



鹭 燕

鹭燕医药股份有限公司

2016 年年度报告

2017-009

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴金祥、主管会计工作负责人杨聪金及会计机构负责人(会计主管人员)姜庆柏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司当前总股本 128,168,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节 公司治理	63
第十节 公司债券相关情况	69
第十一节 财务报告	70
第十二节 备查文件目录	166

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、鹭燕医药	指	鹭燕医药股份有限公司
麦迪肯、控股股东	指	厦门麦迪肯科技有限公司
保荐机构（主承销商）	指	国信证券股份有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	鹭燕医药股份有限公司披露的会计报表报告期，即 2016 年度 1-12 月
二级医院	指	病床数在 101 张--500 张之间，向多个社区提供综合医疗卫生服务和承担一定教学、科研任务的地区性医院
三级医院	指	病床数在 501 张以上，向几个地区提供高水平专科性医疗卫生服务和执行高等教育、科研任务的区域性以上的医院
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
两票制	指	在中标药品配送过程中，最多只能开具两次税票，即药品生产企业向被委托配送其中标品种的药品经营企业开具税票（第一票），接受委托配送的药品经营企业向医疗机构销售药品并开具税票（第二票）
十家基药配送企业	指	福建省药监局根据《福建省 2014 年医疗机构药品集中采购实施意见》，通过评分、公示和公告确定的 10 家药品配送企业，由该 10 家药品配送企业负责承担全省公立医疗机构基本药物配送任务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鹭燕医药	股票代码	002788
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鹭燕医药股份有限公司		
公司的中文简称	鹭燕医药		
公司的外文名称（如有）	LUYAN PHARMA CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LUYAN PHARMA		
公司的法定代表人	吴金祥		
注册地址	厦门市湖里区安岭路 1004 号		
注册地址的邮政编码	361010		
办公地址	厦门市湖里区安岭路 1004 号		
办公地址的邮政编码	361010		
公司网址	www.luyan.com.cn		
电子信箱	zqb@luyan.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷鸣	阮翠婷
联系地址	厦门市湖里区安岭路 1004 号	厦门市湖里区安岭路 1004 号
电话	0592-8128888	0592-8128888
传真	0592-8129310	0592-8129310
电子信箱	zqb@luyan.com.cn	zqb@luyan.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市湖里区安岭路 1004 号，本公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	913502006782575042
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	厦门市曾厝安软件园创新大厦 A 区 12-15 楼
签字会计师姓名	李建彬、连益民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	欧煦、范茂洋	自 2016 年 2 月 18 日至 2018 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	6,982,884,984.47	6,625,719,875.38	5.39%	6,299,801,693.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,523,095.30	113,479,743.58	1.80%	109,327,452.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,775,715.48	111,176,210.89	3.24%	104,043,531.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	-128,027,512.46	219,308.68	-58,477.77%	177,889,035.22
基本每股收益（元/股）	0.95	1.18	-19.49%	1.14
稀释每股收益（元/股）	0.95	1.18	-19.49%	1.14
加权平均净资产收益率	14.82%	16.24%	-1.42%	17.10%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,511,458,254.02	3,430,710,782.46	2.35%	3,314,008,051.89

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,370,189,923.35	737,565,052.88	85.77%	642,270,431.66
----------------------	------------------	----------------	--------	----------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,603,511,779.43	1,804,669,177.06	1,857,900,356.76	1,716,803,671.22
归属于上市公司股东的净利润	21,693,847.48	32,760,290.82	24,187,910.80	36,881,046.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,701,493.97	38,494,382.13	23,804,045.19	30,775,794.19
经营活动产生的现金流量净额	-602,181,694.27	-200,133,584.78	123,416,929.75	550,870,836.84

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,294,491.23	-346,025.25	1,574,828.40	
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）	3,037,851.38	1,263,277.45	2,946,630.08	
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			-116,670.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,876.34	2,187,932.12	2,710,296.64	

减：所得税影响额	245,991.70	806,644.78	1,786,518.13	
少数股东权益影响额（税后）	13,864.97	-4,993.15	44,645.47	
合计	747,379.82	2,303,532.69	5,283,921.41	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主营业务情况及所处行业地位

本公司所处的行业为医药流通行业，本公司系福建省最大的医药流通企业，主营业务为药品、中药饮片、医疗器械等分销及医药零售连锁。公司主要经营范围包括西药、中成药、药材、医疗器械及保健品等产品的分销，主要收入来源为医药批发销售收入。

公司从事医药分销和零售，隶属于医药流通行业，医药流通是指医药产业中连接上游医药生产厂家和下游经销商或零售终端客户的一项经营活动，主要是从上游厂家采购医药产品，直接出售给医院、诊所、药店等终端客户，或批发给下游经销商的流通过程。根据下游客户的性质，医药流通行业可分为分销业务、零售业务以及增值服务业务。其中：（1）分销业务主要包括纯销、调拨和代理三种模式。纯销模式是指医药流通企业直接向医院、卫生院等医疗机构以及零售药店提供药品销售及配送服务。调拨模式主要指医药流通企业将医药产品销售给另一个流通企业的模式。代理模式的主要形式为买断代理，即经营企业通过买断生产企业某一药品，获得全国或相应区域的总代理资格或独家经销权，并负责客户开发、订单处理、物流配送、推广促销、售后服务等基本环节的销售活动；（2）医药零售业务为以药店形式为终端消费者提供药事服务；（3）增值服务业务为医药流通企业通过提供信息服务、第三方物流、药房托管等增值服务获取盈利。

纯销模式为本公司的主要经营模式，其特点为：市场需求明确且增长稳定、对终端的掌控能力较强，客户（主要是公立医疗机构）资信较好，但对服务要求较高，同时应收账款金额较高且账期较长。

根据商务部全国医药批发企业百强排名，本公司2015年位列第23位，已连续六年居福建省医药流通企业第一。公司下属门店家数在福建省零售连锁药店中排名前列，在厦门市零售连锁药店中位列第一。公司在福建省医疗机构纯销细分市场处于领先地位。公司一直坚持以纯销为主的业务模式，于2009年实现了对福建省二级以上医疗机构100%覆盖，经过多年深耕以县级医院为龙头的农村三级医疗卫生服务网，不断加大福建省内包括乡镇（社区）卫生院等基层医疗机构在内的各级医疗机构的开拓力度，公司对乡镇医疗机构的配送更加深入（已配送至部分乡镇卫生院所辖的部分村卫生所）并已将90%以上的基层医疗机构实现常态化配送，且在药品专业经营经验、管理体系、专业人才、信息系统、医药物流专业设施、分销网络以及业内品牌知名度等方面树立了公司竞争优势。同时，公司入围了福建省十家公立医疗机构基药配送企业，且得分排名第一。公司全资子公司福建鹭燕中宏医药有限公司成为福建省首家获得第三方药品物流资质的企业。2016年2月18日，本公司在深圳证券交易所中小板挂牌上市，成为福建省内唯一一家在国内A股上市的医药商业企业。

2、公司所属行业发展阶段、周期性特点

随着医疗体制改革的不断推进及深化，在经济高速发展、政府投入持续增加、人口自然增长及老龄化、技术进步以及疾病谱改变等众多因素的驱动下，我国医药流通行业的市场规模将持续扩大。根据商务部市场秩序司统计，2015年我国药品流通行业销售总额达到16,613亿元，同比增长10.2%，其中医药零售市场销售总额为3,323亿元，同比增长了8.6%。根据IMS Health预测，我国药品市场2014-2018年，年复合增长率将达到10-13%。到2020年，我国将成为仅次于美国的第二大药品市场，市场容量将达到现有规模的4倍，医药流通行业的市场规模亦将持续扩大。

未来面对医药行业监管趋严、医保控费、药品招标降价、新版GSP/GMP认证等压力，医药流通行业销售增长速度较过去将有所放缓，行业结构调整将加快，医药流通行业的集中度将进一步提高。根据国家药监局统计，截至2015年11月底，全国共有药品批发企业13,508家，零售连锁企业4,981家，随着近年来流通行业结构调整提速，医药流通企业跨区域兼并重组加剧，全国性医药流通企业和区域性龙头企业市场份额逐年提升。根据中国医药商业协会和商务部的统计资料，2015年，我国前50大医药分销商的合计市场份额占63.1%，行业集中度大幅提升。

医药行业是民生基础行业，医药流通行业作为医药行业的子行业无明显的周期性和季节性。

3、报告期内主要的业绩驱动因素

公司经过多年持续深耕福建省医药市场及对边远乡镇基层医疗机构开展常态化配送，已成功地在福建省打造了“全覆盖、深渗透”的分销网络。福建省公立医疗机构第九期招标于2016年3月开始进入执行期，公司作为负责福建全省公立医疗机构基本药物直配企业之一，通过加强组织协调、业务协同、标准化建设、信息系统和现代物流建设，优化各地区子公司资源配置，实现了福建省内分销网络的协同，进一步提升了公司在福建省医药分销市场的份额。2016年国家政策明确提出鼓励医疗机构处方外流，推进医药分开，公司为加快既定的批发零售一体化经营战略的实施，对零售事业部的人员、组织架构、激励机制和资金支持等方面做了系统调整和安排，一方面由公司总部和福建省各地区批发业务领导兼任零售事业部相应管理职务，加强批发零售业务协同，提升零售业务的管理能力；另一方面，通过变更零售连锁扩展募投项目实施地点至福建全省，鼓励各零售企业拓展新店及加大并购力度，加快完善零售门店布局，截至2016年底公司直营门店总数为156家。此外，2016年公司密切关注医药大健康产业发展态势，积极拓展人工智能化研究及应用、智慧煎药中心和第三方药品物流等新业态业务，取得了一定的成效。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期出售成都鹭燕广福药业有限公司 100%的股权（成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司 90%股权）。本公司以丧失实际控制权日 2016 年 10 月 17 日为股权处置日。股权处置款 1,251 万元扣除处置日本公司应享有成都鹭燕广福药业有限公司及成都市仁邦医药有限公司净资产份额 972.31 万元及商誉 518.46 万元的差额 239.77 万元确认为投资损失。
固定资产	本期泉州鹭燕医药有限公司购置房屋建筑物（物流仓库）2,572.88 万元。
在建工程	本期募集资金投资项目鹭燕医药莆田仓储物流中心继续建设，增加在建工程 6,576 万元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、全面、直接的终端覆盖网络为公司核心竞争优势之一

经过多年的持续发展，公司建立了辐射福建全省的分销和物流配送网络，目前能够直接配送至省内各级医疗机构。公司基本覆盖了福建省全省包含乡镇卫生院（社区医院）在内的各级医疗机构。

公司积极开设零售直营门店，通过社区药店、院内药房以及DTC药房为消费者提供专业药事服务，借此提升对终端的掌控能力。截至2016年12月31日，公司在福建省九地市均已拥有直营零售门店156家，公司连锁药房综合实力和直营力均位列福建省领先地位。公司通过建立完善的分销网络、全面的终端客户覆盖体系和批零一体化的经营模式，为福建全省包含乡镇卫生院（社区医院）在内的各级医疗机构和终端消费者提供药品供应保障，在福建省内具有较强的竞争优势。

2、与二级以上的医院客户、与上游供应商保持了长期、稳定的合作关系

公司注重二级以上医院客户的开发，来自二、三级医院销售收入占主营业务收入的67%以上。二级以上医院客户药品需求量大，对市场影响力大，能够有效保证公司回款的安全性，并有利于公司业务的持续增长。同时，公司致力于为上游供应商提供优质服务，经过诚信经营与业务积累，与众多国内外药企建立并保持了长期、稳定的合作关系。

3、战略规划和战略实施能力优势

公司坚持跨区域横向发展和纵向扩张的战略，通过内涵式增长和外延式扩张，率先完成了福建全省网络布点；通过积极响应福建省医疗机构药品集中招标采购改革，顺应建设多层次药品供应保障体系的政策导向，奠定了在福建省内医药分销市场的领先地位；公司适时把握行业发展机遇，以并购等方式实施跨省级区域发展战略。

公司能顺应国家医疗体制改革政策导向和医药商业市场发展趋势，制定可会持续的发展战略，并根据国家相关政策和市场转变，及时调整公司的战略规划，表现出较好地前瞻性和较强的战略实施能力，使公司能够快速适应市场变化，抢占市场先机，奠定并巩固公司在福建省医药流通行业的龙头地位。

4、业务发展模式优势

公司在发展过程中，根据总体发展战略，结合自身发展经验和各地区子公司的差异及发展特征，总结了“四阶段”的业务发展模式，具体如下：

第一阶段、网点布局期：公司在福建省各区域通过收购、新设等方式进行医药分销网络布局，作为公司在福建省内的基础发展平台。

第二阶段、市场开拓期：公司在各区域通过深耕渠道，将分销网络拓展至包含乡镇卫生院、社区医院在内的各类医疗机构，并为客户提供优质的产品 & 配送服务，深入开拓当地医药分销市场。

第三阶段、协同发展与产业链延伸期：随着在各区域内分销网络的完善，分销业务达到相应规模，公司充分发挥网络、管理等协同效应，对经营业务和产业链进行拓展和延伸。

第四阶段、跨省发展期：公司在福建省内的行业管理经验、品牌效应、客户积累等方面均达到较高水平时，择机将业务拓展到省外医药流通市场，提升整体竞争优势，实现规模与效益的持续增长，并进入省外新一轮的“四阶段”“发展阶段”。

5、以供应链管理为基础的运营体系优势

公司作为医药流通企业，以满足上游供应商和下游客户需求为导向，结合企业实际和发展阶段，在日常经营管理中将战略规划、公司治理、企业文化、市场营销、全面预算管理、内控体系、信息和物流系统、品牌等有机系统结合，建立了以供应链管理为基础的运营体系。

公司通过组织架构的优化、质量管理体系的标准化、全面预算管理、内部控制机制以及信息系统等运营管理技术，实现对日常经营活动的支持和监控。同时，作为医药流通企业，公司注重经营管理以及资源使用效率，主要包括：（1）建立了资金配置标准化管理体系，对资金配置进行有效可控的调度，对日常资金使用效率和状况进行实时监控，实现了资金的安全、有效运转；（2）通过流程再造、市场细分，对采购、销售等流程进行优化，并通过相应的管理制度和激励措施对不同细分市场客户提供专业化服务；（3）制定严格的库存管理制度，及时分析各覆盖地区的业务信息，对各地区库存商品的库存量、批号、效期进行统一管理，有效控制公司的总库存，同时，依靠业务信息共享和物流体系完成各物流中心之间的货品调配，及时满足终端需求，提高各物流配送中心的库存周转率。此外，公司及其子公司在采购、销售、资金、物流配合上已形成有效的运营体系，并在库存、资金、渠道共享等方面发挥了协同作用，有助于实现现代化企业管理并向客户提供现代化的服务。

6、管理优势

（1）公司管理队伍具有丰富的医药管理经验，在管理水平、经验理念、执行力等方面处于行业领先水平。公司建立有效考核体系和激励机制将管理团队与公司的长远利益和长期发展战略结合在一起，有利于增强公司竞争力。

（2）公司主要采取兼并收购的模式进行跨区域扩张，通过收购当地具有一定分销网络的企业，在企业文化、公司治理、市场营销、全面预算管理、内控体系、信息系统等方面对其运营体系进行改造，同时引进及培养本土化的经营管理团队参与被并购公司的管理，使其能够较快实现效益。

（3）公司通过实施运营部门及后台职能部门的整合，推进业务资源、资金资源等共享和协同，有利于提升公司经营管理效率，降低管理成本，进而获得一定的投入产出回报。公司还建立集团业务品种和后勤大宗货品的集中采购机制，有利于提升对供应商的议价能力，并降低采购成本。

（4）公司管理层始终遵循国家医改的政策导向、医药流通行业发展趋势和本企业的价值观，制定了可持续发展战略，建立了有效运营体系和内控机制，将其覆盖到公司业务及经营管理的决策、执行、监督、反馈等各环节，可对风险进行有效

管控。

7、企业文化优势

公司秉承“自强不息，追求辉煌”为核心内涵的企业文化，坚持“勤奋、务实、优质、高效”的企业精神，遵循“信誉第一、客户至上”的诚信务实经营理念，致力于为上游供应商及终端客户提供优质的服务。

8、品牌优势

公司自成立以来，不断提升品牌价值，致力于为客户及上游供应商提供优质的服务，得到客户和行业的广泛认同，在行业中享有较高的商誉和知名度，“鹭燕”和“燕来福”获得厦门市著名商标、福建省著名商标等荣誉。

9、信息化服务体系优势

公司建立了有效的信息化服务体系，主要包括：运用实时在线的电子商务平台为上下游客户提供即时订单服务；为政府监管部门提供数据接口和市场信息，以满足国家政策对医药商业监管的相关要求；向供应商提供网上信息服务和供应链延伸服务等。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司于2016年2月在深圳证券交易所挂牌上市，顺利登陆资本市场。公司管理层坚持“诚信、务实、优质、高效”和“依法规范经营”经营理念，积极贯彻落实“横向”和“纵向”发展战略，围绕董事会制定的2016年经营计划和主要目标，实现了业绩增长和巩固与提升福建省医药分销市场份额的较好成绩。报告期内：

1、公司进一步完善了公司治理工作，夯实了各项内部基础工作，加强了人才团队建设，为公司外延式扩张发展奠定了基础；

2、公司充分发挥分销网络、人才、资金等综合竞争优势，在福建省公立医疗机构第九期招投标中取得较好成绩，公司取得的福建省公立医疗机构委托配送品规计数居福建省首位，该第九期招标中标结果已于2016年3月开始进入执行期，公司在福建省内分销市场的占有份额进一步提升，经营规模继续稳居福建省医药流通企业首位；

3、公司继续完善福建全省各地市鹭燕大药房有限公司的零售门店布局和推进福建全省批零一体化经营，截至2016年12月31日公司共有直营门店156家。

4、公司积极拓展智慧煎药中心、第三方物流、健康医疗大数据与健康医疗人工智能研发及应用等新业态、新业务，并取得一定的进展。公司已建成福建省规模最大及厦门首家智能化煎药服务中心并于2016年9月投入运营，借助互联网+智能化设备技术，实现处方传送、中药标准化科学煎煮和成品物流配送到户，给广大群众服用中药提供了很大便利，同时为社区医院及乡镇卫生院等未设立中药房和煎药室的医疗机构开展和普及中医诊疗创造了条件；为布局未来大健康业务，公司于2016年12月发起设立了智慧康源（厦门）科技有限公司，开展基于健康医疗大数据与神经网络深度学习技术的健康医疗人工智能研发及临床应用，目前公司已经和国内部分知名院校、医疗机构等实现对接，启动了疾病诊断的人工智能化研究工作。第三方物流业务方面，公司全资子公司福建鹭燕中宏医药有限公司作为福建省首家拿到第三方药品物流资质的企业，积极拓展第三方药品物流业务，已为部分药品生产企业提供了第三方仓储和物流配送等服务，业务发展势头较好。

截止2016年12月31日，公司总资产为351,145.83万元，比上年年末343,071.08万元增加2.35%；负债为213,327.69万元，比上年年末268,471.03万元减少20.54%；股东权益137,818.14万元，比上年年末74,600.05万元增加84.74%。

