

公司代码：600380

公司简称：健康元

# 健康元药业集团股份有限公司

**600380**

## 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 本半年度报告未经审计。
- 四、 公司负责人朱保国、主管会计工作负责人曹平伟及会计机构负责人（会计主管人员）钟山声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用
- 六、 前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、 重大风险提示  
报告期内，不存在对本公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。
- 十、 其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	37
第七节	优先股相关情况 .....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节	公司债券相关情况 .....	42
第十节	财务报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	147

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证监会深圳监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（2014年修订）
《公司章程》	指	《健康元药业集团股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《健康元药业集团股份有限公司股东大会议事规则》
百业源公司、控股股东	指	深圳市百业源投资有限公司
公司、本公司	指	健康元药业集团股份有限公司
丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
新乡海滨	指	新乡海滨药业有限公司
太太药业	指	深圳太太药业有限公司
太太基因	指	深圳太太基因工程有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
健康日用	指	健康元日用保健品有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司
风雷电力	指	深圳市风雷电力投资有限公司
珠海健康元	指	珠海健康元生物医药有限公司
健康药业	指	健康药业（中国）有限公司
喜悦实业	指	深圳市喜悦实业有限公司
上海方予	指	上海方予健康医药科技有限公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
金冠电力	指	焦作金冠嘉华电力有限公司
思埠健康元	指	广州思埠健康元保健品有限公司
丽珠制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
维星实业	指	珠海维星实业有限公司
维创财富	指	珠海横琴维创财富投资有限公司
利明泰	指	深圳市利明泰股权投资基金有限公司
山东健康	指	山东健康药业有限公司
健康阿鹿	指	深圳市健康阿鹿信息科技有限公司
福州福兴	指	丽珠集团福州福兴医药有限公司
丽珠新北江	指	丽珠集团新北江制药股份有限公司
宁夏新北江	指	丽珠集团宁夏新北江制药有限公司
宁夏福兴	指	丽珠集团宁夏福兴制药有限公司
古田福兴	指	古田福兴医药有限公司
丽珠合成	指	珠海保税区丽珠合成制药有限公司
丽珠利民	指	丽珠集团利民制药厂
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
本报告期末	指	2017年6月30日
币种、单位	指	如无特别说明，均系指人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司办公地址、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://www.szscjg.gov.cn">http://www.szscjg.gov.cn</a>

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	5,443,462,585.94	4,911,046,268.48	10.84
归属于上市公司股东的净利润	327,068,584.81	257,385,608.30	27.07
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	289,815,810.18	226,440,976.98	27.99
经营活动产生的现金流量净额	608,541,958.43	539,891,304.96	12.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,617,325,696.26	5,382,825,288.69	4.36
总资产	21,813,778,631.94	16,071,712,257.56	35.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2048	0.1638	25.03
稀释每股收益(元/股)	0.2048	0.1638	25.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1813	0.1438	26.08
加权平均净资产收益率(%)	5.90	5.33	增加0.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.23	4.69	增加0.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本公司总资产变动情况说明详见第四节经营情况讨论与分析中“资产、负债情况分析”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,345,306.28	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	74,552,438.78	计入当期损益的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	9,766,818.49	委托他人投资或管理资产

		损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,248,910.17	交易性金融资产的公允价值变动损益，以及持有和处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益
对外委托贷款取得的损益	1,539,028.45	对外委托贷款取得的损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,785,657.33	除上述各项之外的其他营业外收入和支出
少数股东权益影响额	-28,988,007.91	上述项目中少数股东应享有的部分
所得税影响额	-12,735,449.74	上述项目对所得税的影响额
合计	37,252,774.63	

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）本公司主要业务及产品

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

目前，公司业务范围涵盖保健品、化学制剂、中药、化学原料药及中间体、诊断试剂及设备等多重领域。保健品业务已从公司成立之初延续至今，“太太”、“静心”、“鹰牌”等知名品牌具有广泛的市场影响力；化学制剂为公司第一大收入来源，其中的处方药包含消化道用药、心脑血管用药、抗微生物用药、抗肿瘤药、神经系统用药、泌尿系统用药等多个领域，非处方药包含消化道用药“丽珠得乐”、“丽珠肠乐”及口腔溃疡用药“意可贴”等；化学原料药及中间体包括抗生素系列及其中间体 7-ACA（酶法）等；中药包含抗肿瘤扶正用药“参芪扶正注射液”和感冒类药品“抗病毒口服颗粒”等。

#### （二）本公司经营模式

##### 1、采购模式

公司在采购方面严格注重采购效率、采购质量及采购成本，已与多个供应商建立了长期稳定合作关系。原料、辅料、包装材料由各生产企业根据生产进度进行采购备货。公司制定有严格的质量标准和采购管理制度，并要求下属各生产企业按 GMP 标准组织采购，同时与大宗物资供货商建立长期战略合作关系，并在严控质量标准的基础上，加强对供应质量以及成本控制的管理。公司内部建立有评价体系与价格档案，便于及时掌握市场信息，实行比质、比价采购。

##### 2、生产模式

公司生产方面采取以市场需求为导向组织生产的原则，具体方式为：由公司销售部门对市场需求情况进行调查并制订销售计划，综合考虑公司各产品库存数量和各产品生产线的产能情况等因素，决定公司当月各产品的生产数量和产品规格；同时，根据生产计划和原材料的库存量决定原材料的采购。最终生产计划经公司经营管理层审核后下达，并由公司生产技术部门具体负责组织实施。

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，公司和各下属企业均已建立完善的质量管理体系，并实施质量授权人制度。在质量管控方面，公司已建立严密、完善的生产质量保证（QA）体系，在符合国家标准的基础上，与国际接轨并接受国际认证。公司每年进行 GMP 自检、ISO9001 内审、



外审，以及接受各种外部审计，公司积极推行国际先进的 GMP 管理，对供应商筛选、审计、进厂物料检验、生产过程控制、产品出厂放行、市场跟踪等全过程进行质量控制，体系运行良好。

### 3、销售模式

#### (1)原料药

原料药产品具体销售方式包括：1) 国内市场：公司主要采取直接销售方式，即与大型生产企业直接签订产品销售合同，直接销售给客户。2) 国外市场：公司国外市场采取直接销售方式，对于风险因素较高地区则兼以经销商方式并行，目前公司产品主要出口亚洲、欧洲、北美、非洲等近 40 个国家和地区。

#### (2)药品(含试剂)

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

#### (3)保健品

保健品的销售模式主要为经销商管理模式。通过经销商分销渠道以及终端覆盖的能力，对产品推广促销、价格管控、渠道梳理等进行管理与完善。除了传统的经销管理模式外，公司通过电子商务渠道协同营销，还开辟了微商、云商等新的销售模式和渠道，共同发展。

### （三）报告期业绩驱动因素

2017 年上半年，面对不利的外部环境及严峻的市场挑战，公司依托多年形成的品牌优势和产品集群优势，通过不断深化营销体系改革和管理创新，保持了营业收入和净利润的稳步增长，

报告期内，公司不断深化营销改革，全力推行渠道下沉，加快销售专科领域建设，化学制剂销售收入同比增长 14.44%，特色专科领域重点品种销售收入增长显著，其中消化道领域重点品种艾普拉唑肠溶片销售收入约 2.09 亿元，同比增长 46.77%；促性激素领域重点品种注射用醋酸亮丙瑞林销售收入约 2.82 亿元，同比增长 45.77%。原料药及中间体领域通过资源整合、调整产品结构，加大国际认证等措施，也取得了良好的销售业绩，销售收入比上年同期增长 16.30%。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明详见第四节经营情况讨论与分析中“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 28.46（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.04%。

### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、品牌优势

公司成立二十多年来，一直专注于医药、保健品领域的经营，其优良的产品质量及市场服务等树立了公司长久以来成功的品牌形象，并为公司赢得了广泛的市场认可。公司保健品“太太”、“静心”、“鹰牌”，处方药“倍能”、“速能”及丽珠集团旗下系列产品的众多品牌，为公司赢得了广泛知名度和品牌优势。

#### 2、产品结构多元化，高端专项品种市场优势明显

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

#### 3、研发创新优势

公司拥有多元化、多层次的研发机构，在化学和中药制剂、生物药、诊断试剂、保健品及食品等领域均有较强的研发能力及国际化的研发理念，围绕抗微生物、抗肿瘤、促性激素、消化、神经及呼吸等领域的产品线布局，形成了较为清晰的产品研发管线。通过积极引进国内外资深专家和创新型人才，加大研发投入、海外战略联盟等方式，进一步增强了公司的研发竞争力。

#### 4、营销模式革新带来企业增值

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

#### 5、持续营销改革及创新提升终端竞争优势

持续的公司营销方式及队伍的改革及创新，使得公司的销售队伍更具自主性、竞争力及挑战性，加上通过常年的积极互动保持了和各级经销商良好的合作关系。公司采用简政放权增强合约销售商自主销售决策能力的新型营销模式，在调动公司营销人员工作热情及积极性的同时，更是

实现了公司、人员、品种、终端、政策等资源优化配置，扩大了公司产品推广及覆盖，实现了公司营业收入的有效增长。

## **6、人才优势**

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内主要经营情况

报告期内，本公司实现营业收入 54.43 亿元，较上年同期上升 5.32 亿元，升幅约为 10.84%，主要系本公司子公司海滨制药、焦作健康元及丽珠集团销售收入增加所致；报告期内，本公司实现归属于上市公司股东的净利润 3.27 亿元，较上年同期上升约 0.70 亿元，升幅约为 27.07%，主要系公司总体销售收入增加所致。报告期内，本公司实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为 2.90 亿元，较上年同期上升 0.63 亿元，升幅约为 27.99%。

报告期内，公司保健品及 OTC 业务（不含丽珠集团 OTC）实现销售收入 1.58 亿元，较上年同期下降 18.72%；实现净利润贡献为 0.27 亿元，较上年同期下降约 34.22%，主要系营销模式调整和推广活动效率降低导致。随着近年来媒体投放的性价比持续下降，公司保健品已经逐步将原来的“广告+渠道”模式调整为“渠道+地面推广”模式，并积极探索新模式。随着竞争加剧，地面推广活动的效率大幅度降低。此外，2015 年开始大力布局的微商渠道因行业环境变化而销量大幅度下降，而新模式尚未走出探索阶段。下半年，公司将继续加大电商、社交电商等新渠道开放及推进力度，加快探索新模式，深化同现有药线渠道的战略合作，锁定现有渠道垂直健康人群，共同提升用户健康服务体验，增强客户粘性、提升品牌渗透率和忠诚度，为满足消费升级和符合消费趋势，针对性的开发和推进新品上市。

报告期内，公司海滨制药产品实现营业收入 6.92 亿元，较上年同期上升约 0.58 亿元，升幅为 9.18%；实现净利润贡献为 1.24 亿元，较上年同期上升 0.06 亿元，升幅为 4.71%，主要系因美罗培南制剂(倍能)销售数量提升带来营业收入的稳步提升。报告期内，海滨制药继续优化处方药销售模式，优化资源充分配置及细化考核管理，实现处方药销售的稳定增长，其中重点产品倍能销售数量较上年同期增长约 19.68%，销售收入同比增长 16.31%。

报告期内，焦作健康元实现销售收入 4.87 亿元，实现净利润贡献为 0.29 亿元，较上年同期分别增长 10.59%和 17.66%，主要系因 7-ACA 产品销售数量增加带来营业收入和净利润的提升。今年上半年 7-ACA 的平均销售价格较上年同期略有下降，仍处于历史低位。为了应对目前原料药市场的困境，焦作健康元在原有成本下降基础上，积极研发新配方、新工艺，动力、环保车间等加大排查力度，充分贯彻并执行节能减排，同时加强销售市场维护，稳定市场占有率，积极开拓新客户，为公司的持续盈利创造条件。公司也将积极引进及开发新产品，发展以发酵原料药中间体

为主，向上和向下延伸产业链，增强市场抗风险能力，做到头孢品种的多元化，另外争取通过相关国际认证，打开高端市场，提高品种毛利及市场竞争力，保证公司利润。

报告期内，本公司控股子公司丽珠集团（000513.SZ，01513.HK）实现营业收入 42.75 亿元，较上年同期上升 4.91 亿元；实现其归属于上市公司股东的净利润 5.04 亿元，为本公司贡献归属于母公司股东的净利润约 2.29 亿元；丽珠集团实现扣除非经常性损益后的净利润为 4.55 亿元，为本公司扣除非经常性损益后的净利润贡献约 2.07 亿元。丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2017 年半年度报告》。

## 2、下半年工作重点

2017年下半年，公司将积极应对行业变革及市场竞争所带来的各种机遇和挑战，加大对研发、生产、质量、销售等多个环节的管理力度，保证公司业绩的稳步发展，努力实现股权激励考核目标。本公司2017年下半年主要工作重点如下：

### （一）提升销售业绩

在制剂产品方面，全面启动二级以下医疗机构的营销，加强二级以下管理团队的团队建设及考核机制，除巩固已有医院市场外，公司将积极开拓部分产品的OTC市场，多渠道增加销售量，并进一步提升品牌影响力。

在原料药及中间品方面，坚持以“保环保、抓质量、降成本”为工作指导方针，巩固提升生产技术水平，推进重点产品成本攻关计划；引进和研发高毛利、低能耗、低排放的产品；持续开展原料药国际认证，进一步扩展国际市场。

在保健品方面，加大电商、社交电商等新渠道开放及推进力度，加快探索新模式。同时深化同现有药线渠道的战略合作，锁定现有渠道垂直健康人群，共同提升用户健康服务体验，增强客户粘性、提升品牌渗透率和忠诚度，以提升业绩。

### （二）推进研发创新工作

公司将继续加大研发投入，加快抗体技术平台、微球缓释技术平台等特色创新技术平台的建设，加快呼吸系统、糖尿病、新型抗感染药物、单抗、传统中药及保健品等重点产品的研发进度，加快成果转化，进一步完善公司产品结构和业务布局，提升核心竞争力。

### （三）提高公司治理水平

公司将进一步加强公司内控机制建设及改进工作，梳理及制定各项管理规章制度，继续强化内部治理，防范经营风险，完善法人治理结构。同时，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,443,462,585.94	4,911,046,268.48	10.84
营业成本	1,993,658,149.61	1,839,392,977.87	8.39
销售费用	2,054,118,602.71	1,850,058,303.57	11.03
管理费用	512,240,507.68	454,735,445.29	12.65
财务费用	65,283,112.44	67,436,883.28	-3.19
经营活动产生的现金流量净额	608,541,958.43	539,891,304.96	12.72
投资活动产生的现金流量净额	526,936,937.03	-540,334,798.11	197.52
筹资活动产生的现金流量净额	131,945,678.61	9,432,047.69	1,298.91
研发支出	354,696,999.22	268,461,740.04	32.12

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司之子公司丽珠集团本期收到拟转让子公司股权的保证金以及本公司本期收回投资所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司发行债券、新增短期借款及本公司之子公司丽珠集团、焦作健康元偿还借款综合所致;

研发支出变动原因说明:主要系本公司之子公司丽珠集团本期部分新药研发投入增加所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工商业	5,399,389,291.20	1,963,098,855.45	63.64	11.33	9.06	增加 0.76 个百分点
服务业	9,564,413.14	4,500,733.80	52.94	-50.14	-57.83	增加 8.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
化学原料药及中间体	1,505,061,485.94	1,128,322,582.42	25.03	16.30	8.57	增加 5.34 个百分点
化学制剂	2,415,800,291.89	444,470,376.06	81.60	14.44	14.48	减少 0.01 个百分点
中药	1,090,153,070.96	227,499,562.92	79.13	3.36	2.59	增加 0.16 个百分点
诊断试剂及设备	288,866,302.39	125,865,388.96	56.43	10.92	13.29	减少 0.91 个百分点

保健品	106,607,196.62	40,764,489.78	61.76	-26.45	-11.59	减少 6.43 个百分点
其他	2,465,356.54	677,189.11	72.53	-36.84	-83.68	增加 78.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
境内	4,708,915,676.61	1,425,629,707.12	69.72	10.47	8.17	增加 0.64 个百分点
境外	700,038,027.73	541,969,882.13	22.58	15.41	10.01	增加 3.80 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况说明

报告期内，本公司实现营业收入 54.43 亿元，较上年同期增长约 10.84%，其中化学原料药及中间体、化学制剂营业收入增长较好，分别比上年同期增长 16.30% 及 14.44%，主要系公司不断深化营销改革，全力推行渠道下沉，加快销售专科领域建设以及原料药及中间体领域通过资源整合、调整产品结构，加大国际认证等措施，重点高毛利产品持续高速增长所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	8,221,427,437.36	37.69	2,948,271,332.17	18.34	178.86	主要系本公司之子公司丽珠集团收到拟转让子公司股权转让款所致；
应收票据	1,057,648,338.11	4.85	789,671,244.09	4.91	33.94	主要系本公司之子公司丽珠集团根据日常资金需求调整了票据流转方式，将应收票据持有至到期托收所致；
预付款项	270,689,702.19	1.24	160,047,273.95	1.00	69.13	主要系本公司之子公司焦作健康元、新乡海滨、丽珠集团预付的材料、能源采购款增加所致；
应收股利	4,556,591.08	0.02	-	-	-	主要系本公司投资的证券公司宣告分红所致；
应收利息	-	-	531,666.62	0.00	-100.00	主要系本公司委托贷款提前还款所致；
其他应收款	98,209,823.28	0.45	61,795,070.05	0.38	58.93	主要系本公司之子公司丽珠集团员工业务借支款增加所致；
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产	33,729,017.03	0.15	-	-	-	主要系本公司之子公司丽珠集团将拟转让子公司股权，根据《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将其重分类所致；
其他流动资产	288,110,681.50	1.32	812,547,515.32	5.06	-64.54	主要系本公司之子公司丽珠集团上年用闲置募集资金购买保本型理财产品，本期赎回所致；
其他非流动资产	384,152,145.26	1.76	267,310,375.74	1.66	43.71	主要系本公司之子公司丽珠集团预付的拟购买基金产品款所致；
短期借款	477,595,200.00	2.19	-	-	-	主要系本公司新增借款所致；

交易性金融负债	4,166,213.90	0.02	-	-	-	主要系本公司本期掉期业务及远期业务公允价值变动影响所致；
应付票据	671,582,171.51	3.08	442,613,937.88	2.75	51.73	主要系本公司之子公司丽珠集团根据日常资金需求调整了票据流转方式，增加采购业务的票据支付比例所致；
预收款项	4,583,212,289.82	21.01	93,010,039.04	0.58	4,827.65	主要系本公司之子公司丽珠集团收到拟转让子公司股权转让款所致；
应付职工薪酬	93,959,525.09	0.43	142,375,702.34	0.89	-34.01	主要系本公司之子公司丽珠集团支付上年度年终绩效奖金所致；
应交税费	204,296,882.57	0.94	320,516,102.02	1.99	-36.26	主要系本公司之子公司丽珠集团待支付的增值税和所得税减少所致；
应付利息	71,395,833.39	0.33	17,170,833.35	0.11	315.80	主要系本公司本期发行中期票据计提利息所致；
应付股利	371,788,120.48	1.70	2,531,984.46	0.02	14,583.67	主要系本公司之子公司丽珠集团本期经股东大会通过的2016年度权益分派方案于7月除权除息所致；
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	202,559,260.00	1.26	-99.80	主要系本公司之子公司焦作健康元偿还到期贷款所致；
其他流动负债	400,000,000.00	1.83	950,000,000.00	5.91	-57.89	主要本公司及本公司之子公司丽珠集团短期融资券到期偿付本金所致；
应付债券	2,191,843,918.21	10.05	1,693,035,115.17	10.53	29.46	主要本公司本期发行中期票据所致；
递延所得税负债	88,911,466.45	0.41	32,447,544.81	0.20	174.02	主要系本公司可供出售金融资产市值变动导致相应的递延所得税负债增加所致；
其他综合收益	107,872,176.73	0.49	-25,562,992.59	-0.16	521.99	主要系可供出售金融资产市值变动所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止报告期末主要资产受限情况详见第十一节财务报告附注六、60、“所有权或使用权受到限制的资产”

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①2017年3月，丽珠单抗在美国设立子公司：丽珠单抗生物技术（美国）有限公司，其主要经营范围为治疗用生物制品的研究开发，投资总额为100万美元。

②2017年6月，本公司与南京中脉科技控股有限公司共同投资设立健康元（江苏）生物科技有限公司，注册资本为人民币1,000万元，其中本公司出资人民币700万元，占比70%，南京中脉科技控股有限公司出资人民币300万元，占比30%。该公司的经营范围为生物技术研发；保健食品研发、销售；化妆品、仪器仪表、洗涤用品、香精香料、日用消毒用品、卫生洁具、母婴用品、卫



生用品、电子产品、日用品、预包装食品兼散装食品、医疗器械批发及零售；大型活动组织策划；商务信息咨询服务；互联网零售（许可审批类商品除外）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：千元

	期初公允价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
	第一层次公允价值计量				第一层次公允价值计量
一、持续的公允价值计量					
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
1、交易性金融资产	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
（3）衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）可供出售金融资产	6,598.66	0.00	200,950.34	0.00	352,839.34
1、债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、权益工具投资	6,598.66	0.00	200,950.34	0.00	352,839.34
3、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）持续以公允价值计量的负债总额	0.00	4,166.21	0.00	0.00	4,166.21
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	4,166.21	0.00	0.00	4,166.21
二、非持续的公允价值计量					
（一）持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (1) 维星实业股权转让

2017年4月18日，本公司控股子公司丽珠集团及其全资子公司丽珠制药厂与维创财富经协商一致，三方签订相关股权转让协议，丽珠集团及丽珠制药厂拟将其持有的维星实业100%股权（其中：丽珠集团持有83.49%股权，丽珠制药厂持有16.51%股权）转让给维创财富。本次股权

转让，维创财富须支付总价人民币 4,552,000,000.00 元，其中，股权转让款 4,479,932,115.41 元，代维星实业向丽珠集团偿还债务 22,067,884.59 元，代建改造项目配套公共租赁住房的建筑成本 50,000,000.00 元。

本次股权转让实施完成后，丽珠集团同意维星实业依据珠海市政府下发的“珠府批[2016]179 号”文批准及《珠海市城市更新项目申报审批程序规定（试行）》（珠府办[2013]15 号）的相关规定，申报为改造项目的实施主体，负责改造项目实施，并享有改造项目的包括土地使用权在内的所有权益（除公共租赁住房产权）；

截至 2017 年 4 月 25 日，丽珠集团已收到部分股权转让款共计 1,129,000,000.00 元。截至 2017 年 5 月 5 日，丽珠集团收到剩余股权转让款 3,340,295,323.16 元，丽珠制药厂收到剩余股权转让款 739,636,792.25 元。同时，丽珠集团亦收到维创财富代维星实业偿还债务 22,067,884.59 元。上述款项合计 4,102,000,000.00 元。至此，丽珠集团收到款项合计 4,502,000,000.00 元。

2017 年 6 月 8 日，本公司召开了 2016 年度股东大会，审议并通过了《关于本公司控股子公司丽珠集团拟转让珠海维星实业有限公司 100% 股权的议案》。

2017 年 7 月 17 日，丽珠集团已办理完毕维星实业股权变更登记备案工作，维星实业已取得新的《企业法人营业执照》，丽珠集团不再持有维星实业的股权。另，存放于丽珠集团及丽珠制药厂在中信银行股份有限公司珠海分行开立的监管账户内的资金合计 4,102,000,000.00 元已在维星实业办理完成工商变更登记后解除监管。

## （2）利明泰股权转让

2017 年 3 月，本公司全资子公司焦作健康元以人民币 20,000 万元出售其持有的深圳市利明泰股权投资基金有限公司 14.8148% 股权，截至本报告出具之日，上述股权变更手续尚在办理中。

## （3）山东健康股权转让

2017 年 6 月，本公司、天诚实业及健康日用与法人山东博山制药有限公司及自然人陈进签订《股权转让协议》：本公司、天诚实业及健康日用拟将其合并持有的山东健康 51% 股权合并作价人民币 24,980,571.42 元转让于山东博山制药有限公司及陈进，其中，本公司持有的山东健康 20% 股权转让于山东博山制药有限公司，4% 股权转让于陈进；天诚实业持有的山东健康 25% 股权和健康日用 2% 股权转让于陈进。2017 年 6 月 28 日，协议各方已就上述股权转让事宜办理完毕工商变更登记手续，至此，本公司及下属子公司不再持有山东健康股权。

## （4）健康阿鹿股权转让

2017年6月,本公司与自然人孙长林签订《股权转让协议》,将本公司持有的健康阿鹿19%股权转让于孙长林,转让价格为人民币190万元。本公司控股股东百业源公司继续持有健康阿鹿15%股权。2017年6月28日,协议双方已就上述股权转让事宜办理完毕工商变更登记手续,至此,本公司不再持有健康阿鹿股权。

#### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

公司	业务性质	主要产品服务	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太太药业	工业	研究开发、生产经营营养保健口服液、保健颗粒剂(不含易拉罐利乐包装及现行出口许可证管理的商品); 中成药、口服液、片剂、胶囊剂、激素类片剂、食品、强化食品、保健食品; 泡腾片。	10,000	50,488.89	10,605.15	7,193.68	1,025.37	1,191.63
太太生物	工业	护肤品、化妆品等及其它日用品的批发与零售; 国内贸易; 经营进出口业务; 保健品的研发。卫生用品及消毒用品的批发和零售。	500	652.27	237.10	193.78	-29.21	-24.08
海滨制药	工业	粉针剂(含青霉素类), 片剂, 硬胶囊剂, 原料药, 无菌原料药。经营进出口业务, 国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)	30,000	82,194.34	51,383.48	51,300.21	5,986.22	5,444.16
新乡海滨	工业	医药、中间体及其他化工产品制造、销售	2,000	17,873.75	4,978.41	12,091.15	1,219.60	1,066.15
健康药业	工业	生产和销售自产的鹰牌食品类、保健食品类、中药饮片类和药类产品	港币7,317	17,496.92	14,655.67	2,787.47	-395.44	-288.75
上海方予	工业	医药新产品、保健品、医疗器械、诊断试剂、医药中间体的研发, 及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让	3,000	6,201.29	3,228.53	721.23	-481.29	-261.73
喜悦实业	商业	投资兴办实业, 国内商业、物资供销业, 经济信息咨询	4,300	1,756.74	-11,174.52	86.11	-33.33	-33.33
健康日用	商业	经营保健品、花旗参茶、花旗参含片、花旗参胶囊、定型包装食品(含保健食品)的批发	2,500	3,754.30	3,645.06	0.00	-0.26	-0.20
太太基因	工业	人类疾病特异基因的筛选; 基因工程药物及诊断试剂的研究、开发、生产、销售及技术服务; 医疗器械批发; 体外诊断试剂(特殊管理诊断试剂除外)	5,000	3,536.72	3,510.44	7.72	-74.50	-73.58
鉴定所	服务业	法医物证鉴定	-	925.77	862.59	235.49	121.94	91.15
珠海健康元	工业	生物医药产品的技术研究、开发与应用	2,400	3,905.75	-2,380.64	0.00	-357.20	-307.17
风雷电力	投资	电力投资、投资兴办实业; 国内商业、物资供销业	10,000	27,764.27	13,158.58	0.00	778.15	583.61

太太云商	商业	保健食品、定型包装食品、饮料、医疗器械的批发等	1,000	352.43	349.99	24.46	-132.09	-99.25
焦作健康元	工业	研究、开发、生产、销售药物制剂、化学原料药、生物原料药、医药中间体、生物制品等。	50,000	163,464.11	98,706.35	48,725.05	2,674.52	2,634.25
天诚实业	商业	投资、贸易	港币 89,693	128,933.03	105,688.15	0.00	3,686.49	3,686.49
健康投资	投资	按注册地法律确定	美元 5	6,466.00	2,531.84	0.00	-118.83	-118.83
丽珠集团	工业	药品研发、生产制造及销售	42,573	1,553,811.52	748,898.80	427,475.84	59,367.45	55,039.17

注：1 上表中除丽珠集团、珠海健康元、上海方予及太太云商外，均为本公司直接及间接持有 100% 权益的子公司，其财务数据均为其个别会计报表的数据及其归属母公司数据，亦存在为其个别会计报表的数据及其归属母公司数据，亦存在各个子公司间或与本公司进行交易的情形，因此未单独分析其个别会计报表数据；

2 丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2017 年半年度报告》。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动
累计归母净利润 (万元)	196,046.35~207,937.67	37,378.07	424.50%~456.31%
基本每股收益 (元/股)	1.23~1.31	0.24	414.95%~446.22%
业绩预告的说明	2017 年 4 月 18 日,本公司控股子公司丽珠集团及其全资子公司丽珠制药厂与维创财富签订协议,拟转让子公司维星实业 100% 股权.截止报告期末,上述股权转让已经 2016 年度股东大会决议通过并收到全部股权转让款,按照双方协议约定,需在办理工商变更手续后视为实际交割,本次股权变更于 2017 年 7 月 17 日完成,预计本次交易将增加本公司净利润 15.82 亿元,最终交易利润将以年度审计数据为准。		

## (二) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、政策风险

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

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

## 2、市场风险

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

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

## 3、药品价格风险

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

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

## 4、环保风险

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

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

## 5、原材料价格及供应风险

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

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

## 6、安全生产的风险

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

应对措施：本公司始终倡导“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过开展定期安全、环境体系内部审核，员工安全教育及培训，加强安全生产基础设施建设等切实保障公司安全生产的稳定环境。

#### 7、研发风险

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

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

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-04-26	www.sse.com.cn	2017-04-27
2016 年年度股东大会	2017-06-08	www.sse.com.cn	2017-06-09

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017年4月26日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》、《关于公司申请发行中期票据的议案》等2项议案。

2017年6月8日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《2016年度监事会工作报告》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年度财务决算报告》、《2016年度利润分配预案》、《2016年度内部控制审计报告》、《2016年年度报告及其摘要》、《关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易的议案》、《关于本公司控股子公司丽珠集团拟转让珠海维星实业有限公司100%股权的议案》、《关于聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2017年度年审会计师事务所的议案》、《本公司授信融资及为授信融资提供担保的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于终止公司非公开发行A股股票事项的议案》、《关于公司符合配股条件的议案》、《关于公司2017年度配股发行方案的议案》、《关于公司2017年度配股公开发行证券预案的议案》、《关于2017年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于配股摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2017年度配股相关事宜的议案》等20项议案，并听取了《2016年度独立董事述职报告》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应说明下一

					限	履 行	成 履 行 的 具 体 原 因	步 计 划
	解决 同 业 竞 争	百 业 源	<p>本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司承诺于本公司设立后，将不直接或间接从事，亦促使深圳市百业源投资有限公司控制的子公司、分公司不从事构成与本公司同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产和销售与本公司研制、生产和销售产品相同或相似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给本公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p>	2001年4月30日，长期	否	是	-	-
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	解决 同 业 竞 争	百 业 源、 实 际 控 制 人 及 其 一 致 行 动 人、 本 公 司	<p>鉴于本公司控股子公司丽珠集团境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市事宜，为充分保障上述事项的顺利完成，依据香港联合交易所有限公司相关要求，本公司控股股东、实际控制人及本公司与丽珠集团签署相关承诺文件，具体承诺如下：1、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时的药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务（以下简称为一受限制业务）。为清楚计，受限制业务的范围不涉及本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司于相关承诺函日期当天正在研发、制造及销售的产品；2、如果本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司发现任何与受限制业务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠集团，并按合理和公平的条款和条件将该业务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，本公司控股股东、实际控制人、本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会；3、在本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称一该等出售及转让），本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款；4、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司以及本公司除丽珠集团以外的控股企业不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事务；5、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司不会且促使其联系人（丽珠集团除外）不会直接或间接：（1）在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；（2）在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，</p>	2014年1月10日，长期	否	是	-	-



			<p>雇用该人士（在相关承诺函出具日当天为本公司或/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商业秘密；（3）单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司征求更有利的交易条款。6、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司进一步承诺：（1）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司允许及促使有关联系人（丽珠集团除外）允许丽珠集团的独立董事最少每年审阅一次本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守本承诺函的情况；（2）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司须提供丽珠集团独立董事年度审阅及执行本承诺函的一切所需资料；（3）允许丽珠集团透过年报或公布披露经丽珠独立董事审阅有关本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守及执行本承诺函事项的决定；（4）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司（并代表本公司除丽珠集团以外的控股子公司）须每年向丽珠集团提供有关遵守本承诺函条款的确认书，以供丽珠集团载入其年报。7、自相关承诺函出具日起，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司承诺承担因本公司（或本公司除丽珠集团外的控股子公司或本公司的联系人）违反相关承诺函任何条款而导致的相应法律责任和后果。8、上述承诺至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司任何控股子公司不再成为丽珠集团的控股股东；（2）丽珠集团终止其股份在香港联合所及其他海外证券交易所上市（但丽珠集团的股份因任何原因暂时停止买卖除外）。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	本公司、实际控制人	不越权干预丽珠集团经营管理活动，不侵占丽珠集团利益。	2016年3月8日，丽珠集团非公开发行填补措施执行完毕之日止	是	是	-	-
	其他	百业源、实际控制人	《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）明确提出公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者重大资产重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施。公司控股股东深圳市百业源投资有限公司、实际控制人朱保国先生根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，	2016年11月23日，2017年5月11日止（注）	是	是		

			本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
	其他	百业源、实际控制人	《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）明确提出公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者重大资产重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施。公司控股股东深圳市百业源投资有限公司、实际控制人朱保国先生根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次配股公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017年5月11日，健康元配股公开发行填补措施执行完毕之日止	是	是	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	其他	本公司	1、本公司转让所持丽珠集团解除限售流通股时，将严格遵守中国证监会颁布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》（[2008]15号）相关规定；2、如果本公司存在计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持丽珠集团解除限售流通股并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过丽珠集团对外披露出售提示公告。	2008年12月17日，长期	否	是	-	-
	其他	本公司	根据公司于2011年7月18日召开的2011年第二次临时股东大会决议，授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，做出如下决议并采取相应措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。	2011年10月28日，本债券存续期间	是	是	-	-

注：2017年5月11日，公司召开六届董事会三十四次会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行A股股票事项的议案》，决定终止本次非公开发行股票事项，因此公司控股股东百业源及实际控制人关于本次非公开发行填补回报措施的相关承诺就此终止。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年1月25日，将回购完成的123.8万股限制性股票予以注销。	详见本公司2017年1月25日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司关于限制性股票回购注销的公告》（临2017-006）
2017年2月6日，本公司分别召开六届董事会二十九次会议及六届监事会十八次会议，审议并通过《关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第一次解锁的议案》，决定对37名激励对象首批预留授予的限制性股票实施第一期解锁。可解锁比例40%，可解锁股份合计为117.2万股，本次解锁的限制性股票可上市流通日为2017年2月13日。	详见本公司2017年2月7日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会二十九次会议决议公告》（临2017-009）；《健康元药业集团股份有限公司六届监事会十八次会议决议公告》（临2017-010）；《健康元药业集团股份有限公司关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第一次解锁暨上市的公告》（临2017-011）。
2017年4月27日，本公司分别召开六届董事会三十三次会议及六届监事会二十一次会议，审议并通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，	详见本公司2017年4月28日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会三十三次会议决议公告》（临2017-040）；《健康元药

同意本公司回购注销因公司业绩未达到预期及激励对象辞职等原因而未能解锁的限制性股票共计 12,123,020 股,应支付回购价款共计人民币 51,247,118.80 元。	业集团股份有限公司六届监事会二十一次会议决议公告》(临 2017-039);《健康元药业集团股份有限公司关于拟回购注销原激励对象未解锁的部分限制性股票的公告》(临 2017-042)。
2017 年 7 月 19 日,将回购完成的 12,123,020 股限制性股票予以注销。	详见本公司 2017 年 7 月 19 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司关于限制性股票回购注销的公告》(临 2017-073)

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>本公司于 2013 年 6 月 28 日召开五届董事会十次会议,审议并通过《关于本公司向金冠电力提供委托贷款的关联交易的议案》:本公司拟为参股公司金冠电力因经营发展需要提供期限不超过三年六个月,最高限额为人民币 1.5 亿元的委托贷款,从实际贷款发放之日起算,贷款利率不低于银行同期贷款利率,每半年支付一次利息;鉴于本公司控股子公司风雷电力持有金冠电力 49%股权,本公司董事曹平伟先生、邱庆丰先生代表本公司出任金冠电力董事,依相关规定,该项委托贷款构成关联交易;2014 年 10 月 11 日及 12 月 11 日,公司委托珠海华润银行股份有限公司深圳分公司分别向金冠电力发放贷款 5,000 万元,合同项下的贷款用于购买原材料。2017 年 6 月 28 日,公司收回对金冠电力委托贷</p>	<p>详见本公司 2013 年 6 月 29 日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司五届董事会十次会议决议公告》(临 2013-015);《健康元药业集团股份有限公司关于本公司向金冠电力提供委托贷款的关联交易公告》(临 2013-016)及于 2017 年 6 月 30 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司关于提前收回委托贷款的公告》(临 2017-071)。</p>

款本金 10,000 万元及结清所有利息。	
<p>本公司六届董事会三十一次会议审议并通过《关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易的议案》：为满足生产经营需要，本公司子公司焦作健康元拟向金冠电力采购最高不超过 3.0 亿元（含 3.0 亿元）的蒸汽及动力；本公司独立董事对此项日常关联交易发表同意的事前认可函及独立董事意见。上述关联交易双方参照市场价格定价并以现金结算，报告期内，上述关联交易实际发生额为 7,961.10 万元。</p>	<p>详见本公司 2017 年 4 月 18 日于《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会三十一次会议决议公告》（临 2017-026）；《健康元药业集团股份有限公司关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易公告》（临 2017-029）</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
广东蓝宝制药有限公司	其他	9,017,989.34	-3,182,282.95	5,835,706.39	-	-	-
中山市仁和保健品有限公司	其他	41,565,010.92	-41,095,115.14	469,895.78	-	-	-
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	其他	8,492,746.21	0.00	8,492,746.21	-	-	-
深圳市捷康保健有限公司	其他	19,241,482.14	-664,235.51	18,577,246.63	-	-	-
金冠电力	联营公司	0.00	68,618,407.80	68,618,407.80	-	-	-
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	其他	5,999,000.00	-5,999,000.00	0.00	-	-	-
金冠电力	联营公司	-	-	-	33,174,054.83	-33,174,054.83	0.00
广东蓝宝制药有限公司	其他	-	-	-	162,840.00	162,840.00	325,680.00
山东健康	其他	-	-	-	24,897,823.18	-24,897,823.18	0.00
广州思埠健康元保健品有限公司	其他	-	-	-	2,940,000.00	-49,000.00	2,891,000.00
合计		84,316,228.61	17,677,774.20	101,994,002.81	61,174,718.01	-57,958,038.01	3,216,680.00
关联债权债务形成原因	报告期内，本公司与关联方正常的经营性资金往来。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	以上关联债权债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经常性占用公司资金的情况。						

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	3,000	2016/10/21	2016/10/21	2017/10/21	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	4,000	2017/2/24	2017/2/24	2018/2/24	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	3,000	2016/9/23	2016/9/23	2017/9/23	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本	金冠	3,000	2016/9/28	2016/9/28	2017/9/28	连带责	否	否	0	是	是	联营公

	部	电力					任担保						司
健康元集团	公司本部	金冠电力	4,000	2017/6/15	2017/6/15	2017/12/15	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	1,200	2017/6/16	2017/6/16	2017/12/16	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							18,200						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							18,200						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							5,468.20						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,534.28						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							21,734.28						
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.87						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							18,200						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							18,200						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							以上关联担保情况详见本报告第十一节财务报告附注“关联担保情况”						

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

合同订立方公司	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	定价原则	交易价格(万元)	关联关系	截止报告期末的执行情况
丽珠集团、丽珠制药厂	创维财富	维星实业股权转让	2017年4月18日	3,322.71	以市场价格协商确定	452,993.21	否	已收到股权转让款

注：维星实业股权转让的交易详情参见第四节经营情况的讨论与分析（五）重大资产及股权出售

（1）维星实业股权转让

### 十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

### 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

### 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用□不适用

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

流程，节能降耗，加大公司职业健康安全、环保治理，尤其是废水处理等的资金投入，切实加强及推进公司的环境保护工作。报告期内，在国家、省、市重点监控企业名单中，本公司下属子公司焦作健康元、福州福兴、丽珠新北江为废水国家重点监控企业；宁夏新北江、宁夏福兴、古田福兴为省重点监控企业；太太药业、海滨制药、丽珠合成、丽珠利民、丽珠制药厂为市重点监控企业，其环保情况如下：

①国家重点监控企业

		焦作健康元	福州福兴	丽珠新北江
废水	主要污染物及限值	COD≤220mg/L、氨氮≤35mg/L	PH(6-9)、COD≤500mg/L、BOD5≤300mg/L、SS≤400mg/L、氨氮≤60mg/L、TP≤8mg/L	COD:240mg/L、氨氮：70mg/L、PH：6-9
	总量控制	COD 765 吨/年、氨氮 92.2 吨/年	污水排放总量控制：124.5 万吨/年；COD 排放总量≤124.5 吨/年；氨氮排放总量≤18.7 吨/年	经处理达标后排放至市政污水处理厂（无总量要求）
	排放方式	稳定连续排放	纳管排放，排入福建华东水务有限公司江阴污水处理厂。	不规律间歇排放
	排放口及位置	排放口位于公司西南角	排污口编号：WS-81299，位于公司西北角	排放口编号：WS-OR002
	排放标准	《河南省发酵类制药工业水污染物间接排放标准》DB41/758-2012	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中三级标准。	《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB21903-2008)相应标准排放限制的 200%
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	COD 浓度：129mg/L，排放总量：311 吨；氨氮浓度：6.8mg/L，排放总量：16 吨	废水处理、排放量：430,452 吨。COD 产生量：2,419,378 吨；COD 排放量：33.01 吨。氨氮产生量：195.22 吨；氨氮排放量：0.2005 吨。	排水总量：446,655 吨，COD 总量：37.5 吨，氨氮总量：2.8 吨
	废水处理设施情况	污水处理设计规模为 25000m <sup>3</sup> /d，其中 CASS 处理系统为 15000m <sup>3</sup> /d，A/O 处理系统为 10000m <sup>3</sup> /d，目前均正常运行	污水设计处理能力 4000 吨/日，采用“水解酸化+SBR+沉淀+气浮”处理工艺，处理系统有效池容 14000 m <sup>3</sup> ，处理设备 20 余台套，装机容量 700KW，操作系统采用 PLC 可编程控制系统自动控制，污水经处理达标后经园区污水管网排至福建华东水务有限公司江阴污水处理厂	污水处理设施运行正常，经处理达标后排放至市政污水处理厂

②省重点监控企业：

		宁夏新北江	宁夏福兴	古田福兴
废水	主要污染物及限值	COD<200mg/L、BOD: COD≥0.55、氨氮<25mg/L、总磷<1.0mg/L、色度<50 倍、悬浮物≤50mg/L	COD<200mg/L、BOD: COD≥0.55、氨氮<25mg/L、总磷<1.0mg/L、色度<50 倍、悬浮物≤50mg/L	COD≤120mg/L、氨氮≤35mg/L、悬浮物≤60mg/L、总氮≤70mg/L、BOD5≤40mg/L、色度 60 倍
	总量控制	无总量控制	无总量控制	COD65.76 吨/年、氨氮 19.18 吨/年
	排放方式	连续排放	连续排放	处理达标后排放
	排放口及位置	厂区东北侧	厂区西北侧	污水排放口编号：WS27001，位于公司厂区东侧
	排放标准	执行与宁夏新安科技有限公司标准	执行与宁夏新安科技有限公司标准	发酵类制药工业水污染物排放标准 GB21903-2008 表 2
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	排放浓度 COD147mg/L、氨氮 2.1mg/L；排水总量 228,000 立方	排放浓度：COD147mg/L、氨氮 2.1mg/L；排水总量 532,000 立方	排放浓度：COD83mg/L、氨氮 6.8mg/L、悬浮物 12mg/L、总氮 51mg/L、BOD5 16mg/L 排放总量：COD11.666 吨、氨氮 1.0287 吨、悬浮物 1.747 吨、总氮 8.0755 吨、BOD5 2.5265 吨
	废水处理设施情况	正常运行（处理工艺：Fe 催化反应-沉淀预处理+改进型	正常运行（处理工艺：MPA 预处理+改进型 A/O 生物处理工	正常运行（处理工艺：厌氧/好氧+SBR）



		A/O 生物处理工艺+H2O2 催化氧化偶合后处理工艺)	艺)	
废气	主要污染物及限值	二氧化硫<400mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物<400mg/m <sup>3</sup> 烟尘<80mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫<400mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物<400mg/m <sup>3</sup> 烟尘<80mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫≤400mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物≤400mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物≤80mg/m <sup>3</sup> 、烟气黑度≤1
	总量控制	二氧化硫 84.48 吨、氮氧化物 103.5 吨	二氧化硫 221.76 吨、氮氧化物 305 吨	二氧化硫 157.68 吨/年
	排放口及位置	厂区北侧	厂区北侧	废气排放口编号：E-005。位于公司厂区东北侧
	排放标准	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)标准	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)标准	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 1
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	排放浓度：二氧化硫 220mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 240mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 30mg/m <sup>3</sup> ；总量：二氧化硫 13.2 吨、氮氧化物 43.9 吨	排放浓度：二氧化硫 170mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 210mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 36mg/m <sup>3</sup> ；总量：二氧化硫 25.2 吨、氮氧化物 85.7 吨	排放浓度：二氧化硫 74.5mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 273mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 49.5mg/m <sup>3</sup> 、烟气黑度≤1；排放总量：二氧化硫 4.6136 吨、氮氧化物 18.027 吨、颗粒物 1.595 吨、烟气黑度≤1
	废气处理设施情况	正常运行(处理工艺：布袋除尘+水磨除尘液碱脱硫)	正常运行(处理工艺：布袋除尘+水磨除尘液碱脱硫)	正常运行(处理工艺：碱法脱硫+蜂窝等离子静电除尘)

## ③市重点监控企业

		太太药业	海滨制药	丽珠合成
废水	主要污染物及限值	pH 值：6-9；悬浮物：250mg/L；BOD：150mg/L；COD：345mg/L	pH 值：6-9；悬浮物：50mg/L；BOD：20mg/L；COD：100mg/L；挥发酚：0.5mg/L	COD≤200mg/L,氨氮≤40mg/L,BOD <sub>5</sub> ≤40mg/L,挥发酚≤1mg/L,悬浮物≤100mg/L。
	总量控制	无总量指标	年废水排放总量 8.04 万吨/年	年废水排放量 22 万吨/年，COD 排放量 44 吨/年，氨氮排放量 8.8 吨/年。
	排放方式	处理达标后排入南山污水处理厂	处理达标后排入盐田污水处理厂	并入市政管网排入下游城市污水处理厂
	排放口及位置	总排口(位于废水处理站)，编号：WS-5270134	工业废水排放口(位于废水处理站)，编号：WS-3270238	污水排放口编号：WS020-2
	排放标准	污水厂进水标准	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)	《化学合成类制药工业污染物排放标准》(GB219042008)中表 2 以及《国家排放标准中水污染物监控方案》环科函[2009]52 号。
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	pH 值：8.09；悬浮物：4mg/L；BOD：8.3mg/L；COD：38mg/L；(2016 年 8 月 29 日检测报告)总量：废水排放总量 7786 吨	pH 值：7.34；悬浮物：8mg/L；BOD：9.1mg/L；COD：33mg/L；挥发酚：0.01mg/L(2017 年 3 月 6 日检测报告)总量：废水排放总量 17715 吨	废水排放量 79356 吨，COD 排放量 6.647 吨，氨氮排放量 2.341 吨
废水处理设施情况	正常运行	正常运行	正常运行(采用预处理+水解酸化+厌氧+好氧+臭氧工艺)	
废气	主要污染物及限值	二氧化硫：1200mg/m <sup>3</sup> ；烟尘：250mg/m <sup>3</sup>	非甲烷总烃：120mg/m <sup>3</sup>	1-3 号排放口：SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> ，NO <sub>x</sub> ≤200mg/m <sup>3</sup> ，烟尘≤30mg/m <sup>3</sup> ；4-10 号排放口：非甲烷总烃≤120mg/m <sup>3</sup> ，氯化氢≤100mg/m <sup>3</sup>
	总量控制	无总量指标	无总量指标	1-3 号排放口：SO <sub>2</sub> 排放总量 5.65 吨/年，NO <sub>x</sub> 排放总量 12 吨/年；4-10 号排放口：无总量要求
	排放口及位置	废气排放口(锅炉烟囱)，编号：FQ-5270134	废气排放口(位于废气处理站)，编号：FQ-3270238	FQ-020-1 至 10
	排放标准	《广东省大气污染物排放限制》(DB44/765-2010)	《广东省大气污染物排放限制》(DB44/27-2001)第二时段二级标准	1-3 号排放口：广东省地方标准《锅炉大气污染物排放限值》(DB44/765-2010)中燃气锅炉排放标准；4-10 号排放口：广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)中《工艺废气大气污染物排放限值》(第二时段)二级排放标准
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	烟尘 3mg/m <sup>3</sup> ，二氧化硫：低于检出限值(2017 年 6 月 15 日检测报告)总量：无总量控制	非甲烷总烃：17.4mg/m <sup>3</sup> (2017 年 6 月 16 日检测报告)总量：无总量控制	2017 年上半年检测报告合格。

