因素影响，报告期内本公司实现扣除非经常损益后的净利润 3.58 亿元，较上年度增加 0.37 亿元，升幅约为 11.40%。

报告期内，本公司保健品及 OTC 业务（不含丽珠集团 OTC）实现销售收入 3.75 亿元，较上年度增加 0.27 亿元，升幅约为 7.68%；实现净利润为 0.65 亿元，较上年度增加 0.09 亿元，升幅约为 16.00%。报告期内，本公司保健品除继续保持原有的推广活动深入县乡镇市场，强化京东、天猫等网上营销外，倾力于打造以中草药保健、美容等为核心的国际合作研究平台，并以用户需求及极致化体验为目标进行产品研发及优化升级，并结合会员数据库进行精准营销，大幅提升用户粘性及口碑；同时，寻求保健品跨界营销创新及优质资源整合，通过资源、数据、传播等共享，提供个性化及增值服务进而提升用户对品牌认知度。

报告期内，海滨制药产品实现销售收入 9.67 亿元，较上年度增加 1.80 亿元，升幅为 22.83%；实现净利润为 1.34 亿元，较上年度增加 0.20 亿元，升幅为 17.14%，主要系因报告期内公司美罗培南混粉及制剂销售量同期上升带来营业收入及净利的稳步提升。报告期海滨制药进一步加强及优化处方药销售模式，充分优化资源配置及细化考核管理，同时在充分保障国内市场份额的同时，继续加大及推进国外非规范市场的开发力度，以充分保障公司营收的稳步增长。

报告期内，焦作健康元实现销售收入 9.56 亿元，较上年度略有下降；报告期内实现净利润贡献为 1.13 亿元，较上年增加 0.55 亿元，升幅约为 93.59%。报告期内，因抗生素市场变化，7-ACA 销量相比去年同期略有下降，但价格有所提升，利润增幅较大。报告期内，焦作健康元坚持以市场为导向，质量为中心，在充分发展国内客户的同时，积极开发国外市场及客户，同时深入开展工艺技术研究，完善质量考核细则，充分贯彻并执行节能减排。未来，焦作健康元一方面将积极加强销售市场维护，稳定市场占有率，积极寻求及开发新资源新客户；另一方面，在保持公司现有品种基础上，积极引进及开发新产品坚持以发酵类原料药中间体为主并逐渐延伸产业链，从而有效提升公司整体竞争力及综合实力。

报告期内,本公司控股子公司丽珠集团实现营业收入 66.21 亿元,较上年度增加 10.76 亿元,实现归属于上市公司股东的净利润 6.22 亿元,为本公司贡献归属于母公司股东的净利润约 2.85 亿元;丽珠集团实现扣除非经常性损益后的净利润为 5.38 亿元,为本公司扣除非经常性损益后的净利润贡献约 2.47 亿元。丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2015 年年度报告》。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例
营业收入	8,641,891,376.41	7,417,906,235.14	16.50%
营业成本	3,426,916,571.12	3,036,009,922.41	12.88%
销售费用	3,138,780,051.21	2,742,614,053.88	14.44%
管理费用	904,691,275.23	671,040,637.18	34.82%
财务费用	133,387,474.04	112,308,333.21	18.77%
经营活动产生的现金流量净额	1,264,582,833.80	979,456,226.87	29.11%
投资活动产生的现金流量净额	-804,248,706.74	-1,057,246,319.06	23.93%
筹资活动产生的现金流量净额	218,728,753.95	381,242,254.53	-42.63%
研发支出	495,583,990.85	386,695,710.73	28.16%

### 1、收入和成本分析

#### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
化学原料药及中间体	2,411,209,415.35	1,899,381,514.29	21.23%	20.08%	17.76%	增加 1.55 个百分点
化学制剂	3,363,078,302.45	664,706,712.59	80.24%	20.07%	-0.53%	增加 4.09 个百分点
中药	1,962,141,729.90	403,351,154.27	79.44%	12.77%	8.23%	增加 0.86 个百分点
保健品	266,444,934.94	99,430,652.15	62.68%	-2.70%	21.77%	减少 7.50 个百分点
诊断试剂及设备	469,606,402.18	207,509,069.37	55.81%	5.94%	6.05%	减少 0.05 个百分点
其他	5,269,300.94	16,368,383.15	-210.64%	60.71%	33.02%	增加 64.66 个百分点
工商业小计	8,477,750,085.76	3,290,747,485.82	61.18%	16.63%	11.80%	增加 1.68 个百分点
服务业	8,568,641.65	2,711,428.46	68.36%	-35.21%	-37.39%	增加 1.10 个百分点
合计	8,486,318,727.41	3,293,458,914.28	61.19%	16.53%	11.72%	增加 1.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
肿瘤辅助用药	1,536,626,226.61	247,673,964.16	83.88%	17.20%	15.72%	增加 0.21 个百分点
抗感染	2,371,380,331.34	635,023,541.41	73.22%	21.52%	37.17%	减少 3.06 个百分点

						个百分点
辅助生殖	626,992,133.77	183,242,766.91	70.77%	14.18%	0.05%	减少 4.13 个百分点
消化道	565,747,706.81	59,589,795.76	89.47%	31.11%	22.32%	增加 0.76 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
境内	7,483,670,034.65	2,414,548,252.57	67.74%	16.34%	8.83%	增加 2.23 个百分点
出口	1,002,648,692.76	878,910,661.71	12.34%	17.96%	20.52%	减少 1.86 个百分点
合计	8,486,318,727.41	3,293,458,914.28	61.19%	16.53%	11.72%	增加 1.67 个百分点

注 1：上述分产品统计中，主要为占本公司主营业务收入 5% 及营业利润 10% 以上的治疗产品领域；

注 2：细分行业分其他的毛利率为-210.64%。主要原因为：主要系本公司之子公司丽珠集团中药材的价格持续下跌，导致市场价格已远低于成本价所致。

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，本公司实现营业收入 84.86 亿元，相比上年同期上升 16.53%，主要系因报告期内本公司化学原料药及中间体、化学制剂同比上年营收上升，其中化学原料及中间体同比上升 20.08%、化学制剂同比上升 20.07%，报告期内，本公司新品太太白云豆亦取得良好业务。

报告期内，本公司主要治疗肿瘤辅助用药实现营业收入 15.36 亿元，相比上年同期上升 17.20%；消化道领域产品实现营业收入 5.66 亿元，相比上年同期上升 31.11%；抗感染实现营业收入 23.72 亿元，相比上年同期上升 21.52%，主要为丽珠集团顺应营销改革的良好趋势带来产品营收的增加。

报告期内，本公司境内实现营业收入 74.84 亿元，相比上年同期上升 16.34%，境外实现营业收入 10.02 亿元，相比上年同期上升 17.96%。报告期内，本公司积极调整营销战略及战术，加大及推进国外非规范市场的开发力度。

本公司实现营业收入 84.86 亿元，相比上年同期上升 16.53%，主要系因报告期内本公司化学原料药及中间体、化学制剂及中药同比上年同期营收升幅上升，其中化学原料及中间体同比上升 20.08%、化学制剂同比上升 20.07%。

报告期内，国内抗生素限用政策、医保控费及药品招标等医药政策的出台一定程度上影响本公司现在及未来盈收情况，未来本公司将积极推进各利润主体营销体系转型升级，加强质量管理和终端推广，保障本公司核心业务的经营规模与利润稳步提升。

报告期内，本公司前五名销售客户销售金额合计 61,911.11 万元,占本公司主营业务收入 7.3%。

### (1). 产销量情况分析表

主要产品	生产量 (公斤)	销售量 (公斤)	库存量 (公斤)	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
7-ACA	2,086,942.62	2,000,455.00	147,006.90	0.13%	-5.54%	115.95%

产销量情况说明

注：上述产品为本公司主营业务收入占比 10%以上产品。

注 1：上述产品为本公司主营业务收入或营业利润占比 10%以上产品。

注 2：7-ACA 库存量比去年增加 115.95%，主要原因是 2014 年年底销售量有明显增加，为满足年底预期的供货需求，在 2015 年年底增加备货量，但是 2015 年年底市场销售情况没有预期理想，因此库存量增加。

注 3：参芪扶正注射液为本公司控股子公司丽珠集团重点品种，报告期内，其实现营业收入 153,662.62 万元，占本公司主营业务收入的 18.11%，基于市场特点，为更公平地参与市场竞争，更好地维护上市公司及广大投资者利益，本公司对该产品报告期内生产量及销售数据不予披露。报告期内，参芪扶正注射液具体情况如下：

主要产品	产值	销售金额	库存金额	产值比上年 增减	销售金额比上年 增减	库存比上年 增减
参芪扶正注射液	1,620,842,993.73	1,536,626,226.61	7,613,179.11	18.26%	17.20%	116.16%

### (2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工商业	材料费用	2,257,974,129.58	65.89%	1,968,918,216.13	64.85%	14.68%	
	人工费用	336,258,687.25	9.81%	270,568,958.65	8.91%	24.28%	
	制造费用	734,705,149.91	21.44%	759,106,477.24	25.00%	-3.21%	
	折旧费	309,147,710.72	9.02%	277,718,013.06	9.15%	11.32%	
	其他	-213,880,534.84	-6.24%	-244,632,474.51	-8.06%	-12.57%	
	小计：	3,424,205,142.63	99.92%	3,031,679,190.57	99.86%	12.95%	
服务业	材料费用	533,390.84	0.02%	456,016.78	0.02%	16.97%	
	人工费用	1,343,345.69	0.04%	2,066,350.01	0.07%	-34.99%	
	制造费用	671,849.63	0.02%	1,575,161.14	0.05%	-57.35%	
	折旧费	162,842.33	0.00%	233,203.91	0.01%	-30.17%	
	其他	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
	小计：	2,711,428.49	0.08%	4,330,731.84	0.14%	-37.39%	
	材料费用	2,258,507,520.42	65.90%	1,969,374,232.91	64.87%	14.68%	

合计	人工费用	337,602,032.94	9.85%	272,635,308.66	8.98%	23.83%	
	制造费用	735,376,999.54	21.46%	760,681,638.38	25.06%	-3.33%	
	折旧费	309,310,553.05	9.03%	277,951,216.97	9.16%	11.28%	
	其他	-213,880,534.84	-6.24%	-244,632,474.51	-8.06%	-12.57%	
	小计:	3,426,916,571.12	100.00%	3,036,009,922.41	100.00%	12.88%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
保健品	材料费用	78,947,630.64	2.30%	68,635,247.54	2.26%	15.02%	
	人工费用	21,427,818.11	0.63%	11,302,377.92	0.37%	89.59%	
	制造费用	22,401,303.89	0.65%	21,054,920.54	0.69%	6.39%	
	折旧费	1,961,659.32	0.06%	2,112,734.71	0.07%	-7.15%	
	其他	-25,307,759.82	-0.74%	-333,518.48	-0.01%	7488.11%	
	小计:	99,430,652.15	2.90%	102,771,762.23	3.39%	-3.25%	
药品	材料费用	2,173,187,740.38	63.42%	1,900,373,032.37	62.59%	14.36%	
	人工费用	311,584,233.83	9.09%	260,614,099.70	8.58%	19.56%	
	制造费用	705,131,856.43	20.58%	738,848,381.53	24.34%	-4.56%	
	折旧费	307,180,393.56	8.96%	274,422,566.69	9.04%	11.94%	
	其他	-322,135,773.68	-9.40%	-332,585,816.07	-10.95%	-3.14%	
	小计:	3,174,948,450.52	92.65%	2,841,672,264.22	93.60%	11.73%	
其他	材料费用	6,372,149.40	0.19%	365,953.00	0.01%	1641.25%	
	人工费用	4,589,980.99	0.13%	718,831.04	0.02%	538.53%	
	制造费用	7,843,839.22	0.23%	778,336.31	0.03%	907.77%	
	折旧费	168,500.17	0.00%	1,415,915.57	0.05%	-88.10%	
	其他	105,341.83	0.00%	125,655.92	0.00%	-16.17%	
	小计:	19,079,811.61	0.56%	3,404,691.84	0.11%	460.40%	
其他业务成本	其他业务成本	133,457,656.84	3.89%	88,161,204.12	2.90%	51.38%	
	小计:	133,457,656.84	3.89%	88,161,204.12	2.90%	51.38%	
合计	材料费用	2,258,507,520.42	65.90%	1,969,374,232.91	64.87%	14.68%	
	人工费用	337,602,032.94	9.85%	272,635,308.66	8.98%	23.83%	
	制造费用	735,376,999.54	21.46%	760,681,638.38	25.06%	-3.33%	
	折旧费	309,310,553.05	9.03%	277,951,216.97	9.16%	11.28%	
	其他	-213,880,534.84	-6.24%	-244,632,474.51	-8.06%	-12.57%	
	小计:	3,426,916,571.12	100.00%	3,036,009,922.41	100.00%	12.88%	

报告期内，本公司前五名供应商采购金额合计 35,884.72 万元，占本公司主营业务收入 4.23%。

## 2、费用

报告期内，本公司销售费用为 313,878.01 万元，较上年上升约为 14.44%，主要系报告期内本公司之子公司丽珠集团继续营销改革良好势头带来销售增加所致；管理费用为 90,469.13 万元，较上年上升约为 34.82%，主要系研发投入增加及实施限制性股票激励计划而分摊的费用增加所致；财务费用为 13,338.75 万元，较上年上升约为 18.77%，主

要系主要系本公司短融及借款增加及本公司子公司丽珠集团在建工程陆续完工结转固定资产导致资本化利息减少，费用化利息支出增加所致。

### 3、研发投入

#### (1) 研发投入情况表

单位：万元

本期费用化研发投入	48,283.86
本期资本化研发投入	1,274.54
研发投入合计	49,558.40
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.73%
公司研发人员的数量	600
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.64%
研发投入资本化的比重（%）	2.57%

#### (2) 情况说明

报告期内，本公司直接及间接用于研发方面投入总额约 49,558.40 万元，相比去年同期上升 28.16%，占报告期内经审计公司营业收入总额的 5.73%，资产净额的 6.78%。报告期内本公司研发投入主要用于新产品研发及现有产品和项目技术升级改造等。

### 4、现金流

报告期内，本公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所上升主要系报告期内销售扩大，销售回款同比增加，相应生产采购及销售费用同比增加综合所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要系本公司之子公司丽珠集团本期在建项目陆续完工结算，工程建设和设备投资同比下降所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期有所下降主要系本公司及本公司子公司丽珠集团本期偿还债务增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例
<b>资产项目</b>					
货币资金	2,271,090,578.72	16.46%	1,564,671,302.51	12.95%	45.15%

预付款项	188,830,114.12	1.37%	271,027,655.46	2.24%	-30.33%
应收利息	641,666.64	0.00%	3,907,472.20	0.03%	-83.58%
其他应收款	84,027,748.25	0.61%	58,421,094.01	0.48%	43.83%
可供出售金融资产	749,537,286.76	5.43%	561,317,772.99	4.65%	33.53%
长期股权投资	344,028,861.18	2.49%	291,801,414.57	2.41%	17.90%
在建工程	439,707,819.95	3.19%	593,113,150.87	4.91%	-25.86%
工程物资	2,694,009.81	0.02%	4,547,684.72	0.04%	-40.76%
长期待摊费用	49,466,809.97	0.36%	34,449,191.86	0.29%	43.59%
递延所得税资产	236,934,875.27	1.72%	176,630,519.23	1.46%	34.14%
其他非流动资产	205,682,719.81	1.49%	100,000,000.00	0.83%	105.68%
<b>负债项目</b>					
短期借款	250,000,000.00	1.81%	375,920,221.10	3.11%	-33.50%
应交税费	160,524,390.02	1.16%	69,833,851.63	0.58%	129.87%
其他应付款	1,743,592,426.68	12.64%	1,093,255,322.80	9.05%	59.49%
一年内到期的非流动负债	400,400,000.00	2.90%	11,838,615.00	0.10%	3282.15%
其他流动负债	1,300,000,000.00	9.42%	900,000,000.00	7.45%	44.44%
长期借款	190,038,280.00	1.38%	279,494,900.00	2.31%	-32.01%
应付债券	995,360,243.40	7.21%	1,393,928,529.90	11.54%	-28.59%
递延所得税负债	23,412,627.84	0.17%	14,658,922.13	0.12%	59.72%

#### 资产负债项目变动分析

项目	释义
<b>资产项目</b>	
货币资金	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、1
预付账款	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、5
应收利息	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、6
其他应收款	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、8
可供出售金融资产	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、10
长期股权投资	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、11
在建工程	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、14
工程物资	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、15
长期待摊费用	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、19
递延所得税资产	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、20
其他非流动资产	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、21
<b>负债项目</b>	
短期借款	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、22
应交税费	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、27
其他应付款	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、30
一年内到期的非流动负债	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、31
其他流动负债	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、32
长期借款	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、33
应付债券	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、34
递延所得税负债	详见本报告第十一节财务报告财务报表附注六、20

#### (四) 行业经营性信息分析

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司所处行业为医药制造业。本公司始终坚持“为健康 为明天”的经营发展理念，不断强化医药产品的研发、

生产、营销及管理工作，力争不久将来成为具有国内领先自主创新能力及在生产、技术、管理等方面具备国际竞争力的综合制药企业集团。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1、行业和主要药(产)品基本情况

#### (1) 行业基本情况

√适用 □不适用

近年来，中国经济、医药行业的增速放缓，行业内新业务新模式不断涌现，行业准入门槛提高，产业并购风起云涌，细分行业加速分化，医药行业进入一个机遇与挑战并存的新时期。从长远发展看，受益于医疗消费升级、医疗领域体制改革提速及国内医药技术创新与国际逐步接轨等因素，医药行业将持续保持增速。但面对公立医院改革、药品招标降价、药品审评审批等系列医药政策出台，医药行业发展将较之放缓，医药公司将面临空前的挑战与压力。

①药品集中采购 国务院办公厅、国家卫计委先后发布《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》及《关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》，明确指出以省（区、市）为单位的网上药品集中采购方向，实行一个平台、上下联动、公开透明、分类采购，采取招生产企业、招采合一、量价挂钩、双信封制、全程监控等措施，允许试点城市二次议价，推动国家和省级平台数据互联互通，后续，各省药品集中采购方案陆续出台。在此项药品采购框架下，没有成本优势及质量优势的药品及公司将面临较大的竞价议价压力。

②药品价格改革 发改委等七部委联合发布《关于推进药品价格改革意见的通知》，要求自 2015 年 6 月 1 日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格，坚持放管结合，强化价格、医保、招标采购等政策的衔接，政府主导调整为市场主导机制。

③医疗保险 国务院办公厅发布《关于全面实施城乡居民大病保险的意见》，提出到 2015 年底前，大病医保要覆盖所有城镇居民基本医疗保险、新型农村合作医疗参保人群，到 2017 年，要建立起比较完善的大病保险制度；人社部发布《关于完善基本医疗保险定点医药机构协议管理的指导意见》，落实“基本医疗保险定点零售药店资格审查”和“基本医疗保险定点医疗机构资格审查”年底取消，并提出实行协议管理。随着医药卫生改革的不断推进，部分医药产品销售收入将转变为医疗服务营业收入或院外医药产品销



售收入。

④药品审评审批 国家食药总局密集发布一系列改革政策，重点包括7月发布《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》，截至目前所涉及的1622个品种已有约80%提出主动撤回或决定不予批准，行业内波及范围甚广；11月发布《关于药品注册审评审批若干政策的公告》，以解决药品注册申请积压问题和提高药品审评审批质量效率为目标，明确了更为严格的监管要求；12月发布《关于化学药生物等效性试验实行备案管理的公告》，将我国化学药生物等效性试验由审批制改为备案制，有利于解决仿制药注册申请积压的问题，也对研发企业的管理能力提出了更高要求。整体而言，药品审评审批的政策改革有利于提高医药行业的研发质量，提升药品研发审评效率，也进一步提高了医药企业的研发成本和管理风险。

⑤公立医院改革 国务院办公厅先后发布《关于全面推开县级公立医院综合改革的实施意见》、《关于城市公立医院综合改革试点的指导意见》及《关于促进社会办医加快发展若干政策措施》，以破除以药补医和公立医院逐利机制为目标，从医院体制、运行机制、医保支付、人事薪酬、分级诊疗、社会办医等方面提出改革意见。

⑥环保监督管理 新版《环境保护法》、《大气污染防治法》相继颁布实施，此外环保部先后发布《制药工业污染防治可行技术指南（征求意见稿）》、《建设项目环境保护事中事后监督管理办法（试行）》等监管政策，不断提高环保整治的标准和力度，对各医药公司环保等方面提出更为严格的考核标准。

本公司主营医药产品及保健品研发、生产及销售，产品涉及保健品、化学原料药、化学制剂、中药、生物制品等多个领域的数百个品种，细分行业基本情况如下：

①保健品 本公司现有保健品主要为膳食补充剂和传统滋补品，依据 Euromonitor 监测的零售端数据，2014 年我国保健品行业零售总规模约为 1,700 亿元，行业规模居世界第二，其中膳食补充剂和传统滋补产品规模占 95% 以上，膳食补充剂 2010 年-2014 年复合增速 11.44%，传统滋补产品复合增速 12.84%。保健品行业整体技术门槛低、毛利高。目前，国内保健品市场竞争激烈，产品同质化问题严重，市场集中度低。保健品为本公司发家产品，主要包括太太美容口服液、静心助眠口服液、血乐口服液及鹰牌系列产品，知名品牌“太太”、“静心”及“鹰牌”等早已升入人心，具有较高的市场认知度。面对白热化的市场竞争，本公司在保持原有营销渠道及模式情况下，聘请外部咨询公司对公司保健品进行整体评估及定位分析，围绕“互联网+”多维度全方位进行综合营销。

②化学原料药 本公司现有的化学原料药主要以 7-ACA 产品为主，其他原料药还包括头孢系列原料药、他汀系列原料药及部分其他类原料药等。因投入大、建设周期长、技术门槛高和环保要求严等因素制约，国内抗生素原料药市场的集中度相对较高，但因产能过剩原因，行业竞争依然激烈。近年来，国家限抗政策出台、出口市场低迷及环保标准提升等因素影响，国内原料药行业增速持续下降。本公司 7-ACA 年生产能力达到 2,000 吨，为国内首家采用酶法生产单位，开创国内酶法生产 7-ACA 先河。其产品将覆盖国内 60% 市场份额。同时本公司拥有从中间体、原料药到制剂的抗生素完整产业链，经过多年积累，拥有较强的品牌优势及资源优势。

③化学制剂 近年来，受限抗、药品招标及医保控费等因素影响，化学制剂行业收入和利润增速持续放缓。国内化学制剂生产企业较多，竞争相对激烈，而创新药、高壁垒的仿制药由于竞争压力小且受到国家政策持续支持，未来将成为行业发展方向及重要利润来源。本公司化学制剂囊括众多治疗领域，包括但不限于消化道、心血管、抗微生物及促性激素等，产品品种丰富，拥有完善的销售渠道、广阔的终端覆盖及品牌知名度。本公司将加快研发步调及引进新型技术性品种，加快本公司产品结构调整及战略布局，以应对未来化学制剂不断白热化的市场及行业竞争。

④中药 之前中药行业受国家实施中药现代化及新医改推动等因素影响，一度保持高速增长。随着医保控费和药品招标等政策不断深入，中药行业增长速度开始下降。就中药细分产品而言，其独家注射剂、特色中成药等产品市场占有率高，盈利丰厚；其它传统中药产品厂家，质量标准不规范，市场呈现无序竞争状态。本公司中药产品品种齐全，涵盖粉针剂、颗粒剂、胶囊剂及中药饮片等十余种剂型数百个品种，在心脑血管领域、抗感染领域等方面形成产品集群。本公司控股子公司丽珠集团参芪扶正注射液是中药现代化代表品种之一，为国家重点新产品、国家中药保护品种及广东省名牌产品。中药代表产品抗病毒颗粒、参芪扶正注射液年度营业额超十亿。未来，本公司将加强研发进程及技术革新，缓解因医疗改革等因素带来的营销及成本压力，提升公司持续盈利能力。

## (2) 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

单位：人民币 万元

细分行业	产品名称	通用名	适用症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否报告期内新产品	报告期内生产量	报告期内销售量	单位
化学原料药及中间体	头孢曲松钠	注射用头孢曲松钠	用于敏感致病菌引起的下呼吸道感染、尿路、胆道感染等	2013/7/27 至 2033/7/27	不适用	否	是	否	1,122.69	725.96	吨
	苯丙氨酸	无	原料药	无	不适用	否	否	否	6,798.20	7,057.05	吨
	粘杆菌素	硫酸黏菌素	抗革兰氏阴性菌	无	不适用	否	否	否	45,082.20	46,452.43	千十亿
化学制剂	注射用尿促卵泡素	注射用尿促卵泡素	促排卵	/	化药 4 类	否	是	否			
	鼠神经生长因子	注射用鼠神经生长因子	治疗视神经损伤	/	治疗用生物制品 1 类	否	是	否			
	注射用醋酸亮丙瑞林微球	贝依	子宫内膜异位症, 子宫肌瘤, 乳腺癌等	2013/4/10 至 2033/4/10	化药 6 类	否	是	否			
中药	参芪扶正注射液	无	益气扶正	见注 3	中药二类	是	是	否			
	抗病毒颗粒	抗病毒颗粒	清热解毒	见注 3		否	否	否	1,384.87	2,148.65	万盒
	血栓通注射液	血栓通注射液	活血化瘀	见注 3		否	是	否	242.89	227.62	万瓶
保健品	静心口服液	无	助眠	无	保健品	否	否	否	200.40	5,643.86	万支
	鹰牌花旗参茶	无	提高免疫力	无	保健品	否	否	否	123.19	1,614.45	万包
	鹰牌花旗参胶囊	无	提高免疫力	无	保健品	否	否	否	12.64	9.12	万盒

注 1：上述按细分行业划分药品中，主要为单个细分行业营业收入总额中排名前三的产品情况。

注 2：上述药品分类中的注射用尿促卵泡素、鼠神经生长因子、注射用醋酸亮丙瑞林微球及参芪扶正注射液，基于上市公司及股东利益保护，本公司不予披露其报告期内的生产量及销售量；

注 3：参芪扶正注射液产品专利为：

序号	专利	编号	开始时间	截止时间
1	一种参芪扶正注射液指纹图谱的建立方法	ZL201210436493.4	2012.11.02	2032.11.01
2	一种检测参芪扶正注射液中高分子物质的方法	ZL201210116801.5	2012.04.13	2032.04.12
3	党参黄芪组合物的制药用途	ZL200710065296.5	2007.04.10	2027.04.09
4	参芪扶正注射液的质量控制方法	ZL200610098953.1	2006.07.19	2026.07.18
5	一种含有党参黄芪的组合物、其制备方法及其用途（香港）	HK1072374	2005.01.20	2025.01.19
6	一种含有党参黄芪的组合物、其制备方法及其用途（英国）	授权编号:1523988	2005.04.20	2025.04.19
7	一种含有党参黄芪的组合物、其制备方法及其用途（德国）	授权编号:1523988	2005.04.20	2025.04.19
8	一种含有党参黄芪的组合物、其制备方法及其用途（法国）	授权编号:1523988	2005.04.20	2025.04.19
9	一种含有党参黄芪的组合物、其制备方法及其用途（欧洲）	授权编号:1523988	2005.04.20	2025.04.19
10	一种调节免疫的参芪组合物及其制备方法	ZL200510064551.5	2005.04.13	2025.04.12
11	党参黄芪组合物在预防与治疗急性肺损伤中的用途	ZL03156284.1	2003.09.02	2023.09.01
12	参芪扶正注射液的用途	ZL200410087116.X	2004.10.27	2024.10.26
13	党参黄芪组合物在治疗缺血性心脏病中的用途	ZL03137351.8	2003.06.18	2023.06.17
14	一种含有党参黄芪的组合物、其制备方法及其用途（PCT）	PCT/CN2004/000056	2003.04.29	2023.04.28
15	党参黄芪组合物提高晚期肿瘤患者生存质量的制药用途	ZL200610091884.1	2006.06.13	2026.06.12
16	党参黄芪组合物在治疗神经系统疾病中的应用	ZL200610076684.9	2006.04.29	2026.04.28
17	药液软包装及其包装方法	ZL200710198788.1	2007.12.07	2027.12.06

抗病毒颗粒产品专利如下：

序号	专利	编号	开始时间	截止时间
1	一种抗病毒颗粒中告依春的含量测定方法	201410027228.X	未授权	
2	一种适用于上呼吸道感染及流行性感冒的药物组合物	201410141419.9	未授权	

3	治疗禽流感的中药组合物、制备方法及其用途	200610001538.X	2006.01.20	2026.01.20
4	治疗禽流感的药物组合物、制备方法及其用途	200610001539.4	2006.01.20	2026.01.20
5	预防和治疗猪流感的药物组合物、其制备方法及其用途	200910148342.7	2009.06.16	2029.06.16

血栓通注射液产品专利如下：

序号	专利	编号	开始时间	截止时间
1	一种三七总皂苷静脉注射液及其生产方法	03 130709.4	2003.05.07	2023.05.07
2	含有人参皂苷、三七皂苷和氨基酸的胶囊及其制备方法	200810132954.2	2008.07.02	2028.07.02
3	三七总皂苷药液软包装	200810084887.1	2008.03.28	2028.03.28

### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的产量	报告期内的销量	单位
肿瘤辅助用药	参芪扶正注射液	中药二类	否			万瓶
辅助生殖	注射用尿促性素	西药 4 类	否	780.59	749.90	万瓶
	注射用尿促卵泡素	化药 4 类	否			万瓶
	注射用绒促性素	化药 6 类	否	1,661.79	1,433.15	万瓶
抗感染	注射用伏立康唑	化药 6 类	否	82.47	83.27	万瓶
	注射用头孢地嗪钠	化药 4 类	否	815.71	755.65	万瓶
	罗红霉素分散片	西药 4 类	否	327.88	328.28	万盒
消化道	艾普拉唑	化药 1.1 类	否			万盒
	胃三联	/	否	659.50	672.45	万盒
	雷贝拉唑钠肠溶胶囊	化药 2 类	否	426.26	289.6	万盒

注：上述按治疗领域划分药品中，主要为单个治疗营业收入总额中排名前三的产品情况。

注 2：上述药品分类中参芪扶正注射液、注射用尿促卵泡素及艾普拉唑，基于上市公司及股东利益保护，本公司不予披露其报告期内的生产量及销售量；

### （3）报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用□不适用

报告期内，本公司共计有 2 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，具体如下：

产品名称	注册分类	适用症/功能主治	报告期内纳入时间
枸橼酸铋钾片/替硝唑片/克拉霉素片组合包装	乙类	适用于治疗十二指肠溃疡、胃溃疡（伴有幽门螺杆菌 Hp 感染者），特别是复发性及难治性溃疡；慢性溃疡（伴有幽门螺杆菌 Hp 感染者），用一般药物治疗无效而症状又较重者。	2015 年 6 月江西省医保
复方阿魏酸钠阿司匹林胶囊	乙类	适用于预防和治疗缺血性脑血管疾病，如短暂脑缺血性发作、脑缺血性中风、脑动脉硬化。	2015 年 6 月江西省医保

### （4）公司驰名或著名商标情况

√适用□不适用

截至本报告期末，本公司及控股子公司丽珠集团共计拥有“太太”和“丽珠”两个驰名商标，“太太”、“丽珠”（第1267731号），“LZ图形”（第824335号），“丽珠得乐”、“丽珠威”、“康丽能”、“乐宝得”、“丽扶欣”、“新瑞普欣”等九个著名商标。

本公司驰名或著名商标对应的主要产品情况如下：

单位：人民币 万元

驰名/著名商标	产品通用名	药品注册分类	适用症/功能主治	是否中药保护品种	是否处方药	2015年销售量	2015年收入
太太-驰名/著名	太太美容口服液	保健品	祛黄褐斑、补充皮肤水分	否	否	-129.24	-38.17
丽珠-驰名/著名	参芪扶正注射液	中药	固本扶正	是	是		153,662.62
丽珠威--著名	盐酸伐昔洛韦片	化药四类	抗病毒	否	是	109.45	2,403.98
康丽能--著名	注射用头孢地秦钠	化药四类	抗菌	否	是	561.06	9,436.21
丽珠得乐--著名	枸橼酸铋钾皮/颗粒/胶囊	均化药四类	胃粘膜保护	否	否	763.31	143,438.24
丽扶欣--著名	注射用头孢呋辛钠	化药四类	抗菌	否	是	220.38	641.81
新瑞普欣--著名	注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠	仿制药	抗菌	否	是	232.20	675.72
乐宝得--著名	注射用尿促性素	化药四类	促性腺激素	否	是	743.71	15,276.63

注1：报告期内，基于本公司保健品太太美容口服液产品配方升级的原因，产品销售暂时停止。

注2：上述驰名著名商标中唯有“丽珠”及“LZ图形”对应丽珠集团所有产品，基于此上述“丽珠-驰名/著名”产品选取占本公司营业收入10%以上产品。

注3：基于上市公司及股东利益保护，本公司不予披露参芪扶正注射液报告期内的销售量；

## 2、公司药（产）品研发情况

### (1) 研发总体情况

√适用□不适用

报告期内，本公司直接及间接用于研发方面投入总额约 49,558.40 万元，相比去年同期上升 28.16%，占报告期内经审计公司营业收入总额的 5.73%，资产净额的 6.78%。截至本报告期末，本公司共计在研产品 153 个，重点在研产品 44 个。报告期内，本公司重点研发项目进展如下：

①保健品：双歧杆菌胶囊已完成省局技术审查、现场核查抽样、省所标准复核并通过国家保健食品专家审评；消食口服液已完成省局技术审查、现场核查抽样、省所标准复核并通过国家保健食品专家审评，等待审评意见发布，并据其补充资料；氨糖软骨素胶原钙片已完成省局技术审查、现场核查抽样、省所标准复核并通过国家保健食品专家审评，等待审评意见发布，并据其补充资料；参芪浓缩液作为为本公司与丽珠集团大健康合作示范重点项目，已完成产品小试及前期准备工作，待丽珠集团确定申报单位名称，封样后送有资质检验机构开展注册检验；太太白芸豆减肥冲剂完成湖南省疾控中心进行

的理化、毒理及动物功能试验，准备在新疆进行人体试食试验；同时，蜂王浆胶囊、褪黑素片等已完成湖北省疾控中心的注册检验，即将取得评价报告；

②化学及中药制剂：注射用艾普拉唑钠完成临床研究，申报生产已报送广东省食品药品监督管理局；注射用醋酸曲普瑞林缓释微球申报临床已报送国家食品药品监督管理局；替格瑞洛片、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片已完成申报生产；三花粉针项目完成伦理工作，正在开展 IIa 期临床试验。异丙托溴铵气雾剂和布地奈德吸入气雾剂因属 CFC 替代进入加快审评通道，现已通过 CDE 审评。

③生物药制剂：注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子  $\alpha$  单克隆抗体完成 I b/II a 期临床试验，试验结果符合预期；注射用重组人绒促性素(rhCG)和重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液成功申请临床研究，正在开展工艺放大研究和临床用药生产；重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液项目成功申请临床研究，已通过药监部门的现场核查；重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体、重组全人抗 RANKL 单克隆抗体、重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体和重组全人抗 PD-L1 单克隆抗体等抗体新药已开展临床前工艺开发和部分动物试验。

④诊断试剂：腺病毒金标快速试剂已取得注册证，并已量产；HBV 核酸定量试剂盒、HCV 核酸定量试剂盒已完成研发，正在准备提交型式检验及临床试验。

本公司在研发品种上着重新型给药途径、新剂型方面的突破，重点研究呼吸系统、糖尿病、新型抗感染类领域的药品，在传统中药及中药保健品领域，对增强人体免疫力及增加人体机能产品进行开发，并根据未来市场需求，开发具有市场空间的食物类产品，丰富产品线，满足公司发展需求。

报告期内，本公司控股子公司丽珠集团创新药艾普拉唑项目在获得珠海市科技进步一等奖、广东省科技进步一等奖之后，又荣获国家科技进步二等奖；《中药注射剂产品升级中的重大共性、关键技术与产业化》项目荣获 2014 年度珠海市科学技术进步奖一等奖，于 2015 年底通过广东省科学进步奖答辩，荣获一等奖；专利《一种艾普拉唑肠溶片剂及其制备方法》荣获广东省专利金奖同时荣获中国专利优秀奖。国家级“长效微球技术国家地方联合工程研究中心”落户丽珠集团，是继“国家中药现代化工程技术研究中心”和“国家认定企业技术中心”之后，又一个国家级研发平台落户丽珠集团。