2016年，公司继续保持良好的发展势头，实现了业绩的稳步增长。报告期内，公司实现营业总收入698,288.50万元，较上年同期提高5.39%；营业利润15,402.06万元，较上年提高1.18%；利润总额15,742.56万元，较上年提高1.10%；归属于母公司所有者的净利润11,552.31万元，较上年提高1.80%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润11,477.57万元，较上年提高3.24%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,982,884,984.47	100%	6,625,719,875.38	100%	5.39%
分行业					
批发收入	6,622,253,240.20	94.84%	6,335,115,117.85	95.61%	4.53%
零售收入	297,685,901.55	4.26%	227,766,902.93	3.44%	30.70%
其他收入	62,945,842.72	0.90%	62,837,854.60	0.95%	0.17%
分产品					
药品	6,330,533,789.61	90.66%	6,016,651,104.19	90.81%	5.22%
医疗器械	469,250,161.04	6.72%	417,136,246.19	6.30%	12.49%
其他	183,101,033.82	2.62%	191,932,525.00	2.90%	-4.60%
分地区					
福建省内	6,866,251,570.81	98.33%	6,441,785,901.62	97.22%	6.59%
福建省外	116,633,413.66	1.67%	183,933,973.76	2.78%	-36.59%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发收入	6,622,253,240.20	6,192,444,238.58	6.49%	4.53%	5.11%	-7.32%
分产品						
药品	6,330,533,789.61	5,928,750,216.16	6.35%	5.22%	6.05%	-10.41%
分地区						
福建省内	6,866,251,570.81	6,354,169,196.40	7.46%	6.59%	6.55%	0.47%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
药品流通	销售量	元	6,982,884,984.47	6,625,719,875.38	5.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
批发	批发	6,192,444,238.58	95.97%	5,891,489,521.85	96.62%	5.11%
零售	营业成本	221,228,766.73	3.43%	164,647,175.41	2.70%	34.37%
其他	营业成本	39,006,499.39	0.60%	41,411,330.95	0.68%	-5.81%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
药品	营业成本	5,928,750,216.16	91.88%	5,590,438,239.67	91.68%	6.05%
医疗器械	营业成本	416,353,875.89	6.45%	372,596,760.03	6.11%	11.74%
其他	营业成本	107,575,412.65	1.67%	134,513,028.50	2.21%	-20.03%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、处置子公司

2016年10月，本公司与厦门谷丰元企业管理咨询有限公司签订股权转让协议，以成都鹭燕广福药业有限公司截至2016年8月31日经审计的归属于母公司所有者权益为参考确定以1,251万元为股权转让对价出售成都鹭燕广福药业有限公司100%的股权（成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司90%股权）。本公司以丧失实际控制权日2016年10月17日为股权处置日。股权处置款1,251万元扣除处置日本公司应享有成都鹭燕广福药业有限公司净资产份额972.31万元及商誉518.46万元的差额239.77万元确认为投资损失。

单位：元

项目	2016年8月31日（经审计）	2015年8月31日（未经审计）
总资产	101,490,792.25	146,666,967.98
其中：流动资产	92,654,927.02	138,999,103.77
非流动资产	8,835,865.23	7,667,864.21
总负债	88,028,791.99	121,634,988.74
净资产	13,462,000.26	25,031,979.24
归属于母公司所有者权益	12,506,183.28	23,998,221.39
项目	2016年1~8月（经审计）	2015年1~8月（未经审计）
营业总收入	10,278,201.88	81,621,324.22
营业利润	-11,411,120.93	3,825,708.63
净利润	-9,711,084.06	2,496,736.06

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	977,872,528.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	240,871,656.24	3.45%
2	第二名	227,707,914.44	3.26%
3	第三名	200,169,170.85	2.87%
4	第四名	164,755,290.50	2.36%
5	第五名	144,368,496.04	2.07%
合计	--	977,872,528.07	14.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,136,219,448.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.26%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	693,746,116.56	8.71%

2	第二名	118,325,348.38	1.49%
3	第三名	113,281,186.19	1.42%
4	第四名	106,671,299.73	1.34%
5	第五名	104,195,497.62	1.31%
合计	--	1,136,219,448.48	14.26%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	141,302,630.93	136,134,778.52	3.80%	
管理费用	145,230,097.58	136,633,666.16	6.29%	
财务费用	65,422,633.87	88,667,581.83	-26.22%	2016 年 2 月，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,205 万股，公司实际募集资金净额为人民币 54,130.05 万元，公司减少了银行贷款，财务费用减少。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,099,449,178.06	7,360,708,842.82	10.04%
经营活动现金流出小计	8,227,476,690.52	7,360,489,534.14	11.78%
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,512.46	219,308.68	-58,477.77%
投资活动现金流入小计	10,967,311.33	-171,060.45	6,511.37%
投资活动现金流出小计	110,159,368.10	42,281,937.03	160.54%
投资活动产生的现金流量净额	-99,192,056.77	-42,452,997.48	-133.65%
筹资活动现金流入小计	3,331,681,827.21	3,076,712,428.46	8.29%
筹资活动现金流出小计	3,151,429,036.55	3,144,348,101.41	0.23%

筹资活动产生的现金流量净额	180,252,790.66	-67,635,672.95	366.51%
现金及现金等价物净增加额	-46,425,579.09	-109,453,299.10	57.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少58477.77%，主要是本期付款较大。原因是：福建省启动第九期药品集中招标采购工作，为争取更多供应商，公司提前向部分供应商支付货款。

本期投资活动现金流入比上期同比增加6511.37%。主要原因是本期处置子公司现金净流入1048.97万元，上期处置子公司收到的现金净额为-29.93万元；

本期投资活动现金流出比上期同比增加160.54%，主要原因是本期投资鹭燕医药莆田仓储物流中心6576.35万元。

本期筹资活动现金流量净额同比增加366.51%，主要原因是本期向社会公众首次发行人民币普通股（A股），收到的资金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

项目	2016年
影响净利润但未影响现金流量的经营活动项目	
资产减值准备	850.42
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,970.26
无形资产摊销	187.11
长期待摊费用摊销	474.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-733.42
小计	2,748.83
影响现金流量但未影响净利润的经营活动项目	
存货的减少	-18,424.55
经营性应收项目的减少	4,541.92
经营性应付项目的增加	-19,995.17
小计	-33,877.80
影响净利润的投资、筹资活动项目	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-10.33
固定资产报废损失	-
财务费用	6,419.52
投资损失	239.77
小计	6,648.97
经营活动产生的现金流量净额与净利润差异合计	-24,480.00

本期净利润与经营活动净现金流差异24,480.00万元，主要包括三部分：（1）影响净利润但未影响现金流的项目：折旧、摊销等影响2,748.83万元；（2）影响现金流但未影响净利润的项目：因存货的增加，经营性应付项目增加等合计影响-33,877.80万元；（3）影响净利润的投资、筹资活动项目合计6,648.97万元。

福建省第九期公立医疗机构药品招标采购于2016年3月进入执行期，新标执行初期，供应商要求以预付款和现款方式，结算致使应付票据/应付账款等经营应付大幅减少；同时，为保障医疗机构用药，在新标和旧标过渡期内，公司在大量采购新标药品的同时需要保证旧标药品的供应，导致公司存货大幅增加。由于新标规定医疗机构回款时间由原来的60天提前至30天，部分医疗机构已执行新标规定按货到30天回款，公司应收账款周转天数有所减少，经营应收项目有所减少。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	424,703,550.72	12.09%	470,254,129.81	13.71%	-1.62%	
应收账款	1,566,523,859.15	44.61%	1,776,580,032.16	51.78%	-7.17%	
存货	747,765,075.24	21.30%	570,310,891.22	16.62%	4.68%	
投资性房地产	1,222,841.92	0.03%	1,318,051.72	0.04%	-0.01%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	324,623,837.08	9.24%	312,021,375.17	9.09%	0.15%	
在建工程	77,101,035.75	2.20%	5,609,911.92	0.16%	2.04%	
短期借款	901,363,491.15	25.67%	1,139,568,111.37	33.22%	-7.55%	
长期借款	15,653,925.00	0.45%	16,661,150.00	0.49%	-0.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”——45、所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	公开发行人民币普通股 (A 股)	54,130.05	28,969.31	28,969.31	0	0	0.00%	25,160.74	存放于募集资金专户,临时补充流动资金 21,436.00 万元	0
合计	--	54,130.05	28,969.31	28,969.31	0	0	0.00%	25,160.74	--	0

募集资金总体使用情况说明

募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况：

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准鹭燕(福建)药业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2016】89 号文)核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)3,205 万股,发行价格为 18.65 元/股,共募集资金总额 59,773.25 万元,扣除发行费用 5,643.20 万元,募集资金净额为 54,130.05 万元。公司所募集的资金用于鹭燕厦门现代医药仓储中心项目、鹭燕医药福州仓储中心项目、鹭燕医药莆田仓储物流中心(一期)项目、零售连锁扩展项目、补充流动资金项目。该募集资金于 2016 年 2 月 4 日到位,业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具了致同专字(2016)第 350ZA0007 号《验资报告》。

(2) 为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规,结合公司实际情况,制定了《募集资金专项管理制度》。根据该制度的要求,公司分别与兴业银行股份有限公司厦门观音山支行、农业银行股份有限公司厦门湖里支行、交通银行股份有限公司厦门海天支行、建设银行股份有限公司厦门湖里支行、厦门银行股份有限公司仙岳支行及保荐机构国信证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》。公司在使用募集资金用于募投项目建设时,资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续,以保证专款专用,并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料,公司募集资金的存放、使用均按上述制度履行。

募集资金总体使用情况：

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日本公司共使用募集资金 50,405.31 万元,其中用于置换前期已投入的自筹资金 13,254.15 万元,直接使用募集资金 15,715.16 万元,临时补充流动资金 21,436 万元。

(2) 已累计投入募集资金总额 28,969.31 万元,用于以下项目:鹭燕厦门现代医药仓储中心项目资金 6.25 元,鹭燕医药福州仓储中心项目资金 11,242.18 万元,鹭燕医药莆田仓储物流中心(一期)项目资金 6,340.88 万元,零售连锁扩展项目资金 79.95 万元,补充流动资金项目 11,300.05 万元。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 3,809.40 万元，其中产生的利息收入为 84.88 万元，手续费支出为 0.22 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	11,300.05	11,300.05	11,300.05	11,300.05	100.00%			不适用	否
鹭燕厦门现代医药仓储中心项目(平台)	否	3,910	3,910						不适用	否
鹭燕厦门现代医药仓储中心项目	否	4,670	4,670	6.25	6.25	0.13%			不适用	否
鹭燕医药莆田仓储物流中心(一期)项目	否	11,000	11,000	6,340.88	6,340.88	57.64%			不适用	否
鹭燕医药福州仓储中心项目	否	15,250	15,250	11,242.18	11,242.18	73.72%			不适用	否
零售连锁扩展项目	否	8,000	8,000	79.95	79.95	1.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,130.05	54,130.05	28,969.31	28,969.31	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	54,130.05	54,130.05	28,969.31	28,969.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	鹭燕厦门现代医药仓储中心项目因规划用地土地容积率等指标调整，实施进度略迟于计划，目前公司已获得相关批复，正在办理施工许可等相关手续，2017 年将开工建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生									

	2016年5月20日,公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》,同意将“零售连锁扩展项目”(建设内容为新设立80家门店)的实施地点由厦门市变更为福建全省(含厦门市)。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年2月26日,公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》,公司以首次公开发行募集资金对已预先投入募集资金投资项目的自筹资金13,254.15万元进行了置换,其中:鹭燕医药福州仓储中心项目11,170.07万元;鹭燕医药莆田仓储物流中心(一期)项目2,084.08万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016年4月6日,公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金25,436.00万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司于2016年8月15日和2016年12月19日,分别各将2,000.00万元(合计4,000.00万元)资金提前归还至募集资金专用账户,截止2016年12月31日,公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为21,436.00万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万)	本期初起至出售对公司的	股权出售为上	股权出售定价	是否为关联交	与交易对方的	所涉及	是否按	披露日	披露索引

			元)	售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	原则	易	关联关 系	是否已 全部过 户	期实 施,如 未按计 划实 施,应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
厦门谷 丰元企 业管理 咨询有 限公司	成都鹭 燕广福 药业有 限公司 100%股 权	2016年 10月17 日	1,251	-792.11	影响较 小	-6.79%	按公允 价格出 售	否	非关联 方	是	是	2016年 10月18 日	详见公 司在巨 潮资讯 网 (http ://www .cninf o.com. cn)披 露的公 告编号 201606 3《关于 出售资 产的公告》

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建鹭燕中 宏医药有限 公司	子公司	商业批发与 第三方药品 物流	182,580,000.00	263,225,986.74	209,324,308.81	131,989,745.91	14,450,821.35	15,182,470.89
泉州鹭燕医 药有限公司	子公司	商业批发	10,800,000.00	352,639,559.63	30,926,803.72	816,804,153.62	19,233,020.89	14,726,803.72
漳州鹭燕医 药有限公司	子公司	商业批发	15,000,000.00	289,698,537.10	41,517,365.65	869,109,499.74	25,186,092.36	19,017,365.65
莆田鹭燕医 药有限公司	子公司	商业批发	120,000,000.00	330,686,768.61	136,725,932.54	564,110,381.54	17,038,681.46	12,624,180.79

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都鹭燕广福药业有限公司	出售 100%股权	截止处置日, 被处置子公司净利润-792.11 万元, 占净利润的-6.79%
成都市仁邦医药有限公司	出售 90%股权	截止处置日, 被处置子公司净利润-190.23 万元, 占净利润的-1.63%

成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司90%股权。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 未来行业发展趋势分析

2016年10月, 中共中央、国务院印发并实施《“健康中国2030”规划纲要》, 提出到2020年城乡居民人人享有基本医疗卫生服务, 主要健康指标居于中高收入国家前列; 2017年1月, 国务院印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划, “十三五”期间要在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等5项制度建设上取得新突破; 国务院医改办、国家卫计委等八部委联合发文明确2018年在全国推广实施公立医疗机构药品采购“两票制”; 发改委和人社部等发文推进付费总额控制, 按病种、按人头付费, 抑制医疗费用增长; 2016年12月, 商务部发布《全国药品流通行业发展规划》(2016—2020年), 提出2020年发展目标为“培育形成一批网络覆盖全国、集约化和信息化程度较高的大型药品流通企业。药品批发百强企业年销售额占药品批发市场总额90%以上; 药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额40%以上; 药品零售连锁率达50%以上”。“十三五”时期药品流通行业发展面临新的机遇与挑战。

预计2017年“两票制”、医保支付改革、分级诊疗、一致性评价、医药分开等政策和“互联网+医药”等模式创新将给医药行业的供给端、流通环节、支付环节和服务端等带来巨大的影响。

预计医药流通行业未来发展趋势如下:

1、医药大健康市场规模总体将加快增长。

未来尽管随着医改深入推进, 药品市场的增长速度将可能受降价、医保控费等因素影响, 但人口老龄化、疾病谱、城镇化、二孩政策全面放开、生活方式的变化、医疗保障水平逐步提高和居民自我保健意识增强等将带来新的医疗健康需求, 医药大健康市场规模总体将加快增长。

2、行业集中度将进一步提升, 转型升级成为行业发展的新要求。

随着“两票制”、医保支付改革、分级诊疗、一致性评价和医药分开等政策和举措全面推进, 医药流通行业竞争将加剧, 行业跨区域并购整合将加快, 集中度将进一步提升, 全国性和区域性医药流通龙头企业市场份额将持续提升, 药品流通企业将不断转型升级, 以满足客户需求, 适应行业发展新要求。

3、“互联网+医药”模式呈现快速发展态势, 药品零售企业迎来巨大的发展机遇。

国内互联网药品电子商务呈现快速发展态势, 经营规模迅速增长, 已成为推动药品流通增值服务的新载体。在医院处方外流、医药分开和医保卡开放网上结算、异地结算、支持网上购药应用等政策的支持下, “互联网+医药”模式呈现快速发展态势, 将对医药流通行业产生深远的影响。大型医药零售企业将面临巨大的发展机遇, 其门店资源以及药事服务、慢病管理、社区服务、线上线下整合等能力将发挥越来越重要的作用, 医药零售市场整合将加快。

4、中药产业、物流现代化等发展步伐加快。

随着国家积极发展中医药和民族医药事业, 大力推动中医药健康服务体系建设, 放宽中医执业和开设诊所的政策限制, 以及积极推动中药现代化的发展, 未来中医药及将中医药优势与健康管理服务结合的中医健康保障模式将加快发展。

新版《药品经营质量管理规范》（GSP）的实施、医药电商加速发展以及医药流通企业面对分级诊疗、基层医疗机构配送等挑战，促进了医药物流向专业化、智能化及社会化方向发展，预计未来行业将加快中药材现代物流体系建设、冷链物流体系、电商物流体系等方面发展，大型药品批发企业与电商、快递巨头在医药物流现代化方面的竞争和合作将促进医药现代物流的迅速发展。

（二）公司发展战略

公司将坚持“诚信、务实、优质、高效”和“依法规范经营”经营理念，顺应医改政策导向，积极贯彻落实“横向”和“纵向”发展战略，继续巩固和提升公司在福建省医药分销市场的份额，积极拓展福建省外市场，内涵式发展与外延式扩张并举实现业绩持续稳定增长，将公司打造为中国知名的医药健康产品与服务提供商。

（三）2017年度经营计划

1、以福建省公立医疗机构药品（耗材）招标为契机，进一步提升公司在福建省药品（耗材）分销市场的份额。

2017年福建省各级医保定点医疗机构使用的药品（耗材）将通过以医保支付结算价为基础的联合限价阳光采购确定。公司经过多年持续深耕福建省医药市场及对边远乡镇基层医疗机构开展常态化配送，已成功地在福建省打造了“全覆盖、深渗透”的药品（耗材）分销网络。作为福建省经营规模最大的医药流通企业，公司抓住福建省公立医疗机构药品（耗材）招标契机，继续加强组织协调、业务协同、标准化建设、信息系统和现代物流建设等，精耕细作，优化各地区子公司资源配置，进一步巩固和提升公司在福建省药品（耗材）分销市场的份额。

2、继续完善连锁药店布局，形成福建省内批发零售一体化经营格局。

2017年公司将继续贯彻落实药品零售业务“横向”发展战略，以新设及并购等方式加快福建省各地区零售门店布局，推进批发零售一体化经营；通过完善连锁药店经营机制、品类管理和信息系统等，提升连锁药店专业经营水平和盈利能力；充分发挥社区药店、（医）院边药店和DTC（直配药店）等优势，适时推出电商平台“鹭燕健康商城”，为消费者提供专业的药事服务、慢病管理和社区服务等健康服务。

3、抓住“两票制”全国推广机遇，积极拓展和布局福建省外市场，适时向产业链上下游延伸，实现企业规模及盈利增长。

4、积极拓展智慧煎药中心、第三方物流、健康医疗大数据与健康医疗人工智能研发及应用等新业态、新业务，力争新型业务实现较快增长，为公司培育未来盈利增长点。

2016年10月厦门市成为首批国家大数据中心试点的四个城市之一。公司密切关注医药大健康产业发展态势，着手布局未来大健康业务，设立了智慧康源（厦门）科技有限公司开展基于健康医疗大数据与神经网络深度学习技术的健康医疗人工智能研发及应用。此外，公司还将积极发展智慧煎药中心业务，发挥第三方药品物流平台优势，做大药品（耗材）、疫苗等第三方物流业务，力争实现新型业务的较快增长，为公司培育未来盈利增长点。

