

中期報告  
**2018**



**丽珠医药**  
**LIVZON**

**麗珠醫藥集團股份有限公司**  
**Livzon Pharmaceutical Group Inc.\***

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號: 1513)

\* 僅供識別



目錄

第一節	重要提示和釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	6
第三節	公司業務概要	14
第四節	經營情況討論與分析（管理層討論與分析）	16
第五節	重要事項	53
第六節	股份變動及股東情況	90
第七節	優先股相關情況	99
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	100
第九節	公司債相關情況	103
第十節	財務報告	104
第十一節	備查文件目錄	280

### 重要提示

麗珠醫藥集團股份有限公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本半年度報告（「本報告」）所載資料及數據不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本報告已經本公司第九屆董事會第十八次會議審議通過。所有董事均已出席第九屆董事會第十八次會議。

本集團已按《中國企業會計準則》編製財務報告。本集團按《中國企業會計準則》編製的二零一八年中中期財務報表及附註（合稱「財務報告」）未經審計。本報告已經本公司審計委員會審閱。

本公司計劃不派發中期現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

本公司負責人朱保國先生、財務負責人（主管會計工作負責人）司燕霞女士及會計機構負責人（會計主管人員）莊健瑩女士聲明：保證本報告中財務報告的真實性、準確性、完整性。

本報告涉及若干基於對未來政策和經濟的主觀假定和判斷而作出的前瞻性陳述，該等陳述會受到風險、不明朗因素及假設的影響，實際結果可能與該等陳述有重大差異。投資者應注意不恰當信賴或使用此類信息可能造成投資風險。

本報告分別以中文及英文編訂。如中英文文本有任何差異，概以中文文本為準。

## 釋義

本報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

本公司、公司	指	麗珠醫藥集團股份有限公司Livzon Pharmaceutical Group Inc.*，一家根據中國法例成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所主板上市及其A股於深交所上市；
本集團	指	本公司及其附屬公司；
董事會	指	本公司董事會；
董事	指	本公司董事；
監事會	指	本公司監事會；
監事	指	本公司監事；
股東	指	本公司股東；
A股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在深交所上市及買賣；
B股	指	本公司原發行的境內上市外資股；
H股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在香港聯交所上市及買賣；
A股股東	指	本公司A股持有人；
H股股東	指	本公司H股持有人；
本報告期、報告期、本期	指	2018年1月1日至6月30日止的六個月；
上年同期、上期	指	2017年1月1日至6月30日止的六個月；
上年度期末、報告期初、期初	指	2017年12月31日；
報告期末、期末	指	2018年6月30日；
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會；
深交所	指	深圳證券交易所；
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司；

\* 僅供識別

## 釋義 (續)

《中國企業會計準則》	指	中華人民共和國財政部於2006年2月15日頒布的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒布的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定；
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》；
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》；
《深圳上市規則》	指	《深圳證券交易所股票上市規則》；
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》；
《企業管治守則》	指	《香港上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》；
《標準守則》	指	《香港上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》；
《證券及期貨條例》	指	《證券及期貨條例》(香港法例第571章)；
《公司章程》	指	《麗珠醫藥集團股份有限公司章程》；
B轉H項目	指	公司境內上市外資股(B股)轉換為H股以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易項目；
限制性A股激勵計劃	指	經本公司2015年第一次臨時股東大會審議批准的限制性A股激勵計劃(經修訂草案)；
限制性股票	指	根據本公司限制性A股激勵計劃向激勵對象授出之準A股；
健康元	指	健康元藥業集團股份有限公司(上海證券交易所股份代號：600380)，於中國註冊成立的股份有限公司，及於2001年在上海證券交易所上市，為本公司的控股股東之一；
百業源	指	深圳市百業源投資有限公司；
天誠實業	指	天誠實業有限公司(TOPSINO INDUSTRIES LIMITED)；
保科力	指	廣州市保科力貿易公司；

**釋義** (續)

麗珠單抗	指	珠海市麗珠單抗生物技術有限公司；
新北江製藥	指	麗珠集團新北江製藥股份有限公司；
製藥廠	指	麗珠集團麗珠製藥廠；
麗珠試劑	指	珠海麗珠試劑股份有限公司；
焦作健康元	指	焦作健康元生物製品有限公司；
海濱製藥	指	深圳市海濱製藥有限公司；
藍寶製藥	指	廣東藍寶製藥有限公司；
麗珠聖美	指	珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司；
麗珠基因	指	珠海市麗珠基因檢測科技有限公司；
麗珠香港	指	麗珠(香港)有限公司；
Livzon Biologics	指	Livzon Biologics Limited；
Livzon International	指	Livzon International Limited；
Joincare BVI	指	Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd；
生物公司	指	麗珠生物科技香港有限公司；
中國	指	中華人民共和國；
香港	指	中國香港特別行政區；
人民幣、RMB	指	人民幣，中國法定貨幣；
港幣、HKD	指	港幣，香港法定貨幣；
澳門幣、MOP	指	澳門幣，澳門法定貨幣；
美元、USD	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣；
巨潮網	指	巨潮資訊網( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )；
公司網站	指	本公司網站( <a href="http://www.livzon.com.cn">www.livzon.com.cn</a> )。

## 一、公司信息

	A股	H股
股票簡稱	麗珠集團	麗珠醫藥 <sup>註1</sup> 、麗珠H代 <sup>註2</sup>
股票代碼	000513	01513 <sup>註1</sup> 、299902 <sup>註2</sup>
變更後的股票簡稱(如有)	不適用	
股票上市證券交易所	深圳證券交易所	香港聯合交易所有限公司
公司的中文名稱	麗珠醫藥集團股份有限公司	
公司的中文簡稱	麗珠集團	
公司的英文名稱	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC. *	
公司的英文名稱縮寫	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保國	
國內註冊地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內註冊地址的郵政編碼	519090	
國內辦公地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內辦公地址的郵政編碼	519090	
香港主要營業地點	香港灣仔告士打道38號中國恆大中心13樓1301室	
公司網址	www.livzon.com.cn	
電子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