本年度，在知识产权及国际授权方面，本集团共申请国内发明专利 5 项，取得了 21 项国内发明专利授权；以及 3 项外观专利授权；新取得商标注册证书 1 个、国内外注册商标续展 35 项以及商标许可备案 9 项。

同时，本公司控股子公司丽珠集团目前在研领域主要包括：抗生素、抗肿瘤、心脑血管、抗病毒、消化系统、神经系统等。其未来将在以下领域重点开展研发工作：化学原料药及制剂领域，重点研究抗肿瘤、心脑血管疾病、老年病、抗病毒、消化系统等方面药品；在传统及现代中药领域，重点研究中药材提取及人工合成或半合成；在生物制品领域，重点研究抗肿瘤药物、免疫调节剂、代谢紊乱型药物等方面药品。

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

## （2）研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例	单位：万元 币种：人民币	
					研发投入占营业成本比例	本期金额较上年同期变动比例
Ω3-鱼油	474.55	0.00	474.55	0.05%	0.06%	260.00%
阿格列汀	29.91	0.00	29.91	0.00%	0.00%	-34.00%
维格列汀	24.88	0.00	24.88	0.00%	0.00%	4.00%
卡泊芬净	142.71	36.71	106.00	0.02%	0.02%	406.00%
磺达肝癸钠	32.00	0.00	32.00	0.00%	0.00%	-90.00%
BIS	392.96	393.15	-0.20	0.05%	0.05%	198249.56%
BMDI	405.58	28.65	376.93	0.05%	0.05%	1650.43%
IMDI	12.83	12.83	0.00	0.00%	0.00%	-96.70%
LIS	205.66	205.66	0.00	0.02%	0.03%	100.00%
注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子α单克隆抗体	2,292.28	1,987.19	-		0.00%	26.55%
注射用重组人绒促性素(rhCG)	240.78	196.57	50.00	0.00%	0.00%	-81.58%
重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液	760.78	640.78		0.00%	0.00%	-49.33%
重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液	2,473.45	2,473.45	400.00	0.00%	0.00%	1084.52%
重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体	35.04	35.04		0.00%	0.00%	0.00%
重组全人抗 RANKL 单克隆抗体、	445.44	445.44		0.00%	0.00%	321.42%
重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体	574.70	574.70	166.67	0.00%	0.00%	0.00%
重组全人抗 PD-L1 单克隆抗体等	29.60	29.60	200.00	0.00%	0.00%	0.00%
注射用氟氧头孢钠及原	15.94	15.94	-	0.00%	0.00%	0.00%

料						
奥贝胆酸片及原料	21.68	21.68		0.00%	0.00%	0.00%
拉莫三嗪缓释片	15.47	15.47	-	0.00%	0.00%	0.00%
泊沙康唑注射液及原料	79.44	79.44	-	0.00%	0.00%	0.00%
丁苯酞氯化钠注射液及软胶囊	103.37	103.37	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用醋酸亮丙瑞林微球	544.61	544.61	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用醋酸西曲瑞克	46.65	26.65	20.00	0.00%	0.00%	75.05%
磷酸西格列汀原料及西格列汀二甲双胍缓释片	203.18	98.18	105.00	0.00%	0.00%	106.95%
注射用利培酮微球	34.67	34.67	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用戈舍瑞林微球	172.52	172.52	-	0.00%	0.00%	0.00%
替格瑞洛片及原料	20.05	20.05	-	0.00%	0.00%	0.00%
布南色林片及原料	87.80	87.80	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用伏立康唑	78.84	78.84	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用三花粉针剂	227.81	227.81	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用艾普拉唑钠及原料	1,390.10	1,390.10	-	0.00%	0.00%	0.00%
注射用高纯度尿促性素及原料	49.90	49.90	-	0.00%	0.00%	0.00%

注：上述表格资本化与费用化中：

①无需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至中试阶段前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；中试阶段至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

②需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至取得临床批件前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；获得临床批件至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

③外部技术转让费及购买临床批件费用可以直接确认为开发支出，后续支出比照上述①、②进行会计处理。

④公司每年末对各项目最新的研究开发情况进行复核，如研究开发项目不再符合开发阶段的条件，相应开发支出计入当期损益。

⑤无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研究开发支出全部计入当期损益

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
哈药集团	20,084.43	1.27	2.68
华润双鹤	18,854.79	3.67	3.09
华润三九	24,299.32	3.08	3.17
人福医药	40,375.00	4.02	4.40
上海医药	61,769.08	5.22	1.83
同行业平均研发投入金额			33,076.52
公司报告期内研发投入金额			49,558.40



公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	5.73
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	6.78

注 1: 同行业研发费用可比数据来源于上述公司 2015 年年度报告;

注 2: 同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用  不适用

报告期内, 本公司实现营业收入 86.42 亿元, 研发支出 4.96 亿元, 占本公司营业收入 5.73%, 占净资产 6.78%, 处于同行业略高水平。医药市场需求及新药研发注册的不断改革, 本公司重新梳理自身在研品种, 积极调整研发战略, 在保留自身竞争力产品的同时, 加大资源整合及内控管理, 研发效率得以提升, 研发活动保持正常有序进行。

本公司现阶段的研发投入是合理的, 能有效满足本公司战略布局及未来发展。

### (3) 主要研发项目基本情况

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

研发项目	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
Ω3-鱼油	肠外营养补充剂	临床前研究	药学研究	474.55	1	1
阿格列汀	糖尿病	申报生产	CDE 审评	29.91	19	1
维格列汀	糖尿病	临床前研究	药学研究	24.88	13	1
卡泊芬净	抗感染	临床前研究	药学研究	142.71	10	1
磺达肝癸钠	心血管抗凝血	临床前研究	药学研究	32.00	7	
BIS	消炎抗感染	临床前研究	药学研究	392.96	不适用	不适用
BMDI	消炎抗感染	申报生产	CDE 审评	405.58	不适用	不适用
IMDI	消炎抗感染	申报生产	CDE 审评	12.83	不适用	不适用
LIS	消炎抗感染	临床前研究	药学研究	205.66	不适用	不适用
注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体	单抗	临床试验	I b/II a 期临床试验完成	7,658.71	22	0
注射用重组人绒促性素(rhCG)	单抗	临床申请	成功申请	2,385.25	0	0
重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液	单抗	临床申请	成功申请	4,563.50	13	0
重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液	单抗	临床研究申请	成功申请	2,748.52	17	0
重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体	单抗	临床前工艺研究	临床前工艺研究	35.04	0	0
重组全人抗 RANKL 单克隆抗体、	单抗	临床前工艺研究	临床前工艺研究	540.81	3	0
重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体	单抗	临床前工艺研究	临床前工艺研究	574.7	4	0
注射用氟氧头孢钠及原料	抗生素	临床前研究	中试工艺研究	45.67	0	0
奥贝胆酸片及原料	肝硬化、肝炎	临床前研究	稳定性研究	327.99	0	0
拉莫三嗪缓释片	抗癫痫	临床前研究	动物药代动力学研究	96.19	2	2
泊沙康唑注射液及原料	广谱抗真菌	临床前研究	生产验证	314.12	8	0
丁苯酞氯化钠注射液及软胶囊	脑卒中神经功能改善	临床前研究	稳定性研究	106.53	1	0

注射用醋酸亮丙瑞林微球	抗肿瘤；妇科	临床前研究	中试生产	635.98	0	0
注射用醋酸西曲瑞克	生殖	临床前研究	小试研究	46.65	2	0
磷酸西格列汀原料及西格列汀二甲双胍缓释片	降血糖	临床前研究	中试研究	203.18	1	0
注射用利培酮微球	精神分裂	临床前研究	放大研究	37.17	1	1
注射用戈舍瑞林微球	抗肿瘤	临床前研究	小试研究	808.78	1	0
替格瑞洛片及原料	抗凝血	申报生产	在审	124.41	37	22
布南色林片及原料	精神分裂	申报生产	补充研究	898.12	14	11
注射用伏立康唑	抗真菌	化药补充申请, 申报生产	临床研究	766.32	6	1
注射用三花粉针剂	冠心病、脑梗塞	临床研究	IIa 期临床研究	732.14	0	0
注射用艾普拉唑钠及原料	消化道	申报生产	生产验证	2,979.86	2	1
注射用高纯度尿促性素及原料	生殖	申报生产	审评排队中, 原料 1899, 制剂 5825	187.79	2	1

### 研发项目对公司的影响

√适用□不适用

为适应医药行业变化及本公司未来发展，近年来，本公司在继续加强传统优势抗感染、心血管类药物研发的同时，逐步加大对糖尿病、新型抗感染类型及新剂型及给药途径方面药品的开发，不断充实产品储备，通过产品结构调整和转型升级，进而提升公司的整体竞争能力及研发实力。

药品研发不可避免的存在研制、临床实验、报批周期长等多方面的影响，同时，随着国家药审改革的变化，化药、生物药领域的审核门槛不断提升。本公司以上重点研发产品中，注射用单克隆抗体国内仅有原研品种上市，研发企业少，资金投入大，本公司目前已申报第一期临床，未来是否可以上市还存在一定的临床研究及技术风险。

为此，本公司将全面加强药品研发管理，从立项到过程管理及项目收尾结算等，做到科学管理，及时审查评估，降低研发过程风险；同时积极关注药审政策变化，降低不确定因素影响，以保证研发产品顺利上市销售。

### (4) 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

序号	名称	时间	注册分类	申报阶段	批件号/类型
1	苯甲酸阿格列汀片	2015.05.25	化药 6 类	申请生产批件	CYHS1500905
2	苯甲酸阿格列汀片	2015.05.25	化药 6 类	申请生产批件	CYHS1500897
3	异丙托溴铵气雾剂	2014.10.30	化药 6 类	临床批件审批	受理通知书 CYHS1401523 粤
4	布地奈德吸入气雾剂	2015.5.19	化药 6 类	临床批件审批	受理通知书 CYHS1500852 粤

5	胶原蛋白阿萨伊饮品	2015.8.28	普通食品	生产许可	深食备字(2015)第 20154449 号
6	七味草本植物饮料	2015.7.7	普通食品	生产许可	深食备字(2015)第 20153889 号
7	注射用甲磺酸吉米沙星	2015.12.04	化学药品 2 类	临床	临床试验批件(2015L04832)
8	艾普拉唑钠	2015.08.25	化学药品 4 类	生产	受理通知书(CXHS1500144 粤)
9	注射用艾普拉唑钠	2015.08.25	化学药品 2 类	生产	受理通知书(CXHS1500145 粤)
10	布南色林	2015.05.04	化学药品 3.1 类	生产	发补通知件(药审补字[2015]第 0547 号)
11	布南色林片	2015.05.04	化学药品 3.1 类	生产	发补通知件(药审补字[2015]第 0548 号)
12	枸橼酸铋雷尼替丁	2015.04.09	化学药品 6 类	生产	生产批件 2015S00211
13	注射用醋酸曲普瑞林微球	2015.02.02	化学药品 5 类	临床	受理通知书(CXHL1500286 粤)
14	替格瑞洛片	2015.01.28	化学药品 6 类	生产	受理通知书(CXHS1500247 粤)
15	替格瑞洛	2015.01.27	化学药品 3.1 类	临床	受理通知书(CXHL1500223 粤)
16	高纯度尿促性素	2015.01.06	化学药品 3.1 类	临床	受理通知书(CXHL1500048 粤)
17	注射用高纯度尿促性素	2015.01.04	化学药品 6 类	生产	受理通知书(CYHS1500015 粤)

#### (5) 报告期内研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

√适用□不适用

品种	时间	注册类型	主要功能	申报阶段	取消原因	批件号
伏立康唑胶囊	20150821	化药 6 类	抗真菌药	补充资料	主动撤回	CXHS1100055
法罗培南	201511	化药 6 类	抗感染	补充资料	主动撤回	CXHS0900098
阿卡波糖片	20150914	化学药品 6 类	内分泌	生产	主动撤回	审评意见通知件 2015L02072)

#### (6) 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

2016 年度, 本公司将继续按照制定的研发战略开展 2016 年的研发工作, 拟重点开展的研发项目如下:

序号	药(产)品	注册分类	进展	2016 年计划
1	Ω3-鱼油	化药 4 类	药学研究	申请生产
2	阿格列汀	化药 6 类	CDE 审评	申请生产
3	维格列汀	化药 4 类	药学研究	申请生产
4	卡泊芬净	化药 4 类	药学研究	药品研究
5	磺达肝癸钠	化药 4 类	药学研究	药品研究
6	异丙托溴铵气雾剂	化药 6 类	即将取得临床批件	临床研究
7	布地奈德吸入气雾剂	化药 6 类	即将取得临床批件	临床研究
8	左旋沙丁胺醇吸入溶液	化药 3 类	中试验证	申报临床
9	布地奈德混悬吸入溶液	化药 6 类	中试验证	申报临床
10	复方异丙托溴铵吸入溶液	化药 6 类	中试验证	申报临床
11	注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体	单抗	临床试验	临床二期试验
12	注射用重组人绒促性素(rhCG)	单抗	临床申请	等待临床审批

13	重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液	单抗	临床申请	临床研究
14	重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液	单抗	临床研究申请	等待临床审批
15	重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体	单抗	临床前工艺研究	临床申请
16	重组人源化抗 RANKL 单克隆抗体、	单抗	临床前工艺研究	临床前工艺研究
17	重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体	单抗	临床前工艺研究	临床前工艺研究
18	重组人源化抗 PD-L1 单克隆抗体等	单抗	临床前工艺研究	临床前工艺研究
19	注射用艾普拉唑钠及原料	化药 4+2 类 (旧)	生产验证	报送 CDE
20	丁苯酞氯化钠注射液及软胶囊	化药 4+4+4 类	稳定性研究	申报生产
21	注射用氟氧头孢钠及原料	化药 4+4 类	中试工艺研究	申报生产
22	拉莫三嗪缓释片	化药 3 类	动物药代动力学研究	申报临床
23	泊沙康唑注射液及原料	化药 3+3 类	生产验证	申报临床
24	奥贝胆酸片及原料	化药 3+3 类	稳定性研究	申报临床
25	注射用醋酸亮丙瑞林微球	化药 4 类	中试生产	申报生产

### 3、公司药（产）品生产、销售情况

#### (1) 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
肿瘤辅助用药	1,536,626,226.61	247,673,964.16	83.88%	17.20%	15.72%	增加 0.21 个百分点
抗感染	2,371,380,331.34	635,023,541.41	73.22%	21.52%	37.16%	减少 3.05 个百分点
辅助生殖	626,992,133.77	183,242,766.91	70.77%	14.18%	0.05%	减少 4.13 个百分点
消化道	565,747,706.81	59,589,795.76	89.47%	31.11%	22.32%	增加 0.76 个百分点

#### (2) 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

①**保健品** 保健品的销售模式主要为经销商管理模式。通过经销商分销渠道以及终端覆盖的能力，对产品推广促销、价格管控、渠道梳理等进行管理与完善。目前，已经在全国设立了 28 个省级分部，下属办事处 213 个，与各区域覆盖能力较好的经销商保持着长期的合作关系，形成稳定的战略联盟，共同发展。在合作一级经销商合计约 670 家，其中药线商业达 320 家，食线商业商超合计约 350 余家，其下属二级商业及所覆盖药线食线终端约达到 15 万余家。通过此阶梯式营销渠道对产品进行了很好的管理和推广。除了传统的经销管理模式外，还充分的利用微信、微博等平台进行产品宣传，并结合电商、微商等互联网营销模式，通过电商渠道协同营销，共同发展。

②**制剂产品** 本公司制剂产品的终端客户主要是医院、诊所及零售药店药房等，与医药行业惯例及大部分同行业公司销售模式相一致，公司主要通过药品流通企业进行制

剂产品的销售。本公司根据分销能力、市场熟悉度、财务实力、信用记录和营运规模等，对拥有资质（药品经营许可证、GSP 管理规范认证等）的药品流通企业进行筛选并统一管理。一般销售流程为：终端客户向流通企业发出采购订单后，药品流通企业根据其自身库存情况、分销协议及条件向公司发出订单，集团向医药流通企业交付产品并实现收入。

### 制剂产品的销售模式



### ③原料药及中间体

原料药产品主要销售对象为大型生产类企业，其销售价格主要是根据生产成本、库存、竞争对手状况、市场走势等因素来确定。具体定价方式为：每一到两周，市场销售部召开市场分析会，根据当市场上的销售情况，分析价格走势，综合考虑市场趋势、生产成本、产品库存数量等因素，确定产品价格，由销售部报总经理进行实施。

原料药产品具体销售方式包括：I、国内市场：公司主要采取直接销售方式，即与大型生产企业直接签订产品销售合同，直接销售给客户。同时，兼以经销商销售方式。II、国外市场：公司国外市场采取直接销售方式，对于风险因素较高地区则兼以经销商方式并行，目前公司产品主要出口亚洲、欧洲、北美、非洲等近 40 个国家和地区。

### ④诊断试剂及设备

本公司销售的诊断试剂及设备包括自产和进口两类，其终端客户主要是医院、疾病预防控制中心和卫生部门等，公司主要通过直接销售及通过药品流通企业销售相结合的方式该类产品的销售。

本公司拥有经验丰富的销售团队负责诊断试剂及设备的销售，同时也为部分药品流通企业提供营销支持；公司根据分销能力、市场熟悉度、财务实力、信用记录和营运规模等，对拥有资质（药品经营许可证、GSP 管理规范认证等）的药品流通企业进行筛选并统一管理。

### 诊断试剂及设备的销售模式



**(3) 在药品集中招标采购中的中标情况**

√适用□不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间（元）	医疗机构的合计实际采购量	单位
参芪扶正注射液	113.24-156.8		瓶
注射用尿促卵泡素	123.33-169.14		瓶
鼠神经生长因子	209.9-249.57		瓶
注射用醋酸亮丙瑞林微球	1311-1763		支
抗病毒颗粒 9g*10	13.18-17.06	-	-
抗病毒颗粒 4g*12	17.04-20.93	-	-
抗病毒颗粒 4g*6	8.73	-	-
艾普拉唑	78.64-102.6		瓶（盒）
注射用尿促性素	21.65-34.17	7,153,844	瓶
注射用伏立康唑	178- 213.33	811,447	瓶
丽珠胃三联片	17.22-28.00	4,871,817 盒（板）	盒（板）
低分子右旋糖酐氨基酸注射液	24.3-65.23	1,856,896	瓶

注 1：上述药品招标采购中的参芪扶正注射液、注射用尿促卵泡素、鼠神经生长因子、注射用醋酸亮丙瑞林微球及艾普拉唑，基于上市公司及股东利益保护，本公司不予披露其报告期内医疗机构的合计实际采购量。

注 2：上述抗病毒颗粒为 OTC 产品，主要以药店销售为主。

**(4) 销售费用情况分析**

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例
市场宣传及推广费	285,793.55	91.05%
员工薪酬	11,203.38	3.57%
运输费	6,101.55	1.94%
差旅费	3,330.74	1.06%
会务费	2,520.16	0.80%
其他	4,927.63	1.57%
合计	313,878.01	100.00%

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
哈药集团	113,150.43	7.14
华润双鹤	122,562.20	23.85
华润三九	267,728.33	33.89
人福医药	160,850.31	16.00
上海医药	290,517.54	24.57
同行业平均销售费用		190,961.76
公司报告期内销售费用总额		313,878.01
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		36.32

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用□不适用

报告期内本公司销售费用支出为 313,878.01 万元，相比上年同期的 274,261.41 万元，上升 14.44%，主要系报告期内本公司及丽珠集团进一步加强队伍建设、市场准入、渠道拓展、终端推广等销售工作，相关销售费用随销售规模的扩大而增长。

报告期内，本公司销售费用占营业收入 36.32%，处于同行业较高水平。未来，本公司将继续深化营销体系改革，优化销售渠道，提升费用支出效率，进而提高公司盈利能力。

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

本报告期内，本公司依据公司经营发展战略，开展多项投资战略及部署，包括股权投资及非股权投资。具体如下：

#### （1）重大的股权投资

①2014年8月26日，本公司以有限合伙人身份认购上海云锋新创股权投资中心30,000万元出资，首期出资为7,500万元，报告期内，本公司出资15,000万元，累计投资22,500万元。上海云锋新创股权投资中心系由上海云锋新创股权投资管理中心作为普通发起人并主要从事投资业务的有限合伙企业；

②2015年5月18日，本公司控股子公司丽珠集团、ACCORD DATA HOLDINGS LIMITED、SKYEAST GLOBAL LIMITED、SYNO VENTURES MASTERFUND, L.P.

（SYNO CAPITAL, LLC 为其基金管理人）等与 CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. 共同签订《Note Conversion and Series B Preferred Stock Purchase Agreement》（《B 轮优先股股

权认购及债转股协议》），上述投资方共同出资 2,050 万美元认购 CYNVENIO 本次发行的 B 轮优先股，其中，丽珠集团出资 900 万美元，占比 13.64%；

同日，丽珠集团之控股附属公司珠海丽珠试剂股份有限公司（简称：丽珠试剂）与 CYNVENIO 签订《合资公司框架协议》，双方商定共同投资在中国境内设立一家中外合资企业，拟定合资公司注册资本为人民币 12,400 万元，原则上，丽珠试剂及 CYNVENIO 各持合资公司 50% 股权。

截至本报告期末，丽珠集团已出资 900 万美元完成对 CYNVENIO 本次发行的 B 轮优先股认购，丽珠试剂亦已完成与 CYNVENIO 公司境内合资企业的设立事宜。

③ 2015 年 11 月，本公司控股子公司丽珠集团管理层审议批准与许源、深圳市天使健康产业投资合伙企业及深圳市祥睿投资发展有限公司共同投资设立许源、深圳市天使健康产业投资合伙企业及深圳市祥睿投资发展有限公司共同投资设立一家主营移动医疗运营的有限责任公司—深圳市有宝科技有限公司。该公司注册资本为人民币 1,000 万元，其中丽珠集团出资人民币 300 万元，占比 30%。该公司主营移动医疗运营，将充分发挥丽珠集团生殖领域线下销售资源和专科产品的竞争优势。

④ 2015 年 6 月，丽珠集团经营管理层召开会议，审议批准其对江苏尼科医疗器械有限公司现金方式进行股权投资，投资总额为人民币 2500 万元，其中人民币 2,526,316 元计入江苏尼科注册资本，剩余部分计入江苏尼科资本公积金。本次投资完成后，江苏尼科注册资本增加至人民币 10,526,316 元，本公司持股比例为 24%。

江苏尼科研发的新一代脑神经血管取栓装置在国内具有领先的技术工艺，可有效促进丽珠集团现有心脑血管药品的销售，从而提升丽珠集团心脑血管领域业务。

截至本报告披露日，丽珠集团已完成上述股权投资，且江苏尼科已完成工商变更登记等相关事宜。

⑤ 本公司控股子公司丽珠集团拟筹划非公开发行 A 股股票并拟丽珠单抗投资建设治疗用抗体药物研发与产业化建设项目作为其募投项目之一。

丽珠集团拟通过上述非公开发行股票募集资金以增资形式向丽珠单抗增资，本公司按原股权比例 49% 对丽珠单抗同比例进行增资，合计增资人民币 60,000 万元，其中：本公司出资人民币 29,400 万元，其中 4,900 万元认缴新增注册资本，其余 24,500 万元计入资本公积。本次增资完成后，丽珠单抗注册资本增加至人民币 60,000 万元，本公司对丽珠单抗持股比例及控股地位仍保持不变。

截至本报告期末，上述增资尚未实际发生。



⑥2015 年 5 月，本公司与思埠集团共同发起设立广州思埠健康元保健品有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，本公司以货币方式出资人民币 490 万元，占比 49%。该公司主要从事食品、保健食品的零售、批发、进出口及相关配套业务。

⑦2015 年 7 月，本公司控股子公司上海方予与广州呼研所医药科技有限公司及自然人金方共同发起设立广州健康元呼吸药物工程技术有限公司，注册资本人民币 1000 万元，上海方予以现金出资人民币 400 万元，占比 40%。该公司主要从事医学研究和试验发展；实验室检测，货物进出口，商品批发贸易等。

⑧ 2015 年 7 月，本公司与相关自然人共同出资设立深圳太太生物科技有限公司，注册资本为人民币 500 万元，本公司以货币出资人民币 405 万，占比 81%。该公司主要从事护肤品、化妆品、其它日用品的批发与零售，国内商业，物资供销业，保健品批发等。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

单位 人民币 千元

	期初公允价值	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				第一层次公允价值计量
一、持续的公允价值计量					
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,423.57	-165.65	0.00	0.00	6,589.23
1、交易性金融资产	6,423.57	-165.65	0.00	0.00	6,589.23
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	6,423.57	-165.65	0.00	0.00	6,589.23
（3）衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）可供出售金融资产	59,149.66	0.00	31,475.90	61,832.39	38,926.78
1、债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、权益工具投资	59,149.66	0.00	31,475.90	61,832.39	38,926.78
3、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (六) 重大资产和股权出售

报告期内，本公司无重大资产及股权出售情况。

## (七) 主要控股参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司	业务性质	主要产品服务	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太太药业	工业	研究开发、生产经营营养保健口服液、保健颗粒剂(不含易拉罐利乐包装及现行出口许可证管理的商品);中成药、口服液、片剂、胶囊剂、激素类片剂、食品、强化食品、保健食品;泡腾片。	10,000	23,932.18	10,316.79	11,542.70	-295.72	-241.00
新乡海滨	工业	医药、中间体及其他化工产品制造、销售	2,000	10,189.70	3,367.62	16,551.53	1,472.18	1,359.19
健康药业	工业	生产和销售自产的鹰牌食品类、保健食品类、中药饮片类和药类产品	港币7,317	17,928.20	14,661.11	8,680.32	673.23	557.38
丽珠集团	工业	药品研发、生产制造及销售	30,438.23	807,753.78	480,989.67	662,051.65	69,279.91	65,956.34
焦作健康元	工业	研究、开发、生产、销售药物制剂、化学原料药、生物原料药、医药中间体、生物制品等。	50,000	184,078.85	95,913.14	95,638.16	11,097.52	10,711.70
风雷电力	投资	电力投资、投资兴办实业;国内商业、物资供销业	10,000	25,309.35	11,317.40	-	1,829.06	1,371.79
海滨制药	工业	粉针剂(含青霉素类),片剂,硬胶囊剂,原料药,无菌原料药。经营进出口业务,国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)	30,000	64,424.66	37,986.72	83,265.77	20,566.34	18,756.33
喜悦实业	商业	投资兴办实业,国内商业、物资供销业,经济信息咨询	4,300	2,464.70	-10,799.05	2,942.13	31.97	31.82
健康日用	商业	经营保健品、花旗参茶、花旗参含片、花旗参胶囊、定型包装食品(含保健食品)的批发	2,500	3,758.54	3,649.30	-	993.88	993.91
太太基因	工业	人类疾病特异基因的筛选;基因工程药物及诊断试剂的研究、开发、生产、销售及技术咨询;医疗器械批发;体外诊断试剂(特殊管理诊断试剂除外)	5,000	4,213.72	4,196.12	92.47	-1,073.75	-990.75
天诚实业	商业	投资、贸易	港币20,000	61,686.84	38,349.30	-	5,528.65	5,535.32
珠海健康元	工业	生物医药产品的技术研究、开发与应用	2,400	2,594.19	-1,320.76	2.89	-770.78	-770.96
鉴定所	服务业	法医物证鉴定	-	686.67	615.56	487.68	190.59	142.57
健康投资	投资	按注册地法律确定	美元5	6,241.46	2,307.39	-	236.64	236.64
上海方予	工业	医药新产品、保健品、医疗器械、诊断试剂、医药中间体的研发,及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让	3,000	5,186.50	2620.78	1,727.21	-598.03	-440.46
太太生物	工业	护肤品、化妆品、其它日用品的批发与零售;国内商业,物资供销业级健品的研发及发。	500	400.33	356.24	40.81	-191.18	-143.76
健康元呼吸	工业	医学研究和试验发展;实验室检测及技术出口等。	1000	979.07	974.80	-	-25.20	-25.20

注：A、上表中除丽珠集团数据已合并其旗下子公司报表外，其他子公司之间相互持股的未合并其持有的其他子公司、分公司报表；

B、上表中除丽珠集团、珠海健康元及上海方予、太太生物及健康元呼吸外，均为本公司直接或间接持有100%权益的子公司，其财务数据均为其个别会计报表的数据及其归属母公司数据，亦存在各子公司间或与本公司间进行交易的情形，因此未单独分析其个别会计报表数据，

C、丽珠集团经营情况详见《丽珠集团2015年度报告》。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业竞争格局和发展趋势

2015 年对医药行业是调整、挑战与机遇并存的一年。随着政策人口红利逐渐退去，国家宏观经济政策的巨大变化，多项医药相关政策的调整，包括但不限于药品价格政策、招标采购政策、医保支付政策等，高值耗材集中采购深入实施，县级公立医院改革扩大到全国范围，医保控费进一步强化，医药产品降价压力加大，医药行业增速减缓，药企面临空前压力与挑战，同时随着医药电商、医疗服务等诸多政策的逐步落实，及医药招标的不断推进将持续考验医药企业的应变能力，必将促使医药产业加速升级。

2016 年，随着国家经济改革及升级，医药行业亦将开始变革的关键时刻。人口老龄化、人民健康意识逐步提高及在“两保合一”推动下医保筹资水平和报销水平的提高，分级诊疗推进，医疗需求水平将稳步增长。传统医药行业加快实体产业与移动互联网经济的融合将成为医药公司致胜的关键，互联网大数据时代的海量信息不仅使得信息更加透明化、传播更加快速化，而且对商业模式带来巨大的影响和变革。如何紧紧抓住移动互联网经济时代带来的机遇，顺利实现与新兴产业及移动互联网的融合，将成为医药公司巨大机遇及挑战。

#### （二）公司发展战略

本公司始终引领科学发展，稳健发展，解放思想，转变观念，突出以人为本，坚持与时俱进，开拓创新的企业发展理念，在深化内涵发展的同时，加快外延扩张步伐，强力打造具备国际竞争实力的制药企业集团。多年来，公司依托专注医药领域的精心经营，发展为现在涵盖保健品、处方药制剂、原料药、OTC 等多个领域的综合性制药企业，产品范围涉及保健品、化学药品、生化药品、微生态制剂、中成药、化学原料药、诊断试剂等多个领域的数百个品种。

未来本公司将充分利用现有品种目前市场占有率优势，积极推进深化营销体制改革、创新营销模式及营销手段，充分利用各项新媒体平台，实现线上线下的联动结合，在达到资源双向互补的同时，促进公司营业收入的持续稳定增长。同时加大研发及投入力度，加强公司研发实力。一方面加强产品筛选及新品开发进度，充分保障公司产品的推陈出新及上市进度，另一方面提升在产品工艺技术改造，降低生产本来共同保障及推动公司持续、健康及稳定发展。

本公司始终引领科学发展，稳健发展，解放思想，转变观念，突出以人为本，坚持与时俱进，开拓创新的企业发展理念，在深化内涵发展的同时，加快外延扩张步伐，强力打造具备国际竞争实力的制药企业集团。

### （三）经营计划

本公司未来的发展定位为成为具有国内领先自主创新能力以及在生产、技术、管理等方面具备国际竞争力的制药企业集团，以扩大销售，促进利润增长为出发点，通过不断的创新和改革，积极引进和开发新产品，挖掘现有产品的潜力，制定实施重点产品推广计划等手段，推动公司持续稳定的发展。

为此，在保健品方面，本公司将会持续加大功能宣传方面的促销工作，提高销售额；在处方药制剂销售方面，将会继续加强各地办事处经理及医院经理的队伍建设，围绕人员、目标及考核三个重点开展工作；在原料药销售方面，保持国外非规范市场销售份额的同时，将继续加大欧盟市场的开发力度；同时公司将通过改进工艺、加强管理等来降低生产成本及减少不必要的行政开支，达到高效利用公司资源并增加公司的盈利能力。

本公司将实时关注市场动态，充分依托及发挥现有资源及优势，不断提高各业务单元在其细分市场的市场地位，不断增强公司的核心竞争能力。2016年，公司将争取实现92亿元的营业收入目标。

### （四）可能面对的风险

#### 1、政策风险

随着国家医疗改革工作的不断深入，医保控费、分级诊疗、药品限抗、公立医院改革、取消政府定价等多项行业政策和法规的相继出台，医药行业未来发展面临重大挑战。

应对措施：本公司将密切关注行业动态及改革，将公司现有业务与移动互联网等新型发展趋势紧密结合。同时根据政策变化及时调整和完善公司生产及营销策略，维护公司持续稳定发展。

#### 2、市场风险

国家推动医疗体制改革及相关政策密集出台，加剧医药企业经营策略不断变化，特别是企业间兼并重组使医药企业更加集中，导致医药行业竞争日趋激烈。同时医药生产经营企业产品同质化和产能过剩，市场供求关系失衡可能会影响产品价格。

应对措施：：本公司将积极加快产业及产品结构升级及调整，创新销售模式，降低销售费用，加大营销力度，确保公司能够持续稳步发展，同时提升公司盈利能力。

### 3、药品价格风险

现阶段医药行业受产品监管加强、药品政策性降价、招标压价、医保控费等方面影响，药品中标价格将会进一步下调，行业内各企业竞争将更加激烈，价格战时有发生，使公司面临药品降价风险。

应对措施：本公司将通过以量补价等方式抵减产品价格下降的影响，并通过内部挖潜改造优化工艺流程降低生产成本。同时，加大新产品研发及上市进程，扩大现有产品在各细分市场的领域同时分散公司的风险，未来将通过产品品种的增加来提高销售额及形成新的利润增长点。

### 4、环保风险

近年来随着环保政策法规的不断出台，环保标准日益提高，国家对污染物等管控力度不断加大，本公司环保风险日益加大。

应对措施：本公司将严格按照环保规定进行处理后达标排放，积极接受各级环保部门的监督及检查，并且通过提高生产工艺、及时更新环保技术达到尽可能的减少排放，加大环保支出。

### 5、原材料价格及供应风险

随着物价的变化，本公司主要原材料特别是中药原材料的供应价格波动较大，从而使公司生产成本波动较大或成本上升；同时公司原材料供应商涉及的数量及品类较多，原材料供应商的选择和原材料质量的保障及控制将直接影响到公司最终产品的质量。

应对措施：本公司在供应商选择方面，在以选择有资质的供应商为原则的基础上进行公开招投标，长期加强对供应商的审计，杜绝不良供应商的掺杂使假；对关键原料的供应商将由公司质保部门协同供应部门直接对供应商提供的产品进行过程控制和最终产品质量检测控制。

### 6、安全生产的风险

本公司系综合性的生物制药公司，生产过程中包含相关化学合成工序，大量酸碱等化学成分的使用，具有易燃、易爆、有毒及刺激性、腐蚀性的特点，存在失火、爆炸、中毒等安全性事故的隐患，给公司生产经营带来一定风险。

应对措施：本公司始终倡导"以人为本"的安全工作理念，坚持"安全第一、预防为主、综合治理"的方针，通过开展定期安全、环境体系内部审核，员工安全教育及培训，加强

安全生产基础建设等切实保障公司安全生产的稳定环境。报告内，本公司生产经营均有效进行，未发生相关安全事故。

## 7、研发风险

新药研发存在高投入、高风险、周期长等特点，国家近年来频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的审评工作要求进一步提高，为公司的新药研发带来一定风险。同时，药品上市后的推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境及竞争强度等因素的影响，导致新药上市后收入不能达到预期，使公司面临产品研发风险。

应对措施：本公司将积极关注药审政策的变化，加强研发项目的管控力度，从项目立项到过程管以及项目收尾，做到科学管理，及时审查评估，降低研发过程风险及降低不确定因素影响，保证研发产品顺利上市销售。

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、本公司现金分红政策及制定情况

为建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，充分保障及维护广大股东权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第三号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关文件及要求，并结合公司实际情况，制定本公司现金分红政策，并于《公司章程》中明确现金分红政策的制定、决策及调整程序：公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求前提下，应积极实施利润分配政策，注重对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性；公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，利润分配中，现金分红优于股票股利，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；除公司章程另有规定，公司每年以现金方式分配的利润不少于其当年实现的可分配利润的10%，每年度具体现金分红金额及比例由公司董事会根据相关规定和公司当年度经营情况拟定，并报公司股东大会审议决定。

##### 2、本报告期内，现金分红实施情况

2015年6月12日，本公司召开完毕2014年年度股东大会，审议并通过公司2014年度利润分配方案：以公司2014年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发金人民币1元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。截至本报告期末，上述现金红利发放已全部执行完毕。

##### 3、2015年度利润分配预案

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2015年度母公司个别会计报表实现净利润为295,885,639.60元，提取10%的法定盈余公积29,588,563.96元，加上年度未分配利润177,656,770.57元，并扣除上年度现金分红158,387,929.20元，本年度可供股东分配的利润为285,565,917.01元。2015年度本公司分配现金红利，以公司2015年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的公司总股本为基数，拟向公司全体股东每10股派发现金人民币1元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

