

重庆莱美药业股份有限公司

2016 年年度报告



2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱宇、主管会计工作负责人赖文及会计机构负责人(会计主管人员)田敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在国家政策变化风险、药品降价风险、技术开发风险等风险，敬请投资者注意阅读公司第四节第九条公司未来发展展望章节中对公司风险提示的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 812,241,205 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	75
第十一节 财务报告.....	76
第十二节 备查文件目录.....	206

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、莱美药业	指	重庆莱美药业股份有限公司
莱美医药	指	重庆市莱美医药有限公司，公司之全资子公司
莱美隆宇	指	重庆莱美隆宇药业有限公司，公司之全资子公司
四川禾正	指	四川禾正制药有限责任公司，公司之全资子公司
莱美香港	指	莱美（香港）有限公司，公司在香港设立之全资子公司
湖南康源	指	湖南康源制药有限公司，公司之控股子公司
莱美金鼠	指	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司，公司全资子公司莱美医药之控股子公司
金星药业	指	成都金星健康药业有限公司，公司之控股子公司
莱美生物	指	云南莱美生物科技有限公司，公司之控股子公司
莱美器械	指	重庆莱美医疗器械有限公司，公司全资子公司莱美医药之全资子公司
禾正生物	指	成都禾正生物科技有限公司，公司全资子公司四川禾正之全资子公司
莱美健康	指	重庆莱美健康产业有限公司，公司全资子公司莱美医药之控股子公司
天毅莱美	指	深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙），公司参与发起设立的并购基金
TVM 资本（中国）	指	TVM Capital China Limited
有点牛	指	重庆有点牛网络科技有限公司，公司控股公司莱美健康之参股子公司
莱美甲状腺	指	北京莱美甲状腺医学研究有限公司，公司之控股子公司
莱美健康中心	指	北京莱美健康管理中心（有限合伙），公司控股子公司莱美甲状腺之控股合伙企业
康德赛	指	四川康德赛医疗科技有限公司，公司之控股子公司
莱美广亚	指	重庆莱美广亚医药有限公司，公司全资子公司莱美医药之参股公司，公司已于 2016 年 1 月 26 日出售莱美广亚 30% 股权

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	莱美药业	股票代码	300006
公司的中文名称	重庆莱美药业股份有限公司		
公司的中文简称	莱美药业		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Lummy		
公司的法定代表人	邱宇		
注册地址	重庆市南岸区玉马路 99 号		
注册地址的邮政编码	401336		
办公地址	重庆市渝北区杨柳路 2 号综合研发楼 B 塔楼 15 层		
办公地址的邮政编码	401123		
公司国际互联网网址	http://www.cqlummy.com		
电子信箱	cqlm@cqlummy.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冷雪峰	崔丹
联系地址	重庆市渝北区杨柳路 2 号综合研发楼 B 塔楼 15 层	重庆市渝北区杨柳路 2 号综合研发楼 B 塔楼 16 层
电话	023-67300368	023-67300382
传真	023-67300381	023-67300381
电子信箱	lengxuefeng@cqlummy.com	cuidan@cqlummy.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	赵勇军、吴良辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼	杨利国、徐彩霞	2016 年 1 月 18 日-2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	990,216,373.48	963,975,193.09	2.72%	911,801,664.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,981,145.47	20,612,389.40	-66.13%	9,278,654.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,209,649.99	13,770,802.63	-195.93%	7,936,075.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	125,658,760.33	-25,407,657.53	不适用	-49,383,274.92
基本每股收益（元/股）	0.009	0.03	-70.00%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.009	0.03	-70.00%	0.05
加权平均净资产收益率	0.41%	2.01%	-1.60%	0.87%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,484,109,131.22	3,102,763,482.31	-19.94%	2,243,897,646.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,626,443,490.60	1,640,385,608.07	-0.85%	994,078,310.45

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,854,791.29	200,435,635.02	239,872,033.22	303,053,913.95
归属于上市公司股东的净利润	19,246,497.40	13,073,793.58	14,590,499.58	-39,929,645.09

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,494,486.67	12,212,131.00	17,857,324.91	-48,773,592.56
经营活动产生的现金流量净额	-16,088,636.82	17,337,869.38	12,767,205.97	111,642,321.80

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,513,987.89	-2,803,875.38	-4,904,189.70	
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）	9,601,234.59	5,729,105.50	5,414,733.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	329,696.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,453,887.38	5,456,149.80	1,090,108.04	
减：所得税影响额	3,232,636.19	1,261,054.33	245,893.96	
少数股东权益影响额（税后）	475,374.21	278,738.82	12,178.95	
合计	20,190,795.46	6,841,586.77	1,342,578.76	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

1、公司主要业务及主要产品

公司是一家集研发、生产、销售于一体的高新技术医药企业，公司主要业务为医药制造，主要产品涵盖抗感染类、特色专科类（主要包括抗肿瘤药、消化系统药、肠外营养药、生物制品）、大输液类、中成药及饮片类等。

公司重点品种如下：

纳米炭混悬注射液（卡纳琳），唯一获得CFDA批准的淋巴示踪剂，被评为2015中国化学制药行业专利、原研药优秀产品品牌。该产品具有良好的淋巴趋向性，达到淋巴示踪的目的；还可作为药物载体，将药物载入淋巴系统，达到淋巴靶向治疗的目的。

艾司奥美拉唑肠溶胶囊（莱美舒），首家上市（独家）国产艾司奥美拉唑口服制剂，国家医保品种，作为全新一代质子泵抑制剂(PPI)具有快速、持久、稳定抑制胃酸及较高的Hp根除率。

草分枝杆菌F.U.36注射液（乌体林斯），源自德国全球独家，国家医保品种。通过主动免疫方式，激活人体免疫系统。

此外，公司主要产品还包括盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液(莱美兴)、谷氨酰胺(莱美活力)、氨甲酸氯化钠注射液(贝瑞宁)、盐酸克林霉素注射液、氨曲南、伏立康唑、葡萄糖注射液、氯化钠注射液、五酯胶囊、西洋参等。

2、公司的经营模式

面对医药行业机遇与风险并存的局面，公司的经营模式从上市初的单一化学注射剂产品逐步介入多个行业细分领域，成为布局多个医药子行业的创新型医药企业。公司先后被评为“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家生物产业基地龙头企业”，“2016中国化学制药企业百强”“产学研创新示范企业”等。

3、公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入9.90亿元，比去年同期增长2.72%；从区域来看，公司营业收入的增长主要来自华东地区销售收入的增长，华东地区销售收入比去年同期增长64.09%；按照产品类别来看，特色专科类产品增速较快，比上年同期增长68.61%。报告期内，公司重点产品销售收入占比持续加大，报告期内达到54.94%，报告期内归属于上市公司股东的净利润698.11万元，比去年同期减少66.13%；基本每股收益为0.01元，比去年同期减少66.67%；加权平均净资产收益率为0.41%，比去年同期下降1.60%。

4、行业发展情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。近年来，在国内经济不断发展、城镇化进程加快推进、政府卫生投入不断增加、医保支付体系不断健全的背景下，我国医药行业发展迅速。面对新常态下复杂多变的国内外经济形势和市场竞争加剧的环境，随着国家医药卫生体制改革的稳步推进和“健康中国”战略的强力驱动，医药行业总体呈现销售总额增长趋稳、结构调整优化升级、兼并重组步伐加快、行业集中度和流通效率进一步提升、创新和服务能力逐步增强的良好发展态势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本报告期末在建工程较年初降低 91.05%，主要系子公司湖南康源本部车间改造项目完成所致
货币资金	本报告期末货币资金较年初降低 77.65%，主要系本期归还借款所致
应收票据	本报告期末应收票据较年初降低 85.32%，主要系本报告期收到银行承兑汇票本期背书及到期承兑所致
预付款项	本报告期末预付款项较年初增加 83.88%，主要系本报告期预付货款增加所致
其他流动资产	本报告期末其他流动资产较年初降低 58.19%，主要系本报告期待抵扣税费减少所致
长期待摊费用	本报告期末长期待摊费用较年初降低 38.91%，主要系本报告期长期待摊费用摊销所致
递延所得税资产	本报告期末递延所得税资产较年初增长 81.98%，主要系本报告期计提可供出售金融资产减值准备影响所致
其他非流动资产	本报告期末其他非流动资产较年初增长 98.04%，主要系本报告期预付购买及建设长期资产款项增加所致
可供出售金融资产	本报告期末可供出售金融资产较年初增长 144.60%，主要系本报告期购买 Athenex, Inc 可转换债券所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

长期股权投资—莱美(香港)有限公司	子公司	11590.54 万元	香港	投资、贸易、咨询		-4839.87 万元	6.92%	否
可供出售金融资产—安生投资控股公司	参股	933.15 万元	美国	健康食品、保健品、速溶饮料研发、生产、加工、销售等		不适用	0.56%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，面对行业环境的变化和整体经济增速放缓的“新常态”，在公司董事会的领导下，公司继续坚持“满足健康需求、壮大健康事业、倡导健康理念、创造健康价值”的企业理念以及“为人类健康提供不断创新的，卓越有效的药物和技术”的企业使命，公司管理层审时度势，根据公司发展战略规划和2016年经营计划，加强公司重点产品市场营销工作，加快大品种战略构建，促进科研转型，拓展医疗大健康细分领域业务，不断加强与国际合作，完成再融资工作，加强团队管理等工作，使公司在主营业务经营、技术研发、管理水平和资本运作等各方面都取得了较好的成绩。

2016年，公司实现营业收入 9.90亿元，较上年同期增长2.72%；实现归属于上市公司股东的净利润 698.11万元，较上年同期减少66.13%。报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

1、加快重点产品招标上量，稳步推进公司大品种战略

报告期内，通过积极参与全国各省市招投标工作、加强销售网络建设、完善对销售团队激励机制等措施，促进公司重点产品招标上量。

一方面，公司将依托重点产品莱美舒（通用名艾司奥美拉唑肠溶胶囊(原名埃索美拉唑肠溶胶囊)）乌体林斯（通用名：草分枝杆菌F.U.36注射液）的综合市场竞争力，积极参与有关省市的招标工作和研究招标政策，全力做好招投标相关工作。截至报告期末，重点产品莱美舒挂网成功或者中标省份包括重庆、广东、四川、安徽、上海、福建等多个省份。乌体林斯中标省份包括重庆、四川、广东、上海等多省份。

另一方面，公司重点产品卡纳琳（通用名：纳米炭混悬注射液）通过近几年的学术推广精耕细作，该品种已经在甲状腺、乳腺、胃肠等多个用药适应症领域获得专家的高度认可。同时，卡纳琳已在北京、天津、广州、上海、湖北、浙江、四川等多省份销售上量，前期的学术教育为销售上量奠定了坚实的基础。

公司进一步提升了销售队伍专业化水平，加强销售人员储备，加强业务培训；进一步加强市场营销网络的建设，扩大产品终端市场影响力，销售网络覆盖能力大幅提高。此外，公司还不断完善对公司销售团队的激励机制，加强生产和销售的沟通协调，促进重点产品上量。

2、积极推进科研转型，提升核心竞争力

随着仿制药一致性评价工作、化学药品注册分类改革等一系列政策的相继出台，公司积极响应国家政策，推进科研转型。报告期内，2016公司转变研发思路，强化了核心技术优势。在研品种中有多个具有市场竞争优势的品种目前正在申报注册，公司申报的硫酸氢氯吡格雷获得国家食品药品监督管理总局签发

的药品注册批件；左乙拉西坦、左乙拉西坦片、吉非替尼、吉非替尼片、甲磺酸伊马替尼片获得国家食品药品监督管理局签发的药物临床试验批件或审批意见通知单。2016年公司共获得13项专利，其中新型专利7项、发明专利6项。

3、不断拓展国际对外合作，加强技术交流，积极布局大健康细分领域业务

报告期内，公司从以往的固定资产、行业内细分领域投资逐步向以促进技术升级为核心，布局国内外先进医疗技术或者产品的投资战略方向转换。本年度，公司全资子公司莱美香港作为公司引进国外先进医疗技术的战略平台和窗口，以自有资金1,000万美元认购Athenex发行的可转债，莱美香港对Athenex进行投资及合作，有利于公司未来与Athenex达成战略合作关系。同时，公司将借助Athenex具备的肿瘤疾病创新药物研究平台、丰富临床经验、在美国市场的成熟通路等优势，通过国外领先技术的转移与孵化，使之与国内潜力市场有机结合，从中筛选符合公司发展需要的潜力标的，提升公司整体竞争力。

报告期内，为进一步优化公司经营结构，提升公司综合竞争力，继续深入公司医疗大健康战略发展方向，2016年公司参与发起设立爱尔健康保险股份有限公司，抓住国家大力支持健康保险发展的机遇，积极介入保险业务，拓宽大健康细分领域业务布局。

4、完成再融资工作，拓展多种融资渠道

公司于2016年1月完成再融资工作，非公开发行新股2382.88万股，并于2016年1月18日在深圳证券交易所上市。报告期内，公司在继续进行银行授信、设备融资租赁等传统融资的同时，也在积极拓展多元化的融资渠道，7月29日，公司取得了中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，交易商协会决定接受公司非公开定向债务融资工具注册，公司定向工具注册金额为5亿元。2017年1月3日，公司成功发行2017年度第一期非公开定向债务融资工具，发行总额为人民币0.5亿元。私募债的发行进一步优化了债务结构，拓宽了融资渠道，满足公司持续发展的资金需求，促进了公司长期稳健发展。

5、企业管控能力升级，提升公司管理水平和风险控制能力

随着公司对外并购以及自身规模扩大，做好顶层设计，由管理出效益，制定企业发展方向也是公司管理工作的重点。一方面，公司从建立健全决策机制、执行机制和监督机制入手，着力打造公司的战略管控、资本运作、风险管控、考核激励等管控职能；另一方面，加强内部管控，规范制度和流程，提升企业风险控制能力。报告期内，公司内部审计部门通过内控现场检查等方式，不断梳理、优化、完善内控管理制度和流程，促进公司管理效率提升。

6、强化规范运作，认真履行信息披露义务，维护好投资者关系，提升资本市场形象

报告期内，公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均按照相关法律法规、《公司章程》及各项议事规则、细则等规定有效运行，履行相应的职责，维护了公司及公司股东的合法权益。公司强化

规范运作，根据公司实际情况对《控股子公司管理制度》、《董事会审计委员会工作条例》、《内部审计制度》进行修订，并严格按照修订后制度执行和开展工作。同时，公司严格按照法律法规和规范性文件的规定，做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。

报告期内，公司通过互动易、电话、传真、邮件等多种方式进一步加强投资者对公司的了解，保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流。认真对待投资者的每一个电话、每一次提问，确保所有投资者均及时、公平获知公司有关信息。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

目前，公司在研品种涵盖抗肿瘤、抗感染、消化系统、精神系统以及循环系统等多个领域。报告期内，公司产品进入、退出国家省级医保目录情况未发生重大变化。公司重要研发项目进展情况如下：

品名	药品类型	适应症	进展情况	近期拟达到的目标
盐酸吉西他滨原料及注射用盐酸吉西他滨	化药6+6类	抗肿瘤药物	在审评	获得注册批件
注射用盐酸表柔比星	化药6类	抗肿瘤药物		获得注册批件
甲磺酸伊马替尼原料	化药6+6类	抗肿瘤药物		获得注册批件
伏立康唑片	化药6类	抗感染药物		获得注册批件
硫酸氢氯吡格雷片	化药6+6类	血液系统疾病药物		获得临床批件
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	化药6类	糖皮质激素		
转化糖注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药		获得注册批件
西他沙星原料及西他沙星片	化药3.1+3.1类	抗感染药物	临床研究	完成临床研究及申报注册
左乙拉西坦原料及左乙拉西坦片	化药3.1+6类	神经系统疾病药物		完成临床研究及申报注册
吉非替尼原料及吉非替尼片	化药3.1+6类	抗肿瘤药物		完成临床研究及申报注册
来那度胺原料及来那度胺胶囊	化药3.1+3.1类	抗肿瘤药物		完成临床研究及申报注册
卢非酰胺原料及卢非酰胺片	化药3.1+3.1类	神经系统疾病药物		完成临床研究及申报注册
他替瑞林及他替瑞林片	化药3.1+3.1类	循环系统疾病药物		完成临床研究及申报注册
褪黑素原料及褪黑素缓释片	化药3.1+3.1类	精神障碍疾病药物		完成临床研究及申报注册
接枝纳米炭及接枝纳米炭注射液	化药1+1类	靶向抗肿瘤	临床前研究	申报临床
果胶阿霉素及注射用果胶阿霉素	化药1+1类	靶向抗肿瘤		申报临床

硼替佐米及注射用硼替佐米	化药4类	抗肿瘤药物		申报临床+申报注册
美罗培南及注射用美罗培南	化药4类	抗感染药物		申报注册
氟哌噻吨美利曲辛片	化药4类	精神障碍疾病药物		申报注册
艾司奥美拉唑镁及微丸胶囊	化药3类	消化系统疾病药物		申报临床
纳米炭铁复合物	化药2.1类	靶向抗肿瘤		申报临床

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	990,216,373.48	100%	963,975,193.09	100%	2.72%
分行业					
医药制造	969,838,765.46	97.94%	901,473,523.31	93.52%	7.58%
医药流通	19,226,696.03	1.94%	53,851,084.48	5.59%	-64.30%
其他业务收入	1,150,911.99	0.12%	8,650,585.30	0.90%	-86.70%
分产品					
抗感染类	331,765,844.97	33.50%	333,383,138.54	34.58%	-0.49%
特色专科类	400,480,072.59	40.44%	237,515,497.84	24.64%	68.61%
其他品种	33,888,163.51	3.42%	53,791,268.84	5.58%	-37.00%
大输液类	107,508,900.85	10.86%	175,033,484.49	18.16%	-38.58%

中成药及饮片类	96,195,783.54	9.71%	101,750,133.60	10.56%	-5.46%
医药流通类	19,226,696.03	1.94%	53,851,084.48	5.59%	-64.30%
其他业务收入	1,150,911.99	0.12%	8,650,585.30	0.90%	-86.70%
分地区					
东北地区	53,794,291.90	5.43%	42,084,146.00	4.37%	27.83%
华北地区	98,167,417.13	9.91%	87,158,069.94	9.04%	12.63%
华东地区	305,463,788.74	30.85%	186,160,009.01	19.31%	64.09%
华南地区	80,255,103.29	8.10%	105,808,196.36	10.98%	-24.15%
华中地区	168,599,213.92	17.03%	218,296,087.46	22.65%	-22.77%
西北地区	61,737,673.00	6.23%	79,754,529.82	8.27%	-22.59%
西南地区	221,047,973.51	22.32%	236,063,569.20	24.49%	-6.36%
其他业务收入	1,150,911.99	0.12%	8,650,585.30	0.90%	-86.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	969,838,765.46	557,334,063.11	42.53%	7.58%	1.10%	3.68%
分产品						
抗感染类	331,765,844.97	246,432,339.68	25.72%	-0.49%	4.72%	-3.69%
特色专科类	400,480,072.59	164,032,330.77	59.04%	68.61%	134.28%	-11.48%
大输液类	107,508,900.85	80,710,596.53	24.93%	-38.58%	-44.02%	7.31%
中成药及饮片类	96,195,783.54	42,751,024.23	55.56%	-5.46%	-31.23%	16.66%
分地区						
华东地区	305,463,788.74	180,014,389.99	41.07%	64.09%	75.81%	-3.93%
华中地区	168,599,213.92	105,252,807.54	37.57%	-22.77%	-29.37%	5.84%
西南地区	221,047,973.51	131,662,006.20	40.44%	-6.36%	-20.06%	10.21%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
医药制造--制剂	销售量	支/瓶	118,880,597	152,222,366	-21.90%
	生产量	支/瓶	120,856,159	142,000,987	-14.89%
	库存量	支/瓶	35,293,027	33,317,729	5.93%
医药制造——原料 单位:KG	销售量	KG	21,192.01	68,496.59	-69.06%
	生产量	KG	27,643.86	51,768.95	-46.60%
	库存量	KG	19,678.75	13,226.9	48.78%
医药制造——中成 药	销售量	盒	5,018,704	4,161,355	20.67%
	生产量	盒	4,972,736	4,140,276	20.11%
	库存量	盒	952,296	999,495	-4.72%
医药制造——饮片 类	销售量	KG	62,460.43	56,233.96	11.07%
	生产量	KG	71,096.85	43,235.94	64.44%
	库存量	KG	40,080.65	31,658.87	26.60%
医药流通	销售量	支/瓶	3,852,250.3	8,060,448	-52.21%
	采购量	支/瓶	3,359,697.3	9,110,190	-66.95%
	库存量	支/瓶	3,888,882	4,730,494	-17.79%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，原料药销售量、生产量分别降低69.06%、46.6%，系调整产品生产结构所致；饮片类产量增长64.44%，系销售市场需求增长所致；医药流通类药物销售量、采购量分别下降52.21%、66.95%，系子公司莱美医药逐步减少代理其他厂家的医药流通产品区域销售所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	原材料、折旧、人工、制造费用	557,334,063.10	96.74%	551,282,755.38	90.88%	1.10%