废气处理设施情况	高空直排	正常运行	1-3 号排放口为高空直排；4-10 号排放口采用酸雾净化塔处理后排放
----------	------	------	-------------------------------------

(续)

		丽珠利民	丽珠制药厂
废水	主要污染物及限值	COD:21.52 吨/年,氨氮: 0.24 吨/年	COD<60mg/L, 氨氮<10mg/L, 悬浮物<30mg/L, 石油类<5mg/L, 磷酸盐<0.5mg/L
	总量控制	排水总量: 19.56 万吨/年	COD: 10.37 吨/年 氨氮: 1.38 吨/年
	排放方式	经废水处理站处理后由总排口排放,排放至韶关市第二污水处理厂。	丽珠制药厂废水经污水处理站处理达标后接进市政管网排放
	排放口及位置	1 个排放口, 位于厂区东南角	丽珠工业园北门污水处理站内, 排放口: JW-WS-0273-1
	排放标准	COD:110mg/L,BOD5:30mg/L,悬浮物: 100mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放限值》(GB21908-2008)表 2 及广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准中之严者执行。
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	实际排放浓度: COD 排放平均浓度 30.2mg/L, 排放总量 5.9 吨/年; 氨氮排放平均浓度 0.046mg/L, 排放总量 0.0089 吨/年。	2017 年上半年委托深圳索奥检测技术有限公司进行检测: COD:54mg/L; 氨氮: 1.11mg/L, 悬浮物: 17mg/L; 石油类: 0.25mg/L; 磷酸盐: 0.02mg/L。 总量: COD: 1.75 吨; 氨氮: 0.04 吨
	废水处理设施情况	采用生物处理法:好氧+厌氧, 设计处理能力 1500 吨/天, 设施运行正常	建立了日处理量 500 方的污水处理站, 用于处理丽珠工业园内的污水, 并建立了相关的运行管理、维护保养制度。
废气	主要污染物及限值	二氧化硫: 6.81 吨/年, 氮氧化物: 8.35 吨/年	
	总量控制	年废气排放总量: 5089.32 万标立方米/年	
	排放口及位置	锅炉烟囱 1 个, 位于厂区东南角	
	排放标准	二氧化硫: 500mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物: 400mg/m <sup>3</sup>	
	排放浓度和总量(2017 年 1-6 月)	废气实际平均排放浓度及总量, 二氧化硫: 11mg/m <sup>3</sup> 0.56 吨/年; 氮氧化物: 142mg/m <sup>3</sup> 7.2 吨/年。	
	废气处理设施情况	采取旋风除尘+布袋除尘+脱氮设施处理工艺, 处理设施运行正常。	

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

①2017 年 4 月 28 日, 财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日, 财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助(2017 年修订)》, 自 2017 年 6 月 12 日起实施。2017 年 8 月 24 日, 经本公司六届董事会三十七次会议审议通过, 按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

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

科目名称	2016 年 1-6 月					
	合并报表			母公司报表		
	调整前金额	调整变动	调整后金额	调整前金额	调整变动	调整后金额
税金及附加	63,589,528.27	13,720,488.43	77,310,016.70	3,313,643.88	1,117,201.07	4,430,844.95
管理费用	468,455,933.72	-13,720,488.43	454,735,445.29	40,916,470.41	-1,117,201.07	39,799,269.34

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**(1) 非公开发行A股股票事项**

2016年11月25日，公司召开第六届董事会二十七次会议，审议并通过非公开发行A股股票预案等相关议案。拟以非公开发行方式发行公司A股，拟募集资金总额不超过人民币285,425万元。

2016年12月12日，本公司召开2016年第二次临时股东大会审议批准非公开发行A股股票预案等相关议案，并授权董事会全权办理本次发行相关事宜。

2017年1月25日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170157号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，决定对公司本次发行的行政许可申请予以受理。

2017年3月24日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（170157号），需要公司及相关中介机构就有关问题作出书面说明和解释。

2017年5月11日，本公司召开第六届董事会三十四次会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行A股股票事项的议案》，经综合考虑当前资本市场监管政策、市场环境、公司战略发展规划等各种因素，并与保荐机构及各中介机构沟通后，决定终止本次非公开发行股票事项。

2017年6月8日，本公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于终止公司非公开发行A股股票事项的议案》。

2017年6月9日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2017]303号），根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。

**(2) 配股公开发行事项**

2017年5月11日，公司召开第六届董事会三十四次会议，审议并通过公司2017年度配股公开发行预案等相关议案。拟以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数，按照每10股配售不超过3股的比例向全体股东配售。

2017年6月8日，本公司召开2016年年度股东大会，审议批准公司2017年度配股公开发行预案等相关议案，并授权董事会全权办理本次发行相关事宜。

2017年6月21日,本公司中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(171122号)。中国证监会依法对本公司提交的《上市公司公开配股》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

2017年7月19日,本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(171122号),要求公司就有关问题作出书面说明和解释,并在30天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

本公司与相关中介机构按照《反馈意见》要求,对《反馈意见》提出的问题进行了认真核查和落实,对涉及的事项进行了资料补充和问题答复,并根据相关要求对反馈意见回复进行公开披露,具体内容详见本公司于2017年8月8日于上海证券交易所(www.sse.com.cn)公开披露的《民生证券股份有限公司、健康元药业集团股份有限公司关于健康元药业集团股份有限公司配股申请文件反馈意见回复》等相关公告。

截止本报告披露日,本次发行尚待中国证监会核准。

### (3) 丽珠集团非公开发行A股股票事项

丽珠集团非公开发行A股股票相关事项详见《丽珠集团2017年半年度报告》。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	26,086,040	1.64				-2,410,000	-2,410,000	23,676,040	1.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,086,040	1.64				-2,410,000	-2,410,000	23,676,040	1.49
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	26,086,040	1.64				-2,410,000	-2,410,000	23,676,040	1.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,561,053,252	98.36				1,172,000	1,172,000	1,562,225,252	98.51
1、人民币普通股	1,561,053,252	98.36				1,172,000	1,172,000	1,562,225,252	98.51
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,587,139,292	100.00				-1,238,000	-1,238,000	1,585,901,292	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年1月25日，本公司完成共计7人的限制性股票回购注销工作，股本减少123.8万股，至此，本公司股本由1,587,139,292股变更为1,585,901,292股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

2017年7月，本公司限制性股票激励计划回购注销12,123,020股		
项目	按新股本计算	按原股本计算
		1,573,778,272
基本每股收益	0.2048	0.2048
稀释每股收益	0.2048	0.2048
归属于公司普通股股东的每股净资产	6.249	6.201

## 4、 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

## (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	回购注销	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划首批授予激励对象	21,776,040	-	-	1,218,000	20,558,040	激励计划限制条件	
限制性股票激励计划首批预留授予激励对象	2,950,000	1,172,000	-	20,000	1,758,000	激励计划限制条件	2017.2.13
限制性股票激励计划第二批预留授予激励对象	1,360,000	-	-	-	1,360,000	激励计划限制条件	
合计	26,086,040	1,172,000	-	1,238,000	23,676,040	/	/

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	117,123
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
深圳市百业源投资有限公司		742,415,520	46.81		质押	126,160,000	境内非国有法人
鸿信行有限公司		64,391,840	4.06		未知		境外法人
中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—健康元大股东增持特定客户资产管理计划		48,277,046	3.04		未知		未知
紫光集团有限公司	7,162,805	13,587,105	0.86		未知		未知
陈玉宝	5,578,001	8,337,012	0.53		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		4,970,300	0.31		未知		未知
香港中央结算有限公司	1,035,739	4,299,316	0.27		未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	383,836	3,579,282	0.23		未知		未知
杨冬云		3,500,000	0.22	2,100,000	未知		境内自然人
华润深国投信托有限公司—民森 H 号证券投资集合资金信托计划	-2,474,928	3,281,872	0.21		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
深圳市百业源投资有限公司	742,415,520			人民币普通股	742,415,520		
鸿信行有限公司	64,391,840			人民币普通股	64,391,840		
中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—健康元大股东增持特定客户资产管理计划	48,277,046			人民币普通股	48,277,046		
紫光集团有限公司	13,587,105			人民币普通股	13,587,105		

陈玉宝	8,337,012	人民币普通股	8,337,012
中央汇金资产管理有限责任公司	4,970,300	人民币普通股	4,970,300
香港中央结算有限公司	4,299,316	人民币普通股	4,299,316
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,579,282	人民币普通股	3,579,282
华润深国投信托有限公司—民森 H 号证券投资集合资金信托计划	3,281,872	人民币普通股	3,281,872
北京紫光通信科技集团有限公司	2,949,870	人民币普通股	2,949,870
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司第一、三名股东具有关联关系，为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司第一、三名股东与第二、第四至第十名股东不存在关联关系。</p> <p>上述本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司与第三大股东中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—健康元大股东增持特定客户资产管理计划实际持有人均系朱保国先生，为一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨冬云	2,100,000			注
2	林楠棋	792,000			注
3	金方	720,000			注
4	郑滔	672,000			注
5	郭萍	648,000			注
6	冯开东	420,000			注
7	季春艳	420,000			注
8	胡建国	396,000			注
9	江平	360,000			注
10	余战锋	300,000			注
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述持有限制性股东均为本公司管理人员，不存在关联关系及一致行动人关系。			

注：以上股东持有的有限售条件股份为公司股权激励限制性股票，可上市交易时间、数量及限售条件参见公司 2015 年 3 月 10 日于上交所网站（www.sse.com.cn）公告的《健康元药业集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
彭金花	监事	25,680	30,680	5,000	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券	11 健康元	122096	2011/10/28	2018/10/28	997,710,397.40	7.1	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

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

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

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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

在对本公司相关行业、业务运营及其他情况进行综合分析评估的基础上，中诚信于 2017 年 5 月 12 日出具《健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告（2017 年）》：维持公司债券信用等级为 AA+，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，与上年度评级结果保持一致。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

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

## 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

本期公司债券受托管理人为渤海证券股份有限公司。渤海证券股份有限公司已于 2017 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站披露《健康元药业集团股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》，对本期公司债券概况、发行人 2016 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、债券持有人会议召开情况、发行人指定的代表发行人负责本次债券的专人的变动情况、本期公司债券付息情况及本期公司债券跟踪评级情况等内容进行披露。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.44	1.71	-16.00	主要系本公司之子公司丽珠集团预收拟转让子公司股权转让款所致；
速动比率	1.29	1.42	-8.89	主要系本公司之子公司丽珠集团预收拟转让子公司股权转让款所致；
资产负债率	54.92%	41.92%	31.01	主要系本公司之子公司丽珠集团预收拟转让子公司股权转让款及本公司发行债券和新增贷款综合所致。
贷款偿还率	100%	100%	0	
	本报告期	上年同期	本报告期比上年	变动原因

	(1-6 月)		同期增减(%)	
EBITDA 利息保障倍数	17.32	12.89	34.41	主要系本期利息税前利润增加及贷款利息减少综合所致。
利息偿付率	100%	100%	0	

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司除上述债券外，不存在其他公司债券。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，本公司银行授信总额为人民币约 87.91 亿元，截至本报告期末，授信余额为人民币约 73.07 亿元。报告期内，本公司按时偿还银行贷款，未有逾期情况发生。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附 注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	8,221,427,437.36	2,948,271,332.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	6,587,883.16	6,019,067.02
衍生金融资产			
应收票据	六、3	1,057,648,338.11	789,671,244.09
应收账款	六、4	2,290,486,618.43	1,990,863,749.54
预付款项	六、5	270,689,702.19	160,047,273.95
应收利息	六、6		531,666.62
应收股利	六、7	4,556,591.08	
其他应收款	六、8	98,209,823.28	61,795,070.05
存货	六、9	1,375,712,101.46	1,418,823,993.05
划分为持有待售的资产	六、10	33,729,017.03	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、11	288,110,681.50	812,547,515.32
流动资产合计		13,647,158,193.60	8,188,570,911.81
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、12	1,360,490,309.80	1,070,400,251.29
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、13	364,990,904.60	383,121,424.67
投资性房地产	六、14	12,222,479.76	13,614,249.99
固定资产	六、15	4,196,480,970.53	4,330,400,304.97
在建工程	六、16	319,878,368.94	306,300,817.35
工程物资	六、17	1,204,219.38	1,314,235.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、18	398,329,183.87	420,491,615.86
开发支出	六、19	110,977,574.31	89,860,757.75
商誉	六、20	614,468,698.73	614,468,698.73
长期待摊费用	六、21	132,201,709.52	107,111,842.54
递延所得税资产	六、22	271,223,873.64	278,746,771.70
其他非流动资产	六、23	384,152,145.26	267,310,375.74
非流动资产合计		8,166,620,438.34	7,883,141,345.75
资产总计		21,813,778,631.94	16,071,712,257.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、24	477,595,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、25	4,166,213.90	
衍生金融负债			
应付票据	六、26	671,582,171.51	442,613,937.88

应付账款	六、27	503,565,619.67	618,176,084.76
预收款项	六、28	4,583,212,289.82	93,010,039.04
应付职工薪酬	六、29	93,959,525.09	142,375,702.34
应交税费	六、30	204,296,882.57	320,516,102.02
应付利息	六、31	71,395,833.39	17,170,833.35
应付股利	六、32	371,788,120.48	2,531,984.46
其他应付款	六、33	2,094,272,544.77	1,987,241,132.47
划分为持有待售的负债		501,921.20	
一年内到期的非流动负债	六、34	400,000.00	202,559,260.00
其他流动负债	六、35	400,000,000.00	950,000,000.00
流动负债合计		9,476,736,322.40	4,776,195,076.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、36	700,000.00	700,000.00
应付债券	六、37	2,191,843,918.21	1,693,035,115.17
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、39	221,595,715.94	234,578,562.49
递延所得税负债	六、22	88,911,466.45	32,447,544.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,503,051,100.60	1,960,761,222.47
负债合计		11,979,787,423.00	6,736,956,298.79
<b>所有者权益</b>			
股本	六、40	1,585,901,292.00	1,587,139,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、41	959,241,429.89	945,428,612.93
减：库存股	六、42	99,778,937.60	113,005,297.60
其他综合收益	六、43	107,872,176.73	-25,562,992.59
专项储备			
盈余公积	六、44	353,371,713.62	353,371,713.62
一般风险准备			
未分配利润	六、45	2,710,718,021.62	2,635,453,960.33
归属于母公司所有者权益合计		5,617,325,696.26	5,382,825,288.69
少数股东权益		4,216,665,512.68	3,951,930,670.08
所有者权益合计		9,833,991,208.94	9,334,755,958.77
负债和所有者权益总计		21,813,778,631.94	16,071,712,257.56

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:健康元药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,002,716,184.12	214,093,928.45
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		296,094,862.15	175,772,411.14
应收账款	十七、1	250,763,592.60	201,617,947.34
预付款项		351,446,101.65	305,162,678.35
应收利息			531,666.62
应收股利		143,812,102.00	84,999,500.00
其他应收款	十七、2	739,634,245.82	800,851,817.80
存货		481,740.60	801,556.00
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			100,000,000.00
流动资产合计		2,784,948,828.94	1,883,831,505.70
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		611,098,675.17	414,175,295.17
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,871,314,703.84	2,883,314,703.84
投资性房地产		12,222,479.76	13,614,249.99
固定资产		65,467,417.40	71,173,967.84
在建工程		10,915,528.73	10,915,528.73
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		14,724,741.89	15,166,310.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,848,221.81	6,179,246.98
递延所得税资产		51,119,661.22	56,926,653.04
其他非流动资产		101,824,000.00	101,874,000.00
非流动资产合计		3,744,535,429.82	3,573,339,955.93
资产总计		6,529,484,258.76	5,457,171,461.63
<b>流动负债:</b>			
短期借款		477,595,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,166,213.90	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		105,978,468.13	125,538,538.99
预收款项		13,120,888.13	10,788,799.30
应付职工薪酬			4,416,333.00
应交税费		9,222,937.95	6,795,361.04
应付利息		71,395,833.39	17,170,833.35
应付股利		251,804,523.52	
其他应付款		165,753,521.50	197,374,704.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		400,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		1,499,037,586.52	962,084,569.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,191,843,918.21	1,693,035,115.17
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		40,840,000.00	40,840,000.00
递延所得税负债		49,705,845.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,282,389,763.21	1,733,875,115.17
负债合计		3,781,427,349.73	2,695,959,684.91
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,585,901,292.00	1,587,139,292.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		769,258,952.49	767,063,170.30
减：库存股		99,778,937.60	113,005,297.60
其他综合收益		149,117,535.00	
专项储备			
盈余公积		264,769,765.24	264,769,765.24
未分配利润		78,788,301.90	255,244,846.78
所有者权益合计		2,748,056,909.03	2,761,211,776.72
负债和所有者权益总计		6,529,484,258.76	5,457,171,461.63

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山



**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		5,443,462,585.94	4,911,046,268.48
其中: 营业收入	六、46	5,443,462,585.94	4,911,046,268.48
<b>二、营业总成本</b>		4,745,498,623.89	4,370,108,450.56
其中: 营业成本	六、46	1,993,658,149.61	1,839,392,977.87
税金及附加	六、47	82,357,665.01	77,310,016.70
销售费用	六、48	2,054,118,602.71	1,850,058,303.57
管理费用	六、49	512,240,507.68	454,735,445.29
财务费用	六、50	65,283,112.44	67,436,883.28
资产减值损失	六、51	37,840,586.44	81,174,823.85
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、52	-3,432,269.76	-416,854.57
投资收益(损失以“-”号填列)	六、53	25,165,599.40	24,443,212.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,366,715.89	12,611,447.94
其他收益		9,591,547.00	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		729,288,838.69	564,964,175.70
加: 营业外收入	六、54	77,613,553.20	66,799,103.31
其中: 非流动资产处置利得		1,513,480.73	6,361,213.34
减: 营业外支出	六、55	12,003,934.67	3,081,404.36
其中: 非流动资产处置损失		7,670,643.65	217,369.82
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		794,898,457.22	628,681,874.65
减: 所得税费用	六、55	128,325,362.20	107,661,380.40
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		666,573,095.02	521,020,494.25
归属于母公司所有者的净利润		327,068,584.81	257,385,608.30
少数股东损益		339,504,510.21	263,634,885.95
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	六、43	123,010,203.24	-921,037.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		133,435,169.32	-1,939,727.16
(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		133,435,169.32	-1,939,727.16
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		150,079,259.72	-545,871.41
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		-16,644,090.40	-1,393,855.75
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-10,424,966.08	1,018,690.13
<b>七、综合收益总额</b>		789,583,298.26	520,099,457.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		460,503,754.13	255,445,881.14
归属于少数股东的综合收益总额		329,079,544.13	264,653,576.08
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2048	0.1638
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2048	0.1638

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 钟山

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十七、4	628,716,924.52	603,509,894.39
减: 营业成本	十七、4	476,394,965.65	456,118,366.83
税金及附加		4,649,947.99	4,430,844.95
销售费用		48,125,365.79	42,090,240.42
管理费用		25,448,690.19	39,799,269.34
财务费用		54,418,035.92	56,314,268.07
资产减值损失		76,999.15	500,933.86
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-4,166,213.90	
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	65,807,950.84	65,638,660.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			124,182.11
其他收益			
<b>二、营业利润(亏损以“—”号填列)</b>		81,244,656.77	69,894,631.89
加: 营业外收入		23,753.08	753,000.01
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		113,439.39	23,192.39
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)</b>		81,154,970.46	70,624,439.51
减: 所得税费用		5,806,991.82	1,839,889.36
<b>四、净利润(净亏损以“—”号填列)</b>		75,347,978.64	68,784,550.15
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		149,117,535.00	
(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		149,117,535.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		149,117,535.00	
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			
<b>六、综合收益总额</b>		224,465,513.64	68,784,550.15

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 钟山

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项 目	附 注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,272,672,080.35	4,693,861,833.65
收到的税费返还		26,790,755.30	25,905,357.41
收到其他与经营活动有关的现金	六、58（1）	181,212,707.13	109,394,186.70
经营活动现金流入小计		5,480,675,542.78	4,829,161,377.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,483,714,796.56	1,297,819,745.51
支付给职工以及为职工支付的现金		468,263,740.74	407,230,465.80
支付的各项税费		761,032,999.29	665,206,940.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、58（2）	2,159,122,047.76	1,919,012,921.38
经营活动现金流出小计		4,872,133,584.35	4,289,270,072.80
经营活动产生的现金流量净额		608,541,958.43	539,891,304.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		613,863,843.00	
取得投资收益收到的现金		13,690,357.91	18,454,944.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,952,870.00	1,057,747.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			62,999,265.69
收到其他与投资活动有关的现金	六、58（3）	405,369,517.88	14,510,483.09
投资活动现金流入小计		1,034,876,588.79	97,022,440.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		204,843,369.02	241,710,741.79
投资支付的现金		303,096,282.74	395,646,496.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		507,939,651.76	637,357,238.68
投资活动产生的现金流量净额		526,936,937.03	-540,334,798.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	6,487,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00	
取得借款收到的现金		482,220,000.00	870,000,000.00
发行债券收到的现金		896,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、58（4）	3,197,719.52	1,007,821.00
筹资活动现金流入小计		1,396,817,719.52	877,495,021.00
偿还债务支付的现金		1,150,633,793.40	660,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,375,450.19	201,929,893.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,400,000.00	139,215,061.06
支付其他与筹资活动有关的现金	六、58（5）	64,862,797.32	6,133,079.72
筹资活动现金流出小计		1,264,872,040.91	868,062,973.31
筹资活动产生的现金流量净额		131,945,678.61	9,432,047.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-27,841,634.53	4,488,182.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,239,582,939.54	13,476,736.75
加：期初现金及现金等价物余额		2,787,899,676.22	2,194,322,089.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,027,482,615.76	2,207,798,826.04

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附 注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		667,724,882.66	615,212,365.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		762,181,932.38	55,204,645.43
经营活动现金流入小计		1,429,906,815.04	670,417,010.48
购买商品、接受劳务支付的现金		548,612,719.10	532,747,566.00
支付给职工以及为职工支付的现金		21,814,044.30	22,789,437.30
支付的各项税费		27,692,078.41	27,734,966.80
支付其他与经营活动有关的现金		870,234,936.30	80,502,226.25
经营活动现金流出小计		1,468,353,778.11	663,774,196.35
经营活动产生的现金流量净额		-38,446,963.07	6,642,814.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		209,783,313.00	
取得投资收益收到的现金		9,480,487.07	72,609,959.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			64,512.50
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		219,263,800.07	72,674,471.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,178,792.42	2,351,911.20
投资支付的现金		100,000,000.00	378,679,140.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		101,178,792.42	381,031,051.20
投资活动产生的现金流量净额		118,085,007.65	-308,356,579.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			6,487,200.00
取得借款收到的现金		482,220,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		896,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,444,385.00	
筹资活动现金流入小计		1,380,064,385.00	16,487,200.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,267,783.40	31,270.00
支付其他与筹资活动有关的现金		58,812,176.30	
筹资活动现金流出小计		671,079,959.70	10,031,270.00
筹资活动产生的现金流量净额		708,984,425.30	6,455,930.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-214.21	18.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		788,622,255.67	-295,257,817.01
加: 期初现金及现金等价物余额		214,093,928.45	1,136,857,398.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,002,716,184.12	841,599,581.16

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 钟山

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项 目	本 期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,587,139,292.00				945,428,612.93	113,005,297.60	-25,562,992.59		353,371,713.62		2,635,453,960.33	3,951,930,670.08	9,334,755,958.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,587,139,292.00				945,428,612.93	113,005,297.60	-25,562,992.59		353,371,713.62		2,635,453,960.33	3,951,930,670.08	9,334,755,958.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,238,000.00				13,812,816.96	-13,226,360.00	133,435,169.32				75,264,061.29	264,734,842.60	499,235,250.17
（一）综合收益总额							133,435,169.32				327,068,584.811	329,079,544.13	789,583,298.26
（二）所有者投入和减少资本	-1,238,000.00					-13,226,360.00						75,606,942.67	87,595,302.67
1. 股东投入的普通股												75,606,942.67	75,606,942.67
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	-1,238,000.00					-13,226,360.00							11,988,360.00
4. 其他													
（三）利润分配											-251,804,523.52	-147,693,781.60	-399,498,305.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-251,804,523.52	-147,693,781.60	-399,498,305.12
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					13,812,816.96							7,742,137.40	21,554,954.36
四、本期期末余额	1,585,901,292.00				959,241,429.89	99,778,937.60	107,872,176.73		353,371,713.62		2,710,718,021.62	4,216,665,512.68	9,833,991,208.94