5、推进现代医药仓储物流中心项目和信息系统建设，提升运营管理水平 and 效率，降低运营成本。

6、继续健全内控制度，完善公司治理结构。

7、优化资本结构，加强资金管理，减少运营性资金占用，提高资金使用效率，降低财务费用。

8、系统推进质量管理体系建设，进一步完善公司质量管理体系。

9、加强各层次人才团队梯队建设，深化企业文化建设。

（四）风险提示

1、市场竞争加剧的风险

目前医药商业经过行业兼并整合已形成“全国+区域寡头”的竞争格局，在国家及地方政策的引导下，行业集中度将进一步提升，有区域优势的医药流通企业将依托自身渠道、资金、管理、品牌等优势加快兼并收购；部分全国性医药流通企业亦将依靠规模优势、资金实力加大投资布点力度或并购区域性医药流通企业，在行业集中度提升的过程中，全国医药流通企业及区域寡头企业之间的竞争也将日趋加剧。为应对激烈的市场竞争，中大型医药流通企业将进一步加快流通网络布局建设，提升市场占有率。中小医药流通企业或主动并入大型企业，共享大型企业的资源，或采用联购分销、共同配送等方式结成合作联盟。若在市场格局变化的竞争环境下，公司不能继续保持在福建省医药流通行业的竞争优势，实现进一步发展，在福建省内的行业领先地位将可能受到冲击。

2、行业政策风险

医药行业受政策的影响较大，随着“两票制”、医保支付改革、分级诊疗、一致性评价和医药分开等医改政策和公立医

疗机构药品招投标等举措全面推进，医药流通行业竞争加剧，药品价格呈下降趋势，尽管公司在“两票制”、公立医疗机构药品招投标配送等方面拥有独特的经验和优势，拥有较强的竞争优势，但政府前述相关政策仍有可能对医药流通行业、对公司业绩产生较大影响。

3、应收账款管理风险

公司主要客户为二级以上的公立医院，其资金实力较强，资信较好，资金回收有保障，同时，公司建立了严格的应收账款管理制度，且未发生过大额应收账款不能收回的情形。福建省第九期医疗机构药品集中采购实施意见规定医疗机构应严格按照合同约定的时间回款，从货到验收合格之日起不超过30天，但医疗机构在药品购销业务中处于强势地位，公司与医疗机构的销售合同中一般不会约定逾期回款的违约责任，医疗机构客户的回款周期普遍较长、占用流通企业的资金量较大。如医疗机构客户不能按招标文件或销售合同规定/约定及时回款，或公司纯销业务规模大幅增长，均可能导致公司应收账款规模处于高位。若公司不能对应收账款进行有效管理，进而影响公司的资金周转速度，使公司经营资金出现短缺，并面临一定的坏账损失风险，将可能影响公司的稳定经营。

4、存货管理风险

因医疗市场的特殊性，要求医药流通企业的药品仓储及配送必须满足终端需求的及时性、不确定性及突发传染性疾病的紧迫性要求，同时，医药流通企业还需应对医药工业生产的周期性和在途运输的不确定性。因此，医药流通企业必须对药品保持一定的库存量，这对企业的资本实力提出了较高要求。此外，药品的效期管理比一般商品更为严格，超过效期的药品履行相关程序后必须予以销毁。公司虽然建立并执行了有效的存货管理制度，并努力提高存货周转速度，但仍可能存在存货损失的风险。

5、跨区域拓展业务风险

目前，公司在巩固和提升福建省医药流通市场份额的同时，抓住行业整合的良好时机，通过经营管理模式的复制，稳步向福建省外医药流通市场扩张。公司通过收购进入江西省、四川省及香港地区的医药流通市场。尽管公司在扩张过程中，对拟进入的市场、相关企业等进行了详尽的调研，但如果公司不能根据各区域的特点制定相应的策略、建立相应的管理体系，将面临跨区域经营的风险。

6、对子公司管理不善的风险

公司在福建省及省外各地区的业务主要由各子公司具体负责经营，公司除经营厦门地区药品分销业务外，主要负责对控股子公司的控制与管理。虽然公司已建立了较为完善的内部管理和控制体系，通过资金管理、信息系统、存货管理、配送流程、人员培训以及内部审计等方面对各子公司的经营、人员、财务等方面进行了有效管理，但公司仍存在对子公司管理不善而导致的经营风险。

7、药品质量风险

药品质量涉及药品生产、流通以及使用的各个环节，任何一个环节出现问题都可能导致药品安全问题。作为医药流通企业，公司严格按照GSP的规定，建立了完善的质量控制体系，在药品采购资质审核、药品验收、药品在库储存养护、药品出库、药品运输等各个环节严控质量事故的发生。但公司无法控制所经营药品生产环节的质量，故公司在经营过程中仍可能出现药品质量问题，从而使公司受到药品监管部门的处罚，这将会对公司的品牌和经营产生不利影响。

8、商誉减值风险

截至报告期末，本公司商誉占净资产比例为2.04%，2016年公司商誉期初账面价值3,396.90万元，因出售成都鹭燕广福药业有限公司100%的股权（成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司90%股权），减少商誉518.46万元，根据商誉减值测试结果，对福建省鹭燕耀升生物医药有限公司、福州市博研生物医药有限公司全额计提商誉减值，计提商誉减值金额64.89万元，期末商誉的账面价值为2,813.55万元，占公司净资产比例较低。未来公司以外延式扩张方式发展，公司并购的企业如经营业绩不符合预期，将可能产生商誉减值风险，从而对公司业绩造成较大影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 04 月 25 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 4 月 25 日投资者关系活动记录 表
2016 年 04 月 27 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 4 月 27 日投资者关系活动记录 表
2016 年 05 月 04 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 5 月 4 日投资者关系活动记录 表
2016 年 05 月 30 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 5 月 30 日投资者关系活动记录 表
2016 年 05 月 31 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 5 月 31 日投资者关系活动记录 表
2016 年 06 月 01 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 6 月 1 日投资者关系活动记录 表
2016 年 06 月 17 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 6 月 17 日投资者关系活动记录 表
2016 年 08 月 31 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 8 月 31 日投资者关系活动记录 表
2016 年 11 月 10 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 11 月 10 日投资者关系活动记 录表
2016 年 11 月 22 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 11 月 22 日投资者关系活动记 录表

2016 年 11 月 30 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 11 月 30 日投资者关系活动记 录表
2016 年 12 月 02 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 12 月 2 日投资者关系活动记录 表
2016 年 12 月 08 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的 2016 年 12 月 8 日投资者关系活动记录 表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2016年4月22日公司第三届董事会第十五次会议和2016年5月18日公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度公司利润分配预案的议案》。公司2015年年度利润分配方案为：以公司总股本128,168,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。2016年6月7日，公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2016年6月15日登记，2016年6月16日除权除息，至此本次权益分派实施完毕。

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

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

1、公司2014年年度利润分配方案为：以2014年12月31日的公司总股本96,118,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

2、公司2015年年度利润分配预案为：以公司现有总股本128,168,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

3、公司2016年年度利润分配预案为：以公司现有总股本128,168,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	25,633,760.00	115,523,095.30	22.19%		
2015年	25,633,760.00	113,479,743.58	22.59%		
2014年	19,223,760.00	109,327,452.70	17.58%		

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	128,168,800
现金分红总额 (元) (含税)	25,633,760.00
可分配利润 (元)	538,797,942.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见审计报告,2016 年公司实现合并净利润为 116,772,507.69 元,其中母公司净利润 127,252,602.93 元。按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定,公司拟按以下方案实施分配:(1)提取 2016 年税后利润 10%列入公司法定公积金。(2)以公司现有总股本 128,168,800 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税)。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	厦门麦迪肯科技有限公司、厦门三态科技有限公司、吴金祥、吴金和、厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业(有限合伙)、泉州丰泽红桥创业投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2016 年 02 月 18 日	3 年	正在履行中
	庄晋南、朱明国、吴巧勤、王晓宏、吴美萍、李卫阳、于锦、林琳、陈金龙	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其自厦门三态科技有限公司受让的公司股份,	2016 年 02 月 18 日	3 年	正在履行中

			也不由公司回购该部分股份;自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的剩余公司股份,也不由公司回购该部分股份。			
	建银国际医疗产业股权投资有限公司、泉州市红桥民间资本管理股份有限公司、泉州市红桥创业投资有限公司、全国社会保障基金理事会转持二户、张珺瑛、郑崇斌、林丽珠、杨聪金、许其专、雷鸣、黄建坤、李淑娟、陈春华、董晓刚、冯刘元、陈淑玲、石进步、罗敦权、彭祖灿、陈湘荔、王其武、李瑞忠、王选民、邓发娟、刘志梁、石小娥、陈虹、曾秋红、朱建明、许丽霞、蔡梅桢	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2016 年 02 月 18 日	1 年	已于 2017 年 2 月 17 日履行完毕
	吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、蔡梅桢、郑崇斌、张珺瑛、李卫阳	股份限售承诺	在相关股份锁定期满后每年转让的公司股份不超过其直接或间接所持有的公司股份总数的 25%;若其离职,则离职后半年内不转让其直接或间接所持有的股份;在申报离职半年后的 12 个月内转让公司股份的数量不超过其直接或间接所持公司股份总数的 50%。	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中
	厦门麦迪肯科技有限公司、吴金祥、朱明国、李卫阳、雷鸣、杨聪金、郑崇斌、张珺瑛	股份限售承诺	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,其直接或间接持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。上述承诺不因承诺人职务变更、离职等原因而终止。如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因	2016 年 02 月 18 日	6 个月	已经履行完毕

			进行除权、除息的，发行价则按证券交易所的有关规定作除权除息处理。			
	厦门麦迪肯科技有限公司	股份减持承诺	拟长期持有公司股票；锁定期届满后两年内，拟减持公司股票的，减持价格不低于发行价，每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。如未履行上述减持意向方面的承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中
	建银国际医疗产业股权投资有限公司、全国社会保障基金理事会转持二户	股份减持承诺	除在公司首次公开发行股票时公开发售部分的股份外，预计在锁定期满后 24 个月内逐步减持所持公司股份，减持价格按减持时的资本市场情况确定。如未履行上述减持意向方面的承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。	2016 年 02 月 18 日	3 年	正在履行中
	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	股份减持承诺	预计在其锁定期满后 24 个月内减持所持公司全部股份，其中前 12 个月内的减持价格不低于发行价(如果公司上市后因派发现金红	2016 年 02 月 18 日	3 年	正在履行中

			利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,发行价则按证券交易所的有关规定作除权除息处理)。如未履行上述减持意向方面的承诺,其将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉,且其所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。			
	吴金祥、朱明国、雷鸣、李卫阳、杨聪金、郑崇斌、张珺璞	股份减持承诺	所持公司股份,在相关股份锁定期满后两年内转让的,转让价格不低于公司股票的发价。该承诺不因其职务变更、离职等原因而终止。	2016 年 02 月 18 日	5 年	正在履行中
	吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至承诺函出具日, 及其下属企业(不包括本公司及下属企业)目前在中国境内及香港没有以任何形式参与或从事与本公司及下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、承诺人及下属企业(不包括本公司及下属企业)承诺将不会,并促使参股企业(若有)将来不会在中国境内及香港以任何形式参与或从事与本公司及下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。3、若本公司及下属企业未来新增主营业务,承诺人及其下属企业将不会以任何形式参与或从事与本公司及下属企业未来新增主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、若承诺人知悉有商业机会可参与或从事可能与本公司	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中

		<p>及下属企业主营业务构成竞争的业务,在其及其下属企业取得该商业机会后,应立即通知本公司,并将上述商业机会按本公司能合理接受的商业条件优先提供给本公司。5、吴金祥将促使并保证其关系密切的家庭成员亦遵守上述承诺。6、承诺人愿意无条件赔偿因违反上述承诺而对本公司及下属企业造成的一切实际损失、损害和开支。</p>			
	<p>吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>2016年02月18日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			金祥将促使并保证其关系密切的家庭成员亦遵守上述承诺。6、承诺人将促使并保证其关联方亦遵守上述承诺，如有违反，其自愿承担由此对本公司造成的一切实际损失、损害和开支。			
	厦门麦迪肯科技有限公司、鹭燕医药股份有限公司、吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、郑崇斌、张珺瑛、李卫阳	IPO 稳定 股价承诺	将根据《鹭燕医药股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持公司股票的各项义务。公司及相关义务人在履行相关法定程序后可以采取以下部分或全部措施（不分先后顺序）稳定公司股价：控股股东单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员用于增持公司股份的资金不少于本人上年度从公司领取的税后薪酬的 20%，但不超过 50%。公司新聘任的董事和高级管理人员应根据预案的规定签署相关承诺。稳定股价措施启动时公司的控股股东、董事及高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施相关措施。若未能履行上述承诺，相关人员应向股东及社会公众投资者致歉，且其所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中
	厦门麦迪肯科技有限公司、建银国际医疗产业股权投资有限公司、泉州市红桥民间资本管理股份有限公司、	IPO 稳定 股价承诺	将根据《鹭燕医药股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中

	吴金祥		成票。			
	鹭燕医药股份有限公司、厦门麦迪肯科技有限公司	其他承诺	<p>1、确认公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形；2、如招股说明书被相关监管机关认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在相关监管机关作出上述认定时依法回购首次公开发行的全部新股，并于 5 个交易日内启动回购程序，回购价格为公司股票市场价格，厦门麦迪肯科技有限公司将依法购回已公开发售的股份（如有），并于 5 个交易日内启动购回程序，购回价格为公司股票市场价格；3、如招股说明书被相关监管机关认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失；在相关监管机构认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。</p>	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中
	吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、翁君奕、吴火炉、吴俊龙、郭小东、李敏、蔡梅桢、李翠平、吴再添、李卫阳、张珺瑛、郑崇斌	其他承诺	<p>1、确认公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形。2、如招股说明书被相关监管机关认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，</p>	2016 年 02 月 18 日	长期	正在履行中

			其将依法赔偿投资者损失。			
	吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司	其他承诺	如公司及下属公司被任何有权机构要求补缴有关社会保险费用、住房公积金等或因该等问题受到行政处罚的,承诺人将无条件全额承担应补缴或被追偿的金额以及由此所产生的任何罚款、损失及其他费用,并根据有关部门的要求及时予以缴纳;如因此导致公司及其子公司损失的,承诺人将无条件给予全额补偿,并不要求公司支付任何形式的对价。	2016年02月18日	长期	正在履行中
	吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司	其他承诺	若公司租赁的瑕疵租赁物业显著影响各相关企业拥有和使用该等物业以从事正常业务经营,承诺人将积极采取有效措施(包括但不限于安排提供相同或相似条件的物业供相关企业经营使用等),促使各相关企业业务经营持续正常进行,以减轻或消除不利影响;若因该等瑕疵租赁物业导致各相关企业产生额外支出或损失(如第三方索赔等),承诺人将与其他相关方积极协调磋商,以在最大程度上支持各相关企业正常经营,避免或控制损害继续扩大;同时,针对各相关企业由此产生的经济支出或损失,承诺人将在确认各相关企业损失后的30个工作日内,以现金方式进行一次性补偿,从而减轻或消除不利影响。此外,其将支持各相关企业向相应的物业出租方、合作方积极主张权利,以在最大程度上维护及保障相关企业的利益。	2016年02月18日	长期	正在履行中

	吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、翁君奕、吴火炉、吴俊龙、郭小东、李敏、蔡梅桢、李翠平、吴再添、李卫阳、张珺瑛、郑崇斌	其他承诺	<p>承诺人就公司本次发行涉及的每股收益即期回报被摊薄的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺：1、其将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、其将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定、严格遵守及执行公司该等制度及规定等。3、其将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所等监管机构规定和规则、以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，坚决不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、其将全力支持公司董事会或薪酬委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。5、其进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。</p>	2016年02月18日	长期	正在履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。按照此项规定，本公司将 2016 年 5 月至 12 月发生的房产税1,897,336.54元、土地使用税558,694.13元、印花税2,473,445.31元、车船使用税11,001.90元从“管理费用”调整至“税金及附加”，调整不影响当期净利润。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2016年10月，本公司与厦门谷丰元企业管理咨询有限公司签订股权转让协议，以成都鹭燕广福药业有限公司截至2016年8月31日经审计的归属于母公司所有者权益为参考确定以1,251万元为股权转让对价出售成都鹭燕广福药业有限公司100%的股权（成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司90%股权）。本公司以丧失实际控制权日2016年10月17日为股权处置日。股权处置款1,251万元扣除处置日本公司应享有成都鹭燕广福药业有限公司净资产份额972.31万元及商誉

518.46万元的差额239.77万元确认为投资损失。

单位：元

成都鹭燕广福药业有限公司合并报表		
项目	2016年8月31日（经审计）	2015年8月31日（未经审计）
总资产	101,490,792.25	146,666,967.98
其中：流动资产	92,654,927.02	138,999,103.77
非流动资产	8,835,865.23	7,667,864.21
总负债	88,028,791.99	121,634,988.74
净资产	13,462,000.26	25,031,979.24
归属于母公司所有者权益	12,506,183.28	23,998,221.39
项目	2016年1~8月（经审计）	2015年1~8月（未经审计）
营业总收入	10,278,201.88	81,621,324.22
营业利润	-11,411,120.93	3,825,708.63
净利润	-9,711,084.06	2,496,736.06

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建彬、连益民

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016年财务审计与内控审计机构，审计费用合计为130万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 2249.38 万元，未形成预计负债。

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
成都市仁邦医药有限公司、成都鹭燕广福药业有限公司	公司	违反了《中华人民共和国药品管理法》和《药品经营质量管理规范》的规定	被有权机关调查	《药品经营许可证》被吊销	2016 年 05 月 11 日	详见公司披露于巨潮网的编号 2016-015 关于媒体报道的情况说明公告、2016-022 关于公司子公司收到《立案通知书》的公告、2016-026 关于公司子公司收到《行政处罚事先告知书》的公告、2016-039 关于公司子公司《药品经营许可证》被吊销的公告

2016 年 10 月 17 日，本公司已处置成都鹭燕广福药业有限公司 100%的股权（成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司 90%股权）。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
鹭燕（福建）集团有限公司	同一控制人	关联租赁	租赁办公楼	市场价格	40 元/平方米*月	163.04	4.23%	163.04	否	银行转账	40 元/平方米	2016 年 4 月 25 日	详见公司披露于巨潮网的编号 2016-0

													29《关于预计2016年度日常关联交易的公告》
厦门鹭燕 生物科技 有限公司	同一控 制人	关联租 赁	租赁仓 库	市场价 格	8元/平 方米* 月	18.57	0.48%	18.57	否	银行转 账	8元/平 方米* 月	2016年 8月3日	详见公 司披露 于巨潮 网的编 号 2016-0 59《关 于公司 向关联 方租赁 场所的 公告》
合计				--	--	181.61	--	181.61	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
福州鹭燕医药有 限公司	2016年04月 25日	5,000	2016年06月02 日	4,915.82	一般保证	2016.06.02 - 2017.06.02	否	否
福州鹭燕医药有	2016年04月	3,000	2015年12月15	1,652.43	一般保证	2015.12.15-	是	否