	等					
医药流通	采购成本	18,288,334.00	3.17%	52,751,450.76	8.70%	-65.33%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 2016年3月，公司与控股股东、实际控制人邱宇、自然人汪徐签署《投资协议书》（以下简称“投资协议书”），共同投资设立北京莱美甲状腺医学研究有限公司（以下简称“莱美甲状腺医学研究公司”），莱美甲状腺医学研究公司注册资本为1,000万元，公司以货币出资800万元，占注册资本的80%；邱宇以货币出资150万元，占注册资本的15%；汪徐以货币资金出资50万元，占注册资本的5%，各出资人实际于2016年度完成出资。上述投资构成关联交易。公司将莱美甲状腺医学研究公司2016年度财务报表纳入合并范围。

(2) 公司上述新设控股子公司莱美甲状腺医学研究公司拟出资650万元与公司控股股东、实际控制人邱宇、自然人汪徐、自然人丁立朝、自然人田超共同投资设立北京莱美健康管理中心（有限合伙）（以下简称“健康管理中心”），由健康管理中心作为公司甲状腺医患管理（大数据）平台项目的具体实施主体，截止2016年12月31日，各出资人尚未向健康管理中心出资。上述投资构成关联交易，健康管理中心尚未发生经营业务，未编制财务报表，公司本期尚未合并其财务报表。

(3) 2016年11月7日，公司与自然人丁平共同投资设立四川康德赛医疗科技有限公司（以下简称“康德赛医疗”），康德赛医疗注册资本为1,000万元，公司以货币出资700万元，占注册资本的70%；丁平以技术出资300万元，占注册资本的30%。截止2016年12月31日，各出资人尚未出资。公司将康德赛医疗2016年度财务报表纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	172,666,440.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	60,688,876.15	6.14%
2	客户二	37,052,844.92	3.75%
3	客户三	27,970,085.47	2.83%
4	客户四	24,591,829.35	2.49%
5	客户五	22,362,804.89	2.26%
合计	--	172,666,440.78	17.46%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	316,795,063.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.24%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	247,072,141.83	46.98%
2	供应商二	22,051,281.78	4.19%
3	供应商三	19,542,828.07	3.72%
4	供应商四	16,309,829.03	3.10%
5	供应商五	11,818,983.03	2.25%
合计	--	316,795,063.74	60.24%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	124,960,261.46	100,862,920.50	23.89%	无重大变动
管理费用	183,909,997.36	152,949,011.16	20.24%	无重大变动
财务费用	30,647,349.10	59,105,821.92	-48.15%	主要系债务融资规模减小，利息支出减少所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年公司研发投入5,497.96万元，占营业收入5.55%，较去年下降16.50%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	84	112	123
研发人员数量占比	5.54%	6.89%	6.42%
研发投入金额（元）	54,979,639.57	65,843,411.17	69,321,344.71
研发投入占营业收入比例	5.55%	6.83%	7.60%
研发支出资本化的金额（元）	28,321,568.29	36,249,388.49	42,011,576.44
资本化研发支出占研发投入的比例	51.51%	55.05%	60.60%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2,259.96%	177.72%	372.95%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,021,528,266.11	880,721,410.93	15.99%
经营活动现金流出小计	895,869,505.78	906,129,068.46	-1.13%
经营活动产生的现金流量净额	125,658,760.33	-25,407,657.53	不适用
投资活动现金流入小计	39,151,803.85	11,904,903.26	228.87%
投资活动现金流出小计	221,602,500.82	151,936,837.69	45.85%
投资活动产生的现金流量净额	-182,450,696.97	-140,031,934.43	不适用
筹资活动现金流入小计	585,090,957.37	1,939,637,206.78	-69.84%
筹资活动现金流出小计	1,147,063,183.00	1,106,179,326.55	3.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-561,972,225.63	833,457,880.23	-167.43%
现金及现金等价物净增加额	-618,429,712.80	668,626,275.96	-192.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为12,565.88万元，同比增加15,106.64万元，主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-18,245.07万元，同比减少4,241.88万元，主要系本期投资支付的现金增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-56,197.22万元，同比减少139,543.01万元，主要系本期筹资取得的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异主要系计提资产减值准备7265.92万元所致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,313,407.90	157.22%	本期出售重庆莱美广亚医药有限公司 30% 股权产生投资收益及联营企业天毅莱美投资收益	否
公允价值变动损益	72,988,907.15	1,817.59%		
资产减值	72,659,211.15	1,809.38%	本报告期计提可供出售金融资产减值损失、坏账损失、存货跌价准备	否
营业外收入	13,496,818.43	336.10%	非流动资产处置利得、政府补助收入	否
营业外支出	5,560,446.92	138.47%	非流动资产处置损失等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	183,060,613.7	7.37%	818,999,510.54	26.40%	-19.03%	主要系本期归还借款所致

	4					
应收账款	259,106,602.89	10.43%	249,169,060.47	8.03%	2.40%	无重大变动
存货	333,653,319.33	13.43%	346,538,212.70	11.17%	2.26%	无重大变动
投资性房地产	3,135,537.19	0.13%	3,416,353.23	0.11%	0.02%	无重大变动
长期股权投资	6,369,486.63	0.26%	12,556,085.97	0.40%	-0.14%	无重大变动
固定资产	867,754,188.33	34.93%	908,061,081.20	29.27%	5.66%	无重大变动
在建工程	3,085,263.03	0.12%	34,489,926.04	1.11%	-0.99%	主要系本报告期湖南康源本部车间改造项目完成转固所致
短期借款	162,500,000.00	6.54%	676,020,000.00	21.79%	-15.25%	本期归还短期融资借款所致
长期借款	143,100,000.00	5.76%	178,615,000.00	5.76%	0.00%	无重大变动
应收票据	7,297,811.71	0.29%	49,717,872.06	1.60%	-1.31%	主要系本报告期收到银行承兑汇票本期背书及到期承兑所致
其他应收款	28,445,521.74	1.15%	26,327,749.36	0.85%	0.30%	无重大变动
递延所得税资产	41,392,371.34	1.67%	22,745,123.42	0.73%	0.94%	主要系本报告期可供出售金融资产减值准备影响所致
预付款项	68,404,627.50	2.75%	37,201,270.22	1.20%	1.55%	主要系本报告期预付货款增加所致
其他流动资产	11,520,948.44	0.46%	27,554,593.97	0.89%	-0.43%	主要系本报告期待抵扣税费减少所致
其他非流动资产	44,653,820.38	1.80%	22,548,191.73	0.73%	1.07%	主要系本报告期预付购买及建设长期资产款项增加所致
可供出售金融资产	112,621,362.16	4.53%	46,042,355.00	1.48%	3.05%	主要系本报告期购买 Athenex, Inc 可转换债券所致
长期待摊费用	6,713,241.70	0.27%	10,989,897.16	0.35%	-0.08%	主要系本报告期长期待摊费用摊销所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	银行承兑汇票保证金存款及定期存单质押
固定资产	335,355,013.43	银行借款抵押物

无形资产	51,449,005.68	银行借款抵押物
母公司长期股权投资	85,642,080.87	银行借款质押物
投资性房地产	3,783,095.65	银行借款抵押物
合计	486,229,195.63	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
189,000,000.00	398,014,000.00	-52.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京莱美甲状腺医学研究有限公司	医学研究、管理咨询	新设	8,000,000.00	80.00%	自筹	邱宇、汪徐	长期	医学研究、咨询	0.00	-1,175,082.25	否	2016年03月24日	巨潮资讯网
西藏泰达厚生医药有限公司	药品批发、销售	收购	21,000,000.00	35.00%	自筹	西藏德益投资管理有限公司	长期	药品批发、销售	0.00	0.00	否	2016年11月09日	巨潮资讯网注1
爱尔健康保险股份有限公司	保险	新设	160,000,000.00	16.00%	自筹	西藏爱尔医疗投资有限公司、湖南广电传媒股份有限公司、永清环保股份有限公司	长期	保险	0.00	0.00	否	2016年12月15日	巨潮资讯网注2

						司、华测检测认证集团股份有限公司、拓维信息系统股份有限公司							
合计	--	--	189,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-1,175,082.25	--	--	--

注 1：公司于 2016 年 11 月 09 日披露以 2,100 万元投资取得西藏泰达厚生医药有限公司 35% 的股权，公司于 2016 年 11 月 18 日支付 1600 万元股权转让协议诚意金，工商变更 2016 年尚未完成，本报告期该笔款项作为预付账款核算，重分类至其他非流动资产。

注 2、公司于 2016 年 12 月 15 日披露以 16,000 万元参与设立爱尔健康保险股份有限公司，公司持股比例 16%。截止报告期末公司暂未进行实际出资。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Athenex, Inc 可转换债券	其他	否	制造业	66,744,336.32	66,744,336.32	自筹	不适用	不适用	不适用	不适用	2016 年 09 月 24 日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	66,744,336.32	66,744,336.32	--	--	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	65,093.35	65,145.44	65,145.44	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	65,093.35	65,145.44	65,145.44	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2016 年 12 月 31 日,募集的配套资金已投入完毕,全部用于补充公司营运资金。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司营运资金	否	65,093.35	65,093.35	65,145.44	65,145.44	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	65,093.35	65,093.35	65,145.44	65,145.44	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	65,093.35	65,093.35	65,145.44	65,145.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的	披露日期	披露索引

											措施		
重庆思 亚医药 有限公 司	重庆莱 美广亚 医药有 限公司 30%股 权	2016年 01月26 日	2,160	1,328.7 8	出售重 庆莱美 广亚医 药有限 公司 30%股 权产生 投资收 益为 1563.27 万元 (未扣 除交易 产生的 相关税 费)	1,060.3 1%	市场定 价	否	无关联 关系	是	是	2015年 12月15 日	巨潮资 讯网

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆市莱美医药有限公司	子公司	销售抗生素、制剂等药品	5000000	345,970,973.55	59,156,394.41	594,317,969.84	2,930,892.43	2,325,038.07
湖南康源制药有限公司	子公司	生产、销售大容量注射剂	65000000	481,810,902.31	306,239,252.93	108,026,953.62	-37,459,769.31	-30,913,832.69
四川禾正制药有限责任公司	子公司	生产、销售中成药	20000000	104,204,401.89	79,282,476.77	60,133,475.56	6,950,522.29	5,969,732.42
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	子公司	生产、销售中药饮片	6300000	73,098,111.38	21,355,464.78	56,281,129.50	3,743,052.35	4,716,406.92
云南莱美生物科技有限公司	子公司	生物技术的开发等	30000000	30,856,880.68	30,833,123.91	0.00	-665,472.12	-499,104.09
成都禾正生物科技有限公司	子公司	生产、销售生物制品	9000000	34,643,538.17	6,871,189.87	3,131,920.39	-1,669,987.77	-887,087.91

公司								
成都金星健康药业有限公司	子公司	生产、销售 免疫制剂	18125000	102,202,942.90	89,881,816.93	18,306,289.90	-18,156,899.28	-15,394,468.35
莱美(香港)有限公司	子公司	投资、贸易、 咨询	100000000 美元	115,905,428.06	115,871,537.97	0.00	-57,942,749.34	-48,398,713.49
重庆莱美健康产业有限公司	子公司	健康、保健 咨询	10000000	14,255,623.10	5,559,128.27	279,052.62	-2,887,979.22	-2,887,515.26
重庆莱美隆宇药业有限公司	子公司	生产、销售 原料药	100000000	293,978,851.65	227,173,339.58	193,509,832.51	19,027,526.12	17,350,853.59
北京莱美甲状腺医学研究有限公司	子公司	医药研究、 技术开发等	10000000	8,531,147.19	8,531,147.19		-1,469,038.96	-1,468,852.81
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业(有限合伙)	参股公司	投资管理、 咨询等		109,037,702.26	70,689,632.89		-5,629,152.90	-5,629,152.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京莱美甲状腺医学研究有限公司	参与投资设立	预计短期内不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响
北京莱美健康管理中心(有限合伙)	参与投资设立	预计短期内不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响
四川康德赛医疗科技有限公司	参与投资设立	预计短期内不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、重庆市莱美医药有限公司

重庆市莱美医药有限公司成立于2000年7月3日，注册资本为500万元，实收资本500万元，法定代表人谢进，住所为重庆市北部新区杨柳路2号综合研发楼B塔楼14、15层。

经营范围：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、中药饮片、生物制品（除疫苗）、中药材、蛋白同化制剂、肽类激素。冷藏、冷冻药品除外；预包装食品、散装食品批发兼零售。（以上经营范围按许可证核定的事项和期限从事经营）销售：化妆品、卫生用品；货物进出口业务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

莱美医药为医药销售公司，主要从事本公司产品的销售和其他公司产品在重庆地区的代理销售。

2、湖南康源制药有限公司

湖南康源制药有限公司成立于2000年9月11日，注册资本为6,500万元，实收资本6,500万元，法定代表人邱宇，住所为浏阳经济技术开发区康平路8号。

经营范围：化学药品制剂制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；药品研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、四川禾正制药有限责任公司

四川禾正制药有限责任公司成立于1997年5月26日，注册资本为2,000万元，实收资本2,000万元，法定代表人邱宇，住所为成都市金牛区高科技产业开发区。

经营范围：生产：丸剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂***中药前处理提取***、非食用保健品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、重庆莱美金鼠中药饮片有限公司

重庆莱美金鼠中药饮片有限公司成立于2006年11月22日，注册资本为630万元，实收资本630万元，法定代表人周冰，住所为重庆市南岸区月季路8号1栋。

经营范围：中药饮片（净制、切制、粉碎）（按许可证核定的范围和期限从事经营）；健康信息咨询；销售化妆品；货物进出口。（经营范围中法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）

5、云南莱美生物科技有限公司

云南莱美生物科技有限公司成立于2012年3月31日，注册资本为3,000万元，实收资本3,000万元，法定代表人邱宇，住所为昆明市五华区东风西路11号顺城写字楼B幢2206号。

经营范围：生物技术的开发、研究及技术咨询服务；项目投资及对所投资的项目进行管理。

6、成都禾正生物科技有限公司

成都禾正生物科技有限公司成立于2013年4月17日，注册资本为900万元，实收资本900万元，法定代表人胡永祥，住所为：成都市大邑县晋原镇兴业五路36号。

经营范围：生物工程技术服务；制造、销售：生物制品（不含人用药品、兽用药品、农药）。(以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定明令禁止或限制的项目，需专项审批的凭许可证或批准文件经营)。

7、成都金星健康药业有限公司

成都金星健康药业有限公司成立于1994年1月13日，注册资本为1,812.5万元，实收资本1,812.5万元，

法定代表人邱宇，住所为：四川省成都市金牛区金科南二路159号。

经营范围：开发、生产免疫制剂（草分支杆菌F.U.36注射剂），销售公司产品。

8、莱美（香港）有限公司

莱美（香港）有限公司成立于2014年6月9日，注册地位于香港特别行政区，注册资本为10000万美元。

董事为冷雪峰。

经营范围：投资、贸易、咨询。

9、重庆莱美健康产业有限公司

重庆莱美健康产业有限公司成立于2014年9月4日，注册资本为1000万元，法定代表人周冰，住所为重庆市北部新区杨柳路2号A座E区第四层A1-0412室。

经营范围：健康、保健咨询(不含治疗)；预包装食品、保健食品批发、零售（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营活动）；货物进出口、利用互联网销售：预包装食品、保健食品（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营活动）。【法律、法规禁止的，不得从事经营；法律、法规限制的，取得相关审批和许可后，方可经营】

10、重庆莱美隆宇药业有限公司

重庆莱美隆宇药业有限公司成立于2015年9月8日，注册资本10000万元人民币，法定代表人安林，住所为重庆市长寿区经济技术开发区化南四支路2号。

经营范围：药品生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；销售：化工原料及化工产品（不含危险化学品）；货物进出口(以上范围法律、法规禁止的不得经营，法律、法规规定需审批许可的，未取得有关审批许可不得经营)**

11、北京莱美甲状腺医学研究有限公司

北京莱美甲状腺医学研究有限公司成立于2015年12月17日，注册资本1000万元人民币，法定代表人王皎，住所为北京市丰台区广安路9号院3号楼1003。

经营范围：医药研究与试验发展；技术开发、技术转让、技术咨询；健康管理咨询；经济信息咨询；销售药品、食品、日用品、化妆品。（销售食品、批发药品或零售药品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

12、北京莱美健康管理中心（有限合伙）

北京莱美健康管理中心（有限合伙）成立于2016年2月29日，注册资本1000万元人民币，执行事务合伙人：北京莱美甲状腺医学研究有限公司，住所为北京市丰台区广安路9号院3号楼1005号

经营范围：健康管理、健康咨询(需经审批的诊疗活动除外)；经济信息咨询；技术推广、技术服务；企业管理咨询；技术转让、技术咨询。（下期出资时间为2045年12月31日；企业依法自主选择经营项目，

开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

13、四川康德赛医疗科技有限公司

四川康德赛医疗科技有限公司成立于2016年11月07日，注册资本1000万元人民币，法定代表人为丁平，住所为成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区6栋505号

经营范围： 医疗技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让；医学研究和实验室发展；生物技术推广。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

14、深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）

深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）成立于2014年6月6日，主要经营场所为深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）。

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

（1）行业发展现状及趋势

2016年是“十三五”规划的开局之年，也是实现医药卫生体制改革目标的关键之年，医保控费、药品采购价格降低成为常态化趋势，医药行业呈现出较为稳定的增长势头，2016年中国医药制造业主营业务收入28,062.9亿元，同比增长9.89%。

李克强总理政府工作报告中针对医疗卫生行业提出了以“医保、医药、医疗”三医联动为核心，全面推开公立医院综合改革，全部取消药品加成，协调推进医疗价格、人事薪酬、药品流通、医保支付方式等改革措施。在医药行业深化供给侧改革的情况下，预计医药制造业增速会放缓。但伴随着国家增加医疗卫生事业投入、老龄化加快、人均可支配收入增加带来卫生需求的提高等因素影响下，预计医药行业销售收入和利润增幅会继续提高，“十三五”期间医药行业依然能保持较高的增速，“黄金十年”的逻辑依然存在。

根据公司业务特点和主要产品情况，公司目前涉及的主要细分市场包括抗感染药市场、特色专科药市场、大输液市场、生物制品等，经过多年精耕细作，公司已成为涉足多个行业细分领域的创新型医药企业。

（2）公司主要优势和挑战

经过十余年创业发展，公司积累了丰富的医药行业生产、管理、技术和营销经验，公司主要优势体现在研发整合能力、后续结构优良的在研产品、行业细分领域覆盖以及相应规模化生产基地、平台化的投融资能力、国际先进医疗技术引进平台等。公司国产独家品种莱美舒、乌体林斯、卡纳琳及大输液包材差异化及在研产品后续储备、对产品市场价值的识别能力和产品差异化设计能力将有利于提升公司市场竞争力。

随着医药行业快速发展，公司在未来的发展中也面临诸多挑战。1) 行业政策风险。医药行业受政策影响较大，同时也是受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家级各地地方药品监管部门对整个行业实施监管。2016年相关政策法规频出，对整个医药行业的发展带来深刻影响，公司将面临行业政策变化的风险；2) 药品降价风险。国家推行的药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，将导致公司面临价格进一步下调的风险；3) 新产品开发及新药注册面临诸多不确定因素，公司将通过继续加大研发投入，加强新药注册工作，进一步优化产品结构；4) 近年来国内制造业增速放缓，医药行业整体虽保持弱增长，但也饱受人力成本上升困扰。公司将通过优化团队人力结构、完善人才培养与激励机制等途径，保持公司持续成长动力。

2、公司发展战略

结合国内外医药行业的发展现状、市场机遇、市场竞争状况和公司综合实力和实际经营情况，公司将通过大产品战略及品牌战略的实施建立市场领导地位，构筑产业竞争力。公司一方面在国内整合市场，国外整合技术；另一方面利用上市公司平台，借力多种融资渠道，哺育企业成长。通过对有突破性的创新医疗技术、创新药物等投资为公司提供可持续发展的技术及产品支持。期间公司还将抓住机遇进行行业内兼并收购，通过自身发展以及涉足新的医药细分产业，促进公司做大、做强。

3、2017年重点工作计划

2017年公司将继续优化组织架构，梳理企业战略，强化公司营销能力，推进大品种战略，促进科研创新，储备企业战略品种，借力资本渠道，创新企业管理模式，进一步提升公司竞争力。

（1）、优化组织架构，梳理企业战略

为进一步完善公司和各子公司治理机制，提高组织运行效率，实现公司从业务管控向战略管控的过渡，公司在今年将对组织架构进行优化，并在全资、控股子公司实行董事会领导下的总经理负责制，以期达到独立经营、提高决策时效性的效果。

在新的组织框架下，公司将组织公司及全资、控股子公司着眼行业和外部发展趋势，全面剖析自身具有的优势和存在的劣势，明确未来的发展目标，提出具体的措施和方案，制定各自发展战略规划，充分发挥公司和子公司的主观能动性，实现上下联动、形成合力的效果。

（2）、强化公司营销能力，继续推进大品种战略

2017年面对政策和市场的不断变化，公司今年将继续推进大品种战略，强化自身营销能力，以营销为突破口拉动公司业绩不断提升。

卡纳琳将继续延续和深化目前成功的代理模式和学术推广模式，充分调动代理商积极性，提升业内专家医生的认可与共识，致力于把卡纳琳打造成“淋巴示踪领域第一品牌”。2017年公司将把卡纳琳在甲状腺领域的成功经验逐步复制到乳腺、胃肠等领域，在深耕甲状腺领域的同时，实现乳腺、胃肠等领域上量的显著突破，进一步巩固产品在细分领域的垄断地位。