上述现金分红预案尚需提交公司股东大会进行审议。

#### 4、本报告期内，现金分红政策修改及调整情况

本报告期内，本公司不存在现金分红政策修改及调整的情况。

本公司利润分配政策的制定及执行情况严格遵循中国证监会等监管规定，符合《公司章程》及公司股东大会决议的要求，相关的决议程序和机制完备，独立董事勤勉尽职积极发表意见，并充分听取公司中小股东对公司利润分配的建议及诉求。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年		1.00		158,702,929.20	412,469,700.08	38.48%
2014 年		1.00		154,583,589.20	354,238,756.60	43.64%
2013 年		0.40		61,833,435.68	273,624,524.61	22.60%

注：鉴于本公司限制性股票激励计划首批预留授予已于 2016 年 2 月 1 日登记完毕，故上述利润分配本公司将暂以截至本报告披露日本公司已发行股本 1,587,029,292 股计算。

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	百业源公司	本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司承诺于本公司设立后，将不直接或间接从事，亦促使深圳市百业源投资有限公司控制的子公司、分公司不从事构成与本公司同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产和销售与本公司研制、生产和销售产品相同或相似的任何产品，并愿	2001年4月30日，长期	否	是	-	-



			意对违反上述承诺而给本公司造成的经济损失承担赔偿责任。					
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	百业源公司、实际控制人及其一致行动人、本公司	<p>鉴于本公司控股子公司丽珠医药集团股份有限公司（以下简称：丽珠集团）境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市事宜（以下简称：B 转 H 项目），为充分保障上述事项的顺利完成，依据香港联交所相关要求，本公司控股股东、实际控制人及本公司与丽珠集团签署相关承诺文件，具体承诺如下：</p> <p>1、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时的药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务（以下简称为一受限制业务 II）。为清楚计，受限制业务的范围不涉及本公司股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司于相关承诺函日期当天正在研发、制造及销售的产品；</p> <p>2、如果本公司股东、实际控制人及一致行动人、本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司发现任何与受限制业务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠集团，并按合理和公平的条款和条件将该业务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，本公司控股股东、实际控制人、本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会；</p> <p>3、在本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称一该等出售及转让 II），本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款；</p> <p>4、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司以及本公司除丽珠集团以外的控股企业不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事</p>	2014年1月10日，长期	否	是	-	-

			<p>务；</p> <p>5、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司不会且促使其联系人（丽珠集团除外）不会直接或间接：</p> <p>（1）在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；</p> <p>（2）在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，雇用该人士（在相关承诺函出具日当天为本公司或/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商业秘密；</p> <p>（3）单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司征求更有利的交易条款。</p> <p>6、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司进一步承诺：</p> <p>（1）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司允许及促使有关联系人（丽珠集团除外）允许丽珠集团的独立董事最少每年审阅一次本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守本承诺函的情况；</p> <p>（2）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司须提供丽珠集团独立董事年度审阅及执行本承诺函的一切所需资料；</p> <p>（3）允许丽珠集团透过年报或公布披露经丽珠独立董事审阅有关本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守及执行本承诺函事项的决定；</p> <p>（4）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司（并代表本公司除丽珠集团以外的控股子公司）须每年向丽珠集团提供有关遵守本承诺函</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>条款的确认书，以供丽珠集团载入其年报。</p> <p>7、自相关承诺函出具日起，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司承诺承担因本公司（或本公司除丽珠集团外的控股子公司或本公司的联系人）违反相关承诺函任何条款而导致的相应法律责任和后果。</p> <p>8、上述承诺至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司任何控股子公司不再成为丽珠集团的控股股东；</p> <p>（2）丽珠集团终止其股份在香港联合所及其他海外证券交易所上市（但丽珠集团的股份因任何原因暂时停止买卖除外）。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	本公司	不越权干预丽珠集团经营管理活动，不侵占丽珠集团利益	2016年3月8日长期	否	是	-	-
其他承诺	其他	本公司	<p>1、本公司转让所持丽珠集团解除限售流通股时，将严格遵守中国证监会颁布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》（[2008]15号）相关规定；</p> <p>2、如果本公司存在计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持丽珠集团解除限售流通股并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过丽珠集团对外披露出售提示公告。</p>	2008年12月17日，长期	是	是	-	-
其他承诺	其他	本公司	<p>根据公司于2011年7月18日召开的2011年第二次临时股东大会决议，授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，做出如下决议并采取相应措施：</p> <p>1、不向股东分配利润；</p> <p>2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；</p> <p>3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；</p> <p>4、主要责任人不得调离。</p>	2011年10月28日，本债券存续期间	是	是	-	-

（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2015年8月5日，本公司召开五届董事会二十九次会议，审议并通过《关于公司会计政策变更的议案》，公司对可供出售金融资产减值的会计政策进行变更，具体变更情况如下：

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

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

变更日期：自 2015 年 1 月 1 日起执行。本公司本次会计政策变更无需对已披露的年度财务报告进行追溯调整。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	108
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	32

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 六、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

报告期内，本公司不存在暂停上市的风险及情形。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，本公司及其控股股东、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。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

### （一）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

适用 不适用

### （二）员工持股计划情况

适用 不适用

### （三）其他激励措施

适用 不适用

### （四）报告期公司激励事项相关情况说明

为完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高员工的凝聚力和公司竞争力，实现股东、公司与员工利益的一致性，建立健全公司长效激励制度，充分调动员工的积极性和创造性，本公司于 2015 年 5 月 12 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议并通过公司限制性股票激励计划的相关议案。

本次限制性股票激励计划拟向激励对象授予股限制性股票5,136万股，其中：首次授予4,623万股，预留513万股。授予价格依据此次计划公告前20个交易日公司股票均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）的50%，确定为4.14元/股。激励对象主要为公司董事、中高级管理人员及核心技术人员及董事会认为需进行激励的相关员工，不含公司监事及独立董事。上述限制性股票激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过5年，限制性股票自授予之日起即行锁定12个月。

2015年4月17日，本公司收到中国证监会《关于健康元药业集团股份有限公司股权激励计划意见的函》（上市部函【2015】357号），中国证监会对本公司报送的股权激励计划草案确认无异议并进行备案；

2015年5月12日，本公司召开2015年第一次临时股东大会，审议并通过上述股权激励计划草案等相关议案；

2015年5月29日，本公司召开五届董事会二十八次会议，审议并通过调整限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量及首次授予等相关议案，确定首次授予日。

2015年5月29日，调整后首次授予的激励对象人数由237人调整为214人，首次授予限制性股票数量由4,623万股调整为3,804.34万股；

2015年7月1日，上述限制性股票已于中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕登记手续，至此，上述限制性股票激励计划首次授予的所有相关程序（包括认购资金的验资）已按照中国证监会、中国证券登记结算有限公司上海分公司及上海证券交易所等相关要求完成。

2015年12月21日，本公司召开六届董事会八次会议，审议并通过《关于本公司限制

性股票激励计划首批预留授予的议案》；确定本次限制性股票计划首批预留授予日为2015年12月21日；

2016年1月14日，本公司召开六届董事会九次会议，审议并通过《关于调整限制性股票激励计划首批预留授予激励对象名单及授予数量的议案》，本公司首批预留部分限制性股票授予的激励对象由43人调整为39人，首批预留部分授出限制性股票数量由355万股调整为315万股；

2016年2月1日，上述限制性股票激励计划首批预留授予于中登上海分公司登记完毕。

## 十二、重大关联交易

√适用 □不适用

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>本公司于2013年6月28日召开五届董事会十次会议，审议并通过《关于本公司向金冠电力提供委托贷款的关联交易的议案》：本公司拟为参股公司金冠电力因经营发展需要提供期限不超过三年六个月，最高限额为人民币1.5亿元的委托贷款，从实际贷款发放之日起算，贷款利率不低于银行同期贷款利率，每半年支付一次利息；鉴于本公司控股子公司风雷电力持有金冠电力49%股权，本公司董事曹平伟先生、邱庆丰先生代表本公司出任金冠电力董事，依相关规定，该项委托贷款构成关联交易；</p> <p>截至本报告期末，上述委托贷款剩余额度为5千万。</p>	<p>详见本公司2013年6月29日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司五届董事会十次会议决议公告》（临2013-015）；《健康元药业集团股份有限公司关于本公司向金冠电力提供委托贷款的关联交易公告》（临2013-016）。</p>
<p>本公司五届董事会二十五次会议审议并通过《关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易的议案》：为满足生产经营需要，本公司子公司焦作健康元拟向金冠电力采购最高不超过3.0亿元（含3.0亿元）的蒸汽及动力；本公司独立董事对此项日常关联交易发表同意的事前认可函及独立董事意见。</p> <p>上述关联交易双方参照市场价格定价并以现金结算，报告期内，上述关联交易实际发生额为17,445.68万元。</p>	<p>详见本公司2015年3月31日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司五届董事会二十五次会议决议公告》（临2015-012）；《健康元药业集团股份有限公司关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易公告》（临2015-013）。</p>

### （二）关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初	发生额	期末	期初	发生额	期末

		余额		余额	余额		余额
广东蓝宝制药有限公司	其他	11,552,972.29	7,024,787.96	18,577,760.25			
深圳市捷康保健有限公司	其他	19,241,482.14		19,241,482.14			
中山市仁和保健品有限公司	其他	41,565,010.92		41,565,010.92			
广州思埠健康元保健品有限公司	联营公司	0	481,760.15	481,760.15			
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	其他	8,492,746.21		8,492,746.21			
金冠电力	联营公司	10,916,666.66	-275,000.02	100,641,666.64			
金方	其他		9,000,000.00	9,000,000.00			
金冠电力	联营公司				15,669,057.07	28,807,951.51	44,477,008.58
广东蓝宝制药有限公司	其他				44,132.00	21,524.41	65,656.41
山东健康	其他				24,897,823.18		24,897,823.18
合计		91,768,878.22	16,231,548.09	198,000,426.31	40,611,012.25	28,829,475.92	69,440,488.17
关联债权债务形成原因	报告期内，本公司与关联方正常的经营性资金往来						
关联债权债务对公司的影响	以上关联债权债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。						

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

#### (二) 担保情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	3,000	2015/10/10	2015/10/10	2016/10/10	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	2,990	2015/8/24	2015/8/24	2016/2/24	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
健康元	公司本部	金冠电力	4,000	2015/9/15	2015/9/15	2016/8/20	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
健康元	公司本部	金冠电力	3,000	2015/9/16	2015/9/16	2016/9/25	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
健康元	公司本部	金冠电力	3,000	2015/9/29	2015/9/29	2016/9/16	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
健康元	公司本部	金冠电力	4,000	2015/7/14	2015/7/14	2016/1/14	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司
健康元	公司本部	金冠电力	2,400	2015/7/22	2015/7/22	2016/1/22	连带责任担保	否	否	0	是	是	参股子公司



												司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											人民币 22,390	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											人民币22,390	
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计											港币 22,600，人民币 13,140	
报告期末对子公司担保余额合计（B）											港币22,600,人民币13140	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）											港币22,600，人民币35,530	
担保总额占公司净资产的比例(%)											11.58%	

注：2015 年 12 月 31 日人民币汇率中间价港币兑人民币为 0.8378：1；

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
金冠电力	5,000	三年六个月	6.6%	采购原材料	金冠电力 51% 股权	否	是	否	否	联营公司	不适用
金冠电力	5,000	三年六个月	6.6%	采购原材料	金冠电力 51% 股权	否	是	否	否	联营公司	不适用

#### 委托贷款情况说明：

2013年6月28日，本公司召开五届董事会十次会议，审议并通过《关于本公司向金冠电力提供委托贷款的关联交易的议案》，同意本公司向参股公司金冠电力因经营发展需要提供期限不超过三年六个月，最高限额为人民币1.50亿元的委托贷款，从实际贷款发放之日起算，贷款利率不低于银行同期贷款利率，每半年支付一次利息。金冠电力以其另两位股东香港嘉华国际企业有限公司及焦作市嘉华贸易有限公司所持金冠电力51%股权为本公司提供担保，并在贷款实际发生时，积极配合及履行相应的股权质押手续。详见《健康元药业集团股份有限公司五届董事会十次会议决议公告》（临2013-015）及《健康元药业集团股份有限公司关于向金冠电力提供委托贷款的关联交易公告》临2013-016）。

截至本报告期末，上述委托贷款已实际发生，委托贷款剩余额度为 5 千万。。

### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 其他重大合同

不适用

### 十四、其他重大的说明

适用 不适用

### 十五、积极履行社会责任的工作情况

#### （一）社会责任工作情况

本公司自成立以来一致贯彻及执行“协作、奋进、坚韧、开拓”的经营理念，致力于为市场和用户提供技术领先、品质可靠和创新性的产品，并不断提高综合服务能力，成为一家对社会、用户、员工和股东负责的企业。本报告期内，本公司深入贯彻落实科学发展观，合规生产及运营，积极履行社会责任，在企业创造价值、追求效益、保障股东利益的同时，积极维护员工的合法权益，诚信对待客户及供应商；强化环境保护意识，节约资源，积极参与社会公益事业，切实履行社会责任。

#### 1、股东与债权人权益保护

本公司已建立较为完善的公司治理结构及内部控制体系，通过“上证 e 互动”等平台建立与投资者的直接互动交流平台。同时，本公司亦建立电话、传真、电子邮件及股东大会网络投票等多种形式的投资互动渠道，全方位充分保障公司股东，特别是公司中小股东对公司信息的诉求及公平、公正与公开的参与及知悉本公司经营活动。报告期内，本公司严格依据中国证监会及上海证券交易所等相关规定及要求，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确保公司所有股东均能以平等的机会获悉公司信息。同时公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，采取积极的现金分红分配政策。2015 年度公司拟向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元（含税），占归属于上市公司股东净利润的 38.48%。

#### 2、职工权益保护

本公司始终坚持“以人为本”科学理念，重视和培养人才，不断改善员工工作环境、条件，为员工创造和提供广阔的发展平台，积极鼓励员工不断学习，将企业进步与个人价值的提升高度融合。公司采取科学的、合理的激励性的薪酬政策，通过对组织结构、岗位、职责等进行科学的分析及评估，并充分进行市场调研，确定每个岗位的相对价值及人才规划，并通过实时的员工培训等多项方式，开发员工潜力和提升综合素质，实现员工与企业的共同成长。

报告期内，为建立公司长效激励机制，本公司实施限制性股票激励计划。截至本年度报告披露之日，首期授予限制性股票及首批预留授予限制性股票已全部完成授予及登记。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

本公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。本公司已建立公开透明的竞争机制，实行公开招投标制度，为供应商提供参与公平竞争的平台。在为客户提供产品时，注重提升服务质量，通过建立客户档案，定期走访客户、满意度调查，积极处理客户投诉，提升客户对公司产品的满意度，加强售后服务的延续性，有效地促进公司与客户的和谐关系。报告期内，本公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都均得到应有的保护。

### 4、质量管控及环境保护

本公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。本公司已形成一套较为完备的质量管理体系，并采取质量授权人制度，建立严密、完善的生产质量保证(QA)体系，在符合国家标准的基础上，与国际接轨接受国际认证。公司每年进行 GMP 自检、ISO9001 内审、外审，同时接受各种外部审计，公司积极推行国际先进的 GMP 管理，对供应商筛选、审计、进厂物料检验、生产过程控制、产品出厂放行、市场跟踪等全过程进行质量控制，同时不断进行产品创新和工艺创新，进行产业优化升级。污染防治、生态保护方面：公司积极倡导企业与环境和谐相处的可持续发展理念，坚持“清洁生产、预防污染、节约资源，实现可持续发展”方针，积极推进清洁生产，通过转型升级，加强源头管理、过程控制、末端治理，减少污染排放。努力减轻生产活动中对环境产生的影响，实现生产经营与环境保护的协调发展。

### 5、环境保护方面

本公司严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规，不断改善及优

化公司的生产工艺流程，节能降耗，加大公司职业健康安全、环保治理，尤其是废水处理等的资金投入，切实加强及推进公司的环境保护工作。多年来，本公司及下属多家企业通过 ISO14001/OHSAS18001 环境管理体系/职业健康安全管理体系双体系认证，并多次获得国家 and 地方政府环保专项资金资助。报告期内，本公司未发生重大环境污染事件及环境纠纷事件，未受到相关环境保护行政处罚。

#### 6、积极参与社会公益事业

企业发展源于社会，多年来，本公司认真履行社会责任，依法纳税、支持社会慈善事业，为共建和谐社会积极承担社会责任。报告期内，本公司积极承担社会责任，为政府创造税收 10.96 亿元，支付员工工资 7.11 亿元，向银行等债权人支付利息 1.51 亿元，向社会捐赠 0.0034 亿元，2015 年度为社会创造的每股社会贡献值约为 1.23 元/股。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，本公司未发生环境污染事故，未收到环境保护部门行政处罚等措施；

报告期内，本公司严格按照国家相关法律法规要求，认真做好环境保护工作，不断规范环保管理，提高污染防治及环保设施运行管理水平。随着新《环境保护法》及其配套实施细则的陆续出台，部分主要污染物排放标准提高，为提升公司环保规范化水平，公司在深化末端治理的同时，积极开展清洁生产审核和实施工作，扩建污水处理池，完善污水处理系统，清洁生产改造等多项环保技改和清洁生产等项目。此外，公司围绕新修订的《环境保护法》，大力开展环保宣传和培训工作，进一步完善环境保护管理制度和责任制度。

报告期内，本公司及所属企业环保设施运行良好，主要污染物达标排放。后续，公司将继续强化环境风险应急管理工作，加强应急处理设施建设，适时根据变化情况及时修订、完善突发环境污染事件应急预案，同时加强风险防控、监控工作和应急处置工作机制的建立与完善，有效提高公司环境风险应急处置能力。

#### 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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						41,193,400	41,193,400	41,193,400	2.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						41,193,400	41,193,400	41,193,400	2.60%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股						41,193,400	41,193,400	41,193,400	2.60%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,545,835,892	100%						1,545,835,892	97.40%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,545,835,892	100%				41,193,400	41,193,400	1,587,029,292	100%

注：上述股份变动包含本公司于 2016 年 2 月于中登上海分公司进行登记的限制性股票激励计划首批预留授予股份数。

##### 2、普通股股份变动情况说明

(1) 2015 年 5 月 29 日，本公司完成限制性股票激励计划首次授予，共计授予 3,804.34 万股，占比 2.40%，并于 2015 年 7 月 1 日于中登上海分公司登记完毕，至此，本公司股本由 1,545,835,892 股变更为 1,583,879,292 股。

(2) 2015 年 12 月 21 日，本公司完成限制性股票激励计划首批预留授予，共计授予 315 万股，并于 2016 年 2 月 1 日于中登上海分公司登记完毕，至此，本公司股本由 1,583,879,292 股变更为 1,587,029,292 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2015 年 7 月，本公司限制性股票激励计划首期授予 3804.34 万股		
项目	按新股本计算	按原股本计算

	1,583,879,292	1,545,835,892
基本每股收益	0.2630	0.2644
稀释每股收益	0.2629	0.2631
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.9703	3.0434
2016 年 2 月, 本公司限制性股票激励计划首批预留授予 315 万股		
项目	按新股本计算	按原股本计算
	1,587,029,292	1,583,879,292
基本每股收益	0.2630	0.2630
稀释每股收益	0.2630	0.2629
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.9644	2.9703

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划首授予 214 名激励对象	-	-	38,043,400	38,043,400	激励计划限制条件	
限制性股票激励计划首批预留授予 39 名激励对象	-	-	3,150,000	3,150,000	激励计划限制条件	
合计	/	/	41,193,400	41,193,400	/	/

注: 自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限制性股票	2015/5/29	4.14	38,043,400	2015/7/1	38,043,400	/
限制性股票	2015/12/21	7.17	3,150,000	2016/2/1	3,150,000	/
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011-10-28	7.1%	1,000,000,000	2011-11-28	1,000,000,000	/

(1) 2015 年 5 月，经公司五届董事会二十八次会议批准，本公司开始实施首期限限制性股票激励计划，共计授予 214 名激励对象 3,804.34 万股，授予价格为 4.14 元/股，并于 2015 年 7 月 1 日于中登上海分公司登记完毕并上市；

(2) 2015 年 12 月，经公司六届董事会八次会议批准，本公司开始实施限制性股票激励计划首批预留授予，共计授予 39 名激励对象 315 万股，授予价格为 7.17 元/股，并于 2016 年 2 月 1 日于中登上海分公司登记完毕并上市；

(3) 2011 年 10 月，经中国证监会核准，本公司于上海证券交易所公开发行 10 亿元公司债券并上市，年利率 7.1%。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

(1) 2015 年 4 月，本公司第二大股东鸿信行公司就其持有的本公司无限售流通股及鸿信行公司股东就其持有的鸿信行公司股份进行转让，具体请参见下述股份变动及股东情况说明；

(2) 2015 年 7 月，本公司首期限限制性股票激励计划授予的 3,804.34 万股完成股份登记。本公司总股本变更为 1,583,879,292 股。本次变动前，百业源公司持有本公司无限售流通股 742,415,520 股，占本公司已发行总股本 48.03%；本次变动后，百业源持股比例变动为 46.87%，百业源公司仍为本公司控股股东及朱保国先生仍为本公司实际控制人；

(3) 2016 年 2 月，本公司限制性股票激励计划首批预留授予的 315 万股完成股份登记，本公司总股本变更为 1,587,029,292 股，本次变动前，百业源公司持有本公司无限售流通股 742,415,520 股，占本公司已发行总股本 46.87%；本次变动后，百业源持股比例变动为 46.78% 仍为本公司控股股东。朱保国先生通过持有百业源公司 90% 的权益及 3.05% 定向资产管理计划实际控制本公司，为本公司实际控制人。

截至本报告期末，本公司资产和负债结构未发生变动情况。

## (三) 现存的内部职工股情况

截至报告期末，本公司不存在内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	133,045
------------------	---------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)

129,470

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
深圳市百业源投资有限公司	-	742,415,520	46.87%	-	质押	231,500,000	境内非国有 法人
鸿信行有限公司	-190,000,000	64,391,840	4.07%	-	未知		境外法人
中铁宝盈资产—浦发银行— 中铁宝盈—健康元大股东增 持特定客户资产管理计划	48,277,046	48,277,046	3.05%	-	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司 —国泰证医药卫生行业指 数分级证券投资基金	-2,654,346	7,756,591	0.49%		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任 公司	4,970,300	4,970,300	0.31%		未知		未知
香港中央结算有限公司	3,779,865	3,858,367	0.24%		未知		未知
徐留胜	3,754,785	3,754,785	0.24%		未知		未知
中国农业银行股份有限公司 —中证 500 交易型开放式指 数证券投资基金	2,652,223	3,699,722	0.23%		未知		未知
杨冬云	3,500,000	3,500,000	0.22%	3,500,000	无	-	未知
王庆和	-850,000	3,450,000	0.22%		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
深圳市百业源投资有限公司	742,415,520			人民币普通股		742,415,520	
鸿信行有限公司	64,391,840			人民币普通股		64,391,840	
中铁宝盈资产—浦发银行— 中铁宝盈—健康元大股东增 持特定客户资产管理计划	48,277,046			人民币普通股		48,277,046	
中国农业银行股份有限公司— 国泰证医药卫生行业指数分 级证券投资基金	7,756,591			人民币普通股		7,756,591	
中央汇金资产管理有限责任 公司	4,970,300			人民币普通股		4,970,300	
香港中央结算有限公司	3,858,367			人民币普通股		3,858,367	
徐留胜	3,754,785			人民币普通股		3,754,785	
中国农业银行股份有限公司— 中证 500 交易型开放式指 数证券投资基金	3,699,722			人民币普通股		3,699,722	
王庆和	3,450,000			人民币普通股		3,450,000	
中国证券金融股份有限公司	2,668,857			人民币普通股		2,668,857	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司第一、三名股东具有关联关系，为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司第一、三名股东与第二、第四至第十名股东不存在关联关系。</p> <p>上述本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司与第三大股东中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—健康元大股东增持特定客户资产管理计划实际持有人均系朱保国先生，为一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>						

## (三) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	



1	杨冬云	3,500,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
2	林楠棋	1,320,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
3	金方	1,200,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
4	郑滔	1,120,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
5	郭萍	1,080,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
6	韩文进	1,010,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
7	冯开东	700,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
8	季春艳	700,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
9	胡建国	660,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
10	江平	600,000	自限制性股票授予日起计算, 在授予日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁	-	是否达到业绩考核
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述持有限制性股东均为本公司管理人员, 不存在关联关系及一致行动人关系。			

#### (四) 股份变动及股东情况说明

##### (1) 第二大股东鸿信行公司股份变动

① 2015 年 4 月, 鸿信行公司分别与石亚君、高江及唐越签订《关于健康元药业集团股份有限公司股份转让的协议书》, 鸿信行公司将其持有本公司无限售流通股 18,000 万股分别转让于石亚君 4,000 万股、高江 6,800 万股及唐越 7,200 万股。

本次转让后, 鸿信行公司持有本公司 7,391,840 股, 占本公司已发行总股本 4.81%;

② 鸿信行公司股东福都投资有限公司及 Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited 亦于同日与 Magic Maple Limited (妙枫有限公司)、Advance Data Services Limited 签订《关于购买鸿信行公司所有已发行股份之购买协议》, 鸿信行公司股东将其持有 100% 鸿信行公司股份全部售予 Magic Maple Limited 及 Advance Data Services Limited。

本次变动后, 鸿信行公司与本公司控股股东百业源公司不再具有关联关系, 不再为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

##### (2) 实际控制人定向资产管理计划

基于共同促进资本市场平稳发展, 及对本公司未来发展信心及充分价值判断, 本公司实际控制人朱保国先生通过定向资产管理计划“中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—健康元大股东增持特定客户资产管理计划”增持本公司 48,277,046 股份, 占公司总股本

3.05%。增持完毕后，朱保国先生直接和间接持有本公司 790,692,566 股无限售流通股，占本公司已发行总股本的 49.82%。

上述增持详见《健康元药业集团股份有限公司关于控股股东或实际控制人增持公司股份计划的公告》（临 2015-057）及《健康元药业集团股份有限公司关于公司实际控制人完成增持公司股份的公告》（临 2015-087）。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东情况

##### 1、法人

名称	深圳市百业源投资有限公司
单位负责人或法定代表人	朱保国
成立日期	1999 年 1 月 21 日
主要经营业务	投资兴办实业；国内商业、物资供销业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除在二级市场进行证券类资产日常交易外，百业源公司报告期内不存在控股或参股其他境内外上市公司股权的情况。

##### 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，本公司不存在控股股东变更的情况。

##### （二）实际控制人情况

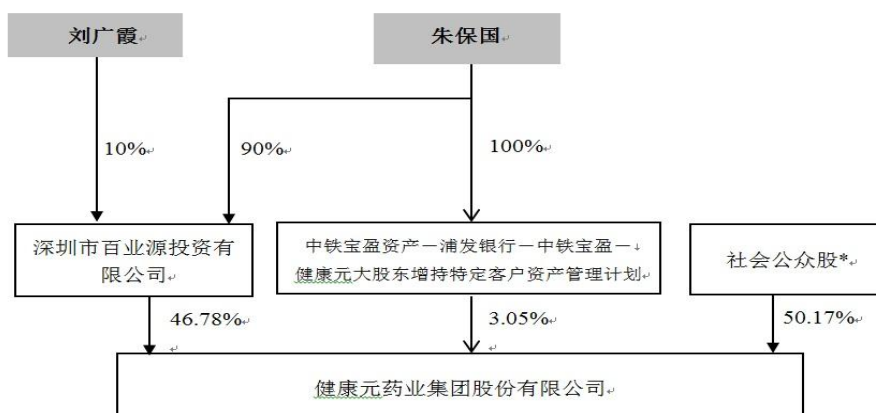
##### 1、自然人

姓名	朱保国
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	任本公司及丽珠集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，公司董事长朱保国先生未曾控股其他境内外上市公司

##### 2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，本公司不存在实际控制人变更的情况。

## 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图图（截至本报告披露日）



本公司控股股东为百业源公司，本公司董事长朱保国先生，通过持有百业源公司 90% 的权益及 3.05% 定向资产管理计划实际控制本公司，为本公司实际控制人。报告期内，本公司控股股东及实际控制人未来发生变化。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
朱保国	董事长	男	53	2015-8-28	2018-8-27					65.79	否
刘广霞	副董事长	女	46	2015-8-28	2018-8-27					26.71	否
曹平伟	董事、副总经理、财务负责人	男	56	2015-8-28	2018-8-27	151,959	144,059	-7,900	二级市场减持	28.30	否
邱庆丰	董事、副总经理	男	44	2015-8-28	2018-8-27	93,072	93,072			25.43	否
冯艳芳	独立董事	女	39	2015-8-28	2018-8-27					6.00	否
胡庆	独立董事	男	46	2015-8-28	2018-8-27					6.00	否
龙涌	独立董事	男	46	2015-8-28	2018-8-27					2.00	否
段志敏	独立董事(已离任)	男	43	2012-8-28	2015-8-27					4.00	否
余孝云	监事会主席	男	47	2015-8-28	2018-8-27					16.41	否
彭金花	监事	女	53	2015-8-28	2018-8-27	25,680	25,680			22.32	否
谢友国	监事	男	58	2015-8-28	2018-8-27	60,840	60,840			35.46	否
杨冬云	总经理	男	44	2015-8-28	2018-8-27		3,500,000	3,500,000	股权激励	246.66	否
钟山	副总经理	男	44	2015-8-28	2018-8-27	95,400	95,400			38.83	否
赵风光	董事会秘书	男	40	2015-12-2	2018-8-27		300,000	300,000	股权激励	25.83	否
合计	/	/	/	/	/	426,951	4,219,051	3,792,100	/	549.74	/

姓名	主要工作经历
朱保国	大学本科学历，曾任河南新乡水性树脂研究所所长、河南省飞龙精细化学制品有限公司副董事长兼总经理，于1992年起历任本公司总经理、副董事长、董事长，现任本公司董事长及丽珠医药集团股份有限公司董事长、非执行董事，无兼职。朱保国先生系本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司股东及本公司实际控制人。
刘广霞	大学专科学历，曾任中央电视台深圳中视国际电视公司广告部经理、曾任本公司副总经理、董事及丽珠集团副董事长，现任本公司副董事长，无兼职。刘广霞女士系本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司股东及与公司实际控制人朱保国先生系夫妻关系。
曹平伟	大学专科学历，Royal Roads University 工商管理硕士。曾任河南新乡机床厂财务部会计、财务处副处长，于1993年起历任本公司副总经理、董事，现任本公司董事、副总经理兼财务负责人，无兼职。
邱庆丰	大学专科学历，中欧国际工商学院高级管理人员工商管理硕士，中国注册会计师非执业会员。曾于天津第一机床厂总厂工作，于1996年起历任本公司财务工作人员、财务主管、财务部经理、副总经理及本公司总经理兼董事会秘书，现任本公司董事、副总经理，及丽珠医药集团股份有限公司董事。
冯艳芳	大学本科学历，曾任河南精锐律师事务所律师、广东国晖律师事务所律师及合伙人，2012年起至今任北京市大成(深圳)律师事务所律师及合伙人，执业领域涉及企业改制、公司境内外发行股票并上市、并购重组、私募股权融资、银行等业务，无兼职，现为本公司独立董事。
胡庆	大学本科学历，中国注册会计师协会非执业会员，历任深圳亚太会计师事务所审计员，华为技术有限公司科员、副科长，艾默生网络能源有限公司(Emerson Network Power Company)会计科科长、经理及亚太区财务高级经理，深圳市至高通信技术发展有限公司财务总监，深圳市汉普电子技术开发有限公司财务总监，无兼职。现为本公司独立董事。
龙涌	大学工学与法学双学位，国内首批保荐代表人，具备中国注册会计师、律师执业资格。历任中国南方证券有限公司投资部高级投资经理，国信证券股份有限公司资本市场部总经理、投资银行内核办主任兼内核负责人，国信弘盛创业投资有限公司副总裁、执行董事，现任国信弘盛创业投资有限公司总裁，无兼职，现为本公司独立董事。
余孝云	大学本科学历，澳洲格林威治大学工商管理硕士。曾于河南中医药研究院工作，1992年12月至今于本公司历任技术部经理、中药研究所政府事务经理、研究所副所长，本公司第五届监事会主席，现为本公司研究所副所长。

	及本公司监事会主席
彭金花	大学专科学历，曾任核工业部国营二七二厂资料员及其职工医院会计、衡阳市广播电视大学教师、深圳市新时代工业城实业有限公司财务经理，于 1994 年 3 月进入本公司历任财务主管、计财部经理、财务部经理，现任本公司总经理助理，无兼职。
谢友国	化学制药大学本科学历，2003 年-2009 年，任本公司全资子公司深圳太太药业有限公司药厂总监，2010 年-2012 年，任本公司全资子公司深圳市海滨制药有限公司常务副总经理，2013 年 3 月至今，任职本公司全资子公司深圳市海滨制药有限公司总经理，无兼职。
杨冬云	大学本科学历，曾历任广州宝洁公司项目经理、大区域经理、品类总监；黛安芬集团中国区副总经理、总经理；易达集团亚太区副总裁并兼中国区总经理、日本区总裁；速 8 酒店高级副总裁；白象食品集团执行总裁/副总裁、董事，现任本公司总经理。
钟山	大学本科学历，曾于 1994 年 8 月至 2000 年 4 月于（香港）德勤关黄陈方会计师行及上海沪江德勤会计师事务所从事审计、会计咨询服务等工作。2001 年加入健康元药业集团股份有限公司，历任投资部经理、财务会计总监等工作，现任本公司副总经理职务及丽珠医药集团股份有限公司董事，无兼职。
赵风光	沈阳药科大学经济学学士学位，理学硕士学位，具助理研究员资格，曾任沈阳药科大学校长秘书、深圳中药及天然药物研究中心理事会秘书兼办公室主任、深圳清华大学研究院中药实验室主任助理；于 2011 年 8 月份起历任本公司研究所项目调研与管理部经理，集团研究所副所长兼项目调研总监、现为本公司董事会秘书及控股子公司上海方予健康医药科技有限公司董事，无兼职。

1、本公司于 2015 年 1 月 5 日召开五届董事会二十三会议，经本公司董事长提名，公司董事会审议，同意聘任杨冬云先生为本公司总经理，任期与董事会任期一致；

2、报告期内，本公司原任独立董事段志敏先生因任期届满六年申请辞去其公司独立董事职务，本公司 2015 年第二次临时股东大会选举龙涌先生为公司新任独立董事，任期与本届董事会任期一致；

3、本公司于 2015 年 8 月 27 日召开 2015 年第二次临时股东大会，审议公司董事会及职工监事换届选举的议案，决议选举朱保国先生、刘广霞女士、曹平伟先生及邱庆丰先生为公司新一届董事会董事，冯艳芳女士、胡庆先生及龙涌先生为公司新一届董事会独立董事，彭金花女士及谢友国先生为公司新一届监事会职工代表监事；

4、本公司于 2015 年 11 月 26 日收到公司邱庆丰先生提交的辞任公司董事会秘书职务申请并经公司董事会批准。辞任后，邱庆丰先生将继续担任本公司董事及副总经理职务。

5、本公司于 2015 年 12 月 1 日召开六届董事会七次会议，审议并通过《关于聘任赵风光先生担任公司董事会秘书的议案》，经本公司董事长提名及董事会审议，同意聘任赵风光先生为公司新任董事会秘书，任期至本届董事会任期届满。

## （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
杨冬云	总经理	-	3,500,000	4.14	-	3,500,000	3,500,000	13.82
赵风光	董事会秘书	-	300,000	4.14	-	300,000	300,000	13.82
合计	/	/	3,800,000	/	-	3,800,000	3,800,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱保国	百业源公司	董事	2014年3月11日	/
刘广霞	百业源公司	董事	1999年1月21日	/

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯艳芳	北京市大成(深圳)律师事务所	律师、合伙人	2012年10月15日	/
胡庆	深圳市汉普电子技术开发有限公司	财务总监	2014年7月1日	/
龙涌	国信弘盛创业投资有限公司	总裁	2011年10月8日	/