项 目	上 期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,587,029,292.00				641,209,515.37	176,280,836.00	-43,441,844.11		339,107,062.62		2,357,006,340.69	2,602,491,385.99	7,307,120,916.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,587,029,292.00				641,209,515.37	176,280,836.00	-43,441,844.11		339,107,062.62		2,357,006,340.69	2,602,491,385.99	7,307,120,916.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,000.00				304,219,097.56	-63,275,538.40	17,878,851.52		14,264,651.00		278,447,619.64	1,349,439,284.09	2,027,635,042.21
（一）综合收益总额							17,878,851.52				451,415,199.84	530,442,599.35	999,736,650.71
（二）所有者投入和减少资本	110,000.00				257,835,641.23	-59,156,198.40						950,771,046.31	1,267,872,885.94
1. 股东投入的普通股	1,360,000.00				4,991,200.00	6,351,200.00						950,771,046.31	950,771,046.31
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	-1,250,000.00				-4,301,000.00	-5,551,000.00							
4. 其他					257,145,441.23	-59,956,398.40							317,101,839.63
（三）利润分配						-4,119,340.00			14,264,651.00		-172,967,580.20	-152,366,107.70	-306,949,696.90
1. 提取盈余公积									14,264,651.00		-14,264,651.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-4,119,340.00					-158,702,929.20	-152,366,107.70	-306,949,696.90
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					46,383,456.33							20,591,746.13	66,975,202.46
四、本期期末余额	1,587,139,292.00				945,428,612.93	113,005,297.60	-25,562,992.59		353,371,713.62		2,635,453,960.33	3,951,930,670.08	9,334,755,958.77

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,587,139,292.00				767,063,170.30	113,005,297.60			264,769,765.24	255,244,846.78	2,761,211,776.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,587,139,292.00				767,063,170.30	113,005,297.60			264,769,765.24	255,244,846.78	2,761,211,776.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,238,000.00				2,195,782.19	-13,226,360.00	149,117,535.00			-176,456,544.88	-13,154,867.69
（一）综合收益总额							149,117,535.00			75,347,978.64	224,465,513.64
（二）所有者投入和减少资本	-1,238,000.00					-13,226,360.00					11,988,360.00
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	-1,238,000.00					-13,226,360.00					11,988,360.00
4. 其他											
（三）利润分配										-251,804,523.52	-251,804,523.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-251,804,523.52	-251,804,523.52
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					2,195,782.19						2,195,782.19
四、本期期末余额	1,585,901,292.00				769,258,952.49	99,778,937.60	149,117,535.00		264,769,765.24	78,788,301.90	2,748,056,909.03

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	1,587,029,292.00				741,535,287.30	176,280,836.00			250,505,114.24	285,565,917.01	2,688,354,774.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,587,029,292.00				741,535,287.30	176,280,836.00			250,505,114.24	285,565,917.01	2,688,354,774.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,000.00				25,527,883.00	-63,275,538.40			14,264,651.00	-30,321,070.23	72,857,002.17
（一）综合收益总额										142,646,509.97	142,646,509.97
（二）所有者投入和减少资本	110,000.00				690,200.00	-59,156,198.40					59,956,398.40
1. 股东投入的普通股	1,360,000.00				4,991,200.00	6,351,200.00					
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	-1,250,000.00				-4,301,000.00	-5,551,000.00					
4. 其他						-59,956,398.40					59,956,398.40
（三）利润分配						-4,119,340.00			14,264,651.00	-172,967,580.20	-154,583,589.20
1. 提取盈余公积									14,264,651.00	-14,264,651.00	
2. 对所有者（或股东）的分配						-4,119,340.00				-158,702,929.20	-154,583,589.20
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					24,837,683.00						24,837,683.00
四、本期期末余额	1,587,139,292.00				767,063,170.30	113,005,297.60			264,769,765.24	255,244,846.78	2,761,211,776.72

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：钟山



# 健康元药业集团股份有限公司

## 2017 半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

化。

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

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

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

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

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

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

二零一六年五月十六日，本公司将二零一五年五月股权激励计划的第二批预留限制性股票授予 38 名股权激励对象，实际行权数量为 1,360,000 股，行权后注册资本变更为 1,588,389,292 股，二零一六年七月二十五日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

根据公司二零一六年八月十八日第六届董事会第二十次会议和二零一六年十一月二十三日第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购股份 2,488,000 股，回购后公司股本变更为 1,585,901,292 元。此次减资已由瑞华会计师事务所分别出具瑞华验字[2016]40040015 号、[2017]40040002 号验资报告验证确认。

本公司控股股东为深圳市百业源投资有限公司，最终实际控制人为朱保国。

## 2、所处行业

本公司所处行业为综合制药行业。

### 3、经营范围

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

### 4、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

本公司财务报表于 2017 年 8 月 24 日已经公司董事会批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年 1-6 月纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围变化详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

### 1. 会计期间

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

### 2. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 3. 记账本位币

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

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 5. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

#### (1) 合并范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币金额。资产负债表日的外币货币性项目按当日即期汇率折合成记账本位币金额，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期

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

现金流量表采用当期的平均汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9. 金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c. 属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率本公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划

分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (3) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

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

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

④可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

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

### (4) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a. 将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

b. 该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；



c. 该金融资产已经转移，但是既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

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

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (5) 金融资产减值

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

##### ① 应收款项

##### a. 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项

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

##### b. 按账龄组合计提减值准备的应收款项

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

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

## c. 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

当应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异时，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

## ② 持有至到期投资

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

## ③ 可供出售金融资产

资产负债表日，综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，公司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短，并全面结合其他多种因素进行判断。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

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(%)	
	丽珠集团	其他公司	丽珠集团	其他公司
1年以内(含1年)	5	1	5	1
1-2年	6	5	6	5
2-3年	20	30	20	30
3年以上				
3-4年	70	50	70	50
4-5年	90	80	90	80
5年以上	100	100	100	100

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:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	当应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异时
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 10. 存货

适用 不适用

### (1) 存货分类:

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

(2) 存货盘存制度: 本公司存货采用永续盘存制度。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 产成品的入库与发出按计划成本计价, 期末结转材料成本差异, 将计划成本调整为实际成本; 其他存货的购进按实际成本计价, 领用原材料按加权平均法核算; 低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定:

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

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

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

算。

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

#### 11. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 12. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b. 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益(营业外收入)。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益(债券及权益工具的发行费用除外)。

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

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

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

e. 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始

投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13. 投资性房地产

#### 1. 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该项固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类：本公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产的计量：本公司固定资产按实际成本作为初始计量。与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(4) 固定资产的折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法分类提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

√适用 □不适用

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

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

#### (5) 融资租入固定资产

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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

#### (6) 闲置固定资产

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

#### (7) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 15. 在建工程

√适用□不适用

#### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

#### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 16. 借款费用

√适用□不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用



的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额及其辅助费用确定。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额(资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定)。但利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 17. 生物资产

√适用□不适用

#### (1) 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

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

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

#### (2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

### 18. 无形资产

#### (1) 无形资产确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同

时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

#### (3) 无形资产使用寿命及摊销

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

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

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

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

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

#### (4) 研究开发项目的会计核算

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

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

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

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

#### (5) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### 19. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 20. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## 22. 预计负债

√适用□不适用

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

## (2) 预计负债的计量

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

## (3) 最佳估计数的确定方法

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

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

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

## 23. 股份支付及权益工具

√适用□不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 24. 回购本公司股份

适用  不适用

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

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

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

## 25. 收入

√适用□不适用

### (1) 销售商品

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

本公司商品销售收入主要的确认原则为：公司与客户签订销售合同，在收到客户订单并发出商品后确认销售收入。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：①已完工作的测量，②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，③已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

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

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

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

### (3) 让渡资产使用权

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

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

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

### 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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



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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### ① 当本公司作为出租人

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

#### ② 当本公司作为承租人

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### ① 当本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### ② 当本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	六届董事会三十七次会议	本次会计政策变更对公司 2017 年 6 月 30 日及以前年度净资产、2017 年 1-6 月及以前年度净利润未产生影响
《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》	六届董事会三十七次会议	本次会计政策变更对公司 2017 年 6 月 30 日及以前年度净资产、2017 年 1-6 月及以前年度净利润未产生影响

其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

- ① 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司六届董事会三十七次会议于 2017 年 8 月 24 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

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

科目名称	2016 年 1-6 月					
	合并报表			母公司报表		
	调整前金额	调整变动	调整后金额	调整前金额	调整变动	调整后金额
税金及附加	63,589,528.27	13,720,488.43	77,310,016.70	3,313,643.88	1,117,201.07	4,430,844.95
管理费用	468,455,933.72	-13,720,488.43	454,735,445.29	40,916,470.41	-1,117,201.07	39,799,269.34

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 30. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

### （1）坏账准备计提

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

### （2）存货跌价准备

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

### （3）可供出售金融资产减值

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

### （4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (6) 递延所得税资产

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

## (7) 所得税

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

## 五、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	销售生物制剂增值税税率 3%、6%，其他销售增值税税率为 17%
增值税	鉴定服务收入	3%、6%
增值税	租金收入	5%、11%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	注 1
企业所得税	应纳税所得额	注 2

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

注 2 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率	说明
本公司之子公司：		
注册地在香港的子公司*注 1	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策
注册地在澳门的子公司	12%	可课税收益在澳门币 60 万元以上者，税率为 12%，澳门币 60 万元以下者，免税。
本公司之子公司深圳太太药业有限公司(太太药业)、深圳市海滨制药有限公司(海滨制药)、新乡海滨药业有限公司(新乡海滨)、焦作健康元生物制品有限公司(焦作健康元)、丽珠集团、丽珠集团之子公司丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、上海丽珠生物科技有限公司	15%	上海丽珠生物科技有限公司于 2015 年被认定为高新技术企业；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、焦作健康元于 2016 年通过高新技术企业复审；其他公司于 2014 年被继续认定为高新技术企业，有效期均为三年。
丽珠集团之子公司丽珠集团宁夏福兴制药有限公司、丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	15%	本经审核确认享受西部地区的鼓励类产业企业税收优惠
本公司及其他子公司	25%	

注：本公司之子公司天诚实业有限公司为在香港注册的中资控股居民企业，适用 25% 税率。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

上海丽珠生物科技有限公司于 2015 年被认定为高新技术企业；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、焦作健康元于 2016 年通过高新技术企业复审；其他公司于 2014 年被继续认定为高新技术企业，有效期均为三年。

丽珠集团之子公司丽珠集团宁夏福兴制药有限公司、丽珠集团宁夏新北江制药有限公司。本年年经审核确认享受西部地区的鼓励类产业企业税收优惠。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	263,431.58	213,544.33
银行存款	8,040,833,257.25	2,786,366,221.55
其他货币资金	180,330,748.53	161,691,566.29
合计	8,221,427,437.36	2,948,271,332.17
其中：存放在境外的款项总额	820,321,643.45	339,742,031.05

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

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

项 目	2017.6.30	2016.12.31
三方监管资金	4,102,000,000.00	0.00
信用证保证金	7,016,000.00	13,286,182.88
银行承兑汇票保证金	64,855,044.71	127,026,340.48
其他业务保证金	20,073,776.89	20,059,132.59
合 计	4,193,944,821.60	160,371,655.95

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

#### (1) 分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,587,883.16	6,019,067.02
其中：股票	5,745,630.40	5,188,158.00
基金	842,252.76	830,909.02
合 计	6,587,883.16	6,019,067.02

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

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

(3) 期末余额中无套期工具，本期末发生套期交易。

### 3、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,057,648,338.11	789,671,244.09
合 计	1,057,648,338.11	789,671,244.09

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末已质押金额
银行承兑票据	37,577,488.80
合 计	37,577,488.80

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	200,110,088.83	0.00
合 计	200,110,088.83	0.00

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(5) 本公司本年度向银行贴现银行承兑汇票人民币 0.00 元。

### 4、 应收账款

#### (1) 按种类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类 别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,095,115.14	1.91	41,095,115.14	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,414,891,466.76	99.63	125,179,848.33	5.18	2,289,711,618.43	2,102,580,351.34	97.69	112,491,601.80	5.35	1,990,088,749.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,925,321.17	0.37	8,150,321.17	91.32	775,000.00	8,567,878.10	0.40	7,792,878.10	90.95	775,000.00
合 计	2,423,816,787.93	/	133,330,169.50	/	2,290,486,618.43	2,152,243,344.58	/	161,379,595.04	/	1,990,863,749.54

#### (2) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

#### (3) 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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,348,176,159.83	95,201,480.99	4.05
1 至 2 年	31,360,380.21	1,817,568.92	5.80
2 至 3 年	6,238,080.92	1,399,042.28	22.43
3 年以上			
3 至 4 年	5,402,525.73	3,289,504.43	60.89
4 至 5 年	2,115,692.32	1,873,623.96	88.56
5 年以上	21,598,627.75	21,598,627.75	100.00
合计	2,414,891,466.76	125,179,848.33	5.18

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄为信用风险组合确认依据，按其他应收款在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体计提比例详见前述“金融工具的核算方法”中金融资产减值。

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	8,842.10	8,842.10	100.00%	经公司评估预计无法全部收回
1-2 年	1,010,024.00	1,010,024.00	100.00%	
2-3 年	1,903,458.84	1,903,458.84	100.00%	
3-4 年	3,426,462.73	2,651,462.73	77.38%	
4-5 年	844,173.00	844,173.00	100.00%	
5 年以上	1,732,360.50	1,732,360.50	100.00%	
合计	8,925,321.17	8,150,321.17	91.32%	

(5) 本期计提坏账准备金额 13,935,745.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 应收账款本期实际核销应收帐款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	224,476.64

(7) 本公司之子公司喜悦实业之子公司深圳太子行保健品有限公司已在本期清算注销，不再纳入合并范围，由此同时减少应收账款及坏账准备 41,759,350.65 元；

(8) 本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 373,826,105.79 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 15.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 15,416,096.64 元；

(9) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(10) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	231,148,743.16	85.40	145,531,456.25	90.93

1 至 2 年	36,894,741.12	13.63	10,672,001.76	6.67
2 至 3 年	1,009,874.13	0.37	674,394.56	0.42
3 年以上	1,636,343.78	0.60	3,169,421.38	1.98
合计	270,689,702.19	100.00	160,047,273.95	100.00

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：

账龄超过一年的预付款项主要系货款；

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限
焦作金冠嘉华电力有限公司	关联方	68,618,407.80	1 年以内
焦作市鑫诚怀药有限公司	非关联方	28,992,800.00	1 年以内
西门子医学诊断产品(上海)有限公司	非关联方	14,114,121.08	1 年以内
玉锋实业集团有限公司	非关联方	8,850,000.00	1 年以内
阜丰营销有限公司	非关联方	8,287,730.00	1 年以内
合 计		128,863,058.88	

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 128,863,058.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 47.61%；

其他说明

√适用 □不适用

期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	0.00	531,666.62
合 计	0.00	531,666.62

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国银河证券股份有限公司	4,492,365.00	0.00
其他	64,226.08	0.00
合 计	4,556,591.08	0.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 8、其他应收款

## (1)其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	37,559,283.34	22.54	37,559,283.34	100.00	0.00	37,559,283.34	28.96	37,559,283.34	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,332,203.10	74.02	25,122,379.82	20.37	98,209,823.28	86,013,988.25	66.31	24,218,918.20	28.16	61,795,070.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,733,445.56	3.44	5,733,445.56	100.00	0.00	6,141,714.73	4.73	6,141,714.73	100.00	0.00
合计	166,624,932.00	100	68,415,108.72	41.06	98,209,823.28	129,714,986.32	100	67,919,916.27	52.36	61,795,070.05

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	账龄	期末余额			
		其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏证券股份有限公司	5年以上	18,982,036.71	18,982,036.71	100%	公司进入破产清算程序
深圳捷康保健有限公司	5年以上	18,577,246.63	18,577,246.63	100%	公司进入注销清算程序
合计		37,559,283.34	37,559,283.34	100%	/

## (3) 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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	94,618,115.45	3,456,158.37	3.65%
1至2年	5,594,200.87	335,030.03	5.99%
2至3年	1,169,121.08	308,203.97	26.36%
3年以上			
3至4年	2,382,290.66	1,538,693.95	64.59%
4至5年	539,135.08	454,953.54	84.39%
5年以上	19,029,339.96	19,029,339.96	100.00%
合计	123,332,203.10	25,122,379.82	20.37%

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄为信用风险组合确认依据，按其他应收款在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体计提比例详见前述“金融工具的核算方法”中金融资产减值。

## (4) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1年以内	152,413.60	152,413.60	100%	经公司评估预计无法收回
1-2年	800,000.00	800,000.00	100%	
3-4年	1,374,630.34	1,374,630.34	100%	
4-5年	658,189.84	658,189.84	100%	
5年以上	2,748,211.78	2,748,211.78	100%	

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	5,733,445.56	5,733,445.56		

(5) 本期计提坏账准备金额 618,119.88 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：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,800.00

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	13,620,560.91	12,599,510.29
备用金	9,909,483.81	15,280,647.05
关联企业往来	29,892,640.98	35,702,652.98
赔偿款	18,982,036.71	18,982,036.71
外部单位业务往来	30,654,577.09	10,121,562.82
出口退税款	6,435,755.88	6,041,905.94
租赁费及押金	3,526,711.18	5,065,439.50
员工借支	32,122,594.65	13,548,065.18
其他	21,480,570.79	12,373,165.85
合计	166,624,932.00	129,714,986.32

(8) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
华夏证券股份有限公司	国债及保证金	18,982,036.71	5 年以上	11.39	18,982,036.71
深圳捷康保健有限公司	往来款	18,577,246.63	5 年以上	11.15	18,577,246.63
中国人民财产保险股份有限公司珠海分公司	赔款	9,006,514.78	1 年以内	5.41	450,325.74
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	往来款	8,492,746.21	5 年以上	5.10	8,492,746.21
出口退税款	出口退税款	6,435,755.88	1 年以内	3.86	321,787.79
合计	/	61,494,300.21	/	36.91	46,824,143.08

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

## 9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	358,157,823.51	6,837,215.86	351,320,607.65	356,507,513.65	7,241,257.77	349,266,255.88

包装物	34,201,200.70	1,347,156.74	32,854,043.96	31,280,053.21	530,371.90	30,749,681.31
在产品	367,526,887.11	5,171,196.75	362,355,690.36	388,514,582.89	13,897,496.99	374,617,085.90
低值易耗品	8,176,228.42	0.00	8,176,228.42	7,113,503.12	10,769.20	7,102,733.92
库存商品	638,575,796.74	37,225,929.55	601,349,867.19	686,509,129.93	44,197,812.17	642,311,317.76
委托加工物资	801,551.14	0.00	801,551.14	1,288,862.41	0.00	1,288,862.41
消耗性生物资产	8,523,435.58	0.00	8,523,435.58	7,926,390.69	0.00	7,926,390.69
发出商品	10,330,677.16	0.00	10,330,677.16	5,561,665.18	0.00	5,561,665.18
合计	1,426,293,600.36	50,581,498.90	1,375,712,101.46	1,484,701,701.08	65,877,708.03	1,418,823,993.05

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

## (2) 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,241,257.77	872,653.70	0.00	1,276,695.61	0.00	6,837,215.86
包装物	530,371.90	889,888.04	0.00	73,103.20	0.00	1,347,156.74
在产品	13,897,496.99	2,097,762.76	0.00	10,824,063.00	0.00	5,171,196.75
低值易耗品	10,769.20	0.00	0.00	10,769.20	0.00	0.00
库存商品	44,197,812.17	19,788,855.79	0.00	26,760,738.41	0.00	37,225,929.55
合计	65,877,708.03	23,649,160.29	0.00	38,945,369.42	0.00	50,581,498.90

## (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

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

注：存货跌价准备系根据 2017 年 6 月 30 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

## 10、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售非流动资产和处置组的基本情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	出售原因、方式	预计处置时间
持有待售的处置组—珠海维星实业有限公司	33,227,095.83	4,529,932,115.41	1,603,945.26	为促进公司进一步聚焦于生物制药主业，同时也为配合政府加快推进改造项目的实施，以子公司股权转让方式出让	2017.7.17
其中：其他流动资产	116,234.97	—	—	—	—
固定资产	20,642,452.49	—	—	—	—
无形资产	9,535,429.57	—	—	—	—
其他非流动资产	3,434,900.00	—	—	—	—
资产合计	33,729,017.03	—	—	—	—
		—	—	—	—

应交税费	1,921.20	—	—	—	—
其他应付款	500,000.00	—	—	—	—
负债合计	501,921.20	—	—	—	—

其他说明：

(2) 持有待售资产减值准备情况

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

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

(4) 本期不再划分为持有待售类别或从持有待售处置组中移除的情况。

## 11、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣/待认证进项税	38,110,681.50	62,547,515.32
智慧存款	0.00	100,000,000.00
“步步为赢”结构性存款	0.00	300,000,000.00
润金 2 号保本型人民币理财产品	250,000,000.00	250,000,000.00
委托贷款-金冠电力	0.00	100,000,000.00
合 计	288,110,681.50	812,547,515.32

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

## 12、 可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售权益工具：	1,481,704,136.89	121,213,827.09	1,360,490,309.80	1,191,614,078.38	121,213,827.09	1,070,400,251.29
按公允价值计量的	446,094,339.69	93,254,995.09	352,839,344.60	99,853,652.22	93,254,995.09	6,598,657.13
按成本计量的	1,035,609,797.20	27,958,832.00	1,007,650,965.20	1,091,760,426.16	27,958,832.00	1,063,801,594.16
合 计	1,481,704,136.89	121,213,827.09	1,360,490,309.80	1,191,614,078.38	121,213,827.09	1,070,400,251.29

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	238,209,846.95	238,209,846.95
公允价值	352,839,344.60	352,839,344.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	206,525,325.83	206,525,325.83
已计提减值金额	93,254,995.09	93,254,995.09

公司期末持有的按公允价值计量的可供出售权益工具在深圳证券交易所及美国纳斯达克上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定；持有的在美国纳斯达克上市交易的可供出售权益工具，由于其已申请破产重整，公允价值减记为零。

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广发银行股份有限公司	177,348.84	0.00	0.00	177,348.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0004	0.00
北京医药物资联合经营公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.821	0.00
斗门三洲工业城股份有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	1.6	0.00
珠海华润银行股份有限公司	95,325,760.00	0.00	0.00	95,325,760.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	1.5065	0.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,250,000.00	0.00	3,125,000.00	3,125,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.681	0.00
上海海欣医药有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.55	0.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC	58,442,400.00	0.00	0.00	58,442,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.64	0.00
CHINA HEALTH CARE CORPORATION	7,358,832.00	0.00	0.00	7,358,832.00	7,358,832.00	0.00	0.00	7,358,832.00	0.38	0.00
中国银河证券股份有限公司*注 1	144,915,000.00	0.00	144,915,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.3	4,492,365.00
深圳市利明泰股权投资基金有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.8148	0.00
上海云锋新创股权投资中心	194,019,797.93	0.00	0.00	194,019,797.93	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司*注 2	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19	0.00
上海经颐投资中心	73,340,497.24	0.00	0.00	73,340,497.24	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
前海股权投资基金	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
Apricot Forest, Inc. (杏树林)	208,930,790.15	0.00	6,210,628.96	202,720,161.19	0.00	0.00	0.00	0.00	14.88	0.00
合计	1,091,760,426.16	100,000,000.00	156,150,628.96	1,035,609,797.20	27,958,832.00	0.00	0.00	27,958,832.00	—	4,492,365.00

注 1、中国银河证券股份有限公司于 2017 年 1 月 23 日在上海证券交易所上市，改按公允价值计量；

注 2、公司已于 2017 年 6 月将对深圳市健康阿鹿信息科技有限公司的投资以 1,900,000.00 元的对价转让给孙长林。

### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	121,213,827.09	121,213,827.09
本期计提	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00
期末已计提减值金余额	121,213,827.09	121,213,827.09

### 13、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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			
<b>一、合营企业</b>												
中山市仁和保健品有限公司	6,337,823.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,337,823.35	6,337,823.35
广州市喜悦实业有限公司	1,949,893.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,949,893.45	1,949,893.45
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	12,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,900,000.00	12,900,000.00
山东健康药业有限公司（山东健康）	26,497,235.96	0.00	26,497,235.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	47,684,952.76	0.00	26,497,235.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,187,716.80	21,187,716.80
<b>二、联营企业</b>												
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	47,464,325.41	0.00	0.00	2,488,194.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,952,519.74	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	23,527,231.29	0.00	0.00	-1,207,938.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,319,292.79	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,133,011.55	0.00	0.00	-75,908.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,057,102.85	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	18,985,166.54	0.00	0.00	-619,297.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,365,869.40	0.00
焦作金冠嘉华电力有限公司	262,590,823.28	0.00	0.00	7,781,665.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270,372,489.18	0.00
广州思埠健康元保健品有限公司	2,923,630.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,923,630.64	0.00
小计	357,824,188.71	0.00	0.00	8,366,715.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	366,190,904.60	1,200,000.00
合计	405,509,141.47	0.00	26,497,235.96	8,366,715.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	387,378,621.40	22,387,716.80