註1： 2014年1月16日，本公司境內上市外資股（B股）轉換為境外上市外資股（H股）以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易。公司H股股票代碼為01513，股票簡稱為麗珠醫藥。

註2： 該簡稱和代碼僅供本公司原境內B股股東自本公司H股在香港聯交所上市後交易本公司的H股股份使用。

\* 僅供識別

## 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	楊亮	王曙光
聯繫地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
電話	(0756)8135888	(0756)8135888
傳真	(0756)8886002	(0756)8886002
電子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	wangshuguang2008@livzon.com.cn

## 三、其他有關資料

### 1. 公司聯繫方式

公司註冊地址，公司辦公地址及其郵政編碼，公司網址、電子信箱在報告期是否變化

適用 不適用

### 2. 信息披露及備置地地點

信息披露及備置地地點在報告期是否變化

適用 不適用

### 3. 其他有關資料

其他有關資料在報告期是否變更情況

適用 不適用

#### 公司聘請的會計師事務所

會計師事務所名稱 瑞華會計師事務所（特殊普通合伙）

會計師事務所辦公地址 中國北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場西塔5-11層

#### 公司根據《香港上市規則》委任的授權代表及所聘機構

根據《香港上市規則》委任的授權代表 陶德勝、楊亮

公司秘書、董事會秘書 楊亮

替任授權代表 袁藹鈴

H股證券登記處名稱 卓佳證券登記有限公司

H股證券登記處地址 香港皇后大道東183號合和中心22樓

## 四、主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正

✓適用 不適用

## 1. 會計政策變更

## 因執行新企業會計準則導致的會計政策變更

財政部於2017年3月31日分別發佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量（2017年修訂）》（財會[2017]7號）、《企業會計準則第23號—金融資產轉移（2017年修訂）》（財會[2017]8號）、《企業會計準則第24號—套期會計（2017年修訂）》（財會[2017]9號），於2017年5月2日發佈了《企業會計準則第37號—金融工具列報（2017年修訂）》（財會[2017]14號）（上述準則以下統稱「新金融工具準則」）；於2017年7月5日發佈了《企業會計準則第14號—收入（2017年修訂）》（財會[2017]22號），要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行。經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，本公司按照財政部的要求時間開始執行前述五項會計準則。

四、主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正 (續)

2. 會計估計變更

經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，對應收賬款和其他應收款壞賬準備的計提比例進行變更，本次會計估計變更自2018年4月1日起執行，變更前後明細情況如下：

賬齡	變更前		賬齡	變更後	
	應收賬款 計提比例	其他應收 款計提比例		應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例
1年以內(含1年)	5%	5%	3個月以內 (含3個月)	1%	1%
			4-6個月 (含6個月)	5%	5%
			7-12個月 (含12個月)	10%	10%
1年-2年(含2年)	6%	6%	1年-2年(含2年)	20%	20%
2年-3年(含3年)	20%	20%	2年-3年(含3年)	70%	70%
3年-4年(含4年)	70%	70%	3年-4年(含4年)	100%	100%
4年-5年(含5年)	90%	90%	4年-5年(含5年)	100%	100%
5年以上	100%	100%	5年以上	100%	100%

3. 會計差錯更正

無。

## 五、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料和財務指標

公司是否因會計政策變更及會計差錯更正等追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

項目	單位：人民幣元		
	本期	上期	本期比上期增減
營業收入	4,564,703,491.43	4,274,758,446.48	6.78%
歸屬於本公司股東的淨利潤	633,354,295.53	504,002,522.78	25.66%
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	571,125,181.84	455,267,463.54	25.45%
經營活動產生的現金流量淨額	-18,168,548.18	447,380,853.65	-104.06%
利潤總額	817,806,405.51	664,640,227.12	23.04%

項目	單位：人民幣元		
	期末	期初	期末比期初增減
總資產	15,464,421,401.75	15,897,730,717.63	-2.73%
總負債	4,596,332,739.07	4,664,107,164.03	-1.45%
歸屬於本公司股東的淨資產	10,377,012,951.36	10,772,739,768.63	-3.67%
股本	719,050,240.00	553,231,369.00	29.97%
歸屬於本公司股東的每股股東權益	14.43	19.47	-25.89%

五、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料和財務指標 (續)

公司是否因會計政策變更及會計差錯更正等追溯調整或重述以前年度會計數據 (續)

項目	本期	上期		本期比上期增減 調整後
		調整前	調整後	
基本每股收益 (元/股)	0.88	1.19	0.70	25.71%
稀釋每股收益 (元/股)	0.88	1.19	0.70	25.71%
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	0.80	1.08	0.64	25.00%
加權平均淨資產收益率 (%)	5.79%	7.42%	7.42%	減少1.63個百分點
歸屬於上市公司股東權益收益率 (%)	6.10%	7.35%	7.35%	減少1.25個百分點
歸屬於上市公司股東權益佔總資產比例 (%)	67.10%	44.13%	44.13%	增加22.97個百分點

註：因本公司於2017年7月及2018年6月分別實施了公積金轉增股本，根據相關會計準則的規定按最新的股本調整了2017年上半年度的每股收益數據。

本公司從2018年1月1日起執行財政部新修訂的《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》、《企業會計準則第24號—套期會計》、《企業會計準則第37號—金融工具列報》和《企業會計準則第14號—收入》，對年初數據調整如下：

單位：人民幣元

項目	合併報表			母公司報表		
	執行前年初餘額	調整變動	執行後年初餘額	執行前年初餘額	調整變動	執行後年初餘額
交易性金融資產	8,732,443.07	9,866,397.84	18,598,840.91	0.00	9,866,397.84	9,866,397.84
可供出售金融資產	193,530,331.52	-193,530,331.52	0.00	85,369,506.68	-85,369,506.68	0.00
其他權益工具投資	0.00	183,663,933.68	183,663,933.68	0.00	75,503,108.84	75,503,108.84
預收款項	115,288,797.94	-115,288,797.94	0.00	39,100,755.02	-39,100,755.02	0.00
合同負債	0.00	115,288,797.94	115,288,797.94	0.00	39,100,755.02	39,100,755.02
其他綜合收益	-44,546,365.43	-8,352,564.09	-52,898,929.52	8,352,564.09	-8,352,564.09	0.00
未分配利潤	8,028,315,370.19	8,352,564.09	8,036,667,934.28	4,724,885,078.69	8,352,564.09	4,733,237,642.78