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>本公司高级管理人员薪酬决策程序：</p> <p>本公司董事会薪酬与考核委员会于2016年1月26日召开六届二次会议，审议并通过《关于2015年度公司高级管理人员薪酬的议案》：同意本公司人力资源部提交的2015年度高级管理人员薪酬水平，并报公司董事审议；</p> <p>本公司董事会薪酬与考核委员会于2016年3月25日召开六届三次会议，审议并通过《关于高级管理人员赵风光先生2015年度薪酬的议案》；</p> <p>本公司董事会于2016年3月8日召开六届十一次会议，审议并通过薪酬与考核委员会提交的《关于2015年度公司高级管理人员薪酬的议案》：结合公司实际情况及市场调研数据确定公司高级管理人员2015年度薪酬水平，董事会审议前述议案过程中，关联董事曹平伟、邱庆丰回避表决；</p> <p>本公司董事会于2016年3月25日召开六届十一次会议，审议并通过薪酬与考核委员会提交的《关于高级管理人员赵风光先生2015年度薪酬的议案》；公司独立董事津贴按公司2000年度股东大会决议执行，独立董事每人每月津贴为人民币5,000元，公司按税法有关规定代扣代缴个人所得税；在公司兼任高级管理人员的公司董事，其领取的报酬仅系其做为高级管理人员职务的工资报酬，公司未向其支付董事津贴；</p> <p>在公司兼任其他职务的公司监事，其领取的报酬仅系其担任相应职务按公司工资制度执行的工资报酬，公司未向其支付监事津贴。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高级管理人员薪酬系由公司人力资源部根据人力资源市场薪酬调研数据，并结合本公司实际情况拟定，报公司董事会薪酬与考核委员会决定后，由薪酬与考核委员会报公司董事会批准决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至本报告日已全部支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币549.74万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
段志敏	独立董事	离任	任期届满
邱庆丰	总经理、董事会秘书	离任	工作调整
龙涌	独立董事	聘任	聘任
杨冬云	总经理	聘任	聘任
赵凤光	董事会秘书	聘任	聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

单位：人

母公司在职员工的数量	167
主要子公司在职员工的数量	8,865
在职员工的数量合计	9,032
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	631
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,002
销售人员	1,209
技术人员	1,519
财务人员	352
行政人员	950
合计	9,032
教育程度	
教育程度类别	数量
博士	33
硕士	306
本科	1,985
大专	2,271
大专以下	4,437
合计	9,032

##### (二) 薪酬政策

本公司实行具有科学性、合理性和激励性的薪酬策略，通过对组织结构、岗位职责进行科学的分析和评估，确定每个职位的相对价值，同时结合外部市场薪酬水平、公司支付能力确定合理的员工薪酬水平。员工薪酬构成分为固定收入和浮动收入两部分，浮动收入受公司业绩和个人工作绩效影响，激励员工充分调动工作积极性和能动性。对关



键岗位及市场供应稀缺人员实行具有竞争力的薪酬政策，以避免关键人才流失，为企业发展提供人才保障。

### （三）培训计划

本公司建立了分层分类的培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

#### （一）公司治理情况说明

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，改进投资者管理管理，不断加强及完善公司内部控制，以规范公司运作。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，本公司共计召开 1 次年度股东大会、4 次临时股东大会。本公司严格依照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定，召集、召开股东大会，确保股东大会以公正、公开的方式作出决议，以保障及维护股东权益。同时本公司充分利用网络投票等现代信息技术，确保所有股东，特别是中小股东，能最方便及快捷参与股东大会，行使应有的知情权及决策参与权。后续，本公司将进一步综合应用多种途径，鼓励公司股东，特别是中小股东积极参与公司股东大会，参与公司重大事项的决策，切实行使及维护公司股东的合法权利及利益。

#### 2、关于控股股东与上市公司

本公司具有独立的业务及自主经营能力，本公司与公司控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面均为独立经营及独立核算。本公司控股股东严格依据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会而直接或间接干预公司决策及经营活动的情形。本公司已制定《健康元药业集团股份有限公司关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》，并建立防止控股股东或实际控制人及其关联方占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。报告期内，本公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在侵占本公司资产、损害公司及中小股东利益的情形。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，本公司共计召开 15 次董事会会议，并充分采用现场会议、通讯会议和现场会议及视频会议相结合等多种方式给予各位参会董事便利。报告期内，本公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定，积极有效的开展工作。本公司董事会共七位董事，其中独立董事三位，且均为法律、财务等专业人士，为公司有效规范治理及重大方针决策提供强有力的参考意见。公司董事会下设审计

委员会及薪酬与考核委员会两个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后报董事会会议审议。

报告期内，本公司董事会会议均能按照《董事会议事规则》等规定召集、召开和表决，公司全体董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会等相关会议，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，本公司共计召开 11 次监事会，主要为对公司定期报告审核、监事会换届选举及会计政策变更等进行审议。本公司监事会共三名监事，设监事会主席一名，职工代表一名。报告期内，本公司监事会能够本着对公司及全体股东负责的精神对公司财务及公司董监高履职情况的合法合规性进行有效监督。

#### 5、关于高管绩效评价与激励约束机制

本公司高管人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规及《公司章程》有关规定进行，本公司已制订高管人员的绩效评价标准和薪酬决策程序。本公司薪酬与考核委员会依据公司人力资源部提交的高管薪酬标准对高管人员进行考核及审议，并提交公司董事会审议并作出决议。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、关于投资者关系维护

本公司历来重视投资者沟通及交流，董事会指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，具体回答股东对公司生产经营及运行相关问题，认真听取股东对公司战略及发展的建议和意见。报告期内，公司通过“上证易访谈”及股东大会网络投票等多种方式，切实加强和中小股东的互动交流，维护了中小股东的合法权益。

#### 7、关于信息披露及透明度

本公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等相关规定，及时、准确、真实、完整地进行信息披露。公司指定董事会秘书负责信息披露管理工作，负责接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

#### 8、关于相关利益者

本公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与其积极合作，在互惠互利的基础上扩大交流和合作，共同推动公司持续健康发展及社会公众股股东的利益。

报告期内，本公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况；本公司大股东、实际控制人亦不存在干预上市公司生产、经营及管理 etc 公司治理非规范情况，亦不存在在本公司董事长、总经理年度内在境外累计居住时间超过三个月以上的情形。

本公司公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。公司治理是一项长期工作，需要持续地改进和提高。本公司将继续根据有关规定及时更新完善公司内部治理制度，及时发现问题解决问题，不断强化内部管理，以提高公司规范运作和法人治理水平，促进公司的平稳健康发展。

## （二）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

本公司四届三次董事会审议通过《健康元药业集团股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，旨在加强内幕信息的保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护投资者的合法权益。报告期内，公司内幕信息的管理工作由公司董事会办公室负责。公司规定对外报道、传送的文件、数据及其他涉及内幕信息及信息披露内容的资料，须经董事会或董事会秘书审核同意。报告期内，经自查，本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件，没有出现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

（三）公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

截至本报告期末，本公司法人治理结构完善，与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	议案名称	通过与否	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015/5/12	《健康元药业集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要	通过	上海证券交易所	2015/5/13
		《健康元药业集团股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》			

		《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》			
2014 年年度股东大会	2015/6/12	《2014 年度董事会工作报告》	通过	上海证券交易所	2015/6/13
		《2014 年度监事会工作报告》			
		《2014 年度财务决算报告》			
		《2014 年度利润分配方案》、			
		《2014 年度内部控制审计报告》			
		《2014 年年度报告及其摘要》			
		《关于聘用 2015 年度财务会计报表及内部控制会计师事务所审计的议案》			
		《关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易的议案》			
		《关于天同证券坏账核销的议案》			
		《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》			
《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》					
2015 年第二次临时股东大会	2015/8/27	《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》	通过	上海证券交易所	2015/8/28
		关于选举董事的议案			
		《关于朱保国先生担任公司第六届董事会董事的议案》			
		《关于刘广霞女士担任公司第六届董事会董事的议案》			
		《关于曹平伟先生担任公司第六届董事会董事的议案》			
		《关于邱庆丰先生担任公司第六届董事会董事的议案》			
		关于选举独立董事的议案			
		《关于冯艳芳女士担任公司第六届董事会董事的议案》			
		《关于胡庆先生担任公司第六届董事会董事的议案》			
		《关于龙涌先生担任公司第六届董事会董事的议案》			
		关于选举监事的议案			
		《关于彭金花女士担任公司第六届监事会监事的议案》			
《关于谢友国先生担任公司第六届监事会监事的议案》					
2015 年第三次临时股东大会	2015/10/12	《关于修改公司经营范围的议案》	通过	上海证券交易所	2015/10/13
		《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》			
		《关于公司申请发行超短期融资券的议案》			
		《关于公司申请发行中期票据的议案》			
2015 年第四次临时股东大会	2015/12/17	《关于本公司控股子公司丽珠集团非公开发行 A 股股票的议案》	通过	上海证券交易所	2015/12/18

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	出席股东大
								出席股东大

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	会的次数
朱保国	否	15	15	6	-	-	否	2
刘广霞	否	15	14	5	-	1	否	0
曹平伟	否	15	15	6	-	-	否	5
邱庆丰	否	15	15	6	-	-	否	5
冯艳芳	是	15	15	6	-	-	否	5
胡庆	是	15	15	6	-	-	否	5
段志敏（前任）	是	7	7	4	-	-	否	2
龙涌	是	8	8	2	-	-	否	1

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	7

## （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事未对本公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

2015 年度，本公司董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会各司其职，就公司年度报告等定期报告、年度高管薪酬、内部控制建设及执行、关联交易等事项进行认真考核及审查，为本公司董事会决策分析及执行提供强有力的专业性意见和建议。

### 董事会审计委员会

本公司五届董事会审计委员会十三次至十六次会议主要审议与公司 2014 年年度报告审计相关议案，会议审议内容详见公司《2014 年年度报告》。公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《审计委员会实施细则》及相关法律法规的规定切实履行责任和义务。

#### （1）年度报告审计督查

本年度报告审计期间，本公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等相关法律法规，检查和督促公司年报工作的及时有序进行。

1、本公司审计委员会于 2015 年 11 月 13 日以电子邮件并电话确认的方式发出会议通知，并于 2015 年 11 月 20 日以通讯表决形式召开六届二次会议，主要审议公司年度

报告的审计安排。与会委员经认真审核相关文件及资料，一致同意瑞华会计师事务所对公司 2015 年审计工作的进程安排，并督促其在审计过程中随时与公司相关人员联系及沟通，以确保审计工作的正常有序进行；

2、本公司审计委员会于 2016 年 1 月 19 日发出会议通知并于 2016 年 1 月 26 日以通讯表决的形式召开六届三次会议，会议审核集团财务部提交的公司 2015 年度未经审计的财务报表，与会委员同意年审会计师以此财务报表为基础进行年度审计；

3、为充分保障本次年度审计工作按时按质进行，2016 年 2 月 25 日，本公司审计委员会向会计师事务所发出《年终审计督促函（一）》，督促会计师事务所安排好审计人员，其如期出具财务会计报表及内部控制审计意见初稿，并同时提交审计中发现的相关问题及建议。

4、2016 年 3 月 6 日，会计师事务所如期提交财务会计报表及内部控制审计意见初稿，及审计过程中发现的公司内控等相关问题及解决建议。本公司审计委员会于 2016 年 3 月 11 日召开六届董事会审计委员会四次会议，就会计师事务所提供的上述审计初稿进行审议，并于会后向会计师事务所发出《年终审计督促函（二）》督促其如期出具审计意见终稿，会计师书面答复将如期出具审计终稿；

5、本公司审计委员会于 2016 年 3 月 15 日发出会议通知并于 2016 年 3 月 25 日召开六届董事会审计委员会五次会议，审议并通过《本公司 2015 年度财务会计报表审计报告》，《本公司 2015 年度内部控制审计报告》《关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2015 年度审计工作的总结报告》及《续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本公司 2016 年度财务会计报表及内部控制审计工作》等四项议案。

本年度报告审计期间，本公司审计委员会实时关注公司年度报告审计进程，并及相关问题及意见及时与审计负责人，公司财务部负责人保持密切联系及紧密沟通，及时了解及沟通审计进程中发现的问题，并提出处理建议，充分保障了公司年度审计的顺利进行及年度报告的及时有效披露。

## （2）审议会计政策变更

2015 年 8 月 5 日，本公司召开五届审计委员会十七次会议，为更客观、公允反映公司财务状况及经营成果，及与公司旗下子公司相关会计政策保持一致，同意本公司变更可供出售金融资产减值的会计政策。

## （3）审计委员会换届选举

2015年8月27日，本公司召开六届一次审计委员会，审议并通过《关于选举公司第六届董事会审议委员会主任委员的议案》，同意选举委员胡庆先生为公司第六届董事会审计委员会主任委员。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，本公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，本公司能够做到与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到五分开，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

2014年1月7日，本公司召开五届董事会十五次会议，审议并通过《关于本公司为协助丽珠集团B转H而与其签署相关承诺文件的议案》，本公司就相关事项承诺如下：

1、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时的药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务（以下简称为“受限制业务”）。为清楚计，受限制业务的范围不涉及本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司于相关承诺函日期当天正在研发、制造及销售的产品；

2、如果本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司发现任何与受限制业务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠集团，并按合理和公平的条款和条件将该业务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会；

3、在本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称“该等出售及转让”），本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款；



4、本公司以及本公司除丽珠集团以外的控股企业不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事务；

5、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司不会且促使其联系人（丽珠集团除外）不会直接或间接：

（1）在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；

（2）在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，雇用该人士（在相关承诺函出具日当天为本公司或/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商贸秘密；

（3）单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司征求更有利的交易条款。

2015 年，本公司已就有关遵守“避免同业竞争承诺函”条款签订确认书，即从承诺函签订之日起截至目前，本公司及其控制的下属公司（除本公司及本公司的附属公司外）均严格遵守及执行该不竞争条款，且没有任何违反同业竞争承诺函的情形。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

本公司根据 2015 年度经营的收入及利润的情况，并参照上年度高级管理人员的薪酬状况，由人力资源部初步提出高管薪酬意见报董事会薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议决定，以激励公司高级管理人员。

#### **八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内本公司完成与财务报告相关的内控建设工作，并在本年度报告披露的同时披露公司内控自我评价报告，详见《健康元药业集团股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》。

报告期本公司内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

根据企业内部控制相关规范、指引及监管机构文件要求，经董事会审计委员会、董事会和股东大会审议通过，本公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年度内部控制审计中介机构。根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》，瑞华会计师事务所对本部及下属子公司截至 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行审计，并已出具标准无保留意见的内部控制审计报告。

详见本公司 2016 年 3 月 29 日于上海证券交易所公开披露的《健康元药业集团股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券	11 健康元	122096	2011/10/28	2018/10/28	995,360,243.40	7.1%	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

本公司经中国证监会核准,于 2011 年 10 月在上海证券交易所公开发行 10 亿元公司债券并上市。详见《健康元药业集团股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》及《健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券发行公告》等;

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	渤海证券股份有限公司
	办公地址	天津经济技术开发区第二大街 42 号写字楼 101 室
	联系人	关伟、韩堃
	联系电话	022- 28451628
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

### 三、公司债券募集资金使用情况

本期债券发行总额为人民币 10 亿元,票面面值为 100 元,采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。网上实际发行数量为 0.5 亿元,占本次债券发行总量的 5.00%;网下实际发行数量为 9.5 亿元,占本次债券发行总量的 95.00%。

本期债券发行募集资金总额为人民币 100,000 万元,扣除承销佣金及保荐佣金等合计人民币 1,000 万元后,其实际募集资金为人民币 99,000 万元。

根据本公司公开发行公司债券募集说明书中募资金运用计划安排,主要用于偿还银行借款和补充流动资金。2011 年度,本公司共计使用募集资金 6.60 亿元,2012 年度本公司共使用募集资金 3.30 亿元,募集资金已使用完毕。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

报告期内，本公司委托中诚信证券评估有限公司对本公司发行的“11 健康元”进行跟踪评级。

在对本公司相关行业、业务运营及其他情况进行综合分析评估的基础上，中诚信于 2015 年 4 月 21 日出具《健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告（2015 年）》：维持公司债券信用等级为 AA+，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，与 2013 年度评级结果保持一致。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

为充分、有效维护债券持有人的利益，本公司为本期债券的按时、足额偿付已制定一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，已形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

本期公司债券的起息日为 2011 年 10 月 28 日，债券利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。每年的付息日为 2012 年至 2018 年每年的 10 月 28 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。2015 年 10 月 28 日，本公司已按时兑付本期公司债券应付利息。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司未召开相关债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

本期公司债券受托管理人为渤海证券股份有限公司。渤海证券股份有限公司已于 2015 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站披露《健康元药业集团股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2014 年度）》，对本期公司债券概况、发行人 2014 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、债券持有人会议召开情况、发行人指定的代表发行人负责本次债券的专人的变动情况、本期公司债券付息情况及本期公司债券跟踪评级情况等内容进行披露。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年 同期增减	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,637,755,762.00	1,373,619,097.49	19.23%	本期利润增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-804,248,706.74	-1,057,246,319.06	23.93%	主要系本公司之子公司丽珠集团本期在建项目陆续完工结算,工程建设和设备投资同比下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	218,728,753.95	381,242,254.53	-42.63%	主要系本公司及本公司子公司丽珠集团本期偿还债务增加所致
期末现金及现金等价物余额	2,194,322,089.29	1,507,739,900.51	45.54%	主要系增发短期融资券和收到股权激励款所致
流动比率	1.24	1.40	-11.57%	主要系因实施限制性股票激励计划发行 A 股股票产生回购义务及发行短期融资券所致
速动比率	0.98	1.10	-11.05%	主要系因实施限制性股票激励计划发行 A 股股票产生回购义务及发行短期融资券所致
资产负债率	0.47	0.46	2.54%	主要系因实施限制性股票激励计划发行 A 股股票产生回购义务及发行短期融资券所致
EBITDA 全部债务比	3.96	4.04	-1.82%	主要系本期利润增加所致
利息保障倍数	7.39	5.92	24.98%	主要系本期利润增加所致
现金利息保障倍数	7.50	7.38	1.67%	主要系销售扩大,销售回款同比增加,相应的生产采购及销售费用同比增加综合所致
EBITDA 利息保障倍数	10.82	8.79	23.03%	主要系本期利润增加所致
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	全部偿还
利息偿付率	100%	100%	0.00%	全部偿付

## 九、报告期末公司资产情况

截至本报告期末,本公司资产总额为 137.96 亿元,其中所有权或使用权受限制的资产为 1.5 亿元,详见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内,本公司除上述公司债券外,不存在其他公司债券。报告期内,本公司已完成本次公司债券的兑付兑息工作,详见《健康元药业集团股份有限公司公司债券付息公告》(临 2015-094)。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

截至本报告期末,本公司银行授信总额为 21.8 亿元,授信余额为 21.8 亿元。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，本公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，本公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的可能影响公司偿债能力或债券价格的重大事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

瑞华审字[2016]40040013 号

#### 健康元药业集团股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了健康元 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：王远  
中国注册会计师：刘展强

二〇一六年三月二十五日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,271,090,578.72	1,564,671,302.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	6,589,225.34	6,423,571.77
衍生金融资产			
应收票据	六、3	677,003,925.17	580,751,209.03
应收账款	六、4	1,721,880,071.36	1,559,755,327.14
预付款项	六、5	188,830,114.12	271,027,655.46
应收利息	六、6	641,666.64	3,907,472.20
应收股利	六、7	14,700,000.00	
其他应收款	六、8	84,027,748.25	58,421,094.01
存货	六、9	1,312,235,676.32	1,099,516,812.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,276,999,005.92	5,144,474,444.98
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、10	749,537,286.76	561,317,772.99
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	344,028,861.18	291,801,414.57
投资性房地产	六、12	16,397,790.45	19,181,330.91
固定资产	六、13	4,385,133,223.40	4,065,378,715.07
在建工程	六、14	439,707,819.95	593,113,150.87
工程物资	六、15	2,694,009.81	4,547,684.72
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	395,603,164.22	402,063,029.10
开发支出	六、17	78,927,329.51	76,888,424.94
商誉	六、18	614,468,698.73	614,468,698.73
长期待摊费用	六、19	49,466,809.97	34,449,191.86
递延所得税资产	六、20	236,934,875.27	176,630,519.23
其他非流动资产	六、21	205,682,719.81	100,000,000.00
非流动资产合计		7,518,582,589.06	6,939,839,932.99
资产总计		13,795,581,594.98	12,084,314,377.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、22	250,000,000.00	375,920,221.10
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、23	329,564,793.29	368,053,054.91



应付账款	六、24	668,716,943.24	663,298,144.47
预收款项	六、25	79,755,129.22	68,784,029.51
应付职工薪酬	六、26	106,679,289.56	93,872,481.96
应交税费	六、27	160,524,390.02	69,833,851.63
应付利息	六、28	23,657,278.59	23,657,278.58
应付股利	六、29	2,531,984.46	2,531,984.46
其他应付款	六、30	1,743,592,426.68	1,093,255,322.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、31	400,400,000.00	11,838,615.00
其他流动负债	六、32	1,300,000,000.00	900,000,000.00
流动负债合计		5,065,422,235.06	3,671,044,984.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、33	190,038,280.00	279,494,900.00
应付债券	六、34	995,360,243.40	1,393,928,529.90
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、35	214,227,292.12	183,671,347.49
递延所得税负债	六、20	23,412,627.84	14,658,922.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,423,038,443.36	1,871,753,699.52
负债合计		6,488,460,678.42	5,542,798,683.94
<b>股东权益</b>			
股本	六、36	1,587,029,292.00	1,545,835,892.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、37	641,209,515.37	435,753,785.70
减：库存股	六、38	176,280,836.00	
其他综合收益	六、39	-43,441,844.11	-70,555,392.25
专项储备			
盈余公积	六、40	339,107,062.62	309,518,498.66
一般风险准备			
未分配利润	六、41	2,357,006,340.69	2,132,513,133.77
归属于母公司所有者权益合计		4,704,629,530.57	4,353,065,917.88
少数股东权益		2,602,491,385.99	2,188,449,776.15
股东权益合计		7,307,120,916.56	6,541,515,694.03
负债和股东权益总计		13,795,581,594.98	12,084,314,377.97

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

(所载财务报表附注是本财务报表的组成部分)

## 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:健康元药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,136,857,398.17	608,066,985.97
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		229,269,322.39	261,136,793.51
应收账款	十七、1	168,721,287.71	168,994,577.14
预付款项		168,373,477.31	59,795,333.42
应收利息		641,666.64	3,907,472.20
应收股利		99,699,500.00	84,999,500.00
其他应收款	十七、2	774,706,395.42	605,263,493.76
存货		773,892.05	615,879.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,579,042,939.69	1,792,780,035.57
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		369,915,000.00	219,915,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,178,058,575.52	2,372,297,231.22
投资性房地产		16,397,790.45	19,181,330.91
固定资产		80,422,799.91	90,191,325.03
在建工程		8,029,854.62	608,060.41
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		12,822,885.69	13,110,783.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,201,909.27	1,117,354.37
递延所得税资产		78,884,955.20	65,157,994.27
其他非流动资产		101,380,308.70	100,000,000.00
非流动资产合计		2,847,114,079.36	2,881,579,080.06
资产总计		5,426,157,019.05	4,674,359,115.63
<b>流动负债:</b>			
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			
应付账款		110,280,816.28	279,076,188.47
预收款项		9,723,210.74	5,661,679.17
应付职工薪酬		4,793,301.00	3,333,344.00
应交税费		6,101,410.11	6,751,784.58
应付利息		11,833,333.34	11,833,333.34
应付股利			
其他应付款		263,409,929.63	251,281,874.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,300,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		1,706,142,001.10	1,157,938,203.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		995,360,243.40	993,928,529.90
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		36,300,000.00	24,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,031,660,243.40	1,018,828,529.90
负债合计		2,737,802,244.50	2,176,766,733.71
<b>股东权益：</b>			
股本		1,587,029,292.00	1,545,835,892.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		741,535,287.30	553,183,169.07
减：库存股		176,280,836.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		250,505,114.24	220,916,550.28
一般风险准备			
未分配利润		285,565,917.01	177,656,770.57
股东权益合计		2,688,354,774.55	2,497,592,381.92
负债和股东权益总计		5,426,157,019.05	4,674,359,115.63

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

(所载财务报表附注是本财务报表的组成部分)

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		8,641,891,376.41	7,417,906,235.14
其中:营业收入	六、42	8,641,891,376.41	7,417,906,235.14
二、营业总成本		7,823,035,952.67	6,713,029,826.57
其中:营业成本	六、42	3,426,916,571.12	3,036,009,922.41
营业税金及附加	六、43	108,786,167.32	94,251,681.24
销售费用	六、44	3,138,780,051.21	2,742,614,053.88
管理费用	六、45	904,691,275.23	671,040,637.18
财务费用	六、46	133,387,474.04	112,308,333.21
资产减值损失	六、47	110,474,413.75	56,805,198.65
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六、48	-182,343.23	-4,939,260.57
投资收益(损失以“—”号填列)	六、49	48,306,138.32	33,785,492.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		41,927,446.61	25,579,471.22
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		866,979,218.83	733,722,640.14
加:营业外收入	六、50	141,423,578.21	78,073,411.17
其中:非流动资产处置利得		2,003,640.57	844,001.66
减:营业外支出	六、51	27,062,579.88	11,284,243.03
其中:非流动资产处置损失		6,093,645.78	1,607,886.04
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		981,340,217.16	800,511,808.28
减:所得税费用	六、52	159,547,042.26	116,708,467.08
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		821,793,174.90	683,803,341.20
归属于母公司所有者的净利润		412,469,700.08	354,238,756.60
少数股东损益		409,323,474.82	329,564,584.60
六、其他综合收益的税后净额	六、39	37,988,887.37	-32,391,317.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后		27,113,548.14	-23,467,946.40
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的			
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		27,113,548.14	-23,467,946.40
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		22,440,536.18	-22,475,658.67
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资			
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		3,621,453.19	-992,287.73
6.其他		1,051,558.77	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		10,875,339.23	-8,923,371.08
七、综合收益总额		859,782,062.27	651,412,023.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		439,583,248.22	330,770,810.20
归属于少数股东的综合收益总额		420,198,814.05	320,641,213.52
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	六、54	0.2644	0.2292
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2631	0.2292

法定代表人:朱保国

主管会计工作负责人:曹平伟

会计机构负责人:钟山

(所载财务报表附注是本财务报表的组成部分)

## 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,003,104,937.56	911,574,737.22
减：营业成本	十七、4	791,636,743.91	718,142,813.74
营业税金及附加		5,142,718.33	5,050,609.53
销售费用		97,868,632.45	86,931,555.24
管理费用		74,568,109.57	38,945,091.56
财务费用		93,983,491.53	84,283,775.54
资产减值损失		308,337.33	-2,238,385.03
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、5	342,525,769.04	131,548,189.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,500,052.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		282,122,673.48	112,007,465.91
加：营业外收入		314,346.59	39,674.94
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		278,341.40	3,033,323.78
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		282,158,678.67	109,013,817.07
减：所得税费用		-13,726,960.93	-2,897,328.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		295,885,639.60	111,911,145.65
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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		295,885,639.60	111,911,145.65

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

（所载财务报表附注是本财务报表的组成部分）

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,574,347,715.90	7,463,464,767.86
收到的税费返还		66,000,993.72	35,908,763.70
收到其他与经营活动有关的现金	六、55（1）	235,760,747.29	189,603,431.60
经营活动现金流入小计		8,876,109,456.91	7,688,976,963.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,545,321,764.60	2,262,286,004.69
支付给职工以及为职工支付的现金		711,286,941.35	596,679,910.65
支付的各项税费		1,095,501,735.19	971,985,663.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、55（2）	3,259,416,181.97	2,878,569,157.22
经营活动现金流出小计		7,611,526,623.11	6,709,520,736.29
经营活动产生的现金流量净额		1,264,582,833.80	979,456,226.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			10,181,993.32
取得投资收益收到的现金		11,017,797.70	8,015,021.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,020,929.22	3,288,810.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金	六、55（3）	25,060,023.82	14,752,504.04
投资活动现金流入小计		43,098,750.74	36,238,328.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产投资支付的现金		594,327,536.44	816,973,697.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金		230,831,500.00	268,254,995.09
支付其他与投资活动有关的现金	六、55（4）	22,188,421.04	8,255,955.14
投资活动现金流出小计		847,347,457.48	1,093,484,647.69
投资活动产生的现金流量净额		-804,248,706.74	-1,057,246,319.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		442,918,333.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现		262,833,157.00	
取得借款收到的现金		1,536,000,000.00	964,948,392.37
发行债券收到的现金		1,300,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,278,918,333.00	1,864,948,392.37
偿还债务支付的现金		2,689,588,927.45	1,185,116,538.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,476,916.98	296,639,542.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利		38,965,966.20	94,949,631.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、55（5）	7,123,734.62	1,950,056.23
筹资活动现金流出小计		3,060,189,579.05	1,483,706,137.84
筹资活动产生的现金流量净额		218,728,753.95	381,242,254.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,519,307.77	-182,693.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		686,582,188.78	303,269,469.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,507,739,900.51	1,204,470,431.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,194,322,089.29	1,507,739,900.51

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

(所载财务报表附注是本财务报表的组成部分)

## 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,101,312,454.64	975,152,456.61
收到的税费返还		314,344.74	
收到其他与经营活动有关的现金		512,035,940.96	489,131,883.31
经营活动现金流入小计		1,613,662,740.34	1,464,284,339.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,125,297,694.25	663,819,646.30
支付给职工以及为职工支付的现金		36,992,132.86	27,458,545.42
支付的各项税费		41,056,292.78	44,890,790.72
支付其他与经营活动有关的现金		560,401,487.50	669,111,610.51
经营活动现金流出小计		1,763,747,607.39	1,405,280,592.95
经营活动产生的现金流量净额		-150,084,867.05	59,003,746.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		293,709,114.84	45,632,022.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,550.00	100.00
收到其他与投资活动有关的现金			2,908,292.63
投资活动现金流入小计		293,722,664.84	48,540,415.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,591,580.82	10,563,105.10
投资支付的现金		227,818,642.37	273,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		243,410,223.19	283,563,105.10
投资活动产生的现金流量净额		50,312,441.65	-235,022,689.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		180,085,176.00	
取得借款收到的现金		800,000,000.00	
发行债券收到的现金		1,300,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,270,323.16	
筹资活动现金流入小计		2,300,355,499.16	600,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		267,525,644.43	141,040,238.82
支付其他与筹资活动有关的现金		4,266,960.00	672,000.00
筹资活动现金流出小计		1,671,792,604.43	141,712,238.82
筹资活动产生的现金流量净额		628,562,894.73	458,287,761.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-57.13	-156.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		528,790,412.20	282,268,661.92
加: 期初现金及现金等价物余额		608,066,985.97	325,798,324.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,136,857,398.17	608,066,985.97

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 钟山

(所载财务报表附注是本财务报表的组成部分)

### 合并股东权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,545,835,892.				435,753,785.70		-70,555,392.25		309,518,498.66		2,132,513,133.77	2,188,449,776.15	6,541,515,694.03
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,545,835,892.				435,753,785.70		-70,555,392.25		309,518,498.66		2,132,513,133.77	2,188,449,776.15	6,541,515,694.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	41,193,400.00				205,455,729.67	176,280,836.00	27,113,548.14		29,588,563.96		224,493,206.92	414,041,609.84	765,605,222.53
(一) 综合收益总额							27,113,548.14				412,469,700.08	420,198,814.05	859,782,062.27
(二) 股东投入和减少资本	41,193,400.00				138,891,776.00	176,280,836.00						13,816,011.36	17,620,351.36
1. 股东投入的普通股	41,193,400.00				138,891,776.00	176,280,836.00						12,950,000.00	16,754,340.00
2. 其他权益工具持有者投入资													
3. 股份支付计入所有者权益的													
4. 其他												866,011.36	866,011.36
(三) 利润分配									29,588,563.96		-187,976,493.16	-38,965,966.20	-197,353,895.40
1. 提取盈余公积									29,588,563.96		-29,588,563.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-158,387,929.20	-38,965,966.20	-197,353,895.40
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					66,563,953.67							18,992,750.63	85,556,704.30
四、本期期末余额	1,587,029,292.				641,209,515.37	176,280,836.00	-43,441,844.11		339,107,062.62		2,357,006,340.69	2,602,491,385.99	7,307,120,916.56



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,545,835,892.				435,398,845.00		-47,087,445.85		298,327,384.0		1,851,298,927.42	1,940,540,556.67	6,024,314,159.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,545,835,892.				435,398,845.00		-47,087,445.85		298,327,384.0		1,851,298,927.42	1,940,540,556.67	6,024,314,159.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					354,940.70		-23,467,946.40		11,191,114.57		281,214,206.35	247,909,219.48	517,201,534.70
（一）综合收益总额							-23,467,946.40				354,238,756.60	320,641,213.52	651,412,023.72
（二）股东投入和减少资本					951,114.95							1,056,168.12	2,007,283.07
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													
3. 股份支付计入所有者权益的													
4. 其他					951,114.95							1,056,168.12	2,007,283.07
（三）利润分配									11,191,114.57		-73,024,550.25	-94,949,631.00	-156,783,066.68
1. 提取盈余公积									11,191,114.57		-11,191,114.57		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-61,833,435.68	-94,949,631.00	-156,783,066.68
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					-596,174.25							21,161,468.84	20,565,294.59
四、本期期末余额	1,545,835,892.				435,753,785.70		-70,555,392.25		309,518,498.6		2,132,513,133.77	2,188,449,776.15	6,541,515,694.03

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

(所载财务报表附注是本财务报表的组成部分)

**母公司股东权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,545,835,892.00				553,183,169.07				220,916,550.28		177,656,770.57	2,497,592,381.92
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,545,835,892.00				553,183,169.07				220,916,550.28		177,656,770.57	2,497,592,381.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,193,400.00				188,352,118.23	176,280,836.00			29,588,563.96		107,909,146.44	190,762,392.63
(一)综合收益总额											295,885,639.60	295,885,639.60
(二)股东投入和减少资本	41,193,400.00				138,891,776.00	176,280,836.00						3,804,340.00
1. 股东投入的普通股	41,193,400.00				138,891,776.00	176,280,836.00						3,804,340.00
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												
(三)利润分配									29,588,563.96		-187,976,493.16	-158,387,929.20
1. 提取盈余公积									29,588,563.96		-29,588,563.96	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-158,387,929.20	-158,387,929.20
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					49,460,342.23							49,460,342.23
四、本期期末余额	1,587,029,292.00				741,535,287.30	176,280,836.00			250,505,114.24		285,565,917.01	2,688,354,774.55

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,545,835,892.00				553,183,169.07				209,725,435.71		138,770,175.17	2,447,514,671.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,545,835,892.00				553,183,169.07				209,725,435.71		138,770,175.17	2,447,514,671.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,191,114.57		38,886,595.40	50,077,709.97
（一）综合收益总额											111,911,145.65	111,911,145.65
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配									11,191,114.57		-73,024,550.25	-61,833,435.68
1. 提取盈余公积									11,191,114.57		-11,191,114.57	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-61,833,435.68	-61,833,435.68
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,545,835,892.00				553,183,169.07				220,916,550.28		177,656,770.57	2,497,592,381.92

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

（所载财务报表附注是本财务报表的组成部分）

# 健康元药业集团股份有限公司

## 2015 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、历史沿革

本公司的前身为“深圳爱迷尔食品有限公司”, 是经深圳市工商行政管理局核准, 于一九九二年十二月十八日正式设立的中外合资经营企业, 主要从事太太口服液的生产和销售。

一九九四年一月十九日, 本公司更名为“深圳太太保健食品有限公司”。一九九五年七月四日, 本公司又更名为“深圳太太药业有限公司”。

一九九九年九月十六日和十一月十日, 经本公司股东会决议和深圳市人民政府深府(1999)197 号文批准, 本公司以一九九九年八月三十一日为股份制改组基准日, 整体改组为股份有限公司。本公司于一九九九年十一月十二日召开创立大会, 并于一九九九年十一月二十四日办理了工商变更登记手续, 换领了注册号为企合粤深总字第 103358A 的企业法人营业执照, 并更名为“深圳太太药业股份有限公司”。本公司将会计上的股份制改组生效日确定为一九九九年九月一日。

二零零一年二月六日, 中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]21 号文《关于核准深圳太太药业股份有限公司公开发行股票的通知》, 同意本公司向社会公众发行境内上市内资股(A 股)股票。二零零一年六月八日, 本公司股票在上海证券交易所上市交易。

二零零一年五月二十五日, 本公司办理了工商变更登记手续, 换领了注册号为 4403011066279 的企业法人营业执照。

二零零二年五月二十一日, 本公司股东大会通过决议, 以二零零一年十二月三十一日股本为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股股本。本公司已换领了新的企业法人营业执照, 注册号不变。

二零零三年六月四日, 本公司更名为“深圳健康药业集团股份有限公司”。同年九月二十九日, 本公司更名为“健康元药业集团股份有限公司”。

二零零三年九月二十九日, 本公司股东大会通过决议, 以二零零三年六月三十日股本为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股股本。本公司已换领了新的企业法人营业执照, 注册号不变。