2017年，莱美舒、埃索、乌体林斯的营销重点将聚焦在空白省份的招标工作、加强各区域代理商的沟通协调工作，促进产品的进院上量，利用新产品监测期的优势迅速扩大市场份额占有率。

此外，目前公司独家品种混药器已经获得国家生产许可，在2017年公司将通过人才引进，打造一支混药器专业的学术推广团队，以湖南作为示范区，以点带面，形成示范效应，带动混药器的市场开拓与销售增长。

(3)、继续推进科研创新，储备企业战略品种

2017年，公司在科研方面将采取自主研发与海外引进并行的策略。一方面，持续推进内部项目研发工作，包括如艾司奥美拉唑镁盐等在研品种的阶段性完成研发和申报工作。另一方面，公司将积极引进和储备市场前景好、疗效确切、患者急需的海外先进产品和先进技术，从而丰富公司产品结构，提升公司的产品竞争力和可持续发展能力。

(4)、借力资本渠道，促进战略目标达成

2017年，公司将在现有基础上继续拓宽融资渠道，借助产业并购基金的设立进一步为公司达成战略目标所需的资金来源提供保障。2017年1月，公司投资参与设立重庆欣健乔医药科技合伙企业，该企业的设立可以充分利用合作各方的优势，并协同公司在医药行业的已有资源优势，有利于引进海外先进的医疗技术或产品；2017年3月，公司参与投资设立宁波梅山保税港区钜铭投资管理合伙企业，该企业的设立可以对具有良好成长性和发展前景的项目进行投资。后续，公司还将根据项目储备的实际需求，借助专业投资机构的专业优势和风险控制能力，共同成立并购基金向具有良好成长性和发展前景的项目进行投资，进一步拓宽公司投资平台，在实现资本增值的同时，也进一步促进公司产业发展，提升公司综合实力。

(5)、以信息化建设带动企业管理模式创新

畅通的信息沟通渠道是企业管理实现落地、发现问题、持续改进的关键环节，2017年公司将建立信息沟通平台，持续、及时、全面的收集和处理公司员工遇到的瓶颈困难、发现的风险隐患、提出的改进建议，实现组织各层级之间的通畅交流，以期通过信息平台的运行真正帮助公司和子公司协调管理问题、推进管理效率、挖掘改进方向、发现风险隐患。

4、可能面对的风险

（1）行业政策风险

医药行业受政策影响较大，自2016年以来，国家相继颁布医保基金控费、两票制、药品生产工艺核查、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业政策，研发、生产、流通和支付等环节的标准要求大幅提高，将对整个医药行业的未来发展带来重大影响。随着国家各项政策的落地、监管政策的趋严等政策的实施，公司将面临行业政策的风险。

公司将关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，提升企业营销、研发等综合能力，以应对行业政策的调整。

（2）药品降价风险

药品降价主要原因包括政策性降价和市场竞争所致的价格下降。自2007年起，药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。此外，国家一贯推行的药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，将导致公司面临价格进一步下调的风险，进而影响公司的盈利水平。

公司将继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本；提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

（3）产品质量安全风险

公司始终将质量安全放在头等位置，严格控制产品质量，多年来未发生因产品质量问题引起的经济纠纷。但对制药企业而言，产品质量问题是其固有风险。公司通过控制原材料采购、优化生产流程、改进生产工艺技术、配置精密检验设备，培养优秀质量管理人员等措施，持续加强质量管理，但仍不排除发生产品质量安全风险的可能。

（4）技术开发风险

公司在发展过程中，始终将技术开发作为公司核心竞争力建设的关键组成部分。公司技术开发主要包括新产品开发和药品制备技术开发，运用现代技术对医药制造技术进行改进具有较高的技术难度，如新产品开发，从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、临床等多个环节，需要大量的实验研究，整个过程周期长、成本高，开发失败的风险较高。此外，新产品开发及新药注册均面临诸多不确定因素，即使开发成功也可能因市场变化等原因无法规模化投产，难以获得相应经济效益，因此，公司存在技术开发风险。

公司将发挥已具有的研发技术，集中优势资源提高研发效率，避免重复投入；研发项目立项前做好充分的市场调研，确保立项产品符合市场需求和公司的战略发展方向。

（5）项目投资风险

公司的外延式发展主要围绕医药大健康产业进行投资，医药大健康产业受国家政策大力支持，随着老龄化社会的到来，市场需求日益扩大，但与此同时产业竞争日趋激烈，市场环境、技术发展趋势、产业政

策变化、市场变化等诸多不确定性因素都将使公司未来的投资项目、投资标的面临一定程度的投资失败风险。

公司将对项目标的进行深入研究，分析其发展趋势。对标的对象进行尽职调查、充分论证，有必要时聘请专业中介机构对标的对象尽职调查、分析，充分了解标的对象，确保公司资金安全，保障公司资产保值、增值。

(6) 办公场所产权风险

2007年9月20日，公司与重庆科技资产控股有限公司（已更名为重庆科技金融集团有限公司）签订协议，本公司购买位于重庆市应用技术研究院（已更名为重庆科学技术研究院）的B塔楼12-16层，面积约3,550平方米，暂按每平方米3,500.00元向重庆科技资产控股有限公司支付购买款，总价款1,242.50万元。截至本报告期末，公司已向重庆科技资产控股有限公司支付497万元。

该楼已投入使用，主要作为公司财务部、注册部、证券部、人事部等部门和子公司莱美医药的办公地点。目前，重庆应用技术研究院尚未取得该楼产权证书，虽然本公司按要求支付了部分价款，但仍存在不能按时取得房产证书的风险。如果公司不能取得上述场所的产权证书，将会对公司管理活动产生一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2015年度利润分配方案已经2015年度股东大会审议通过。2015年利润分配方案为：以现有股本225,622,557股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金22,562,255.70元，其余未分配利润结转下年，同时，拟以资本公积金向全体股东每10股转增26股。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	812,241,205
现金分红总额（元）（含税）	40,612,060.25
可分配利润（元）	256,811,256.78
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据公司实际发展需要，拟以公司现有总股本 812,241,205 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利人民币 40,612,060.25 元，其余未分配利润结转下年。

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

1、2014年

根据公司2014年股东大会决议，2014年利润分配方案为：以现有股本201,793,757股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金20,179,375.70元，其余未分配利润结转下年。

2、2015年

根据公司2015年股东大会决议，2015年度利润分配方案为：以现有股本225,622,557股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金22,562,255.70元，其余未分配利润结转下年，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增26股。

3、2016年

经第四届董事会第三次会议审议通过，2016年利润分配预案为：拟以公司现有总股本812,241,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币40,612,060.25元，其余未分配利润结转下年。本次利润分配预案尚需提交2016年年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	40,612,060.25	6,981,145.47	581.74%	0.00	0.00%
2015年	22,562,255.70	20,612,389.40	109.46%	0.00	0.00%
2014年	20,179,375.70	9,278,654.12	217.48%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	邱宇	其他承诺	本次重大资产重组完成后,为保证上市公司独立性,保护上市公司的合法利益,维护广大中小投资者的合法权益,邱宇保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	2013年06月03日	长期	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况
	邱宇;邱炜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截止承诺函出具之日,本人未从事任何在商业上对莱美药业或其所控制的公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动,并保证将来也不会从事或促使本人所控制的莱美药业及其控制的企业之外的公司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对莱美药业或其所控制的	2013年06月03日	长期	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况

			公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。2、如因承诺人违反上述承诺而给莱美药业或莱美禾元造成损失的，取得的经营利润归莱美药业所有。			
	邱宇;邱炜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺人将避免一切非法占用莱美药业及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求莱美药业及其控制的企业向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保；2、承诺人将尽可能地避免和减少与莱美药业及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按	2013年06月03日	长期	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况

			照莱美药业公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害莱美药业及其他股东的合法权益; 3、承诺人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给莱美药业或莱美禾元造成的一切直接损失承担赔偿责任。			
	上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)、上海六禾元魁投资中心(有限合伙)及邱宇、刘玮、汪若跃、李科、周和平、汪徐、胡永祥、方霜、戴青萍、张开飞、崔丹	股份限售承诺	因重庆莱美药业股份有限公司发行股份购买其持有的重庆莱美禾元投资有限公司股权事项所认购的莱美药业股份,在莱美药业本次发行股份结束之日起三十六个月内不转让。	2013年10月18日	36个月	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用	承诺其目前未从事任何在商业上对公司构成直	2009年10月30日	长期	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发

		方面的承诺	接或间接同 业竞争的业 务或活动，并 保证将来也 不会从事或 促使其所控 制的公司及 其他任何类 型的企业从 事任何在商 业上对股份 公司构成直 接或间接同 业竞争的业 务或活动。否 则，将赔偿由 此给股份公 司带来的一 切损失。承诺 将不利用实 际控制人的 身份对股份 公司的正常 经营活动进 行干预。			现违反上述 承诺情况
	邱炜、重庆科 技风险投资 有限公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	承诺其目前 未从事任何 在商业上对 股份公司构 成直接或间 接同业竞争 的业务或活 动，并保证将 来也不会从 事或促使其 所控制的公 司及其他任 何类型的企 业从事任何 在商业上对 股份公司构 成直接或间 接同业竞争 的业务或活	2009 年 10 月 30 日	长期	报告期内，上 述承诺人均 遵守了所做 的承诺，未发 现违反上述 承诺情况

			动。否则，将赔偿由此给股份公司带来的一切损失。承诺将不利用股东的身份对股份公司的正常经营活动进行干预。			
	邱宇	其他承诺	2002 年，重庆制药六厂将其对重庆莱美药业有限公司的出资转让给重庆药友制药有限责任公司工会委员会（以下简称“重庆药友工会”）；2007 年，重庆药友工会将其持有的重庆莱美的股权转让予邱宇、张慧、范立华、冷雪峰等 38 位自然人。上述股权转让行为当时办理了工商变更登记，目前没有任何争议和纠纷。如果将来因该等股权转让行为发生任何争议或纠纷，本人将协调解决并承担相应的责任，保证不影	2009 年 09 月 18 日	长期	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况

			响重庆莱美药业股份有限公司的正常生产经营,不会对公司产生不利影响。			
	西藏莱美医药投资有限公司、南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)、郑伟光	股份限售	本企业/本人将遵循《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定,以及本企业与重庆莱美药业股份有限公司签订的《附条件生效的股份认购合同》及相关补充协议的有关约定,自重庆莱美药业股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的新股。	2016年01月18日	36个月	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	邱宇	其他承诺	自2016年1月14日起六个月内不以任何方式减持本人直接、	2016年01月14日	6个月	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述

			间接持有的公司股份。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。			承诺情况
	邱炜	其他承诺	自首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 5%。	2016 年 12 月 23 日	6 个月	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 2016年3月，公司与控股股东、实际控制人邱宇、自然人汪徐签署《投资协议书》（以下简称“投资协议书”），共同投资设立北京莱美甲状腺医学研究有限公司（以下简称“莱美甲状腺医学研究公司”），

莱美甲状腺医学研究公司注册资本为1,000万元，公司以货币出资800万元，占注册资本的80%；邱宇以货币出资150万元，占注册资本的15%；汪徐以货币资金出资50万元，占注册资本的5%，各出资人实际于2016年度完成出资，上述投资构成关联交易。公司将莱美甲状腺医学研究公司2016年度财务报表纳入合并范围。

(2) 公司上述新设控股子公司莱美甲状腺医学研究公司拟出资650万元与公司控股股东、实际控制人邱宇、自然人汪徐、自然人丁立朝、自然人田超共同投资设立北京莱美健康管理中心（有限合伙）（以下简称“健康管理中心”），由健康管理中心作为公司甲状腺医患管理（大数据）平台项目的具体实施主体，截止2016年12月31日，各出资人尚未向健康管理中心出资。上述投资构成关联交易，健康管理中心尚未发生经营业务，未编制财务报表，公司本期尚未合并其财务报表。

(3) 2016年11月7日，公司与自然人丁平共同投资设立四川康德赛医疗科技有限公（以下简称“康德赛医疗”），康德赛医疗注册资本为1,000万元，公司以货币出资700万元，占注册资本的70%；丁平以技术出资300万元，占注册资本的30%。截止2016年12月31日，各出资人尚未出资。公司将康德赛医疗2016年度财务报表纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵勇军、吴良辉

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司2015年度股东大会审议通过，续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度的审计机构，期间支付2015年度审计费用55万元。

公司于2014年9月与保荐机构签订《关于重庆莱美药业股份有限公司非公开发行股票上市并保荐协议》，根据协议约定非公开发行股票的保荐期间分为非公开发行股票的股票发行上市期间和持续督导期间。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司2015年7月13日召开的第三届董事会第二十四次会议和2015年7月30日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《重庆莱美药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等议案。根据公司实际情况及2015年第二次临时股东大会授权，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议并通过了《关于修改〈重庆莱美药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要〉部分内容的议案》，同意公司对第一期员工持股计划份额和名单进行调整，并对草案中的部分条款内容进行调整。

截至2015年12月31日，公司第一期员工持股计划已完成公司股票的购买，累计购买公司股票4,436,961股，占公司当时总股本比例为2.20%，成交均价为30.85元/股（因公司于2016年5月24日实施了资本公积金转增股本方案，所持股份数量增加至15,973,059股）。员工持股计划所购买的股票锁定期为2015年12月31日至2016年12月30日。

2016年12月31日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《关于公司员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，本次员工持股计划锁定期届满后，将根据市场情况通过证券交易系统法律法规许可的方式卖出其持有的全部公司股票。

2017年2月22日，公司员工持股计划中持有的公司股票15,973,059股通过大宗交易的方式全部出售完毕。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
邱宇、汪徐	邱宇先生为公司控股股东、实际控制人	北京莱美甲状腺医学研究有限公司	医药研究、技术开发等	10,000,000	853.11	853.11	-146.89
邱宇、汪徐、丁立朝、田超	邱宇先生为公司控股股东、实际控制人	北京莱美健康管理中心（有限合伙）	健康管理、咨询等	10,000,000	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 2014年3月18日，公司作为承租方与出租方重庆高科集团有限公司签订《拓展区房屋租赁合同》，约定出租方将位于重庆北部新区青枫北路30号即拓展区A5栋（凤凰座C座）第8层整层租赁于本公司作为办公使用。租赁物面积约为：4,826.94平方米。租赁期共24个月，自2014年3月20日起至2016年3月19日止，合同到期后，公司与出租方续签租赁合同，合同到期日为2017年4月19日。公司在签订合同日向出租方缴纳履约保证金718,248元。

(2) 2013年7月16日，公司作为承租方与出租方重庆市茶园工业园区建设开发有限公司签订《租赁合同》，约定出租方将位于重庆市南岸区茶园新城区B17-3地块内的部分标准厂房及办公用房租赁于本公司以作办公及生产使用。租赁物厂房面积为5,873平方米；办公面积为2,627平方米，合计租用面积为8,500平方米。租赁期限从2013年3月13日起至2016年3月12日止，合同到期后，公司与出租方续签租赁合同，合同到期日为2018年3月12日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重庆高科集团有限公司	莱美药业股份有限公司	拓展区 A5 栋(凤凰座 C 座)第 8 层	281.51	2014 年 03 月 20 日	2017 年 04 月 19 日	-281.51	合同	-281.51	否	无
重庆市茶	莱美药业	重庆市南	122.4	2013 年 03	2018 年 03	-122.4	合同	-122.4	否	无

园工业园 区建设开 发有限公 司	股份有限 公司	岸区茶园 新城区 B17-3 地 块内的部 分标准厂 房及办公 用房		月 13 日	月 12 日					
---------------------------	------------	--	--	--------	--------	--	--	--	--	--

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆市莱美医药有限 公司	2015 年 05 月 01 日	7,000	2015 年 05 月 07 日	7,000	连带责任保 证	至 2016 年 3 月 29 日	是	是
重庆市莱美医药有限 公司	2015 年 01 月 30 日	6,000	2015 年 01 月 28 日	6,000	连带责任保 证	至 2016 年 1 月 20 日	是	是
重庆市莱美医药有限 公司	2015 年 09 月 18 日	3,000	2015 年 09 月 24 日	3,000	连带责任保 证	至 2016 年 9 月 17 日	否	是
重庆市莱美医药有限 公司	2016 年 06 月 16 日	21,000	2016 年 06 月 17 日	21,000	连带责任保 证	至 2018 年 6 月 17 日	否	是
四川禾正制药有限责 任公司	2015 年 07 月 15 日	3,000	2015 年 07 月 27 日	3,000	连带责任保 证	至 2016 年 8 月 11 日	是	是
湖南康源制药有限公 司	2015 年 01 月 17 日	6,000	2015 年 01 月 23 日	6,000	连带责任保 证	至 2017 年 1 月 23 日	是	是
湖南康源制药有限公 司	2015 年 09 月 18 日	7,800	2015 年 09 月 17 日	7,800	连带责任保 证	至 2017 年 9 月 21 日	否	是
湖南康源制药有限公 司	2016 年 01 月 06 日	10,000	2016 年 01 月 20 日	6,112.87	连带责任保 证	至 2019 年 03 月 07 日	否	是
成都金星健康药业有 限公司	2016 年 01 月 06 日	1,773	2016 年 02 月 09 日	1,867.8	连带责任保 证	至 2017 年 02 月 07 日	否	是

限公司	月 27 日		日		证	月 08 日		
重庆莱美药业股份有限公司		30,000	2015 年 10 月 30 日	30,000	连带责任保证	至 2017 年 1 月 9 日	否	是
重庆莱美药业股份有限公司		10,000	2014 年 03 月 11 日	10,000	连带责任保证	至 2017 年 3 月 11 日	否	是
重庆莱美药业股份有限公司		3,000	2014 年 06 月 04 日	3,000	连带责任保证	至 2019 年 5 月 31 日	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		32,773		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		28,980.67		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		74,073		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		39,780.67		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		32,773		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		28,980.67		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		74,073		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		39,780.67		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				24.46%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				24,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				24,000				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注: 上表中公司对成都金星健康药业有限公司担保审批额度为 250 万欧元, 按董事会决议日汇率折算为人民币 1773 万元; 在本期末实际担保汇率折算为人民币 1867.8 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

2、履行其他社会责任的情况

公司的发展离不开社会的支持，回报社会是公司的责任和使命。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司一直坚持以负责的态度对待家人、同事、商业伙伴乃至整个社会。公司2016年组织“关爱留守儿童”活动，为重庆市潼南县圆通村小学校的20名留守儿童捐赠了书包、文具等学习用品。

公司尊重和维护员工的个人权益，关注员工健康，每年为员工提供免费体检的福利；为了提升员工技能，打造“质量强企”，公司内部质量、财务、行政等各板块组织了各种培训10次，组织了“质量月”、“争做质量标兵”等活动，还联合重庆市南岸区总工会打造了《职工书屋》，为员工提供各型图书，为员工打造了一个良好的工作学习氛围。公司由大股东出资和员工捐赠相结合成立了《莱美药业爱心基金》，在2016年共计资助员工重大困难资金20.35万元。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,634,012	36.49%	23,828,800		180,323,733	-49,846,541	154,305,992	227,940,004	28.06%
3、其他内资持股	73,634,012	36.49%	23,828,800		180,323,733	-49,846,541	154,305,992	227,940,004	28.06%
其中：境内法人持股	4,211,229	2.09%	18,045,111		57,866,484	-15,160,425	60,751,170	64,962,399	8.00%
境内自然人持股	69,422,783	34.40%	5,783,689		122,457,249	93,554,822	162,977,605	162,977,605	20.07%
二、无限售条件股份	128,159,745	63.51%			406,294,915	49,846,541	456,141,456	584,301,201	71.94%
1、人民币普通股	128,159,745	63.51%			406,294,915	49,846,541	456,141,456	584,301,201	71.94%
三、股份总数	201,793,757	100.00%	23,828,800		586,618,648	0	610,447,448	812,241,205	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1)2016年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定，高管锁定股减少320,200股。

(2)2015年12月31日，公司通过向特定对象非公开发行股份方式发行股份23,828,800股，变更后的股本为225,622,557股，新增股份于2016年1月15日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记手续，并于2016年1月18日上市。

(3)2015年8月27日，邱炜因个人原因请求辞去第三届董事会董事、副董事长等职务，邱炜先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，邱炜所持本公司股份全部作为高管锁定股予以

锁定。2016年2月26日，锁定期届满。本报告期实际减少限售股28,192,122股。

(4) 2016年3月9日，唐小海先生因个人原因，请求辞去副总经理的职务。唐小海先生辞去公司副总经理后，其将继续负责公司创新药物的研发工作。其辞职自送达董事会之日起生效。按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，唐小海所持本公司股份全部作为高管锁定股予以锁定，高管锁定股增加404,792股。

(5) 2016年5月24日，公司2015年度权益分派方案实施完毕，以公司总股本225,622,557股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增26股，共计转增586,618,648股。