## 五、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料和財務指標（續）

根據財政部《關於修訂印發2018年度一般財務報表格式的通知》（財會[2018]15號），對本期財務報表的主要影響如下：

單位：人民幣元

項目	合併報表			母公司報表		
	執行前年初餘額 ／上年同期數	調整變動	執行後年初餘額 ／上年同期數	執行前年初餘額 ／上年同期數	調整變動	執行後年初餘額 ／上年同期數
<b>資產負債表項目：</b>						
應收票據	1,151,583,176.39	-1,151,583,176.39	0.00	636,582,349.82	-636,582,349.82	0.00
應收賬款	1,356,773,152.45	-1,356,773,152.45	0.00	637,179,064.67	-637,179,064.67	0.00
應收票據及應收賬款	0.00	2,508,356,328.84	2,508,356,328.84	0.00	1,273,761,414.49	1,273,761,414.49
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	0.00	5,945,063.41	-5,945,063.41	0.00
應收股利	0.00	0.00	0.00	566,928,924.56	-566,928,924.56	0.00
其他應收款	57,695,538.55	5,945,063.41	63,640,601.96	1,662,285,306.91	572,873,987.97	2,235,159,294.88
應付票據	661,858,884.48	-661,858,884.48	0.00	586,471,643.46	-586,471,643.46	0.00
應付賬款	501,668,543.26	-501,668,543.26	0.00	885,478,188.96	-885,478,188.96	0.00
應付票據及應付賬款	0.00	1,163,527,427.74	1,163,527,427.74	0.00	1,471,949,832.42	1,471,949,832.42
應付股利	170,936,288.17	-170,936,288.17	0.00	20,174.46	-20,174.46	0.00
其他應付款	1,753,221,979.28	170,936,288.17	1,924,158,267.45	2,810,748,903.74	20,174.46	2,810,769,078.20
<b>利潤表項目：</b>						
管理費用	400,516,843.08	-171,552,330.26	228,964,512.82	145,213,452.28	-65,121,401.52	80,092,050.76
研發費用	0.00	171,552,330.26	171,552,330.26	0.00	65,121,401.52	65,121,401.52

## 截至披露前一交易日的公司總股本

截至披露前一交易日的公司總股本（股）	719,050,240
用最新股本計算的基本每股收益（元／股）	0.88

## 六、境內外會計準則下會計數據差異

同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用 不適用

## 七、非經常性損益項目及金額

適用 不適用

項目	單位：人民幣元	
	金額	
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）		-121,892.09
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）		114,515,854.69
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		-17,421,672.92
除上述各項之外的其他營業外收入和支出		-8,151,365.26
減：所得稅影響額		12,541,409.68
少數股東權益影響額（稅後）		14,050,401.05
合計		62,229,113.69

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

適用 不適用

公司報告期不存在將根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義、列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。

### 一、本報告期內公司從事的主要業務

本報告期內，本集團的主營業務未發生變化，以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體及診斷試劑及設備，主要產品包括參芪扶正注射液、麗珠得樂（枸橼酸鉍鉀）系列產品、抗病毒顆粒、麗申寶（注射用尿促卵泡素）、樂寶得（注射用尿促性素）、壹麗安（艾普拉唑腸溶片）、麗福康（注射用伏立康唑）、麗康樂（注射用鼠神經生長因子）及貝依（注射用亮丙瑞林微球）等中西藥製劑；美伐他汀、硫酸粘菌素、苯丙氨酸及頭孢曲松鈉等原料藥和中間體；HIV抗體診斷試劑、肺炎支原體抗體診斷試劑及梅毒螺旋體抗體診斷試劑等診斷試劑產品。

### 二、主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	增加19.85%，本報告期無重大變化。
固定資產	減少2.70%，本報告期無重大變化。
無形資產	增加9.89%，本報告期無重大變化。
在建工程	增加86.17%，主要是本期新增生產車間建設及技改投入所致。
貨幣資金	減少13.64%，本報告期無重大變化。
其他應收款	增加56.01%，主要是本期新增應收轉讓附屬公司部分股權款所致。
其他權益工具投資	增加115.38%，主要是本期購買Global Health Science Fund II,L,P.（全球健康科學基金）所致。
應收票據及應收賬款	增加6.72%，本報告期無重大變化。
預付款項	增加28.51%，本報告期無重大變化。
開發支出	增加54.43%，主要是本期注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體、注射用重組人絨促性素等項目開發階段支出增加所致。

### 主要境外資產情況

適用 不適用

### 三、核心競爭力分析

本報告期內，本集團仍堅持以成為一家高端特色專科製藥企業為發展目標，圍繞「轉型升級、規範發展」的核心經營管理理念，不斷提高管控效率與規範治理水平，穩步推進研發進展，優化營銷市場佈局，實現了業績穩步增長。本報告期內，本集團的核心競爭力沒有發生重大變化。主要體現在以下幾個方面：

#### (1) 多元化的產品結構和業務佈局

本集團產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體、診斷試劑及設備等多個醫藥細分領域，並在抗腫瘤用藥、輔助生殖用藥、消化道用藥、精神用藥及神經用藥等多個特色專科治療領域方面形成了一定的市場優勢。現階段公司在持續加強單抗藥物研發的同時，不斷加快推進公司精準醫療業務佈局。

#### (2) 完善的營銷體系與專業化的營銷團隊

本集團對營銷工作實行精細化管理，不斷完善營銷體系建設，優化激勵考核機制，不斷加強學術營銷及終端推廣，通過優化資源配置，逐步構建了較為完善的營銷體系；本集團各個領域營銷管理團隊及為本集團提供專業銷售服務人員共計一萬餘人，營銷網絡覆蓋全國各地，包括主要的醫療機構、連鎖藥店、疾控中心 and 衛生部門等終端。