二零零五年十二月二日, 经中华人民共和国商务部批准, 本公司变更为外商投资股份有限公司(外资比例低于 25%), 并已换领了新的企业法人营业执照, 注册号变更为企合粤深总字第 111262 号。

二零零六年十月十六日, 本公司股东大会通过本公司股权分置改革方案, 并于二零零六年十一月二十三日实施。根据该方案, 流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东执行的 3.80 股股份对价。实施股权分置改革方案后, 本公司股东的持股数量和持股比例发生变动, 但本公司总股本、资产、负债、所有者权益和净利润等财务指标均不因股权分置改革方案的实施而发生变化。

二零零八年三月二十六日，本公司股东大会通过决议，以本公司二零零七年末总股本 609,930,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 8 股并派发现金股利 1 元(含税)。本公司已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

二零一零年三月三十一日，本公司股东大会通过决议，以二零零九年十二月三十一日股本为基数，以资本公积每 10 股转增 2 股股本。本公司已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

二零一一年二月二十五日，本公司股东大会通过决议，同意本公司在回购资金总额不超过 3 亿元人民币及回购股份价格不超过 12.00 元人民币/股的前提下，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股并依法注销，回购期限为：自股东大会通过之日起 12 个月。截至 2011 年 11 月 30 日止，公司回购股份 29,252,223 股，占公司已发行总股本的比例约为 2.220%，回购的最高价为人民币 11.33 元/股，最低价为人民币 7.07 元/股，支付总金额为人民币 299,999,708.87 元(含印花税、佣金)，已达到 3 亿元人民币上限，回购部分社会公众股份方案实施完毕，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理所回购股份的注销手续。回购后股本为 1,288,196,577 股。

二零一二年四月二十日，本公司股东大会通过决议，以公司股本 1,288,196,577 股为基数，以资本公积每 10 股转增 2 股股本，转增后股本为 1,545,835,892 股。本公司已换领新的企业法人营业执照，注册号为 440301501126176。

二零一五年五月本公司实施股权激励计划，对 214 名股权激励对象发行 38,043,400 份限制性股票，注册资本变更为 1,583,879,292 元，二零一五年七月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。并于二零一六年二月二十三日办理了工商变更登记，统一社会信用代码：91440300618874367T。

二零一五年十二月二十一日，本公司将二零一五年五月股权激励计划的首批预留限制性股票授予 39 名股权激励对象，实际行权数量为 3,150,000 股，行权后注册资本变更为 1,587,029,292 股，二零一六年二月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。截止至报告报出日工商变更登记尚在办理中。

本公司控股股东为深圳市百业源投资有限公司，最终实际控制人为朱保国。

## 2、所处行业

本公司所处行业为综合制药行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围为：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、食品、保健食品、化妆品的研发(不含国家保护资源的中药材、中成药秘方产品的研发)、批发、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按照国家有关规定办理申请)；普通货运。

## 4、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

## 5、本公司财务报表于 2016 年 3 月 25 日已经公司董事会批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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。

### 2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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。

#### 5. 合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、9“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”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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产



减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7. 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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币金额。资产负债表日的外币货币性项目按当日即期汇率折合成记账本位币金额，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；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处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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，所有者权益项目除“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，采用当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

现金流量表采用当期的平均汇率折算，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。

## 9. 金融工具的核算方法

### (1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

① 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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明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。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债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. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

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，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率本公司债券等。

③ 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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

### (3) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 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。

⑤ 其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

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，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b. 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的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

#### (4) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a. 将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b. 该金融资产已经转移，且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；
- c. 该金融资产已经转移，但是既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

### ① 应收款项

#### a. 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项

本公司于资产负债表日，将合并范围内公司间往来以外的应收款项中单项金额在 1,000 万元及以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为按账龄组合计提坏账准备。

#### b. 按账龄组合计提减值准备的应收款项

本公司以账龄为信用风险组合确认依据，按应收款项在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体计提比例如下(除本公司之子公司丽珠医药集团股份有限公司(以下简称“丽珠集团”)确定的坏账准备计提比例不一致外，其他公司均采用统一的坏账准备计提比例)：

应收款项账龄	计提比例	
	丽珠集团	其他公司
一年以内	5%	1%
一至二年	6%	5%
二至三年	20%	30%
三至四年	70%	50%
四至五年	90%	80%
五年以上	100%	100%

#### c. 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

当应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异时，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。

d. 合并范围内各公司的内部往来款和应收补贴款等，如有确切证据表明不会发生减值，则不计提坏账准备。

### ② 持有至到期投资

资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失，计入当期损益。

### ③ 可供出售金融资产

资产负债表日，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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。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，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以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	合并范围内公司间往来以外的应收款项中单项金额在 1,000 万元及以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为按账龄组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合（账龄状态）	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)		其他应收款计提比例(%)	
	丽珠集团	其他公司	丽珠集团	其他公司
1 年以内（含 1 年）	5%	1%	5%	1%
1—2 年	6%	5%	6%	5%
2—3 年	20%	30%	20%	30%
3 年以上				
3—4 年	70%	50%	70%	50%
4—5 年	90%	80%	90%	80%
5 年以上	100%	100%	100%	100%

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	当应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异时
坏账准备的计提方法	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。

## 11. 存货核算方法

### (1) 存货分类：

本公司存货主要包括原材料、物资采购、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、委托加工物资、库存商品、消耗性生物资产等大类。

### (2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存制度。

(3) 存货取得和发出的计价方法：产成品的入库与发出按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；其他存货的购进按实际成本计价，领用原材料按加权平均法核算；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定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司通常按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 12. 长期股权投资核算方法

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权

投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b. 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益(营业外收入)。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益(债券及权益工具的发行费用除外)。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e. 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧、摊销及减值准备计提政策。

当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，同时满足下列条件：(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；(2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以期末投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。



公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不再随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不再从公允价值模式转为成本模式。

#### 14. 固定资产计价及折旧方法

- (1). 固定资产的确认条件：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：与该项固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。
- (2). 固定资产分类：本公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。
- (3). 固定资产的计量：本公司固定资产按实际成本作为初始计量。与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入本公司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，采用年限平均法分类提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### (5). 融资租入固定资产

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产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。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### (6) 闲置固定资产

当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将其列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

#### (7) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### 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) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### 16. 借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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及其辅助费用确定。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化计入符合资本化条件的资产成本。

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，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(资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定)。但利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款存在折价或者溢价的，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。

### 17. 生物资产

#### (1) 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

本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。

本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

本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. 无形资产核算方法

#### (1). 无形资产确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

#### (3) 无形资产使用寿命及摊销

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本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命
土地使用权	土地使用权证规定的使用年限
专利权及专有技术	国家有关法律法规规定的保护年限或受益期
商标权	十年
其他	受益期

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

#### (4) 研究开发项目的会计核算

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；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。

划分研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准：

①无需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至中试阶段前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；中试阶段至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

②需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至取得临床批件前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；获得临床批件至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

③外部技术转让费及购买临床批件费用可以直接确认为开发支出，后续支出比照上述①、②进行会计处理。

④公司每年末对各项目最新的研究开发情况进行复核，如研究开发项目不再符合开发阶段的条件，相应开发支出计入当期损益。

⑤无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研究开发支出全部计入当期损益。

#### (5) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### 19. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 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、辞退福利以及其他长期职工福利。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及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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）。

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

## 22. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等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) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (3) 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. 股份支付及权益工具

### (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其一在本公司内，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，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

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

##### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：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已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### (3) 让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。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，按照他人使用本公司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。

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。

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

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

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 28. 租赁

(1)、租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2)、租赁的会计处理方法

#### ① 当本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

## ② 当本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

2015 年 8 月 5 日，经公司第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司对可供出售金融资产减值的会计政策进行变更，具体变更情况如下：

变更前采用的会计政策：

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

变更后采用的会计政策：

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

变更日期：自 2015 年 1 月 1 日起执行。

公司本次会计政策变更无需对已披露的年度财务报告进行追溯调整。

### (2) 会计估计的变更及会计差错更正

无。

## 30. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在

变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用

寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 五、税项

#### 1. 主要税种及税率

本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%
增值税	鉴定服务收入	3%、6%
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.本公司及注册地为深圳、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、分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：

纳税主体名称	所得税税率	说明
本公司之子公司：		
注册地在香港的子公司	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策
注册地在澳门的子公司	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。
本公司之子公司深圳太太药业有限公司(太太药业)、深圳市海滨制药有限公司(海滨制药)、新乡海滨药业有限公司(新乡海滨)、焦作健康元生物制品有限公司(焦作健康元)、丽珠集团、丽珠集团之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、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；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、焦作健康元于2013年通过高新技术企业复审；其他公司于2014年被继续认定为高新技术企业，有效期均为三年。
本公司及其他子公司	25%	

## 2. 税收优惠

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；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、焦作健康元于 2013 年通过高新技术企业复审；其他公司于 2014 年被继续认定为高新技术企业，有效期均为三年。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	150,550.13	283,197.16
银行存款	2,193,055,767.38	1,486,903,369.45
其他货币资金	77,884,261.21	77,484,735.90
合计	2,271,090,578.72	1,564,671,302.51
其中：存放在境外的款项总额	29,629,764.71	34,036,542.87

注 1：期末其他货币资金为存出投资款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函等；

注 2：期末其他货币资金中信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函等受限资金已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，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：

	2015.12.31	2014.12.31
信用证保证金	1,096,000.00	10,871,287.46
银行承兑汇票保证金	66,925,999.43	46,060,114.54
保函	8,746,490.00	0.00
合计	76,768,489.43	56,931,402.00

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,589,225.34	6,423,571.77
其中：股票	5,780,682.00	5,782,417.10
基金	808,543.34	641,154.67

公司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) 期末余额中无变现受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，本年未发生套期交易。

### 3、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票	676,839,465.17	580,589,634.03
商业承兑汇票	164,460.00	161,575.00
合计	677,003,925.17	580,751,209.03

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	37,885,539.80
合计	37,885,539.80

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

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	335,563,786.51	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	63,372,816.84	0.00

注：已经背书给他方但尚未到期的票据前五名金额合计为 116,579,287.00 元；

## (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) 本公司之子公司丽珠集团本年度向银行贴现银行承兑汇票人民币 142,394,750.00 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，本公司之子公司丽珠集团终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票，发生的贴现费用为人民币 1,980,560.00 元。

## 4、应收账款

## (1). 按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,095,115.14	2.21%	41,095,115.14	100%	41,095,115.14	2.43%	41,095,115.14	100%
按账龄组合计提减值准备的应收款项	1,818,835,151.27	97.61%	97,730,079.91	5.37%	1,646,039,638.69	97.49%	86,284,311.55	5.24%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,293,519.59	0.18%	2,518,519.59	76.47%	1,350,132.94	0.08%	1,350,132.94	100%
合计	1,863,223,786.00	100%	141,343,714.64	7.59%	1,688,484,886.77	100%	128,729,559.63	7.63%

## (2). 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额				
	账龄	年末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中山市仁和保健品有限公司	5 年以上	41,095,115.14	41,095,115.14	100%	公司已进入注销清算程序
合计	/	41,095,115.14	41,095,115.14	/	/

## (3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（根据确认应收账款日期计算）：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	1,752,095,129.46	96.34%	69,172,177.52	1,682,922,951.94	1,592,509,935.81	96.75%	60,213,219.68	1,532,296,716.13
1 至 2 年	31,560,974.35	1.74%	1,809,259.00	29,751,715.35	21,698,381.04	1.32%	1,244,510.10	20,453,870.94
2 至 3 年	8,636,748.16	0.47%	1,916,699.16	6,720,049.00	7,821,108.76	0.48%	1,662,965.06	6,158,143.70

3至4年	4,631,147.59	0.25%	3,139,788.35	1,491,359.24	2,118,963.81	0.13%	1,405,376.20	713,587.61
4至5年	1,854,541.29	0.10%	1,635,545.46	218,995.83	956,204.42	0.06%	823,195.66	133,008.76
5年以上	20,056,610.42	1.10%	20,056,610.42	0.00	20,935,044.85	1.27%	20,935,044.85	0.00
合计	1,818,835,151.27	100%	97,730,079.91	1,721,105,071.36	1,646,039,638.69	100%	86,284,311.55	1,559,755,327.14

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

账龄	年末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2-3年	1,556,159.09	781,159.09	50.20%	经公司评估预计无法全部收回
4-5年	354,058.54	354,058.54	100%	
5年以上	1,383,301.96	1,383,301.96	100%	
合计	3,293,519.59	2,518,519.59	76.47%	

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 14,408,380.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (6) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,794,225.68

其中重要的应收账款核销情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
国药控股韶关有限公司	货款	380,620.90	无法收回	丽珠集团第八届董事会第七次会议	否
济南万禾医药有限公司	货款	199,000.00	无法收回		否
合计	/	579,620.90	/	/	/

## (7) 期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(8) 本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 343,380,126.27 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 18.43%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,188,584.46 元;

## (9) 期末应收关联方账款情况: 详见附注十一、6;

## (10) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款;

## (11) 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). 账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	169,704,017.19	89.87%	194,956,665.56	71.93%
1至2年	10,035,777.58	5.31%	39,509,001.75	14.58%
2至3年	3,733,493.86	1.98%	5,528,061.74	2.04%
3年以上	5,356,825.49	2.84%	31,033,926.41	11.45%
合计	188,830,114.12	100%	271,027,655.46	100%



(2) 账龄超过一年的预付款项主要系货款和广告款；

(3). 期末预付款项金额的前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限
阜丰营销有限公司	非关联方	29,607,900.96	1 年以内
焦作市鑫诚怀药有限公司 (货款)	非关联方	25,103,733.51	1 年以内
西门子医学诊断产品(上海)有限公司	非关联方	13,876,346.77	1 年以内
西王药业有限公司	非关联方	9,062,027.67	1 年以内
上海统园保健科技有限公司	非关联方	5,009,200.00	1 年以内
合 计		82,659,208.91	

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 82,659,208.91 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 43.77%；

(4) 期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
定期存款	0.00	2,990,805.54
委托贷款	641,666.64	916,666.66
合计	641,666.64	3,907,472.20

(2) 本公司期末不存在重要的逾期应收利息。

## 7、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	2015.12.31	2014.12.31
广州思埠健康元保健品有限公司	14,700,000.00	0.00
合计	14,700,000.00	0.00

期末无账龄超过 1 年的应收股利。

## 8、 其他应收款

(1). 按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,572,934.01	25.67%	38,572,934.01	100.00%	38,572,934.01	31.52%	38,572,934.01	100%
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	107,469,111.11	71.52%	23,441,362.86	21.81%	82,280,170.18	67.24%	23,859,076.17	29.00%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,218,848.70	2.81%	4,218,848.70	100.00%	1,506,029.07	1.23%	1,506,029.07	100%
合计	150,260,893.82	100%	66,233,145.57	44.08%	122,359,133.26	100%	63,938,039.25	52.25%

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额				
	账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏证券股份有限公司	5 年以上	19,995,687.38	19,995,687.38	100%	公司进入破产清算程序
深圳捷康保健有限公司	5 年以上	18,577,246.63	18,577,246.63	100%	公司进入注销清算程序
合计	/	38,572,934.01	38,572,934.01	/	/

## (3) 按账龄组合计提减值准备的其他应收款（根据确认应收款项日期计算）

单位：元 币种：人民币

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	77,830,354.19	72.42%	3,294,434.99	74,535,919.20	52,914,977.51	64.31%	2,417,231.81	50,497,745.70
1 至 2 年	8,896,549.40	8.28%	510,964.43	8,385,584.97	5,529,026.39	6.72%	326,119.21	5,202,907.18
2 至 3 年	1,142,580.65	1.06%	270,530.10	872,050.55	2,532,033.73	3.08%	532,339.44	1,999,694.29
3 至 4 年	502,158.60	0.47%	295,958.48	206,200.12	472,111.72	0.57%	306,510.00	165,601.72
4 至 5 年	185,093.11	0.17%	157,099.70	27,993.41	5,548,351.15	6.74%	4,993,206.03	555,145.12
5 年以上	18,912,375.16	17.60%	18,912,375.16	0.00	15,283,669.68	18.58%	15,283,669.68	0.00
合计	107,469,111.11	100%	23,441,362.86	84,027,748.25	82,280,170.18	100%	23,859,076.17	58,421,094.01

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2-3 年	1,174,630.34	1,174,630.34	100%	经公司评估预计无法收回
3-4 年	345,567.64	345,567.64	100%	
5 年以上	2,698,650.72	2,698,650.72	100%	
合计	4,218,848.70	4,218,848.70	100%	

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,530,139.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (6) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	254,600.00

其中：重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市美普斯科技有限公司	往来款	250,000.00	无法收回	丽珠集团第八届董事会第七次会议	否
合计	/	250,000.00	/	/	/

## (7) 期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

(8) 期末其他应收款前五名金额合计为 69,579,319.65 元，占其他应收款的 46.31%，明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因
华夏证券股份有限公司	19,995,687.38	5 年以上	13.31%	国债及保证金
深圳捷康保健有限公司	18,577,246.63	5 年以上	12.36%	往来款
出口退税款	13,513,639.43	1 年以内	8.99%	出口退税款
金方	9,000,000.00	1 年以内	5.99%	借款

深圳市云大喜悦生物技术有限公司	8,492,746.21	5 年以上	5.65%	往来款
合计	69,579,319.65	/	46.31%	/

(9) 期末其他应收关联方账款情况：详见附注十一、6；

(10) 终止确认的其他应收款情况：无；

(11) 以其他应收款为标的进行资产证券化的情况：无。

## 9、 存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	294,842,768.27	2,078,169.48	292,764,598.79	213,857,861.31	2,730,247.37	211,127,613.94
包装物	39,383,543.70	86,593.50	39,296,950.20	35,224,964.09	711,578.72	34,513,385.37
在产品及自制半成品	341,634,603.70	6,960,227.59	334,674,376.11	328,737,895.18	5,497,646.24	323,240,248.94
低值易耗品	6,679,991.95	0.00	6,679,991.95	6,123,953.90	0.00	6,123,953.90
产成品及库存商品	639,339,008.93	21,326,064.16	618,012,944.77	545,376,067.02	36,589,939.89	508,786,127.13
委托加工物资	78,305.07	0.00	78,305.07	4,553,237.83	0.00	4,553,237.83
消耗性生物资产	16,025,763.50	0.00	16,025,763.50	7,503,919.00	0.00	7,503,919.00
发出商品	4,702,745.93	0.00	4,702,745.93	3,668,326.75	0.00	3,668,326.75
合计	1,342,686,731.05	30,451,054.73	1,312,235,676.32	1,145,046,225.08	45,529,412.22	1,099,516,812.86

注：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

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2015.12.31
		计提	其他	转回	转销	
原材料	2,730,247.37	859,136.65	0.00	93,571.18	1,417,643.36	2,078,169.48
包装物	711,578.72	109,892.31	0.00	587,175.66	147,701.87	86,593.50
在产品及自制半成品	5,497,646.24	3,269,232.98	0.00	1,723,192.54	83,459.09	6,960,227.59
产成品及库存商品	36,589,939.89	27,828,204.34	0.00	736,478.54	42,355,601.53	21,326,064.16
低值易耗品	0.00	5,854.70	0.00	0.00	5,854.70	0.00
合计	45,529,412.22	32,072,320.98	0.00	3,140,417.92	44,010,260.55	30,451,054.73

### (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年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	部分产品价格回升，原材料可变现净值高于账面价值	加工成品销售
包装物	可变现净值低于账面价值	部分产品价格回升，包装物可变现净值高于账面价值	加工成品销售
库存商品	可变现净值低于账面价值	部分产品价格回升	销售及报废
其他存货	可变现净值低于账面价值	部分产品价格回升	加工成品销售

注：存货跌价准备系根据 2015 年 12 月 31 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 10、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	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	839,328,511.57	89,791,224.81	749,537,286.76	589,276,604.99	27,958,832.00	561,317,772.99
其中:按公允价值计量的	100,759,170.73	61,832,392.81	38,926,777.92	59,149,664.15	0.00	59,149,664.15
按成本计量的	738,569,340.84	27,958,832.00	710,610,508.84	530,126,940.84	27,958,832.00	502,168,108.84
合计	839,328,511.57	89,791,224.81	749,537,286.76	589,276,604.99	27,958,832.00	561,317,772.99

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

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

公司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及美国纳斯达克上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定；

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

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
	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31		
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	1.6	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	0.00	6,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.681	343,750.00
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	50,000.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	0.00	58,442,400.00	0.00	58,442,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00
CHINA HEALTH CARE CORPORATION	7,358,832.00	0.00	0.00	7,358,832.00	7,358,832.00	0.00	0.00	7,358,832.00	0.38	0.00
中国银河证券股份有限公司	144,915,000.00	0.00	0.00	144,915,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.3	3,664,813.40
深圳市利明泰股权投资基金有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.8148	0.00
上海云锋新创股权投资中心	75,000,000.00	150,000,000.00	0.00	225,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
合计	530,126,940.84	208,442,400.00	0.00	738,569,340.84	27,958,832.00	0.00	0.00	27,958,832.00	/	4,058,563.40

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

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	27,958,832.00	27,958,832.00

本年计提	61,832,392.81	61,832,392.81
其中：从其他综合收益转入	29,191,687.45	29,191,687.45
本年减少	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00
年末已计提减值金余额	89,791,224.81	89,791,224.81

### 11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	持股比例	2014.12.31	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
子公司							
中山市仁和保健品有限公司	100%	6,337,823.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市喜悦实业有限公司	100%	1,949,893.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	100%	12,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
山东健康药业有限公司（山东健康）	51%	26,497,235.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业							
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	28%	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	35.91%	37,771,892.70	0.00	0.00	6,876,453.51	0.00	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	24%	0.00	25,000,000.00	0.00	-560,672.30	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	30%	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00	0.00
焦作金冠嘉华电力有限公司（金冠电力）	49%	227,532,285.91	0.00	0.00	18,290,775.92	0.00	0.00
广州思埠健康元保健品有限公司(思埠健康元)	49%	0.00	0.00	0.00	17,500,052.32	0.00	0.00
合计		314,189,131.37	25,000,000.00	0.00	41,927,446.61	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			2015.12.31	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
子公司					
中山市仁和保健品有限公司	0.00	0.00	0.00	6,337,823.35	6,337,823.35
广州市喜悦实业有限公司	0.00	0.00	0.00	1,949,893.45	1,949,893.45
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	0.00	0.00	0.00	12,900,000.00	12,900,000.00
山东健康	0.00	0.00	0.00	26,497,235.96	0.00
联营企业					
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	44,648,346.21	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	24,439,327.70	0.00
深圳市有宝科技有限公司	0.00	0.00	0.00	-179,162.84	0.00
金冠电力	0.00	0.00	0.00	245,823,061.83	0.00
思埠健康元	14,700,000.00	0.00	0.00	2,800,052.32	0.00
合计	14,700,000.00	0.00	0.00	366,416,577.98	22,387,716.80

## 12、投资性房地产

项 目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.12.31
一、原值合计	61,914,754.28	0.00	0.00	61,914,754.28
房屋、建筑物	61,914,754.28	0.00	0.00	61,914,754.28
二、累计折旧和摊销合计	42,733,423.37	2,783,540.46	0.00	45,516,963.83
房屋、建筑物	42,733,423.37	2,783,540.46	0.00	45,516,963.83
三、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	19,181,330.91	0.00	0.00	16,397,790.45
房屋、建筑物	19,181,330.91	0.00	0.00	16,397,790.45

## 13、固定资产

## (1) 明细情况

项 目	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.12.31
固定资产原值:				
房屋建筑物	2,849,061,612.21	429,644,917.52	57,535,690.59	3,221,170,839.14
机器设备	3,351,664,463.71	317,634,223.29	52,451,220.93	3,616,847,466.07
运输设备	76,291,729.28	11,613,875.12	3,541,733.89	84,363,870.51
电子设备及其他	455,773,439.69	69,563,103.54	29,873,870.86	495,462,672.37
合 计	6,732,791,244.89	828,456,119.47	143,402,516.27	7,417,844,848.09
累计折旧:				
房屋建筑物	825,740,093.11	128,682,589.86	14,850,710.96	939,571,972.01
机器设备	1,383,377,339.22	257,371,811.84	45,506,944.06	1,595,242,207.00
运输设备	43,685,099.26	9,000,486.61	2,791,673.77	49,893,912.10
电子设备及其他	296,649,595.48	49,660,085.94	18,014,784.96	328,294,896.46
合 计	2,549,452,127.07	444,714,974.25	81,164,113.75	2,913,002,987.57
固定资产净值:	4,183,339,117.82			4,504,841,860.52
固定资产减值准备:				
房屋建筑物	47,160,194.64	45,802.77	0.00	47,205,997.41
机器设备	69,482,391.88	2,707,813.97	1,029,373.26	71,160,832.59
运输设备	95,452.14	0.00	12,400.68	83,051.46
电子设备及其他	1,222,364.09	129,601.15	93,209.58	1,258,755.66
合 计	117,960,402.75	2,883,217.89	1,134,983.52	119,708,637.12
固定资产净额:	4,065,378,715.07			4,385,133,223.40

固定资产累计折旧本年增加额中，计提折旧 444,714,974.25 元；本期在建工程完工转入固定资产原值为 598,898,862.16 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	净额	预计投入时间
房屋建筑物	22,502,027.98	10,763,372.54	0.00	11,738,655.44	不确定
机器设备	126,233,448.47	68,688,858.72	27,982,970.14	29,561,619.61	不确定
电子设备及其他	4,636,159.28	3,981,433.56	28,969.93	625,755.79	不确定
合 计	153,371,635.73	83,433,664.82	28,011,940.07	41,926,030.84	

(3). 本公司无融资租赁租入固定资产；

(4). 经营租赁租出的固定资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	年末账面价值
房屋建筑物	2,153,862.31

电子设备及其他	30,398,484.02
合计	32,552,346.33

(5). 期末无持有待售的固定资产;

(6). 未办妥产权证书的固定资产有关情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,071,510,573.34	正在办理中

本公司之子公司健康药业中国有限公司(健康药业)三套住宅的所有权尚未办理变更手续,该资产原值 1,257,405.87 元、累计折旧 1,131,665.54 元、净值 125,740.33 元;本公司及子公司的房屋建筑物中部分新建工程的产权证书正在办理中,该等资产原值 1,240,772,657.54 元、累计折旧 169,387,824.53 元、净额 1,071,384,833.01 元;

(7) 固定资产中抵押等他项权利受限的情形:

本公司以账面原值 130,121,477.21 元、累计折旧 94,530,085.44 元、净额 35,591,391.77 元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司深圳红围支行借款的抵押物,抵押期限为 2011 年 6 月 15 日至 2016 年 6 月 14 日,最高抵押额为 1.05 亿元;截至 2015 年 12 月 31 日止,该合同项下借款余额为零元;

#### 14、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	85,825,821.91	0.00	85,825,821.91	61,753,613.93	0.00	61,753,613.93
技术改造	4,144,916.71	0.00	4,144,916.71	49,074,323.85	0.00	49,074,323.85
丽珠新建厂房	252,195,979.46	0.00	252,195,979.46	442,145,378.46	0.00	442,145,378.46
车间改造	74,321,346.40	17,291,105.49	57,030,240.91	43,476,836.97	17,291,105.49	26,185,731.48
坪山新厂	38,997,405.23	0.00	38,997,405.23	12,976,115.86	0.00	12,976,115.86
其他	1,513,455.73	0.00	1,513,455.73	977,987.29	0.00	977,987.29
合计	456,998,925.44	17,291,105.49	439,707,819.95	610,404,256.36	17,291,105.49	593,113,150.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015.12.31
设备安装	103,718,905.26	61,753,613.93	143,289,184.66	118,471,637.84	745,338.84	85,825,821.91
技术改造	4,144,916.71	50,626,541.11	15,827,267.95	62,308,892.35	0.00	4,144,916.71
丽珠新建厂房	463,830,037.70	442,145,378.46	172,485,690.93	344,641,322.86	17,793,767.07	252,195,979.46
车间改造	104,650,808.77	41,924,619.71	105,303,847.50	72,864,883.76	42,237.05	74,321,346.40
坪山新厂	1,037,000,000.00	12,976,115.86	26,021,289.37	0.00	0.00	38,997,405.23
其他	5,054,733.21	977,987.29	2,018,511.84	612,125.35	870,918.05	1,513,455.73

合计	1,718,399,401.65	610,404,256.36	464,945,792.25	598,898,862.16	19,452,261.01	456,998,925.44
----	------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(续)

工程名称	期末利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
设备安装	0.00	0.00	0.00	82.75	部分项目完工	自有资金
技术改造	0.00	0.00	0.00	100.00	部分项目完工	自有资金
丽珠新建厂房	1,105,838.20	13,408,148.23	4.34	54.37	部分项目完工	借款及自有资金
车间改造	0.00	0.00	0.00	71.02	部分项目完工	借款及自有资金
坪山新厂	0.00	0.00	0.00	3.76	主体结构建设中	自有资金
其他	0.00	0.00	0.00	29.94	部分项目完工	自有资金
合计	1,105,838.20	13,408,148.23				

## (3). 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	计提原因
车间改造	17,291,105.49	0.00	0.00	17,291,105.49	生产工艺进步
合计	17,291,105.49	0.00	0.00	17,291,105.49	/

## (4) 期末在建工程项目中利息资本化情况如下：

工程名称	2014.12.31	本年增加数	本年转入固定资产	其他减少	2015.12.31
新建厂房等	14,676,220.92	13,408,148.23	26,978,530.95	0.00	1,105,838.20

## 15、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
专用设备及配件	2,694,009.81	4,547,684.72
合计	2,694,009.81	4,547,684.72

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	专有技术	专利权	商标权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	271,871,879.07	10,000,000.00	62,765,000.00	380,048,105.37	39,888,490.47	764,573,474.91
2.本期增加金额	29,547,864.04	0	0	4,477,301.92	2,322,351.09	36,347,517.05
3.本期减少金额	0	0	0	0	0	0
4.期末余额	301,419,743.11	10,000,000.00	62,765,000.00	384,525,407.29	42,210,841.56	800,920,991.96
二、累计摊销						
1.期初余额	183,593,373.63	10,000,000.00	62,765,000.00	75,320,887.19	28,469,358.16	360,148,618.98
2.本期增加金额	30,619,496.94	0	0	8,166,564.69	4,021,320.30	42,807,381.93
3.本期减少金额	0	0	0	0	0	0
4.期末余额	214,212,870.57	10,000,000.00	62,765,000.00	83,487,451.88	32,490,678.46	402,956,000.91
三、减值准备						
1.期初余额	1,379,999.89	0	0	981,826.94	0	2,361,826.83
2.本期增加金额	0	0	0	0	0	0



3.本期减少金额	0	0	0	0	0	0
4.期末余额	1,379,999.89	0	0	981,826.94	0	2,361,826.83
四、账面价值						
1.期末账面价值	85,826,872.65	0	0	300,056,128.47	9,720,163.10	395,603,164.22
2.期初账面价值	86,898,505.55	0	0	303,745,391.24	11,419,132.31	402,063,029.10

## (2). 未办妥产权证书的无形资产有关情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	11,360,715.24	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。

## 17、开发支出

## (1) 明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少		2015.12.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
资本化支出 (开发支出)	76,888,424.94	12,745,412.26	0.00	10,706,507.69	78,927,329.51
费用化支出	0.00	299,986,703.62	299,986,703.62	0.00	0.00
合计	76,888,424.94	312,732,115.88	299,986,703.62	10,706,507.69	78,927,329.51

## (2) 项目分类

项目	2014.12.31	本年增加	本年减少		2015.12.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
非药品	2,191,099.95	1,354,381.99	1,394,012.52	0.00	2,151,469.42
药品	74,697,324.99	311,377,733.89	298,592,691.10	10,706,507.69	76,775,860.09
合计	76,888,424.94	312,732,115.88	299,986,703.62	10,706,507.69	78,927,329.51

公司对研发项目进入实质性开发阶段后发生的相关支出予以资本化, 截至期末各研发项目均按照项目立项时预期的进度实施。

## 18、商誉

## (1). 商誉及商誉减值准备

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
商誉	640,837,809.79	26,369,111.06	614,468,698.73	640,837,809.79	26,369,111.06	614,468,698.73

## (2). 商誉

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
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
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03

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
丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
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
海滨制药	91,878,068.72	0.00	0.00	91,878,068.72
健康元日用保健品有限公司（健康元日用）	1,610,047.91	0.00	0.00	1,610,047.91
太太药业	635,417.23	0.00	0.00	635,417.23
健康药业	23,516,552.65	0.00	0.00	23,516,552.65
丽珠集团	395,306,126.41	0.00	0.00	395,306,126.41
深圳市喜悦实业有限公司（喜悦实业）	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
焦作健康元	92,035.87	0.00	0.00	92,035.87
合计	640,837,809.79	0.00	0.00	640,837,809.79

## (3). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
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
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
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
喜悦实业	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
健康元日用	1,610,047.91	0.00	0.00	1,610,047.91
合计	26,369,111.06	0.00	0.00	26,369,111.06

## (4) 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 10%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：

对各公司预计未来现金流量现值的计算采用了 20%-61% 的毛利率及 0~20% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

## 19、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.12.31
办公室装修费	15,092,099.80	4,279,082.28	1,275,850.00	0.00	18,095,332.08
厂房装修费	499,613.67	14,367,480.12	1,028,252.08	0.00	13,838,841.71
厂房改造工程	4,989,212.91	1,590,688.94	1,803,837.07	0.00	4,776,064.78
固定资产大修理	3,497,050.60	1,561,500.00	2,205,306.79	0.00	2,853,243.81
公共设施公摊费用	132,958.00	352,628.21	213,014.19	0.00	272,572.02

GMP 项目认证费	1,220,278.50	0.00	1,220,278.50	0.00	0.00
其他	9,017,978.38	7,004,371.89	6,391,594.70	0.00	9,630,755.57
合计	34,449,191.86	29,155,751.44	14,138,133.33	0.00	49,466,809.97

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31		2014.12.31	
	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差异	292,477,116.60	49,448,980.63	309,034,679.42	51,966,237.13
预提费用产生的可抵扣差异	309,987,824.55	52,515,567.91	252,091,698.31	43,058,003.35
无形资产摊销产生的可抵扣差异	16,498.33	2,474.75	56,382.67	8,457.40
可抵扣亏损产生的可抵扣差异	203,562,690.78	45,474,107.47	221,249,194.35	46,788,119.36
递延收益产生的可抵扣差异	151,287,609.45	26,097,141.42	92,842,665.56	16,166,399.83
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	276,314,433.88	43,636,534.76	30,619,765.89	5,020,186.24
可供出售金融资产产生的可抵扣差异	0.00	0.00	38,922,249.93	9,730,562.48
长期股权投资账面价值确认产生的可抵扣差异	15,526,780.34	3,881,695.08	15,599,169.39	3,892,553.44
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	84,079,856.91	15,878,373.25	0.00	0.00
合计	1,333,252,810.84	236,934,875.27	960,415,805.52	176,630,519.23

### (2) 递延所得税负债明细

项目	2015.12.31		2014.12.31	
	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
交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税差异	658,543.34	98,781.50	491,154.67	73,673.20
长期股权投资账面价值与计税基础核算产生的可抵扣差异	63,550,334.81	13,507,953.50	39,122,940.52	8,014,766.77
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	48,295,157.43	7,262,793.43	25,322,673.37	3,802,077.58
可供出售金融资产公允价值变动产生的应纳税差异	10,075,223.78	1,511,283.57	4,777,067.13	716,560.07
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的应纳税差异	4,134,439.91	1,031,815.84	10,934,631.02	2,051,844.51
合计	126,713,699.27	23,412,627.84	80,648,466.71	14,658,922.13

### (3) 未确认递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
可抵扣暂时性差异	193,176,315.01	127,350,126.45
可抵扣亏损	289,923,638.76	246,566,894.55
合计	483,099,953.77	373,917,021.00

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	2015.12.31	2014.12.31
2015	0.00	10,079,603.33
2016	26,512,974.96	26,512,974.96
2017	32,275,387.64	84,108,502.72
2018	34,174,494.52	41,549,499.49
2019	65,621,406.79	65,621,406.79
2020	102,610,317.33	0.00
无限期	28,729,057.52	18,694,907.26
合计	289,923,638.76	246,566,894.55

## 21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
预付土地使用权购置款	20,425,185.00	0.00
预付工程及设备款	32,299,182.44	0.00
预付专有技术购置款	52,958,352.37	0.00
合计	205,682,719.81	100,000,000.00

本公司分别于2014年10月11日和2014年12月11日委托珠海华润银行股份有限公司深圳分公司发放贷款人民币1亿元给金冠电力，合同项下的委托贷款只能用于采购原材料，贷款期限为3年，按固定利率6.6%计息。