### 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	61,914,754.28	61,914,754.28
2.本期增加金额	0.00	0.00
（1）外购	0.00	0.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00

(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	61,914,754.28	61,914,754.28
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	48,300,504.29	48,300,504.29
2.本期增加金额	1,391,770.23	1,391,770.23
(1) 计提或摊销	1,391,770.23	1,391,770.23
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	49,692,274.52	49,692,274.52
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,222,479.76	12,222,479.76
2.期初账面价值	13,614,249.99	13,614,249.99

其他说明

√适用 □不适用

明细情况:

项 目	2016.12.31	本年增加	本年减少	2017.6.30
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	13,614,249.99	0.00	1,391,770.23	12,222,479.76
减: 投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	13,614,249.99	0.00	1,391,770.23	12,222,479.76

## 15、 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其 他	合 计
一、账面原值:					
1.期初余额	3,360,475,458.59	3,817,105,393.64	91,038,618.24	527,303,061.14	7,795,922,531.61
2.本期增加金额	49,018,617.26	63,624,501.22	5,791,746.08	25,433,852.31	143,868,716.87
(1) 购置	4,114,665.30	37,413,848.58	5,537,156.06	22,521,978.08	69,587,648.02
(2) 在建工程转入	44,903,951.96	26,210,652.64	254,590.02	2,911,874.23	74,281,068.85
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	265,301,821.32	96,293,697.94	3,351,490.27	6,678,973.04	371,625,982.57
(1) 处置或报废	319,261.54	96,293,697.94	3,351,490.27	6,678,973.04	106,643,422.79
(2) 转入持有待售的处置组	264,982,559.78	0.00	0.00	0.00	264,982,559.78
4.期末余额	3,144,192,254.53	3,784,436,196.92	93,478,874.05	546,057,940.41	7,568,165,265.91

二、累计折旧					
1.期初余额	1,083,163,051.93	1,844,605,760.29	56,632,049.29	359,785,672.25	3,344,186,533.76
2.本期增加金额	68,039,739.78	144,926,949.51	4,908,483.56	23,085,299.82	240,960,472.67
(1) 计提	68,039,739.78	144,926,949.51	4,908,483.56	23,085,299.82	240,960,472.67
3.本期减少金额	218,153,818.46	79,185,400.45	2,265,306.83	5,262,246.36	304,866,772.10
(1) 处置或报废	292,259.36	79,185,400.45	2,265,306.83	5,262,246.36	87,005,213.00
(2) 转入持有待售的处置组	217,861,559.10	0.00	0.00	0.00	217,861,559.10
4.期末余额	933,048,973.25	1,910,347,309.35	59,275,226.02	377,608,725.71	3,280,280,234.33
三、减值准备					
1.期初余额	47,143,625.75	72,128,733.72	65,313.29	1,998,020.12	121,335,692.88
2.本期增加金额	0.00	12,298.08	0.00	980.00	13,278.08
(1) 计提	0.00	12,298.08	0.00	980.00	13,278.08
3.本期减少金额	26,500,844.97	3,204,656.34	0.00	239,408.60	29,944,909.91
(1) 处置或报废	22,296.78	3,204,656.34	0.00	239,408.60	3,466,361.72
(2) 转入持有待售的处置组	26,478,548.19	0.00	0.00	0.00	26,478,548.19
4.期末余额	20,642,780.78	68,936,375.46	65,313.29	1,759,591.52	91,404,061.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,190,500,500.50	1,805,152,512.11	34,138,334.74	166,689,623.18	4,196,480,970.53
2.期初账面价值	2,230,168,780.91	1,900,370,899.63	34,341,255.66	165,519,368.77	4,330,400,304.97

固定资产累计折旧本年增加额中，计提折旧 240,960,472.67 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 74,281,068.85 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	预计投入时间
房屋建筑物	23,344,398.33	13,170,732.36	41,432.31	10,132,233.66	不确定
机器设备	113,956,361.06	67,971,327.56	28,842,657.32	17,142,376.18	不确定
电子设备及其他	9,104,726.96	8,232,251.36	102,411.03	770,064.57	不确定

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值
房屋建筑物	2,082,838.27
电子设备及其他	35,663,138.78

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	643,113,092.84	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司健康药业三套住宅的所有权尚未办理变更手续，该资产原值 1,257,405.87 元、累计折旧 1,131,665.54 元、净值 125,740.33 元；本公司及子公司的房屋建筑物中部分新建工程的产权证



书正在办理中，该等资产原值 791,648,956.38 元、累计折旧 148,661,603.87 元、净额 642,987,352.51 元。

## 16、在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
设备安装	10,620,032.31	0.00	10,620,032.31	13,950,061.41	0.00	13,950,061.41
太太药业车间改造	6,183,875.47	0.00	6,183,875.47	9,495,036.85	0.00	9,495,036.85
深圳海滨坪山新厂	110,198,081.80	0.00	110,198,081.80	67,078,929.48	0.00	67,078,929.48
焦作健康元车间改造	18,785,645.65	17,291,105.49	1,494,540.16	18,785,645.65	17,291,105.49	1,494,540.16
焦作健康元胸苷改造	1,435,897.50	0.00	1,435,897.50	1,435,897.50	0.00	1,435,897.50
光大新厂项目	5,784,851.29	0.00	5,784,851.29	5,784,851.29	0.00	5,784,851.29
合成公司车间改造项目	6,253,091.24	0.00	6,253,091.24	12,813,476.65	0.00	12,813,476.65
试剂公司新厂项目	113,976,871.47	0.00	113,976,871.47	121,205,122.02	0.00	121,205,122.02
石角新厂项目	6,057,212.52	0.00	6,057,212.52	682,930.46	0.00	682,930.46
丽珠药厂车间改造项目	11,796,803.49	0.00	11,796,803.49	22,634,029.13	0.00	22,634,029.13
微球中试车间项目	1,333,336.74	0.00	1,333,336.74	0.00	0.00	0.00
其他	44,743,774.95	0.00	44,743,774.95	49,725,942.40	0.00	49,725,942.40
合计	337,169,474.43	17,291,105.49	319,878,368.94	323,591,922.84	17,291,105.49	306,300,817.35

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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
设备安装	17,411,850.07	13,950,061.41	494,991.36	3,768,850.07	0.00	10,676,202.70	82.44	安装中	0.00	0.00	0.00	自有资金及政府补助
太太药业车间改造	25,519,598.11	9,495,036.85	0.00	0.00	3,311,161.38	6,183,875.47	45.45	在建	0.00	0.00	0.00	自有资金
深圳海滨坪山新厂	1,037,000,000.00	67,078,929.48	43,119,152.32	0.00	0.00	110,198,081.80	10.63	在建	0.00	0.00	0.00	自有资金
焦作健康元车间改造	26,144,397.00	18,785,645.65	0.00	0.00	0.00	18,785,645.65	71.85	在建	0.00	0.00	0.00	自有资金
焦作健康元胸苷改造	35,129,500.00	1,435,897.50	0.00	0.00	0.00	1,435,897.50	82.39	部分项目完工	0.00	0.00	0.00	自有资金
光大新厂项目	365,816,500.00	5,784,851.29	0.00	0.00	0.00	5,784,851.29	1.58	设计阶段	0.00	0.00	0.00	自有资金
合成公司车间改造项目	26,840,007.50	12,813,476.65	3,418,132.04	9,637,227.45	341,290.00	6,253,091.24	85.54	部分项目完工	0.00	0.00	0.00	自有资金
试剂公司新厂项目	148,315,000.00	121,205,122.02	5,571,749.45	12,800,000.00	0.00	113,976,871.47	85.48	在建	0.00	0.00	0.00	自有资金
石角新厂项目	46,664,000.00	682,930.46	5,374,282.06	0.00	0.00	6,057,212.52	85.48	在建	0.00	0.00	0.00	自有资金
丽珠药厂车间改造项目	47,752,151.440	22,634,029.13	20,015,236.97	30,852,462.61	0.00	11,796,803.49	89.31	部分项目完工	219,686.96	219,686.96	2.80	借款及自有资金
微球中试车间项目	33,450,000.00	0.00	1,333,336.74	0.00	0.00	1,333,336.74	3.99	在建	0.00	0.00	0.00	自有资金
其他	67,345,627.53	49,725,942.40	43,567,566.78	17,222,528.72	31,383,375.90	44,687,604.56			166,601.27	166,601.27	2.80	借款及自有资金
合计	1,877,388,631.65	323,591,922.84	122,894,447.72	74,281,068.85	35,035,827.28	337,169,474.43	/	/	386,288.23	386,288.23	/	/

其他减少主要为处置资产和转入长期待摊费用。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期计提金额	计提原因
车间改造	17,291,105.49	生产工艺进步
合 计		/

## (4) 期末在建工程项目中利息资本化情况如下:

工程名称	2016.12.31	本年增加数	本年转入固定资产	其他减少	2017.6.30
丽珠药厂车间改造项目等	2,139,273.37	386,288.23	2,358,960.33	0.00	166,601.27

## 17、 工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额	期初余额
专用设备及配件	1,204,219.38	1,314,235.16
合 计	1,204,219.38	1,314,235.16

## 18、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	土地使用权	专利权	软 件	商标权	其 他	合 计
一、账面原值						
1.期初余额	398,500,215.20	359,892,829.44	44,882,461.41	62,765,000.00	10,985,294.53	877,025,800.58
2.本期增加金额	340,454.88	6,839,622.64	697,048.72	0.00	0.00	7,877,126.24
(1)购置	340,454.88	6,839,622.64	697,048.72	0.00	0.00	7,877,126.24
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	19,710,906.98	0.00	0.00	0.00	0.00	19,710,906.98
(1)处置	250,905.92	0.00	0.00	0.00	0.00	250,905.92
(2)转入持有待售的处置组	19,460,001.06	0.00	0.00	0.00	0.00	19,460,001.06
4.期末余额	379,129,763.10	366,732,452.08	45,579,510.13	62,765,000.00	10,985,294.53	865,192,019.84
二、累计摊销						
1.期初余额	88,084,670.94	257,704,404.97	36,697,570.96	62,765,000.00	91,544.12	445,343,190.99
2.本期增加金额	4,046,561.39	13,474,787.77	1,884,250.06	0.00	1,098,529.44	20,504,128.66
(1) 计提	4,046,561.39	13,474,787.77	1,884,250.06	0.00	1,098,529.44	20,504,128.66
3.本期减少金额	10,175,477.41	0.00	0.00	0.00	0.00	10,175,477.41
(1)处置	250,905.92	0.00	0.00	0.00	0.00	250,905.92
(2)转入持有待售的处置组	9,924,571.49	0.00	0.00	0.00	0.00	9,924,571.49
4.期末余额	81,955,754.92	271,179,192.74	38,581,821.02	62,765,000.00	1,190,073.56	455,671,842.24
三、减值准备						
1.期初余额	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73

2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)转入持有待售的 处置组	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
四、账面价值						
1.期末账面价值	296,192,181.24	85,344,092.55	6,997,689.11	0.00	9,795,220.97	398,329,183.87
2.期初账面价值	309,433,717.32	91,979,257.68	8,184,890.45	0.00	10,893,750.41	420,491,615.86

无形资产本年摊销金额为 20,504,128.66 元。

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 3.40%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	33,464,728.36	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

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

## 19、 开发支出

### (1) 明细表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
资本化支出	89,860,757.75	24,470,004.98	3,404,180.52	0.00	6,757,368.94	110,977,574.31
费用化支出	0.00	210,725,517.59	0.00	0.00	210,725,517.59	0.00
合 计	89,860,757.75	235,195,522.57	3,404,180.52	0.00	217,482,886.53	110,977,574.31

### (2) 项目分类:

分类	2016.12.31	本期增加额		本期减少额		2017.6.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非药品	4,316,865.50	34,441,828.24	0.00	0.00	28,707,470.93	10,051,222.81
药品	85,543,892.25	200,753,694.33	3,404,180.52	0.00	188,775,415.60	100,926,351.50
合计	89,860,757.75	235,195,522.57	3,404,180.52	0.00	217,482,886.53	110,977,574.31

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

## 20、商誉

## (1) 商誉及商誉减值准备

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
商誉	640,837,809.79	26,369,111.06	614,468,698.73	640,837,809.79	26,369,111.06	614,468,698.73

## (2). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	0.00	0.00	3,492,752.58
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	7,271,307.03
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	0.00	0.00	46,926,155.25
丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	0.00	0.00	47,912,269.66
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	287,756.12	0.00	0.00	0.00	0.00	287,756.12
海滨制药	91,878,068.72	0.00	0.00	0.00	0.00	91,878,068.72
健康元日用保健品有限公司（健康元日用）	1,610,047.91	0.00	0.00	0.00	0.00	1,610,047.91
太太药业	635,417.23	0.00	0.00	0.00	0.00	635,417.23
健康药业	23,516,552.65	0.00	0.00	0.00	0.00	23,516,552.65
丽珠集团	395,306,126.41	0.00	0.00	0.00	0.00	395,306,126.41
深圳市喜悦实业有限公司（喜悦实业）	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
焦作健康元	92,035.87	0.00	0.00	0.00	0.00	92,035.87
合计	640,837,809.79	0.00	0.00	0.00	0.00	640,837,809.79

## (3). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	7,271,307.03
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,200,000.00
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	287,756.12	0.00	0.00	0.00	0.00	287,756.12
喜悦实业	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
健康元日用	1,610,047.91	0.00	0.00	0.00	0.00	1,610,047.91
合计	26,369,111.06	0.00	0.00	0.00	0.00	26,369,111.06

## (4). 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司商誉主要系公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

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

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对与商誉有关的各项资产组合预计未来现金流量现值的计算采用了 2012~2016 年度平均经营活动现金流量净额及增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

## 21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
办公室装修费	19,832,918.90	3,618,184.19	1,558,764.64	21,892,338.45
厂房装修费	63,936,542.48	21,847,871.66	2,484,393.00	83,300,021.14
厂房改造工程	9,360,005.05	4,045,156.61	1,762,662.32	11,642,499.34
固定资产大修理	3,038,437.77	42,735.04	913,313.62	2,167,859.19
公共设施分摊费用	155,040.06	0.00	58,765.98	96,274.08
项目认证费	0.00	1,874,621.17	260,364.05	1,614,257.12
其他	10,788,898.28	3,924,119.42	3,224,557.50	11,488,460.20
合计	107,111,842.54	35,352,688.09	10,262,821.11	132,201,709.52

## 22、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	341,816,094.62	51,310,624.60	353,095,682.78	53,348,702.52
预提费用产生的可抵扣差异	424,949,279.95	69,054,053.62	381,378,102.10	62,518,022.11
无形资产摊销产生的可抵扣差异	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	189,854,793.93	34,973,529.60	120,138,074.83	26,282,213.20
递延收益产生的可抵扣差异	183,389,396.17	31,366,409.42	184,866,340.49	31,587,951.07
内部交易未实现利润	442,877,580.25	70,816,445.14	586,313,330.52	91,666,890.11
可供出售金融资产产生的可抵扣差异	4,166,213.90	1,041,553.48	0.00	0.00
长期股权投资账面价值确认产生的可抵扣差异	15,292,523.91	3,823,130.98	15,526,780.32	3,881,695.08
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	48,635,029.98	8,838,126.80	55,210,245.73	9,461,297.61
合计	1,650,980,912.71	271,223,873.64	1,696,528,556.77	278,746,771.70

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税差异	692,252.76	103,837.91	680,909.00	102,136.35
长期股权投资账面价值与计税基础核算产生的可抵扣差异	103,650,615.02	19,858,370.99	80,534,153.42	17,732,302.44
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	109,320,132.36	16,460,794.80	81,080,134.67	12,205,834.39
可供出售金融资产公允价值变动	210,495,392.74	51,456,646.91	9,169,705.27	1,375,455.79
非同一控制企业合并资产评估增值	5,166,255.75	1,031,815.84	4,134,439.91	1,031,815.84
合 计	429,324,648.63	88,911,466.45	175,599,342.27	32,447,544.81

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	192,679,491.27	238,618,593.10
可抵扣亏损	488,152,365.77	407,344,070.73
合 计	680,831,857.04	645,962,663.83

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年 份	期末金额	期初金额
2017	31,278,897.65	32,275,387.64
2018	34,115,017.75	34,174,494.52
2019	65,554,143.15	65,621,406.79
2020	101,958,224.23	104,226,413.71
2021	138,317,421.13	136,003,761.66
2022	108,973,103.42	0.00
无限期	7,955,558.44	35,042,606.41
合 计	488,152,365.77	407,344,070.73

## 23、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权购置款	32,331,993.00	0.00
委托理财-财富证券*注	100,000,000.00	100,000,000.00
增值税待抵扣/待认证进项税	41,698,880.94	39,829,689.97
预付投资款	101,541,432.48	0.00
预付工程及设备款	55,559,579.99	73,509,534.96
预付专有技术购置款	53,020,258.85	53,971,150.81
合 计	384,152,145.26	267,310,375.74

其他说明：

公司已于 2017 年 8 月 18 日收回委托理财-财富证券本金及收益合计 101,066,849.32 元。

**24、 短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	477,595,200.00	0.00
合 计	477,595,200.00	0.00

短期借款分类的说明：

公司于 2017 年 6 月 22 日向上海浦东发展银行股份有限公司取得美元借款 7,050 万美元，借款期限 1 年，利率 3.3%，按季付息。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**25、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	4,166,213.90	0.00
合 计	4,166,213.90	0.00

其他说明：

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

**26、 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	671,582,171.51	442,613,937.88
合 计	671,582,171.51	442,613,937.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，下一会计期间将到期的金额 671,582,171.51 元。

**27、 应付账款****(1) 应付帐款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	503,565,619.67	618,176,084.76
合 计	503,565,619.67	618,176,084.76

(2) 账龄超过 1 年的应付账款为 71,003,086.68 元，占期末余额比例为 14.10%。

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付帐款情况的说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合 计	29,164,990.76	/
-----	---------------	---

## 28、 预收款项

### (1) 预收帐款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	4,583,212,289.82	93,010,039.04
合 计	4,583,212,289.82	93,010,039.04

(2) 账龄超过1年的预收款项为18,527,329.29元，占期末余额比例为0.40%。

## 29、 应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	139,032,751.77	380,269,795.25	427,162,763.99	92,139,783.03
二、离职后福利-设定提存计划	342,950.57	35,181,968.84	35,085,177.35	439,742.06
三、辞退福利	3,000,000.00	25,500.00	1,645,500.00	1,380,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	142,375,702.34	415,477,264.09	463,893,441.34	93,959,525.09

### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	132,564,463.42	333,133,274.14	379,574,577.34	86,123,160.22
二、职工福利费	5,460,770.38	17,483,017.91	17,606,537.89	5,337,250.40
三、社会保险费	127,843.91	15,200,759.37	15,148,815.26	179,788.02
其中：医疗保险费	107,990.03	13,103,456.94	13,063,144.82	148,302.15
工伤保险费	8,744.50	1,167,254.02	1,156,984.90	19,013.62
生育保险费	11,109.38	930,048.41	928,685.54	12,472.25
四、住房公积金	692,850.16	13,119,415.48	13,473,002.78	339,262.86
五、工会经费和职工教育经费	186,823.90	1,333,328.35	1,359,830.72	160,321.53
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	139,032,751.77	380,269,795.25	427,162,763.99	92,139,783.03

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	322,762.02	32,966,727.76	32,871,419.86	418,069.92
2、失业保险费	20,188.55	2,215,241.08	2,213,757.49	21,672.14
合 计	342,950.57	35,181,968.84	35,085,177.35	439,742.06

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



**30、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
增值税	83,588,165.51	100,880,633.15
城市维护建设税	7,187,744.18	6,802,040.49
企业所得税	81,153,542.57	178,168,183.27
个人所得税	11,991,713.93	12,824,921.51
房产税	8,930,094.80	9,458,613.48
教育费附加	5,975,412.51	5,932,179.46
堤围费	535,218.53	545,956.17
土地使用税	3,511,314.95	3,531,868.89
其他	1,423,675.59	2,371,705.60
合 计	204,296,882.57	320,516,102.02

本公司的执行税率详见附注五。

**31、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
中期票据利息	24,062,500.03	5,337,500.01
企业债券利息	47,333,333.36	11,833,333.34
合 计	71,395,833.39	17,170,833.35

**32、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额	欠款原因
普通股股利	251,804,523.52	0.00	未支付
清远新北江企业(集团)公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	118,523,086.96	1,071,474.46	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00	未支付
合 计	371,788,120.48	2,531,984.46	

**33、 其他应付款**

(1) 其他应付款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,094,272,544.77	1,987,241,132.47
合 计	2,094,272,544.77	1,987,241,132.47

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款合计 248,827,209.87 元，占期末其他应付款的 11.88%；

(3) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	2017.6.30	2016.12.31
办事处费用	44,822,511.64	47,397,510.89
保证金	24,569,281.18	23,608,634.74
业务推广费	606,758,648.93	487,949,338.64
限制性股票回购义务	123,694,207.00	253,327,103.00
技术转让费	11,759,647.92	13,490,101.79
关联企业往来	20,236,184.02	26,164,976.23
计提费用	1,217,560,287.75	1,081,864,600.51

其他	44,871,776.33	53,438,866.67
合计	2,094,272,544.77	1,987,241,132.47

(4) 余额中预提费用明细如下:

项目	2017.6.30	2016.12.31	期末结存原因
利息	1,614,613.50	10,812,602.77	未支付
水电费	18,068,862.03	14,534,257.48	未支付
科研费	24,578,198.42	21,370,857.46	未支付
市场开发费及推广费	1,079,973,360.10	968,660,227.61	未支付
审计及信息披露费	5,851,034.21	6,302,906.50	未支付
其他	87,474,219.49	60,183,748.69	未支付
合计	1,217,560,287.75	1,081,864,600.51	

预提市场开发费及推广费系根据公司制定的销售政策及销售业绩完成情况每期计提入销售费用, 实际结算或支付时冲减预提费用。

### 34、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	400,000.00	202,559,260.00
合计	400,000.00	202,559,260.00

### 35、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	400,000,000.00	950,000,000.00
合计	400,000,000.00	950,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 健康元 SCP001	600,000,000.00	2016/8/3	270 天	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	5,427,397.23	0.00	600,000,000.00	0.00
16 丽珠 SCP001	350,000,000.00	2016/8/11	270 天	350,000,000.00	350,000,000.00	0.00	3,436,712.33	0.00	350,000,000.00	0.00
17 健康元 SCP001	400,000,000.00	2017/6/21	270 天	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	488,000.00	0.00	0.00	400,000,000.00
合计	/	/	/	1,350,000,000.00	950,000,000.00	400,000,000.00	9,352,109.56	0.00	950,000,000.00	400,000,000.00

### 36、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
质押借款	0.00	202,159,260.00
一年内到期的长期借款-信用借款	-400,000.00	-400,000.00
一年内到期的长期借款-质押借款	0.00	-202,159,260.00
合计	700,000.00	700,000.00

截止 2017 年 6 月 30 日, 无已到期未偿还的长期借款

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2017.6.30		2016.12.31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
福州市财政局	未约定	未约定	人民币	免息	—	700,000.00	—	700,000.00
合计						700,000.00		700,000.00

### 37、 应付债券

(1) 应付债券

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	997,710,397.40	996,896,291.90
中期票据	1,194,133,520.81	696,138,823.27
减：一年内到期的应付债券	0.00	0.00
合计	2,191,843,918.21	1,693,035,115.17

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 健康元	1,000,000,000.00	2011/10/28	7 年	1,000,000,000.00	996,896,291.90	0.00	35,500,000.02	814,105.50	0.00	997,710,397.40
16 健康元 MTN001	700,000,000.00	2016/10/14	3 年	700,000,000.00	696,138,823.27	0.00	10,675,000.02	677,646.54	0.00	696,816,469.81
17 健康元 MTN001	500,000,000.00	2017/3/16	3 年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	8,050,000.00	317,051.00	0.00	497,317,051.00
合计	/	/	/	2,200,000,000.00	1,693,035,115.17	500,000,000.00	54,225,000.04	1,808,803.04	0.00	2,191,843,918.21

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

中期票据（16 健康元 MTN001）：本公司根据 2015 年 10 月 12 日 2015 年第三次临时股东大会决议并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2016]MTN 446 号）的批准，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元）的中期票据。2016 年 10 月 14 日，公司发行了“2016 年度第一期中期票据”7 亿元，票面利率 3.05%。

中期票据（17 健康元 MTN001）：本公司根据 2015 年 10 月 12 日 2015 年第三次临时股东大会决议并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2016]MTN 446 号）的批准，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元）的中期票据。2017 年 3 月 16 日，公司发行了“2017 年度第一期中期票据”5 亿元，票面利率 4.83%。