(6) 2016年9月9日，唐小海离职后半年锁定期限届满到期，非限售股份增加5,829,005股。

(7) 2016年10月21日，公司解除重大资产重组发行限售股份的数量为51,882,326股。由于公司实际控制人邱宇本年度可上市流通的股份已于本年初由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，故本次限售股解禁邱宇先生无新增可上市流通股份；汪若跃女士为公司高级管理人员，实际可上市流通股份数为其持股总数的25%，即 25,267 股。因此本次限售解禁实际可上市流通数量为15,910,006股，非限售股份增加15,910,006股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 公司通过向特定对象非公开发行股份方式发行股份23,828,800股事宜，已经公司董事会、股东大会审议通过，并获得中国证监会《关于核准重庆莱美药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1870号）的核准文件。

(2) 公司2015年度权益分配方案，已经公司第三届董事会第三十六次会议和2015年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2016年5月24日，公司2015年度权益分派方案实施完毕，以公司总股本225,622,557股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增26股，共计转增586,618,648股。完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为812,241,205股。

项目	2015年指标变动后	2015年指标变动前
基本每股收益（元/股）	0.03	0.10
稀释基本每股收益（元/股）	0.03	0.10
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.02	7.27

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邱宇	38,436,913	35,896,522	135,832,496	138,372,887	重大资产重组承诺/高管锁定	2016年10月18日/每年按照上年末持有股份的25%解除限售
邱炜	28,192,122	101,491,639	73,299,517	0	上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，所持本公司股份不得转让。	2016年2月26日
西藏莱美医药投资有限公司	0	0	48,305,376	48,305,376	非公开发行承诺	2019年1月18日
上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）	2,807,486	10,106,950	7,299,464	0	重大资产重组承诺	2016年10月18日
郑伟光	0	0	20,821,280	20,821,280	非公开发行承诺	2019年1月18日
上海六禾元魁投资中心（有限合伙）	1,403,743	5,053,475	3,649,732	0	重大资产重组承诺	2016年10月18日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	16,657,023	16,657,023	非公开发行承诺	2019年1月18日
唐小海	1,437,726	6,633,065	5,195,339	0	上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，所持本公司股份不得转让	每年按照上年末持有股份的25%解除限售
周雪梅	412,512	207,630	1,072,531	1,277,413	高管锁定	每年按照上年末持有股份的25%解除限售
付蓉	330,219	0	858,569	1,188,788	高管锁定	每年按照上年末持有股份的25%

						解除限售
赵斌	266,878	141,030	693,883	819,731	高管锁定	每年按照上年末持有股份的 25%解除限售
王英	117,141	0	304,567	421,708	高管锁定	每年按照上年末持有股份的 25%解除限售
汪若跃	28,074	101,066	148,790	75,798	重大资产重组承诺/高管锁定	2016 年 10 月 18 日/每年按照上年末持有股份的 25%解除限售
其他限售股股东	201,198	724,313	523,115	0	重大资产重组承诺	2016 年 10 月 18 日
合计	73,634,012	160,355,690	314,661,682	227,940,004	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2016年5月24日，公司年度权益分配方案实施后，公司分红后总股本由225,622,557股增至812,241,205股。公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本225,622,557股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增26股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	31,424	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	32,269	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有）	0
-----------------	--------	-----------------------------	--------	---	---	---	---

							(参见注 9)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
邱宇	境内自然人	22.71%	184,497,185	133247967	138,372,887	46,124,298	质押	180,720,720	
邱炜	境内自然人	9.79%	79,491,639	51299517	0	79,491,639	质押	78,800,000	
西藏莱美医药投资有限公司	境内非国有法人	5.95%	48,305,376	48,305,376	48,305,376	48,305,376	质押	48,305,376	
郑伟光	境内自然人	2.56%	20,821,280	20,821,280	20,821,280	20,821,280	质押	20,821,280	
中国工商银行股份有限公司-金鹰稳健成长混合型证券投资基金	其他	2.50%	20,319,837	20,319,837	0	20,319,837			
南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.05%	16,657,023	16,657,023	16,657,023	16,657,023	质押	16,657,023	
刘洁	境内自然人	2.03%	16,512,700	16,512,700	0	16,512,700			
国金证券-民生银行-国金莱美药业 1 号集合资产管理计划	其他	1.97%	15,973,059	11536098	0	15,973,059			
上海鼎亮禾元投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.24%	10,106,950	7299464	0	10,106,950			
重庆科技风险投资有限公司	国有法人	1.19%	9,650,732	4364627	0	9,650,732			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	上述股东中,西藏莱美医药投资有限公司、郑伟光、南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)因公司非公开发行股份成为公司前 10 名股东,上述三位股东承诺其持有的股份自上市之日起三年内不转让,解禁日期为 2019 年 1 月 17 日。								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,邱炜系邱宇之兄,彼此间不存在一致行动的情形。邱宇为西藏莱美医药投资有限公司实际控制人,彼此不存在一致行动的情形。公司上述股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			

		股份种类	数量
邱炜	79,491,639	人民币普通股	79,491,639
邱宇	46,124,298	人民币普通股	46,124,298
中国工商银行股份有限公司—金鹰 稳健成长混合型证券投资基金	20,319,837	人民币普通股	20,319,837
刘洁	16,512,700	人民币普通股	16,512,700
国金证券—民生银行—国金莱美药 业 1 号集合资产管理计划	15,973,059	人民币普通股	15,973,059
上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）	10,106,950	人民币普通股	10,106,950
重庆科技风险投资有限公司	9,650,732	人民币普通股	9,650,732
国金证券—中信证券—国金朴素资 本价值 1 号集合资产管理计划	8,190,000	人民币普通股	8,190,000
唐小海	5,829,005	人民币普通股	5,829,005
上海六禾元魁投资中心（有限合伙）	5,053,475	人民币普通股	5,053,475
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	上述股东中，邱炜系邱宇之兄，彼此间不存在一致行动的情形。除前述情况外，公司 上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如 有）（参见注 5）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱宇	中国	否
主要职业及职务	邱宇先生主要职业及职务情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工 情况”之“三、任职情况”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

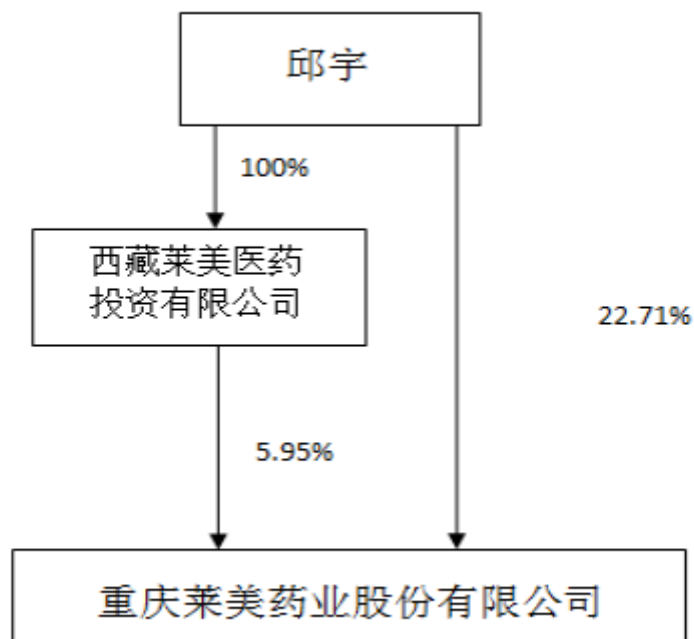
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱宇	中国	否
主要职业及职务	邱宇先生主要职业及职务情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
邱宇	董事长	现任	男	49	2007年09月08日	2020年02月10日	51,249,218			133,247,967	184,497,185
冷雪峰	副董事长、董秘	现任	男	45	2016年02月18日	2020年02月10日	0			0	0
王英	董事	现任	女	50	2014年01月24日	2020年02月10日	156,188			406,089	562,277
李卫东	董事	现任	男	49	2014年01月24日	2020年02月10日	0			0	0
顾维军	独立董事	现任	男	50	2014年01月24日	2020年02月10日	0			0	0
王建平	独立董事	现任	男	53	2016年02月18日	2020年02月10日	0			0	0
章新蓉	独立董事	现任	女	58	2016年02月18日	2020年02月10日	0			0	0
周雪梅	监事会主席	离任	女	49	2007年09月08日	2017年02月10日	473,116			1,230,101	1,703,217
张晓雪	监事	离任	女	33	2014年01月24日	2017年02月10日	0			0	0
许辉川	监事	现任	男	39	2014年01月24日	2020年02月10日	0			0	0
袁媛	监事会主	现任	女	35	2017年	2020年	0			0	0

	席				02月10日	02月10日					
冷梅	监事	现任	女	32	2017年02月10日	2020年02月10日	0			0	0
赵斌	副总经理	现任	男	50	2007年09月08日	2020年02月10日	303,604			789,370	1,092,974
付蓉	副总经理	现任	女	50	2007年09月08日	2020年02月10日	440,292			1,144,204	1,584,496
汪若跃	副总经理	现任	女	58	2016年03月11日	2020年02月10日	28,074			72,992	101,066
赖文	财务总监	现任	女	43	2016年03月11日	2020年02月10日	0			0	0
李嘉明	独立董事	离任	男	52	2014年01月24日	2016年02月18日	0			0	0
董志	独立董事	离任	男	57	2010年11月23日	2016年02月18日	0			0	0
唐小海	副总经理	离任	男	54	2007年09月08日	2016年03月09日	1,619,168			4,209,837	5,829,005
合计	--	--	--	--	--	--	54,269,660	0	0	141,100,560	195,370,220

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周雪梅	监事会主席	任期满离任	2017年02月10日	届满离任
张晓雪	监事	任期满离任	2017年02月10日	届满离任
李嘉明	独立董事	离任	2016年02月18日	个人原因
董志	独立董事	离任	2016年02月18日	个人原因

			日	
唐小海	副总经理	离任	2016年03月09日	个人原因
冷雪峰	财务总监	离任	2016年03月09日	个人原因

三、任职情况

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

(1) 董事会成员

邱宇先生：1968年5月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1989年毕业于华西医科大学；2001年至2003年于重庆医科大学药物化学研究生班学习；1989年至1994年任职于中国医学科学院输血研究所，从事科研工作；1996年至1999年任职于成都高新医药研究所，从事新药研发；1999年至2009年6月担任药友科技董事长；1999年至今担任莱美药业董事长，2000年至2017年2月17日担任莱美医药董事长；2002年至今兼任莱美药业总经理，2010年兼任湖南康源董事长，2011年兼任四川禾正董事长，2012年兼任云南莱美执行董事、总经理，2012年11月至2014年8月兼任莱美禾元董事长、总经理，2013年兼任金星药业董事长兼总经理、2014年至2015年12月兼任广亚医药执行董事、2014年兼任西藏莱美执行董事，2015年兼任北京莱美甲状腺医学研究有限公司执行董事。2015年12月起任中国研究型医院学会甲状腺疾病专业委员会副主任委员。邱宇先生从事药品研究、生产、销售管理二十余年，具有非常丰富的医药行业管理经验。

冷雪峰先生：1972年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，经济学学士，高级会计师，中国注册会计师协会、注册会计师协会、注册税务师协会会员。1993年毕业于四川大学；1993年至2003年期间就职于重庆染料进出口公司；2003年至2007年期间就职于重庆市莱美医药有限公司，担任财务总监、副总经理等职。2007年至2016年2月担任公司财务总监，2016年3月至今担任公司副董事长，2012年4月至今任公司董事会秘书，2010年起兼任湖南康源制药有限公司董事，2013年起兼任成都金星健康药业有限公司监事，2014年起兼任莱美（香港）有限公司首任董事、重庆莱美健康产业有限公司监事、深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）监事长。

王英女士：1967年2月出生，中国国籍，无境外居留权，理学硕士。1988年毕业于四川大学；2002年至2005年于四川大学化学院攻读环境科学专业研究生；1988年至2000年任职于成都铁路局疾病预防控制中心，从事理化检验工作；2000年至2006年任职于成都市药友科技发展有限公司，从事新药质量研究工作、任注册部经理；2007年至2014年任公司注册部经理、注册总监兼临床总监、技术协调总监。2014年1月起任董事。王英女士从事药品质量研究、临床研究注册管理十三年，主持了公司大部分文号的注册及临床研究工作，具有丰富的药品研发和管理经验。

李卫东先生：1968年1月出生，中国国籍，无境外居留权，有机化学博士，美国哈佛大学化学和化学生物学系博士后。1998年至2009年任兰州大学应用有机化学国家重点实验室教授，2002年至2004年任美国哈佛大学化学和化学生物学系E. J. Corey教授研究室高级访问学者，2011年5月至今任重庆大学创新药物研究中心副主任和重庆大学化学化工学院教授。李卫东先生长期从事有机化学的教学和科学研究工作，专长于合成有机化学、天然产物的全合成研究。迄今已发表学术论文60余篇，文章被引用500余次。1999年获教育部首批高等院校“长江学者奖励计划”特聘教授，2000年获国家杰出青年基金，2007年获药明康德生命化学研究二等奖，2008年获首届中国化学会—英国皇家化学会青年化学家奖。2014年1月至今担任公司董事。

顾维军先生：1967年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士。曾任中国医药对外贸易总公司部门经理、北京嘉华竞成科技发展有限公司执行董事。现任中国医药设备工程协会常务副会长、湖南千山制药机械股份有限公司独立董事、江苏常铝铝业股份有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。

章新蓉女士，女，汉族，1959年11月出生，硕士研究生学历，教授，硕士生导师。曾任重庆商学院会计系会计教研室主任，重庆工商大学会计学院副院长、院长。2013年1月至今任重庆工商大学会计学院教师，现任重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司独立董事、重庆智飞生物制品股份有限公司独立董事、重庆百货大楼股份有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。

王建平先生，男，1964年12月生，湖南沅江人，1982年7月参加工作，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师。历任中国人民银行湖南省分行会计处副处长，中国民生银行总行财会部财务处处长、总行计划财务部总经理、总行财务管理部总经理、中国民生银行上海分行党委书记和行长、中国民生银行总行党委委员、民生电子商务有限责任公司董事长、中民物业有限责任公司董事长。现任中国民生投资股份有限公司副总裁兼首席财务官、爱尔眼科医院集团股份有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。

(2) 监事会成员

袁媛女士：1982年7月27日，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，毕业于四川大学化工学院生物工程专业；2008年至2011年1月在重庆华邦制药股份有限公司工作，任研发中心研究员、知识产权室专利专员。2011年2月至今在公司工作，现任公司经营管理部经理、监事会主席。

冷梅女士：1985年6月29日，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，毕业于英国阿斯顿大学金融与投资专业；2011年10月至2012年8月在英国总领事馆文化教育处任客户关系官员；2014年11月至今在公司担任总经理秘书，现任公司监事。

许辉川先生：1978年11月1日，中国国籍，无境外居留权，大学本科，毕业于华西医科大学药学系药

学专业；2001年至2007年1月在成都药友科技发展有限公司工作，任分析室、制剂室成员。2007年至今在公司工作，现任研发技术中心总经理、公司职工代表监事。

(3) 高级管理人员

汪若跃女士：1959年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师，执业药师。1983年至2000年期间任职于江西黎明制药厂，历任厂研究所研究员、质量部经理、副总工程师等职；2001年至2004年任福建兴安药业有限公司质量部经理、副总工程师、总经理助理；2004年至2009年任福建紫华药业有限公司副总经理兼总工程师；2010年至今任公司茶园制剂厂总经理,有丰富的的药品生产质量管理经验。2016年3月至今担任公司副总经理。

付蓉女士：1967年4月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1990年毕业于华西医科大学；1990年至1998年任重庆制药七厂工艺技术员；1998年至2001年任职于重庆科瑞制药有限责任公司质量技术部；2005年至今任公司副总经理。付蓉女士从事药品生产和质量管理工作18年，熟悉GMP认证程序，曾参与GMP认证达标工作，有丰富的药品生产和质量管理经验。

赵斌先生：1967年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1988年毕业于华西医科大学；1988年至1998年期间任职于重庆制药七厂，历任研究员、技术科科长助理、车间副主任、车间主任等职；1998年至2004年任重庆科瑞制药有限责任公司胶囊车间主任；2005年至今担任公司副总经理，现任湖南康源制药有限公司董事、四川禾正制药有限责任公司董事。。赵斌先生从事药品生产管理工作经验20年，熟悉多种剂型的药品生产管理程序，有丰富的药品生产管理经验。

赖文女士：1974年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，中级会计师。1996年毕业于重庆工业管理学院；1996年至2002年就职于重庆雨水企业集团；2003年至2008年就职于重庆市莱美医药有限公司，担任财务经理职位；2009年至2016年3月，就职于重庆莱美药业股份有限公司，担任财务经理职位，2016年3月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邱宇	西藏莱美医药投资有限公司	执行董事	2014年07月03日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	董事长	2000年07月	2017年02月17	否

			03 日	日	
邱宇	湖南康源制药有限公司	董事长	2010 年 12 月 15 日		否
邱宇	四川禾正制药有限责任公司	董事长	2011 年 05 月 31 日		否
邱宇	云南莱美生物科技有限公司	执行董事兼 总经理	2012 年 03 月 31 日		否
邱宇	成都金星健康药业有限公司	董事长、总经 理	2013 年 11 月 14 日		否
邱宇	北京莱美甲状腺医学研究有限公司	执行董事	2015 年 12 月 17 日		否
邱宇	西藏莱美医药投资有限公司	执行董事	2014 年 07 月 03 日		否
李卫东	重庆大学	创新药物研 究中心副主 任、化学化工 学院教授	2011 年 05 月 02 日		是
顾维军	中国医药设备工程协会	常务副会长	2013 年 11 月 30 日		是
顾维军	山东省药用玻璃股份有限公司	独立董事	2010 年 04 月 17 日	2016 年 03 月 09 日	是
顾维军	湖南千山制药机械股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 11 日		是
顾维军	江苏常铝铝业股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 23 日		是
章新蓉	重庆工商大学	会计学院教 师	2004 年 12 月 01 日		是
章新蓉	蓝黛动力传动机械股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月 16 日		是
章新蓉	重庆智飞生物制品股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 15 日		是
章新蓉	重庆渝开发股份有限公司	独立董事	2009 年 04 月 29 日	2016 年 08 月 01 日	是
章新蓉	重庆百货大楼股份有限公司	独立董事	2009 年 09 月 14 日		是
王建平	中国民生投资股份有限公司	副总裁兼首 席财务官	2014 年 07 月 01 日		是
王建平	爱尔眼科医院集团股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 25 日		是

赵斌	湖南康源制药有限公司	董事	2010年12月15日		否
赵斌	四川禾正制药有限责任公司	董事	2013年08月16日		否
冷雪峰	成都金星健康药业有限公司	监事	2013年11月14日		否
冷雪峰	重庆莱美健康产业有限公司	监事	2014年10月20日		否
冷雪峰	莱美（香港）有限公司	董事	2016年06月09日		否
冷雪峰	深圳天毅莱美医疗产业投资合伙企业（有限合伙）	监事长	2014年06月06日		否
冷雪峰	湖南康源制药有限公司	董事	2010年12月15日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，独立董事津贴依据股东大会决议支付。在公司任职的董、监、高人员报酬根据公司薪酬管理制度确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邱宇	董事长、总经理	男	49	现任	42	否
冷雪峰	副董事长、董事会秘书	男	45	现任	28.79	否
王英	董事	女	50	现任	6.67	否
李卫东	董事	男	49	现任	6.95	否
顾维军	独立董事	男	50	现任	6.95	否
王建平	独立董事	男	53	现任	6.19	否
章新蓉	独立董事	女	58	现任	5.21	否

周雪梅	监事会主席	女		49	离任	18.89	否
张晓雪	监事	女		33	离任	5.46	否
许辉川	监事	男		39	现任	20.36	否
赵斌	副总经理	男		50	现任	18.45	否
付蓉	副总经理	女		50	现任	23.72	否
汪若跃	副总经理	女		58	现任	23.95	否
赖文	财务总监	女		43	现任	22.11	否
唐小海	副总经理	男		55	离任	25.63	否
董志	独立董事	男		57	离任	1	否
李嘉明	独立董事	男		52	离任	1	否
合计	--	--	--	--	--	263.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	472
主要子公司在职员工的数量（人）	1,042
在职员工的数量合计（人）	1,514
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,514
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	671
销售人员	125
技术人员	299
财务人员	49
行政人员	171
管理人员	199
合计	1,514
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	59
大学本科	338

大学专科	392
大学专科以下	725
合计	1,514

2、薪酬政策

公司薪酬以合法合规、内外部公平为准线，以提高员工工作绩效为方向，充分发挥薪酬的激励作用以及薪酬、福利在人才保留、吸引方面的作用。公司通过公司绩效和岗位绩效考核方式，将公司业绩和员工利益密切关联，激励员工工作热情，提高员工工作业绩，使公司与员工共同成长，共同分享发展成果。公司丰富薪酬构成，向员工提供交通补贴、餐费补贴、通讯补贴及节日贺礼、健康体检等其他福利，公司按照国家 and 地方法律法规，为员工缴纳各项社会保险、住房公积金。

3、培训计划

2017年公司将依据国家对行业的特殊要求和管理需要开展培训工作。定期或不定期开展国家GMP要求的法律法规、生化分析仪基础及操作、生化产品知识、质量管理体系培训、消防安全等培训，增强全员法规与质量安全意识；开展新员工入职、企业文化、董监高专项培训等培训活动。2017年公司在现有的基础上，完善培训体系，加强员工素质培训、人才梯队建设，为公司发展提供人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和有关的法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，积极推行股东大会网络投票，确保股东合法行使权益，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司在《公司章程》、《董事会议事规则》等规章制度中明确规定了董事的任职资格、选聘及表决程序等事项，并规定在实际操作中严格执行。公司董事选聘程序规范、透明，表决程序符合有关法律法规、规范性文件和公司制度的要求。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法规的要求，制定了《信息披露管理制度》，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年度报告披露重大差错责任追究制度》，并严格执行上述规定，保证公司信息披露的真实、准确、及时、