#### (3) 成熟的質量管理體系

本集團建立了涵蓋產品生產質量、科研、銷售等業務的立體化質量管理體系。報告期內，本集團持續提升質量管理水平，總體生產、經營質量狀況良好，質量管理體系的健康運行，使本集團各領域產品的安全性和穩定性得到了有效保障。

#### (4) 強大的研發能力與國際化的研發理念

本集團在化學藥、中藥製劑、生物藥以及診斷試劑等領域均有較強的研發能力及國際化的研發理念。通過積極引進國內外資深專家和創新型人才、不斷加大研發投入、發展海外戰略聯盟等方式，圍繞抗腫瘤、輔助生殖、消化、精神及神經等特色專科藥的產品線佈局，形成了清晰的產品研發管線，進而增強了本集團的研發競爭力。

### 一、經營業務範圍

本報告期內，本集團的主營業務請參見本報告第三節中「本報告期內公司從事的主要業務」有關內容。

### 二、概述

2018年，醫改進入深水區，機遇與挑戰並存。醫保局的成立、一致性評價的不斷推進，新版醫保的執行落地，藥佔比的持續管控，都對整個醫藥行業都帶來巨大影響。

2018年上半年，在新的形勢下，本集團積極應對，圍繞「創新、規範」的管理方針，穩步推進各項業務發展。本報告期，本集團實現營業收入人民幣4,564.70百萬元，相比上年同期的人民幣4,274.76百萬元，同比增長6.78%；實現淨利潤人民幣675.71百萬元，相比上年同期的人民幣550.39百萬元，同比增長22.77%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣633.35百萬元，相比上年同期的人民幣504.00百萬元，同比增長25.66%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2018年上半年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣571.13百萬元，相比上年同期的人民幣455.27百萬元，同比增長25.45%。

各業務板塊完成情況如下：

#### (1) 製劑藥業務：促低產，抓基層，佈局新品上市

今年是證據營銷、服務營銷全力推進的一年，也是合作營銷的啟動元年。在「三個營銷」的方針指導下，本集團積極部署，於報告期內，就以下幾個方面做了詳盡工作：一是梳理低產醫院，推進低產醫院重點品種的上量；二是開發空白醫院，提高重點產品的醫院覆蓋率；三是拓展基層市場，促進基層終端開發與銷售；四是佈局部分品種的上市後研究，做深做細學術推廣；五是做好精細化服務營銷，做到精準收集及精準推送；六是佈局注射用艾普拉唑鈉的上市工作，推進招標及醫保等市場准入進展。

本報告期內，在製劑藥品的研發上，本集團進一步健全研發創新體系，制定研發創新激勵辦法，引入和發展高端人才，加大技術創新和新產品的研製力度，全力推進重點在研品種的進展。參芪扶正注射液獲美國FDA批准Ⅰ期臨床，已進入臨床研究階段；注射用高純度尿促性素已進入臨床研究階段；孤兒藥注射用丹曲林鈉已進入臨床研究階段。一致性評價工作穩步推進，目前替硝唑片、克拉黴素片已處於臨床試驗階段，報告期內，本集團成立注射劑一致性評價工作組，積極推進注射劑的一致性評價工作。

### 二、概述（續）

#### (1) 製劑藥業務：促低產，抓基層，佈局新品上市（續）

本報告期內，在製劑藥品的生產上，本集團各生產企業生產及質量穩定，未發生重大環保事故、安全事故和職業健康事故。質量內審工作結合企業產品特性和質量管理情況，圍繞企業風險控制情況和藥政法規實施情況，質量管理總部對4個製劑企業共進行了4次飛行檢查，合計進行了9次審計。在產能建設方面，完成參芪袋裝輸液一車間技術改造，穩步推進注射用重組人絨促性素車間建設及微球生產線的建設。

製劑藥品的海外銷售方面，2018年上半年重點開展了促性激素、消化道、精神類、抗感染等產品在巴基斯坦、獨聯體國家、菲律賓、中美洲、尼日利亞、澳門等國家或地區的註冊和銷售工作。

#### (2) 原料藥及中間體業務：抓研發、重質量、加強市場推廣佈局

本報告期內，原料藥事業部持續貫徹「安環」、「質量」、「成本」三架馬車齊頭並進的管理指導思想，強化人才培養和隊伍建設，加大研發力度，以研發為引擎，全面提升研發、銷售、生產管理水平。

本報告期內，原料藥研發工作取得明顯成效，已立項並開展研發項目11項，其中1項已經申報DMF，數個重點產品菌種及發酵工藝優化工作取得了階段性進展，多個新產品完成註冊前研發工作，並設立了多肽研發中試車間。同時，研發管線中還充實了抗糖尿病、慢性支氣管肺阻、新型抗生素及高端獸藥等品種。

2018上半年，原料藥高端抗生素中部分品種在非規範市場銷量明顯增加，獸藥部分重點品種歐美市場繼續發力。同時，多個重點品種與客戶簽訂了年度戰略合作協議。

在生產和質量上，管理水平穩步提升，原料藥各生產企業未發生重大安全、環保及質量事故或事件。在註冊認證方面，截止期末，已通過國際認證現場檢查品種11個，取得國際認證證書17個（其中：FDA現場檢查品種5個），已有43個品種在83個國家（地區）進行了兩百多個項目的註冊工作。

本報告期內，本集團成立原料藥事業部產能整合小組，對原料藥產能的整體佈局、產品的轉型升級、新廠搬遷建設、舊廠土地處置和產品異地轉移等重大事項進行調研和決策。

## 二、概述（續）

### （3）精準醫療：重研發，抓臨床，優化業務結構佈局

本報告期內，為更好的實現本集團精準醫療業務中長期發展，精準醫療板塊創新了激勵模式，優化了業務結構，麗珠聖美進行股權調整，麗珠單抗進行了重組及融資。目前，本集團精準醫療的產業鏈佈局為「麗珠試劑+麗珠單抗+麗珠基因」。本報告期內，各公司主要業務進展如下：