## 38、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	220,667,217.71	递延收益	12,449,188.68
与收益相关的政府补助	16,906,902.38	递延收益	3,529,215.47
与收益相关的政府补助	58,574,034.63	营业外收入	58,574,034.63
与收益相关的政府补助	9,591,547.00	其他收益	9,591,547.00

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

## (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

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

技术中心创新能力建设(抗体药物实验室)	589,435.56	0.00	0.00	545,977.32	0.00	43,458.24	0.00	是
2012 年第二批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间接工艺升级技术改造项目	1,000,000.00	946,428.58	53,571.42	0.00	0.00	0.00	0.00	是
降血脂他汀类药物的研发与产业化	500,000.00	150,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
产业振兴扶持资金	8,235,500.01	7,656,500.01	579,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	3,270,800.00	3,270,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
工业转型政府扶持资金	1,358,333.34	1,258,333.36	99,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00	是
新型工业化发展奖金	2,654,166.67	2,479,166.67	175,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
工业龙头企业贷款贴息政策资金	1,366,666.69	1,266,666.67	100,000.02	0.00	0.00	0.00	0.00	是
五优一新扶持资金	800,000.00	750,000.02	49,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00	是
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
博士后建站和科研补贴	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
博士后建站和科研补贴	5,142.15	0.00	0.00	5,142.15	0.00	0.00	0.00	是
新型研发机构补助	2,560,454.41	2,321,631.40	238,823.01	0.00	0.00	0.00	0.00	是
创新创业团队资助计划资金项目	2,500,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00	是
韶关市财政局国库支付中心转省协同创新与平台环境建设专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藜糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
新型头孢粉针剂技术改造项目	1,533,100.00	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
出口信保补贴	1,006,524.00	0.00	0.00	0.00	1,006,524.00	0.00	0.00	是
研究开发费补助	8,585,023.00	0.00	0.00	0.00	8,585,023.00	0.00	0.00	是
财政补贴	798,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	798,700.00	0.00	是
扶优扶强贴息资金及创新驱动扶持资金	5,427,120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,427,120.00	0.00	是
进口贴息及配套资金	356,340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	356,340.00	0.00	是
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间接工艺升级技术改造项目	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	是
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	132,731.97	0.00	0.00	0.00	0.00	132,731.97	0.00	是
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	是
中小企业开拓市场项目资金	1,661,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,661,000.00	0.00	是
节能减排专项资金	1,208,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,208,950.00	0.00	是
企业吸纳高校毕业生补贴款	16,480.90	0.00	0.00	0.00	0.00	16,480.90	0.00	是
科学技术奖及科技创新项目资助	910,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	910,000.00	0.00	是
金湾区财政扶持资金	41,834,477.76	0.00	0.00	0.00	0.00	41,834,477.76	0.00	是
专利(知识产权)资助资金	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	是
龙头企业做大做强奖励款	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	是
企业稳岗及再就业补贴	325,846.94	0.00	0.00	0.00	0.00	325,846.94	0.00	是
支柱型企业经营贡献奖	2,253,839.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,253,839.00	0.00	是
“千人计划”配套补贴	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	是
美罗培南专项资金补助	10,879,623.94	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	879,623.94	0.00	是

抗真菌药卡泊芬净工艺研究	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
呼吸系统吸入制剂工程实验室项目	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
碳青霉烯类系列产品循环化生产基地建设	3,625,000.00	3,625,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
美罗培南国际化项目补助	3,300,000.00	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
知母总皂甙元项目	8,900,000.00	8,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
海洋软体动物动能蛋白项目补助	23,840,000.00	23,840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
板蓝根总碱项目	5,000,000.00	4,922,950.00	0.00	0.00	0.00	77,050.00	0.00	是
收财政拨款用于小分子肽项目	720,000.00	679,999.98	0.00	0.00	0.00	40,000.02	0.00	是
漏芦总甾酮项目	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
土地使用税返还	4,102,810.30	3,439,699.06	0.00	0.00	0.00	663,111.24	0.00	是
两步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	1,800,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	是
新乡高新技术项目资金扶持	2,143,097.88	2,114,899.20	0.00	0.00	0.00	28,198.68	0.00	是
多尼培南专项资金补助	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
乙肝疫苗甲醇酵母表达系统	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
新型重组蛋白疫苗技术平台及宫颈癌疫苗产业化	10,500,000.00	10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
废水膜浓缩系统环保专项资金	242,718.40	213,592.18	0.00	0.00	0.00	29,126.22	0.00	是
医药原料药行业发展支持资金补助	46,837,318.30	46,837,318.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
收创新卷（景津压滤设备）	633,333.29	573,333.29	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	是
收创新券（河南工学院技术）	116,666.71	116,666.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
抗胆碱药物新型吸入气雾剂制备技术研究	240,000.00	240,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
具有骨关节修复与保健功能的活性物质研发	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
布地奈德雾化吸入溶液关键技术研发	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
市场监督管理局专利补助款	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	是
挥发性有机物废气治理补贴款	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	是
生育保险补贴	93,476.74	0.00	0.00	0.00	0.00	93,476.74	0.00	是
知识产权专利资金资助	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	是
社保局托底安置费补贴款	3,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600.00	0.00	是
税费返还资金	770,978.24	0.00	0.00	0.00	0.00	770,978.24	0.00	是
科技型中小企业技术创新资金项目	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	是
其他	898,493.08	0.00	0.00	0.00	0.00	898,493.08	0.00	是
合计	—	210,633,129.03	10,372,078.58	10,962,586.91	9,591,547.00	64,180,360.20	0.00	—

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	2017 年 1-6 月				2016 年 1-6 月
	与资产收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用	计入营业外收入
出口信保补贴	与收益相关	1,006,524.00	0.00	0.00	692,884.00
研究开发费补助	与收益相关	8,585,023.00	0.00	0.00	114,600.00
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	与资产相关	0.00	5,587,400.47	0.00	4,155,482.36
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与资产相关	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.02
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与收益相关	0.00	507,731.63	0.00	374,064.90
财政补贴	与收益相关	0.00	798,700.00	0.00	450,000.00
扶优扶强贴息资金及创新驱动扶持资金	与收益相关	0.00	5,427,120.00	0.00	0.00
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	与资产相关	0.00	250,000.02	0.00	250,000.02
创业团队经费	与收益相关	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
2013 年度省级科技专项资金（轮状病毒疫苗临床前研究补助）	与资产相关	0.00	420,442.09	0.00	38,523.04
进口贴息及配套资金	与收益相关	0.00	356,340.00	0.00	695,526.00
外经贸发展与口岸建设专项资金	与资产相关	0.00	189,725.00	0.00	0.00
投促中心租金及物业费补贴	与收益相关	0.00	374,025.60	0.00	0.00
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	与资产相关	0.00	53,571.42	0.00	0.00
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	与收益相关	0.00	100,000.00	0.00	0.00

降血脂他汀类药物的研发与产业化	与资产相关	0.00	350,000.00	0.00	0.00
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	与收益相关	0.00	132,731.97	0.00	0.00
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	与资产相关	0.00	97,182.90	0.00	0.00
参芪质量控制技术财政拨款	与资产相关	0.00	208,332.00	0.00	0.00
太阳能光电建筑应用示范项目	与资产相关	0.00	417,333.33	0.00	350,500.02
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	与收益相关	0.00	600,000.00	0.00	210,000.00
中小企业开拓市场项目资金	与收益相关	0.00	1,661,000.00	0.00	0.00
节能减排专项资金	与收益相关	0.00	1,208,950.00	0.00	0.00
企业吸纳高校毕业生补贴款	与收益相关	0.00	16,480.90	0.00	9,418.00
科学技术奖及科技创新项目资助	与收益相关	0.00	910,000.00	0.00	1,300,000.00
金湾区财政局企业扶持资金	与收益相关	0.00	41,834,477.76	0.00	38,341,278.59
专利（知识产权）资助资金	与收益相关	0.00	300,000.00	0.00	500,000.00
工业龙头企业贷款贴息政策资金	与资产相关	0.00	100,000.02	0.00	100,000.02
工业转型政府扶持资金	与资产相关	0.00	99,999.98	0.00	124,999.98
新型工业化发展奖金	与资产相关	0.00	175,000.00	0.00	150,000.00
政府产业振兴扶持资金	与资产相关	0.00	579,000.00	0.00	579,000.00
五优一新扶持资金	与资产相关	0.00	49,999.98	0.00	49,999.98
龙头企业做大做强奖励款	与收益相关	0.00	180,000.00	0.00	0.00
企业稳岗及再就业补贴	与收益相关	0.00	325,846.94	0.00	170,421.60
新型科研机构补助资金	与资产相关	0.00	238,823.01	0.00	844,478.74
企业技术中心创新能力建设（抗体药物试验室）	与资产相关	0.00	555,268.36	0.00	1,412,749.67
	与收益相关	0.00	43,458.24	0.00	44,150.68
支柱型企业经营贡献奖	与收益相关	0.00	2,253,839.00	0.00	0.00
“千人计划”配套补贴	与收益相关	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
美罗培南专项资金补助	与资产相关	0.00	879,623.94	0.00	1,055,555.52
板蓝根总碱项目	与资产相关	0.00	77,050.00	0.00	276,166.72
收财政拨款用于小分子肽项目	与资产相关	0.00	40,000.02	0.00	22,000.05
土地使用税返还	与资产相关	0.00	663,111.24	0.00	53,514.90
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	与资产相关	0.00	300,000.00	0.00	0.00
新乡高新技术项目资金扶持	与资产相关	0.00	28,198.68	0.00	28,198.68
废水膜浓缩系统环保专项资金	与资产相关	0.00	29,126.22	0.00	29,126.22
收创新卷（景津压滤设备）	与资产相关	0.00	60,000.00	0.00	0.00
市场监督管理局专利补助款	与收益相关	0.00	2,000.00	0.00	52,000.00
挥发性有机物废气治理补贴款	与收益相关	0.00	100,000.00	0.00	0.00
生育保险补贴	与收益相关	0.00	93,476.74	0.00	60,044.51
知识产权及专利资金资助	与收益相关	0.00	4,000.00	0.00	10,400.00
社保局托底安置费补贴款	与收益相关	0.00	3,600.00	0.00	3,600.00
税费返还资金	与收益相关	0.00	770,978.24	0.00	0.00
科技型中小企业技术创新资金项目	与收益相关	0.00	100,000.00	0.00	0.00
中药中二氧化硫残留检查方法的研究与标准制订	与收益相关	0.00	0.00	0.00	1,968.00
结转黄芪 GAP 项目递延收益	与资产相关	0.00	0.00	0.00	4,361.00
高浓度有机废水治理技术示范项目	与资产相关	0.00	0.00	0.00	197,202.00
非 PVC 袋装改造项目	与资产相关	0.00	0.00	0.00	97,182.90
韶关市科技局转参芪扶正注射液质量控制研究拨款	与资产相关	0.00	0.00	0.00	208,332.00
现代中药高技术产业化基地建设	与资产相关	0.00	0.00	0.00	25,015.00
照明水泵风机及空调系统节电	与资产相关	0.00	0.00	0.00	17,515.00
阿卡波糖产学研项目专项资金	与收益相关	0.00	0.00	0.00	320,000.00
参芪扶正注射液	与收益相关	0.00	0.00	0.00	1,579.00
国家中药现代化工程技术研究中心配套资金	与收益相关	0.00	0.00	0.00	780,000.00
省级服务贸易发展资金	与收益相关	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
生物医药外贸转型商标设计及申请注册项目经费	与收益相关	0.00	0.00	0.00	300,000.00
瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究	与资产相关	0.00	0.00	0.00	9,793.62
	与收益相关	0.00	0.00	0.00	3,958.38
混合糖电解质注射液的研制开发	与收益相关	0.00	0.00	0.00	2,222.28
2013-2015 年企业信息化建设专项补助	与收益相关	0.00	0.00	0.00	750,000.00
经济贸易和信息化委员会 16 年电机能效提升资金	与收益相关	0.00	0.00	0.00	81,200.00
医药原料药行业发展支持资金补助	与资产相关	0.00	0.00	0.00	609,596.34
焦作市财政局先进企业表彰资金	与资产相关	0.00	0.00	0.00	300,000.00
（创新券）研发设备补贴	与资产相关	0.00	0.00	0.00	60,000.00
（创新券）技术补贴	与收益相关	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
提升国际化资金第 8-10 批/14-16 批	与收益相关	0.00	0.00	0.00	57,170.00
用电增量奖励资金	与收益相关	0.00	0.00	0.00	18,819.90

研究生培养补贴	与收益相关	0.00	0.00	0.00	80,000.00
其他	与收益相关	0.00	898,493.08	0.00	520,721.61
合 计	—	9,591,547.00	74,552,438.78	0.00	59,995,321.25

### 39、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	234,578,562.49	3,295,557.60	16,278,404.15	221,595,715.94
合 计	234,578,562.49	3,295,557.60	16,278,404.15	221,595,715.94

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外收 入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
艾普拉唑系列创新药物研 发及产业化	5,831,374.82	0.00	1,000,000.00	0.00	4,831,374.82	与资产相关
	5,161,143.88	0.00	507,731.63	0.00	4,653,412.25	与收益相关
广东省引进创新科研团队 (2012)蛋白质药物研究开 发及产业化团队	5,587,400.47	0.00	5,587,400.47	0.00	0.00	与资产相关
2014 年战略性新兴产业 (缓释微球)	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
长效注射微球产品的中试 放大和产业化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
2015 年度创新驱动项目专 项资金	93,000.00	0.00	0.00	0.00	93,000.00	与资产相关
工业和信息化部项目补助 款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
香洲区科工信局研发项目 补助款	1,029,300.00	0.00	0.00	0.00	1,029,300.00	与资产相关
外经贸发展与口岸建设专 项资金进贴息资金	189,725.00	0.00	189,725.00	0.00	0.00	与资产相关
注射用鼠神经生长因子研 发及产业化	3,249,999.93	0.00	250,000.02	0.00	2,999,999.91	与资产相关
2013 年度省级科技专项 资金	420,442.09	0.00	420,442.09	0.00	0.00	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范 项目	7,965,499.83	0.00	417,333.33	0.00	7,548,166.50	与资产相关
省财政支持技改招标项目 补助金 PVC 软袋	2,580,980.06	0.00	97,182.90	0.00	2,483,797.16	与资产相关
国家中医药管理局中药标 准化项目	1,000,000.00	0.00	0.00	300,000.00	700,000.00	与资产相关
参芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	1,029,987.68	与资产相关
	960,523.19	0.00	0.00	0.00	960,523.19	与收益相关
参芪质量控制技术财政拨 款	243,062.00	0.00	208,332.00	0.00	34,730.00	与资产相关
山西浑源黄芪 GAP 产业化 生产基地建设	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	与资产相关
粤财工 319 号省高新技术 产业开发区发展引导专项 资金	850,000.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	与收益相关
吉米沙星片的研发及生产 转化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	212,527.55	与资产相关
广东省水产品有害物质 高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关
技术中心创新能力建设(抗 体药物实验室)	5,412,970.40	0.00	555,268.36	0.00	4,857,702.04	与资产相关
	589,435.56	0.00	43,458.24	0.00	545,977.32	与收益相关
2012 年第二批科技研发经 费	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关



产业振兴扶持资金	8,235,500.01	0.00	579,000.00	0.00	7,656,500.01	与资产相关
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	3,270,800.00	0.00	0.00	0.00	3,270,800.00	与资产相关
工业转型政府扶持资金	1,358,333.34	0.00	99,999.98	0.00	1,258,333.36	与资产相关
新型工业化发展奖金	2,654,166.67	0.00	175,000.00	0.00	2,479,166.67	与资产相关
工业项目贴息补助	1,366,666.69	0.00	100,000.02	0.00	1,266,666.67	与资产相关
五优一新扶持资金	800,000.00	0.00	49,999.98	0.00	750,000.02	与资产相关
博士后建站和科研补贴	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关
	5,142.15	0.00	0.00	0.00	5,142.15	与收益相关
新型研发机构补助	2,560,454.41	0.00	238,823.01	0.00	2,321,631.40	与资产相关
创新创业团队资助计划资金项目	2,500,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00	400,000.00	与收益相关
韶关市财政局国库支付中心转省协同创新与平台环境建设专项资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	3,270,000.00	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
新型头孢粉针剂技术改造项目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	与资产相关
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	与收益相关
美罗培南专项资金补助	10,879,623.94	0.00	879,623.94	0.00	10,000,000.00	与资产相关
抗真菌药卡泊芬净工艺研究	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
呼吸系统吸入制剂工程实验室项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
碳青霉烯类产品循环化生产基地建设	3,625,000.00	0.00	0.00	0.00	3,625,000.00	与资产相关
美罗培南国际化项目补助	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	3,300,000.00	与资产相关
知母总皂甙元项目	8,900,000.00	0.00	0.00	0.00	8,900,000.00	与资产相关
海洋软体动物动能蛋白项目补助	23,840,000.00	0.00	0.00	0.00	23,840,000.00	与资产相关
板蓝根总碱项目	5,000,000.00	0.00	77,050.00	0.00	4,922,950.00	与资产相关
收财政拨款用于小分子肽项目	720,000.00	0.00	40,000.02	0.00	679,999.98	与资产相关
漏芦总甾酮项目	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
土地使用税返还	4,102,810.30	0.00	663,111.24	0.00	3,439,699.06	与资产相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	1,800,000.00	0.00	300,000.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	2,143,097.88	0.00	28,198.68	0.00	2,114,899.20	与资产相关
多尼培南专项资金补助	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	与资产相关
乙肝疫苗甲醇酵母表达系统	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
新型重组蛋白疫苗技术平台及宫颈癌疫苗产业化	10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	10,500,000.00	与资产相关
废水膜浓缩系统环保专项资金	242,718.40	0.00	29,126.22	0.00	213,592.18	与资产相关
医药原料药行业发展支持资金补助	46,837,318.30	0.00	0.00	0.00	46,837,318.30	与资产相关
收创新卷（景津压滤设备）	633,333.29	0.00	60,000.00	0.00	573,333.29	与资产相关
收创新券（河南工学院技术）	116,666.71	0.00	0.00	0.00	116,666.71	与资产相关
抗胆碱药物新型吸入气雾剂制备技术研究	240,000.00	0.00	0.00	0.00	240,000.00	与资产相关
具有骨关节修复与保健功能的活性物质研发	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
布地奈德雾化吸入溶液关键技术研发	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	与资产相关
投促中心租金及物业费补贴	0.00	841,557.60	374,025.60	0.00	467,532.00	与收益相关

α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	0.00	1,000,000.00	53,571.42	0.00	946,428.58	与资产相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化	0.00	500,000.00	350,000.00	0.00	150,000.00	与资产相关
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	0.00	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00	与资产相关
研发补助资金	0.00	504,000.00	504,000.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	234,578,562.49	3,295,557.60	15,978,404.15	300,000.00	221,595,715.94	/

#### 40、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）			期末余额
		公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的流通股					
1、境内法人持有股份	0	0	0	0	0
2、境内自然人持有股份	26,086,040	0	-1,238,000	-1,238,000	24,848,040
3、境外法人持有股份	0	0	0	0	0
有限售条件的流通股合计	26,086,040	0	-1,238,000	-1,238,000	24,848,040
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	1,561,053,252	0	0	0	1,561,053,252
其中：内部职工股	0	0	0	0	0
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0
已流通股份合计	1,561,053,252	0	0	0	1,561,053,252
股份总数	1,587,139,292	0	-1,238,000	-1,238,000	1,585,901,292

根据公司 2016 年 11 月 23 日第六届董事会第二十七次会议，通过的《关于回购注销部分激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购股份 1,238,000 股，此次减资业经瑞华会计师事务所瑞华验字 [2017]40040002 号验资报告验证确认。

#### 41、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	901,900,734.81	3,726,175.16	0.00	905,626,909.97
其他资本公积	43,527,878.12	10,086,641.80	0.00	53,614,519.92
合计	945,428,612.93	13,812,816.96	0.00	959,241,429.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本年增加主要为：本公司对丽珠集团的持股比例发生变化产生股本溢价 3,726,175.16 元；

（2）其他资本公积本年增加系计提的股权激励费用。

#### 42、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	113,005,297.60	0.00	13,226,360.00	99,778,937.60
合计	113,005,297.60	0.00	13,226,360.00	99,778,937.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股主要系股权激励计划而产生的回购义务，本期减少系股权激励第一期解锁及回购不符合股权激励条件的库存股。

#### 43、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-25,562,992.59	173,091,394.36	0.00	50,081,191.12	133,435,169.32	-10,424,966.08	107,872,176.73
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,419,427.65	201,325,687.47	0.00	50,081,191.12	150,079,259.72	1,165,236.63	151,498,687.37
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-28,033,979.01	-28,234,293.11	0.00	0.00	-16,644,090.40	-11,590,202.71	-44,678,069.41
其他	1,051,558.77	0.00	0.00	0.00	0.00		1,051,558.77
其他综合收益合计	-25,562,992.59	173,091,394.36	0.00	50,081,191.12	133,435,169.32	-10,424,966.08	107,872,176.73

#### 44、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	312,057,116.25	0.00	0.00	312,057,116.25
储备基金	40,210,642.44	0.00	0.00	40,210,642.44
企业发展基金	1,103,954.93	0.00	0.00	1,103,954.93
合计	353,371,713.62	0.00	0.00	353,371,713.62

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

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

#### 45、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	2,635,453,960.33	2,357,006,340.69

加：本期归属于母公司所有者的净利润	327,068,584.81	257,385,608.30
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	251,804,523.52	158,702,929.20
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	2,710,718,021.62	2,455,689,019.79

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。

#### 46、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25	4,869,095,078.78	1,810,616,778.25
其他业务	34,508,881.60	26,058,560.36	41,951,189.70	28,776,199.62
合 计	5,443,462,585.94	1,993,658,149.61	4,911,046,268.48	1,839,392,977.87

##### (1) 主营业务(分行业)

行业名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工商业	5,399,389,291.20	1,963,098,855.45	4,849,911,235.44	1,799,943,946.20
服务业	9,564,413.14	4,500,733.80	19,183,843.34	10,672,832.05
合 计	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25	4,869,095,078.78	1,810,616,778.25

##### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
保健品	106,607,196.62	40,764,489.78	144,951,562.88	46,108,355.56
化学制剂	2,415,800,291.89	444,470,376.06	2,111,052,465.93	388,261,342.27
化学原料药及中间体	1,505,061,485.94	1,128,322,582.42	1,294,068,345.34	1,039,235,340.38
诊断试剂及设备	288,866,302.39	125,865,388.96	260,436,606.10	111,096,266.48
中药	1,090,153,070.96	227,499,562.92	1,054,682,776.71	221,764,951.85
其他	2,465,356.54	677,189.11	3,903,321.82	4,150,521.70
合 计	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25	4,869,095,078.78	1,810,616,778.25

##### (4) 主营业务(分地区)

地区名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	4,708,915,676.61	1,425,629,707.12	4,262,512,991.82	1,317,971,990.62
出口收入	700,038,027.73	541,969,882.13	606,582,086.96	492,644,787.63
合 计	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25	4,869,095,078.78	1,810,616,778.25

##### (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期主营业务收入的比例 (%)
2017 年 1-6 月	429,758,734.83	7.95

2016 年 1-6 月	405,030,285.22	8.32
--------------	----------------	------

## (6) 其他业务收入及成本明细列示如下:

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原材料	9,491,305.94	6,037,800.52	6,936,607.91	6,120,230.47
加工费	5,064.10	0.00	507,582.19	197,547.82
租赁费	3,986,542.31	1,614,943.44	4,065,426.27	1,974,298.03
检验费	307,292.37	0.00	4,444.44	0.00
动力费	6,583,882.86	5,004,418.63	2,894,070.26	2,640,468.79
半成品	1,177,850.43	796,393.70	13,965,005.83	10,249,115.97
其他	12,956,943.59	12,605,004.07	13,578,052.80	7,594,538.54
合计	34,508,881.60	26,058,560.36	41,951,189.70	28,776,199.62

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

## 47、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	33,425,852.38	33,311,308.15
教育费附加	26,407,001.89	25,961,651.85
堤围防护费	258,635.33	1,202,301.58
营业税	0.00	3,114,266.69
土地使用税	5,083,673.86	3,387,396.50
房产税	12,712,289.33	8,688,046.45
印花税	4,020,411.18	1,454,726.31
其他	449,801.04	190,319.17
合计	82,357,665.01	77,310,016.70