限公司	25 日		日			2016. 12. 15		
福州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,000	2015 年 06 月 04 日		一般保证	2015. 06. 04-2017. 06. 04	否	否
福州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,500	2015 年 11 月 10 日		一般保证	2015. 11. 10-2016. 08. 31	是	否
福州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,250	2015 年 11 月 12 日		一般保证	2015. 11. 26-2016. 11. 26	是	否
福州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	5,000	2015 年 05 月 26 日		一般保证	2015. 05. 26-2016. 05. 25	是	否
漳州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	10,000	2015 年 06 月 04 日		一般保证	2015. 06. 04-2017. 06. 04	否	否
漳州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,400	2016 年 09 月 26 日		一般保证	2016. 09. 26-2017. 09. 25	否	否
漳州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,500	2016 年 08 月 08 日	1,000	一般保证	2016. 08. 08 -2017. 08. 07	否	否
漳州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,000	2016 年 10 月 09 日	1,617.55	一般保证	2016. 09. 29-2017. 09. 29	否	否
漳州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,000	2016 年 10 月 27 日	7,831.19	一般保证	2016. 10. 27-2017. 10. 24	否	否
漳州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,000	2016 年 02 月 15 日	1,000	一般保证	2016. 02. 15-2017. 01. 28	是	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,000	2015 年 04 月 27 日		一般保证	2015. 04. 27-2016. 04. 23	是	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,000	2016 年 09 月 30 日	2,796.08	一般保证	2016. 09. 30-2017. 09. 30	否	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 24 日	3,000	2016 年 11 月 04 日	2,900	一般保证	2016. 11. 04-2017. 11. 04	否	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,000	2015 年 06 月 04 日		一般保证	2015. 06. 04-2017. 06. 04	否	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	7,200	2015 年 11 月 12 日	2,753.16	一般保证	2015. 11. 26-2016. 11. 26	是	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	4,000	2016 年 02 月 15 日	1,714.7	一般保证	2016. 02. 15-2017. 01. 28	是	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,500	2015 年 12 月 14 日	2,434.87	一般保证	2015. 12. 14-2016. 12. 07	是	否
泉州鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	4,800	2016 年 09 月 26 日		一般保证	2016. 09. 26-2017. 09. 25	否	否
三明鹭燕医药有	2016 年 04 月	3,000	2015 年 05 月 20		一般保证	2015. 05. 20-	是	否

限公司	25 日		日			2016.05.19		
三明鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,000	2016 年 02 月 15 日	1,000	一般保证	2016.02.15-2017.01.28	是	否
三明鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	6,500	2016 年 12 月 12 日	2,727.94	一般保证	2016.12.12-2017.12.07	否	否
宁德鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,000	2015 年 11 月 26 日	244.79	一般保证	2015.11.26-2016.11.25	是	否
宁德鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,000	2015 年 06 月 04 日	2,419	一般保证	2015.06.04-2017.06.04	否	否
宁德鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,000	2016 年 02 月 15 日	809	一般保证	2016.02.15-2017.01.28	是	否
宁德鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	6,000	2015 年 11 月 24 日		一般保证	2015.11.24-2016.11.23	是	否
莆田鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	8,000	2016 年 09 月 14 日	467.74	一般保证	2016.09.14-2017.09.14	否	否
莆田鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	6,000	2015 年 06 月 04 日	3,698	一般保证	2015.06.04-2017.06.04	否	否
莆田鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	10,000	2016 年 10 月 27 日		一般保证	2016.10.27-2017.10.27	否	否
福建鹭燕中宏医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,500	2015 年 06 月 24 日		一般保证	2015.6.24-2016.6.24	是	否
福建鹭燕中宏医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	4,000	2015 年 10 月 28 日	1,200	一般保证	2016.10.27-2017.10.27	否	否
福建鹭燕中宏医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,000	2016 年 02 月 15 日	1,000	一般保证	2016.02.15-2017.01.28	是	否
福建鹭燕中宏医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,790	2015 年 11 月 12 日		一般保证	2015.11.12-2016.11.12	是	否
南平鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	6,000	2015 年 06 月 04 日	2,066	一般保证	2015.06.04-2017.06.04	否	否
南平鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,500	2016 年 12 月 15 日	769.05	一般保证	2016.12.15-2017.12.14	否	否
南平鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,000	2016 年 11 月 01 日	578.61	一般保证	2016.11.01-2017.11.01	否	否
南平鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	7,000	2015 年 11 月 24 日		一般保证	2015.11.24-2016.11.23	是	否
龙岩新鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	4,000	2015 年 06 月 04 日		一般保证	2015.06.04-2017.06.04	否	否
龙岩新鹭燕医药	2016 年 04 月	1,500	2015 年 05 月 31 日		一般保证	2015.05.31-	是	否

有限公司	25 日		日			2016.05.30		
龙岩新鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	4,000	2015 年 11 月 24 日		一般保证	2015.11.24-2016.11.23	是	否
龙岩新鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,000	2016 年 08 月 17 日	1,113.2	一般保证	2016.08.17-2017.08.17	否	否
龙岩新鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,000	2015 年 08 月 31 日	500	一般保证	2015.08.31-2016.08.30	是	否
龙岩新鹭燕医药有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,700	2016 年 12 月 30 日		一般保证	2016.12.30-2018.12.30	否	否
厦门鹭燕大药房有限公司	2016 年 04 月 25 日	3,000	2016 年 10 月 27 日	2,000	一般保证	2016.10.27-2017.10.27	否	否
厦门鹭燕大药房有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,400	2016 年 09 月 26 日	2,204.89	一般保证	2016.09.26-2017.09.25	否	否
厦门鹭燕器械有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,100	2015 年 12 月 15 日	404.17	一般保证	2015.12.15-2016.12.15	是	否
厦门鹭燕器械有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,000	2015 年 08 月 31 日	120.09	一般保证	2015.08.31-2016.08.30	是	否
福州鹭燕器械有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,500	2015 年 03 月 25 日		一般保证	2015.03.25-2016.03.24	是	否
福州鹭燕器械有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,500	2016 年 01 月 10 日		一般保证	2016.01.10-2017.01.10	是	否
厦门燕来福制药有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,500	2016 年 06 月 04 日	1,700	一般保证	2015.06.04-2017.06.04	否	否
厦门燕来福制药有限公司	2016 年 04 月 25 日	450	2016 年 02 月 15 日	450	一般保证	2016.02.15-2017.01.28	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			276,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				189,328.19
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			276,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				56,088.27
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福州鹭燕医疗器械有限公司	2016 年 04 月 25 日	1,500	2016 年 01 月 10 日		一般保证	2016.01.10-2017.01.10	是	否
厦门鹭燕大药房有限公司	2016 年 04 月 25 日	2,000	2015 年 11 月 24 日		一般保证	2015.11.24-2016.11.23	是	否
报告期内审批对子公司担保额度			3,500	报告期内对子公司担保实				3,382.19

合计 (C1)		际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)	3,500	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	280,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	192,710.38
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	280,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	56,088.27
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			40.93%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保余额 (E)			45,283.45
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			45,283.45

说明:

报告期内对子公司担保实际发生额指报告期内公司子公司在授权额度内循环使用的实际发生额,也包括报告期内提供担保后又解除担保的相关金额。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,118,800	100.00%						96,118,800	74.99%
2、国有法人持股	20,000,000	20.81%						20,000,000	15.60%
3、其他内资持股	76,118,800	79.19%						76,118,800	59.39%
其中：境内法人持股	58,590,000	60.95%						58,590,000	45.71%
境内自然人持股	17,528,800	18.24%						17,528,800	13.68%
二、无限售条件股份			32,050,000				32,050,000	32,050,000	25.01%
1、人民币普通股			32,050,000				32,050,000	32,050,000	25.01%
三、股份总数	96,118,800	100.00%	32,050,000				32,050,000	128,168,800	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准鹭燕（福建）药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2016】89号文）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3205万股，发行价格为18.65元/股，于2016年2月18日在深圳证券交易所挂牌。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准鹭燕（福建）药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2016】89号文）核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱明国	2,000,000	0	-500,000	1,500,000	首次公开发行股份锁定	其中 112.5 万股于 2017 年 2 月 18 日（如遇非交易日顺延）解限，37.5 万股于 2019 年 2 月 18 日（如遇非交易日顺延）解限
吴军芳	0	0	500,000	500,000	吴军芳 2016 年 11 月 3 日因离婚分割财产取得股东朱明国名下公司首发前有限售条件股份 500,000 股并承诺遵循分割股份的原限售期（详见《鹭燕医药股份有限公司关于公司股东股份过户的公告》，公告编号：2016-066）。	其中 37.5 万股于 2017 年 2 月 18 日（如遇非交易日顺延）解限，12.5 万股于 2019 年 2 月 18 日（如遇非交易日顺延）解限
合计	2,000,000	0	0	2,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2016年02月18日	18.65	32,050,000	2016年02月18日	32,050,000	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准鹭燕（福建）药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2016】89号文）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3205万股，发行价格为18.65元/股，于2016年2月18日在深圳证券交易所挂牌。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准鹭燕（福建）药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2016】89号文）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3205万股，发行价格为18.65元/股，于2016年2月18日在深圳证券交易所挂牌。本次股票公开发行后，公司的总股本由9611.88万股增加至12816.88万股。本次发行募集资金总额为597,732,500.00元，扣除保荐承销等发行费用56,432,000.00元后，实际募集资金净额为541,300,500.00元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,910	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,711	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门麦迪肯科技有限公司	境内非国有法人	35.21%	45,125,000	0	45,125,000	0	质押	960,000
建银国际医疗产业股权投资有限公司	国有法人	14.32%	18,348,399	0	18,348,399	0		
泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	境内非国有法人	4.16%	5,333,333	0	5,333,333	0		
泉州丰泽红桥创业投资有限公司	境内非国有法人	2.34%	3,000,000	0	3,000,000	0		
厦门铭源红桥高科技创业投资有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.56%	2,000,000	0	2,000,000	0		
陈金龙	境内自然人	1.40%	1,800,000	0	1,800,000	0	质押	1,600,000
泉州市红桥创业投资有限公司	境内非国有法人	1.30%	1,666,667	0	1,666,667	0		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.29%	1,651,601	0	1,651,601	0		
李卫阳	境内自然人	1.26%	1,620,000	0	1,620,000	0		
张珺瑛	境内自然人	1.21%	1,550,000	0	1,550,000	0	质押	280,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参	不适用							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司、泉州丰泽红桥创业投资有限公司、厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业（有限合伙）和泉州市红桥创业投资有限公司存在关联关系。泉州市红桥民间资本管理股份有限公司、泉州丰泽红桥创业投资有限公司和泉州市红桥创业投资有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中融国际信托有限公司—中融一瞰金 32 号证券投资集合资金信托计划	956,018	人民币普通股	956,018
中融国际信托有限公司—中融一瞰金 28 号证券投资集合资金信托计划	912,492	人民币普通股	912,492
中粮期货有限公司—中粮—民生凯悦二号证券投资集合资产管理计划	195,000	人民币普通股	195,000
詹建忠	120,000	人民币普通股	120,000
庄晓平	108,000	人民币普通股	108,000
王桂金	100,399	人民币普通股	100,399
王全娣	100,000	人民币普通股	100,000
刘艳红	100,000	人民币普通股	100,000
孙英	88,800	人民币普通股	88,800
阎锡蕴	81,300	人民币普通股	81,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门麦迪肯科技有限公司	吴金祥	1999 年 02 月 03 日	913502007054018408	1、从事医药技术研究、开发；

				2、对医药行业的投资、投资管理、企业管理咨询服务（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

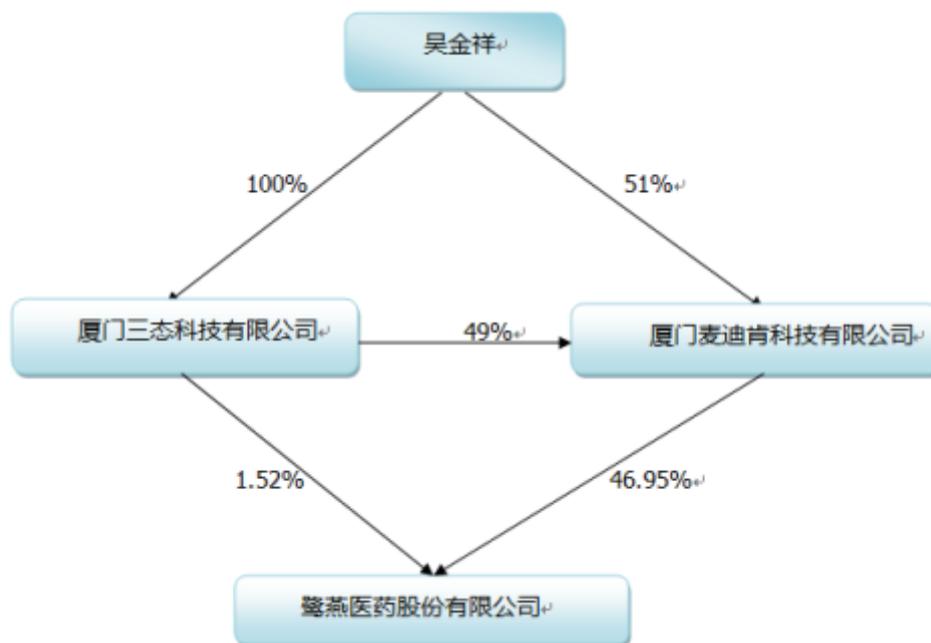
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴金祥	中国	是
主要职业及职务	吴金祥，男，中国国籍，有新加坡永久居留权，1962年11月出生，硕士，工程师。现任本公司董事长兼总经理，麦迪肯、厦门三态科技有限公司、鹭燕（福建）集团有限公司和厦门鹭燕生物科技有限公司董事长，厦门蒲华贸易有限公司和上海标泰新材料有限公司董事。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
建银国际医疗产业股权投资 有限公司	鲁秀艳	2009 年 10 月 12 日	17097.03 万人民币	从事对未上市企业的投资， 对上市公司非公开发行股票 的投资以及相关咨询服务。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吴金祥	董事长兼总经理	现任	男	55	2008年09月01日	2017年10月18日					
朱明国	董事兼副总经理	现任	男	48	2008年09月01日	2017年10月18日	2,000,000			-500,000	1,500,000
雷鸣	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2008年09月01日	2017年10月18日	500,000				500,000
杨聪金	董事兼财务总监	现任	女	48	2011年10月20日	2017年10月18日	540,000				540,000
李敏	董事	现任	女	54	2012年05月26日	2017年10月18日					
吴火炉	董事	现任	男	54	2009年07月28日	2017年10月18日					
翁君奕	独立董事	现任	男	62	2011年10月20日	2017年10月18日					
吴俊龙	独立董事	现任	男	53	2011年10月20日	2017年10月18日					
郭小东	独立董事	现任	男	49	2011年10月20日	2017年10月18日					
蔡梅桢	职工监事、监事会主席	现任	女	47	2011年10月20日	2017年10月18日	50,000				50,000
李翠平	监事兼审计部经理	现任	女	37	2012年05月26日	2017年10月18日					
吴再添	监事	现任	男	43	2011年10月20日	2017年10月18日					
郑崇斌	副总经理	现任	男	64	2009年02月13日	2017年10月18日	1,000,000				1,000,000
张珺瑛	副总经理	现任	女	45	2009年02月13日	2017年10月18日	1,550,000				1,550,000
李卫阳	副总经理	现任	男	47	2009年02月	2017年10月	1,620,000				1,620,000

					月 13 日	月 18 日					
赵仲明	副总经理	现任	男	52	2016 年 09 月 02 日	2017 年 10 月 18 日					
合计	--	--	--	--	--	--	7,260,000	0	0	-500,000	6,760,000

注：截至 2016 年 12 月 31 日，吴金祥间接持有公司股份 4,659 万股，吴火炉间接持有公司股份 1,000 万股，吴再添间接持有公司股份 2.08 万股。朱明国原持有本公司股票 200 万股，2016 年 11 月 3 日因离婚分割财产将其名下公司有限售条件股份 50 万股分割给吴军芳（详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告编号 2016066《关于公司股东股份过户的公告》）。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	索引
赵仲明	副总经理	聘任	2016 年 9 月 5 日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的公告编号 2016062《关于聘任公司副总经理的公告》

三、任职情况

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

1、董事

吴金祥，男，中国国籍，有新加坡永久居留权，1962年11月出生，硕士，工程师。曾任职于厦门电容器厂，厦门建设发展有限公司，历任厦门鹭燕医药有限公司总经理、董事长，现任本公司董事长兼总经理，麦迪肯、厦门三态科技有限公司、鹭燕（福建）集团有限公司和厦门鹭燕生物科技有限公司董事长，厦门蒲华贸易有限公司和上海标泰新材料有限公司董事。

朱明国，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月出生，硕士。曾任福建华闽旅游汽车有限公司财务经理，历任厦门鹭燕医药有限公司财务经理、财务总监、鹭燕大药房总经理，现任本公司董事兼副总经理和厦门美而康贸易有限公司监事。

雷鸣，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年2月出生，硕士，工程师。历任厦门鹭燕医药有限公司部门副经理、总经理助理、副总经理，现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，麦迪肯、厦门三态科技有限公司、鹭燕（福建）集团有限公司和厦门鹭燕生物科技有限公司董事。

杨聪金，女，中国国籍，无境外永久居留权，1969年1月出生，本科，高级会计师。历任厦门鹭燕会计、财务经理、审计部经理、财务总监，现任公司董事兼财务总监。

李敏，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963年2月出生，理学博士，高级职称。曾任首都儿科研究所助理研究员、北京大学医学部副研究员，建银国际医疗保健股权投资管理（天津）有限公司执行总经理，现任本公司董事。

吴火炉，男，中国国籍，拥有菲律宾和香港永久居留权，1963年9月出生，初中学历，高级经济师。现任福建亲亲投资有限公司执行董事，泉州市红桥民间资本管理股份有限公司、泉州市红桥创业投资有限公司、南安市红桥创业投资有限公司、福建红桥创业投资管理有限公司和福建红桥新能源发展创业投资有限公司董事长，泉州市红桥投资管理有限公司执行董事、总经理，西藏红桥创业投资管理有限公司法定代表人、执行董事、总经理，福建亲亲股份有限公司、福建顺成面业发展股份有限公司副董事长，德尔惠股份有限公司监事，本公司董事。

翁君奕，男，中国国籍，无境外永久居留权，1955年8月出生，博士，教授。历任厦门大学研究生院管理处处长、厦门大学师资与职称工作处处长、厦门大学工商管理学院副院长、厦门大学管理学院副院长兼工商管理教育中心主任、厦门大学管理学院院长，现任厦门大学管理学院MBA教育中心闽江学者特聘教授、企业管理专业战略管理方向博士生导师、厦门大学社会科学学部主任，厦门弘信电子科技股份有限公司、三安光电股份有限公司、厦门大学资产经营公司独立董事、美甘齐动

(厦门) 物料输送工程股份有限公司和传孚科技(厦门) 有限责任公司非执行董事、拾联(厦门) 信息科技有限公司监事、本公司独立董事。

吴俊龙, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1964年7月出生, 工程硕士, 副教授, 注册会计师, 注册税务师, 现任集美大学财经学院财税系主任, 本公司独立董事。

郭小东, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1968年5月出生, 博士, 高级律师、注册税务师。现任厦门鼎成行投资管理有限公司监事、北京观韬(厦门) 律师事务所高级合伙人、荣誉主任, 本公司独立董事。

2、监事

蔡梅楨, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1970年8月出生, 本科学历。曾任厦门国际商品拍卖有限公司经理, 厦门鹭燕医药有限公司经理、监事会主席、工会主席、行政总监, 现任本公司行政总监、工会主席、职工监事兼监事会主席。

李翠平, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1980年1月出生, 硕士学历, 国际注册内部审计师、中级会计师。历任厦门鹭燕大药房有限公司财务部经理、本公司财务部主任, 现任本公司审计部经理、监事。

吴再添, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1974年12月出生, 大专学历, 国际注册高级会计师、助理经济师。曾任恒安集团湖南分公司财务经理, 福建亲亲股份有限公司财务总监、总经理助理, 福建红桥创业投资管理有限公司总经理助理、财务总监, 厦门特盈自动化科技股份有限公司副总经理, 厦门百杨财务管理咨询有限公司副总经理, 现任泉州市百杨信息科技有限公司执行董事兼总经理, 泉州市红桥民间资本管理股份有限公司总经理助理、福建兴桥股权投资有限公司监事和本公司监事。