麗珠試劑：自產品種收入佔比持續提高，其中，自產呼吸道金標產品較去年同期增長加速。在研發方面，血篩的核酸產品臨床結果可喜，多重免疫設備與試劑順利完成了性能測試，X光血液輻照儀的註冊檢測方案得到專家會的認可。同時，新建了免疫POCT研發團隊及蘇州研發中心，進一步加強診斷試劑領域的研發能力。

麗珠單抗：聚焦臨床和申報，全力推進重點品種的臨床進展，各臨床試驗進展順利。同時，為確保臨床用藥生產，加強質量體系建設，準備研發到產業化的戰略轉型。建立CAR-T平台及研發管理團隊，啟動研發項目，目前研發管線初步形成差異化佈局。為加快推進生物藥研發進展與國際化開發拓展，麗珠單抗於本報告期內進行了重組及融資。

麗珠基因：2018年1月正式啟動商業化送檢，積極拓展臨床及科研合作單位，目前已與多家醫院開展業務合作；完成7個新項目的研發驗證，豐富了檢測項目及可檢樣本類型。先後滿分通過衛生部臨檢中心「全國腫瘤NGS生信質評」和「全國腫瘤PCR室間質評」；加入「粵港澳液態活檢聯合研究中心」並成為其臨床化落地的檢測實驗室。

### （4）職能與戰略：強服務，促規範，優化內控管理

本報告期內，本集團在「創新、規範」的核心經營管理方針下，各職能部門積極配合，從本職出發，兼顧全局，主要包括以下方面：一是規範行政管理制度，提高後勤服務水平；二是完善本集團管理幹部培訓體系，繼續加強人力引進；三是合理安排資金管理，提高集團資金收益；四是推進信息化規範建設，本集團管控信息系統上線。

在戰略發展及投資方面，對內，本集團加強了內部股權的整合與管理，新北江製藥、麗珠聖美、麗珠單抗等進行了股權結構的調整。對外，本集團不斷積極尋找符合公司發展戰略的潛在投資購併對象，進一步完善產業架構。

### 三、主營業務分析

#### 1. 概述

是否與經營情況討論與分析的概述披露相同

是 否

請參見本報告第四節中「概述」相關內容。

#### 2. 公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中披露的未來發展與規劃延續至報告期內的情況

適用 不適用

公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中沒有披露未來發展與規劃延續至報告期內的情況。

#### 3. 分部信息

本集團於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，本集團並無呈列營運分部資料。

## 三、主營業務分析（續）

## 4. 收入與成本

## (1) 主營業務構成

單位：人民幣元

分行業	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年同期增減	比上年同期增減	比上年同期增減
消化道	624,546,828.65	52,475,761.78	91.60%	29.25%	31.18%	減少0.12個百分點
心腦血管	127,110,087.44	26,224,471.59	79.37%	26.92%	21.43%	增加0.93個百分點
西藥製劑						
抗微生物藥物	293,628,776.73	57,904,672.02	80.28%	28.75%	14.91%	增加2.37個百分點
促性激素	754,141,363.02	262,061,090.33	65.25%	13.45%	14.21%	減少0.23個百分點
其他	345,571,093.98	50,693,800.30	85.33%	-14.15%	17.49%	減少3.95個百分點
原料藥和中間體	1,199,338,557.03	918,750,352.76	23.40%	19.49%	21.35%	減少1.17個百分點
中藥製劑	861,803,356.71	198,218,354.11	77.00%	-20.52%	-11.88%	減少2.25個百分點
診斷試劑及設備	337,600,404.27	133,484,911.80	60.46%	16.90%	6.50%	增加3.86個百分點
其他	-	-	-	-	-	-
合計	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69	62.59%	6.78%	13.93%	減少2.35個百分點
分產品						
參芪扶正注射液	545,628,160.38	110,656,529.85	79.72%	-34.66%	-25.62%	減少2.47個百分點
分地區						
境內	3,985,197,646.14	1,281,587,931.21	67.84%	5.07%	12.37%	減少2.09個百分點
境外	558,542,821.69	418,225,483.48	25.12%	20.72%	18.99%	增加1.09個百分點

### 三、主營業務分析（續）

#### 4. 收入與成本（續）

##### (1) 主營業務構成（續）

本報告期，本集團主營業務實現收入人民幣4,543.74百萬元，比較上年同期人民幣4,255.42百萬元，增加人民幣288.32百萬元，增幅6.78%。其中，西藥製劑產品同比增長14.18%，原料藥和中間體產品同比增長19.49%。有關製劑重點產品的收入及增長情況如下：促性激素領域中的重點品種注射用醋酸亮丙瑞林微球和尿促卵泡素分別實現銷售收入人民幣359.06百萬元和人民幣272.88百萬元，同比增長分別為27.43%和3.93%；消化道領域的重點品種艾普拉唑腸溶片實現銷售收入人民幣280.72百萬元，同比增長34.49%；雷貝拉唑實現銷售收入人民幣126.02百萬元，同比增長50.07%；得樂系列實現銷售收入人民幣84.32百萬元，同比增長4.66%；鼠神經生長因子實現銷售收入人民幣228.76百萬元，同比下降18.13%；抗病毒顆粒實現銷售收入人民幣210.26百萬元，同比增長29.85%；注射用伏立康唑實現銷售收入人民幣138.53百萬元，同比增長44.48%；精神領域的氟伏沙明及哌羅匹隆分別實現銷售收入人民幣53.20百萬元和人民幣18.14百萬元，同比增長分別為23.85%和42.31%。有關原料藥及中間體重點產品的收入及增長情況如下：阿卡波糖實現銷售收入人民幣110.46百萬元，同比增長5.27%；米爾貝肱實現銷售收入人民幣78.37百萬元，同比增長109.61%；林可黴素實現銷售收入人民幣71.00百萬元，同比增長4.03%；鹽酸萬古黴素實現銷售收入人民幣62.49百萬元，同比增長15.98%。上述產品銷售增長主要是本集團不斷深化營銷改革，全力推進產品渠道下沉，加快銷售專科領域建設，以及原料藥領域通過資源整合、調整產品結構、加大國際認證等措施，重點高毛利品種穩定增長所致。同時，受醫保控費、招標降價等行業政策影響，個別品種出現增速放緩或下降。