注 1：税金计提标准见附注五；

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

## 48、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场宣传及推广费	1,902,039,557.63	1,714,962,178.51
员工薪酬	69,108,594.37	59,988,347.99
运输费	33,035,758.88	31,780,578.12
交际应酬及差旅费	16,499,446.84	17,105,469.28
会务费	11,190,504.05	10,463,119.49
其他	22,244,740.94	15,758,610.18
合计	2,054,118,602.71	1,850,058,303.57

## 49、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	195,804,989.57	146,424,397.25
员工薪酬	92,119,054.83	76,229,146.32
折旧及摊销	44,234,913.92	48,030,003.54
暂停营运损失	30,340,697.72	27,077,292.82

股权激励费用	14,458,082.41	49,084,420.54
其他	135,282,769.23	107,890,184.82
合 计	512,240,507.68	454,735,445.29

### 50、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,036,584.40	74,536,360.83
利息收入	-17,289,734.11	-5,132,173.73
汇兑损益	12,158,269.77	-4,706,868.30
手续费及其他	5,377,992.38	2,739,564.48
合 计	65,283,112.44	67,436,883.28

### 51、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,553,865.01	23,088,261.31
二、存货跌价损失	23,273,443.35	14,586,955.38
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	31,422,602.28
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	13,278.08	3,247,837.98
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	0.00	8,829,166.90
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	37,840,586.44	81,174,823.85

### 52、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-4,166,213.90	0.00
交易性权益工具投资	722,600.40	-431,577.30
其他-基金	11,343.74	14,722.73
合 计	-3,432,269.76	-416,854.57

### 53、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,366,715.89	12,611,447.94
处置长期股权投资产生的投资收益	811,856.64	472,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	65,210.28	50,773.80
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,615,969.65	9,861,043.77

委托贷款收益	1,539,028.45	1,447,646.84
现金管理收益	9,766,818.49	0.00
合 计	25,165,599.40	24,443,212.35

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 54、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	74,552,438.78	59,995,321.25	74,552,438.78
非流动资产处置利得合计	1,513,480.73	6,361,213.34	1,513,480.73
其中：固定资产处置利得	1,303,480.73	661,848.25	1,303,480.73
罚款收入	700.00	1,140.00	700.00
废品收入	363,717.68	87,510.12	363,717.68
无需支付的款项	191,411.51	0.00	191,411.51
赔偿收入	564,305.83	12,351.83	564,305.83
其他	427,498.67	341,566.77	427,498.67
合 计	77,613,553.20	66,799,103.31	77,613,553.20

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口信保补贴	0.00	692,884.00	与收益相关
研究开发费补助	0.00	114,600.00	与收益相关
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	5,587,400.47	4,155,482.36	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	1,000,000.00	1,000,000.02	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	507,731.63	374,064.90	与收益相关
财政补贴	798,700.00	450,000.00	与收益相关
扶优扶强贴息资金及创新驱动扶持资金	5,427,120.00	0.00	与收益相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	250,000.02	250,000.02	与资产相关
创业团队经费	2,100,000.00	0.00	与收益相关
2013 年度省级科技专项资金（轮状病毒疫苗临床前研究补助）	420,442.09	38,523.04	与资产相关
进口贴息及配套资金	356,340.00	695,526.00	与收益相关
外经贸发展与口岸建设专项资金	189,725.00	0.00	与资产相关
投促中心租金及物业费补贴	374,025.60	0.00	与收益相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	53,571.42	0.00	与资产相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	100,000.00	0.00	与收益相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化	350,000.00	0.00	与资产相关
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	132,731.97	0.00	与收益相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	97,182.90	0.00	与资产相关
参芪质量控制技术财政拨款	208,332.00	0.00	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范项目	417,333.33	350,500.02	与资产相关
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	600,000.00	210,000.00	与收益相关
中小企业开拓市场项目资金	1,661,000.00	0.00	与收益相关
节能减排专项资金	1,208,950.00	0.00	与收益相关
企业吸纳高校毕业生补贴款	16,480.90	9,418.00	与收益相关

科学技术奖及科技创新项目资助	910,000.00	1,300,000.00	与收益相关
金湾区财政局企业扶持资金	41,834,477.76	38,341,278.59	与收益相关
专利（知识产权）资助资金	300,000.00	500,000.00	与收益相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	100,000.02	100,000.02	与资产相关
工业转型政府扶持资金	99,999.98	124,999.98	与资产相关
新型工业化发展奖金	175,000.00	150,000.00	与资产相关
政府产业振兴扶持资金	579,000.00	579,000.00	与资产相关
五优一新扶持资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
龙头企业做大做强奖励款	180,000.00	0.00	与收益相关
企业稳岗及再就业补贴	325,846.94	170,421.60	与收益相关
新型科研机构补助资金	238,823.01	844,478.74	与资产相关
企业技术中心创新能力建设（抗体药物试验室）	555,268.36	1,412,749.67	与资产相关
	43,458.24	44,150.68	与收益相关
支柱型企业经营贡献奖	2,253,839.00	0.00	与收益相关
“千人计划”配套补贴	1,000,000.00	0.00	与收益相关
美罗培南专项资金补助	879,623.94	1,055,555.52	与资产相关
板蓝根总碱项目	77,050.00	276,166.72	与资产相关
收财政拨款用于小分子肽项目	40,000.02	22,000.05	与资产相关
土地使用税返还	663,111.24	53,514.90	与资产相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	300,000.00	0.00	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	28,198.68	28,198.68	与资产相关
废水膜浓缩系统环保专项资金	29,126.22	29,126.22	与资产相关
收创新卷（景津压滤设备）	60,000.00	0.00	与资产相关
市场监督管理局专利补助款	2,000.00	52,000.00	与收益相关
挥发性有机物废气治理补贴款	100,000.00	0.00	与收益相关
生育保险补贴	93,476.74	60,044.51	与收益相关
知识产权及专利资金资助	4,000.00	10,400.00	与收益相关
社保局托底安置费补贴款	3,600.00	3,600.00	与收益相关
税费返还资金	770,978.24	0.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新资金项目	100,000.00	0.00	与收益相关
中药中二氧化硫残留检查方法的研究与标准制订	0.00	1,968.00	与收益相关
结转黄芪 GAP 项目递延收益	0.00	4,361.00	与资产相关
高浓度有机废水治理技术示范项目	0.00	197,202.00	与资产相关
非 PVC 袋装改造项目	0.00	97,182.90	与资产相关
韶关市科技局转参芪扶正注射液质量控制研究拨款	0.00	208,332.00	与资产相关
现代中药高技术产业化基地建设	0.00	25,015.00	与资产相关
照明水泵风机及空调系统节电	0.00	17,515.00	与资产相关
阿卡波糖产学研项目专项资金	0.00	320,000.00	与收益相关
参芪扶正注射液	0.00	1,579.00	与收益相关
国家中药现代化工程技术研究中心配套资金	0.00	780,000.00	与收益相关
省级服务贸易发展资金	0.00	1,000,000.00	与收益相关
生物医药外贸转型商标设计及申请注册项目前经费	0.00	300,000.00	与收益相关
瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究	0.00	9,793.62	与资产相关
	0.00	3,958.38	与收益相关
混合糖电解质注射液的研制开发	0.00	2,222.28	与收益相关
2013-2015 年企业信息化建设专项补助	0.00	750,000.00	与收益相关
经济贸易和信息化委员会 16 年电机能效提升资金	0.00	81,200.00	与收益相关
医药原料药行业发展支持资金补助	0.00	609,596.34	与资产相关
焦作市财政局先进企业表彰资金	0.00	300,000.00	与资产相关
（创新券）研发设备补贴	0.00	60,000.00	与资产相关
（创新券）技术补贴	0.00	1,000,000.00	与收益相关



提升国际化资金第 8-10 批/14-16 批	0.00	57,170.00	与收益相关
用电增量奖励资金	0.00	18,819.90	与收益相关
研究生培养补贴	0.00	80,000.00	与收益相关
其他	898,493.08	520,721.61	与收益相关
合计	74,552,438.78	59,995,321.25	/

## 55、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,670,643.65	217,369.82	7,670,643.65
其中：固定资产处置损失	7,670,643.65	217,369.82	7,670,643.65
固定资产报废损失	450,324.72	227,024.33	450,324.72
对外捐赠	492,569.88	32,584.50	492,569.88
罚款支出	103,455.33	2,182,223.63	103,455.33
其他	3,286,941.09	422,202.08	3,286,941.09
合 计	12,003,934.67	3,081,404.36	12,003,934.67

## 56、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,419,733.61	123,672,219.47
递延所得税费用	13,905,628.59	-16,010,839.07
合 计	128,325,362.20	107,661,380.40

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额
利润总额	794,898,457.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	198,724,614.31
子公司适用不同税率的影响	-916,985.26
调整以前期间所得税的影响	-4,331,837.05
税收减免的影响	-96,081,484.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,771,672.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,659,918.93
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	24,721,087.99
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
其他	9,098,212.75
所得税费用	128,325,362.20

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、43

**58、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	71,161,139.23	55,008,084.21
利息收入	16,994,526.71	5,115,471.93
押金	680,519.80	45,013.00
收回职工借款	658,652.80	3,203,987.79
保证金	3,687,047.96	17,873,397.20
资金往来及其他	88,030,820.63	28,148,232.57
合 计	181,212,707.13	109,394,186.70

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	32,728,977.91	17,549,393.97
差旅费	20,442,965.41	16,588,485.70
交际费	24,043,046.66	15,119,644.90
运杂费	47,186,465.99	35,548,306.39
广告费	1,676,794.42	5,988,202.41
会务费	41,061,150.04	24,096,884.19
中介机构费及咨询服务费	18,701,493.77	16,066,855.49
研究开发费	63,492,189.09	43,336,786.11
银行手续费	3,175,194.89	2,589,546.82
备用金	1,151,109.76	2,353,155.76
业务推广费	1,800,688,770.05	1,650,753,685.33
信用证及银行承兑汇票保证金	2,230,000.00	455,603.82
支付的其他费用及往来款	102,543,889.77	88,566,370.49
合 计	2,159,122,047.76	1,919,012,921.38

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	405,369,517.88	14,510,483.09
合 计	405,369,517.88	14,510,483.09

**(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
代付限制性股票解锁个税	1,444,385.00	0.00
代收代缴股权激励个人所得税	1,753,334.52	1,007,821.00
合 计	3,197,719.52	1,007,821.00

**(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
筹资手续费	2,624,737.50	1,105,855.52
股票回购	3,455,110.14	5,027,224.20
代收代缴个人所得税	2,595,510.88	0.00
返还股权激励款	56,187,438.80	0.00
合 计	64,862,797.32	6,133,079.72

## 59、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	666,573,095.02	521,020,494.25
加：资产减值准备	37,840,586.44	81,174,823.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,399,848.74	251,710,255.85
无形资产摊销	20,504,128.66	25,139,870.84
长期待摊费用摊销	10,262,821.11	6,427,013.48
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）	6,157,162.92	-6,143,843.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	450,324.72	227,024.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,432,269.76	416,854.57
财务费用（收益以“-”号填列）	85,698,781.70	72,285,903.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,165,599.40	-24,443,212.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,522,898.06	-21,815,434.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,382,730.52	5,804,595.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,594,846.13	-65,305,760.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-691,564,271.44	-413,236,922.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	264,479,652.71	109,242,614.73
其他	-54,027,317.22	-2,612,972.08
经营活动产生的现金流量净额	608,541,958.43	539,891,304.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,027,482,615.76	2,207,798,826.04
减：现金的期初余额	2,787,899,676.22	2,194,322,089.29
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,239,582,939.54	13,476,736.75

### (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,027,482,615.76	2,787,899,676.22
其中：库存现金	263,431.58	213,544.33
可随时用于支付的银行存款	3,941,063,567.59	2,786,366,221.55
可随时用于支付的其他货币资金	86,155,616.59	1,319,910.34

二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	4,027,482,615.76	2,787,899,676.22
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	4,193,944,821.60	160,371,655.95

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 60、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
银行存款	4,102,000,000.00	收取的股权转让款，在股权交割前受交易双方及银行监管
其他货币资金	7,016,000.00	信用证保证金
其他货币资金	64,855,044.71	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	20,073,776.89	其他业务保证金
应收票据	37,577,488.80	质押
合计	4,231,522,310.40	/

#### 61、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	53,793,976.37	6.7744	364,409,238.49
港币	788,588,252.17	0.86792	684,431,504.09
欧元	258,423.82	7.7496	2,002,681.24
日元	55,832,535.00	0.060485	3,377,030.88
澳门元	2,887,901.25	0.8450	2,440,276.56
货币资金合计			1,056,660,731.25
应收账款			
其中：美元	51,416,025.92	6.7744	348,312,725.96
澳门元	1,028,865.03	0.8450	869,390.95
应收账款合计			349,182,116.91
其他应收款			
其中：港元	3,756,446.99	0.86792	3,260,295.47
澳门元	418,000.00	0.8450	353,210.00
其他应收款合计			3,613,505.47
应付账款			
其中：美元	305,205.95	6.7744	2,067,587.19
欧元	817,514.84	7.7496	6,335,413.01
应付账款合计			8,403,000.20
其他应付款			
其中：港元	1,414,521.38	0.86792	1,227,691.40
美元	389,138.59	6.7744	2,636,180.46
其他应付款合计			3,863,871.86
短期借款			
其中：美元	70,500,000.00	6.7744	477,595,200.00
短期借款合计			477,595,200.00

(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

#### 七、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

##### 4、处置子公司

适用 不适用

##### 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:

适用 不适用

1、丽珠集团之子公司珠海市丽珠单抗生物技术有限公司于 2017 年 6 月出资成立丽珠单抗生物技术(美国)有限公司, 占注册资本 100%。丽珠集团合并范围增加丽珠单抗生物技术(美国)有限公司。

2、本公司之子公司喜悦实业之子公司公司深圳太子行保健品有限公司(太子行)已在本期清算注销, 不再将其纳入合并范围。

#### 八、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
天诚实业有限公司 (天诚实业)	香港	香港	商业	100	0	设立
深圳太太基因工程有限公司 (太太基因)	深圳市	深圳市	工业	75	25	设立
深圳太太药业有限公司 (太太药业)	深圳市	深圳市	工业	100	0	设立
Health Investment Holdings Ltd. (健康投资公司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	0	100	设立
Health Holdings Ltd (健康控股公司)*注 1	萨摩亚群岛	萨摩亚群岛	投资	0	100	设立
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co.Ltd.(BVI)*注 2	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	0	100	设立
Joincare Pharmaceutical Group Industry.Co.Ltd.(CAYMAN ISLANDS)*注 3	开曼群岛	开曼群岛	投资	0	100	设立
珠海健康元生物医药有限公司 (健康元生物)	珠海市	珠海市	工业	75	0	设立
新乡海滨药业有限公司 (新乡海滨)	河南新乡	河南新乡	工业	0	100	设立
深圳市风雷电力投资有限公司 (风雷电力)	深圳市	深圳市	投资	100	0	设立

焦作健康元生物制品有限公司 (焦作健康元)	河南焦作	河南焦作	工业	75	25	设立
上海方予健康医药科技有限公司 (上海方予)	上海市	上海市	工业	70	0	设立
深圳太太生物科技有限公司 (太太生物)	深圳市	深圳市	工业	100	0	设立
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司 (健康元呼吸)	广州市	广州市	工业	0	40	设立
深圳太太云商科技有限公司 (太太云商)	深圳市	深圳市	商业	80	0	设立
广东太太法医物证司法鉴定所 (鉴定所)	深圳市	深圳市	商业	0	100	设立
深圳市海滨制药有限公司 (海滨制药)	深圳市	深圳市	工业	95.03	4.97	非同一控制下合并
健康元日用保健品有限公司 (健康元日用)	深圳市	深圳市	商业	80	20	非同一控制下合并
健康药业(中国)有限公司 (健康中国)	珠海市	珠海市	工业	0	100	非同一控制下合并
丽珠医药集团股份有限公司 (丽珠集团)	珠海市	珠海市	工业	23.68	21.12	非同一控制下合并
香港健康药业有限公司	香港	香港	投资	0	100	非同一控制下合并
健康药业有限公司	香港	香港	投资	0	100	非同一控制下合并
深圳市喜悦实业有限公司 (喜悦实业)	深圳市	深圳市	商业	100	0	非同一控制下合并
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	深圳市	深圳市	工业	0	100	非同一控制下合并
广州市喜悦实业有限公司	广州市	广州市	工业	0	100	非同一控制下合并
中山市仁和保健品有限公司	中山市	中山市	工业	0	100	非同一控制下合并
深圳市捷康保健有限公司	深圳市	深圳市	工业	0	100	非同一控制下合并

\*注 1: 健康控股公司系由天诚实业于二零零二年七月十七日在萨摩亚群岛设立的子公司, 天诚实业拥有该公司 100%的权益性资本。截至报表日止, 该公司尚未开展经营活动, 亦未进行独立核算以及编制财务报表;

\*注 2: Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (BVI) 系由天诚实业于二零零三年十二月四日在英属维尔京群岛设立的子公司, 天诚实业拥有该公司 100%的权益性资本。截至报表日止, 该公司尚未开展经营活动, 亦未进行独立核算以及编制财务报表;

\*注 3: Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (CAYMAND ISLANDS) 系二零零四年三月二十五日在开曼群岛注册成立, Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(BVI)拥有该公司 99%的权益性资本, 天诚实业拥有该公司 1%的权益性资本。截至报表日止, 该公司尚未开展经营活动, 亦未进行独立核算以及编制财务报表。

深圳市云大喜悦生物技术有限公司、广州市喜悦实业有限公司、中山市仁和保健品有限公司、深圳市捷康保健有限公司为喜悦实业全资子公司, 2008 年度进入清算程序, 停业已多年, 并完成税务注销手续, 故未将其纳入合并报表范围

企业集团的构成本期较上期减少太子行及山东健康, 情况如下:

- (1) 太子行已在本期清算注销;
- (2) 山东健康系于二零零三年六月十九日由本公司和天诚实业、健康元日用与济南东风制药厂有限公司(现更名为济南东风医药科技开发有限公司)、济南先进网络有限公司共同出资组建的

中外合资企业，投资总额和注册资本均为 5,000 万元，其中：本公司应投入 1,200 万元，占注册资本的 24%；天诚实业应投入 1,250 万元，占注册资本的 25%；健康元日用应投入 100 万元，占注册资本的 2%；济南东风制药厂有限公司应投入 2,400 万元，占注册资本的 48%；济南先进网络有限公司应投入 50 万元，占注册资本的 1%。山东健康于二零零三年七月十一日取得了济南市工商行政管理局颁发的企合鲁济总字第 003925 号《企业法人营业执照》，第一期出资 3,730 万元业经深圳天健信德会计师事务所验证，并出具信德验资报字(2003)第 17 号《验资报告》，其中：本公司已投入 600 万元，天诚实业已投入 HKD644.1 万元，折 RMB682.55277 万元(其中 RMB675 万元作为注册资本，RMB7.55277 万元作为资本公积)，健康元日用已投入 25 万元，济南东风制药厂有限公司已以实物资产投入 2,400 万元，济南先进网络有限公司已投入 30 万元。二零零四年十一月，本公司及天诚实业、健康元日用、济南先进网络有限公司分别将第二期出资合计 1,270 万元投入山东健康，并经山东振泉有限责任会计师事务所验证，并出具鲁振泉会验字(2004)309 号《验资报告》，其中本公司投入 600 万元，天诚实业投入 HKD545 万元，折 RMB579.771 万元(其中 RMB575 万元作为注册资本，RMB4.771 万元作为资本公积)，健康元日用投入 75 万元，济南先进网络有限公司投入 20 万元。截至二零零四年十一月二十六日止，连同第一期出资，本公司及天诚实业、健康元日用已按合同出资 2,550 万元，占山东健康注册资本的 51%，因此本公司自二零零四年十二月一日起将山东健康的财务报表纳入合并财务报表范围。二零一零年七月三十一日本公司刊登临时公告，在本公司控股子公司山东健康现任总经理尚未向山东健康董事会递交书面辞呈，同时在本公司委派的董事兼财务总监不知悉的情况下，山东健康预留银行的印鉴被更换，其财务总监的正常工作因受到阻挠而无法开展。本公司委派至山东健康的董事尚不能就召开山东健康董事会临时会议的相关事宜与山东健康其他股东所委派的董事达成一致，本公司委派至山东健康的董事亦不能正常参与其日常生产经营活动。因此，本公司自二零一零年七月一日起不再将山东健康纳入合并财务报表范围。公司于 2017 年 6 月 18 日将所持有山东健康 51% 的股权以 24,980,571.21 元的对价转让给山东博山制药有限公司及陈进，同时以取得的股权转让款清偿了公司所欠山东健康的债务。

本期未纳入合并范围的原子公司：

公司名称	注册资本	实际投资额	拥有权益
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	RMB20,000,000.00	RMB20,000,000.00	100%
广州市喜悦实业有限公司	RMB3,000,000.00	RMB3,000,000.00	100%
中山市仁和保健品有限公司	RMB500,000.00	RMB500,000.00	100%
深圳市捷康保健有限公司	RMB4,000,000.00	RMB4,000,000.00	100%

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽珠集团	54.78%	275,169,636.97	115,510,681.97	3,756,773,112.94

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
丽珠集团	1,099,865.70	453,945.83	1,553,811.53	794,223.70	10,689.02	804,912.72	597,078.58	455,847.71	1,052,926.30	331,064.12	11,298.33	342,362.45

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
丽珠集团	427,475.84	55,039.17	53,140.69	44,738.09	378,429.97	42,746.67	42,932.20	30,792.37

**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**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

√适用 □不适用

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本公司原持有丽珠集团 45.5591% 的股权, 2017 年 1-6 月由于丽珠集团股权激励限制性股票解锁及定向增发股票等导致本公司对丽珠集团持股比例下降 0.3433%, 经过上述交易后本公司持有丽珠集团的股权比例为 45.2158%。

**(2) 交易对于本期少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

2017 年 1-6 月本公司对子公司丽珠集团所有者权益份额发生变化导致少数股东权益增加 23,296,313.65 元, 交易对价为 27,022,488.81 元, 差额 3,726,175.16 元增加归属母公司的所有者权益(资本溢价)。

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
焦作金冠嘉华电力有限公司	河南焦作市	河南省焦作市马村区待王镇赵张弓村	电力生产、供电、粉煤灰的综合利用	0.00	49	权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	焦作金冠嘉华电力有限公司	焦作金冠嘉华电力有限公司
流动资产	597,250,771.07	590,300,110.56
非流动资产	327,407,280.19	340,618,018.23



资产合计	924,658,051.26	930,918,128.79
流动负债	384,672,205.12	306,806,899.06
非流动负债	3,966,736.02	104,101,736.02
负债合计	388,638,941.14	410,908,635.08
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	536,019,110.12	520,009,493.71
按持股比例计算的净资产份额	262,649,363.96	254,804,651.92
调整事项		
—商誉	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00
—其他	7,723,125.22	7,786,171.36
对联营企业权益投资的账面价值	270,372,489.18	262,590,823.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	352,576,425.93	317,566,069.17
净利润	16,009,616.41	23,330,606.88
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	16,009,616.41	23,330,606.88
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	94,618,415.42	91,109,734.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	585,049.99	1,046,651.54
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	585,049.99	1,046,651.54

#### (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：

□适用 √不适用

### 九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

#### (一) 风险管理目标和政策

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

##### 1、外汇风险

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

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2017 年 6 月 30 日

单位：千元

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
外币金融资产—					
货币资金	684,430.15	364,410.59	2,002.68	3,377.03	2,440.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,745.63	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	348,312.73	0.00	0.00	869.39
预付款项	0.00	39.80	7,066.46	0.00	0.00
其他应收	3,260.30	0.00	0.00	0.00	353.21
其他非流动资产	101,541.43	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计：	794,978.86	712,761.77	9,069.14	3,377.03	3,662.88
外币金融负债—					
短期借款	0.00	477,595.20	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	2,067.59	6,335.41	0.00	0.00
预收款项	0.00	2,539.33	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	1,227.69	2,636.18	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计：	1,227.69	484,838.30	6,335.41	0.00	0.00

(2) 2016 年 12 月 31 日

单位：千元

项 目	港元	美元	欧元	日元	澳门元
外币金融资产—					
货币资金	280,428.48	388,023.91	2,104.89	1,258.04	394.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,188.16	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	335,150.76	385.80	1,950.60	917.73
预付款项	1,135.51	410.91	18,432.86	108.16	0.00
其他应收	3,426.83	0.00	0.00	0.00	363.99
小 计：	290,178.98	723,585.58	20,923.55	3,316.8	1,675.81
外币金融负债—					
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	142.60	0.00	0.00	256.52
预收款项	0.00	3,572.15	0.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	105.27	2,546.35	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	202,159.26	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计：	202,264.53	6,261.10	0.00	0.00	256.52

于 2017 年 6 月 30 日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约 51,572.41 千元。