## 22、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
信用借款	250,000,000.00	56,009,770.00
保证借款	0.00	319,910,451.10
合计	250,000,000.00	375,920,221.10

(2) 期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

## 23、应付票据

√适用 □不适用

(1) 应付票据列示

单位：元 币种：人民币

种类	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票	329,564,793.29	368,053,054.91
合计	329,564,793.29	368,053,054.91

(2) 下一会计期间将到期的金额 329,564,793.29 元。

(3) 期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据金额。

## 24、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
----	------------	------------

应付账款	668,716,943.24	663,298,144.47
合计	668,716,943.24	663,298,144.47

- (2). 账龄超过 1 年的应付账款为 91,738,509.50 元, 占期末余额比例为 13.72%;
- (3). 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;
- (4). 应付关联方款项见附注十一、6;
- (5). 账龄超过 1 年的大额应付账款的说明

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	6,934,409.42	尚未结算
南京九思高科技有限公司	6,918,400.47	尚未结算
江苏久吾高科技股份有限公司	3,778,350.00	尚未结算
美建建筑系统(中国)有限公司	3,183,338.65	尚未结算
无锡荣丰生物工程有限公司	3,014,490.00	尚未结算
合计	23,828,988.54	/

## 25、预收款项

- (1). 预收账款项列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	79,755,129.22	68,784,029.51
合计	79,755,129.22	68,784,029.51

- (2). 账龄超过 1 年的预收款项为 25,772,206.04 元, 占期末余额比例为 32.31%;
- (3). 期末余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;
- (4). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市计划生育服务中心	3,595,838.40	对方未要求发货
云南省疾病预防控制中心	3,421,571.41	对方未要求发货
广东省疾病预防控制中心	2,336,279.02	对方未要求发货
合计	9,353,688.83	/

## 26、应付职工薪酬

- (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	92,929,926.73	673,361,281.11	660,425,854.01	105,865,353.83
二、离职后福利-设定提存计划	684,555.23	57,347,363.30	57,217,982.80	813,935.73
三、辞退福利	258,000.00	1,888,533.98	2,146,533.98	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	93,872,481.96	732,597,178.39	719,790,370.79	106,679,289.56

- (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	86,320,570.30	597,955,599.56	586,292,464.89	97,983,704.97
二、职工福利费	5,347,484.03	24,314,388.33	23,235,739.62	6,426,132.74

三、社会保险费	247,172.45	26,762,631.80	26,810,088.44	199,715.81
其中：医疗保险费	212,322.90	22,864,157.96	22,927,845.26	148,635.60
工伤保险费	21,520.82	2,321,900.61	2,313,552.21	29,869.22
生育保险费	13,328.73	1,576,573.23	1,568,690.97	21,210.99
四、住房公积金	597,693.07	21,976,028.31	21,767,683.38	806,038.00
五、工会经费和职工教育经费	417,006.88	2,352,633.11	2,319,877.68	449,762.31
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划-子公司经营考核激励奖金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	92,929,926.73	673,361,281.11	660,425,854.01	105,865,353.83

## (3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1、基本养老保险	625,503.68	53,560,072.75	53,472,024.88	713,551.55
2、失业保险费	59,051.55	3,787,290.55	3,745,957.92	100,384.18
合计	684,555.23	57,347,363.30	57,217,982.80	813,935.73

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及各子公司分别按照所在地政府规定的基数及比例向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务；相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 27、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
增值税	-13,878,290.62	-20,070,981.51
营业税	619,720.55	748,222.17
城建税	6,531,129.71	5,524,941.71
企业所得税	144,085,812.05	63,713,793.60
个人所得税	6,681,096.09	3,351,109.45
房产税	5,559,494.73	6,751,209.41
教育费附加	5,232,432.23	4,540,213.66
堤围费	807,655.85	781,554.91
土地使用税	3,384,249.78	3,315,784.84
其他	1,501,089.65	1,178,003.39
合计	160,524,390.02	69,833,851.63

本公司的执行税率详见附注五。

## 28、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	11,833,333.34	11,833,333.34
中期票据利息	11,823,945.25	11,823,945.24
合计	23,657,278.59	23,657,278.58

## 29、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31	欠债原因
普通股股利	0.00	0.00	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	1,071,474.46	1,071,474.46	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00	未支付
合计	2,531,984.46	2,531,984.46	

### 30、其他应付款

#### (1). 其他应付款列示

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款	1,743,592,426.68	1,093,255,322.80
合计	1,743,592,426.68	1,093,255,322.80

(2). 账龄超过 1 年的其他应付款合计 115,013,235.71 元，占期末其他应付款的 6.60%；

(3). 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

(4). 应付关联方的款项见附注十一、6；

(5). 其他应付款中的预提费用分项列示如下

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31	期末结存原因
利息	12,211,994.54	23,114,680.65	未支付
广告宣传费	1,019,785.73	10,723,170.10	未支付
水电费	8,212,351.37	7,790,419.06	未支付
科研费	604,659.30	2,428,609.60	未支付
市场开发费及推广费	851,975,464.84	706,526,507.29	未支付
分部运作费	20,772,608.71	9,000,571.06	未支付
审计及信息披露费	6,358,387.75	3,516,059.68	未支付
其他	53,885,564.09	31,438,630.85	未支付
合计	955,040,816.33	794,538,648.29	/

### 31、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
1 年内到期的长期借款（附注六、33）	400,000.00	11,838,615.00
1 年内到期的应付债券（附注六、34）	400,000,000.00	0.00
合计	400,400,000.00	11,838,615.00

### 32、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
短期应付债券	1,300,000,000.00	900,000,000.00
合计	1,300,000,000.00	900,000,000.00

其中：短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
14 健康元 CP001	600,000,000.00	2014/6/18	365 天	600,000,000.00	17,849,424.66	15,390,575.34	33,240,000.00	0.00	0.00
14 丽珠 SCP001	300,000,000.00	2014/9/22	270 天	300,000,000.00	4,241,095.90	6,404,054.81	10,645,150.71	0.00	0.00
15 健康元 CP001	600,000,000.00	2015/8/31	366 天	600,000,000.00	0.00	7,500,000.00	0.00	7,500,000.00	600,000,000.00
15 健康元 CP002	700,000,000.00	2015/10/21	366 天	700,000,000.00	0.00	4,711,994.54	0.00	4,711,994.54	700,000,000.00

**33、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
质押借款	189,338,280.00	224,433,515.00
保证借款	0.00	65,800,000.00
减：一年内到期的长期借款-信用借款	400,000.00	400,000.00
一年内到期的长期借款-质押借款	0.00	-11,438,615.00
合计	190,038,280.00	279,494,900.00

质押借款：本公司之子公司焦作健康元与南洋商业银行签订贷款合同，贷款额度 HKD3 亿元，由天诚实业提供共同及个别财务担保，并由天诚实业所持丽珠 H 股 12,500,000 股进行质押担保。贷款期限自提款日起计六年止，惟贷款人有权自行决定并提前三个月通知借款人贷款将于提款日起计三年止到期而无须任何理由。2011 年 3 月 17 日该贷款合同延后分期还本的期限并变更贷款额度，变更后贷款额度为 HKD3.64 亿元。2014 年 5 月 21 日签订补充协议，贷款展期至 2017 年 3 月 31 日。截至到 2015 年 12 月 31 日，该项贷款余额为 HKD2.26 亿元。

截止2015年12月31日，无已到期未偿还的长期借款。

**(2) 金额前五名的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2015.12.31		2014.12.31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
南洋商业银行有限公司	2008/10/7	2017/3/31	港币	HIBOR+2.5%	226,000,000.00	189,338,280.00	226,000,000.00	178,284,620.00
农业银行韶关武江支行	2013/1/18	2016/1/31	人民币	6.15%	—	0.00	—	65,800,000.00
南洋商业银行有限公司	2011/10/26	2017/3/31	港币	HIBOR+3%	0.00	0.00	44,000,000.00	34,710,280.00
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						190,038,280.00		279,494,900.00

**34、应付债券**

√适用 □不适用

**(1). 应付债券**

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
公司债券	995,360,243.40	993,928,529.90
中期票据	400,000,000.00	400,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	400,000,000.00	0.00
合计	995,360,243.40	1,393,928,529.90

**(2). 应付债券的增减变动：**

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年应付利息	本年已付利息	溢折价摊销	期末余额
11 健康元	1,000,000,000.00	2011/10/28	7 年	1,000,000,000.00	993,928,529.90	71,000,000.00	71,000,000.00	1,431,713.50	995,360,243.40



13 丽珠 MTN1	400,000,000.00	2013/5/29	3 年	400,000,000.00	400,000,000.00	20,120,000.01	20,120,000.00	0.00	400,000,000.00
------------	----------------	-----------	-----	----------------	----------------	---------------	---------------	------	----------------

公司债券（11 健康元）：本公司根据 2011 年 7 月 18 日股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1399 号《关于核准健康元药业集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》的批准，采取网上向社会公众投资者公开发行和网下向机构投资者询价协议认购相结合的方式，公开发行不超过人民币 10 亿元的公司债券。2011 年 10 月 28 日，债券发行募集资金合计人民币 10 亿元，扣除承销佣金及保荐佣金等合计人民币 1,000 万元后，实际募集资金为人民币 9.9 亿元；票面利率为 7.1%；

中期票据（13 丽珠 MTN1）：本公司之子公司丽珠集团根据 2012 年 12 月 14 日 2012 年第二次临时股东大会决议并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2013]MTN 109 号）的批准，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元）的中期票据。2013 年 5 月 29 日，公司发行了“丽珠医药集团股份有限公司 2013 年度第一期中期票据”4 亿元，票面利率 5.03%。

### 35、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
政府补助	183,671,347.49	54,930,040.00	24,374,095.37	214,227,292.12
合计	183,671,347.49	54,930,040.00	24,374,095.37	214,227,292.12

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	9,831,374.90	0.00	2,000,000.04	0.00	7,831,374.86	与资产相关
	6,657,403.48	0.00	748,129.80	0.00	5,909,273.68	与收益相关
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队	16,862,929.55	0.00	3,185,289.31	0.00	13,677,640.24	与资产相关
	110,428.34	0.00	110,428.34	0.00	0.00	与收益相关
2014 年战略性新兴产业（缓释微球）	0.00	3,000,000.00	1,000,000.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	0.00	5,000,000.00	1,250,000.03	0.00	3,749,999.97	与资产相关
2013 年度省部产学研合作专项资金	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2013 年度省级科技专项资金	0.00	750,000.00	216,170.73	0.00	533,829.27	与资产相关
2013 年度省级科技专项资金	0.00	750,000.00	750,000.00	0.00	0.00	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范项目	5,491,166.58	0.00	701,000.04	0.00	4,790,166.54	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	2,769,711.66	0.00	194,365.80	0.00	2,575,345.86	与资产相关
高浓度有机废水治理技术示范项目	788,771.00	0.00	394,404.00	0.00	394,367.00	与资产相关
参芪扶正注射液	1,097,211.05	0.00	67,223.37	0.00	1,029,987.68	与资产相关
	964,070.19	0.00	0.00	0.00	964,070.19	与收益相关

参芪质量控制技术财政拨款	1,076,390.00	0.00	416,664.00	0.00	659,726.00	与资产相关
山西浑源黄芪 GAP 产业化生产基地建设	8,951,165.80	0.00	1,105,446.86	0.00	7,845,718.94	与资产相关
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
粤财工 319 号省高新技术产业开发区发展引导专项资金	850,000.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	与收益相关
2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	与收益相关
现代中药高新技术产业化基地建设	125,011.00	0.00	99,996.00	0.00	25,015.00	与资产相关
照明水泵风机及空调系统节电	87,511.00	0.00	69,996.00	0.00	17,515.00	与资产相关
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	212,527.55	与资产相关
2012 年国家省科技计划配套资金	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	与收益相关
瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究	39,581.62	0.00	27,504.00	0.00	12,077.62	与资产相关
	3,958.38	0.00	0.00	0.00	3,958.38	与收益相关
混合糖电解质注射液的研制开发	25,277.78	0.00	25,277.78	0.00	0.00	与资产相关
	31,111.14	0.00	28,888.86	0.00	2,222.28	与收益相关
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	160,000.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	与收益相关
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	4,221,660.00	3,778,340.00	397,064.81	0.00	7,602,935.19	与资产相关
	0.00	800,000.00	124,230.56	0.00	675,769.44	与收益相关
中药饮片炮制技术规范研究专项经费	1,351.01	0.00	1,351.01	0.00	0.00	与收益相关
2012 年第二批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
产业振兴扶持资金	7,950,000.00	2,580,000.00	1,136,500.00	0.00	9,393,500.00	与资产相关
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	903,200.00	1,445,600.00	0.00	0.00	2,348,800.00	与资产相关
浑源县财政局黄芪基地建设项目	135,000.00	0.00	135,000.00	0.00	0.00	与资产相关
工业转型政府扶持资金	1,758,333.33	0.00	200,000.00	0.00	1,558,333.33	与资产相关
新型工业化发展奖金	1,750,000.00	1,500,000.00	245,833.33	0.00	3,004,166.67	与资产相关
工业项目贴息补助	1,766,666.67	0.00	200,000.00	0.00	1,566,666.67	与资产相关
五优一新扶持资金	0.00	1,000,000.00	100,000.00	0.00	900,000.00	与资产相关
博士后建站和科研补贴	0.00	100,000.00	7,122.00	0.00	92,878.00	与收益相关
新型研发机构补助	0.00	4,060,000.00	1,434,225.38	0.00	2,625,774.62	与资产相关
韶关市财政局国库支付中心转省协同创新与平台环境建设专项资金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项资金	0.00	3,330,000.00	0.00	0.00	3,330,000.00	与资产相关

艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	0.00	5,600,000.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	0.00	2,295,100.00	0.00	0.00	2,295,100.00	与收益相关
美罗培南专项资金补助	15,101,846.02	0.00	2,111,111.04	0.00	12,990,734.98	与资产相关
抗真菌药卡泊芬净工艺研究	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
美罗培南国际化项目补助	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	3,300,000.00	与资产相关
知母皂甙元项目	8,900,000.00	0.00	0.00	0.00	8,900,000.00	与资产相关
海洋软体动物动能蛋白项目补助	7,600,000.00	11,400,000.00	0.00	0.00	19,000,000.00	与资产相关
板蓝根总碱项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
收财政拨款用于小分子肽项目	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
土地使用税返还	4,316,869.90	0.00	107,029.80	0.00	4,209,840.10	与资产相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	3,000,000.00	0.00	600,000.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	2,255,892.60	0.00	56,397.36	0.00	2,199,495.24	与资产相关
漏芦总甾酮项目	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
多尼培南专项资金补助	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
血液筛查核酸检测关键技术开发与产业化	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与资产相关
乙肝疫苗甲醇酵母表达系统	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
2015 年第一批省财政企业研究开发补助资金	0.00	401,000.00	0.00	0.00	401,000.00	与资产相关
废水膜浓缩系统环保专项资金	359,223.28	0.00	58,252.44	0.00	300,970.84	与资产相关
医药原料药行业发展支持资金补助	49,275,703.66	0.00	1,219,192.68	0.00	48,056,510.98	与资产相关
收创新卷(景津压滤设备)	793,333.33	0.00	80,000.04	0.00	713,333.29	与资产相关
收创新券(河南工院技术)	196,666.67	0.00	39,999.96	0.00	156,666.71	与资产相关
抗胆碱药物新型吸入气雾剂制备技术研究	0.00	240,000.00	0.00	0.00	240,000.00	与资产相关
合计	183,671,347.49	54,930,040.00	24,374,095.37	0.00	214,227,292.12	/

## 36、股本

单位：元 币种：人民币

	2014.12.31	本次变动增减(+、-)			2015.12.31
		公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的流通股					
1、境内法人持有股份	0	0	0	0	0
2、境内自然人持有股份	0	0	41,193,400	41,193,400	41,193,400
3、境外法人持有股份	0	0	0	0	0

有限售条件的流通股合计	0	0	41,193,400	41,193,400	41,193,400
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	1,545,835,892	0	0	0	1,545,835,892
其中：内部职工股	0	0	0	0	0
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0
已流通股份合计	1,545,835,892	0	0	0	1,545,835,892
股份总数	1,545,835,892	0	41,193,400	41,193,400	1,587,029,292

本公司分别于 2015 年 5 月及 12 月实施股权激励计划，2015 年 5 月 25 日及 2015 年 12 月 31 日股权激励的资本金到位并经中国注册会计师出具验资报告验证确认，同时分别于 2015 年 7 月 1 日及 2016 年 2 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

### 37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
股本溢价	430,246,543.59	138,891,776.00	0.00	569,138,319.59
其他资本公积	5,507,242.11	66,563,953.67	0.00	72,071,195.78
合计	435,753,785.70	205,455,729.67	0.00	641,209,515.37

股本溢价本期增加系本公司股权激励发行限制性股票增加的股本溢价。

其他资本公积本期增加系本公司及子公司丽珠集团计提的股权激励费用。

### 38、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
因股权激励计划而产生的回购义务	0.00	180,085,176.00	3,804,340.00	176,280,836.00
合计	0.00	180,085,176.00	3,804,340.00	176,280,836.00

因股权激励计划而产生的回购义务为：①公司本年授予的限制性股票的回购义务全额确认一项负债并作为收购库存股处理，增加库存股 180,085,176.00 元；②因分配给限制性股票持有者现金股利而减少库存股 3,804,340.00 元。

### 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本年发生金额					2015.12.31
		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：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	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	-70,555,392.25	9,591,923.43	-29,191,687.45	794,723.51	27,113,548.14	10,875,339.23	-43,441,844.11
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
可供出售金融资产公允价值变动损益	-20,638,889.13	2,687,256.65	-29,191,687.45	403,088.51	22,440,536.18	9,035,319.41	1,801,647.05
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
现金流量套期损益的有效部分	0.00				0.00		0.00
外币财务报表折算差额	-49,916,503.12	4,293,766.78	0.00	0.00	3,621,453.19	672,313.59	-46,295,049.93
其他	0.00	2,610,900.00	0.00	391,635.00	1,051,558.77	1,167,706.23	1,051,558.77

其他综合收益合计	-70,555,392.25	9,591,923.43	-29,191,687.45	794,723.51	27,113,548.14	10,875,339.23	-43,441,844.11
----------	----------------	--------------	----------------	------------	---------------	---------------	----------------

#### 40、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	268,203,901.29	29,588,563.96	0.00	297,792,465.25
储备基金	40,210,642.44	0.00	0.00	40,210,642.44
企业发展基金	1,103,954.93	0.00	0.00	1,103,954.93
合计	309,518,498.66	29,588,563.96	0.00	339,107,062.62

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取；

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

#### 41、 未分配利润

##### (1) 未分配利润变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2015.12.31	2014.12.31
期初未分配利润	2,132,513,133.77	1,851,298,927.42
加：本年净利润转入	412,469,700.08	354,238,756.60
减：提取盈余公积	29,588,563.96	11,191,114.57
应付普通股股利	158,387,929.20	61,833,435.68
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	2,357,006,340.69	2,132,513,133.77

##### (2) 利润分配情况的说明

根据 2015 年 6 月 12 日经本公司 2014 年度股东大会批准的《公司 2014 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.10 元，按照 2015 年 8 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的已发行股份数 1,583,879,292 股计算，共计 158,387,929.20 元。

#### 42、 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,486,318,727.41	3,293,458,914.28	7,282,460,991.33	2,947,848,718.29
其他业务	155,572,649.00	133,457,656.84	135,445,243.81	88,161,204.12
合计	8,641,891,376.41	3,426,916,571.12	7,417,906,235.14	3,036,009,922.41

##### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工商业	8,477,750,085.76	3,290,747,485.82	7,269,236,438.72	2,943,517,986.45
服务业	8,568,641.65	2,711,428.46	13,224,552.61	4,330,731.84
合计	8,486,318,727.41	3,293,458,914.28	7,282,460,991.33	2,947,848,718.29

##### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料药及中间体	2,411,209,415.35	1,899,381,514.29	2,008,042,627.66	1,612,917,616.16
化学制剂	3,363,078,302.45	664,706,712.59	2,800,915,931.32	668,279,599.71
中药	1,962,141,729.90	403,351,154.27	1,739,877,826.79	372,691,152.41
保健品	266,444,934.94	99,430,652.15	273,837,719.14	81,656,214.80
诊断试剂及设备	469,606,402.18	207,509,069.37	443,283,630.63	195,668,527.71
其他	5,269,300.94	16,368,383.15	3,278,703.18	12,304,875.66
工商业小计	8,477,750,085.76	3,290,747,485.82	7,269,236,438.72	2,943,517,986.45
服务业	8,568,641.65	2,711,428.46	13,224,552.61	4,330,731.84
合 计	8,486,318,727.41	3,293,458,914.28	7,282,460,991.33	2,947,848,718.29

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	7,483,670,034.65	2,414,548,252.57	6,432,482,168.08	2,218,581,978.11
出口收入	1,002,648,692.76	878,910,661.71	849,978,823.25	729,266,740.18
合 计	8,486,318,727.41	3,293,458,914.28	7,282,460,991.33	2,947,848,718.29

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期主营业务收入的比例 (%)
2015 年度	619,111,077.09	7.30
2014 年度	541,315,003.61	7.43

## (6) 其他业务收入及成本明细列示如下:

项 目	2015 年度		2014 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原材料	115,083,608.50	106,769,832.83	110,633,561.86	72,139,251.14
加工费	1,185,687.75	1,186,449.66	477,608.53	605,053.33
租赁费	8,330,600.06	2,843,037.64	8,760,175.31	5,161,288.01
检验费	32,880.90	0.00	54,752.82	494,066.12
动力费	6,294,643.14	6,080,541.57	5,573,006.79	5,071,683.83
半成品	20,612,196.59	16,464,641.08	7,097,136.76	4,529,937.91
其他	4,033,032.06	113,154.06	2,849,001.74	159,923.78
合 计	155,572,649.00	133,457,656.84	135,445,243.81	88,161,204.12

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。

## 43、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度	2014 年度
城建税	57,878,793.31	51,481,211.03
教育费附加	44,602,945.41	39,316,081.66

堤围费	2,922,127.94	2,524,182.21
营业税	3,382,188.65	929,150.01
其他	112.01	1,056.33
合计	108,786,167.32	94,251,681.24

税金计提标准见附注五。

#### 44、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度	2014 年度
市场宣传及推广费	2,857,855,542.14	2,485,343,036.13
员工薪酬	112,123,783.81	89,128,208.87
运输费	61,015,463.43	57,209,460.37
交际应酬及差旅费	33,307,370.44	34,612,796.56
会务费	25,201,588.17	23,041,337.09
其他	49,276,303.22	53,279,214.86
合计	3,138,780,051.21	2,742,614,053.88

#### 45、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度	2014 年度
研发费	299,986,703.62	234,313,994.36
员工薪酬	165,367,696.28	141,835,494.34
折旧及摊销	76,800,206.99	84,175,664.93
暂停营运损失	47,451,303.62	27,252,538.35
税费	32,204,299.69	31,030,293.37
股权激励费用	85,549,342.23	0.00
其他	197,331,722.80	152,432,651.83
合计	904,691,275.23	671,040,637.18

#### 46、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	137,969,914.10	123,571,480.41
减：利息收入	-22,084,560.23	-21,454,347.72
汇兑损益	7,431,982.08	1,544,165.18
手续费及其他	10,070,138.09	8,647,035.34
合计	133,387,474.04	112,308,333.21

#### 47、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2015年度	2014年度
一、坏账损失	16,826,899.99	1,675,720.06
二、存货跌价损失	28,931,903.06	52,540,282.71
三、可供出售金融资产减值损失	61,832,392.81	4,711.23
四、固定资产减值损失	2,883,217.89	2,584,484.65
合计	110,474,413.75	56,805,198.65

## 48、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	2015年度	2014年度
交易性权益工具投资	-349,731.90	-4,985,191.50
其他-基金	167,388.67	45,930.93
合计	-182,343.23	-4,939,260.57

## 49、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	41,927,446.61	25,579,471.22
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-264,848.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	161,820.14	180,879.76
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
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,142,797.68	4,009,141.41
其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益	84,234.28	64,091.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	3,364,181.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	2,074,073.89	916,666.66
合 计	48,306,138.32	33,785,492.14

(1)投资收益本期较上期大幅增加，主要系本期新增联营公司思埠健康元按照权益法核算的投资收益增加所致；

(2)本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 50、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	137,098,571.62	73,068,276.14	137,098,571.62
非流动资产处置利得	2,003,640.57	844,001.66	2,003,640.57
其中：固定资产处置利得	116,848.12	844,001.66	116,848.12
无形资产处置利得	1,886,792.45	0.00	1,886,792.45
罚款收入	0.00	109,610.00	0.00
废品收入	488,505.18	1,214,462.30	488,505.18
固定资产报废收益	0.00	276,661.46	0.00
无需支付的款项	138,233.63	854,612.46	138,233.63
赔偿收入	90,938.48	252,832.99	90,938.48
其他	1,603,688.73	1,452,954.16	1,603,688.73
合计	141,423,578.21	78,073,411.17	141,423,578.21

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关



广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	3,185,289.31	1,278,741.49	与资产相关
	110,428.34	432,379.99	与收益相关
广东省战略新兴产业核心技术攻关（2011）I类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子 $\alpha$ 单克隆抗体新药的研制资金	0.00	472,053.20	与资产相关
发改委艾普拉唑项目	2,000,000.04	2,500,000.04	与资产相关
	748,129.80	1,248,129.80	与收益相关
2014 年省战略性新兴产业区域集聚发展试点 AT132 项目款	22,000,000.00	0.00	与收益相关
国内首家 LHoest 理念固体制剂车间（扶优扶强贴息资金）	11,285,100.00	0.00	与收益相关
收到 14 年省级扶持收购国际著名品牌及促进外经贸转型资金	3,000,000.00	0.00	与收益相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	1,250,000.03	0.00	与资产相关
创业团队经费	150,000.00	150,000.00	与收益相关
轮状病毒疫苗临床前研究补助	216,170.73	0.00	与资产相关
	750,000.00	0.00	与收益相关
省财政 2013 年中央资助向国外申请专利专项资金	0.00	90,800.00	与收益相关
亮丙微球及注射剂企业拨款	0.00	300,000.00	与资产相关
残疾人就业保障金企业奖励金返还	0.00	11,071.41	与收益相关
韶关市财政局中药注射剂质控拨款	0.00	291,666.65	与收益相关
中药注射剂产业化技术改造财政贴息款	0.00	487,868.89	与收益相关
黄芪 GAP 项目政府补助	1,240,446.86	548,834.20	与资产相关
高浓度有机废水治理技术示范项目	394,404.00	394,404.00	与资产相关
浦东新区职业培训财政补贴拨款	0.00	625,764.00	与收益相关
进口贴息资金	136,685.00	238,418.00	与收益相关
抗病毒颗粒生产工艺改进及提升、中药颗粒剂自动化生产包装线补贴	0.00	176,500.00	与收益相关
新处方抗病毒颗粒补贴	0.00	600,000.00	与收益相关
润肤止痒颗粒质量提升和工艺改进技术研究	288,100.00	0.00	与收益相关
彭州市工业和信息化局补贴	400,000.00	86,477.08	与收益相关
彭州市工业和科学技术信息化局项目资金	362,500.00	500,000.00	与收益相关
成都市企业技术中心及省级产业研究补贴	1,289,300.00	300,000.00	与收益相关
产业技术研究与研发专项资金	600,000.00	0.00	与收益相关
非 PVC 袋装改造项目	194,365.80	194,365.80	与资产相关
韶关市科技局转参芪扶正注射液质量控制研究拨款	416,664.00	173,610.00	与资产相关
	0.00	625,000.00	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范项目辅助	701,000.04	701,000.04	与资产相关
用电奖励资金	1,980.00	159,400.00	与收益相关
现代中药高技术产业化基地建设	99,996.00	99,996.00	与资产相关
上海金桥出口加工区管理委员会财政扶持款（税收返还）	0.00	833,000.00	与收益相关
上海市浦东新区财政局开发扶持资金补贴款	200,000.00	0.00	与收益相关
注射用醋酸曲普瑞林微球拨款	1,921,000.00	0.00	与收益相关
出口信保补贴	1,266,242.46	939,739.00	与收益相关
照明水泵风机及空调系统节电	69,996.00	69,996.00	与资产相关
溶剂回车间工艺技术改造补贴	0.00	1,000,000.00	与收益相关
抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究	32,000.00	0.00	与收益相关
2010 年珠海州市级企业技术中心工程项目经费	0.00	300,000.00	与收益相关
2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金	0.00	500,000.00	与收益相关

863 计划生物和医药技术领域体外诊断技术产品开发项目	0.00	150,000.00	与收益相关
生物医药研发补助资金	500,000.00	200,000.00	与收益相关
工贸科付省建创新滚动切块资金	0.00	490,000.00	与收益相关
食品中非法添加物三聚氰胺三种快速检测技术项目经费	0.00	188,600.00	与收益相关
食品中重要有害物残留精准快速检测技术与设备项目经费	0.00	141,450.00	与收益相关
2013 年香洲区突出经济贡献奖励金	0.00	250,000.00	与收益相关
2012 年珠海鼓励企业转型升级奖励金	0.00	50,000.00	与收益相关
珠海鼓励企业转型升级扩大生产奖励	0.00	38,926.28	与收益相关
省部产学研合作专项资金	1,400,000.00	0.00	与收益相关
2012 年国家省科技计划配套资金	250,000.00	0.00	与收益相关
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	与收益相关
参芪扶正注射液	67,223.37	105,788.95	与资产相关
技术改造资金拨款	1,103,000.00	1,004,550.00	与收益相关
保税区奖励	0.00	25,000.00	与收益相关
珠海市节能减排专项资金	740,000.00	0.00	与收益相关
清远市财政局拨 2013 中小企业发展专项资金	200,000.00	225,000.00	与收益相关
企业吸纳高校毕业生补贴款	192,043.80	47,810.30	与收益相关
清远市 2014 年外经贸发展专项资金	45,000.00	0.00	与收益相关
科学技术奖及科技创新项目资助	1,388,800.00	0.00	与收益相关
企业发展奖励资金	0.00	117,828.00	与收益相关
2013 年转型升级扩大生产奖励金	0.00	120,000.00	与收益相关
2013 省级知识产权专项资金	0.00	30,000.00	与收益相关
博士后建站和科研补贴	107,122.00	700,000.00	与收益相关
搬迁及落户补助和财政扶持资金	48,270,000.00	40,070,000.00	与收益相关
战略性新兴产业（缓释微球）补助	1,000,000.00	0.00	与收益相关
2014 年科技兴贸与品牌建设专项资金	0.00	500,000.00	与收益相关
金湾财政局奖励科学技术先进企业奖励金	0.00	50,000.00	与收益相关
专利（知识产权）资助资金	965,100.00	83,850.00	与收益相关
珠海市一般贸易出口退税征退差资金及增量补贴款	130,659.00	135,400.00	与收益相关
能源审计专项资金	0.00	20,000.00	与收益相关
福清经贸局能源补助款	200,000.00	0.00	与收益相关
省企业创新技术专项补助资金（精氨酸）	0.00	300,000.00	与收益相关
省企业创新技术专项补助资金（替考）	0.00	400,000.00	与收益相关
2015 年省区域发展项目资金补助	1,000,000.00	0.00	与收益相关
2015 年第二批节能淘汰落后产能资金补助	1,000,000.00	0.00	与收益相关
福清经信局拨付 15 年 4 季度工业稳增长奖励资金	300,000.00	0.00	与收益相关
古田县财政局扶持医药发展产业奖励	500,000.00	0.00	与收益相关
研究开发费补助资金	6,264,100.00	1,021,400.00	与收益相关
瓶装输液车间智能监控管理系统关键技术研究	27,504.00	15,418.38	与资产相关
	0.00	43,541.63	与收益相关
混合糖电解质注射液的研制开发	25,277.78	4,722.22	与资产相关
	28,888.86	24,444.42	与收益相关
韶关市科技局拨付项目款	1,019,200.00	0.00	与收益相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	200,000.00	233,333.33	与资产相关
	0.00	369,800.00	与收益相关
工业转型政府扶持资金	200,000.00	241,666.67	与资产相关

工业企业增产奖励政府资金	0.00	144,500.00	与收益相关
2014 年工业经济大会奖励	0.00	454,000.00	与收益相关
工业保值增长及增产奖励	120,000.00	843,900.00	与收益相关
新型工业化发展奖金	245,833.33	250,000.00	与资产相关
政府产业振兴扶持资金	1,136,500.00	1,050,000.00	与资产相关
五优一新扶持资金	100,000.00	0.00	与资产相关
龙头企业做大做强奖励款	340,000.00	0.00	与收益相关
企业稳岗及再就业补贴	612,761.39	0.00	与收益相关
新型科研机构补助资金	1,434,225.38	0.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设(抗体药物实验室)	397,064.81	0.00	与资产相关
	124,230.56	0.00	与收益相关
珠海市“走出去”专项资金	274,844.00	0.00	与收益相关
土地使用税返还	107,029.80	107,029.80	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	56,397.36	56,397.36	与资产相关
2014 年科技专项资金第四批	0.00	2,000.00	与收益相关
CPHI 展会补助	0.00	65,540.80	与收益相关
2013 年参展补贴	0.00	26,633.00	与收益相关
出口信保补贴	0.00	80,042.00	与收益相关
2014 年大气环境质量提升补贴款	0.00	60,000.00	与收益相关
美罗培南专项资金补助	2,111,111.04	2,111,114.04	与资产相关
专利补助费	0.00	14,000.00	与收益相关
2015 年度第 9 批开拓资金	0.00	13,475.00	与收益相关
2013 年 1-12 月出口信用保险补贴	0.00	78,300.00	与收益相关
收盐田区财政局 2014 年上海巴黎展补贴	73,000.00	0.00	与收益相关
收深圳市市场监督管理局第十六届专利奖配套奖励	100,000.00	0.00	与收益相关
收 2014 年第一季度出口信用保险补助	20,135.00	0.00	与收益相关
收 2014 年第二季度信保补贴*深圳市经济贸易和信息委员>	24,611.00	0.00	与收益相关
收盐田区经济促进局 2014 年信保补助	103,980.00	0.00	与收益相关
收盐田区经济促进局 2014 年国际医药展补助	8,400.00	0.00	与收益相关
收深圳市财政委员会 2014 年四季度出口信用保险保费补助	50,423.00	0.00	与收益相关
收 2015 年深圳第二批专利补贴*深圳市场监督管理局	12,000.00	0.00	与收益相关
收 2014 年第三季度出口信保补助*深圳经济贸易和信息化>	43,116.00	0.00	与收益相关
收 2015 年第一季度出口信保补助*深圳市财政委员会	31,449.00	0.00	与收益相关
收深圳市经济贸易委员会补助*2014 提升国际化经营能力>	126,563.00	0.00	与收益相关
收深圳市财政委员会补助*2015 年二季度出口信用保险费>	79,647.00	0.00	与收益相关
收深圳盐田区经济促进局补助*盐田产业发展资金参展项>	50,000.00	0.00	与收益相关
收广东省财政厅补助*第十六届中国专利奖*广东省知识>	500,000.00	0.00	与收益相关
建设 500 立方米/日废水膜浓缩系统	58,252.44	58,252.44	与资产相关
第三批科技经费	0.00	500,000.00	与收益相关
医药原料药行业发展支持资金补助	1,219,192.68	609,596.34	与资产相关
公司建省工程技术中心奖励	0.00	1,000,000.00	与收益相关

公司建立科技平台奖励	0.00	100,000.00	与收益相关
2015 年度全市工业发展先进企业奖励资金	0.00	200,000.00	与收益相关
专利补贴	3,000.00	0.00	与收益相关
2015 年度出口信保费返还	0.00	92,500.00	与收益相关
焦作市创新型示范企业奖励（创新券）	80,000.04	6,666.67	与资产相关
技术奖励（创新券）	39,999.96	3,333.33	与资产相关
专利资助费	0.00	4,500.00	与收益相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	600,000.00	0.00	与资产相关
工业先进企业奖励	200,000.00	0.00	与收益相关
出口信保费补贴	766,000.00	0.00	与收益相关
工业发展专项资金奖励	400,000.00	0.00	与收益相关
焦作市环保局补助资金	700,000.00	0.00	与收益相关
科技奖励资金	6,000.00	0.00	与收益相关
马村区地税局手续费返还	4,288.02	0.00	与收益相关
社保局托底安置费补贴款	7,200.00	9,400.00	与收益相关
专利资助	4,000.00	8,000.00	与收益相关
血液筛查核酸检测关键技术开发与产业化	1,000,000.00	0.00	与资产相关
深圳市场监督管理局专利申请资助经费	6,000.00	4,000.00	与收益相关
张江优质企业扶持	22,000.00	0.00	与收益相关
企业扶持资金	805,000.00	1,030,000.00	与收益相关
其他	460,599.59	357,349.59	与收益相关
合计	137,098,571.62	73,068,276.14	/