本報告期，本集團主營業務成本總計人民幣1,699.81百萬元，與上年同期人民幣1,491.99百萬元相比，增加人民幣207.82百萬元，增幅13.93%，主要是銷售增長，主營業務成本相應增加所致。

## 三、主營業務分析（續）

## 4. 收入與成本（續）

## (2) 主營業務收入分地區

地區名稱	本期發生數		上期發生數	
	主營業收入	主營業成本	主營業收入	主營業成本
境內	3,985,197,646.14	1,281,587,931.21	3,792,727,424.52	1,140,498,393.89
境外	558,542,821.69	418,225,483.48	462,694,942.21	351,489,450.86
合計	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69	4,255,422,366.73	1,491,987,844.75

單位：人民幣元

## (3) 主要銷售客戶和主要供應商

本報告期，本集團前五大客戶之銷售額佔本集團營業總收入9.13%（上年同期：9.03%），而本集團前五大供應商之採購額約佔本集團原材料採購總額34.91%（上年同期：36.35%）。前五大客戶成為本集團客戶的平均年數為11.6年，前五大供應商成為本集團供應商的平均年數為9.6年。

## 公司本報告期主要供應商情況

前五大供應商合計採購金額（人民幣元）	388,525,933.38
前五大供應商合計採購金額佔本期採購總額比例（%）	34.91%

## 公司本報告期前五大供應商資料

適用 不適用

序號	供應商名稱	採購額（人民幣元）	佔本期採購總額比例
1	第一名	170,916,175.86	15.36%
2	第二名	76,482,267.27	6.87%
3	第三名	54,532,271.83	4.90%
4	第四名	45,399,946.40	4.08%
5	第五名	41,195,272.02	3.70%
合計		388,525,933.38	34.91%

註：本表以公司主營業務經營採購為統計口徑。

### 三、主營業務分析（續）

#### 4. 收入與成本（續）

##### (3) 主要銷售客戶和主要供應商（續）

##### 主要供應商其他情況說明

適用 不適用

公司第一名供應商焦作健康元是健康元的全資附屬公司，因此公司董事長朱保國先生通過持有健康元股份間接在焦作健康元擁有權益，具體權益請參見本報告第八節中「董事、監事和高級管理人員持股變動」相關內容。

就董事所知，概無董事及彼等各自之緊密聯繫人、監事、高級管理人員、核心技術人員或任何股東（就董事所知擁有本公司逾5%以上已發行股本）擁有上述本集團之五大供應商及五大客戶（除焦作健康元外）的權益。

#### 5. 費用

本報告期，本集團四項費用（銷售費用、管理費用、研發費用及財務費用）發生額共計人民幣2,060.95百萬元，同比下降人民幣24.44百萬元，降幅1.17%，詳見下表：

單位：人民幣元

	本期	上期	同比增減	重大變動說明
銷售費用	1,679,680,086.00	1,684,605,046.08	-0.29%	無重大變動
管理費用	251,140,575.65	228,964,512.82	9.69%	無重大變動
研發費用	243,963,723.02	171,552,330.26	42.21%	主要是研發項目增加，研發規模擴大，投入相應增長所致
財務費用	-113,838,344.05	259,718.44	-43,931.44%	主要是銀行存款增加，利息收益增加；同時由於美元升值，外幣資產匯兌收益增加綜合所致

本報告期，所得稅費用總額為人民幣142.10百萬元，同比增加人民幣27.85百萬元，同比增長24.38%，主要是本期收益增長，計繳的所得稅費用相應增加所致。

## 三、主營業務分析（續）

## 6. 研發投入

適用 不適用

本報告期，本集團用於研發方面的相關支出總額約為人民幣327.47百萬元（上年同期：人民幣278.67百萬元），同比增加17.51%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例3.16%，約佔本報告期本集團營業總收入比例7.17%（上年同期：6.52%）。

截至本報告期末，本集團各領域研發總體情況如下：

化藥及中藥製劑：已立項並開展臨床前研究項目25項，處於臨床研究項目7項，已申報生產項目7項；長效微球領域已立項並開展臨床前研究項目8項，已獲臨床批件項目1項；一致性評價已開展22個品種的研發（3個為注射劑），其中9個品種在中試放大階段，2個品種進入臨床試驗階段。

原料藥：已立項並開展研究項目11項，其中1項已經申報DMF。

精準醫療：麗珠單抗共有13個在研項目，1個CAR-T項目組。臨床前在研項目6個，完成IND註冊在審批中項目1個，臨床研究階段的項目7個（其中1個項目在中美同時開展臨床研究）；麗珠試劑，體外診斷試劑中有2項已經獲得註冊證、10個項目處於臨床階段、1個項目處於註冊檢階段。儀器設備中有2項已經獲得註冊證，1項處於註冊階段，1項即將進入臨床階段；麗珠基因共計完成7個基因檢測項目的研發驗證，包括2個液態活檢項目，4個組織基因檢測項目和1個遺傳性腫瘤檢測項目。