3、高级管理人员

吴金祥, 简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

朱明国, 简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

郑崇斌, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1953年8月出生, 大专学历, 主管药师。曾任职于福建同春药业股份有限公司, 现任本公司副总经理兼福州鹭燕总经理。

张珺瑛, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1972年3月出生, 硕士, 经济师。历任厦门鹭燕医药有限公司采购部经理、总经理助理、副总经理, 现任本公司副总经理。

李卫阳, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1970年10月出生, 本科学历, 药师。曾任厦门鹭燕医药有限公司业务总监, 现任公司副总经理。

雷鸣, 简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

赵仲明, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1965年10月出生, 博士, 高级工程师。历任广州市经济技术开发区(广州市萝岗区) 信息中心工程师、高级工程师、总工程师, 广州开发区盈通信息网络公司副总经理, 广州市番禺区信息化办公室主任、广州市番禺区政务管理办公室主任、广州市番禺区信息中心主任, 现任公司副总经理。

杨聪金, 简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴金祥	麦迪肯	董事长	1999年02月03日	至今	否
吴金祥	厦门三态科技有限公司	董事长	2002年04月19日	至今	否
雷鸣	麦迪肯	董事	2007年06月19日	至今	否
雷鸣	厦门三态科技有限公司	董事	2011年11月25日	至今	否
吴火炉	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	董事长	2008年10月01日	至今	是
吴火炉	泉州市红桥创业投资有限公司	董事长	2010年02月01日	至今	否
吴再添	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	总经理助理	2008年01月01日	至今	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴金祥	鹭燕（福建）集团有限公司	董事长	2002年02月09日	至今	否
吴金祥	厦门蒲华贸易有限公司	董事	1996年08月01日	至今	否
吴金祥	厦门鹭燕生物科技有限公司	董事长	2008年04月03日	至今	否
吴金祥	上海标泰新材料有限公司	董事	2012年06月12日	至今	否
吴火炉	福建亲亲股份有限公司	副董事长	2008年07月01日	至今	是
吴火炉	福建亲亲投资有限公司	执行董事	2007年10月01日	至今	否
吴火炉	南安市红桥创业投资有限公司	董事长	2010年06月01日	至今	否
吴火炉	福建红桥创业投资管理有限公司	董事长	2008年10月01日	至今	否
吴火炉	福建红桥新能源发展创业投资有限公司	董事长	2011年12月01日	至今	否
吴火炉	福建顺成面业发展股份有限公司	副董事长	2009年03月01日	至今	否
吴火炉	德尔惠股份有限公司	监事	2009年12月01日	至今	否
吴火炉	泉州市红桥投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年03月28日	至今	否
吴火炉	西藏红桥创业投资管理有限公司	法人代表、执行董事、总经理	2016年12月02日	至今	否
朱明国	厦门美而康贸易有限公司	监事	2005年06月10日	至今	否
雷鸣	鹭燕（福建）集团有限公司	董事	2009年03月06日	至今	否
雷鸣	厦门鹭燕生物科技有限公司	董事	2008年03月30日	至今	否
翁君奕	厦门大学	管理学院 MBA 教育中心闽江学者特聘教授、企业管理专业战略管理方向博士生导师、社会科学学部主任	1985年01月01日	至今	是
翁君奕	厦门弘信电子科技股份有限公司	独立董事	2013年07月01日	至今	是
翁君奕	美甘齐动（厦门）物料输送工程股份有限公司	非执行董事	2013年07月01日	至今	否
翁君奕	三安光电股份有限公司	独立董事	2013年11月01日	至今	是
翁君奕	厦门大学资产经营公司	独立董事	2013年04月01日	至今	是
翁君奕	传孚科技（厦门）有限责任公司	非执行董事	2014年09月01日	至今	否
翁君奕	拾联（厦门）信息科技有限公司	监事	2015年01月01日	至今	否
吴俊龙	集美大学	财经学院财税系主任	1986年08月01日	至今	是
郭小东	北京观韬（厦门）律师事务所	高级合伙人	2015年10月22日	至今	是
郭小东	厦门鼎成行投资管理有限公司	监事	2011年03月14日	至今	否

吴再添	泉州市百杨信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 06 月 01 日	至今	否
吴再添	福建兴桥股权投资有限公司	监事	2015 年 05 月 01 日	至今	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了《公司2016年度高级管理人员薪酬与考核管理办法》，高级管理人员实际获得的薪酬和绩效奖励与公司业绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况进行考评，制定薪酬方案确定公司高级管理人员年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴金祥	董事长兼总经理	男	55	现任	150.37	否
朱明国	董事兼副总经理	男	48	现任	114.08	否
吴火炉	董事	男	54	现任	0	否
雷鸣	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	现任	120.39	否
杨聪金	董事兼财务总监	女	48	现任	95.28	否
翁君奕	独立董事	男	62	现任	6	否
吴俊龙	独立董事	男	53	现任	6	否
郭小东	独立董事	男	49	现任	6	否
李敏	董事	女	54	现任	0	否
蔡梅楨	职工监事、监事会主席	女	47	现任	64.15	否
李翠平	监事兼审计部经理	女	37	现任	26.94	否
吴再添	监事	男	43	现任	0	否
郑崇斌	副总经理	男	64	现任	60.37	否
张珺瑛	副总经理	女	45	现任	118.15	否
李卫阳	副总经理	男	47	现任	120.37	否
赵仲明	副总经理	男	52	现任	60.04	否
合计	--	--	--	--	948.14	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	262
主要子公司在职员工的数量（人）	2,072
在职员工的数量合计（人）	2,334
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,334
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	124
销售人员	972
技术人员	25
财务人员	119
行政人员	101
采购人员	141
仓储人员	390
质管人员	153
管理人员	68
其他	241
合计	2,334
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	394
大专	872
中专/高中	863
其他	205
合计	2,334

2、薪酬政策

2016年，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，按照公司薪酬管理体系对员工薪酬进行相关调整，公司根据人员资历、岗位贡献、地区和行业工资水平，实行岗位工资与绩效工资相结合的薪酬管理制度。

3、培训计划

为保证公司发展目标，提高管理人员和员工素质，公司人力资源部制定培训计划。主要培训内容包括企业文化、管理技能、预算管理、岗位专业技能、岗位操作技能、信息化软件使用方法等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《董事会议事规则》等有关法律法规及公司相关制度的规定和要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控制度。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率，共计召开4次股东大会，11次董事会，7次监事会。各次会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和公司经营管理的需要，制订了《反舞弊管理制度》、《2016年度高级管理人员薪酬与考核管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》、《内部控制缺陷认定标准》，修订了《对外投资管理制度》、《公司章程》。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有独立完整的采购、物流、生产和销售业务体系，以及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

公司拥有完整的生产经营所需的供销、生产系统及配套设施，具有独立的采购和销售系统，合法拥有与生产经营有关土地、房屋、办公设备、商标等资产的所有权或者使用权，不存在以公司资本、权益或信誉各为主要股东的债务提供担保的情况，亦不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。

2、人员独立

公司的生产经营和行政管理完全独立于公司控股股东，具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与控股股东严格分离。本公司董事、监事、高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在主要股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作和领薪，未在控股股东企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东的企业中兼职。

3、财务独立

公司在财务上规范运行，独立运作，设有独立的财务部门，能够独立作出财务决策，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，公司不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权力决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构严格依照《公司法》、《公司章程》以及公司各项规章制度的规定行使职权。公司在生产经营和管理机构方面与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东干预公司机构设置的情况。不存在控股股东超越权限干预公司生产经营活动的情况。

5、业务独立

公司主要从事福建省内医药分销和零售业务，拥有独立的采购、物流、生产、销售和售后服务系统，业务体系完整，不依赖控股股东，与控股股东不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 01 月 07 日	-	尚未挂牌，不适用
2016 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 01 月 20 日	-	尚未挂牌，不适用
2015 年年度股东大会	年度股东大会	68.40%	2016 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《鹭燕医药：2015 年年度股东大会决议公告》
2016 年第 3 次临时股东大会	临时股东大会	38.72%	2016 年 06 月 07 日	2016 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《鹭燕医药：2016 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
翁君奕	11	2	8	1	0	否
吴俊龙	11	3	8	0	0	否
郭小东	11	3	8	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	4
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

（一）审计委员会工作情况

2016年度，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。2016年度，审计委员会共召开了5次会议，会议分别审议了《关于〈公司2015年度财务会计报表（未经审计）〉的议案》、《关于〈致同会计师事务所关于公司2015年度会计报表总体审计策略〉的议案》、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》、《关于2015年度会计报表审计过程中需要沟通的情况》、《关于公司〈2015年度内部审计工作报告〉的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于制定〈内部控制缺陷认定标准〉的议案》、《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘2016年度公司审计机构的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度及对子公司担保事项的议案》、《关于预计2016年度公司日常关联交易的议案》、《关于2015年度公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司内部控制规则落实自查表的议案》、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于公司2016年一季度报告的议案》、《关于2016年第一季度募集资金存放与使用情况内部审计报告的议案》、《关于公司2016年半年度报告及摘要的议案》、《关于控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况的专项说明的议案》、《关于公司2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司2016年三季度报告全文及正文的议案》，听取了公司审计部2015年第4季度、2016年度及2016年1-3季度工作报告及审计部对审计委员会指定事项的检查结果汇报。

1、审计委员会2016年报审计工作的工作情况

审计委员会于2017年2月20日、4月14日分别与致同会计师事务所代表就公司2016年度财务报告审计工作的总体审计策略、具体审计计划、审计期间沟通函和致同会计师事务所出具的审计报告等进行了沟通，对公司与会计师的工作配合做了合理安排，对会计师审计工作进度进行了督促。审计委员会根据致同会计师事务所出具的无保留意见的审计意见审阅了公司年度财务报表，并认为：公司2016年度财务报表的编制符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司2016年12

月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量情况。

2、审计委员会关于致同会计师事务所的意见

审计委员会认为致同会计师事务所及其审计人员符合独立性要求，在对公司2016年度财务报表审计中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，获取了必要的审计证据，其对公司年度财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

(二) 薪酬与考核委员会工作情况

2016年度，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。2016年度，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，会议对公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案执行情况进行了监督，对董事及高级管理人员的履行职责情况进行了审查并对其进行了年度绩效考评，拟定了公司高级管理人员2015年度薪酬和《公司2016年度高级管理人员薪酬与考核管理办法》。

(三) 提名委员会工作情况

2016年度，提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定及公司总经理的提名，审议通过了《关于聘任赵仲明先生为公司副总经理的议案》，同意提名聘任赵仲明先生为公司副总经理。

(四) 战略发展委员会工作情况

2016年度，提名委员会根据《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。2016年，战略委员会共召开了1次会议，会议听取了公司2016年1-11月经营情况简报，听取了行业形势简介，讨论了公司2017-2021年发展战略规划。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《公司2016年度高级管理人员薪酬与考核管理办法》，高级管理人员实际获得的薪酬和绩效奖励与公司业绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况进行考评，制定薪酬方案确定公司高级管理人员年度薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月18日
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2016年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、出现下列情形的，认定为存在重大缺陷： (1)发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；(2)发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；(4)报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；(5)因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。(6)违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响。2、财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形： (1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立防止舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1、出现下列情形的，认定为重大缺陷： (1)违反国家法律、法规或规范性文件，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；(2)决策程序不科学导致重大决策失误；(3)重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失；(4)重要业务制度性缺失或系统性失效；(5)重大或重要缺陷不能得到有效整改；(6)安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；(7)董事会（类似权力机构）及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；(8)其他对公司产生重大负面影响的情形。2、非财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形： (1)违反行业规则或企业制度，造成较大损失或较大负面影响；(2)主要业务控制制度和系统存在缺陷；(3)高级管理人员或关键岗位人员流失严重；(4)其他对公司产生较大负面影响的情形。3、非财务报告内部控制一般缺陷：未构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷： (1)利润总额错报额\geq利润总额 5%；(2)资产总额错报额\geq资产总额 1%；(3)营业收入错报额\geq营业收入总额 1%。2、符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷： (1)利润总额 3% \leq 利润总额错报额$<$利润总额 5%；(2)资产总额 0.5%\leq资产总额错报额$<$资产总额 1%；(3)营业收入总额 0.5%\leq营业收入错报额$<$营业收入总额 1%。3、符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷： (1)利润总额错报额$<$利润总额 3%；(2)资产总额错报额$<$资产总额 0.5%；(3)营业收入错报额$<$营业收入总额 0.5%。</p>	<p>1、重大缺陷：直接财产损失金额\geq2000 万元；2、重要缺陷：500 万元\leq直接财产损失金额$<$2000 万元；3、一般缺陷：直接财产损失金额$<$500 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，鹭燕医药公司于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的 2017 年 4 月 18 日《鹭燕医药股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 14 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2017)第 350ZA0210 号
注册会计师姓名	李建彬 连益民

审计报告正文

鹭燕医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鹭燕医药股份有限公司（以下简称鹭燕医药公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，鹭燕医药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹭燕医药公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

“第十一节 财务报告”中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：鹭燕医药股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,703,550.72	470,254,129.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	829,384.70	23,365,282.64
应收账款	1,566,523,859.15	1,776,580,032.16
预付款项	117,086,289.41	99,829,361.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,387,605.21	1,695,750.00
应收股利		
其他应收款	97,042,152.98	38,922,718.81
买入返售金融资产		
存货	747,765,075.24	570,310,891.22
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	27,350,798.88	7,730,932.04
流动资产合计	2,983,688,716.29	2,988,689,097.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,222,841.92	1,318,051.72
固定资产	324,623,837.08	312,021,375.17
在建工程	77,101,035.75	5,609,911.92
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	60,097,803.41	61,676,583.20
开发支出		
商誉	28,135,543.31	33,969,044.23
长期待摊费用	22,183,498.60	16,685,408.02
递延所得税资产	14,358,148.66	10,029,821.22
其他非流动资产	46,829.00	711,489.00
非流动资产合计	527,769,537.73	442,021,684.48
资产总计	3,511,458,254.02	3,430,710,782.46
流动负债：		
短期借款	901,363,491.15	1,139,568,111.37
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	235,728,094.74	353,920,753.34
应付账款	910,844,476.88	1,104,144,110.84
预收款项	500,310.67	3,353,800.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,746,524.46	10,591,577.87
应交税费	20,199,366.70	24,256,489.42
应付利息		
应付股利		

其他应付款	28,773,158.03	28,137,129.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,109,155,422.63	2,663,971,972.91
非流动负债：		
长期借款	15,653,925.00	16,661,150.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	298,852.46	298,852.46
预计负债		
递延收益	8,168,684.24	3,778,297.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,121,461.70	20,738,299.97
负债合计	2,133,276,884.33	2,684,710,272.88
所有者权益：		
股本	128,168,800.00	96,118,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,270,999.01	140,836,505.47
减：库存股		
其他综合收益	2,158,565.91	907,524.28
专项储备		
盈余公积	50,793,616.43	38,068,356.14
一般风险准备		

未分配利润	538,797,942.00	461,633,866.99
归属于母公司所有者权益合计	1,370,189,923.35	737,565,052.88
少数股东权益	7,991,446.34	8,435,456.70
所有者权益合计	1,378,181,369.69	746,000,509.58
负债和所有者权益总计	3,511,458,254.02	3,430,710,782.46

法定代表人：吴金祥

主管会计工作负责人：杨聪金

会计机构负责人：姜庆柏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	260,781,220.06	253,573,469.33
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		560,530.00
应收账款	541,368,893.51	397,802,875.28
预付款项	54,922,944.00	27,931,317.67
应收利息	2,387,605.21	1,695,750.00
应收股利		
其他应收款	569,006,971.51	458,174,053.57
存货	264,185,236.67	123,517,740.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,448,933.34	2,207,968.14
流动资产合计	1,702,101,804.30	1,265,463,704.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	624,024,481.79	252,824,481.79
投资性房地产		
固定资产	48,479,175.22	50,773,439.13
在建工程		

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	2,334,246.64	2,405,187.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,466,035.08	2,855,409.04
递延所得税资产	2,549,445.06	584,204.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	679,853,383.79	309,442,722.06
资产总计	2,381,955,188.09	1,574,906,426.71
流动负债：		
短期借款	473,510,663.03	568,022,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,737,924.72	63,285,193.26
应付账款	285,322,885.62	233,189,661.67
预收款项	14,852,025.89	11,183,910.41
应付职工薪酬	2,889,766.83	3,001,542.00
应交税费	6,784,275.10	6,135,205.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	306,129,646.08	129,325,612.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,173,227,187.27	1,014,143,125.51
非流动负债：		
长期借款	15,653,925.00	14,661,150.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,868,588.15	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,522,513.15	14,661,150.00
负债合计	1,192,749,700.42	1,028,804,275.51
所有者权益：		
股本	128,168,800.00	96,118,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	644,242,414.01	134,807,920.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,793,616.43	38,068,356.14
未分配利润	366,000,657.23	277,107,074.59
所有者权益合计	1,189,205,487.67	546,102,151.20
负债和所有者权益总计	2,381,955,188.09	1,574,906,426.71

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,982,884,984.47	6,625,719,875.38
其中：营业收入	6,982,884,984.47	6,625,719,875.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,826,466,625.22	6,473,116,359.09
其中：营业成本	6,452,679,504.70	6,097,548,028.21
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,327,517.23	10,591,728.25
销售费用	141,302,630.93	136,134,778.52
管理费用	145,230,097.58	136,633,666.16
财务费用	65,422,633.87	88,667,581.83
资产减值损失	8,504,240.91	3,540,576.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,397,743.82	-376,572.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	154,020,615.43	152,226,943.64
加：营业外收入	4,519,088.07	3,649,890.00
其中：非流动资产处置利得	131,915.74	53,912.57
减：营业外支出	1,114,107.76	168,133.03
其中：非流动资产处置损失	28,663.15	23,365.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	157,425,595.74	155,708,700.61
减：所得税费用	40,653,088.06	40,502,911.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,772,507.68	115,205,789.23
归属于母公司所有者的净利润	115,523,095.30	113,479,743.58
少数股东损益	1,249,412.38	1,726,045.65
六、其他综合收益的税后净额	1,251,041.63	1,038,637.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,251,041.63	1,038,637.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,251,041.63	1,038,637.64
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	1,251,041.63	1,038,637.64
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	118,023,549.31	116,244,426.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,774,136.93	114,518,381.22
归属于少数股东的综合收益总额	1,249,412.38	1,726,045.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.95	1.18
(二) 稀释每股收益	0.95	1.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴金祥

主管会计工作负责人：杨聪金

会计机构负责人：姜庆柏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,224,798,642.37	1,871,584,045.19
减：营业成本	3,064,197,906.61	1,761,822,885.27
税金及附加	2,766,587.13	1,944,898.63
销售费用	20,816,908.96	9,997,907.46

管理费用	39,609,082.47	36,114,393.39
财务费用	28,239,378.53	37,769,988.95
资产减值损失	4,026,101.04	737,468.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	76,378,048.01	77,126,841.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	141,520,725.64	100,323,344.02
加：营业外收入	2,112,530.21	503,600.96
其中：非流动资产处置利得	27,833.36	1,385.86
减：营业外支出	936,400.00	500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,696,855.85	100,826,444.98
减：所得税费用	15,444,252.92	6,243,808.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,252,602.93	94,582,636.25
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		