## 2、利率风险

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

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

## 3、信贷风险

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

## 4、流动性风险

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

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

### (1) 2017年6月30日

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
金融资产—					
货币资金	8,221,427,437.36	0.00	0.00	0.00	8,221,427,437.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,587,883.16	0.00	0.00	0.00	6,587,883.16
应收票据	1,057,648,338.11	0.00	0.00	0.00	1,057,648,338.11
应收账款	2,290,486,618.43	0.00	0.00	0.00	2,290,486,618.43
预付款项	270,689,702.19	0.00	0.00	0.00	270,689,702.19
应收利息		0.00	0.00	0.00	
其他应收款	98,209,823.28	0.00	0.00	0.00	98,209,823.28
其他流动资产	288,110,681.50	0.00	0.00	0.00	288,110,681.50
小计：	12,233,160,484.03	0.00	0.00	0.00	12,233,160,484.03
金融负债—					
短期借款	477,595,200.00	0.00	0.00	0.00	477,595,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,166,213.90	0.00	0.00	0.00	4,166,213.90
应付票据	671,582,171.51	0.00	0.00	0.00	671,582,171.51
应付账款	503,565,619.67	0.00	0.00	0.00	503,565,619.67
预收款项	4,583,212,289.82	0.00	0.00	0.00	4,583,212,289.82
应付利息	71,395,833.39	0.00	0.00	0.00	71,395,833.39
应付股利	371,788,120.48	0.00	0.00	0.00	371,788,120.48
其他应付款	2,094,272,544.77	0.00	0.00	0.00	2,094,272,544.77
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
其他流动负债	400,000,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
应付债券	0.00	997,710,397.40	1,194,133,520.81	0.00	2,191,843,918.21
小计:	9,177,977,993.54	997,710,397.40	1,194,133,520.81	700,000.00	11,370,521,911.75

## (2) 2016 年 12 月 31 日

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
金融资产—					
货币资金	2,948,271,332.17	0.00	0.00	0.00	2,948,271,332.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,019,067.02	0.00	0.00	0.00	6,019,067.02
应收票据	789,671,244.09	0.00	0.00	0.00	789,671,244.09
应收账款	1,990,863,749.54	0.00	0.00	0.00	1,990,863,749.54
预付款项	160,047,273.95	0.00	0.00	0.00	160,047,273.95
应收利息	531,666.62	0.00	0.00	0.00	531,666.62
其他应收款	61,795,070.05	0.00	0.00	0.00	61,795,070.05
其他流动资产	750,000,000.00	0.00	0.00	0.00	750,000,000.00
小计:	6,707,199,403.44	0.00	0.00	0.00	6,707,199,403.44
金融负债—					
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	442,613,937.88	0.00	0.00	0.00	442,613,937.88
应付账款	618,176,084.76	0.00	0.00	0.00	618,176,084.76
预收款项	93,010,039.04	0.00	0.00	0.00	93,010,039.04
应付利息	17,170,833.35	0.00	0.00	0.00	17,170,833.35
应付股利	2,531,984.46	0.00	0.00	0.00	2,531,984.46
其他应付款	1,987,241,132.47	0.00	0.00	0.00	1,987,241,132.47
一年内到期的非流动负债	202,559,260.00	0.00	0.00	0.00	202,559,260.00
其他流动负债	950,000,000.00	0.00	0.00	0.00	950,000,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
应付债券	0.00	996,896,291.90	696,138,823.27	0.00	1,693,035,115.17
小计:	4,313,303,271.96	996,896,291.90	696,138,823.27	700,000.00	6,007,038,387.13

## (二)、金融资产转移

无。

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

	期初公允价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
	第一层次公允价值计量				第一层次公允价值计量
一、持续的公允价值计量					
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
1、交易性金融资产	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	6,019.07	733.94	0.00	0.00	6,587.88
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融资产	6,598.66	0.00	200,950.34	0.00	352,839.34
1、债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、权益工具投资	6,598.66	0.00	200,950.34	0.00	352,839.34
3、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 持续以公允价值计量的负债总额	0.00	4,166.21	0.00	0.00	4,166.21
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	4,166.21	0.00	0.00	4,166.21

	期初公允价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
	第一层次公允价值计量				第一层次公允价值计量
二、非持续的公允价值计量					
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 1、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

√适用 □不适用

以报告期末公开交易市场最后一个交易日的收盘价确定。

### 2、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

□适用 √不适用

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市百业源投资有限公司	深圳	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	80,000,000.00	46.78	46.78

本企业最终控制方是朱保国

#### (1) 母公司注册资本及其变化

企业名称	2016.12.31	本年增加	本年减少	2017.6.30
深圳市百业源投资有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00

#### (2) 母公司所持本公司股份及其变化

企业名称	2016.12.31	比例	本年增加	本年减少	2017.6.30	比例
深圳市百业源投资有限公司	742,415,520.00	46.78%	0.00	0.00	742,415,520.00	46.78%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、13 长期股权投资及附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	组织机构代码/统一社会信用代码	其他关联方与本企业关系
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	73417845-7	其他

深圳市捷康保健有限公司	19224866-7	其他
中山市仁和保健品有限公司	28214194-3	其他
金方	——	其他
深圳可爱医生网络技术有限公司	91440300306199702W	关联人（与公司同一董事长）
深圳泰特力兴投资发展有限公司	91440300075802489R	关联人（与公司同一董事长）
广东蓝宝制药有限公司	91441800618064102K	其他
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	91440300MA5DA5NF5F	其他
EPIRUS SWITZERLAND GmbH		其他
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.		其他
珠海祥和泰投资管理合伙企业（有限合伙）	91440400MA4UXRWA0K	其他
珠海横琴新区观联谷投资合伙企业（有限合伙）	91440400MA4UY9CWX9	其他

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	采购商品	423,027.78	92,786.32
金冠电力	采购商品	79,611,000.10	77,295,961.60

### (2). 出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	2,290.60	17,579,490.92
广州思埠健康元保健品有限公司	0.00	998,329.00
深圳市百业源投资有限公司	9,360.00	0.00
深圳泰特力兴投资发展有限公司	9,360.00	0.00
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	162,162.18	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
金冠电力	3,000	2016/10/21	2017/10/21	否
金冠电力	4,000	2017/2/24	2018/2/24	否
金冠电力	3,000	2016/9/23	2017/9/23	否
金冠电力	3,000	2016/9/28	2017/9/28	否
金冠电力	4,000	2017/6/15	2017/12/15	否
金冠电力	1,200	2017/6/16	2017/12/16	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

①本公司之子公司焦作健康元与南洋商业银行签订贷款合同，贷款额度 HKD 3 亿元，由天诚实业提供共同及个别财务担保，并由天诚实业所持丽珠 H 股 16,250,000 股进行质押担保。贷款期限自提款日起计六年止，惟贷款人有权自行决定并提前三个月通知借款人贷款将于提款日起计三年止到期而无须任何理由。2011 年 3 月 17 日该贷款合同延后分期还本的期限并变更贷款额度，变更后贷款额度为 HKD3.64 亿元。2014 年 5 月 21 日签订补充协议，贷款展期至 2017 年 3 月 31 日。截至到 2017 年 06 月 30 日，该项贷款已按时还清，相关质押担保已解除。

②本公司于 2011 年 9 月 16 日经 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，本公司为金冠电力新增贷款提供不高于人民币 2 亿元(含 2 亿元)的循环担保额度，本公司为金冠电力担保的担保余额在任何时点均不可高于人民币 2 亿元(含 2 亿元)，担保的最终到期日不得超过自股东大会通过之日起对应的三年内；焦作健康元为金冠电力新增贷款提供不高于人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元)的循环担保额度，焦作健康元为金冠电力担保的担保余额在任何时点均不可高于人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元)，担保的最终到期日不得超过自股东大会通过之日起对应的三年内。为充分保障金冠电力生产经营稳定发展，2013 年 9 月 12 日本公司第一次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，将前述担保变更为本公司及控股子公司焦作健康元合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币 3.5 亿元（含 3.5 亿元）的循环担保额度（具体担保方将在每笔担保合同中明确），期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至 2019 年 12 月 31 日止。截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司为金冠电力珠海华润银行深圳分行 10,000 万、光大银行深圳分行 5,200 万元，共计 1.52 亿元贷款提供了担保；焦作健康元为金冠电力向中信银行焦作分行营业部 3,000 万元贷款提供了担保。为确保担保的贷款安全，上述担保均由金冠电力以其自有资产，为本公司及子公司焦作健康元提供的担保进行反担保；并承诺在本公司认为必要时，无条件为本公司或本公司指定的控股子公司提供总额度不高于人民币 3.5 亿元（含 3.5 亿元）的互保。

#### 委托贷款

本公司分别于 2014 年 10 月 11 日和 2014 年 12 月 11 日委托珠海华润银行股份有限公司深圳分公司发放贷款共计人民币 1 亿元给金冠电力，合同项下的委托贷款只能用于采购原材料，贷款期限为 3 年，按固定利率 6.6% 计息。2017 年 6 月 28 日，本公司收到金冠电力提前归还的委托贷款本金人民币 1 亿元及结清所有利息，上述委托贷款相关股权质押手续已于 2017 年 7 月 20 日解除。

#### (4). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
CYNVENIO BICSYSTEMS,INC	采购设备	13,093,539.59	7,899,972.21

## (6). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	广东蓝宝制药有限公司	3,452,680.00	207,134.00	6,900,000.00	345,000.00
应收账款	深圳市捷康保健有限公司	0.00	0.00	664,235.51	664,235.51
应收账款	中山市仁和保健品有限公司	0.00	0.00	41,095,115.14	41,095,115.14
应收账款	广州思埠健康元保健品有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	中山市仁和保健品有限公司	469,895.78	469,895.78	469,895.78	469,895.78
其他应收款	深圳市捷康保健有限公司	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63
其他应收款	深圳市云大喜悦生物技术有限公司	8,492,746.21	8,492,746.21	8,492,746.21	8,492,746.21
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	2,383,026.39	119,151.32	2,117,989.34	105,899.47
其他应收款	深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	0.00	0.00	5,999,000.00	59,990.00
预付账款	金冠电力	68,618,407.80	0.00	0.00	0.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金冠电力	0.00	33,174,054.83
应付账款	广东蓝宝制药有限公司	325,680.00	162,840.00
应付账款	山东健康	0.00	1,674,117.52
其他应付款	山东健康	0.00	23,223,705.66
其他应付款	广州思埠健康元保健品有限公司	2,891,000.00	2,940,000.00

## 7、关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非独立董事	81.20	67.57
独立董事	9.00	9.00
监事	47.76	36.24
其他高级管理人员	210.26	144.95
关键管理人员报酬	348.22	257.76

## 十二、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	—
公司本期行权的各项权益工具总额	1,172,000
公司本期失效的各项权益工具总额	1,238,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	—



公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—
-------------------------------	---

## 其他说明

根据本公司 2017 年 2 月 6 日第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第一次解锁的议案》，首批预留授予的第一次解锁的限制性股票数量为 1,172,000 股。根据公司 2015 年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为 2017 年 2 月 13 日。

根据本公司 2016 年 11 月 23 日第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 1,238,000 股，回购后注册资本变更为 1,585,901,292 股，2017 年 1 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

## 本公司之子公司丽珠集团

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额（股）	—
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	3,177,213
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	34,260
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

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

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	—
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	120,017,246.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,458,082.41

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、或有事项

## 1. 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

## 2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

本公司之子公司健康药业拥有的位于珠海市南屏西珠海大道南侧、南屏果场东侧，面积 29,392.74 平方米的土地使用权，由于超过开发期满两年未进行开发，根据珠海市规划国土局与健康药业签订的《国有土地使用权出让合同》，珠海市规划国土局有权无偿收回该地块的土地使用权。根据信利国际公司与本公司和天诚实业于二零零二年二月五日签订的《关于转让健康药业(中国)有限公司 100% 股权之股权转让协议》，上述土地使用权若因任何原因被国家土地管理部门无偿收回，信利国际公司应补偿该土地使用权地价款计 9,681,128.00 元，若国家土地管理部门在收回该项土地使用权时退回部分地价款，信利国际公司只需补偿该土地使用权地价款 9,681,128.00 元与退回地价款的差额。

2009 年 3 月 22 日，健康药业与珠海市国土资源局签订的《置换调整用地协议》(NO: 2009-001 号)，协议将位于珠海市南屏西珠海大道南侧、南屏果场东侧，面积 29,392.74 平方米用地调整至南屏西、珠海大道北侧、珠海大桥东侧(用地面积、土地用途、容积率等保持不变)，土地使用期限自该协议书签订之日起五十年。

健康药业已取得珠海市国土资源局 2009 年 4 月 15 日颁发的珠海市 2009 准字第 023 号《建设用地批准书》。截至 2017 年 06 月 30 日止，该土地使用权账面价值为 6,196,466.72 元。

## 2、担保

担保情况详见附注十一、5(3)之说明。

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

项 目	2017.6.30	2016.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	20,947,790.89	37,696,879.21
—对外投资承诺	300,000,000.00	400,000,000.00
—对外借款承诺	0.00	22,572,428.57
合 计	320,947,790.89	460,269,307.78

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	2017.6.30	2016.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内	5,563,538.17	7,271,507.49
1-2 年	4,777,040.10	7,097,054.83
2-3 年	2,453,346.02	3,976,684.49
3 年以上	0.00	110,476.03
合 计	12,793,924.29	18,455,722.84

#### (3) 其他承诺事项

无。

#### (4) 前期承诺履行情况

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

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2017 年 7 月 19 日,本公司回购注销限制性股票 12,123,020 股,支付回购款共计 51,247,118.80 元,回购后公司股本变更为 1,573,778,272.00 元。截止 2017 年 7 月 19 日,上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销手续。

2、2017 年 6 月 23 日,丽珠集团 2016 年度股东大会审议通过了《关于拟转让子公司珠海维星实业有限公司 100%股权的议案》,丽珠集团及其子公司丽珠集团丽珠制药厂将其持有的珠海维星实业有限公司(下称维星实业)100%股权转让予珠海横琴维创财富投资有限公司。股东大会审议批准后,丽珠集团向广东省珠海市工商行政管理局提交了维星实业股权变更登记备案的相关资料。2017 年 7 月 17 日,丽珠集团已办理完毕相关股权变更登记备案工作,丽珠集团不再持有维星实业股权。另,存放于丽珠集团及其子公司丽珠集团丽珠制药厂在中信银行股份有限公司珠海分行开立的监管账户内的资金合计 4,102,000,000.00 元已在维星实业办理完成工商变更登记后解除监管。

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

4、公司于 2017 年 7 月出资成立健康元(江苏)生物科技有限公司,占注册资本 70%。

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

6、2017 年 8 月 2 日,丽珠集团第九届董事会第二次会议审议通过《关于变更非公开发行 A 股募集资金投资项目的议案》,同意变更及调整非公开发行募集资金投资项目,详情如下:

(1) 拟对“对丽珠单抗增资投资建设‘治疗用抗体药物研发与产业化建设项目’”进行变更,将原计划用于该项目的募集资金 306,000,000.00 元分别用于:①丽珠集团新北江制药股份有限公司

搬迁扩建项目（一期），拟使用 143,289,400.00 元；②丽珠集团利民制药厂袋装输液车间技改项目，拟使用 53,117,300.00 元；③“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目”，拟使用 109,593,300.00 元。

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

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

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

上述变更募集资金议案须提交丽珠集团股东大会审议批准。

#### 7、珠海大健康产业基地建设项目土地使用权证的办理进展情况

“珠海大健康产业基地建设项目”位于广东省珠海市，由公司全资子公司健康药业负责实施，目前项目用地土地使用权证尚未取得，正在办理过程中。

2016 年 11 月，健康药业与珠海市金湾区人民政府签订了《项目投资协议书》。根据协议约定，健康中国拟在珠海市金湾区生物医药产业园投资建设大健康产业基地，珠海市金湾区人民政府负责按照国家工业用地的法定程序及国家、省、市对地价的规定为其提供投资项目用地。

2017 年 3 月 23 日，珠海市人民政府出具《关于挂牌出让国有建设用地使用权的批复》（珠府航批建[2017]11 号），同意珠海市国土资源局依法挂牌出让位于金湾区三灶镇湖滨路南侧、滨河路东侧的国有建设用地使用权。

2017 年 5 月 19 日，珠海市公共资源交易中心出具《国有建设用地使用权网上交易结果通知书》，健康中国通过招拍挂程序竞得本项目建设用地。

2017 年 6 月 2 日，健康中国与珠海市国土资源局就本项目建设用地签订了《国有建设用地使用权出让合同》。

2017 年 7 月 3 日，健康中国缴纳了本项目建设用地的出让金，并于 2017 年 7 月 7 日取得了本项目建设用地的税收完税凭证。

2017 年 7 月 21 日，健康药业取得了珠海市住房和城乡建设局颁发的关于本项目建设用地的《建设用地规划许可证（编号：地字第（金湾）2017-54 号）》。

目前，公司正在办理该宗土地的地界勘测，用地许可手续，积极推进国有建设用地使用权证书的办理。

截至报告日止，公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十六、 其他重要事项

## 1、 重要供应商

焦作市鑫诚怀药有限公司(以下简称“鑫诚公司”)系本公司中药材的最大供应商。本期本公司向鑫诚公司采购中药材计 1,273.33 万元(含税), 占全部中药材采购金额(不含丽珠集团)的 78.40% 以上。鑫诚公司在本公司南山厂房设有仓库, 根据本公司生产经营需要直接发货至生产车间, 经本公司验收合格后开具增值税专用发票。截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司对鑫诚公司的预付款项余额为 28,992,800.00 元。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

(1) 按种类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,331,314.22	99.71	15,567,721.62	5.85	250,763,592.60	216,779,924.30	99.65	15,161,976.96	6.99	201,617,947.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	766,843.58	0.29	766,843.58	100	0.00	766,843.58	0.35	766,843.58	100.00	0.00
合计	267,098,157.80	/	16,334,565.20	/	250,763,592.60	217,546,767.88	/	15,928,820.54	/	201,617,947.34

(2) 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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	247,688,375.05	2,475,057.25	1.00%
1 至 2 年	4,863,141.48	243,157.07	5.00%
2 至 3 年	1,273,939.25	382,181.78	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	52,769.79	26,384.89	50.00%
4 至 5 年	60,740.11	48,592.09	80.00%
5 年以上	12,392,348.54	12,392,348.54	100.00%
合计	266,331,314.22	15,567,721.62	5.85%

确定该组合依据的说明:

本公司以账龄为信用风险组合确认依据, 按其他应收款在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备, 具体计提比例详见前述“金融工具的核算方法”中金融资产减值

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3-4 年	6,159.09	6,159.09	100%	经公司评估预计无法收回
5 年以上	760,684.49	760,684.49	100%	

合计	766,843.58	766,843.58	100%
----	------------	------------	------

(4) 本期计提坏账准备金额 405,744.66 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：

(5) 应收账款本期实际核销

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

(6) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 52,321,568.40 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 19.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 523,215.69 元；

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	18,982,036.71	2.49	18,982,036.71	100.00	0.00	18,982,036.71	2.31	18,982,036.71	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,117,225.78	0.80	2,795,020.80	45.69	3,322,204.98	11,226,298.07	1.36	3,123,766.31	27.83	8,102,531.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	736,312,040.84	96.70	0.00	0.00	736,312,040.84	792,749,286.04	96.33	0.00	0.00	792,749,286.04
合计	761,411,303.33	100.00	21,777,057.51	2.86	739,634,245.82	822,957,620.82	/	22,105,803.02	/	800,851,817.80

(2) 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 币种：人民币

其他应收款（按单位）	账龄	期末余额			
		其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏证券股份有限公司	5 年以上	18,982,036.71	18,982,036.71	100%	公司进入破产清算程序
合计		18,982,036.71	18,982,036.71	/	/

(3) 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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	3,321,823.22	33,218.24	1.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	/
2 至 3 年	48,000.00	14,400.00	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	0.00	0.00	/
4 至 5 年	0.00	0.00	/
5 年以上	2,747,402.56	2,747,402.56	100.00%
合计	6,117,225.78	2,795,020.80	45.69%

确定该组合依据的说明:

本公司以账龄为信用风险组合确认依据, 按其他应收款在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备, 具体计提比例详见前述“金融工具的核算方法”中金融资产减值。

#### (4) 合并范围内各公司的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
往来款	736,312,040.84	0.00	0.00%	欠款人为公司子公司, 不计提坏账

#### (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-328,745.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (6) 本期实际核销的其他应收情况

适用 不适用

#### (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
焦作健康元	往来款	372,365,168.86	1 年以内	48.90
深圳风雷电力	往来款	129,980,831.56	1 年以内	17.07
天诚实业	往来款	117,711,019.26	1 年以内	15.46
珠海健康元	往来款	51,285,202.23	1 年以内	6.74
健康投资有限公司	往来款	39,340,741.83	1 年以内	5.17
合计	/	710,682,963.74	/	93.34

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

#### (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,875,401,121.11	7,010,047.91	2,868,391,073.20	2,887,401,121.11	7,010,047.91	2,880,391,073.20
对联营、合营企业投资	2,923,630.64	0.00	2,923,630.64	2,923,630.64	0.00	2,923,630.64
合计	2,878,324,751.75	7,010,047.91	2,871,314,703.84	2,890,324,751.75	7,010,047.91	2,883,314,703.84

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
丽珠集团	608,741,654.08	0.00	0.00	608,741,654.08	0.00	0.00
海滨制药	383,054,186.38	0.00	0.00	383,054,186.38	0.00	0.00
健康元日用	24,116,498.56	0.00	0.00	24,116,498.56	0.00	1,610,047.91
天诚实业	813,552,689.31	0.00	0.00	813,552,689.31	0.00	0.00
太太基因	37,500,000.00	0.00	0.00	37,500,000.00	0.00	0.00
太太药业	105,939,709.72	0.00	0.00	105,939,709.72	0.00	0.00
喜悦实业	35,100,000.00	0.00	0.00	35,100,000.00	0.00	5,400,000.00
健康元生物	18,000,000.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00
山东健康	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00
风雷电力	100,763,433.06	0.00	0.00	100,763,433.06	0.00	0.00
焦作健康元	375,000,000.00	0.00	0.00	375,000,000.00	0.00	0.00
上海方予	21,000,000.00	0.00	0.00	21,000,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	343,000,000.00	0.00	0.00	343,000,000.00	0.00	0.00
太太生物	4,832,950.00	0.00	0.00	4,832,950.00	0.00	0.00
太太云商	4,800,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00
合计	2,887,401,121.11	0.00	12,000,000.00	2,875,401,121.11	0.00	7,010,047.91

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州思埠健康元保健品有限公司	2,923,630.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,923,630.64	0.00
小计	2,923,630.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,923,630.64	0.00
合计	2,923,630.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,923,630.64	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	621,153,581.19	469,983,864.83	597,537,560.16	451,019,233.59
其他业务	7,563,343.33	6,411,100.82	5,972,334.23	5,099,133.24
合计	628,716,924.52	476,394,965.65	603,509,894.39	456,118,366.83

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



成本法核算的长期股权投资收益	54,320,237.00	54,320,237.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	124,182.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,948,685.39	9,746,595.02
其他	1,539,028.45	1,447,646.84
合计	65,807,950.84	65,638,660.97

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、其他

√适用 □不适用

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	75,347,978.64	68,784,550.15
加: 资产减值准备	76,999.15	500,933.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,863,875.12	7,755,558.57
无形资产摊销	441,568.45	274,531.29
长期待摊费用摊销	807,661.42	137,630.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	0.00	-3,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	39,984.06	23,192.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,166,213.90	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	52,378,939.24	57,769,710.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-65,807,950.84	-65,638,660.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,806,991.82	1,839,889.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	319,815.40	287,473.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-154,366,509.76	-64,725,764.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,477,470.33	-363,230.00
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-38,446,963.07	6,642,814.13
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,002,716,184.12	841,599,581.16
减: 现金的期初余额	214,093,928.45	1,136,857,398.17
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	788,622,255.67	-295,257,817.01

## 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 币种: 人民币

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-5,345,306.28
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	74,552,438.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被	0.00

投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	9,766,818.49
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00
债务重组损益	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,248,910.17
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	1,539,028.45
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,785,657.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
所得税影响额	-12,735,449.74
少数股东权益影响额	-28,988,007.91
合计	37,252,774.63

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.90	0.2048	0.2048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.1813	0.1813

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：朱保国

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 24 日

本公司全体董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事签字：

---

朱保国

---

刘广霞

---

曹平伟

---

邱庆丰

---

胡庆

---

冯艳芳

---

龙 涌

本公司全体高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

高级管理人员签字：

\_\_\_\_\_  
杨冬云

\_\_\_\_\_  
曹平伟

\_\_\_\_\_  
邱庆丰

\_\_\_\_\_  
钟山

\_\_\_\_\_  
俞雄

\_\_\_\_\_  
赵风光