### 三、主營業務分析（續）

#### 6. 研發投入（續）

本報告期重點研發項目進展情況如下：

- (1) 化學及中藥製劑：參芪扶正注射液獲美國FDA批准I期臨床，已進入臨床研究階段；注射用高純度尿促性素已進入臨床研究階段；注射用丹曲林鈉已進入臨床研究階段；醋酸曲普瑞林微球（1個月緩釋）項目獲得臨床批件，正在準備臨床相關工作；注射用醋酸亮丙瑞林微球（3個月緩釋）項目已經完成臨床前藥學研究工作，準備註冊申報；替硝唑片、克拉黴素片處於一致性評價的臨床試驗階段。
- (2) 生物藥領域：注射用重組人源化抗人腫瘤壞死因子 $\alpha$ 單克隆抗體II期臨床進展順利。注射用重組人絨促性素（rhCG）I期臨床完成，III期臨床進展順利。重組人鼠嵌合抗CD20單克隆抗體正在進行I期臨床試驗研究。重組人源化抗HER2單克隆抗體注射液項目I期臨床試驗研究完成，準備II期臨床研究。重組人源化抗PD-1單克隆抗體美國I期臨床試驗研究基本完成，國內I期臨床研究進展順利。重組全人抗RANKL單克隆抗體I期臨床研究開展中。重組抗IL-6R人源化單克隆抗體項目CDE（國家食品藥品監督管理總局藥品審評中心）審評中，美國FDA申報準備期。另外，建立CAR-T平台並驗證單靶點CAR-T體外功能，開展工藝研究，為體外研究和初期臨床研究做準備。
- (3) 麗珠試劑：金標試劑方面，肺炎衣原體IgM抗體、肺炎支原體IgM抗體檢測試劑（膠體金法）已經獲得註冊證；分子診斷試劑方面，血篩核酸、艾滋核酸等5項產品目前均處於臨床階段；化學發光試劑方面，結核 $\gamma$ 干擾素化學發光試劑目前已經完成註冊檢驗，正處於臨床階段；設備方面：膠體金分析儀和BV全自動分析儀已經獲得註冊證，血液輻照儀處於註冊階段。

## 四、非主營業務分析

✓適用 □不適用

	金額	佔利潤總額比例	形成原因說明	單位：人民幣元 是否具有可持續性
投資收益	854,288.83	0.10%	主要是投資的聯營企業損益變動。	是
公允價值變動損益	-16,905,949.52	-2.07%	主要是遠期結匯合約匯率變動。	否
資產減值損失	27,823,804.41	3.40%	主要是計提存貨跌價準備、固定資產減值準備。	是
信用減值損失	-24,003,370.10	-2.94%	主要是本期應收款項壞賬準備計提因計提比例變更而衝回前期已計提的壞賬準備所致。	是
營業外收入	76,388,868.05	9.34%	主要是收到的政府補貼	是
營業外支出	9,461,134.24	1.16%	主要是本期由於生產設備更新換代，報廢舊的生產設備所致。	否
其他收益	39,436,755.62	4.82%	主要是收到的政府補貼	是

## 五、財務狀況分析

## 1. 資產構成重大變動情況

	本報告期末		上年同期末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	6,404,038,913.24	41.41%	6,803,987,863.10	43.79%	-2.38%	本期無重大變化
應收票據及應收賬款	2,676,930,069.45	17.31%	2,599,200,416.52	16.73%	0.58%	本期無重大變化
存貨	1,154,373,372.75	7.46%	1,088,003,959.31	7.00%	0.46%	本期無重大變化
長期股權投資	112,490,912.71	0.73%	91,694,784.78	0.59%	0.14%	本期無重大變化
固定資產	3,231,463,269.69	20.90%	3,261,818,783.99	20.99%	-0.09%	本期無重大變化
在建工程	130,838,444.98	0.85%	169,934,836.39	1.09%	-0.24%	本期無重大變化
短期借款	272,087,290.50	1.76%	-	-	1.76%	本期無重大變化
長期借款	700,000.00	0.0045%	700,000.00	0.0045%	0.00%	本期無重大變化

五、財務狀況分析（續）

2. 以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

單位：人民幣元

項目	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值 變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	期末數
<b>金融資產</b>							
1. 交易性金融資產（不含衍生金融資產）	18,381,040.91	2,316,969.37	-	-	-	-	20,759,239.48
2. 衍生金融資產	217,800.00	-201,030.00	-	-	-	-	16,770.00
3. 其他權益工具投資	183,663,933.68	-	-6,177,120.87	-	218,087,202.50	-	395,574,015.31
金融資產小計	202,262,774.59	2,115,939.37	-6,177,120.87	-	218,087,202.50	-	416,350,024.79
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	202,262,774.59	2,115,939.37	-6,177,120.87	-	218,087,202.50	-	416,350,024.79
<b>金融負債</b>							
1. 衍生金融負債	339,129.90	-19,021,888.89	-	-	-	-	19,361,018.79

本報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

3. 截至報告期末的資產權利受限情況

適用 不適用

- (1) 2018年4月23日，本公司第九屆董事會第十三次會議審議通過《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及附屬公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止報告期末，本公司向銀行申請應收票據質押餘額為人民幣5,958.31萬元。
- (2) 附屬公司向銀行申請辦理遠期外匯合約及開立信用證等業務實際繳納保證金餘額為人民幣1,841.09萬元。

## 五、財務狀況分析（續）

## 4. 合併資產負債表項目重大變動情況

項目	單位：人民幣元		
	2018年6月30日	2017年12月31日	同比增減
其他應收款	99,283,601.40	63,640,601.96	56.01%
其他權益工具投資	395,574,015.31	183,663,933.68	115.38%
在建工程	130,838,444.98	70,279,348.98	86.17%
開發支出	39,116,103.78	25,328,934.25	54.43%
短期借款	272,087,290.50	-	-
交易性金融負債	19,361,018.79	339,129.90	5,609.03%
合同負債	79,155,861.76	115,288,797.94	-31.34%
應交稅費	180,509,148.39	1,045,751,020.24	-82.74%
庫存股	7,283,234.20	66,786,741.96	-89.09%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 其他應收款同比增長56.01%，主要是本期新增應收轉讓附屬公司部分股權款所致；
- (2) 其他權益工具投資同比增長115.38%，主要是本期購買Global Health Science Fund II,L,P.（全球健康科學基金）所致；
- (3) 在建工程同比增長86.17%，主要是本期新增生產車間建設及技改投入所致；
- (4) 開發支出同比增長54.43%，主要是本期注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體、注射用重組人絨促性素等項目開發階段支出增加所致；
- (5) 短期借款為人民幣272,087,290.50，主要是本期附屬公司借款增加；
- (6) 交易性金融負債同比增長5,609.03%，主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動所致；
- (7) 合同負債同比下降31.34%，主要是本期部分預收的合同貨款達到收入確認條件而結轉收入所致；
- (8) 應交稅費同比下降82.74%，主要是本期匯繳了上年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅人民幣78,983.50萬元所致；
- (9) 庫存股同比下降89.09%，主要是實施限制性A股激勵計劃發行A股股票確認的回購義務因首次授予第三期解鎖而相應減少所致。