5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	127,252,602.93	94,582,636.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,073,074,852.73	7,319,806,907.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,374,325.33	40,901,935.48
经营活动现金流入小计	8,099,449,178.06	7,360,708,842.82
购买商品、接受劳务支付的现金	7,825,842,357.56	6,937,160,332.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	166,415,424.44	154,841,721.11
支付的各项税费	131,439,589.20	132,952,780.99
支付其他与经营活动有关的现金	103,779,319.32	135,534,699.77
经营活动现金流出小计	8,227,476,690.52	7,360,489,534.14
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,512.46	219,308.68
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	477,552.48	128,271.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,489,758.85	-299,332.36
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,967,311.33	-171,060.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,159,368.10	42,281,937.03
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	110,159,368.10	42,281,937.03
投资活动产生的现金流量净额	-99,192,056.77	-42,452,997.48
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	541,484,493.54	180,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		180,000.00
取得借款收到的现金	2,778,790,602.21	3,076,532,428.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,406,731.46	
筹资活动现金流入小计	3,331,681,827.21	3,076,712,428.46
偿还债务支付的现金	3,047,995,222.43	3,049,146,435.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,271,930.08	95,201,665.46
其中:子公司支付给少数股东的	733,535.83	504,895.35

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,161,884.04	
筹资活动现金流出小计	3,151,429,036.55	3,144,348,101.41
筹资活动产生的现金流量净额	180,252,790.66	-67,635,672.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	541,199.48	416,062.65
五、现金及现金等价物净增加额	-46,425,579.09	-109,453,299.10
加：期初现金及现金等价物余额	456,254,129.81	565,707,428.91
六、期末现金及现金等价物余额	409,828,550.72	456,254,129.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,509,946,739.67	2,038,761,568.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	441,076,448.44	119,741,272.16
经营活动现金流入小计	3,951,023,188.11	2,158,502,840.17
购买商品、接受劳务支付的现金	3,584,778,821.60	1,963,081,839.86
支付给职工以及为职工支付的现金	32,443,951.39	30,507,978.89
支付的各项税费	31,775,378.46	22,842,054.57
支付其他与经营活动有关的现金	388,945,520.99	158,348,935.87
经营活动现金流出小计	4,037,943,672.44	2,174,780,809.19
经营活动产生的现金流量净额	-86,920,484.33	-16,277,969.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	81,868,048.01	77,126,841.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,000.00	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,510,000.00	10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	94,415,048.01	87,128,841.45
购建固定资产、无形资产和其他	1,368,083.10	7,317,516.94

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	389,200,000.00	22,820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	390,568,083.10	30,137,516.94
投资活动产生的现金流量净额	-296,153,035.09	56,991,324.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	541,484,493.54	
取得借款收到的现金	1,198,393,490.27	1,026,930,345.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,406,731.46	
筹资活动现金流入小计	1,751,284,715.27	1,026,930,345.06
偿还债务支付的现金	1,292,904,827.24	972,761,598.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,936,405.53	53,876,034.83
支付其他与筹资活动有关的现金	9,037,212.35	
筹资活动现金流出小计	1,361,878,445.12	1,026,637,633.46
筹资活动产生的现金流量净额	389,406,270.15	292,711.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,332,750.73	41,006,067.09
加：期初现金及现金等价物余额	239,573,469.33	198,567,402.24
六、期末现金及现金等价物余额	245,906,220.06	239,573,469.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	96,118,800.00				140,836,505.47		907,524.28		38,068,356.14		461,633,866.99	8,435,456.70	746,000,509.58

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	96,118,800.00			140,836,505.47		907,524.28		38,068,356.14		461,633,866.99	8,435,456.70	746,000,509.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,050,000.00			509,434,493.54		1,251,041.63		12,725,260.29		77,164,075.01	-444,010.36	632,180,860.11
（一）综合收益总额						1,251,041.63				115,523,095.30	1,249,412.38	118,023,549.31
（二）所有者投入和减少资本	32,050,000.00			509,434,493.54								541,484,493.54
1. 股东投入的普通股	32,050,000.00			509,434,493.54								541,484,493.54
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								12,725,260.29		-38,359,020.29	-1,693,422.74	-27,327,182.74
1. 提取盈余公积								12,725,260.29		-12,725,260.29		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,633,760.00	-733,535.83	-26,367,295.83

4. 其他												-959,886.91	-959,886.91
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	128,168,800.00				650,270,999.01		2,158,565.91		50,793,616.43		538,797,942.00	7,991,446.34	1,378,181,369.69

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	96,118,800.00				140,836,505.47		-131,113.36		28,610,092.51		376,836,147.04	7,034,306.40	649,304,738.06
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	96,118,800.00				140,836,505.47		-131,113.36		28,610,092.51		376,836,147.04	7,034,306.40	649,304,738.06

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,038,637.64		9,458,263.63		84,797,719.95	1,401,150.30	96,695,771.52
（一）综合收益总额						1,038,637.64				113,479,743.58	1,726,045.65	116,244,426.87
（二）所有者投入和减少资本											180,000.00	180,000.00
1. 股东投入的普通股											180,000.00	180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								9,458,263.63		-28,682,023.63	-504,895.35	-19,728,655.35
1. 提取盈余公积								9,458,263.63		-9,458,263.63		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,223,760.00	-504,895.35	-19,728,655.35
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	96,118,800.00				140,836,505.47		907,524.28		38,068,356.14		461,633,866.99	8,435,456.70	746,000,509.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	96,118,800.00				134,807,920.47				38,068,356.14	277,107,074.59	546,102,151.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,118,800.00				134,807,920.47				38,068,356.14	277,107,074.59	546,102,151.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,050,000.00				509,434,493.54				12,725,260.29	88,893,582.64	643,103,336.47
（一）综合收益总额										127,252,602.93	127,252,602.93
（二）所有者投入和减少资本	32,050,000.00				509,434,493.54						541,484,493.54
1. 股东投入的普通股	32,050,000.00				509,434,493.54						541,484,493.54
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									12,725,260.29	-38,359,020.29	-25,633,760.00
1. 提取盈余公积									12,725,260.29	-12,725,260.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,633,760.00	-25,633,760.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	128,168,800.00				644,242,414.01				50,793,616.43	366,000,657.23	1,189,205,487.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	96,118,800.00				134,807,920.47				28,610,092.51	211,206,461.97	470,743,274.95
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,118,800.00				134,807,920.47				28,610,092.51	211,206,461.97	470,743,274.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									9,458,263.63	65,900,612.62	75,358,876.25
（一）综合收益总额										94,582,636.25	94,582,636.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,458,263.63	-28,682,023.63	-19,223,760.00
1. 提取盈余公积									9,458,263.63	-9,458,263.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,223,760.00	-19,223,760.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	96,118,800.00				134,807,920.47				38,068,356.14	277,107,074.59	546,102,151.20

三、公司基本情况

鹭燕医药股份有限公司（以下简称“本公司”）系2008年9月3日由厦门麦迪肯科技有限公司和厦门三态科技有限公司共同出资组建的股份公司，设立时注册资本5,000万元，其中厦门麦迪肯科技有限公司出资4,512.50万元，占注册资本的90.25%，厦门三态科技有限公司出资487.50万元，占注册资本的9.75%。经历次增资及股权转让，截止2015年12月31日，本公司注册资本变更为9,688.11万元，股权结构为：厦门麦迪肯科技有限公司出资4,512.50万元，占注册资本的46.95%，建银国际医疗产业股权投资有限公司出资2,000万元，占注册资本的20.81%，厦门三态科技有限公司出资146.50万元，占注册资本的1.52%，泉州市红桥民间资本管理股份有限公司出资533.3333万元，占注册资本的5.55%，泉州市红桥创业投资有限公司出资166.6667万元，占注册资本的1.73%，厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业（有限合伙）出资200.00万元，占注册资本的2.08%，泉州丰泽红桥创业投资有限公司出资300.00万元，占注册资本的3.12%，其他37位自然人股东出资1,752.88万元，占注册资本的18.24%。

根据本公司2016年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）89号文核准，本公司于2016年2月4日向社会公众首次发行人民币普通股（A股）3,205万股，并于2016年2月18日在深圳证券交易所上市。本次发行后，本公司注册资本增至12,816.88万元。

本公司总部位于福建省厦门市安岭路1004号。统一社会信用代码：913502006782575042，企业法人代表：吴金祥。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、市场部、投标与经营管理中心、质量管理部、业务中心、物流中心、采购部等部门，拥有32家子公司。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动为医药流通行业，经营范围主要包括：1、西药批发；2、中药批发；3、第二、三类医疗器械批发；4、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发；5、其他预包装食品批发；6、第一类医疗器械批发；7、化妆品及卫生用品批发；8、其他农业服务；9、其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；10、装卸搬运等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十二次会议于2017年4月14日批准。

本年度合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，本年度处置了子公司成都鹭燕广福药业有限公司及成都市仁邦医药有限公司，详见本“第十一节 财务报告”八、合并范围的变动、“第十一节 财务报告”九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，详见“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”——23、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合

并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇

率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用年初年末平均汇率的方法确定的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照年初年末平均汇率的方法确定的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（“第十一节 财务报告”五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

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

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第十一节 财务报告”五、10。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤其他表明金融资产发生减值的客观证据。

摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：非关联交易形成的应收账款及非关联方往来款项	账龄分析法
组合 2：关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2：关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以下且账龄在 3 年以上（或账龄在 3 年以下但存在明显减值迹象）的应收账款及其他应收款
-------------	---

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
-----------	-----------------------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本的确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值

加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见“第十一节 财务报告”五、19。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及其它设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(4) 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、减值准备计提方法见“第十一节 财务报告”五、19。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“第十一节 财务报告”五、19。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、林地使用权、软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
林地使用权	30年	直线法	
软件	10年	直线法	

商标权	10年	直线法
-----	-----	-----

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见“第十一节 财务报告”五、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 一般原则

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购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体时点在商品交付给客户，并获得客户确认后，确认销售商品收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

② 本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁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 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(2) 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	公司内部审批程序	按照此项规定，本公司将2016年5至12月发生的房产税1,897,336.54元、土地使用税558,694.13元、印花税2,473,445.31元、车船使用税11,001.90元从“管理费用”调整至“税金及附加”，调整不影响当期净利润。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、13、6、3、0
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25、20、16.5、定额
营业税	应税收入	5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行)	16.5%
A-TIGER LIMITED (泰嘉药业有限公司)	16.5%
南平鹭燕大药房有限公司	定额征收
莆田鹭燕大药房有限公司	定额征收
厦门湖里燕来福国医馆门诊部	定额征收
厦门鹭燕电子商务有限公司	20%

2、税收优惠

根据国家税务总局公告[2015]17号及财税〔2015〕34号文件规定，电子商务企业所得税享受减按20%税率并减半征税的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,470,891.88	1,682,145.31
银行存款	330,134,625.14	348,769,283.25
其他货币资金	92,098,033.70	119,802,701.25
合计	424,703,550.72	470,254,129.81

其他说明

其他货币资金年末余额中包含定期存款14,875,000.00元系贷款的质押物，已从年末现金和现金等价物中扣除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	829,384.70	23,365,282.64
合计	829,384.70	23,365,282.64

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,644,898.79	
合计	77,644,898.79	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

年末终止确认的银行承兑汇票系未到期贴现及背书，本公司判断其违约风险小，因此予以终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,575,428,897.11	100.00%	8,905,037.96	0.57%	1,566,523,859.15	1,787,928,774.90	100.00%	11,348,742.74	0.63%	1,776,580,032.16
合计	1,575,428,897.11	100.00%	8,905,037.96	0.57%	1,566,523,859.15	1,787,928,774.90	100.00%	11,348,742.74	0.63%	1,776,580,032.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月	1,449,818,305.72	7,249,047.13	0.50%
7-12 个月	112,535,800.17	562,723.97	0.50%
1 年以内小计	1,562,354,105.89	7,811,771.10	0.50%
1 至 2 年	11,941,247.30	597,062.39	5.00%
2 至 3 年	586,142.27	175,842.69	30.00%
3 至 4 年	417,024.74	208,512.41	50.00%
4 至 5 年	61,758.47	43,230.93	70.00%
5 年以上	68,618.44	68,618.44	100.00%
合计	1,575,428,897.11	8,905,037.96	0.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,562,095.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 年末余额	占应收账款年末 余额合计数的比例%	坏账准备 年末余额
第一名	95,507,076.34	6.06	477,535.38
第二名	56,222,346.09	3.57	281,111.73
第三名	52,791,884.44	3.35	263,959.42
第四名	44,966,699.74	2.85	224,833.50
第五名	44,713,742.46	2.84	223,568.71
合计	294,201,749.07	18.67	1,471,008.74

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

年末本公司应收账款中共有账面余额为164,250,166.44元，已计提坏账准备821,250.83元，账面价值为163,428,915.61元的应收账款，质押给银行取得短期借款140,557,979.21元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	115,477,107.38	98.63%	94,571,070.69	94.73%
1至2年	1,487,345.25	1.27%	1,808,696.63	1.81%
2至3年	107,620.20	0.09%	1,280,607.31	1.28%

3 年以上	14,216.58	0.01%	2,168,986.67	2.17%
合计	117,086,289.41	--	99,829,361.30	--

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：

年末本公司不存在账龄超过1年的重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	9,579,528.43	8.18
第二名	2,938,550.45	2.51
第三名	2,740,731.13	2.34
第四名	2,506,738.10	2.14
第五名	2,490,086.28	2.13
合 计	20,255,634.39	17.30

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,387,605.21	1,695,750.00
合计	2,387,605.21	1,695,750.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,930,193.66	14.74%	3,344,653.99	22.40%	11,585,539.67					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,382,632.05	85.26%	926,018.74	1.07%	85,456,613.31	39,886,180.48	100.00%	963,461.67	2.42%	38,922,718.81
合计	101,312,825.71	100.00%	4,270,672.73	4.22%	97,042,152.98	39,886,180.48	100.00%	963,461.67	2.42%	38,922,718.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽鑫圣医药有限公司	14,930,193.66	3,344,653.99	22.40%	根据 2016 年 11 月 30 日，安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院（2016）皖 0191 民初 3402 号民事判决书，安徽鑫圣医药有限公司应支付本公司往来款 11,585,539.67 元，本公司将应收账款余额与法院判决结果的差异全额计提坏账准备。
合计	14,930,193.66	3,344,653.99	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月	68,882,339.56	344,301.70	0.50%
7-12 个月	5,840,120.10	29,200.60	0.50%
1 年以内小计	74,722,459.66	373,502.30	0.50%
1 至 2 年	189,630.50	9,481.52	5.00%
2 至 3 年	202,822.00	60,846.60	30.00%
3 至 4 年	327,125.96	163,562.98	50.00%
4 至 5 年	3,220.24	2,254.17	70.00%
5 年以上	316,371.17	316,371.17	100.00%
合计	75,761,629.53	926,018.74	1.22%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,324,321.93 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工个人借款	4,149,007.60	1,724,921.79
押金及保证金	6,471,994.92	16,760,112.67
其他往来款	90,691,823.19	21,401,146.02
合计	101,312,825.71	39,886,180.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都广福药业有限公司	往来款	68,430,677.08	1 年以内	67.54%	342,153.39

安徽鑫圣医药有限公司	往来款	14,930,193.66	1-2 年及 2-3 年	14.74%	3,344,653.99
成都市仁邦医药有限公司	往来款	3,932,750.71	1 年以内	3.88%	19,663.75
江苏康缘阳光药业有限公司	保证金	831,480.00	1 年以内	0.82%	
福建省医疗机构药品集中采购中心	押金	800,000.00	1 年以内	0.79%	
合计	--	88,925,101.45	--	87.77%	3,706,471.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,450,915.47		13,450,915.47	14,988,496.76		14,988,496.76
在产品	25,041.28		25,041.28	624,028.78		624,028.78
库存商品	739,215,646.29	5,205,774.65	734,009,871.64	558,111,802.88	3,608,302.01	554,503,500.87
周转材料	191,666.20		191,666.20	185,293.71		185,293.71
委托加工物资	80,838.85		80,838.85	9,571.10		9,571.10
发出商品	6,741.80		6,741.80			
合计	752,970,849.89	5,205,774.65	747,765,075.24	573,919,193.23	3,608,302.01	570,310,891.22

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,608,302.01	2,968,915.32	238,200.01	193,909.38	1,415,733.31	5,205,774.65
合计	3,608,302.01	2,968,915.32	238,200.01	193,909.38	1,415,733.31	5,205,774.65

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	预计售价减预计销售费用及相应的税费	已销售

说明：存货跌价准备本年其他增加系外币报表折算差异，其他减少系处置成都鹭燕广福药业有限公司及成都市仁邦医药有限公司转出的处置日存货跌价准备余额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,263,777.11	7,486,823.93
预缴所得税	87,021.77	244,108.11
合计	27,350,798.88	7,730,932.04

其他说明：

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

一、账面原值				
1. 期初余额	2,505,520.00			2,505,520.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,505,520.00			2,505,520.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,187,468.28			1,187,468.28
2. 本期增加金额	95,209.80			95,209.80
(1) 计提或摊销	95,209.80			95,209.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,282,678.08			1,282,678.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	1,222,841.92			1,222,841.92
2. 期初账面价值	1,318,051.72			1,318,051.72

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

年末本公司的投资性房地产已用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款，详见“第十一节 财务报告”七、45说明。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	298,271,437.66	25,004,657.54	20,217,700.82	29,868,079.01	3,141,013.89	376,502,888.92
2. 本期增加金额	28,277,633.65	964,338.83	2,645,144.84	3,372,945.98	1,493,195.93	36,753,259.23
(1) 购置	27,236,288.67	733,195.46	2,645,144.84	3,289,752.57	1,331,657.44	35,236,038.98
(2) 在建工程转入	1,041,344.98	227,896.36			161,538.49	1,430,779.83
(3) 企业合并增加						
(3) 其他增加		3,247.01		83,193.41		86,440.42
3. 本期减少金额	4,479,835.92	665,966.37	901,983.33	1,054,354.93	112,201.74	7,214,342.29
(1) 处置或报废		638,017.66	306,099.00	446,716.83	112,201.74	1,503,035.23
(2) 其他减少	4,479,835.92	27,948.71	595,884.33	607,638.10		5,711,307.06
4. 期末余额	322,069,235.39	25,303,030.00	21,960,862.33	32,186,670.06	4,522,008.08	406,041,805.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	28,122,471.77	5,261,138.53	11,879,863.07	18,709,962.79	508,077.59	64,481,513.75

2. 本期增加金额	10,229,431.88	2,268,313.70	2,968,263.84	3,432,979.51	785,788.68	19,684,777.61
(1) 计提	10,229,431.88	2,268,313.70	2,968,263.84	3,355,566.48	785,788.68	19,607,364.58
(2) 其他增加				77,413.03		77,413.03
3. 本期减少金额	815,718.00	317,229.59	748,637.07	764,339.83	102,398.09	2,748,322.58
(1) 处置或报废		303,799.28	324,702.07	278,268.42	102,398.09	1,009,167.86
(2) 其他减少	815,718.00	13,430.31	423,935.00	486,071.41		1,739,154.72
4. 期末余额	37,536,185.65	7,212,222.64	14,099,489.84	21,378,602.47	1,191,468.18	81,417,968.78
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	284,533,049.74	18,090,807.36	7,861,372.49	10,808,067.59	3,330,539.90	324,623,837.08
2. 期初账面价值	270,148,965.89	19,743,519.01	8,337,837.75	11,158,116.22	2,632,936.30	312,021,375.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	120,053,987.87	