公平、完整，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验，公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。指定公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好信息的保密工作。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力，不存在关联交易和依赖的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.08%	2016 年 01 月 21 日	2016 年 01 月 22 日	巨潮资讯网：2016 年第一次临时股东大会决议公告
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.10%	2016 年 02 月 18 日	2016 年 02 月 19 日	巨潮资讯网：2016 年第二次临时股东大会决议公告
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2016 年 04 月 11 日	2016 年 04 月 12 日	巨潮资讯网：2016 年第三次临时股东大会决议公告
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.08%	2016 年 05 月 13 日	2016 年 05 月 14 日	巨潮资讯网：2015 年年度股东大会决议公告

2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2016 年 07 月 01 日	2016 年 07 月 02 日	巨潮资讯网：2016 年第四次临时股东大会决议公告
-----------------	--------	-------	------------------	------------------	---------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
顾维军	11	1	10	0	0	否
王建平	9	0	9	0	0	否
章新蓉	9	1	8	0	0	否
董志	2	0	2	0	0	否
李嘉明	2	0	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉履行职责，积极参加董事会和股东大会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司股权激励、利润分配等事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会严格依照公司《审计委员会工作条例》、《审计委员会年报工作规程》，审计委员会共召开3次会议，认真审阅每季度公司内审部门提交的审计报告，并审议公司审计财务报告、内控自我评价报告、募集资金存放与使用报告、续聘审计机构等议案，听取内部审计部门的工作汇报，同外部审计机构进行沟通，并对审计委员会的工作进行总结和规划。审计委员会对公司2015年内控情况进行了核查和评价，对公司完善内控体系发挥了重要作用；同年报的外部审计机构进行了详细的沟通，对公司年度报告及时、准确、完整的编制起到了积极的作用。

2、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会严格依照《薪酬与考核委员会工作条例》等相关规定认真履行职责，薪酬与考核委员会共召开2次会议。报告期内，薪酬考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，符合公司的薪酬管理规定。

3、战略委员会履职情况：

报告期内，战略委员会严格依照《战略委员会工作条例》等相关规定积极履行职责，报告期内共召开1次会议，对公司重大投资事项进行了充分的讨论与论证，并报董事会审议，为公司持续稳定发展提出了有效建议和意见。

4、提名委员会履职情况：

报告期内，提名委员会依照《提名委员会工作条例》等相关规定积极履职，报告期内共召开1次会议，提名委员会根据公司经营活动情况对董事会组成人员构成向董事会提出建议；对被提名的董事和高级管理人员的人选进行审查并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员报酬根据公司薪酬管理制度和薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职

责等考核确定并发放，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 07 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：①沟通后的内部控制重大缺陷没有在合理的期间得到整改；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③未依照公认的会计准则选择和应用会计政策，没有相应的控制措施或有多项措施没有实施，而且没有补充性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度体系系统性失效；⑤内部控制重大缺陷未得到整改；⑥媒体频现负面新闻，被公众媒体连续报道，涉及面广。重要缺陷：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②决策程序存在但不够完善；③关键岗位业务人员流失严重；④重要业务制度控制或系统存在缺陷；⑤内部控制重要缺陷未得到整改；⑥媒体出现负面新闻，波及局部区域。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报>营业收入 1%；错报>资产总额 1%。重要缺陷：营业收入 1%≤错报<营业收入 0.5%；资产总额 1%≤错报<资产总额 0.5%。一般缺陷：错报≤营业收入 0.5%；错报≤资产总额 0.5%。上述两个定量标准孰低原则适用</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额>营业收入 1%。重要缺陷：营业收入 1%≤直接损失金额<营业收入 0.5%。一般缺陷：直接损失≤营业收入 0.5%。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 05 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审[2017]012 号
注册会计师姓名	赵勇军、吴良辉

审计报告正文

重庆莱美药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆莱美药业股份有限公司（以下简称莱美药业公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并和母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，莱美药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了莱美药

业公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 成都

中国注册会计师：赵勇军

中国注册会计师：吴良辉

二〇一七年四月五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,060,613.74	818,999,510.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,297,811.71	49,717,872.06
应收账款	259,106,602.89	249,169,060.47
预付款项	68,404,627.50	37,201,270.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,445,521.74	26,327,749.36
买入返售金融资产		
存货	333,653,319.33	346,538,212.70

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	11,520,948.44	27,554,593.97
流动资产合计	891,489,445.35	1,555,508,269.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	112,621,362.16	46,042,355.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,369,486.63	12,556,085.97
投资性房地产	3,135,537.19	3,416,353.23
固定资产	867,754,188.33	908,061,081.20
在建工程	3,085,263.03	34,489,926.04
工程物资	492,049.54	537,172.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,867,044.92	148,484,160.25
开发支出	198,012,599.13	186,862,145.05
商誉	150,522,721.52	150,522,721.52
长期待摊费用	6,713,241.70	10,989,897.16
递延所得税资产	41,392,371.34	22,745,123.42
其他非流动资产	44,653,820.38	22,548,191.73
非流动资产合计	1,592,619,685.87	1,547,255,212.99
资产总计	2,484,109,131.22	3,102,763,482.31
流动负债：		
短期借款	162,500,000.00	676,020,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		44,118,367.98

应付账款	131,379,873.74	195,373,379.54
预收款项	15,043,428.70	14,991,029.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,174,219.25	12,621,642.90
应交税费	28,143,044.62	14,023,062.81
应付利息		2,340,410.94
应付股利		
其他应付款	34,976,032.58	54,083,714.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	225,345,732.14	143,862,484.71
其他流动负债		50,000,000.00
流动负债合计	618,562,331.03	1,207,434,092.98
非流动负债：		
长期借款	143,100,000.00	178,615,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	19,799,443.20	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,415,071.86	20,658,218.36
递延所得税负债	5,976,183.05	6,179,994.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,290,698.11	205,453,213.09
负债合计	809,853,029.14	1,412,887,306.07
所有者权益：		
股本	812,241,205.00	225,622,557.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	584,422,699.40	1,173,091,347.40
减：库存股		
其他综合收益		-3,688,992.76
专项储备		
盈余公积	43,306,210.71	34,382,401.85
一般风险准备		
未分配利润	186,473,375.49	210,978,294.58
归属于母公司所有者权益合计	1,626,443,490.60	1,640,385,608.07
少数股东权益	47,812,611.48	49,490,568.17
所有者权益合计	1,674,256,102.08	1,689,876,176.24
负债和所有者权益总计	2,484,109,131.22	3,102,763,482.31

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：赖文

会计机构负责人：田敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,673,613.46	740,874,944.61
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	2,384,200.00	26,788,918.37
应收账款	74,097,227.48	51,593,612.85
预付款项	2,728,662.37	2,941,017.44
应收利息	1,442,298.81	418,016.66
应收股利		
其他应收款	112,472,985.47	161,874,510.11
存货	103,615,530.48	114,385,083.86
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		2,393,181.38
流动资产合计	402,414,518.07	1,101,269,285.28

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,206,386,145.12	871,408,052.16
投资性房地产	1,431,304.92	1,551,717.36
固定资产	302,137,746.53	477,514,463.69
在建工程	1,968,092.43	1,968,092.43
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	41,723,310.10	52,169,701.83
开发支出	183,549,768.98	170,145,591.77
商誉		
长期待摊费用	3,862,789.17	4,748,290.49
递延所得税资产	520,029.33	430,766.63
其他非流动资产	35,961,685.56	11,996,381.02
非流动资产合计	1,777,540,872.14	1,591,933,057.38
资产总计	2,179,955,390.21	2,693,202,342.66
流动负债：		
短期借款	132,500,000.00	475,370,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	30,369,727.04	28,357,628.28
预收款项	3,492,320.00	5,249,294.93
应付职工薪酬	6,356,203.94	6,506,448.44
应交税费	23,206,429.96	8,805,796.41
应付利息		2,340,410.94
应付股利		
其他应付款	14,875,513.77	56,796,726.50
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	127,060,000.00	143,862,484.71
其他流动负债		50,000,000.00
流动负债合计	337,860,194.71	777,288,790.21
非流动负债：		
长期借款	33,100,000.00	178,615,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,461,035.64	14,129,218.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,561,035.64	192,744,218.24
负债合计	386,421,230.35	970,033,008.45
所有者权益：		
股本	812,241,205.00	225,622,557.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	681,175,487.37	1,267,794,135.37
减：库存股		
其他综合收益		-3,688,992.76
专项储备		
盈余公积	43,306,210.71	34,382,401.85
未分配利润	256,811,256.78	199,059,232.75
所有者权益合计	1,793,534,159.86	1,723,169,334.21
负债和所有者权益总计	2,179,955,390.21	2,693,202,342.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	990,216,373.48	963,975,193.09
其中：营业收入	990,216,373.48	963,975,193.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,000,450,465.44	946,741,417.43
其中：营业成本	576,121,041.57	606,593,010.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,152,604.80	6,067,487.84
销售费用	124,960,261.46	100,862,920.50
管理费用	183,909,997.36	152,949,011.16
财务费用	30,647,349.10	59,105,821.92
资产减值损失	72,659,211.15	21,163,166.01
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）	6,313,407.90	-707,817.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,319,330.45	-707,817.47
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,920,684.06	16,525,958.19
加：营业外收入	13,496,818.43	11,503,186.32
其中：非流动资产处置利得	1,427,096.28	163,105.41
减：营业外支出	5,560,446.92	3,121,806.40
其中：非流动资产处置损失	5,545,846.74	2,966,980.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,015,687.45	24,907,338.11
减：所得税费用	2,762,498.67	4,509,957.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,253,188.78	20,397,380.57
归属于母公司所有者的净利润	6,981,145.47	20,612,389.40

少数股东损益	-5,727,956.69	-215,008.83
六、其他综合收益的税后净额	3,688,992.76	-3,688,992.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,688,992.76	-3,688,992.76
（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	3,688,992.76	-3,688,992.76
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	3,688,992.76	-3,688,992.76
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,942,181.54	16,708,387.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,670,138.23	16,923,396.64
归属于少数股东的综合收益总额	-5,727,956.69	-215,008.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.009	0.03
（二）稀释每股收益	0.009	0.03

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

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：赖文

会计机构负责人：田敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	477,237,273.19	395,857,197.21
减：营业成本	255,204,795.64	198,476,316.49
税金及附加	6,553,836.97	2,415,673.97
销售费用	20,423,104.92	13,940,962.63
管理费用	62,584,781.83	86,515,452.59
财务费用	19,452,245.88	40,037,366.59
资产减值损失	595,084.68	408,845.45
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）	-8,226,775.67	-282,903.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,226,775.67	-282,903.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	104,196,647.60	54,844,501.92
加：营业外收入	6,927,293.54	9,614,962.23
其中：非流动资产处置利得		39,788.65
减：营业外支出	5,421,053.19	2,882,467.84
其中：非流动资产处置损失	5,421,053.19	2,875,751.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,702,887.95	61,576,996.31
减：所得税费用	16,464,799.36	8,958,461.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	89,238,088.59	52,618,534.37
五、其他综合收益的税后净额	3,688,992.76	-3,688,992.76
（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	3,688,992.76	-3,688,992.76
1.权益法下在被投资单位	3,688,992.76	-3,688,992.76

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	92,927,081.35	48,929,541.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.06
（二）稀释每股收益	0.11	0.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,007,215,933.75	865,235,078.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,312,332.36	15,486,331.99
经营活动现金流入小计	1,021,528,266.11	880,721,410.93

购买商品、接受劳务支付的现金	574,844,112.33	580,089,989.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,315,263.70	114,359,701.22
支付的各项税费	85,858,736.41	72,853,130.29
支付其他与经营活动有关的现金	119,851,393.34	138,826,247.45
经营活动现金流出小计	895,869,505.78	906,129,068.46
经营活动产生的现金流量净额	125,658,760.33	-25,407,657.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,189,000.00	1,600,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,826,303.13	2,706,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,136,500.72	7,598,303.26
投资活动现金流入小计	39,151,803.85	11,904,903.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,975,457.67	55,187,138.69
投资支付的现金	142,627,043.15	77,642,355.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	19,107,344.00
投资活动现金流出小计	221,602,500.82	151,936,837.69
投资活动产生的现金流量净额	-182,450,696.97	-140,031,934.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	678,032,704.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	25,920,000.00
取得借款收到的现金	562,500,000.00	1,145,966,020.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,590,957.37	115,638,482.78
筹资活动现金流入小计	585,090,957.37	1,939,637,206.78
偿还债务支付的现金	1,059,733,754.26	901,539,505.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,392,387.99	70,883,030.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	31,937,040.75	133,756,791.20
筹资活动现金流出小计	1,147,063,183.00	1,106,179,326.55
筹资活动产生的现金流量净额	-561,972,225.63	833,457,880.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334,449.47	607,987.69
五、现金及现金等价物净增加额	-618,429,712.80	668,626,275.96
加：期初现金及现金等价物余额	791,490,326.54	122,864,050.58
六、期末现金及现金等价物余额	173,060,613.74	791,490,326.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,316,872.09	290,803,799.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,850,100.00	6,068,827.79
经营活动现金流入小计	487,166,972.09	296,872,627.68
购买商品、接受劳务支付的现金	199,851,318.46	109,946,431.97
支付给职工以及为职工支付的现金	35,490,646.35	49,433,408.34
支付的各项税费	48,777,868.44	30,443,044.64
支付其他与经营活动有关的现金	32,504,941.73	49,278,550.57
经营活动现金流出小计	316,624,774.98	239,101,435.52
经营活动产生的现金流量净额	170,542,197.11	57,771,192.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,525,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	576,836,460.63	673,665,680.48
投资活动现金流入小计	576,836,460.63	676,190,680.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,108,770.38	32,906,141.50
投资支付的现金	165,043,240.00	98,014,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	523,308,280.26	704,820,000.00
投资活动现金流出小计	735,460,290.64	835,740,141.50
投资活动产生的现金流量净额	-158,623,830.01	-159,549,461.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		652,112,704.00
取得借款收到的现金	262,500,000.00	859,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,623,047.59	98,783,515.47
筹资活动现金流入小计	270,123,047.59	1,609,896,219.47
偿还债务支付的现金	818,318,887.68	678,420,372.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,018,465.53	60,885,623.90
支付其他与筹资活动有关的现金	63,905,392.63	100,388,895.48
筹资活动现金流出小计	927,242,745.84	839,694,891.84
筹资活动产生的现金流量净额	-657,119,698.25	770,201,327.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-645,201,331.15	668,423,058.77
加：期初现金及现金等价物余额	740,874,944.61	72,451,885.84
六、期末现金及现金等价物余额	95,673,613.46	740,874,944.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	225,622,557.00				1,173,091,347.40		-3,688,992.76		34,382,401.85		210,978,294.58	49,490,568.17	1,689,876,176.24
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	225,622,557.00				1,173,091,347.40		-3,688,992.76		34,382,401.85		210,978,294.58	49,490,568.17	1,689,876,176.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	586,618,648.00				-588,668,648.00		3,688,992.76		8,923,808.86		-24,504,919.09	-1,677,956.69	-15,620,074.16
（一）综合收益总额							3,688,992.76				6,981,145.47	-5,727,956.69	4,942,181.54
（二）所有者投入和减少资本					-2,050,000.00							4,050,000.00	2,000,000.00
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,050,000.00							2,050,000.00	
（三）利润分配									8,923,808.86		-31,486,064.56		-22,562,255.70
1. 提取盈余公积									8,923,808.86		-8,923,808.86		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-22,562,255.70	-22,562,255.70
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	586,618,648.00				-586,618,648.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	586,618,648.00				-586,618,648.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	812,241,205.00				584,422,699.40				43,306,210.71		186,473,375.49	47,812,611.48	1,674,256,102.08

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	201,793,757.00				547,356,870.72				29,227,031.00		215,700,651.73	22,865,394.96	1,016,943,705.41
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	201,793,757.00			547,356,870.72				29,227,031.00		215,700,651.73	22,865,394.96	1,016,943,705.41	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,828,800.00			625,734,476.68		-3,688,992.76		5,155,370.85		-4,722,357.15	26,625,173.21	672,932,470.83	
(一)综合收益总额						-3,688,992.76				20,612,389.40	-215,008.83	16,708,387.81	
(二)所有者投入和减少资本	23,828,800.00			625,734,476.68							26,840,182.04	676,403,458.72	
1. 股东投入的普通股	23,828,800.00			627,104,658.72							25,920,000.00	676,853,458.72	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-1,370,182.04							920,182.04	-450,000.00	
(三)利润分配								5,155,370.85		-25,334,746.55		-20,179,375.70	
1. 提取盈余公积								5,155,370.85		-5,155,370.85			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,179,375.70		-20,179,375.70	
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	225,622,557.00				1,173,091,347.40		-3,688,992.76		34,382,401.85		210,978,294.58	49,490,568.17	1,689,876,176.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	225,622,557.00				1,267,794,135.37		-3,688,992.76		34,382,401.85	199,059,232.75	1,723,169,334.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,622,557.00				1,267,794,135.37		-3,688,992.76		34,382,401.85	199,059,232.75	1,723,169,334.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	586,618,648.00				-586,618,648.00		3,688,992.76		8,923,808.86	57,752,024.03	70,364,825.65
（一）综合收益总额							3,688,992.76			89,238,088.59	92,927,081.35
（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											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,923,808 .86	-31,486, 064.56	-22,562,2 55.70		
1. 提取盈余公积								8,923,808 .86	-8,923,8 08.86			
2. 对所有者（或 股东）的分配									-22,562, 255.70	-22,562,2 55.70		
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转	586,618, 648.00				-586,618, 648.00							
1. 资本公积转增 资本（或股本）	586,618, 648.00				-586,618, 648.00							
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	812,241, 205.00				681,175,4 87.37			43,306,21 0.71	256,811 ,256.78	1,793,534 ,159.86		

上期金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	201,793, 757.00				641,139,4 76.65				29,227,03 1.00	172,840 ,270.82	1,045,000 ,535.47	
加：会计政策 变更												
前期差 错更正												
其他												

二、本年期初余额	201,793,757.00				641,139,476.65				29,227,031.00	172,840,270.82	1,045,000,535.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	23,828,800.00				626,654,658.72		-3,688,992.76		5,155,370.85	26,218,961.93	678,168,798.74
(一)综合收益总额							-3,688,992.76			51,553,708.48	47,864,715.72
(二)所有者投入和减少资本	23,828,800.00				626,654,658.72						650,483,458.72
1. 股东投入的普通股	23,828,800.00				627,104,658.72						650,933,458.72
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-450,000.00						-450,000.00
(三)利润分配									5,155,370.85	-25,334,746.55	-20,179,375.70
1. 提取盈余公积									5,155,370.85	-5,155,370.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,179,375.70	-20,179,375.70
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	225,622,557.00				1,267,794,135.37		-3,688,992.76		34,382,401.85	199,059,232.75	1,723,169,334.21
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	---------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

(一)公司历史沿革

重庆莱美药业股份有限公司(以下简称“公司”)是由重庆莱美药业有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。其前身重庆莱美药业有限公司系由成都市药友科技发展有限公司、重庆市制药六厂于1999年9月共同出资设立，设立时注册资本1,000万元，经重庆市工商行政管理局于1999年9月6日批准注册；经历次增资扩股和股权转让，2007年整体变更为股份有限公司，公司股东为邱宇、邱炜等43个自然人股东和法人股东重庆科技风险投资有限公司。

经历次变动，2015年12月31日，公司股本为225,622,557.00股。2016年5月24日，公司实施了2015年利润分配方案，公司以资本公积金向全体股东每10股转增26股，完成资本公积转增股本后，公司注册资本及股本变更为812,240,205.00股。

公司最近一次企业法人营业执照由重庆市工商行政管理局颁发，法定代表人：邱宇。统一社会信用代码：915000006219193432。

(二)公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址为重庆市南岸区玉马路99号；组织形式为股份有限公司；总部位于重庆市北部新区杨柳路2号黄山大道中段综合研发楼B塔楼15、16层。

(三)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质

公司所属行业为医药制造业。

2.主要经营活动

公司主要生产和销售药品，公司目前拥有多项药品规格的注册生产批件。从药品的剂型分类上划分，主要是注射剂；从注册分类上划分，公司生产的药品主要是抗感染类药，特色专科类药(包括抗肿瘤药和肠外营养药等)。目前主要产品有盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液(莱美兴)、谷氨酰胺(莱美活力)、甲磺酸帕珠沙星氯化钠注射液(莱美净)、注射用磷酸氟达拉滨、纳米炭混悬注射液、氨甲环酸氯化钠注射液(贝瑞宁)、盐酸克林霉素注射液、氨曲南、伏立康唑、埃索美拉唑镁肠溶胶囊、葡萄糖注射液、氯化钠注射液、五酯胶囊、西洋参、乌体林斯注射液等。

(四)控股股东以及最终实际控制人名称

本公司的控股股东及实际控制人为自然人邱宇。

(五)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会于2017年4月5日批准报出。

(六)本期的合并财务报表范围及其变化情况

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注八、“合并报表的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第十节“五、28收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中