## 51、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2015年度	2014年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,093,645.78	1,607,886.04	6,093,645.78
其中：固定资产处置损失	6,093,645.78	1,607,886.04	6,093,645.78
固定资产报废损失	1,030,168.70	2,094,118.64	1,030,168.70
对外捐赠支出	337,819.21	2,757,006.17	337,819.21
违约金支出	10,500,013.11	0.00	10,500,013.11
其他	9,100,933.08	4,825,232.18	9,100,933.08
合计	27,062,579.88	11,284,243.03	27,062,579.88

违约金支出为子公司海滨制药坪山厂房在建工程项目由于施工许可证过期重新办理导致工程进度延误产生的赔偿支出。

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
当期所得税费用	221,622,978.57	119,506,801.72
递延所得税费用	-62,075,936.31	-2,798,334.64
合计	159,547,042.26	116,708,467.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额
利润总额	981,340,217.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	245,335,054.29

子公司适用不同税率的影响	1,358,318.01
调整以前期间所得税的影响	-2,006,752.45
税收减免的影响	-129,348,609.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,314,188.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-8,997,421.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,748,422.25
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
其他	5,143,842.31
所得税费用	159,547,042.26

### 53、其他综合收益

详见附注六、39。

### 54、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2015 年度		2014 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.2644	0.2631	0.2292	0.2292
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2293	0.2285	0.2080	0.2080

#### (1) 基本每股收益计算过程

项目	计算过程	2015 年度		2014 年度	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于公司普通股股东的净利润	P	412,469,700.08	358,258,975.59	354,238,756.60	321,597,625.07
分配给股权激励预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	O	3,804,340.00	3,804,340.00	0.00	0.00
期初股份总数	S0	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0	0	0	0
因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0	0	0	0
因回购等减少股份数	Sj	0	0	0	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0	0	0	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0	0	0	0
报告月份数	M0	12.00	12.00	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0$	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892
基本每股收益	$(P-O) \div S$	0.2644	0.2293	0.2292	0.2080

根据《企业会计准则解释第7号》：股权激励等待期内分配给股权激励对象的现金股利可撤销的，等待期内计算基本每股收益时，分子应扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利，分母不应包含限制性股票的股数。

## (2) 稀释每股收益计算过程

项目	计算过程	2015 年度		2014 年度	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	412,469,700.08	358,258,975.59	354,238,756.60	321,597,625.07
分配给股权激励预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	O	3,804,340.00	3,804,340.00	0.00	0.00
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	3,804,340.00	3,804,340.00	0.00	0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2	0.00	0.00	0.00	0.00
期初股份总数	S0	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892
本期增加股份数	Si	0	0	0	0
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0	0	0	0
报告期月份数	M0	12	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+\sum Si \times Mi \div M0$	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892	1,545,835,892
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	21,836,693	21,836,693	0	0
稀释每股收益	$(P-O+A1 \pm A2) \div (S+X)$	0.2631	0.2285	0.2292	0.2080

## 55、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015年度	2014年度
政府补助	167,654,516.25	118,201,465.47
利息收入	25,075,365.77	18,374,783.99
押金	244,127.04	2,568,336.78
收回职工借款	514,232.37	403,896.55
保证金	1,933,193.09	2,300,968.33
赔偿收入	586,823.16	885,213.58
资金往来及其他	39,752,489.61	46,868,766.90
合计	235,760,747.29	189,603,431.60

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015年度	2014年度
办公费	35,583,468.40	38,037,415.57
差旅费	37,497,888.99	33,954,341.29
交际费	28,488,615.62	28,001,041.23
运杂费	71,398,002.83	68,502,919.41
广告费	11,539,982.02	44,691,622.57
会务费	46,854,127.65	31,577,709.22
中介机构费及咨询服务费	22,091,414.58	34,048,443.32

研究开发费	77,636,872.76	95,013,842.76
银行手续费	5,093,769.28	7,118,193.80
备用金	1,361,876.18	2,797,929.44
业务推广费	2,773,366,785.05	2,355,651,917.37
信用证及银行承兑汇票保证金	20,434,584.20	2,307,032.00
支付的其他费用及往来款	128,068,794.41	136,866,749.24
合计	3,259,416,181.97	2,878,569,157.22

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2015年度	2014年度
天同证券退回保证金	0.00	2,908,292.63
信用证保证金	25,060,023.82	11,844,211.41
合计	25,060,023.82	14,752,504.04

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	22,188,421.04	8,255,955.14
合计	22,188,421.04	8,255,955.14

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2015年度	2014年度
债券发行费用	4,266,960.00	0.00
股票回购	1,797,188.64	0.00
贷款手续费	0.00	1,278,056.23
其他	1,059,585.98	672,000.00
合计	7,123,734.62	1,950,056.23

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2015 年度	2014 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	821,793,174.90	683,803,341.20
加：资产减值准备	110,474,413.75	56,805,198.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	447,461,060.48	385,559,973.49
无形资产摊销	42,807,381.93	34,300,216.90
长期待摊费用摊销	28,177,188.33	29,675,618.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,090,005.21	763,884.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,030,168.70	1,817,457.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	182,343.23	4,939,260.57
财务费用（收益以“-”号填列）	128,931,219.20	130,019,534.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,306,138.32	-33,785,492.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,034,918.52	-12,821,071.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,958,982.21	10,022,736.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-282,379,413.56	-251,866,715.28

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-418,837,875.96	-224,747,277.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	411,712,284.76	166,346,282.21
其他(股权激励费用、受限制的现金及现金等价物变动)	79,522,957.46	-1,376,720.39
经营活动产生的现金流量净额	1,264,582,833.80	979,456,226.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,194,322,089.29	1,507,739,900.51
减: 现金的期初余额	1,507,739,900.51	1,204,470,431.44
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	686,582,188.78	303,269,469.07

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	2,194,322,089.29	1,507,739,900.51
其中: 库存现金	150,550.13	283,197.16
可随时用于支付的银行存款	2,193,055,767.38	1,486,903,369.45
可随时用于支付的其他货币资金	1,115,771.78	20,553,333.90
二、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
三、期末现金及现金等价物余额	2,194,322,089.29	1,507,739,900.51
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	76,768,489.43	56,931,402.00

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
使用权受限制的资产:		
其他货币资金	1,096,000.00	信用证保证金
其他货币资金	66,925,999.43	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	8,746,490.00	保函
应收票据	37,885,539.80	质押
固定资产	35,591,391.77	抵押担保
合计	150,245,421.00	/

## 58、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 港币	13,058,061.20	0.83778	10,939,782.51
美元	7,417,275.16	6.4936	48,164,817.98
欧元	458,798.35	7.0952	3,255,266.05



日元	318,592,276.00	0.053875	17,164,158.87
澳门元	594,016.20	0.8133	483,113.38
英镑	0.38	9.6159	3.65
货币资金合计			80,007,142.44
应收账款			
其中：美元	35,706,606.12	6.4936	231,864,417.50
欧元	57,895.42	7.0952	410,779.58
日元	6,365,604.00	0.053875	342,946.92
澳门元	760,000.00	0.8133	618,108.00
应收账款合计			233,236,252.00
其他应收款：			
其中：港元	2,679,414.96	0.83778	2,244,760.27
澳门元	418,000.00	0.8133	339,959.40
其他应收款合计			2,584,719.67
应付账款：			
其中：美元	20,556.95	6.4936	133,488.61
其他应付款：			
其中：港元	167,009.71	0.83778	139,917.39
美元	25,360.20	6.4936	164,678.99
其他应付款合计			304,596.38
长期借款			
其中：港币	226,000,000.00	0.83778	189,338,280.00

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2015 年 12 月 31 日

单位：千元

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
外币金融资产—					
货币资金	10,939.78	48,164.82	3,255.27	17,164.16	483.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,780.68	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	231,864.42	410.78	342.95	618.11
预付款项	0.00	50.41	6,124.68	287.70	239.61
其他应收款	2,244.76	0.00	0.00	0.00	339.96
小 计：	18,965.22	280,079.65	9,790.73	17,794.81	1,680.79
外币金融负债—					
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	133.49	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	4,511.03	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	139.85	164.68	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	189,338.28	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计：	189,478.13	4,809.20	0.00	0.00	0.00

(2) 2014 年 12 月 31 日

单位：千元

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
-----	----	----	----	----	-----

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
外币金融资产—					
货币资金	34,343.94	22,451.14	245.62	6,928.46	1,831.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,782.42	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	189,088.32	0.00	101.41	0.00
预付款项	0.00	3,338.76	3,948.38	287.70	0.00
其他应收	2,116.83	0.00	0.00	0.00	127.44
小 计:	42,243.19	214,878.22	4,194.00	7,317.57	1,959.31
外币金融负债—					
短期借款	375,920.22	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	248.40	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	5,305.26	0.00	0.00	0.00
应付利息	1,024.16	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	122.81	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	11,438.62	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	212,994.90	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计:	601,500.71	5,553.66	0.00	0.00	0.00

## 七、合并范围的变更

本公司于 2015 年 7 月 30 日在深圳市设立深圳太太生物科技有限公司，注册资本为 500 万，持股比例 81%；本公司于 2015 年 7 月 21 日在广州市设立广州健康元呼吸药物工程技术有限公司，注册资本为 1000 万，持股比例 40%。本年度公司合并范围增加深圳太太生物科技有限公司及广州健康元呼吸药物工程技术有限公司 2 户。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

##### ①通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本		经营范围
				币种	金额	
天诚实业有限公司(天诚实业)	全资子公司	香港	商业	HKD	200,000,000.00	按香港法律的规定确定
太太基因	全资子公司	深圳市	工业	RMB	50,000,000.00	人类疾病特异基因的筛选；基因工程药物及诊断试剂的研究、开发、生产、销售及技术咨询；医疗器械批发；体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外）
太太药业	全资子公司	深圳市	工业	RMB	100,000,000.00	研究开发、生产经营营养保健口服液、保健颗粒剂(不含易拉罐利乐包装及现行出口许可证管理的商品);中成药、口服液、片剂、胶囊剂、激素类片剂、食品、强化食品、保健食品；泡腾片。
Health Investment Holdings Ltd.(健康投资公司)	全资子公司	英属维尔京群岛	投资	USD	50,000.00	按注册地法律确定
Health Holdings Ltd(健康控股公司)	全资子公司	萨摩亚群岛	投资	USD	1,000,000.00	按注册地法律确定

Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(BVI)	全资子公司	英属维尔京群岛	投资	USD	50,000.00	按注册地法律确定
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(CAYMAN ISLANDS)	全资子公司	开曼群岛	投资	USD	50,000.00	按注册地法律确定
珠海健康元生物医药有限公司(健康元生物)	控股子公司	珠海市	工业	RMB	24,000,000.00	生物医药产品的技术研究、开发、应用
新乡海滨	全资子公司	河南新乡	工业	RMB	20,000,000.00	医药、中间体及其他化工产品制造、销售
深圳市风雷电力投资有限公司(风雷电力)	全资子公司	深圳市	投资	RMB	100,000,000.00	电力投资、投资兴办实业；国内商业、物资供销业
焦作健康元	全资子公司	河南焦作	工业	RMB	500,000,000.00	研究、开发、生产、销售药物制剂、化学原料药、生物原料药、医药中间体、生物制品等
上海方予健康医药科技有限公司(上海方予)	控股子公司	上海市	工业	RMB	30,000,000.00	医药新产品、保健品、医疗器械、诊断试剂、医药中间体的研发，及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让
深圳太太生物科技有限公司(太太生物)	控股子公司	深圳市	工业	RMB	5,000,000.00	—
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司(健康元呼吸)	控股子公司	广州市	工业	RMB	10,000,000.00	—

## 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
天诚实业	HKD200,000,000.00	0.00	100%	100%	是
太太基因	RMB46,200,000.00	0.00	100%	100%	是
太太药业	RMB 103,982,357.98	0.00	100%	100%	是
Health Investment Holdings Ltd.(健康投资公司)	USD1.00	0.00	100%	100%	是
Health Holdings Ltd(健康控股公司)	USD 1.00	0.00	100%	100%	是
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(BVI)	USD 1.00	0.00	100%	100%	是
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(CAYMAN ISLANDS)	USD 100.00	0.00	100%	100%	是
健康元生物	RMB 18,000,000.00	0.00	75%	75%	是
新乡海滨	RMB 20,000,000.00	0.00	100%	100%	是
风雷电力	RMB 100,000,000.00	0.00	100%	100%	是
焦作健康元	RMB 500,000,000.00	0.00	100%	100%	是
上海方予	RMB30,000,000.00	0.00	70%	70%	是
太太生物	RMB4,050,000.00	0.00	81%	81%	是
健康元呼吸	RMB4,000,000.00	0.00	40%	40%	是

天诚实业有限公司系二零零一年十月十九日，经本公司首届董事会二零零一年第十次会议决定，由本公司和海滨制药在香港共同设立天诚实业，本公司拥有天诚实业 80% 的权益性资本，海滨制药拥有天诚实业 20% 的权益性资本。天诚实业的设立已于二零零二年六月十三日经中华人民共和国对外经济贸易合作部批准。二零零三年三月六日，经本公司首届董事会二零零三年第一次会议决定，增加对天诚实业的投资，增资后天诚实业注册资本为 HKD20,000 万元，其中海滨制药拥有 0.001% 的权益性资本，本公司拥有 99.999% 的权益性资本。此次增资已于二零零三年七月二十四日经中华人民共和国商务部批准。二零一五年海滨制药将其持有的天诚实业 0.001% 股权转让给本公司，转让后本公司拥有天诚实业 100% 的权益性资本。

太太基因系经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2002]0891 号文和深圳市人民政府外经贸粤深合资证字(2002)0087 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由本公司与美国 Forestgenix, LLC 公司共同出资组建，于二零零二年四月十二日取得了深圳市工商行政管理局颁发的企合粤深总字第 109848 号《企业法人营业执照》。原注册资本人民币 2,000 万元，其中：本公司以货币资金出资 15,000,000.00 元，拥有该公司 75% 的权益性资本，美国 Forestgenix, LLC 公司以非专利技术出资 5,000,000.00 元，拥有该公司 25% 的权益性资本。该公司实收资本业经深圳天健信德会计师事务所验证，并出具信德验资报字(2002)第 10 号《验资报告》。二零零九年二月十八日，Forestgenix, LLC 公司将其拥有太太基因之 25% 股权转让给天诚实业，至此，本公司合计持有太太基因 100% 权益。二零一零年十二月三十一日，根据太太基因董事会决议，本公司和天诚实业按原有持股比例以人民币现金与等值外币合计 30,000,000.00 元增加注册资本。新增资本业经深圳长城会计师事务所验证，并出具深长验[2011]027 号《验资报告》，太太基因已办理工商变更登记手续。

太太药业系于二零零二年九月二日经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2002]3011 号文和深圳市人民政府于二零零二年十二月二日以外经贸粤深合资证字(2002)0252 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准，由本公司和天诚实业共同出资设立。太太药业于二零零二年九月十八日取得了深圳市工商行政管理局颁发的企合粤深总字第 110039 号《企业法人营业执照》，投资总额为 28,000,000.00 元，注册资本为 20,000,000.00 元。二零零二年十一月十八日，经太太药业董事会决议，并经深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2002]4170 号批复批准，太太药业投资总额增加至 120,000,000.00 元，注册资本增加至 100,000,000.00 元，二零零二年十二月十九日太太药业换领了《企业法人营业执照》。根据天诚实业与本公司于二零零二年十一月十八日签订的《合资经营深圳太太药业有限公司合同》以及《合资经营深圳太太药业有限公司章程》的规定，本公司应以实物资产出资 75,000,000.00 元，拥有该公司 75% 的权益性资本，天诚实业应以货币资金出资 25,000,000.00 元，拥有该公司 25% 的权益性资本。该增资业经深圳天健信德会计师事务所验证，并出具信德验资报字(2002)第 25 号《验资报告》，其中：本公司以实物资产出资 78,964,919.98 元，天诚实业以货币资金出资 HKD23,580,000.00 元，折 RMB25,017,438.00 元。二零一二年七月一日天诚实业与本公司签订股权转让协议，将天诚实业持有的太太药业 25% 股权转让给本公司，转让后，本公司持有太太药业 100% 股权。

健康投资公司系由天诚实业于二零零二年七月十七日在英属维尔京群岛设立的子公司，天诚实业拥有该公司 100% 的权益性资本。

健康控股公司系由天诚实业于二零零二年七月十七日在萨摩亚群岛设立的子公司，天诚实业拥有该公司 100% 的权益性资本。截至报表日止，该公司尚未开展经营活动，亦未进行独立核算以及编制财务报表。

Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (BVI) 系由天诚实业于二零零三年十二月四日在英属维尔京群岛设立的子公司，天诚实业拥有该公司 100% 的权益性资本。截至报表日止，该公司尚未开展经营活动，亦未进行独立核算以及编制财务报表。

Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (CAYMAND ISLANDS) 系二零零四年三月二十五日在开曼群岛注册成立，Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(BVI)拥有该公司 99% 的权益性资本，天诚实业拥有该公司 1% 的权益性资本。截至报表日止，该公司尚未开展经营活动，亦未进行独立核算以及编制财务报表。

健康元生物系二零零三年十二月三十日经珠海市对外贸易经济合作局批准，由本公司与 Grandscope 公司共同出资组建，于二零零四年一月八日取得营业执照。注册资本为人民币 2,400 万元，其中：本公司以货币资金出资 1,800 万元，拥有该公司 75% 的权益性资本，Grandscope 公司以技术作价出资 600 万元，拥有该公司 25% 的权益性资本。上述投资业经珠海市永安达会计师事务所有限公司二零零四年三月九日验证，并出具的永安达验[2004]-0233 号《验资报告》。

新乡海滨系二零零四年八月六日经河南省新乡高新技术产业开发区经济发展局批准，由海滨制药与天诚实业共同出资组建，于二零零四年十一月二十二日取得营业执照。注册资本为人民币 2,000 万元，其中：海滨制药以货币资金出资 1,500 万元，拥有该公司 75% 的权益性资本，天诚实业以货币资金出资 HKD470.4 万元，折合 RMB500 万元，拥有该公司 25% 的权益性资本。上述投资业经河南正源会计师事务所于二零零五年一月四日验证，并出具的豫正会验字(2005)第 003 号《验资报告》。

风雷电力系由本公司与海滨制药共同出资组建，于二零零五年三月三日取得营业执照，注册资本 10,000 万元，其中本公司应出资 9,000 万元，拥有该公司 90% 的权益性资本，海滨制药应出资 1,000 万元，拥有该公司 10% 的权益性资本。本公司于二零零五年二月二十三日和二零零七年一月二十三日分两次缴纳出资额合计 9,000 万元，海滨制药于二零零五年二月二十四日和二零零七年一月二十三日分两次缴纳出资额合计 1,000 万元。上述投资业经深圳市永明会计师事务所二零零五年二月二十五日出具的深永验字(2005)D002 号《验资报告》和深圳市长城会计师事务所二零零七年二月六日出具的深长验字(2007)第 020 号《验资报告》验证确认。二零一五年海滨制药将其持有的风雷电力 10% 股权转让给本公司，转让后本公司拥有风雷电力 100% 的权益性资本

焦作健康元系二零零五年六月二日经焦作市商务局批准，由本公司与天诚实业共同出资组建，于二零零五年六月八日取得营业执照，注册资本 20,000 万元，其中本公司应出资 15,000 万元，拥有该公司 75% 的权益性资本，天诚实业应出资 5,000 万元，拥有该公司 25% 的权益性资本。本公司分别于二零零五年七月十三、十四、十五日缴纳出资额合计 15,000 万元，天诚实业于二零零五年七月十五日缴纳出资额 HKD47,169,880 元，折合 RMB50,122,714.49 元(其中 RMB5,000 万元作为注册资本，RMB122,714.49 元作为资本公积)。上述投资业经河南瑞华会计师事务所有限公司二零零五年七月十八日验证，并出具豫瑞华会验字(2005)第 258 号《验资报告》。二零零九年七月

三十日,经本公司三届董事会三十三次会议决议,焦作健康元将注册资本由 2 亿元增加至 5 亿元,其中本公司增资 22,500 万元,天诚增资 7,500 万元,增资后,持股比例不变。

上海方予系二零一三年九月经上海市工商行政管理局批准,由本公司与吴志明共同出资组建,于二零一三年九月十日取得营业执照。注册资本为人民币 1,000 万元,其中:本公司以货币资金出资 700 万元,拥有该公司 70%的权益性资本,吴志明以货币资金出资 300 万元,拥有该公司 30%的权益性资本。二零一四年八月,吴志明将其持有的 30%上海方予股权转让给金方;二零一五年六月本公司与金方以同比例增资的方式向上海方予增资 2,000 万元,增资后注册资本变更为 3,000 万元,其中:本公司以货币资金出资 2,100 万元,拥有该公司 70%的权益性资本,金方以货币资金出资 900 万元,拥有该公司 30%的权益性资本。

太太生物系二零一五年七月经深圳市工商行政管理局批准,由本公司发起出资组建,于二零一五年七月三十日取得营业执照。注册资本为人民币 500 万元,其中:本公司以货币资金出资 405 万元,拥有该公司 81%的权益性资本。

健康元呼吸系二零一五年七月经广州市工商行政管理局批准,由本公司发起出资组建,于二零一五年七月二十一日取得营业执照。注册资本为人民币 1000 万元,其中:本公司之子公司上海方予以货币资金出资 400 万元,拥有该公司 40%的权益性资本,并且该公司关键管理团队由本公司派驻。

## ②通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
海滨制药	全资子公司	深圳市	工业	RMB 300,000,000.00	粉针剂(含青霉素类),片剂,硬胶囊剂,原料药,无菌原料药。经营进出口业务,国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)
健康元日用保健品有限公司(健康元日用)	全资子公司	深圳市	商业	RMB 25,000,000.00	经营保健品、花旗参茶、花旗参含片、花旗参胶囊、定型包装食品(含保健食品)的批发
健康药业中国有限公司(健康药业)	全资子公司	珠海市	工业	HKD73,170,000.00	生产和销售自产的鹰牌食品类、保健食品类、中药饮片类和药类产品
丽珠集团	控股子公司	珠海市	工业	RMB304,382,252.00	生产和销售自产的中西药原料、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、房地产、旅业、信息业务,医药原料药。自产产品和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;其他需行政许可项目,取得许可后方可经营)
香港健康药业有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD10,000.00	按注册地法律确定
健康药业有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD10,000.00	按注册地法律确定
深圳市喜悦实业有限公司(喜悦实业)	全资子公司	深圳市	商业	RMB43,000,000.00	投资兴办实业,国内商业、物资供销业,经济信息咨询

## 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
海滨制药	RMB395,214,186.38	0.00	100%	100%	是

健康元日用	RMB29,116,498.56	0.00	100%	100%	是
健康药业	HKD74,500,000.00	0.00	100%	100%	是
丽珠集团	RMB987,459,009.38	0.00	46.0351%	46.0351%	是
香港健康药业有限公司	HKD10,000.00	0.00	100%	100%	是
健康药业有限公司	HKD10,000.00	0.00	100%	100%	是
喜悦实业	RMB45,000,000.00	0.00	100%	100%	是

海滨制药系由本公司和健康元日用共同拥有，本公司持有海滨制药 95% 的权益，健康元日用持有海滨制药 5% 的权益性资本。自一九九七年五月三十一日起至一九九九年八月三十一日止会计期间，本公司和健康元日用分三次共受让了海滨制药 100% 的权益性资本，支付收购价款共计 150,214,186.38 元。二零一零年十二月八日，根据海滨制药二零一零年度第一次股东会决议，本公司和健康元日用按原有持股比例以累计未分配利润 243,200,000.00 元转增资本，同时本公司向海滨制药另行增资 1,800,000.00 元。增资后，本公司持有海滨制药 95.03% 的权益性资本，健康元日用持有海滨制药 4.97% 的权益性资本。新增资本业经深圳长城会计师事务所验证，并出具深长验字[2011]008 号《验资报告》，海滨制药已办理工商变更登记手续。

健康元日用原名为“深圳市泰特保健品有限公司”，二零零二年四月二十六日更名为“深圳市健康食品有限公司”，系由本公司和海滨制药共同拥有。一九九九年八月三十一日，本公司和海滨制药分别受让了健康元日用 95% 和 5% 的权益性资本，分别支付收购价款 13,616,498.56 元和 500,000.00 元。二零零五年十一月八日，海滨制药将其拥有健康元日用之 5% 股权转让给太太药业。二零零五年十一月十一日，经股东会决议健康元日用更为现名，经营范围变更为经营保健品、花旗参茶、花旗参含片、花旗参胶囊、定型包装食品(含保健食品)的批发，注册资本由 1,000 万元增加至 10,000 万元，增资后，本公司持有 70% 股权，太太药业持有 30% 股权。健康元日用已办理了相关工商变更登记手续。二零零九年七月三十日，经本公司三届董事会三十三次会议决议，健康元日用将注册资本由 1 亿元减至 2,500 万元，其中本公司减资 5,000 万元，太太药业减资 2,500 万元，减资后，本公司所持股份由原来的 70% 增至 80%，太太药业所持股份由原来的 30% 减至 20%。

健康药业原系信利国际贸易有限公司(以下简称“信利国际公司”)的全资子公司。经健康药业董事会批准，信利国际公司与本公司和天诚实业于二零零二年二月五日签订了《关于转让健康药业(中国)有限公司 100% 股权之股权转让协议》，于二零零二年二月二十五日签订了《关于转让健康药业(中国)有限公司 100% 股权之股权转让协议修改协议》，于二零零二年三月六日签订了《关于转让健康药业(中国)有限公司 100% 股权之股权转让协议之第二次修改协议》，信利国际公司转让其持有的健康药业 100% 的权益性资本，转让价款为 HKD74,500,000.00 元。其中，信利国际公司向本公司转让健康药业 75% 的权益性资本，转让价款为 HKD55,875,000.00 元；向天诚实业转让健康药业 25% 的权益性资本，转让价款为 HKD18,625,000.00 元。本公司及天诚实业已支付了上述转让价款，并完成了股权变更的相关法律手续。故本公司和天诚实业自二零零二年四月一日起对健康药业公司的长期股权投资采用权益法核算，并自二零零二年四月一日起将该等公司的财务报

表纳入合并财务报表范围。二零零二年十二月三十日，本公司和天诚实业与天诚实业的子公司健康投资公司签订了《股权转让协议书》，本公司和天诚实业分别将其拥有的健康药业公司 75% 和 25% 的权益性资本转让予健康投资公司，转让价款分别为 HKD71,100,000.00 元和 HKD23,700,000.00 元。按照《股权转让协议书》的约定，健康投资公司将于三年内分六次向本公司和天诚实业支付转让价款。二零零五年一月十六日，本公司和天诚实业与天诚实业的子公司健康投资公司签订了《关于对健康药业(中国)股权转让的补充协议》，对原《股权转让协议书》中股权转让的价格、期限及方式进行了修改和补充，转让价款修改为 RMB115,015,313.39 元和 RMB38,338,437.75 元，健康投资公司应以银行转账方式或者以日后分红所得支付转让款。二零一零年二月八日，健康投资公司与天诚实业签订股权转让协议，健康投资公司将健康药业 100% 股权作价 HKD74,500,000.00 元转让给天诚实业，并完成了股权变更的相关法律手续。健康药业已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

丽珠集团为在深圳证券交易所挂牌交易的上市公司，股票代码为 000513。经本公司首届董事会二零零二年度第二次董事会批准，本公司和海滨制药、天诚实业共投入资金 464,800,428.04 元(其中投入募集资金 404,114,500.00 元)，通过购买法人股和收购流通股等方式，获得了丽珠集团 71,327,374 股的股份，拥有丽珠集团 23.307% 的权益性资本，成为丽珠集团的第一大股东。二零零二年六月二十六日，丽珠集团召开股东大会，对该公司的章程进行了修改。截至二零零八年六月三十日止，除本公司向珠海市丽士投资有限公司购买的 6,059,428 股法人股外，其余股份均已办理相关股票过户登记手续。根据广州市保科力贸易公司、珠海市丽士投资有限公司与本公司签订的《股权转让、托管及质押协议协议》，本公司享有上述 6,059,428 股法人股除处置权以外的所有权利。二零零三年三至五月，天诚实业投入资金 20,788,325.91 元，通过收购流通股的方式，再次获得丽珠集团 4,048,015 股的股份，拥有丽珠集团 1.3227% 的权益性资本；截至二零零三年五月三十一日止，本公司和海滨制药、天诚实业共拥有丽珠集团 24.6297% 的权益性资本，并取得了丽珠集团董事会的多数席位，因此本公司自二零零三年六月一日起将丽珠集团纳入合并报表范围。二零零三年六至十二月，本公司和天诚实业投入资金 20,718,708.82 元，通过收购流通股的方式，再次获得丽珠集团 4,006,460 股的股份，拥有丽珠集团 1.3091% 的权益性资本。二零零五年一月十九日至二月三日期间，本公司之子公司天诚实业、海滨制药通过深圳证券交易所证券交易系统，采用大宗交易、集中竞价交易的方式，减持丽珠集团 8.6597% 的股份。二零零五年二月四日，本公司与西安东盛集团有限公司(以下简称东盛集团)签订《股权转让协议》及《股权质押协议》，根据协议，本公司以 17,000 万元受让东盛集团所持有的丽珠集团 38,917,518 股社会法人股，占丽珠集团已发行总股本的 12.7167%，并于二零零六年八月三日完成过户手续。二零零六年十二月十一日，丽珠集团股权分置方案实施，A 股流通股股东每持有 10 股流通股份将获得非流通股股东安排的 1 股对价股份。股权分置后，本公司和海滨制药、天诚实业共持有和控制丽珠集团股份 81,875,648 股，占丽珠集团已发行总股本的 26.7536%。二零零六年十二月，本公司和天诚实业投入资金



90,718,685.54 元,通过收购流通股的方式,获得丽珠集团 18,557,863 股的股份,拥有丽珠集团 6.064% 的权益性资本。二零零七年一至二月,本公司和天诚实业投入资金 235,900,983.07 元,通过收购流通股的方式,获得丽珠集团 33,566,760 股的股份,拥有丽珠集团 10.9683% 的权益性资本。二零零八年十二月五日,丽珠首次实施了回购部分 B 股方案,截至二零零九年十二月二日(回购实施期限届满日)止,丽珠集团累计回购 B 股数量为 10,313,630 股,占丽珠集团总股本的比例为 3.3701%。二零零九年十二月四日,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,并于二零一零年四月二十日办理了工商变更登记。二零一零年十一至十二月,天诚实业共投入资金 30,756,377.04 元,通过收购流通股的方式,获得丽珠集团 1,231,337 股的股份,拥有丽珠集团 0.4164% 的权益性资本。二零一一年十至十一月,天诚实业共投入资金 3,006,141.19 元,通过收购流通股的方式,获得丽珠集团 239,012 股的股份,拥有丽珠集团 0.0808% 的权益性资本。二零一二年一至三月,天诚实业共投入资金 70,097,486.68 元,通过收购流通股的方式,获得丽珠集团 4,651,970 股的股份,拥有丽珠集团 1.5731% 的权益性资本。至此,本公司和海滨制药、天诚实业共持有、控制丽珠集团股份 140,122,590 股,占丽珠集团已发行总股本 47.3832%。二零一五年三月丽珠集团实施股权激励计划,对 458 名股权激励对象发行 8,660,400 份限制性股票,行权后注册资本变更为 304,382,252 元;二零一五年八月丽珠集团以总股本 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,注册资本变更为 395,696,927 元;二零一五年十月丽珠集团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 93,080 股,回购后注册资本变更为 395,603,847 元;二零一五年十二月丽珠集团向 177 名限制性股票激励对象授予预留限制性股票 1,285,700 股,行权后丽珠集团注册资本变更为 396,889,547 元;经过上述变更后本公司和海滨制药、天诚实业共持有、控制丽珠集团股份数量为 182,159,367 股,持股比例为 45.8967%。丽珠集团纳入合并范围的子公司情况详见该公司报告。

香港健康药业有限公司系二零零二年八月十六日在香港注册成立,原股东为 FERNISIDE LIMITED 和 HAREFIELD LIMITED,注册资本 HKD2.00 元,天诚实业和本公司境外法人股股东鸿信行有限公司于二零零二年十二月五日分别以 HKD1.00 元向原股东购入了 50% 股权,二零零三年八月八日,天诚实业增加对该公司的投资 HKD9,998.00 元,拥有其 99.99% 的权益性资本。二零零三年九月二十三日,鸿信行有限公司将所持股份转让给天诚实业之子公司健康投资公司。截至报表日止,该公司尚未开展经营活动,亦未进行独立核算以及编制财务报表。

健康药业有限公司系二零零二年八月十六日在香港注册成立,原股东为 FERNISIDE LIMITED 和 HAREFIELD LIMITED,注册资本 HKD2.00 元,天诚实业和本公司境外法人股股东鸿信行有限公司于二零零二年十二月五日分别以 HKD1.00 元向原股东购入了 50% 股权,二零零三年八月八日,天诚实业增加对该公司的投资 HKD9,998.00 元,拥有其 99.99% 的权益性资本。二零

零三年九月二十三日，鸿信行有限公司将所持股份转让给天诚实业之子公司健康投资公司。截至报表日止，该公司尚未开展经营活动，亦未进行独立核算以及编制财务报表。

喜悦实业原系私人投资的有限责任公司，注册资本 1,000 万元。二零零三年九月十七日，喜悦实业原股东与本公司和海滨制药签订了《关于深圳市喜悦实业有限公司增资及股权转让协议》，将 90% 的权益性资本转让给本公司，将 10% 的权益性资本转让给海滨制药，转让价款合计为 1,200 万元；并由本公司和海滨制药分别增资 2,970 万元和 330 万元，将喜悦实业的注册资本增加至 4,300 万元。本公司和海滨制药已支付了 50% 上述转让价款和全部增资款，并完成了股权变更和增资的相关法律手续。故本公司和海滨制药自二零零三年十月一日起将喜悦实业的财务报表纳入合并财务报表范围。二零一五年海滨制药将其持有的喜悦实业 10% 股权转让给本公司，转让后本公司持有喜悦实业 100% 的权益性资本。

喜悦实业本年度纳入合并范围的子公司：

公司名称	注册资本	实际投资额	拥有权益	经营范围
深圳太子行保健品有限公司	RMB4,000,000.00	RMB4,000,000.00	100%	生产经营各类保健食品、饮料(不含矿泉水)、糖果。产品 20% 外销

喜悦实业本年度未纳入合并范围的原子公司：

公司名称	注册资本	实际投资额	拥有权益	经营范围
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	RMB20,000,000.00	RMB20,000,000.00	100%	生物制剂的技术开发、投资兴办实业、国内商业、物资供销业
广州市喜悦实业有限公司	RMB3,000,000.00	RMB3,000,000.00	100%	批发和零售贸易、食品及保健品的开发
中山市仁和保健品有限公司	RMB500,000.00	RMB500,000.00	100%	生产经营各类保健滋补品
深圳市捷康保健有限公司	RMB4,000,000.00	RMB4,000,000.00	100%	保健食品(非药品)、饮料、保健器械的购销

上述公司已停业多年，2008 年度进入清算程序，故未将其纳入合并报表范围。

③通过同一控制下企业合并取得的子公司：无。

④本公司拥有的其他组织机构

公司名称	成立日期	经营范围
鉴定所	2002.12.17	法医物证鉴定

广东太太法医物证司法鉴定所系经广东省司法厅核准，由本公司组建的从事法医物证鉴定的专门机构，于二零零二年十二月十七日取得 4402202 号司法鉴定许可证。

⑤持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例	未纳入合并报表原因
山东健康药业有限公司(山东健康)	51%	未能实施实质性控制

山东健康系于二零零三年六月十九日由本公司和天诚实业、健康元日用与济南东风制药厂有限公司(现更名为济南东风医药科技开发有限公司)、济南先进网络有限公司共同出资组建的中外合资企业，投资总额和注册资本均为 5,000 万元，其中：本公司应投入 1,200 万元，占注册资本的 24%；天诚实业应投入 1,250 万元，占注册资本的 25%；健康元日用应投入 100 万元，占注册资本的 2%；济南东风制药厂有限公司应投入 2,400 万元，占注册资本的 48%；济南先进网络有限公司应投入 50 万元，占注册资本的 1%。山东健康于二零零三年七月十一日取得了济南市工商行政管理局颁发的企合鲁济总字第 003925 号《企业法人营业执照》，第一期出资 3,730 万元业经深圳天健信德会计师事务所验证，并出具信德验资报字(2003)第 17 号《验资报告》，其中：本公司