其他说明

①本年固定资产及累计折旧其他增加系资产重分类及外币报表折算差异,其他减少系处置子公司成都鹭燕广福药业有限公司及成都市仁邦医药有限公司而转出其处置日固定资产原值5,711,307.06元,对应的累计折旧金额1,739,154.72元。

②年末本公司房屋及建筑物中共有原值94,484,601.18元,累计折旧14,975,681.98元,净值79,508,919.20元用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款,详见“第十一节 财务报告”七、45说明。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鹭燕医药莆田仓储物流中心	70,354,284.85		70,354,284.85	4,590,791.11		4,590,791.11
其他零星工程	6,746,750.90		6,746,750.90	1,019,120.81		1,019,120.81
合计	77,101,035.75		77,101,035.75	5,609,911.92		5,609,911.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
鹭燕医药莆田仓储物流中心	110,000,000.00	4,590,791.11	65,763,493.74			70,354,284.85	63.96%	63.96%	140,092.00	126,739.23	5.23%	募股资金

合计	110,000,000.00	4,590,791.11	65,763,493.74			70,354,284.85	--	--	140,092.00	126,739.23	5.23%	--
----	----------------	--------------	---------------	--	--	---------------	----	----	------------	------------	-------	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

年末上述在建工程未发生减值迹象，故无需计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	64,293,428.29			120,000.00	3,231,129.58	39,780.00	67,684,337.87
2. 本期增加金额					301,225.13		301,225.13
(1) 购置					301,225.13		301,225.13
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					20,904.99		20,904.99
(1) 处置							
(2) 其他减少					20,904.99		20,904.99
4. 期末余额	64,293,428.29			120,000.00	3,511,449.72	39,780.00	67,964,658.01
二、累计摊销							
1. 期初余额	5,342,732.04			38,712.63	593,054.30	33,255.70	6,007,754.67
2. 本期增	1,527,951.17			3,999.96	335,818.61	3,320.04	1,871,089.78

加金额							
(1) 计提	1,527,951.17			3,999.96	335,818.61	3,320.04	1,871,089.78
3. 本期减少金额					11,989.85		11,989.85
(1) 处置							
(2) 其他减少					11,989.85		11,989.85
4. 期末余额	6,870,683.21			42,712.59	916,883.06	36,575.74	7,866,854.60
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	57,422,745.08			77,287.41	2,594,566.66	3,204.26	60,097,803.41
2. 期初账面价值	58,950,696.25			81,287.37	2,638,075.28	6,524.30	61,676,583.20

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- ① 本年无形资产原值及累计摊销其他减少系处置成都鹭燕广福药业有限公司及成都市仁邦医药有限公司转出处置日无形资产原值及累计摊销余额。
- ② 年末本公司土地使用权中共有原值 24,505,160.99 元，累计摊销 3,680,902.23 元，净值 20,824,258.76 元用于抵押担保银行

承兑汇票及流动资金贷款，详见“第十一节 财务报告”七、45说明。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
福建省鹭燕耀升 生物医药有限公 司	101,013.62					101,013.62
福建鹭燕中宏医 药有限公司	722,362.78					722,362.78
龙岩新鹭燕医药 有限公司	69,382.06					69,382.06
福州三和堂医药 连锁有限公司	6,094,968.45					6,094,968.45
福州市博研生物 医药有限公司	547,894.28					547,894.28
成都鹭燕广福药 业有限公司	2,517,993.39			2,517,993.39		
GOODMANMEDICALS UPPLIESLIMITED (嘉文洋行)	13,898,784.96					13,898,784.96
江西赣卫医药有 限公司	7,149,252.72					7,149,252.72
成都市仁邦医药 有限公司	2,666,599.63			2,666,599.63		
A-TIGER LIMITED (泰嘉药业有限 公司)	200,792.34					200,792.34
合计	33,969,044.23			5,184,593.02		28,784,451.21

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
福建省鹭燕耀升生物医药有限公司		101,013.62			101,013.62
福州市博研生物医药有限公司		547,894.28			547,894.28
合计		648,907.90			648,907.90

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①2016 年 4 月 23 日，国务院发布实施《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定》（中华人民共和国国务院令 第 668 号），取消了疫苗流通行业原有的疫苗批发企业经营疫苗的环节。本公司的子公司福建省鹭燕耀升生物医药有限公司和福州市博研生物医药有限公司主要经营疫苗批发业务，根据国务院上述规定，该两家子公司已无法继续开展疫苗经营业务，为此，本公司申请注销两家子公司的《药品经营许可证》，这两家公司的商誉全额计提减值准备。

②本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零（上年：零），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为11%（上年：12%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本年年末商誉除上述①所述情况外，未发生减值（上年年末：无）。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,989,057.17	7,607,769.13	4,150,014.77		16,446,811.53
租入车间改良支出	152,230.35	1,285,902.84	289,136.99		1,148,996.20
其他	3,544,120.50	1,348,995.07	305,424.70		4,587,690.87
合计	16,685,408.02	10,242,667.04	4,744,576.46		22,183,498.60

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,743,247.29	4,317,306.90	15,919,358.45	3,676,770.79
可抵扣亏损	31,989,642.53	7,880,764.77	19,777,479.23	4,880,605.89
递延收益	8,168,684.24	2,042,171.07	3,778,297.51	944,574.38
开办费	21,623.69	5,405.92	81,364.63	20,341.16
预提费用	450,000.00	112,500.00	2,030,116.00	507,529.00
合计	59,373,197.75	14,358,148.66	41,586,615.82	10,029,821.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,358,148.66		10,029,821.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	283,816.72	
可抵扣亏损	970,260.06	
合计	1,254,076.78	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

本公司申请注销福建省鹭燕耀升生物医药有限公司和福州市博研生物医药有限公司的《药品经营许可证》，该两公司未来不能获得足够的应纳税所得额，未确认递延所得税资产。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	46,829.00	165,650.00
预付工程、办公家具款		545,839.00
合计	46,829.00	711,489.00

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	140,557,979.21	698,568,111.37
抵押借款	92,900,000.00	110,200,000.00
保证借款	667,905,511.94	330,800,000.00
合计	901,363,491.15	1,139,568,111.37

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

说明：年末本公司质押借款系通过应收账款质押取得，抵押借款系通过房屋建筑物、土地使用权抵押取得，详见本“第十一节 财务报告”七、45。保证借款系通过关联方担保取得，详见“第十一节 财务报告”十二、5说明。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		40,000,000.00
银行承兑汇票	235,728,094.74	313,920,753.34
合计	235,728,094.74	353,920,753.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	893,449,009.14	1,094,104,013.84
工程款	17,395,467.74	10,040,097.00
合计	910,844,476.88	1,104,144,110.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鹭燕医药福州仓储中心工程款	9,000,000.00	工程款暂估尚未结算
普宁市医药公司	2,580,575.00	货款未结算
民基（厦门）建设工程有限公司	1,018,218.00	工程款未结算
合计	12,598,793.00	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	500,310.67	3,353,800.38
合计	500,310.67	3,353,800.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

年末本公司不存在账龄超过1年的重要预收款项。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,591,577.87	160,075,529.05	158,969,222.46	11,697,884.46
二、离职后福利-设定提存计划		7,470,506.30	7,421,866.30	48,640.00

三、辞退福利		72,978.58	72,978.58	
合计	10,591,577.87	167,619,013.93	166,464,067.34	11,746,524.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,287,762.39	144,348,713.56	143,266,894.88	11,369,581.07
2、职工福利费		5,923,437.87	5,923,437.87	
3、社会保险费	24,476.20	5,446,727.69	5,439,723.70	31,480.19
其中：医疗保险费	22,843.80	4,830,034.31	4,823,497.36	29,380.75
工伤保险费		231,519.97	231,519.97	
生育保险费	1,632.40	385,173.41	384,706.37	2,099.44
4、住房公积金		3,432,110.61	3,432,110.61	
5、工会经费和职工教育经费	279,339.28	924,539.32	907,055.40	296,823.20
合计	10,591,577.87	160,075,529.05	158,969,222.46	11,697,884.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,921,227.87	6,875,147.87	46,080.00
2、失业保险费		549,278.43	546,718.43	2,560.00
合计		7,470,506.30	7,421,866.30	48,640.00

其他说明：

(4) 辞退福利

由于处置子公司及业务转型，子公司成都鹭燕广福药业有限公司及福建省耀升生物医药有限公司员工进行劝退，并按照员工工龄乘以其平均应发月工资对其进行补偿。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,357,243.91	7,286,400.93

企业所得税	12,932,994.71	13,799,578.28
个人所得税	448,054.23	367,307.73
城市维护建设税	328,712.92	583,143.15
营业税		30,951.57
房产税	671,345.38	261,230.49
教育费附加	144,617.88	260,353.97
地方教育费附加	96,558.13	173,569.31
堤围防护费	554,966.90	927,802.85
土地使用税	276,655.03	114,695.08
其他税种	388,217.61	451,456.06
合计	20,199,366.70	24,256,489.42

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,572,493.89	1,157,147.18
应付利息	2,050,964.41	6,979,699.44
其他往来款	25,149,699.73	20,000,283.07
合计	28,773,158.03	28,137,129.69

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

年末本公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款项。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,653,925.00	14,661,150.00
抵押借款		2,000,000.00

合计	15,653,925.00	16,661,150.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项 目	年末数	利率区间	年初数	利率区间
质押借款	15,653,925.00	2.5%加3个月libor利率	14,661,150.00	2.5%加3个月libor利率
抵押借款	—	—	2,000,000.00	3-5年期基准利率上浮10%
小 计	15,653,925.00	—	16,661,150.00	

说明：年末本公司长期借款系通过定期存款质押取得。

25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项物资储备资金	298,852.46			298,852.46	子公司宁德鹭燕医药有限公司取得宁德市财政局拨付的“甲型流感”专项储备资金，用于战略储备“甲型流感”药品的支出。
合计	298,852.46			298,852.46	—

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,778,297.51	6,310,000.00	1,919,613.27	8,168,684.24	与资产相关未摊销完毕
合计	3,778,297.51	6,310,000.00	1,919,613.27	8,168,684.24	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三明物流园医药仓储项目	1,041,052.43		29,744.36		1,011,308.07	与资产相关
福州市现代物流	1,635,675.17	870,000.00	135,021.55		2,370,653.62	与资产相关

业发展专项资金						
中药饮品生产线技术改造资金	939,069.91		177,435.51		761,634.40	与资产相关
赣卫技术改造专项资金	140,000.00				140,000.00	与资产相关
闽侯经济贸易局物流补助	22,500.00		6,000.00		16,500.00	与资产相关
现代服务业综合试点项目补助		5,440,000.00	1,571,411.85		3,868,588.15	与资产相关
合计	3,778,297.51	6,310,000.00	1,919,613.27		8,168,684.24	--

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,118,800.00	32,050,000.00				32,050,000.00	128,168,800.00

其他说明：

详见本“第十一节 财务报告”三、公司基本情况所述，变更后的注册资本为人民币12,816.88万元，业经致同会计师事务所有限公司致同验字(2016)第350ZA0007号验资报告审验。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	137,836,505.47	509,434,493.54		647,270,999.01
其他资本公积	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	140,836,505.47	509,434,493.54		650,270,999.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年股本溢价增加系首次公开发行股份产生，详见本“第十一节 财务报告”三、公司基本情况。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	907,524.28	1,251,041.63			1,251,041.63		2,158,565.91
外币财务报表折算差额	907,524.28	1,251,041.63			1,251,041.63		2,158,565.91
其他综合收益合计	907,524.28	1,251,041.63			1,251,041.63		2,158,565.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本年发生额为1,251,041.63元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本年发生额为1,251,041.63元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本年发生额为零。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,068,356.14	12,725,260.29		50,793,616.43
合计	38,068,356.14	12,725,260.29		50,793,616.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期盈余公积增加数系母公司根据净利润10%提取盈余公积。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	461,633,866.99	376,836,147.04
调整后期初未分配利润	461,633,866.99	376,836,147.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,523,095.30	113,479,743.58
减：提取法定盈余公积	12,725,260.29	9,458,263.63
提取任意盈余公积	25,633,760.00	19,223,760.00
期末未分配利润	538,797,942.00	461,633,866.99

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,973,787,605.78	6,452,582,638.15	6,617,467,832.98	6,097,452,818.41
其他业务	9,097,378.69	96,866.55	8,252,042.40	95,209.80
合计	6,982,884,984.47	6,452,679,504.70	6,625,719,875.38	6,097,548,028.21

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,199,274.93	5,188,277.88
教育费附加	1,855,988.92	2,283,648.98
房产税	1,897,336.54	21,537.68
土地使用税	558,694.13	
车船使用税	11,001.90	
印花税	2,473,445.31	
地方教育附加	1,232,946.67	1,522,402.09
堤围防护费	1,028,687.86	1,358,714.03
营业税	70,140.97	217,147.59
合计	13,327,517.23	10,591,728.25

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	77,495,256.85	68,859,351.20
福利费	756,887.53	875,492.78
差旅费	5,251,826.82	6,148,673.44
市内交通费	681,610.06	506,374.94
仓储保管费	980,311.42	701,503.29
电话费	2,223,003.90	2,121,069.25
运杂费	6,363,540.70	4,847,098.00
包装费	160,260.38	526,172.62

保险费	998,454.17	868,199.67
检验费	633,065.36	499,710.27
广告费	167,722.23	80,564.61
租赁费	30,580,910.29	25,863,488.34
汽车费用	5,255,405.61	4,810,000.82
信息费		1,614,025.50
业务宣传费	5,345,974.75	12,243,810.59
装修费	1,720,820.03	1,412,854.55
水电费	1,717,327.11	1,532,978.43
物业管理费		122,682.92
门店管理费		1,016,156.39
其他	970,253.72	1,484,570.91
合计	141,302,630.93	136,134,778.52

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	62,443,359.43	57,875,421.66
福利费	5,338,802.21	6,042,114.61
业务招待费	8,672,357.47	9,954,589.05
办公费	5,107,154.38	4,702,469.69
水电费	5,008,616.64	3,408,901.42
租赁费	7,986,355.70	5,955,937.66
社会保险费	15,731,495.02	14,691,046.73
修理费	1,591,132.68	1,693,299.56
低值易耗品摊销	1,658,275.05	959,827.88
工会、教育经费	972,061.45	1,118,942.35
咨询诉讼审计费	1,915,665.15	1,467,804.47
税金	4,472,547.07	8,116,736.59
商品损耗	67,143.32	-615,348.22
折旧费	17,562,530.80	16,898,738.78
无形资产摊销	1,871,089.78	1,803,826.86
长期待摊费用摊销	2,817,927.75	2,235,415.00

上市费用	1,721,500.20	
其他	292,083.48	323,942.07
合计	145,230,097.58	136,633,666.16

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,849,159.99	78,141,850.80
减：利息收入	3,025,016.64	3,848,890.59
承兑汇票贴息	1,080,501.37	3,448,338.41
汇兑损益	838,641.89	800,633.19
手续费及其他	5,679,347.26	10,125,650.02
合计	65,422,633.87	88,667,581.83

其他说明：

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,886,417.69	2,982,860.45
二、存货跌价损失	2,968,915.32	557,715.67
十三、商誉减值损失	648,907.90	
合计	8,504,240.91	3,540,576.12

其他说明：

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,397,743.82	-376,572.65
合计	-2,397,743.82	-376,572.65

其他说明：

处置长期股权投资详见“第十一节 财务报告”中“八、合并范围的变更”——4、处置子公司。

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	131,915.74	53,912.57	131,915.70
其中：固定资产处置利得	131,915.74	53,912.57	131,915.70
政府补助	3,037,851.38	1,263,277.45	3,037,851.38
无法支付的应付款项	779,102.98	2,172,636.61	779,102.98
其他	570,217.97	160,063.37	570,217.97
合计	4,519,088.07	3,649,890.00	4,519,088.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
三明物流园 医药仓储项 目补助						29,744.36	29,237.88	与资产相关
福州市现代 物流业发展 专项资金						135,021.55	113,994.33	与资产相关
中药饮品生 产线技术改 造补助						177,435.51	178,833.24	与资产相关
闽侯经济贸 易局物流补 助						6,000.00	6,000.00	与资产相关
现代服务业 综合试点项 目补助						1,571,411.8 5		与资产相关
纳税奖励金						81,000.00	50,000.00	与收益相关
物价局补贴						1,550.00	870.00	与收益相关
三个一百工 程							150,000.00	与收益相关
省商务厅先 进工作单位 奖励金							1,000.00	与收益相关
2014 年促进 消费品总额							593,000.00	与收益相关

奖励金								
闽侯县财政局 2014A 级物流企业奖励							100,000.00	与收益相关
2014 年企业增产增效资金							37,000.00	与收益相关
南平市延平区经信局 2014 奖励资金							3,342.00	与收益相关
2015 年促进商贸稳增长补贴						684,015.00		与收益相关
2015 年度商贸企业奖励资金						200,000.00		与收益相关
市知识产权局发明专利申请补助金						600.00		与收益相关
小规模纳税人免税						25,432.27		与收益相关
南平市市场监测统计专项资金补贴						10,000.00		与收益相关
稳岗补贴						115,640.84		与收益相关
合计	---	---	---	---	---	3,037,851.38	1,263,277.45	---

其他说明：

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,663.15	23,365.17	23,365.17
其中：固定资产处置损失	28,663.15	23,365.17	23,365.17
对外捐赠	1,009,900.00	66,670.90	1,009,900.00
其他	75,544.61	78,096.96	75,544.61

合计	1,114,107.76	168,133.03	1,114,107.76
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,938,546.73	43,793,718.68
递延所得税费用	-7,285,458.67	-3,290,807.30
合计	40,653,088.06	40,502,911.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	157,425,595.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,356,398.94
子公司适用不同税率的影响	264,883.47
调整以前期间所得税的影响	237,224.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	544,135.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-63,073.26
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	313,519.21
所得税费用	40,653,088.06

其他说明

42、其他综合收益

详见“第十一节 财务报告”七、29。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴及营业外收入	7,961,071.29	1,054,931.47

往来款	16,080,092.60	37,693,863.41
利息收入	2,333,161.44	2,153,140.60
合计	26,374,325.33	40,901,935.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用经营活动手续费	2,574,091.46	10,125,650.02
往来款	5,726,218.93	27,583,269.77
销售费用	61,771,455.48	68,627,007.70
管理费用	33,568,209.37	29,054,074.27
营业外支出	139,344.08	144,698.01
合计	103,779,319.32	135,534,699.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到首发上市筹资费用	11,406,731.46	
合计	11,406,731.46	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付首发上市筹资发行费	7,181,628.24	
财务费用筹资活动手续费	3,105,255.80	
支付借款质押保证金	875,000.00	
合计	11,161,884.04	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	116,772,507.68	115,205,789.23
加：资产减值准备	8,504,240.91	3,540,576.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,702,574.38	18,531,126.56
无形资产摊销	1,871,089.78	1,803,826.86
长期待摊费用摊销	4,744,576.46	3,605,575.65
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）	-103,252.59	-32,229.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,682.01
财务费用（收益以“-”号填列）	64,195,185.61	78,942,483.99
投资损失（收益以“-”号填列）	2,397,743.82	376,572.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,334,190.20	-3,327,925.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,245,476.92	-46,693,060.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,419,205.25	-206,071,517.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-199,951,716.64	34,336,408.98
经营活动产生的现金流量净额	-128,027,512.46	219,308.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	409,828,550.72	456,254,129.81
减：现金的期初余额	456,254,129.81	565,707,428.91
现金及现金等价物净增加额	-46,425,579.09	-109,453,299.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,510,000.00
其中：	--
其中：成都鹭燕广福药业有限公司	12,510,000.00
成都市仁邦医药有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,020,241.15
其中：	--
其中：成都鹭燕广福药业有限公司	1,367,252.75
成都市仁邦医药有限公司	652,988.40
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	10,489,758.85