介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节、14“长期股权投资”或第十节、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十节、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，按照本附注三、12（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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为

从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工

具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款：单项金额重大的应收账款为期末余额在 200 万元以上其他应收款：单项金额重大的其他应收款为期末余额在 100 万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

（1）存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、周转材料（包括包装物及低值易耗品）、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方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其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
专用设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
通用设备	年限平均法	2-5	5.00%	19%-47.5%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节、22长期资产减值

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为资本化支出，达到预定用途后确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司购买正在进行中的研究开发项目，计入资本化支出，其后发生的研发支出，按照上述资本化条件分别计入费用化支出和资本化支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：①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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

（1）商品销售收入

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

结合公司实际情况，收入确认时点的具体判断标准如下：

①一般原则：产品发出时，营销部门根据客户订单填制提货通知单通知物流公司及公司仓储部门，物流公司的提货人在提货时，出具有效证件、提货通知单给仓储管理员，仓储管理员复核后根据提货通知单编制产品出库单后发货，并由提货人在提货通知单上签字确认，待客户确认收到产品后，财务部门确认销售收入。

②特殊原则：如根据合同规定，客户根据实际销售情况确认采购（客户如未销售出去，有权退货的情

况)，则在客户实际对外销售后，通知我司开具发票时，确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

①经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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结果可能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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 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。

(3) 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。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）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。

（8）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。

（9）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。

（10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（11）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。

（12）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。

（13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关

的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	药品销售收入	17%、13%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
利得税	应纳税所得额	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	免征企业所得税
重庆莱美医疗器械有限公司	25%
云南莱美生物科技有限公司	25%
成都禾正生物科技有限公司	25%
成都金星健康药业有限公司	25%
重庆莱美药业股份有限公司	15%
重庆市莱美医药有限公司	15%
湖南康源制药有限公司	15%
四川禾正制药有限责任公司	15%
莱美（香港）有限公司	16.5%
重庆莱美健康产业有限公司	25%
重庆莱美隆宇药业有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 经重庆市地方税务局“渝地税免[2005]4号文件”《关于减率征收重庆莱美药业有限公司2004年一

2010年度企业所得税的批复》，公司从2004—2010年度的企业所得税减按执行15%的所得税率。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》公司2016年度所得税暂按15%预缴。

(2) 子公司重庆市莱美医药有限公司2008年1月1日前执行33%的所得税率。根据重庆市地税局“渝地税免[2009]254号”、重庆市高新技术产业开发区地方税务局“渝高地税免[2009]14号”《关于减率征收重庆市莱美医药有限公司企业所得税的批复》，同意对重庆市莱美医药有限公司2008年至2010年的企业所得税减按15%的税率征收。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》莱美医药公司2016年度所得税暂按15%预缴。

(3) 子公司湖南康源制药有限公司于2014年8月28日获得编号为GR201443000172的高新技术企业证书，按高新技术企业享受15%所得税优惠税率，有效期为3年。湖南康源制药有限公司益阳分公司自2011年1月1日开始与总公司汇总计缴企业所得税。

(4) 根据成都市金牛区地方税务局“金牛地税审(2002)40号”文件规定，子公司四川禾正制药有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》四川禾正公司2016年度所得税暂按15%预缴。

(5) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，财税[2008]149号《国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》以及国税函[2008]850号《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》，子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司符合企业所得税免税条件并已备案。

(6) 根据重庆市长寿区国家税务局“长寿国税税通（2016）9487号文件”，子公司重庆莱美隆宇药业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》隆宇药业公司2016年度所得税暂按15%预缴。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,038.19	22,568.33
银行存款	173,050,575.55	791,467,758.21
其他货币资金	10,000,000.00	27,509,184.00
合计	183,060,613.74	818,999,510.54
其中：存放在境外的款项总额	3,037,639.96	7,016,156.46

其他说明

(1) 期末其他货币资金系银行保证金存款,因使用受限,未作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

(2) 存放于境外款项系子公司莱美(香港)有限公司存放于香港的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,297,811.71	49,717,872.06
合计	7,297,811.71	49,717,872.06

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	56,216,645.78	
合计	56,216,645.78	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,889,034.20	1.38%	3,889,034.20	100.00%		2,315,206.42	0.84%	2,315,206.42	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,000,671.53	97.89%	15,894,068.64	5.78%	259,106,602.89	263,760,733.71	95.97%	14,591,673.24	5.53%	249,169,060.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,030,629.38	0.72%	2,030,629.38	100.00%		8,769,043.92	3.19%	8,769,043.92	100.00%	
合计	280,920,335.11	100.00%	21,813,732.22	7.77%	259,106,602.89	274,844,984.05	100.00%	25,675,923.58	9.34%	249,169,060.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南康源之客户一	3,889,034.20	3,889,034.20	100.00%	难以收回

合计	3,889,034.20	3,889,034.20	--	--
----	--------------	--------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	261,470,106.46	13,073,505.31	5.00%
1 年以内小计	261,470,106.46	13,073,505.31	5.00%
1 至 2 年	9,004,910.58	900,491.07	10.00%
2 至 3 年	2,091,277.76	418,255.55	20.00%
3 年以上	2,434,376.73	1,501,816.71	61.69%
3 至 4 年	1,122,923.20	449,169.28	40.00%
4 至 5 年	1,294,030.53	1,035,224.43	80.00%
5 年以上	17,423.00	17,423.00	100.00%
合计	275,000,671.53	15,894,068.64	

确定该组合依据的说明：

已单独计提应收账款减值准备的除外，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,267,446.79元；本期转回已核销坏账准备金额329,696.00元；核销坏账准备金额11,129,638.15元。本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南康源客户之一	329,696.00	银行存款
合计	329,696.00	--

说明：原已核销的应收账款报告期通过人民法院判决并人民法院协助扣划存款至公司账户

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户一	2,315,206.42
客户二	1,837,308.83
客户三	1,347,573.65
客户四	1,194,756.70
客户五	1,174,654.20
客户六	1,156,049.02
其他零星应收款	2,104,089.33
合计	11,129,638.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

注：以上应收账款经2015年年度股东大会审议通过批准核销，且2015年报已全额计提坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

期末应收账款前五名余额合计91,160,021.31元，占应收账款期末余额合计数的32.45%，相应计提的坏账准备期末余额为4,558,001.07元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(单位及个人)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户二	810,265.89	810,265.89	100%	难以收回

客户三	315,810.82	315,810.82	100%	难以收回
客户四	158,502.50	158,502.50	100%	难以收回
客户五	149,744.10	149,744.10	100%	难以收回
客户六	145,932.00	145,932.00	100%	难以收回
其他零星客户	450,374.07	450,374.07	100%	难以收回
合计	2,030,629.38	2,030,629.38		

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	66,815,964.16	97.68%	33,385,041.15	89.74%
1至2年	437,794.66	0.64%	1,704,898.20	4.58%
2至3年	22,784.64	0.03%	1,111,918.03	2.99%
3年以上	1,128,084.04	1.65%	999,412.84	2.69%
合计	68,404,627.50	--	37,201,270.22	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付账款前五名余额合计61,414,598.88元，占预付账款期末余额合计数的89.78%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,866,416.23	13.22%	4,866,416.23	100.00%		4,866,416.23	14.44%	4,866,416.23	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,203,616.03	84.80%	2,758,094.29	8.84%	28,445,521.74	27,940,439.92	82.90%	1,612,690.56	5.77%	26,327,749.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	727,833.93	1.98%	727,833.93	100.00%		897,108.45	2.66%	897,108.45	100.00%	
合计	36,797,866.19	100.00%	8,352,344.45	22.70%	28,445,521.74	33,703,964.60	100.00%	7,376,215.24	21.89%	26,327,749.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南康源原股东	4,866,416.23	4,866,416.23	100.00%	难以收回
合计	4,866,416.23	4,866,416.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,003,384.53	500,169.24	5.00%
1 年以内小计	10,003,384.53	500,169.24	5.00%
1 至 2 年	20,665,672.50	2,066,567.25	10.00%
2 至 3 年	422,939.00	84,587.80	20.00%
3 年以上	111,620.00	106,770.00	95.65%
3 至 4 年	3,000.00	1,200.00	40.00%
4 至 5 年	15,250.00	12,200.00	80.00%
5 年以上	93,370.00	93,370.00	100.00%
合计	31,203,616.03	2,758,094.29	

确定该组合依据的说明：

已单独计提其他应收款减值准备的除外，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,029,776.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；核销账准备金额 53,647.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

零星其他应收款	53,647.00
---------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务周转金及备用金借款	11,226,199.46	10,365,328.84
员工社保个人部分	747,089.92	209,591.25
押金及保证金	3,031,082.43	1,427,966.60
投资诚意金	16,000,000.00	16,000,000.00
其他	5,793,494.38	5,701,077.91
合计	36,797,866.19	33,703,964.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	投资诚意金	16,000,000.00	1-2 年	43.48%	1,600,000.00
客户二	往来款	4,596,163.12	1-2 年	12.49%	459,616.31
客户三	商业欠款	2,060,721.01	2-3 年、4-5 年	5.60%	2,060,721.01
客户四	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.44%	100,000.00
客户五	业务借款	988,740.45	1 年以内	2.69%	49,437.02
合计	--	25,645,624.58	--	69.69%	4,269,774.34

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他零星单位	727,833.93	727,833.93	100%	难以收回
合计	727,833.93	727,833.93		

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,792,650.67		118,792,650.67	92,968,155.89		92,968,155.89
在产品	67,028,798.26	895,529.67	66,133,268.59	36,265,892.96		36,265,892.96
库存商品	124,156,706.99	7,529,587.49	116,627,119.50	187,306,604.34	4,295,307.21	183,011,297.13
周转材料	14,380,201.11		14,380,201.11	13,892,297.57		13,892,297.57
在途物资	34,433.96		34,433.96	308,724.29		308,724.29
发出商品	15,670,772.90	10,359.48	15,660,413.42	14,719,595.57	18,620.74	14,700,974.83
委托加工物资				139,982.55		139,982.55
自制半成品	2,025,232.08		2,025,232.08	5,250,887.48		5,250,887.48
合计	342,088,795.97	8,435,476.64	333,653,319.33	350,852,140.65	4,313,927.95	346,538,212.70

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		895,529.67				895,529.67
库存商品	4,295,307.21	5,737,759.01		2,503,478.73		7,529,587.49
发出商品	18,620.74	10,359.48		18,620.74		10,359.48
合计	4,313,927.95	6,643,648.16		2,522,099.47		8,435,476.64

存货跌价准备计提:

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
在产品	存货成本与可变现净值孰低	
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	本期已销售
发出商品	存货成本与可变现净值孰低	本期已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明:

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	11,520,948.44	25,161,412.59
预缴职工社会保险		2,393,181.38
合计	11,520,948.44	27,554,593.97

其他说明:

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	66,744,336.32		66,744,336.32			
可供出售权益工具：	103,925,061.83	58,048,035.99	45,877,025.84	46,042,355.00		46,042,355.00
按成本计量的	103,925,061.83	58,048,035.99	45,877,025.84	46,042,355.00		46,042,355.00
合计	170,669,398.15	58,048,035.99	112,621,362.16	46,042,355.00		46,042,355.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安生投资控股公司	9,331,500.00			9,331,500.00					20.00%	
中国生物医药基金I期（有限合伙）	36,710,855.00	57,882,706.83		94,593,561.83		58,048,035.99		58,048,035.99		
Athenex, Inc 可转换债券		66,744,336.32		66,744,336.32						
合计	46,042,355.00	124,627,043.15		170,669,398.15		58,048,035.99		58,048,035.99	--	

注[1]: 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于对外投资生物医药基金的议案》，同意公司全资子公司莱美香港出资不超过人民币 5,000 万美元（按照董事会决议日汇率计算，折合人民币 3.1 亿元，下同）投资中国生物医药基金 I 期（有限合伙），成为该基金的有限合伙人，该基金承诺出资总额的目标为 1.5 亿美元（折合人民币 9.4 亿元，包括创始合伙人及其关联方的承诺出资），不超过 2.5 亿美元（折合人民币 15.6 亿元）。截至本报告期末，公司实际累计出资 14,700,627.64 美元，折合人民币 94,593,561.83 元

注[2]: 子公司莱美（香港）有限公司作为中国生物医药基金 I 期（有限合伙）有限合伙人，不参与基金经营与管理，对该合伙企业不具有控制、共同控制或重大影响，且无法取得其公允价值，故作为可供出售金融资产核算并以成本计量。

注[3]: 公司第三届董事会第三十九次会议决议公司以自有资金 1,000 万美元认购 Athenex 发行的可转债，并在协议约定的条件下以相应的折扣价转换为 Athenex 的股权。

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	58,048,035.99			58,048,035.99
期末已计提减值余额	58,048,035.99			58,048,035.99

说明：可供出售金融资产本期计提减值具体见本附注十五、4 其他资产负债表日后事项说明。

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

单位：元

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

其他说明

注[1]: 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于对外投资生物医药基金的议案》，同意公司全资子公司莱美香港出资不超过人民币 5,000 万美元（按照董事会决议日汇率计算，折合人民币 3.1 亿元，下同）投资中国生物医药基金 I 期（有限合伙），成为该基金的有限合伙人，该基金承诺出资总额的目标为 1.5 亿美元（折合人民币 9.4 亿元，包括创始合伙人及其关联方的承诺出资），不超过 2.5 亿美元（折合人民币 15.6 亿元）。截至本报告期末，公司实际累计出资 14,700,627.64 美元，折合人民币 94,593,561.83 元。

注[2]: 子公司莱美（香港）有限公司作为中国生物医药基金 I 期（有限合伙）有限合伙人，不参与基金经营与管理，对该合伙企业不具有控制、共同控制或重大影响，且无法取得其公允价值，故作为可供出售金融资产核算并以成本计量。

注[3]: 公司第三届董事会第三十九次会议决议公司以自有资金 1,000 万美元认购 Athenex 发行的可转债，并在协议约定的条件下以相应的折扣价转换为 Athenex 的股权。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆莱美 广亚医药 有限公司	2,556,261 .65		2,556,261 .65								
深圳天毅 莱美医药 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	9,999,824 .32			-8,226,77 5.67	3,688,992 .76					5,462,041 .41	
重庆有点 牛网络科 技有限公 司		2,000,000 .00		-1,092,55 4.78						907,445.2 2	
小计	12,556,08 5.97	2,000,000 .00	2,556,261 .65	-9,319,33 0.45	3,688,992 .76					6,369,486 .63	
合计	12,556,08 5.97	2,000,000 .00	2,556,261 .65	-9,319,33 0.45	3,688,992 .76					6,369,486 .63	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	6,732,619.85			6,732,619.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,732,619.85			6,732,619.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,316,266.62			3,316,266.62
2.本期增加金额	280,816.04			280,816.04
(1) 计提或摊销	280,816.04			280,816.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,597,082.66			3,597,082.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	3,135,537.19			3,135,537.19
2.期初账面价值	3,416,353.23			3,416,353.23

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
应用技术研究院 12 楼	1,431,304.92	详见本附注'十六、其他重要事项'

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	453,891,899.24	49,708,790.65	714,958,837.44	9,120,007.31	967,364.39	1,228,646,899.03
2.本期增加金额	25,637,350.36	1,272,987.45	57,427,313.71	294,590.08	2,852.00	84,635,093.60
(1) 购置	6,222,241.35	1,272,987.45	4,848,122.48		2,852.00	12,346,203.28
(2) 在建工程转入	15,169,093.59		35,625,506.17			50,794,599.76
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	4,246,015.42		16,953,685.06	294,590.08		21,494,290.56
3.本期减少金额	5,549,960.33	21,730,268.82	16,530,154.33	173,575.63	189,350.83	44,173,309.94
(1) 处置或报废	5,549,960.33	425,329.09	16,210,116.71	167,057.29		22,352,463.42
(2) 其他减少		21,304,939.73	320,037.62	6,518.34	189,350.83	21,820,846.52

4.期末余额	473,979,289.27	29,251,509.28	755,855,996.82	9,241,021.76	780,865.56	1,269,108,682.69
二、累计折旧						
1.期初余额	71,900,853.18	25,108,536.24	216,190,093.61	6,962,841.39	318,170.17	320,480,494.59
2.本期增加金额	22,007,817.08	3,005,454.78	84,782,641.05	539,942.49	234,934.69	110,570,790.09
(1) 计提	21,918,269.20	3,005,454.78	73,175,861.55	539,805.48	234,934.69	98,874,325.70
(2)其他增加	89,547.88		11,606,779.50	137.01		11,696,464.39
3.本期减少金额	2,610,387.92	12,006,669.89	15,040,419.77	64,764.35	79,871.63	29,802,113.56
(1) 处置或报废	2,610,387.92	390,077.13	14,861,320.75	64,764.35		17,926,550.15
(2)其他减少		11,616,592.76	179,099.02		79,871.63	11,875,563.41
4.期末余额	91,298,282.34	16,107,321.13	285,932,314.89	7,438,019.53	473,233.23	401,249,171.12
三、减值准备						
1.期初余额			105,323.24			105,323.24
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			105,323.24			105,323.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	382,681,006.93	13,144,188.15	469,818,358.69	1,803,002.23	307,632.33	867,754,188.33
2.期初账面价值	381,991,046.06	24,600,254.41	498,663,420.59	2,157,165.92	649,194.22	908,061,081.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
湖南康源益阳老厂	21,867,217.68	14,817,807.70		7,049,409.98	

湖南康源浏阳一车间	21,010,918.86	19,209,978.34	105,323.24	1,695,617.28	
莱美药业茶园老厂部分闲置	4,202,854.76	2,852,564.42		1,350,290.34	
合计	47,080,991.30	36,880,350.46	105,323.24	10,095,317.60	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	912,788.46	444,360.44		468,428.02
专用设备	78,809,049.67	33,838,701.50		44,970,348.17
合计	79,721,838.13	34,283,061.94		45,438,776.19

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
应用技术研究院办公楼	5,886,012.64	详见本附注'十六、其他重要事项'
茶园制剂厂新建办公楼及厂房	125,775,731.57	正在办理
康源制药益阳生产基地办公楼及厂房	134,782,832.93	正在办理
成都禾正生物综合办公大楼及提取车间	26,465,531.20	正在办理
合计	292,910,108.34	

其他说明

无

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抗感染及特色专	897,370.60		897,370.60	897,370.60		897,370.60

科用药原料产业化生产基地二期						
康源本部车间改造				28,577,833.72		28,577,833.72
其他建设项目	2,187,892.43			2,187,892.43	5,014,721.72	5,014,721.72
合计	3,085,263.03			3,085,263.03	34,489,926.04	34,489,926.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
益阳生产基地建设项目	236,810,000.00		3,072,956.55	3,072,956.55			117.49%	已于2014年取得GMP证书并完工转固	13,423,331.83			金融机构贷款
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期	150,000,000.00	897,370.60				897,370.60	0.60%					其他
康源本部车间改造		28,577,833.72	3,835,351.31	32,413,185.03				已取得GMP证书并完工转固	639,027.74	337,705.37	5.44%	其他
合计	386,810,000.00	29,475,204.32	6,908,307.86	35,486,141.58		897,370.60	--	--	14,062,359.57	337,705.37		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4)重大在建工程的工程进度情况:

项目	工程进度	备注
康源本部车间改造	已取得GMP证书并完工转固	

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期工程物资	492,049.54	536,750.40
湖南康源大输液项目工程物资		422.02
合计	492,049.54	537,172.42

其他说明:

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

 是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
----	-------	-----	-------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	142,010,987.55		49,190,279.49	1,819,712.08	193,020,979.12
2.本期增加金额	6,926,473.66		10,000,553.84	1,333,333.35	18,260,360.85
(1) 购置	6,926,473.66		139,405.16	1,333,333.35	8,399,212.17
(2) 内部研发			9,861,148.68		9,861,148.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	275,900.00			3,200.00	279,100.00
(1) 处置	275,900.00			3,200.00	279,100.00
4.期末余额	148,661,561.21		59,190,833.33	3,149,845.43	211,002,239.97
二、累计摊销					
1.期初余额	15,644,301.03		27,912,316.84	980,201.00	44,536,818.87
2.本期增加金额	3,170,457.42		5,066,687.63	399,739.65	8,636,884.70
(1) 计提	3,170,457.42		5,066,687.63	399,739.65	8,636,884.70
3.本期减少金额	36,553.28			1,955.24	38,508.52
(1) 处置	36,553.28			1,955.24	38,508.52
4.期末余额	18,778,205.17		32,979,004.47	1,377,985.41	53,135,195.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	129,883,356.04		26,211,828.86	1,771,860.02	157,867,044.92
2.期初账面价值	126,366,686.52		21,277,962.65	839,511.08	148,484,160.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.25%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
禾正生物大邑厂房地块	4,403,480.00	正在办理
合计	4,403,480.00	

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
药品开发支出	169,737,271.27	22,377,538.94				7,309,965.53		184,804,844.68
药品包材开发支出	15,374,873.78	5,944,029.35			9,861,148.68			11,457,754.45
工艺技术开发支出	1,750,000.00							1,750,000.00
合计	186,862,145.05	28,321,568.29			9,861,148.68	7,309,965.53		198,012,599.13