已投入 600 万元,天诚实业已投入 HKD644.1 万元,折 RMB682.55277 万元(其中 RMB675 万元作为注册资本,RMB7.55277 万元作为资本公积),健康元日用已投入 25 万元,济南东风制药厂有限公司已以实物资产投入 2,400 万元,济南先进网络有限公司已投入 30 万元。

二零零四年十一月,本公司及天诚实业、健康元日用、济南先进网络有限公司分别将第二期出资合计 1,270 万元投入山东健康,并经山东振泉有限责任会计师事务所验证,并出具鲁振泉会验字(2004)309 号《验资报告》,其中本公司投入 600 万元,天诚实业投入 HKD545 万元,折 RMB579.771 万元(其中 RMB575 万元作为注册资本,RMB4.771 万元作为资本公积),健康元日用投入 75 万元,济南先进网络有限公司投入 20 万元。截至二零零四年十一月二十六日止,连同第一期出资,本公司及天诚实业、健康元日用已按合同出资 2,550 万元,占山东健康注册资本的 51%,因此本公司自二零零四年十二月一日起将山东健康的财务报表纳入合并财务报表范围。

二零一零年七月三十一日本公司刊登临时公告,在本公司控股子公司山东健康现任总经理尚未向山东健康董事会递交书面辞呈,同时在由本公司委派的董事兼财务总监不知悉的情况下,山东健康预留银行的印鉴被更换,其财务总监的正常工作因受到阻挠而无法开展。本公司委派至山东健康的董事尚不能就召开山东健康董事会临时会议的相关事宜与山东健康其他股东所委派的董事达成一致,本公司委派至山东健康的董事亦不能正常参与其日常生产经营活动。因此,本公司自二零一零年七月一日起不再将山东健康纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽珠集团	54.1033%	327,613,787.08	16,425,966.20	2,286,860,614.97
健康元生物	25%	-1,927,404.95	0.00	-3,301,896.76
上海方予	30%	-1,502,837.64	0.00	13,680,864.74

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末总资产	期末净资产	期初总资产	期初净资产
丽珠集团	8,077,537,790.41	4,809,896,743.53	7,302,605,055.90	4,082,421,529.60
健康元生物	25,941,854.23	-13,207,587.02	26,368,351.19	-5,497,967.25
上海方予	57,655,706.76	31,955,724.22	25,634,812.86	10,612,341.27

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
丽珠集团	6,620,516,536.73	659,563,377.92	694,491,065.72	5,544,233,777.86	553,622,172.78	522,340,394.07
健康元生物	28,888.89	-7,709,619.77	-7,709,619.77	129,230.72	-5,360,898.63	-5,360,898.63
上海方予	17,272,075.42	-4,656,617.05	-4,656,617.05	8,356,603.77	1,491,054.59	1,491,054.59

子公司名称	本年现金流量					上年现金流量				
	经营活动现金流量	投资活动现金流量	筹资活动现金流量	年初现金等价物余额	年末现金等价物余额	经营活动现金流量	投资活动现金流量	筹资活动现金流量	年初现金等价物余额	年末现金等价物余额

丽珠集团	927,788,460.32	-558,420,267.28	-314,882,874.23	709,114,426.17	767,093,403.45	717,393,893.55	-738,005,863.19	-20,882,108.37	750,928,733.31	709,114,426.17
健康元生物	-392,593.27	-118,770.00	0.00	1,620,566.75	1,109,203.48	418,096.76	-1,215,999.57	0	2,418,469.56	1,620,566.75
上海方子	2,822,555.77	-4,611,763.63	26,000,000.00	11,930,192.80	36,140,984.94	16,919,026.30	-8,244,261.69	0	3,255,428.19	11,930,192.80

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于本年少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州思埠健康元保健品有限公司	广东省	广州市花都区迎宾大道123号603室	食品、保健品批发及零售	49%	0.00%	权益法
焦作金冠嘉华电力有限公司	河南焦作市	河南省焦作市马村区待王镇赵张弓村	电力生产、供电、粉煤灰的综合利用	49%	0.00%	权益法

### (2). 重要合营企业或联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广州思埠健康元保健品有限公司	焦作金冠嘉华电力有限公司	广州思埠健康元保健品有限公司	焦作金冠嘉华电力有限公司
流动资产	38,008,540.83	658,850,676.45	0.00	495,109,216.66
非流动资产	92,918.28	319,750,225.42	0.00	369,575,363.71
资产合计	38,101,459.11	978,600,901.87	0.00	864,684,580.37
流动负债	31,577,066.63	364,522,500.94	0.00	288,187,583.16
非流动负债	0.00	104,371,736.02	0.00	104,723,305.48
负债合计	31,577,066.63	468,894,236.96	0.00	392,910,888.64
少数股东权益	0.00	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00
归属于母公司股东权益	6,524,392.48	485,706,664.91	0.00	447,773,691.73
按持股比例计算的净资产份额	2,800,052.32	237,996,265.81	0.00	219,409,108.95
调整事项				
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他(公允价值差额)	0.00	7,826,796.02	0.00	8,123,176.96
对联营企业权益投资的账面价值	2,800,052.32	245,823,061.83	0.00	227,532,285.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	77,647,600.72	674,245,331.69	0.00	644,764,679.55
净利润	35,714,392.48	38,361,542.41	0.00	43,347,004.99
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00

综合收益总额	35,714,392.48	38,361,542.41	0.00	43,347,004.99
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	68,908,511.07	37,771,892.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,136,618.37	4,781,707.78
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	6,136,618.37	4,781,707.78

## (4). 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、欧元和日元，境外（主要是香港、印度、欧洲），公司业务以港币、美元、欧元结算；另外，公司持有港币贷款，期末港币贷款余额为 HKD 22,600 万元。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司并没有利用衍生工具对冲外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

## (1) 2015 年 12 月 31 日

单位：千元

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
外币金融资产—					
货币资金	10,939.78	48,164.82	3,255.27	17,164.16	483.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,780.68	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	231,864.42	410.78	342.95	618.11
预付款项	0.00	50.41	6,124.68	287.70	239.61
其他应收	2,244.76	0.00	0.00	0.00	339.96
小 计：	18,965.22	280,079.64	9,790.73	17,794.81	1,680.79
外币金融负债—					
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	133.49	0.00	0.00	0.00

预收款项	0.00	4,511.03	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	139.85	164.68	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	189,338.28	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计:	189,478.13	4,809.20	0.00	0.00	0.00

(2) 2014 年 12 月 31 日

单位: 千元

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
外币金融资产—					
货币资金	34,343.94	22,451.14	245.62	6,928.46	1,831.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,782.42	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	189,088.32	0.00	101.41	0.00
预付款项	0.00	3,338.76	3,948.38	287.70	0.00
其他应收	2,116.83	0.00	0.00	0.00	127.44
小 计:	42,243.19	214,878.22	4,194.00	7,317.57	1,959.31
外币金融负债—					
短期借款	375,920.22	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	248.40	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	5,305.26	0.00	0.00	0.00
应付利息	1,024.16	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	122.81	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	11,438.62	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	212,994.90	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计:	601,500.71	5,553.66	0.00	0.00	0.00

于 2015 年 12 月 31 日, 对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债, 如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%, 其它因素保持不变, 则本集团将增加或减少利润约 6,701.19 千元 (2014 年 12 月 31 日: 约 16,823.10 千元)。

## 2、利率风险

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

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

## 3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言, 存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行, 面临的信贷风险有限。有关应收款项, 公司会评估客户的信用度给予信用资信, 再者, 鉴于公司庞大的客户基础, 应收帐款信贷风险并不

集中，在应收票据结算方面，大量使用应收票据对外支付，最大限度减少了应收票据的结余，且结余票据多为3个月内即将到期的优质票据，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险

#### 4、流动性风险

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

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

##### (1) 2015 年 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	2,271,090,578.72	0.00	0.00	0.00	2,271,090,578.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,589,225.34	0.00	0.00	0.00	6,589,225.34
应收票据	677,003,925.17	0.00	0.00	0.00	677,003,925.17
应收账款	1,863,223,786.00	0.00	0.00	0.00	1,863,223,786.00
预付款项	188,830,114.12	0.00	0.00	0.00	188,830,114.12
应收利息	641,666.64	0.00	0.00	0.00	641,666.64
其他应收款	150,260,893.82	0.00	0.00	0.00	150,260,893.82
小计：	5,157,640,189.81	0.00	0.00	0.00	5,157,640,189.81
金融负债—					
短期借款	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
应付票据	329,564,793.29	0.00	0.00	0.00	329,564,793.29
应付账款	668,716,943.24	0.00	0.00	0.00	668,716,943.24
预收款项	79,755,129.22	0.00	0.00	0.00	79,755,129.22
应付利息	23,657,278.59	0.00	0.00	0.00	23,657,278.59
应付股利	2,531,984.46	0.00	0.00	0.00	2,531,984.46
其他应付款	1,571,766,589.59	0.00	0.00	0.00	1,571,766,589.59
一年内到期的非流动负债	400,400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,400,000.00
其他流动负债	1,476,280,836.00	0.00	0.00	0.00	1,476,280,836.00
长期借款	0.00	189,338,280.00	0.00	700,000.00	190,038,280.00
应付债券	0.00	0.00	995,360,243.40	0.00	995,360,243.40
小计：	4,802,673,554.39	189,338,280.00	995,360,243.40	700,000.00	5,988,072,077.79

##### (2) 2014 年 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	1,564,671,302.51	0.00	0.00	0.00	1,564,671,302.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,423,571.77	0.00	0.00	0.00	6,423,571.77
应收票据	580,751,209.03	0.00	0.00	0.00	580,751,209.03
应收账款	1,688,484,886.77	0.00	0.00	0.00	1,688,484,886.77
预付款项	271,027,655.46	0.00	0.00	0.00	271,027,655.46
应收利息	3,907,472.20				3,907,472.20
其他应收款	122,359,133.26	0.00	0.00	0.00	122,359,133.26
小计：	4,237,625,231.00	0.00	0.00	0.00	4,237,625,231.00
金融负债—					0.00

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	375,920,221.10	0.00	0.00	0.00	375,920,221.10
应付票据	368,053,054.91	0.00	0.00	0.00	368,053,054.91
应付账款	663,298,144.47	0.00	0.00	0.00	663,298,144.47
预收款项	68,784,029.51	0.00	0.00	0.00	68,784,029.51
应付利息	23,657,278.58	0.00	0.00	0.00	23,657,278.58
应付股利	2,531,984.46	0.00	0.00	0.00	2,531,984.46
其他应付款	1,093,255,322.80	0.00	0.00	0.00	1,093,255,322.80
一年内到期的非流动负债	11,838,615.00	0.00	0.00	0.00	11,838,615.00
其他流动负债	900,000,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000,000.00
长期借款	0.00	65,800,000.00	212,994,900.00	700,000.00	279,494,900.00
应付债券	0.00	400,000,000.00	993,928,529.90	0.00	1,393,928,529.90
小计:	3,507,338,650.83	465,800,000.00	1,206,923,429.90	700,000.00	5,180,762,080.73

## (二)、金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产:

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

## 十、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:千元 币种:人民币

项目	期末公允价值	本期公允变动损益	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				第一层次公允价值计量
<b>一、持续的公允价值计量</b>					
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,423.57	-165.65	0.00	0.00	6,589.23
1. 交易性金融资产	6,423.57	-165.65	0.00	0.00	6,589.23
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	6,423.57	-165.65	0.00	0.00	6,589.23
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融资产	59,149.66	0.00	31,475.90	61,832.39	38,926.78
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	59,149.66	0.00	31,475.90	61,832.39	38,926.78
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



(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、持续和非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、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市百业源投资有限公司	深圳	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	80,000,000.00	46.78%	46.78%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终实际控制人为朱保国。

#### (1) 母公司注册资本及其变化

企业名称	2014.12.31	本年增加	本年减少	2015.12.31
深圳市百业源投资有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00

#### (2) 母公司所持本公司股份及其变化

企业名称	2014.12.31	比例	本年增加	本年减少	2015.12.31	比例
深圳市百业源投资有限公司	742,415,520.00	48.03%	0.00	0.00	742,415,520.00	46.78%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

详见附注八、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

企业名称	组织机构代码/社会信用代码	其他关联方与本企业关系
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	73417845-7	本公司之子公司喜悦实业未合并之子公司
深圳市捷康保健有限公司	19224866-7	本公司之子公司喜悦实业未合并之子公司
中山市仁和保健品有限公司	28214194-3	本公司之子公司喜悦实业未合并之子公司
山东健康	75178330-9	本公司未合并之原子公司
济南东风医药科技开发有限公司	16314394-6	本公司未合并之原子公司山东健康的少数股东
金方	—	本公司之子公司上海方予关键管理人员及少数股东
深圳可爱医生网络技术有限公司	30619970-2	控股股东之子公司

深圳泰特力兴投资发展有限公司	07580248-9	本公司的最终实际控制人之子公司
深圳市源兴兴源发展有限公司	07584127-7	本公司的最终实际控制人之子公司
广东蓝宝制药有限公司	91441800618064102K	本公司之子公司丽珠集团之联营企业

## 5、关联交易情况

本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按市场同类产品价格结算。

### (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	2015 年度	2014 年度
广东蓝宝制药有限公司	588,124.79	515,449.50
金冠电力	149,716,763.85	165,806,157.55
合计	150,304,888.64	166,321,607.05

### (2) 出售商品/提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	2015 年度	2014 年度
广东蓝宝制药有限公司	45,260,164.45	32,943,983.02
广州思埠健康元保健品有限公司	27,977,637.78	0.00
深圳可爱医生网络技术有限公司	616,746.21	35,133.44
深圳市百业源投资有限公司	18,720.00	18,720.00
深圳泰特力兴投资发展有限公司	18,720.00	18,720.00
深圳市源兴兴源发展有限公司	18,720.00	18,720.00
合计	73,910,708.44	33,035,276.46

### (3) 担保

① 本公司之子公司焦作健康元与南洋商业银行签订贷款合同，贷款额度 HKD3 亿元，由天诚实业提供共同及个别财务担保，并由天诚实业所持丽珠 H 股 12,500,000 股进行质押担保。贷款期限自提款日起计六年止，惟贷款人有权自行决定并提前三个月通知借款人贷款将于提款日起计三年止到期而无须任何理由。2011 年 3 月 17 日该贷款合同延后分期还本的期限并变更贷款额度，变更后贷款额度为 HKD3.64 亿元。2014 年 5 月 21 日签订补充协议，贷款展期至 2017 年 3 月 31 日。截至到 2015 年 12 月 31 日，该项贷款余额为 HKD2.26 亿元。

② 本公司之子公司天诚实业 2009 年度向南洋商业银行贷款 HKD5,000 万元（贷款期限自提款日起计 54 个月止），2011 年度增加 HKD9,000 万元额度贷款（贷款期限自提款日起计 60 个月止），由本公司第二大股东鸿信行有限公司提供共同及个别足额财务担保。同时，天诚实业将应收本公司应收账款权益合计 HKD1.5 亿元及持有的焦作健康元 25% 股权和所持丽珠 H 股 3,500,000 股作为质押。2014 年 5 月 21 日签订补充协议，贷款展期截至 2017 年 3 月 31 日。截至 2015 年 12 月 31 日止，该项贷款余额为 0.00 万元。

③ 本公司于 2011 年 9 月 16 日经 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，本公司为金冠电力新增贷款提供不高于人民币 2 亿元(含 2 亿元)的循环担保额度，本公司为金冠电力担保的担保余额在任何时点均不可高于人民币 2 亿元(含 2 亿元)，担保的最终到期日不得超过自股东大会通过之日起对应的三年内；焦作健康元为金冠电力新增贷款提供不高于人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元)的循环担保额度，焦作

健康元为金冠电力担保的担保余额在任何时点均不可高于人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元), 担保的最终到期日不得超过自股东大会通过之日起对应的三年内。为充分保障金冠电力生产经营稳定发展, 2013 年 9 月 12 日本公司第一次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》, 将前述担保变更为本公司及控股子公司焦作健康元合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币 3.5 亿元(含 3.5 亿元)的循环担保额度(具体担保方将在每笔担保合同中明确), 期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至 2016 年 12 月 31 日止。截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司为金冠电力光大银行深圳分行 6,400 万元、珠海华润银行深圳分行贷款 10,000 万, 共计 1.64 亿元贷款提供了担保; 焦作健康元为金冠电力向中信银行焦作分行营业部 3,000 万元、焦作商业银行 2,990 万元, 共计 5,990 万元贷款提供了担保。为确保担保的贷款安全, 上述担保均由金冠电力以其自有资产, 为本公司及子公司焦作健康元提供的担保进行反担保; 并承诺在本公司认为必要时, 无条件为本公司或本公司指定的控股子公司提供总额度不高于人民币 3.5 亿元(含 3.5 亿元)的互保。

#### (4) 委托贷款

本公司分别于 2014 年 10 月 11 日和 2014 年 12 月 11 日委托珠海华润银行股份有限公司深圳分公司发放贷款共计人民币 1 亿元给金冠电力, 合同项下的委托贷款只能用于采购原材料, 贷款期限为 3 年, 按固定利率 6.6% 计息。

### 6、关键管理人员报酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015 年度	2014 年度
非独立董事	170.36	146.23
独立董事	18.00	18.00
监事	90.34	68.01
其他高级管理人员	327.16	38.83
合计:	605.86	271.07

### 7、关联往来款项

√适用 □不适用

#### (1). 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

关联方	2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
广东蓝宝制药有限公司	17,410,000.00	870,500.00	10,676,640.00	533,832.00
深圳市捷康保健有限公司	664,235.51	664,235.51	664,235.51	664,235.51
中山市仁和保健品有限公司	41,095,115.14	41,095,115.14	41,095,115.14	41,095,115.14
广州思埠健康元保健品有限公司	481,760.15	4,817.60	0.00	0.00
合计	59,651,110.80	42,634,668.25	52,435,990.65	42,293,182.65
其他应收款:				
中山市仁和保健品有限公司	469,895.78	469,895.78	469,895.78	469,895.78
深圳市捷康保健有限公司	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63

深圳市云大喜悦生物技术 有限公司	8,492,746.21	8,492,746.21	8,492,746.21	8,492,746.21
广东蓝宝制药有限公司	1,167,760.25	58,388.01	876,332.29	43,816.61
金方	9,000,000.00	90,000.00		
合 计	37,707,648.87	27,688,276.63	28,416,220.91	27,583,705.23

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	2015.12.31	2014.12.31
应付账款:		
金冠电力	44,477,008.58	15,669,057.07
广东蓝宝制药有限公司	65,656.41	44,132.00
山东健康	1,674,117.52	1,674,117.52
合 计	46,216,782.51	17,387,306.59
其他应付款:		
山东健康	23,232,705.66	23,232,705.66
合 计	23,232,705.66	23,232,705.66

## 十二、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

## (1) 本公司

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	41,193,400
公司本期行权的各项权益工具总额	—
公司本期失效的各项权益工具总额	—
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《健康元药业集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和 2015 年 3 月 9 日第五届董事会第二十四次会议决议，公司以 2015 年 5 月 29 日为授予日，向 214 名激励对象以 4.14 元/股的价格首次授予 3,804.34 万股限制性股票，首次授予限制性股票于 2015 年 7 月 1 日上市。

根据本公司 2015 年 12 月 21 日第六届董事会第八次会议，审议通过《关于本公司限制性股票激励计划首批预留授予的议案》，本公司以 2015 年 12 月 21 日为授予日，向 39 名激励对象以 7.17 元/股的价格首次授予 3,150,000 股，首次授予限制性股票于 2016 年 2 月 1 日上市。

## (2) 本公司之子公司丽珠集团

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

根据本公司之子公司丽珠集团 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，丽珠集团以 2015 年 3 月 27 日为授予日，向 458 名激励对象以 25.20 元/股的价格首次授予 866.04 万股限制性股票，首次授予限制性股票于 2015 年 4 月 14 日上市。

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

根据公司之子公司丽珠集团 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》，本公司之子公司丽珠集团以 2015 年 11 月 12 日为授予日，向 177 名激励对象以 24.61 元/股的价格授予 128.57 万股限制性股票，本次授予限制性股票于 2015 年 12 月 31 日上市。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元 币种：人民币

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	—
本期估计与上期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	66,560,465.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	85,549,342.23

## 3、以现金结算的股份支付情况

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

项 目	2015.12.31	2014.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	51,405,931.81	218,289,661.35
—对外投资承诺	75,000,000.00	225,000,000.00
合 计	126,405,931.81	443,289,661.35

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	2015.12.31	2014.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内	5,332,489.64	4,709,290.11
1-2 年	3,354,957.20	1,302,476.40
2-3 年	836,378.00	736,556.20
3 年以上	699,873.00	1,357,725.00
合 计	10,223,697.84	8,106,047.71

#### (3) 其他承诺事项

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

协议生效日后的第一个五个营业年内，公司上述最终片剂产品的净销售额达到 150 万包（每包 3 片），LG 公司应在公司向其提交净销售额证书后两个月内一次性向公司返还税后 USD50 万元。同时，在协议有效期内（截止 2015 年年底），公司应于每季度结束后 30 日内按净销售额的 1.5% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。2008 年起已开始销售并按协议规定支付特许权使用费。

协议生效日后的第一个五个营业年之内，应在每季度结束后 30 日内按上述最终针剂产品净销售额的 10% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费，在第六个营业年至协议期限届满可终止期间（截止 2019 年年底），公司应在每季度结束后 30 日内按针剂产品净销售额的 6% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。

2015 年 9 月，经双方友好协商，上述协议终止执行。

#### （4）前期承诺履行情况

本公司 2015 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。

## 十四、或有事项

√适用 □不适用

1、本公司之子公司健康药业拥有的位于珠海市南屏西珠海大道南侧、南屏果场东侧，面积 29,392.74 平方米的土地使用权，由于超过开发期满两年未进行开发，根据珠海市规划国土局与健康药业签订的《国有土地使用权出让合同》，珠海市规划国土局有权无偿收回该地块的土地使用权。根据信利国际公司与本公司和天诚实业于二零零二年二月五日签订的《关于转让健康药业(中国)有限公司 100% 股权之股权转让协议》，上述土地使用权若因任何原因被国家土地管理部门无偿收回，信利国际公司应补偿该土地使用权地价款计 9,681,128.00 元，若国家土地管理部门在收回该项土地使用权时退回部分地价款，信利国际公司只需补偿该土地使用权地价款 9,681,128.00 元与退回地价款的差额。

2009 年 3 月 22 日，健康药业与珠海市国土资源局签订的《置换调整用地协议》(NO: 2009-001 号)，协议将位于珠海市南屏西珠海大道南侧、南屏果场东侧，面积 29,392.74 平方米用地调整至南屏西、珠海大道北侧、珠海大桥东侧(用地面积、土地用途、容积率等保持不变)，土地使用期限自该协议书签订之日起五十年。

健康药业已取得珠海市国土资源局 2009 年 4 月 15 日颁发的珠海市 2009 准字第 023 号《建设用地批准书》。

截至 2015 年 12 月 31 日止，该土地使用权账面价值为 6,442,874.50 元。

## 2、担保

担保情况详见附注十一、5(3)之说明。

## 十五、 资产负债表日后事项

1、2016 年 1 月 26 日，本公司之子公司天诚实业有限公司与 KHC mdata Limited、杏树林签订了《Share Subscription Agreement concerning Series D Preference Shares in Apricot Forest, Inc》(以下简称“《认购协议》”)。根据《认购协议》，天诚实业有限公司投资 3,000 万美元认购杏树林发行的 7,805,331 股 D 系列优先股，占杏树林已发行全部股份的 14.88%，截至报告日止，天诚实业有限公司已支付投资款 3,000 万美元。

2、2016 年 1 月 28 日，丽珠集团之子公司珠海市丽珠单抗生物技术有限公司与 AbCyte Therapeutics Inc.(以下简称“ABCYTE 公司”)签订了《投资框架协议》(以下简称“《框架协议》”)。根据《框架协议》，珠海市丽珠单抗生物技术有限公司投资 300 万美元认购 ABCYTE 公司发行的 30,000,000 股 A 轮优先股，占 ABCYTE 公司已发行全部股份的 40%，截至报告日止，珠海市丽珠单抗生物技术有限公司已支付投资款 300 万美元。

3、2016 年 2 月 22 日，丽珠集团之子公司珠海丽珠试剂股份有限公司与 CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. 签署了《珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司合资经营合同》，合资公司注册资本 103,333,333 元，由珠海丽珠试剂股份有限公司以现金方式出资人民币 6,200 万元，占注册资本 60%，CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC 以“LiquidBiopsy 专利及相关专有技术”等知识产权评估作价出资人民币 4,133.3333 万元，占注册资本 40%。

4、2016 年 3 月 25 日，本公司第六届董事会第十二次会议决议通过 2015 年度利润分配预案，以公司 2015 年度利润分配方案实施时所确定的股权登记日公司总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 1.00 元。该利润分配方案需要提交公司 2015 年度股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、重要供应商

焦作市鑫诚怀药有限公司(以下简称“鑫诚公司”)原名河南省武陟县永盛药材加工厂，2015 年 3 月更名为鑫诚公司，鑫诚公司系本公司中药材的最大供应商。本期本公司向鑫诚公司采购中药材计 4,183.45 万元(含税)，占全部中药材采购金额(不含丽珠集团)的 95.20%以上。鑫诚公司在本公司南山厂房设有仓库，根据本公司生产经营需要直接发货至生产车间，经本公司验收合格后开具增值税专用发票。截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司对鑫诚公司的预付款项余额为 25,103,733.51 元。

2、本公司之子公司丽珠集团第八届董事会第十七次会议以及 2015 年丽珠集团第三次临时股东大会审议通过了丽珠集团非公开发行 A 股股票相关事项。根据丽珠集团《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》和《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》等议案，丽珠集团本次非公开发行 A 股股票拟募集资金总额不超过人民币 145,782 万元，本次发行股票的发行价格不低于

定价基准日（2015 年 12 月 22 日）前二十个交易日公司股票均价的 90%，即发行价格不低于 45.03 元/股。丽珠集团拟向不超过 10 名特定对象发行 A 股股票数量上限不超过本次发行的募集资金上限除以本次发行的发行底价，即发行数量不超过 32,374,417 股（含 32,374,417 股），若在定价基准日至发行日期间，因丽珠集团派息、送股、资本公积转增股本及其他除权除息原因引起丽珠集团股本变动的，本次非公开发行 A 股股票的数量上限将作相应调整。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2015.12.31				2014.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例 (%)	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按账龄组合计提减值准备的应收账款	182,951,689.88	99.58%	14,230,402.17	7.78%	183,201,059.02	99.68%	14,206,481.88	7.75%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	766,843.58	0.42%	766,843.58	100%	596,984.08	0.32%	596,984.08	100%
合计	183,718,533.46	100%	14,997,245.75	8.16%	183,798,043.10	100%	14,803,465.96	8.05%

#### (2) 按账龄组合计提减值准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	168,441,207.33	92.08%	1,684,412.07	166,756,795.26	169,667,965.04	92.62%	1,696,679.65	167,971,285.39
1 至 2 年	1,763,908.29	0.96%	88,195.41	1,675,712.88	691,065.22	0.38%	34,553.26	656,511.96
2 至 3 年	293,449.97	0.16%	88,034.99	205,414.98	223,806.11	0.12%	67,141.83	156,664.28
3 至 4 年	60,740.11	0.03%	30,370.06	30,370.05	317,220.87	0.17%	158,610.44	158,610.43
4 至 5 年	264,972.72	0.14%	211,978.18	52,994.54	257,525.40	0.14%	206,020.32	51,505.08
5 年以上	12,127,411.46	6.63%	12,127,411.46	0.00	12,043,476.38	6.57%	12,043,476.38	0.00
合计	182,951,689.88	100%	14,230,402.17	168,721,287.71	183,201,059.02	100%	14,206,481.88	168,994,577.14

#### (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2-3 年	6,159.09	6,159.09	100%	经公司评估预计无法收回
4-5 年	154,729.86	154,729.86	100%	
5 年以上	605,954.63	605,954.63	100%	
合计	766,843.58	766,843.58	100%	

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 193,779.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (5) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00



(6) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 37,899,085.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 20.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 378,990.85 元；

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## 2、其他应收款

(1). 按种类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,995,687.38	2.51%	19,995,687.38	100.00%	19,995,687.38	3.18%	19,995,687.38	100%
按账龄组合计提减值准备的其他应收款	12,004,965.91	1.50%	2,983,915.87	24.86%	4,315,982.41	0.69%	2,869,358.33	66.48%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	765,685,345.38	95.99%	0.00	0.00%	603,816,869.68	96.13%	0.00	0.00%
合计	797,685,998.67	100%	22,979,603.25	2.88%	628,128,539.47	100%	22,865,045.71	3.64%

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	账龄	期末余额			
		其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏证券股份有限公司	5 年以上	19,995,687.38	19,995,687.38	100%	公司进入破产清算程序
合计		19,995,687.38	19,995,687.38	/	/

(3) 按账龄组合计提减值准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	2015.12.31				2014.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	8,313,965.49	69.25%	83,139.65	8,230,825.84	1,334,180.38	30.91%	13,341.80	1,320,838.58
1 至 2 年	748,600.00	6.24%	37,430.00	711,170.00	95,000.00	2.20%	4,750.00	90,250.00
2 至 3 年	95,000.00	0.79%	28,500.00	66,500.00	1,500.00	0.03%	450.00	1,050.00
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	67,771.00	1.57%	33,885.50	33,885.50
4 至 5 年	62,771.00	0.52%	50,216.80	12,554.20	3,000.00	0.07%	2,400.00	600.00
5 年以上	2,784,629.42	23.20%	2,784,629.42	0.00	2,814,531.03	65.21%	2,814,531.03	0.00
合计	12,004,965.91	100%	2,983,915.87	9,021,050.04	4,315,982.41	100%	2,869,358.33	1,446,624.08

(4) 合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
往来款	765,685,345.38	0.00	0.00%	欠款人为公司子公司，不计提坏账

(5). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 114,557.54 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因
焦作健康元	408,469,887.66	1 年以内	51.21%	往来款
风雷电力	129,980,831.56	1 年以内	16.29%	往来款
天诚实业	120,873,663.84	1 年以内	15.15%	往来款
健康元生物	39,419,004.04	1 年以内	4.94%	往来款
健康投资有限公司	39,340,741.83	1 年以内	4.93%	往来款
合计	738,084,128.93	/	92.53%	/

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,182,268,571.11	7,010,047.91	2,175,258,523.20	2,379,307,279.13	7,010,047.91	2,372,297,231.22
对联营、合营企业投资	2,800,052.32	0.00	2,800,052.32	0.00	0.00	0.00
合计	2,185,068,623.43	7,010,047.91	2,178,058,575.52	2,379,307,279.13	7,010,047.91	2,372,297,231.22

(2) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丽珠集团	883,599,004.47	0.00	274,857,350.39	608,741,654.08	0.00	0.00
海滨制药	383,054,186.38	0.00	0.00	383,054,186.38	0.00	0.00
健康元日用	24,116,498.56	0.00	0.00	24,116,498.56	0.00	1,610,047.91
天诚实业	211,997,880.00	5,209.31	0.00	212,003,089.31	0.00	0.00
太太基因	37,500,000.00	0.00	0.00	37,500,000.00	0.00	0.00
太太药业	105,939,709.72	0.00	0.00	105,939,709.72	0.00	0.00
喜悦实业	35,100,000.00	0.00	0.00	35,100,000.00	0.00	5,400,000.00
健康元生物	18,000,000.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00
山东健康	12,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00
风雷电力	90,000,000.00	10,763,433.06	0.00	100,763,433.06	0.00	0.00
焦作健康元	375,000,000.00	0.00	0.00	375,000,000.00	0.00	0.00
上海方予	7,000,000.00	14,000,000.00	0.00	21,000,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	196,000,000.00	49,000,000.00	0.00	245,000,000.00	0.00	0.00
太太生物	0.00	4,050,000.00	0.00	4,050,000.00	0.00	0.00

合计	2,379,307,279.13	77,818,642.37	274,857,350.39	2,182,268,571.11	0.00	7,010,047.91
----	------------------	---------------	----------------	------------------	------	--------------

2015年9月公司取消原与天诚实业、海滨制药签订的代持丽珠集团股份的协议，该协议的取消不影响本公司及所属全资子公司对丽珠集团的整体持股比例。

### (3) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州思埠健康元保健品有限公司	0.00	0.00	0.00	17,500,052.32	0.00	0.00	14,700,000.00	0.00	0.00	2,800,052.32	0.00

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	990,585,659.15	781,518,226.38	900,014,700.17	708,586,747.89
其他业务	12,519,278.41	10,118,517.53	11,560,037.05	9,556,065.85
合计	1,003,104,937.56	791,636,743.91	911,574,737.22	718,142,813.74

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年度	2014 年度
成本法核算的长期股权投资收益	319,286,829.43	126,784,297.50
权益法核算的长期股权投资收益	17,500,052.32	0.00
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	3,664,813.40	3,847,225.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他	2,074,073.89	916,666.66
合计	342,525,769.04	131,548,189.27

(1) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	2015 年度	2014 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	295,885,639.60	111,911,145.65
加：资产减值准备	308,337.33	-2,238,385.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,413,316.57	15,406,876.00
无形资产摊销	544,781.17	489,143.22
长期待摊费用摊销	237,667.39	174,407.77
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)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	28,241.40	33,106.13
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)	102,750,916.65	89,430,713.36

补充资料	2015 年度	2014 年度
投资损失(收益以“-”号填列)	-342,525,769.04	-131,548,189.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,726,960.93	-2,897,328.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-158,012.48	-488,277.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-244,337,183.49	-113,563,721.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,871,792.92	92,294,256.98
其他(股权激励费用)	27,622,365.86	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-150,084,867.05	59,003,746.97
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,136,857,398.17	608,066,985.97
减: 现金的期初余额	608,066,985.97	325,798,324.05
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	528,790,412.20	282,268,661.92

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-4,090,005.21	-1,028,732.51
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	137,098,571.62	73,068,276.14
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期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	-182,343.23	2,614,941.82

产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	2,908,292.63
对外委托贷款取得的损益	1,704,473.89	916,666.66
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	-18,647,568.08	-5,515,223.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小计	115,883,128.99	72,964,221.12
所得税影响额	-14,821,097.43	-10,322,566.60
少数股东权益影响额	-46,851,307.07	-30,000,522.99
合计	54,210,724.49	32,641,131.53

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
			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	2014 年度	8.374%	0.2292	0.2292
	2015 年度	9.207%	0.2644	0.2631
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2014 年度	7.603%	0.2080	0.2080
	2015 年度	7.997%	0.2293	0.2285

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

项 目	计算过程	2015 年度		2014 年度	
		金 额	扣除非经常性损益后	金 额	扣除非经常性损益后
(一) 分子					
归属于公司普通股股东的净利润	P0	412,469,700.08	358,258,975.59	354,238,756.60	321,597,625.07
(二) 分母					
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	4,353,065,917.88	4,353,065,917.88	4,083,773,602.66	4,083,773,602.66

项 目	计算过程	2015 年度		2014 年度	
		金 额	扣除非经常性 损益后	金 额	扣除非经常性 损益后
归属于公司普通股股东的净利润	NP	412,469,700.08	412,469,700.08	354,238,756.60	354,238,756.60
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	138,891,776.00	138,891,776.00		
报告期月份数	M0	12.00	12.00	12.00	12.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0.00	0.00		
Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	158,387,929.20	158,387,929.20	61,833,435.68	61,833,435.68
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	6.00	6.00	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$\frac{E0+NP \pm 2 + Ei \times Mi \pm M0 - Ej \times Mj \pm M0 \pm Ek \times Mk \pm M0}{M0}$	4,480,106,803.32	4,480,106,803.32	4,229,976,263.12	4,229,976,263.12
(三) 净资产收益率	P0/分母	9.207%	7.997%	8.374%	7.603%

每股收益计算过程详见附注六、54。

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

上述文件的备置地点：健康元药业集团股份有限公司办公地址。

董事长：朱保国

健康元药业集团股份有限公司

2015 年 3 月 25 日

本公司全体董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。

董事签字：

---

朱保国

---

刘广霞

---

曹平伟

---

邱庆丰

---

龙涌

---

冯艳芳

---

胡庆



本公司全体高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。

高级管理人员签字：

\_\_\_\_\_  
杨冬云

\_\_\_\_\_  
曹平伟

\_\_\_\_\_  
邱庆丰

\_\_\_\_\_  
钟山

\_\_\_\_\_  
赵风光