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	409,828,550.72	456,254,129.81
其中：库存现金	2,470,891.88	1,682,145.31
可随时用于支付的银行存款	330,134,625.14	348,769,283.25

可随时用于支付的其他货币资金	77,223,033.70	105,802,701.25
三、期末现金及现金等价物余额	409,828,550.72	456,254,129.81

其他说明：

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,875,000.00	定期存款质押
固定资产	79,508,919.20	流动贷款抵押
无形资产	20,824,258.76	流动贷款抵押
应收账款	163,428,915.61	保理借款质押
投资性房地产	1,222,841.92	流动贷款抵押
合计	279,859,935.49	--

其他说明：

应收账款及其他货币资金所有权受限的原因系用于质押担保借款，投资性房地产、房屋建筑物及土地使用权所有权受限的原因系用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款。

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	0.10	6.9370	0.70
港币	6,890,296.14	0.89451	6,163,438.80
其中：美元	238,847.26	6.9370	1,656,883.44
港币	8,495,018.86	0.89451	7,598,879.32
其他应收款			
港币	1,416,407.86	0.89451	1,266,990.99
应付账款			
港币	1,126,606.68	0.89451	1,007,760.94
应付职工薪酬			
港币	1,029,595.62	0.89451	920,983.58
其他应付款			
港币	1,254,759.34	0.89451	1,122,394.78
港币	17,500,000.00	0.89451	15,653,925.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司的境外经营实体为GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行)和A-TIGER LIMITED (泰嘉药业有限公司)。GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行)和A-TIGER LIMITED (泰嘉药业有限公司)的主要经营地在香港，以港币作为其记账本位币。GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行)和A-TIGER LIMITED (泰嘉药业有限公司)境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性，其主要以港币进行商品和劳务销售价格的计价和结算，且港币也是影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用的货币，故选择港币作为其记账本位币。

47、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都鹭燕广福药业有限公司	12,510,000.00	100.00%	出售	2016年10月17日	股权转让协议	239.77				239.77		

其他说明：

2016年10月，本公司与厦门谷丰元企业管理咨询有限公司签订股权转让协议，以1,251万元的股权转让对价出售成都鹭燕广福药业有限公司100%的股权（成都鹭燕广福药业有限公司持有成都市仁邦医药有限公司90%股权）。本公司以丧失实际控制权日2016年10月17日为股权处置日。股权处置款1,251万元扣除处置日本公司应享有成都鹭燕广福药业有限公司净资产份额972.31万元及商誉518.46万元的差额239.77万元确认为投资损失。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
南平鹭燕医药有限公司	南平	南平	商业批发	100.00%		设立
莆田鹭燕医药有限公司	莆田	莆田	商业批发	100.00%		设立
福建海天蓝生物制品有限公司	龙岩	龙岩	制造业	94.00%		设立
厦门鹭燕大药房有限公司	厦门	厦门	商业零售	100.00%		同一控制下企业合并
厦门鹭燕医疗器械有限公司	厦门	厦门	商业批发	100.00%		同一控制下企业合并
漳州鹭燕医药有限公司	漳州	漳州	商业批发	100.00%		同一控制下企业合并
三明鹭燕医药有限公司	三明	三明	商业批发	100.00%		同一控制下企业合并
泉州鹭燕医药有限公司	泉州	泉州	商业批发	100.00%		同一控制下企业合并
宁德鹭燕医药有限公司	宁德	宁德	商业批发	90.00%		同一控制下企业合并
厦门燕来福制药有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
厦门鹭燕电子商务有限公司	厦门	厦门	互联网服务		100.00%	同一控制下企业合并
泉州鹭燕大药房有限公司	泉州	泉州	商业零售		100.00%	设立
福州三和堂医药连锁有限公司	福州	福州	商业零售		100.00%	非同一控制下企业合并
莆田鹭燕大药房有限公司	莆田	莆田	商业零售		100.00%	设立
漳州鹭燕大药房有限公司	漳州	漳州	商业零售		100.00%	设立
南平鹭燕大药房有限公司	南平	南平	商业零售		100.00%	设立
福州鹭燕医疗器械有限公司	福州	福州	商业批发		100.00%	同一控制下企业合并
厦门博肽生物科技有限公司	厦门	厦门	制造业		62.00%	同一控制下企业合并
福建鹭燕中宏医	福州	福州	商业批发与第三	100.00%		非同一控制下企业

药有限公司			方药品物流			合并
龙岩新鹭燕医药有限公司	龙岩	龙岩	商业批发	100.00%		非同一控制下企业合并
福建省鹭燕耀升生物医药有限公司	福州	福州	商业批发	100.00%		非同一控制下企业合并
GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED((嘉文洋行)	香港	香港	商业批发	100.00%		非同一控制下企业合并
福州富利达生物医药有限公司	福州	福州	商业批发		100.00%	非同一控制下企业合并
福州市博研生物医药有限公司	福州	福州	商业批发		100.00%	非同一控制下企业合并
福州鹭燕医药有限公司	福州	福州	商业批发		100.00%	同一控制下企业合并
江西赣卫医药有限公司	南昌	南昌	商业批发	100.00%		非同一控制下企业合并
A-TIGER LIMITED (泰嘉药业有限公司)	香港	香港	商业批发		100.00%	非同一控制下企业合并
三明鹭燕大药房有限公司	三明	三明	商业零售		100.00%	设立
龙岩鹭燕大药房有限公司	龙岩	龙岩	商业零售		100.00%	设立
厦门湖里燕来福国医馆门诊部	厦门	厦门	医疗服务		51.00%	设立
厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司	厦门	厦门	商业批发	100.00%		设立
宁德鹭燕大药房有限公司	宁德	宁德	商业零售		100.00%	设立

其他说明：

2016年11月25日，鹭燕（福建）生物制品有限公司更名为福建海天蓝生物制品有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

宁德鹭燕医药有限公司	10.00%	570,625.71		5,046,252.65
厦门湖里燕来福国医馆门诊部	49.00%	769,429.64	733,535.83	1,642,033.11
厦门博肽生物科技有限公司	38.00%	213,440.99		934,931.62
福建海天蓝生物制品有限公司	6.00%	-113,852.64		368,228.96
成都市仁邦医药有限公司	10.00%	-190,231.32		

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁德鹭燕医药有限公司	204,491,069.87	2,045,991.85	206,537,061.72	155,775,682.80	298,852.46	156,074,535.26	228,306,136.49	1,438,940.72	229,745.077.21	184,689,955.35	298,852.46	184,988,807.81
厦门湖里燕来福国医馆门诊部	3,343,995.68	620,470.41	3,964,466.09	613,378.12		613,378.12	3,084,948.02	787,917.49	3,872,865.51	595,030.23		595,030.23
厦门博肽生物科技有限公司	2,395,632.35	353,937.73	2,749,570.08	289,223.71		289,223.71	1,742,287.13	423,437.66	2,165,724.79	267,065.24		267,065.24
福建海天蓝生物制品有限公司	5,000,382.74	6,741,870.82	11,742,253.56	5,605,104.19		5,605,104.19	4,021,477.02	6,470,159.33	10,491,636.35	2,456,942.93		2,456,942.93
成都市仁邦医药有限公司							25,732,672.69	493,717.69	26,226,390.38	14,725,207.93		14,725,207.93

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁德鹭燕医药有限公司	480,068,974.87	5,706,257.06	5,706,257.06	39,884,467.16	534,596,241.92	8,684,538.04	8,684,538.04	-2,512,038.41
厦门湖里燕来福国医馆门诊部	7,239,860.99	1,570,264.58	1,570,264.58	1,784,483.02	7,370,145.63	1,663,346.54	1,663,346.54	2,090,470.74
厦门博肽生物科技有限公司	2,336,893.50	561,686.82	561,686.82	150,734.85	1,513,708.03	244,904.46	244,904.46	313,430.41
福建海天蓝生物制品有限公司	4,931.62	-1,897,544.05	-1,897,544.05	312,876.86	12,384.62	-1,091,550.10	-1,091,550.10	-1,905,540.18
成都市仁邦医药有限公司	7,481,324.04	-1,902,313.24	-1,902,313.24	-51,698.23	35,606,570.31	149,813.70	149,813.70	146,666.61

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款。本公司各项金融工具的详细情况已于相关财务报告内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的18.79%（2015年：18.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的91.64%（2015年：60.60%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2016年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币348,000万元（2015年12月31日：人民币217,800万元）。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	年 末 数			合 计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	90,136.35			90,136.35
应付票据	23,572.81			23,572.81

应付账款	91,084.45			91,084.45
其他应付款	2,877.32			2,877.32
长期借款		1,565.39		1,565.39
金融负债合计	207,670.93	1,565.39	—	209,236.32

年初本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	年初数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	113,956.81	—	—	113,956.81
应付票据	35,392.08	—	—	35,392.08
应付账款	110,414.41	—	—	110,414.41
其他应付款	2,644.14	—	—	2,644.14
长期借款	—	1,666.12	—	1,666.12
金融负债合计	262,407.44	1,666.12	—	264,073.56

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2016年12月31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约503万元（2015 年12 月31 日：571万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本“第十一节 财务报告”项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为

60.75%（2015年12月31日：78.24%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门麦迪肯科技有限公司	厦门	医药科研	3,162.00	46.95%	46.95%

本企业的母公司情况的说明

厦门麦迪肯科技有限公司的法定代表人为吴金祥，营业期限：自1999年02月03日至2029年02月02日，经营范围：1、从事医药技术研究、开发；2、对医药行业的投资、投资管理、企业管理咨询服务（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）。

报告期内，母公司注册资本未发生变更。

本企业最终控制方是吴金祥。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十一节 财务报告”九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“第十一节 财务报告”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹭燕（福建）集团有限公司	受同一控制人控制
厦门鹭燕生物科技有限公司	受同一控制人控制
厦门三态科技有限公司	受同一控制人控制
厦门蒲华贸易有限公司	受同一控制人控制
上海标泰新材料有限公司	实际控制人担任董事的企业
BIOTIDE PTE. LTD.（新加坡企业）	实际控制人直系亲属吴迪控制的企业
厦门万顺荣投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鹭燕（福建）集团有限公司	办公楼	1,630,363.20	1,630,363.20
厦门鹭燕生物科技有限公司	仓库	185,692.16	131,122.56

关联租赁情况说明

①本公司于2013年4月28日与鹭燕（福建）集团有限公司签订租赁协议，承租鹭燕（福建）集团有限公司拥有的坐落于厦门市湖里区安岭路1004号101、102、201、301、401单元的部分办公楼，租赁期限为5年，自2013年5月1日起至2018年4月30日。在该协议有效期届满前一个月，在符合有关法律、法规的情况下，经双方书面确认，本协议有限期可自动延长5年。以后延期按该原则类推。续租的租金标准按照同期市场公允租金水平确定。

②本公司子公司厦门燕来福制药有限公司于2014年12月5日与厦门鹭燕生物科技有限公司签订租赁协议，承租厦门鹭燕生物科技有限公司拥有的坐落于同安区美溪道湖里工业园91号102单元的厂房，租赁期限为3年，自2015年1月1日起至2017年12月31日。该租赁协议已于2016年7月提前终止。2016年8月2日，本公司子公司福建鹭燕中宏医药有限公司与厦门鹭燕生物科技有限公司签订租赁协议，承租厦门鹭燕生物科技有限公司拥有的坐落于同安区美溪道湖里工业园91号101、102单元的厂房，租赁期限为3年，自2016年8月2日起至2019年8月1日。出租方同意，承租方可以于租赁期满前的任何时候终止租赁本协议项下部分或全部房屋，但承租方须在其要求的终止日九十天前书面通知出租方。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门麦迪肯科技有限公司	15,651,925.00	2013年06月27日	2018年06月27日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	20,000,000.00	2016年03月01日	2017年02月28日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	20,000,000.00	2016年03月16日	2017年03月15日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	10,000,000.00	2016年03月21日	2017年03月20日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	11,672,000.00	2016年09月19日	2017年02月11日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	20,000,000.00	2016年08月03日	2017年02月03日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	2,792,642.58	2016年09月20日	2017年06月11日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	57,357.42	2016年09月20日	2017年07月12日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	4,927,000.00	2016年09月20日	2017年03月13日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	20,000,000.00	2016年09月21日	2017年03月21日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	2,161,663.03	2016年09月18日	2017年01月16日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	11,000,000.00	2016年12月15日	2017年03月15日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	272,866.00	2016年07月07日	2017年01月07日	否
厦门麦迪肯科技有限公司	275,436.00	2016年07月18日	2017年01月18日	否

厦门麦迪肯科技有限公司	446,962.00	2016年08月26日	2017年02月26日	否
-------------	------------	-------------	-------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

此外，厦门麦迪肯科技有限公司为本公司应收成都市仁邦医药有限公司、成都鹭燕广福药业有限公司往来款承担连带保证责任。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,481,319.79	8,603,646.89

(8) 其他关联交易

本公司本年关键管理人员16人，上年关键管理人员15人

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	年末数	年初数
资产负债表日后第1年	30,263,075.73	24,595,674.97
资产负债表日后第2年	24,784,324.92	21,142,500.25
资产负债表日后第3年	20,360,957.50	16,713,080.74
以后年度	28,249,450.46	22,176,335.40
合 计	103,657,808.61	84,627,591.36

截至2016年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2016年12月31日，本公司为下列子公司提供保证：

被担保单位名称	保理借款	国内信用证	流动贷款	银行承兑汇票
福州鹭燕医药有限公司			30,000,000.00	54,840,634.32
龙岩新鹭燕医药有限公司			15,000,000.00	1,132,009.35
福建鹭燕中宏医药有限公司			22,000,000.00	
南平鹭燕医药有限公司	20,660,000.00		1,405,511.94	12,071,058.16
宁德鹭燕医药有限公司	32,280,000.00			2,447,908.60
莆田鹭燕医药有限公司	36,980,000.00			4,677,424.20
泉州鹭燕医药有限公司	29,027,316.18	29,000,000.00	40,000,000.00	27,960,763.07
三明鹭燕医药有限公司			35,000,000.00	2,279,361.00
厦门鹭燕大药房有限公司			20,000,000.00	22,048,869.56
厦门鹭燕医疗器械有限公司				5,242,525.06
厦门燕来福制药有限公司			21,500,000.00	
漳州鹭燕医药有限公司			95,000,000.00	19,487,444.80

截至2016年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2017 年3月30 日，鹭燕医药与自然人刘益民先生、自然人武智才、四川世博药业有限公司签署《四川世博药业有限公司股权转让协议》。公司使用自有资金1.02亿收购四川世博药业有限公司51%股权。本次收购完成后，鹭燕医药将持有四川世博51%股权，成为四川世博的控股股东。

截至2017年4月14日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除药品生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于中国大陆和香港经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	543,903,667.84	100.00%	2,534,774.33	0.47%	541,368,893.51	399,481,760.88	100.00%	1,678,885.60	0.42%	397,802,875.28
合计	543,903,667.84	100.00%	2,534,774.33	0.47%	541,368,893.51	399,481,760.88	100.00%	1,678,885.60	0.42%	397,802,875.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月	458,350,637.93	2,291,753.39	0.50%
7-12 个月	46,519,827.32	232,599.14	0.50%
1 年以内小计	504,870,465.25	2,524,352.53	0.50%
1 至 2 年	200,280.91	10,014.05	5.00%
2 至 3 年	1,359.15	407.75	30.00%
合计	505,072,105.31	2,534,774.33	0.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 855,888.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	38,637,873.36	7.10	193,189.36
第二名	37,823,498.89	6.95	189,117.49
第三名	32,828,493.46	6.04	164,142.47

第四名	27,467,978.95	5.05	142,870.63
第五名	25,747,668.79	4.73	129,129.48
合计	162,505,513.45	29.87	818,449.43

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,930,193.66	2.61%	3,344,653.99	22.40%	11,585,539.67					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	557,789,198.31	97.39%	367,766.47	0.07%	557,421,431.84	458,798,259.00	100.00%	624,205.43	0.14%	458,174,053.57
合计	572,719,391.97	100.00%	3,712,420.46	0.65%	569,006,971.51	458,798,259.00	100.00%	624,205.43	0.14%	458,174,053.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽圣鑫医药有限公司	14,930,193.66	3,344,653.99	22.40%	法院判决
合计	14,930,193.66	3,344,653.99	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
其中：0-6 个月	66,898,880.12	334,494.40	0.50%
7-12 个月	5,616,280.73	28,081.40	0.50%
1 年以内小计	72,515,160.85	362,575.80	0.50%
1 至 2 年	103,813.47	5,190.67	5.00%
合计	72,618,974.32	367,766.47	0.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,088,215.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	484,496,454.57	441,294,270.52
备用金及押金	673,769.42	62,802.91
其他往来款	87,549,167.98	17,441,185.57
合计	572,719,391.97	458,798,259.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泉州鹭燕医药有限公司	往来款	92,557,413.86	6个月以内	16.16%	
莆田鹭燕医药有限公司	往来款	84,516,906.91	6个月以内	14.76%	
南平鹭燕医药有限公司	往来款	71,560,834.91	6个月以内	12.49%	
成都广福药业有限公司	往来款	68,430,677.08	7-12个月	11.95%	342,153.39
宁德鹭燕医药有限公司	往来款	66,075,650.96	6个月以内	11.54%	
合计	--	383,141,483.72	--	66.90%	342,153.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	624,024,481.79		624,024,481.79	252,824,481.79		252,824,481.79
合计	624,024,481.79		624,024,481.79	252,824,481.79		252,824,481.79

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

厦门鹭燕大药房有限公司	18,057,131.53	80,000,000.00		98,057,131.53		
厦门鹭燕医疗器械有限公司	10,137,013.10			10,137,013.10		
厦门燕来福制药有限公司	27,208,926.41	46,700,000.00		73,908,926.41		
厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建鹭燕中宏医药有限公司	30,919,440.00	152,500,000.00		183,419,440.00		
福建省鹭燕耀升生物医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泉州鹭燕医药有限公司	12,512,356.06			12,512,356.06		
漳州鹭燕医药有限公司	16,673,324.38			16,673,324.38		
莆田鹭燕医药有限公司	10,000,000.00	110,000,000.00		120,000,000.00		
南平鹭燕医药有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
三明鹭燕医药有限公司	15,348,805.86			15,348,805.86		
宁德鹭燕医药有限公司	4,826,484.45			4,826,484.45		
龙岩新鹭燕医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建海天蓝生物制品有限公司	9,400,000.00			9,400,000.00		
GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行)	27,741,000.00			27,741,000.00		
江西赣卫医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都鹭燕广福药业有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00			
合计	252,824,481.79	389,200,000.00	18,000,000.00	624,024,481.79		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

对子公司投资本年增加系增资，对子公司投资本年减少系处置子公司后收回投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,219,671,009.90	3,064,197,906.61	1,867,204,738.41	1,761,822,885.27
其他业务	5,127,632.47		4,379,306.78	
合计	3,224,798,642.37	3,064,197,906.61	1,871,584,045.19	1,761,822,885.27

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	81,868,048.01	77,126,841.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,490,000.00	
合计	76,378,048.01	77,126,841.45

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,294,491.23	
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）	3,037,851.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,876.34	
减：所得税影响额	245,991.70	
少数股东权益影响额	13,864.97	
合计	747,379.82	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.91%	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.82%	0.94	0.94

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、载有董事长签名的2016年年度报告文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。