其他说明

公司按照内部研究与开发支出会计政策核算开发支出，并对不再符合资本化条件的资本化支出计入当期损益。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	561,297.88				561,297.88
湖南康源制药有限公司	126,247,278.80				126,247,278.80
四川禾正制药有限责任公司	5,353,145.55				5,353,145.55
成都金星健康药业有限公司	18,360,999.29				18,360,999.29
合计	150,522,721.52				150,522,721.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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，在预计包含商誉资产中可收回金额时，采用与商誉有关资产组预计未来现金流量现值为基础，即依据管理层制定的未来五年财务预算和根据权益资本成本定价模型（CAPM）确定的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。

在确定预计未来现金流量现值后，先判断预计未来现金流量现值是否低于包含商誉的资产组账面价值，如果不低于，则可以认为相关商誉不存在减值，整个测试工作可以完成。如果出现预计未来现金流量现值低于账面价值的情况，则还需要考虑估算组成资产组的资产公允价值减去处置费用后的净额，测试该净值是否低于账面价值，以最终确定企业是否存在商誉减值。

经测试，公司管理层未发现商誉存在减值情形，无需计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入库房、管理用办公房装修费	2,877,322.45	307,353.30	1,867,669.92		1,317,005.83
租入研发中心办公房装修费	4,584,846.74		992,484.36		3,592,362.38
北京办装修费	163,443.75		43,584.96		119,858.79
仓库用塑料托盘	617,264.57		293,504.40		323,760.17
益阳新办公室装修	191,464.08		53,431.80		138,032.28

费用					
乌体林斯菌种实验费用	2,555,555.57		1,333,333.32		1,222,222.25
合计	10,989,897.16	307,353.30	4,584,008.76		6,713,241.70

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,962,573.53	5,957,560.27	36,320,728.62	5,606,819.44
内部交易未实现利润	34,471,909.20	5,170,786.38	17,359,161.69	2,756,984.60
可抵扣亏损	120,218,416.64	20,553,856.49	84,119,598.04	14,241,536.30
应付职工薪酬影响额				
可供出售金融资产减值准备影响	58,048,035.99	9,577,925.94		
可辨认资产公允价值变动	881,615.07	132,242.26	931,887.20	139,783.08
合计	250,582,550.43	41,392,371.34	138,731,375.55	22,745,123.42

注：子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司系所得税免税单位，故该公司未确认递延所得税资产。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	39,841,220.34	5,976,183.05	41,199,964.87	6,179,994.73
合计	39,841,220.34	5,976,183.05	41,199,964.87	6,179,994.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产	0.00	41,392,371.34	0.00	22,745,123.42
递延所得税负债	0.00	5,976,183.05	0.00	6,179,994.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买及建设长期资产款项	44,505,517.04	22,375,171.15
未实现售后租回损益	148,303.34	173,020.58
合计	44,653,820.38	22,548,191.73

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		53,450,000.00
抵押借款	110,000,000.00	331,900,000.00
保证借款	52,500,000.00	190,670,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	162,500,000.00	676,020,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 抵押和保证情况：详本附注“十二、5、（四）”及本附注十四所述。
年末无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		44,118,367.98
合计		44,118,367.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,253,069.91	86,858,555.24
1-2 年	14,067,175.66	101,133,269.50
2-3 年	34,176,220.67	4,053,954.71
3 年以上	3,883,407.50	3,327,600.09
合计	131,379,873.74	195,373,379.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	17,143,562.58	工程尾款
供应商二	9,041,700.00	设备尾款
供应商三	3,934,138.78	设备尾款
供应商四	2,575,793.00	设备尾款
供应商五	2,105,524.94	货款未结算
合计	34,800,719.30	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,522,131.45	11,671,832.53
1-2 年	1,332,364.09	2,821,490.45
2-3 年	2,767,392.72	335,891.52
3 年以上	421,540.44	161,814.99
合计	15,043,428.70	14,991,029.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	2,500,000.00	业务尚未完结
客户二	382,891.78	业务尚未完结
客户三	297,703.07	业务尚未完结
客户四	185,190.00	业务尚未完结
客户五	164,330.40	业务尚未完结
合计	3,530,115.25	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,452,478.57	118,775,093.79	109,572,846.10	20,654,726.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,169,164.33	9,689,541.28	10,570,664.62	288,040.99
三、辞退福利		685,505.66	454,053.66	231,452.00
合计	12,621,642.90	129,150,140.73	120,597,564.38	21,174,219.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,302,454.46	103,647,621.77	94,677,159.09	19,272,917.14
2、职工福利费		5,396,892.80	5,396,892.80	0.00
3、社会保险费	261,931.47	4,671,472.92	4,699,397.22	234,007.17
其中：医疗保险费	109,769.68	3,962,046.50	4,037,482.48	34,333.70
工伤保险费	77,476.67	459,071.36	465,787.61	70,760.42
生育保险费	74,685.12	250,355.06	196,127.13	128,913.05
4、住房公积金	83,191.83	2,994,530.30	2,774,612.00	303,110.13
5、工会经费和职工教育经费	804,900.81	1,708,917.18	1,669,126.17	844,691.82
其他短期薪酬		355,658.82	355,658.82	
合计	11,452,478.57	118,775,093.79	109,572,846.10	20,654,726.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,139,701.93	9,288,190.34	10,139,851.28	288,040.99
2、失业保险费	29,462.40	401,350.94	430,813.34	0.00
合计	1,169,164.33	9,689,541.28	10,570,664.62	288,040.99

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,084,632.10	6,529,353.89
消费税		8,444.50
企业所得税	12,532,518.38	5,515,282.94
个人所得税	330,837.62	204,399.78
城市维护建设税	924,559.56	534,276.56
教育费附加	398,628.91	233,463.30
地方教育费附加	264,406.81	154,297.37
房产税	323,510.64	323,510.62
土地使用税	152,000.76	
印花税	131,949.84	497,045.15
副食品价格调控基金		22,988.70
合计	28,143,044.62	14,023,062.81

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资债券应付利息		2,340,410.94
合计		2,340,410.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	10,377,463.05	28,091,933.80
应付未付费用及购房款	20,628,973.46	18,136,132.79
其他	3,969,596.07	7,855,648.02
合计	34,976,032.58	54,083,714.61

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	7,455,000.00	购房款，手续未办妥暂不支付
供应商二	2,000,000.00	客户保证金，合作期间无需偿还
供应商三	1,000,000.00	业务尚未完结
合计	10,455,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	207,060,000.00	110,434,000.00
一年内到期的长期应付款	18,285,732.14	33,428,484.71
合计	225,345,732.14	143,862,484.71

其他说明：

注：1年内到期的长期应付款为公司将于2017年支付的融资租赁租金。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	0.00	50,000,000.00
合计		50,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
银行间市场短期融资券	50,000,000.00	2015.4.24	2015.4.24-2016.4.24	50,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	50,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00		0.00

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,100,000.00	77,785,000.00
抵押借款		44,000,000.00
保证借款	135,000,000.00	56,830,000.00
合计	143,100,000.00	178,615,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

期末长期借款年利率为4.5125%至4.75%之间。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回融资租赁款	19,799,443.20	

其他说明：

子公司湖南康源将机器设备通过售后租回方式向绿地融资租赁有限公司融资人民币5000万元，公司在3年内按季度等额支付租金。租赁期满后，公司以100元人民币购买租赁标的资产。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,658,218.36	4,892,000.00	3,135,146.50	22,415,071.86	
合计	20,658,218.36	4,892,000.00	3,135,146.50	22,415,071.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心奖励资助项目	78,333.29		20,000.04		58,333.25	与资产相关
长寿氨曲南产业化项目补助（一期）	1,070,000.00		300,000.00		770,000.00	与资产相关
长寿氨曲南产业化项目补助（二	1,030,000.00		265,463.94		764,536.06	与资产相关

期)						
垂直接物流和全无菌项目补助	3,914,000.12		411,999.96		3,502,000.16	与资产相关
埃索美拉唑肠溶胶囊项目补助	1,237,500.00		150,000.00		1,087,500.00	与资产相关
新制剂厂 2012 战略性新兴产业发展项目	970,000.00		120,000.00		850,000.00	与资产相关
新制剂厂产业振兴和技术改造项目	10,967,466.59	3,392,000.00	1,612,111.88		12,747,354.71	与资产相关
研发产业化项目	480,000.00		109,091.00		370,909.00	与资产相关
工业振兴专项资金	395,918.36		48,979.68		346,938.68	与资产相关
战略性新兴产业专项引导资金	429,166.67		50,000.00		379,166.67	与资产相关
清洁生产项目拨款	85,833.33		10,000.00		75,833.33	与资产相关
浏阳市企业发展补助资 湘财企指[2016]77 号		1,500,000.00	37,500.00		1,462,500.00	与资产相关
合计	20,658,218.36	4,892,000.00	3,135,146.50		22,415,071.86	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,622,557.00			586,618,648.00		586,618,648.00	812,241,205.00

其他说明：

公司股本变化情况详见本报告“第十一节、三、（一）公司历史沿革”所述。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,173,091,347.40		588,668,648.00	584,422,699.40
合计	1,173,091,347.40		588,668,648.00	584,422,699.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2016年5月24日，公司实施了2015年利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增26股，共以资本公积转增股本586,618,648.00股，资本公积减少586,618,648.00元。

(2) 公司按照约定于2016年向金星药业单方增资20,500,000.00元，按照企业会计准则，新取得的长期股权投资成本与按照持股比例计算应享有子公司合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中的资本公积2,050,000.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,688,992.76		-3,688,992.76		3,688,992.76		0.00
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	-3,688,992.76		-3,688,992.76		3,688,992.76		0.00
其他综合收益合计	-3,688,992.76		-3,688,992.76		3,688,992.76		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,382,401.85	8,923,808.86		43,306,210.71
合计	34,382,401.85	8,923,808.86		43,306,210.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	210,978,294.58	215,700,651.73
调整后期初未分配利润	210,978,294.58	215,700,651.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,981,145.47	20,612,389.40
减：提取法定盈余公积	8,923,808.86	5,261,853.44
应付普通股股利	22,562,255.70	20,179,375.70
期末未分配利润	186,473,375.49	210,871,811.99

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	989,065,461.49	575,622,397.11	955,324,607.79	604,034,206.13
其他业务	1,150,911.99	498,644.46	8,650,585.30	2,558,803.87
合计	990,216,373.48	576,121,041.57	963,975,193.09	606,593,010.00

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,204,864.02	3,666,916.61
教育费附加	1,967,665.44	1,621,472.35
房产税	2,551,571.50	
土地使用税	1,587,758.89	
车船使用税	11,720.00	
印花税	532,133.96	
地方教育费附加	1,251,900.01	602,325.27
副食品价格调控基金	4,719.52	46,582.80
营业税	40,271.46	130,190.81
合计	12,152,604.80	6,067,487.84

其他说明：

《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）规定：“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。从2016年5月1日起，原在“管理费用”中核算的房产税、土地使用税、车船税、印花税，调整到“税金及附加”科目核算。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,419,615.41	21,949,714.50
招待费	4,541,977.39	3,410,200.66

运杂费	21,700,011.74	21,647,429.54
会务费	17,614,929.01	11,291,397.31
促销费	18,496,659.19	10,632,066.36
差旅费	15,319,239.32	14,205,932.11
办公费	4,132,419.08	9,383,247.38
折旧	36,165.77	150,743.76
其他	13,699,244.55	8,192,188.88
合计	124,960,261.46	100,862,920.50

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	821,028.20	2,364,180.74
咨询中介费	4,426,442.98	2,953,347.35
职工薪酬	50,444,489.14	37,975,869.95
折旧	59,038,834.00	38,797,701.84
招待费	1,573,945.48	1,296,240.89
汽车及运杂费	1,265,674.95	3,250,597.23
维修费	4,331,751.88	2,128,983.78
技术许可费	4,596,262.78	4,142,017.49
无形资产摊销	5,620,638.13	6,528,661.17
税金	3,034,945.20	7,305,395.70
开发支出	26,658,071.28	29,594,022.68
检验费	1,827,571.22	1,578,730.59
会务费	119,474.68	139,063.07
低值易耗品及流动资产损失	3,691,599.25	2,710,481.35
差旅费	3,549,308.36	2,643,994.42
办公费	9,562,162.82	6,888,828.30
其他	3,347,797.01	2,650,894.61
合计	183,909,997.36	152,949,011.16

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,364,901.84	52,924,372.28
减：利息收入	2,147,091.75	2,524,003.62
汇兑损失		577,500.19
减：汇兑收益	215,278.70	
金融机构手续费及其他筹资费用	1,644,817.71	8,127,953.07
合计	30,647,349.10	59,105,821.92

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,967,527.00	16,849,238.06
二、存货跌价损失	6,643,648.16	4,313,927.95
三、可供出售金融资产减值损失	58,048,035.99	
合计	72,659,211.15	21,163,166.01

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,319,330.45	-707,817.47
处置长期股权投资产生的投资收益	15,632,738.35	
合计	6,313,407.90	-707,817.47

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,427,096.28	163,105.41	1,427,096.28
其中：固定资产处置利得	1,427,096.28	163,105.41	1,427,096.28
政府补助	9,601,234.59	5,729,105.50	9,601,234.59
违约金、滞纳金收入		5,500,000.00	
其他	2,468,487.56	110,975.41	2,468,487.56
合计	13,496,818.43	11,503,186.32	13,496,818.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	成都市财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	47,631.25		与收益相关
标准化建设	成都金牛区 人民政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
产业扶持发 展基金	成都金牛区 人民政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	12,160.00		与收益相关
个税手续费 返还	成都金牛区 国税	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	953.35		与收益相关
长寿氨曲南 产业化项目 补助（一期）	重庆市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关
长寿氨曲南	重庆市财政	补助	因研究开发、	是	否	265,463.94		与资产相关

产业化项目 补助（二期）	局		技术更新及 改造等获得 的补助					
垂直物流和 全无菌项目 补助	重庆市南岸 区发展和改 革委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	411,999.96	411,999.96	与资产相关
中小企业发 展专项资金	大邑县经济 和信息化局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	782,900.00		与收益相关
税收返还	成都金牛区 国税	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	2,281.88		与收益相关
房产税返还	浏阳市地税	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
税收贡献奖	浏阳经济技 术开发区管 理委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
安全生产奖	浏阳经济技 术开发区管 理委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
浏阳市企业 发展补助资	湖南省财政 厅	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	37,500.00		与资产相关
个税返还	两江新区地 方税务局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	39,272.68		与收益相关

稳岗补贴	成都市锦江区社会保险事业管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	13,938.29		与收益相关
企业技术中心奖励资助项目	重庆市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.04	20,000.04	与资产相关
土地使用税免税	益阳市地税	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	76,850.64		与收益相关
科技项目补助	益阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
战略性新兴产业专项引导资金	益阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
清洁生产项目拨款	湖南省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00	10,000.00	与资产相关
工会委员会补助	南岸区总工会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关
工业振兴专项资金	重庆市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	48,979.68	4,081.64	与资产相关
产业化项目	重庆市民营经济发展专项资金审批补助委员会办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	109,091.00		与资产相关

南岸区 2015 年企业利提升专补助款	南岸区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,000.00		与收益相关
安全奖金	重庆经开区经济发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
南岸区委工作经费	南岸区区委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
埃索美拉唑肠溶胶囊项目补助	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00	161,250.00	与资产相关
2015 年中小企业国际市场开拓资金	重庆商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	18,000.00		与收益相关
重庆市科学技术委员会奖励科技进步奖	重庆市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
商标发展奖励	重庆工商局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	25,000.00		与收益相关
新制剂厂 2012 战略性新兴产业发展项目	重庆市南岸区发展和改革委员会、重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	120,000.00	120,000.00	与资产相关
新制剂厂产业振兴和技术改造项目	重庆市南岸区发展和改革委员会、重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,612,111.88	1,356,800.04	与资产相关
2015 年认定	南岸区科学	补助	因研究开发、	是	否	50,000.00		与收益相关

工程技术研究中心奖励	技术委员会		技术更新及改造等获得的补助					
研发项目产业化研究	重庆市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
南岸区 2015 年第二批专利资助	南岸区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	148,100.00		与收益相关
企业自主创新引导专项项目款	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00	300,000.00	与收益相关
创新药物临床研究	重庆市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	210,000.00		与收益相关
南岸区经济和信息化委员会补助	南岸区经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	360,000.00		与收益相关
知识产权补助费	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
2015 年度医药产业扶持补助费	重庆市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,130,000.00		与收益相关
专利补助	南岸区科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
接收枝纳米碳滚动补助款	中国医学科学院医药生物技术研究所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关

重庆科技平台授牌资助	重庆市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
南岸区工业发展扶持资金	重庆经济技术开发区经济发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		452,000.00	与收益相关
重庆市财政科技惠民经费	重庆中药研究院	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
产业发展扶持基金扶持基金	成都市金牛区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		270,000.00	与收益相关
新产品财政扶持	重庆市南岸区财政局/重庆市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		240,000.00	与收益相关
重庆市知识产权专利资助	重庆市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		213,350.00	与收益相关
重庆市南岸区政府专利资助	重庆市南岸区人民政府办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		164,400.00	与收益相关
浏阳经济开发区管委会奖励	浏阳经济开发区管委会财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		161,000.00	与收益相关
浏阳市协同创新(信息情报)补助资金	浏阳市企业发展补助资金专户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		58,000.00	与收益相关

北碚区经信委补贴	重庆市北碚区经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
税收返还	重庆北部新区地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		37,583.98	与收益相关
高新技术企业奖励	重庆市南岸区支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
税收返还	成都金牛区国税	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		13,739.84	与收益相关
安全生产先进工作单位奖励	重庆经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
重庆市财政局专利资助	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,900.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,601,234.59	5,729,105.50	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,545,846.74	2,966,980.79	-5,545,846.74
其中：固定资产处置损失	735,881.21	107,732.46	-735,881.21
无形资产处置损失	4,809,965.53		-4,809,965.53
罚款、滞纳金	2,296.93	58,964.61	-2,296.93

其 他	12,303.25	95,861.00	-12,303.25
合计	5,560,446.92	3,121,806.40	-5,560,446.92

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,613,558.27	11,807,328.27
递延所得税费用	-18,851,059.60	-7,297,370.73
合计	2,762,498.67	4,509,957.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,015,687.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	602,353.12
子公司适用不同税率的影响	-3,522,761.94
调整以前期间所得税的影响	738,817.50
非应税收入的影响	1,477,620.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,387,290.34
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	838,868.16
研发费用加计扣除的影响	-1,759,689.24
所得税费用	2,762,498.67

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	6,466,088.09	3,294,973.82
保证金、其他经营活动及其往来款	7,846,244.27	12,191,358.17
合计	14,312,332.36	15,486,331.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用和管理费用等	116,618,947.95	111,509,822.06
保证金、其他经营活动及其往来款	3,232,445.39	27,316,425.39
合计	119,851,393.34	138,826,247.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,892,000.00	
收到与投资相关的保证金	7,813,337.22	4,200,000.00
投资性房地产租金	431,163.50	398,303.26
收到投资活动保证金	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	15,136,500.72	7,598,303.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目保证金及其他		3,107,344.00
支付重庆信同医疗信息服务有限公司投资诚意金		16,000,000.00
支付投资活动保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	19,107,344.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资活动的保证金	18,509,184.00	63,254,912.60
国金莱美药业 1 号集合资产管理计划资金		50,000,000.00
存款利息	2,081,773.37	2,383,570.18
合计	20,590,957.37	115,638,482.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金存款增加	12,000,000.00	81,116,166.35
支付金融机构手续费等其他筹资费用	3,884,863.85	2,640,624.85
子公司归还其他借款		
国金莱美药业 1 号集合资产管理计划资金		50,000,000.00
发行股份中介结构服务费	983,260.23	
退回发行股份融资保证金	15,068,916.67	
合计	31,937,040.75	133,756,791.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,253,188.78	20,397,380.57
加：资产减值准备	72,659,211.15	21,163,166.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,874,325.70	97,652,930.51
无形资产摊销	10,489,154.66	7,760,671.21
长期待摊费用摊销	4,584,008.76	3,220,157.85

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）	3,508,729.71	2,894,715.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	610,020.75	-65,322.61
财务费用（收益以“-”号填列）	30,647,349.10	59,105,821.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,313,407.90	707,817.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,647,247.92	-6,977,288.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-203,811.68	-320,082.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,763,344.68	-71,355,493.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,081,095.95	-84,384,850.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,647,201.41	-75,207,281.52
经营活动产生的现金流量净额	125,658,760.33	-25,407,657.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	173,060,613.74	791,490,326.54
减：现金的期初余额	791,490,326.54	122,864,050.58
现金及现金等价物净增加额	-618,429,712.80	668,626,275.96

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,060,613.74	791,490,326.54
其中：库存现金	10,038.19	22,568.33
可随时用于支付的银行存款	173,050,575.55	791,467,758.21
三、期末现金及现金等价物余额	173,060,613.74	791,490,326.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	10,000,000.00	27,509,184.00

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	银行承兑汇票保证金存款及定期存单质押
固定资产	335,355,013.43	银行借款抵押物
无形资产	51,449,005.68	银行借款抵押物
母公司长期股权投资	85,642,080.87	银行借款质押物
投资性房地产	3,783,095.65	银行借款抵押物
合计	486,229,195.63	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	437,976.98	6.9370	3,038,246.31
欧元	0.10	7.3068	0.73
港币	97.76	0.89451	87.45

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）2016年3月，公司与控股股东、实际控制人邱宇、自然人汪徐签署《投资协议书》（以下简称“投资协议书”），共同投资设立北京莱美甲状腺医学研究有限公司（以下简称“莱美甲状腺医学研究公司”），莱美甲状腺医学研究公司注册资本为1,000万元，莱美药业以货币出资800万元，占注册资本的80%；邱宇以货币出资150万元，占注册资本的15%；汪徐以货币资金出资50万元，占注册资本的5%，各出资人实际于2016年度完成出资，上述投资构成关联交易。公司将莱美甲状腺医学研究公司2016年度财务报表纳入合并范围。

（2）公司上述新设控股子公司莱美甲状腺医学研究公司拟出资650万元与公司控股股东、实际控制人邱宇、自然人汪徐、自然人丁立朝、自然人田超共同投资设立北京莱美健康管理中心（有限合伙）（以下简称“健康管理中心”），由健康管理中心作为公司甲状腺医患管理（大数据）平台项目的具体实施主体，截止2016年12月31日，各出资人尚未向健康管理中心出资。上述投资构成关联交易，健康管理中心尚未发生经营业务，未编制财务报表，公司本期尚未合并其财务报表。

（3）2016年11月7日，公司与自然人丁平共同投资设立四川康德赛医疗科技有限公司（以下简称“康德赛医疗”），康德赛医疗注册资本为1,000万元，莱美药业以货币出资700万元，占注册资本的70%；丁平以技术出资300万元，占注册资本的30%。截止2016年12月31日，各出资人尚未出资。公司将康德赛医疗2016年度财务报表纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆市莱美医药有限公司	重庆市	重庆北部新区	医药流通	100.00%		同一控制下企业合并取得
湖南康源制药有限公司	湖南省	湖南浏阳	医药制造	93.94%		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	重庆市	重庆南岸区	医药制造		70.00%	非同一控制下企业合并取得
四川禾正制药有限责任公司	四川省	四川成都	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美医疗器械有限公司	重庆市	重庆南岸区	医疗器械		100.00%	设立取得
云南莱美生物科技有限公司	云南省	昆明五华区	生物技术	55.00%		设立取得
莱美（香港）有限公司	香港	香港柴湾	投资业务	100.00%		设立取得
成都禾正生物科技有限公司	四川省	成都大邑	生物制品		100.00%	设立取得
成都金星健康产业有限公司	四川省	成都金牛区	免疫制剂	90.00%		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美健康产业有限公司	重庆市	重庆北部新区	保健食品销售		70.00%	设立取得
重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆市	重庆长寿区	医药制造	100.00%		设立取得
北京莱美甲状腺医学研究有限公司	北京市	北京市丰台区	医药研究	80.00%		设立取得
北京莱美健康管理中心（有限合伙）	北京市	北京市丰台区	健康管理		65.00%	设立取得
四川康德赛医疗科技有限公司	四川省	成都高新区	医疗技术开发	70.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	30.00%	1,414,922.08		6,406,639.43
云南莱美生物科技有限公司	45.00%	-224,596.84		13,874,905.75
成都金星健康药业有限公司	10.00%	-3,848,617.09		4,742,494.68
重庆莱美健康产业有限公司	30.00%	-866,254.58		1,667,738.48
湖南康源制药有限公司	6.06%	-1,907,566.70		19,416,676.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	72,248,922.74	849,188.64	73,098,111.38	51,742,646.60		51,742,646.60	50,981,660.83	5,843,209.58	56,824,870.41	40,185,812.55		40,185,812.55
云南莱美生物科技有限公司	28,706,880.68	2,150,000.00	30,856,880.68	23,756.77		23,756.77	29,533,615.01	1,950,895.42	31,484,510.43	152,282.43		152,282.43
成都金星健康	41,420,779.86	60,782,163.04	102,202,942.90	12,321,125.97		12,321,125.97	43,007,110.50	75,118,946.17	118,126,056.67	33,349,771.39		33,349,771.39

药业有限公司												
重庆莱美健康产业有限公司	3,722,351.14	10,533,271.96	14,255,623.10	8,696,494.83		8,696,494.83	2,904,379.52	9,700,252.18	12,604,631.70	4,157,988.17		4,157,988.17
湖南康源制药有限公司	80,052,165.82	401,758,736.49	481,810,902.31	153,854,706.18	21,716,943.20	175,571,649.38	116,897,943.76	415,457,469.20	532,355,412.96	194,687,327.34	515,000.00	195,202,327.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆莱美小鼠中药饮片有限公司	56,281,129.50	4,716,406.92	4,716,406.92	-6,816,978.31	53,384,272.93	1,405,204.01	1,405,204.01	8,828,419.74
云南莱美生物科技有限公司		-499,104.09	-499,104.09	-201,625.14		148,489.51	148,489.51	-217,544.92
成都金星健康药业有限公司	18,306,289.90	-15,394,468.35	-15,394,468.35	8,787,093.61	16,928,631.30	4,403,138.78	4,403,138.78	-10,318,351.13
重庆莱美健康产业有限公司	279,052.62	-2,887,515.26	-2,887,515.26	-1,515,453.69	644,059.16	-1,509,323.05	-1,509,323.05	-3,520,786.18
湖南康源制药有限公司	108,026,953.62	-30,913,832.69	-30,913,832.69	-18,757,653.43	175,444,635.29	-43,715,650.34	-43,715,650.34	-1,471,819.79

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,369,486.63	12,556,085.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-9,319,330.45	-707,817.47
--其他综合收益	3,688,992.76	-3,688,992.76
--综合收益总额	-5,630,337.69	-4,396,810.23

其他说明

不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	投资	14.55		权益法
重庆有点牛网络科技有限公司	重庆市	重庆市渝中区	网络技术		40	权益法

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司股东中，邱炜系邱宇之兄，西藏莱美医药投资有限公司系邱宇投资的公司。截止2016年12月31日，上述具有关联关系的股东合并持股比例为38.45%，邱宇先生为公司的控股股东。

股东名称	组织机构代码/身份证号码	股权性质	持有股份	持股比例(%)
邱宇	510103196805280698	自然人	184,497,185	22.71
邱炜	510103196505281015	自然人	79,491,639	9.79
西藏莱美医药投资有限公司	9154019539768303XE	企业法人	48,305,376	5.95
合计			312,294,200	38.45

本企业最终控制方是邱宇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆莱美广亚医药有限公司	历史关联方，子公司重庆市莱美医药有限公司原参股的企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李雅希	实际控制人邱宇之妻
冯楠	邱炜之妻
西藏莱美医药投资有限公司	实际控制人邱宇投资的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆莱美广亚医药有限公司	采购药品	8,657,313.54			17,588,172.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆莱美广亚医药有限公司	销售药品	106,128.21	7,052,588.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南康源	78,000,000.00	2015年09月21日	2017年09月21日	否
湖南康源	60,000,000.00	2015年01月23日	2017年01月23日	是
湖南康源	61,128,700.00	2016年01月20日	2019年03月07日	否
莱美医药	210,000,000.00	2016年06月17日	2018年06月17日	否
莱美医药	30,000,000.00	2015年09月18日	2017年01月31日	否
莱美医药	70,000,000.00	2015年05月07日	2016年03月29日	是
莱美医药	60,000,000.00	2015年01月28日	2016年01月20日	是
四川禾正	30,000,000.00	2015年07月27日	2016年08月11日	是
成都金星	18,678,000.00	2016年02月09日	2017年02月08日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邱宇	20,000,000.00	2016年11月11日	2019年11月10日	否
邱宇	100,000,000.00	2013年10月25日	2016年10月24日	是
邱宇	21,000,000.00	2013年09月03日	2016年08月19日	是
邱宇、莱美医药、湖南康源、四川禾正	300,000,000.00	2014年01月10日	2017年01月09日	否
邱宇	70,000,000.00	2015年05月07日	2016年03月29日	是
邱宇	50,000,000.00	2014年06月15日	2017年06月14日	是
邱宇	20,000,000.00	2014年07月02日	2017年06月14日	是
邱宇	30,000,000.00	2015年06月11日	2016年06月11日	是

邱宇	37,000,000.00	2015 年 05 月 26 日	2018 年 12 月 24 日	是
冯楠、邱炜、李雅希、邱宇	50,000,000.00	2015 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 16 日	是
邱宇	34,170,000.00	2014 年 06 月 20 日	2018 年 12 月 24 日	是
邱宇	27,000,000.00	2014 年 09 月 09 日	2018 年 12 月 24 日	否
四川禾正	30,000,000.00	2014 年 06 月 04 日	2019 年 05 月 31 日	是
邱宇、四川禾正	100,000,000.00	2014 年 03 月 11 日	2017 年 03 月 11 日	否
邱宇	100,000,000.00	2015 年 02 月 10 日	2017 年 01 月 20 日	是
邱宇	30,000,000.00	2015 年 11 月 09 日	2016 年 11 月 06 日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	263.33	277.93

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆莱美广亚医药	516,423.46		2,937,891.43	

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆莱美广亚医药有限公司	1,645,861.18	19,419,405.60
其他应付款	西藏莱美医药投资有限公司		5,000,000.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

1、截止2016年12月31日，公司存在用以下资产抵押或保证获取银行借款和申请开立付款保函的承诺事项：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或	抵押资产期末账面价值	期末保证金	承诺事项
		保证资产			
	招商银行股份有限公司重庆江北支行	土地使用权及其附着物41170.7 M2	48,052,518.73		取得5,000.00万元借款抵押物

母公 司	重庆农村商业银行两江新区支行	土地使用权及其附着物59052 M2	159,396,384.70		取得,6,000.00万元借款抵押物
	工商银行重庆南岸支行	公司持有的2项专利	不适用		取得最高额为人民币10,000.00万元借款提供最高额权利质押担保
		公司持有的4项专利	不适用		为取得3000万元借款提供质押担保
	兴业银行江北支行	565套设备	136,115,559.65		取得7000万借款提供抵押担保
		房产所有权10104.29 M2及土地使用权24,443.00 M2	8,791,260.45		
	工商银行重庆南岸支行	子公司四川禾正40%股权	31,712,990.71		取得2,100万元借款质押物
	工商银行重庆南岸支行	子公司金星药业60%股权	53,929,090.16		取得最高额为人民币9817万元借款提供最高额权利质押担保
	工商银行重庆南岸支行	银行存款	不适用	10,000,000.00	为成都金星开立付款保函提供保证金
四川禾正制药有限责任公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	土地使用权28720.86 M2及其地面附着物	22,898,381.38		取得10,000.00万元借款抵押物
湖南康源制药有限公司	长沙银行股份有限公司先导区支行	房产24064.63 M ² 及土地41,461.00 M ² (浏房网证字第00055239号)	15,333,009.85		取得1000万元借款抵押物
合 计			476,229,195.63	10,000,000.00	

注：部分抵押资产对应债务在2016年年末前已偿清，系暂未办理解押手续。该部分资产可随时解除受限，具体资产明细见下表：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或	抵押资产期末账面价值	期末保证金	承诺事项
		保证资产			
母公司	招商银行股份有限公司重庆江北支行	土地使用权及其附着物41170.7 M2	48,052,518.73		取得5,000.00万元借款抵押物

工商银行重庆南岸支行	公司持有的2项专利	不适用		取得最高额为人民币10,000.00万元借款提供最高额权利质押担保
	公司持有的4项专利	不适用		为取得3000万元借款提供质押担保
兴业银行江北支行	565套设备	136,115,559.65		取得7000万借款提供抵押担保
	房产所有权10104.29 M2及土地使用权24,443.00 M2	8,791,260.45		
工商银行南岸支行	子公司四川禾正40%股权	31,712,990.71		取得2,100万元借款质押物
合 计		<u>224,672,329.54</u>		

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
利润分配	2017年4月5日，经公司第四届董事会第三次会议审议，2016年度利润分配预案为：以公司现有总股本812,241,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币40,612,060.25元，其余未分配利润结转下年。本议案尚需提交公司		

	2016 年度股东大会审议。		
完成股权收购	公司于 2016 年 11 月 8 日召开第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于收购西藏泰达厚生医药有限公司 35% 股权的议案》，同意公司以 2,100.00 万元的交易价格收购西藏德益投资管理有限公持有的西藏泰达厚生医药有限公司 35% 的股权。上述股权收购，于 2017 年 1 月 12 日完成工商变更登记手续。		
参与投资设立欣健乔医药	经公司第三届董事会第四十三次会议审议通过，公司拟出资不超过 1,246 万元与重庆鲲益股权投资管理有限公司、西藏海默尼药业有限公司、中诚信托有限责任公司共同投资设立重庆欣健乔医药科技合伙企业（有限合伙）（暂定名，以工商登记为准，以下简称“欣健乔医药”或“合伙企业”），合伙企业总规模为人民币 8,900 万元，其中，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 1,246 万元，海默尼作为有限合伙人出资人民币 1,246 万元，中诚信托作为有限合伙人以 2016 年莱美医药产业投资基金单一资金信托项下的信托资金出资人民币 6,230 万元，鲲益公司作为普通合伙人出资人民币 178 万元。		
投资设立宁波梅山保税港区钜铭投资管理合伙企业（有限合伙）	2017 年 3 月 21 日，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司拟与西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）、浙银钜鑫（杭州）资本管理有限公司（以下简称“浙银钜鑫”）、四川省川机天成股权投资基金管理有限公		

	<p>司（以下简称“川机天成”）共同投资设立宁波梅山保税港区钜铭投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。本合伙企业为有限合伙制，由公司、西藏信托作为有限合伙人，浙银钜鑫、川机天成作为普通合伙人发起设立，总规模不超过人民币 38,420 万元，公司拟以自有资金认缴出资人民币 19,500 万元。</p>		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	40,612,060.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,612,060.25

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司全资子公司莱美香港投资的中国生物医药基金 I 期与公司投资的深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）之全资子公司天毅莱美国际控股集团有限公司各自以 1,000 万美元于2015年度、2016年度分期认购Argos Therapeutics Inc（以下简称“Argos”）股份，截止报告日，上述认购的股份尚未处置。

2017年2月22日，美国独立数据监察委员会（以下简称“IDMC”）建议Argos公司不再继续进行AGS-003产品三期临床试验。受IDMC建议Argos不再继续AGS-003产品三期临床试验影响，Argos股票价格大幅下跌，截止2017年3月31日（美股交易时间），该公司股票收盘价为0.45美元/股。公司间接持有的上述Argos股份公允价值相对于成本的下跌幅度已超过90%，经过对市场的观察，并与Argos管理层沟通、了解相关事项影响的持续性，公司认为Argos股票价格大幅下跌是严重的且属于非暂时性的下跌。

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第3号——财务报表附注中可供出售金融资产减值的披露》的相关规定，公司对上述间接持有的Argos股票计提减值准备。公司根据Argos股票近期市场情况，预计了上述资产可收回金额，对可收回金额低于成本部分计提了减值准备，导致归属于上市公司股东的净利润减少，影响金额为5,587.77万元，并按照资产负债表日后事项对公司2016年度财务报表进行了调整。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司母公司及各分子公司所属行业均为医药制造及医药流通行业，不存在多种经营，且公司母公司和各分子公司均主要在中国大陆地区开展经营活动，不存在应当按照《企业会计准则第35号—分部报告》规定披露分部信息的情况。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**8、其他****1.重要资产尚未办理产权**

根据2007年9月20日公司与重庆科技金融集团（原重庆科技资产控股有限公司）签订的协议，公司向重庆科技金融集团有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院B塔楼12-16层，面积约3,550M²，项目决算前的购买价款暂按3,500元/M²，价款总预计1,242.50万元，公司于2007年合同签订后首付497万元，余款745.50万元在2008-2010年期间内分期付清，决算后按总建设费用分摊，购买价款多退少补。公司已将该写字楼作为公司的管理总部，同时将其部分对外出租，财务上已将其暂估计入固定资产、投资性房地产并计提折旧。由于该房屋的相关手续重庆科技金融集团有限公司尚未向重庆市科学技术研究院移交完毕，故相关产权证明尚未办理，购房余款745.50万元公司暂未支付。

2.参与发起设立健康保险公司

为进一步优化公司经营结构，提升公司综合竞争力，推进公司在金融领域的布局，公司拟以自有资金出资16,000万元人民币与西藏爱尔医疗投资有限公司、湖南电广传媒股份有限公司、永清环保股份有限公司、华测检测认证集团股份有限公司和拓维信息系统股份有限公司参与设立爱尔健康保险股份有限公司（暂定名，以工商登记为准，以下简称“爱尔保险”）。爱尔保险总规模为100,000万元人民币，公司出资16,000万元，占爱尔保险注册资本的16%。截止报告日，爱尔保险尚未成立。

除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,510,087.80	13.57%			10,510,087.80					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,938,493.01	86.43%	3,351,353.33	5.01%	63,587,139.68	54,329,548.57	100.00%	2,735,935.72	5.04%	51,593,612.85
合计	77,448,580.81	100.00%	3,351,353.33	4.33%	74,097,227.48	54,329,548.57	100.00%	2,735,935.72	5.04%	51,593,612.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市莱美医药有限公司	10,510,087.80	0.00	0.00%	合并范围内不计提
合计	10,510,087.80		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	66,908,968.51	3,345,448.43	5.00%
2 至 3 年	29,524.50	5,904.90	20.00%
合计	66,938,493.01	3,351,353.33	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：已单独计提应收账款减值准备的除外，公司根据以前年度与之相同或类似

的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 615,417.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款前五名余额合计 64,833,582.90 元，占应收账款期末余额合计数的 83.71%，相应计提的坏账准备期末余额为 2,716,174.76 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	110,721,519.47	98.34%			110,721,519.47	159,981,118.35	98.75%			159,981,118.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,404,109.76	1.25%	115,508.83	8.23%	1,288,600.93	1,518,632.80	0.93%	135,841.76	8.95%	1,382,791.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	462,865.07	0.41%			462,865.07	510,600.72	0.32%			510,600.72
合计	112,588,494.30	100.00%	115,508.83	0.10%	112,472,985.47	162,010,351.87	100.00%	135,841.76	0.08%	161,874,510.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南康源制药有限公司	60,840,648.59			合并范围内
重庆莱美隆宇药业有限公司	37,168,833.22			合并范围内
重庆市莱美医药有限公司	9,969,431.24			合并范围内
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	1,600,309.11			合并范围内
四川禾正制药有限公司	1,142,297.31			合并范围内
合计	110,721,519.47		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,281,060.76	64,053.03	5.00%
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00%
2 至 3 年	74,429.00	14,885.80	20.00%
3 年以上	38,620.00	35,570.00	92.10%
4 至 5 年	15,250.00	12,200.00	80.00%
5 年以上	23,370.00	23,370.00	100.00%
合计	1,404,109.76	115,508.83	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：已单独计提其他应收款减值准备的除外，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-20,332.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	111,184,384.54	160,491,719.07
押金及保证金	167,229.00	99,529.00
业务周转金及备用金借款	300,899.02	1,086,903.75
员工社保个人部分	540,972.14	112,954.87
其他	395,009.60	219,245.18
合计	112,588,494.30	162,010,351.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	内部往来	60,840,648.59	1 年内	54.04%	
客户二	内部往来	37,168,833.22	1 年内	33.01%	
客户三	内部往来	9,969,431.24	1 年内	8.85%	
客户四	内部往来	1,600,309.11	1 年内	1.42%	
客户五	内部往来	1,142,297.31	1 年内	1.01%	
合计	--	110,721,519.47	--	98.33%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,200,924,103.71		1,200,924,103.71	861,408,227.84		861,408,227.84
对联营、合营企业投资	5,462,041.41		5,462,041.41	9,999,824.32		9,999,824.32
合计	1,206,386,145.12		1,206,386,145.12	871,408,052.16		871,408,052.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市莱美医药有限公司	5,299,227.84			5,299,227.84		
湖南康源制药有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
四川禾正制药有限公司	98,245,000.00			98,245,000.00		
云南莱美生物科技有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
成都金星健康药业有限公司	186,550,000.00	20,500,000.00		207,050,000.00		
莱美(香港)有限公司	44,814,000.00	120,543,240.00		165,357,240.00		
重庆莱美隆宇药业有限公司	10,000,000.00	190,472,635.87		200,472,635.87		
北京莱美甲状腺医学研究有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	861,408,227.84	339,515,875.87		1,200,924,103.71		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳天毅 莱美医药 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	9,999,824 .32			-8,226,77 5.67	3,688,992 .76					5,462,041 .41	
小计	9,999,824 .32			-8,226,77 5.67	3,688,992 .76					5,462,041 .41	
合计	9,999,824 .32			-8,226,77 5.67	3,688,992 .76					5,462,041 .41	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,939,032.89	255,084,383.20	387,504,835.63	196,079,305.05
其他业务	298,240.30	120,412.44	8,352,361.58	2,397,011.44
合计	477,237,273.19	255,204,795.64	395,857,197.21	198,476,316.49

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,226,775.67	-282,903.46
合计	-8,226,775.67	-282,903.46

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,513,987.89	
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）	9,601,234.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	329,696.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,453,887.38	
减：所得税影响额	3,232,636.19	
少数股东权益影响额	475,374.21	
合计	20,190,795.46	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.009	0.009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.78%	-0.016	-0.016

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件

法定代表人：邱宇
重庆莱美药业股份有限公司
2017年4月5日