## 五、財務狀況分析（續）

### 4. 合併資產負債表項目重大變動情況

#### 資產負債比率

本集團於2018年6月30日及2017年12月31日的資產負債比率是按照本集團各日期之負債總額除以資產總額計算而得。本集團的資產負債比率由2017年12月31日的29.34%上升至2018年6月30日的29.72%。

### 5. 合併利潤表項目重大變動情況

項目	本期	上期	單位：人民幣元
			同比增減
研發費用	243,963,723.02	171,552,330.26	42.21%
財務費用	-113,838,344.05	259,718.44	-43,931.44%
信用減值損失	-24,003,370.10	-	-
投資收益	854,288.83	5,084,363.02	-83.20%
公允價值變動收益	-16,905,949.52	733,944.14	-2,403.44%
資產處置收益	-121,892.09	-7,017,747.76	98.26%
營業外收入	76,388,868.05	40,176,727.94	90.13%
營業外支出	9,461,134.24	3,765,792.66	151.24%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 研發費用同比增長42.21%，主要是研發項目增加，研發規模擴大，投入相應增長所致；
- (2) 財務費用同比下降43,931.44%，主要是銀行存款增加，利息收益增加；同時由於美元升值，外幣資產匯兌收益增加綜合所致；
- (3) 信用減值損失為-24,003,370.10，主要是本期應收款項壞賬準備計提因計提比例變更而衝回前期已計提的壞賬準備所致；
- (4) 投資收益同比下降83.20%，主要是上期贖回閒置募集資金購買保本型理財產品產生收益所致；
- (5) 公允價值變動收益同比下降2,403.44%，主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值減少所致；
- (6) 資產處置收益同比增長98.26%，主要是上期處置閒置固定資產產生損失所致；
- (7) 營業外收入同比增長90.13%，主要是收到的政府補貼增加所致；
- (8) 營業外支出同比增長151.24%，主要是本期由於生產設備更新換代，報廢舊的生產設備所致。

## 五、財務狀況分析（續）

## 6. 合併現金流量表項目重大變動情況

項目	單位：人民幣元		
	本期	上期	同比增減
經營活動現金流出小計	5,163,985,446.22	3,831,534,370.16	34.78%
經營活動產生的現金流量淨額	-18,168,548.18	447,380,853.65	-104.06%
投資活動現金流入小計	34,621,993.70	810,183,782.84	-95.73%
投資活動現金流出小計	491,062,836.90	222,621,571.12	120.58%
投資活動產生的現金流量淨額	-456,440,843.20	587,562,211.72	-177.68%
籌資活動現金流入小計	302,653,082.12	16,753,334.52	1,706.52%
籌資活動現金流出小計	859,872,997.83	391,719,936.09	119.51%
籌資活動產生的現金流量淨額	-557,219,915.71	-374,966,601.57	-48.61%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	16,483,346.22	-22,141,605.59	174.45%
現金及現金等價物淨增加額	-1,015,345,960.87	637,834,858.21	-259.19%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 經營活動現金流出小計同比增長34.78%，主要是本期匯繳了上年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅人民幣78,983.50萬元所致；
- (2) 經營活動產生的現金流量淨額同比下降104.06%，主要是本期匯繳了上年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅人民幣78,983.50萬元，剔除此事項影響，本期經營活動產生的現金流量淨額同比增長72.49%；
- (3) 投資活動現金流入小計同比下降95.73%，主要是上期收到轉讓附屬公司股權的保證金及贖回保本型理財資金所致；
- (4) 投資活動現金流出小計同比增長120.58%，主要是本期購買Global Health Science Fund II,L.P.（全球健康科學基金）以及設備購置投入增加綜合所致；
- (5) 投資活動產生的現金流量淨額同比下降177.68%，主要是上期收到轉讓附屬公司股權的保證金及贖回保本型理財資金所致；
- (6) 籌資活動現金流入小計同比增長1,706.52%，主要是本期附屬公司借款增加所致；
- (7) 籌資活動現金流出小計同比增長119.51%，主要是本期分配股息紅利增加以及上期公司償還超短期融資券綜合所致；
- (8) 籌資活動產生的現金流量淨額同比下降48.61%，主要是本期分配股息紅利增加以及上期公司償還超短期融資券綜合所致；
- (9) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比增長174.45%，主要是美元升值，持有的外幣資金匯兌收益增加；
- (10) 現金及現金等價物淨增加額同比下降259.19%，主要是本期分配股息紅利增加以及匯繳了上年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅人民幣78,983.50萬元綜合所致。

## 五、財務狀況分析（續）

### 7. 公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用 不適用

公司報告期利潤構成或利潤來源沒有發生重大變動。

### 8. 資金流動性及財政資源

於2018年6月30日，本集團持有貨幣資金共計人民幣6,404.04百萬元（2017年12月31日：人民幣7,415.78百萬元），資金主要來源於上年度收到轉讓附屬公司股權對價款。

本報告期內，本集團董事會及股東大會批准可申請的授信額度為人民幣8,901.00百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣1,078.80百萬元。

單位：人民幣元

項目	期末(2018年6月30日)			期初(2017年12月31日)		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：			180,094.61			189,288.49
—人民幣			163,374.61			172,387.93
—美元	700.00	6.6166	4,631.62	700.00	6.5342	4,573.94
—歐元	1,579.87	7.6515	12,088.38	1,579.87	7.8023	12,326.62
銀行存款：			6,384,712,954.08			7,400,750,287.84
—人民幣			5,495,080,199.23			6,588,436,280.79
—港幣	445,783,310.93	0.8431	375,839,909.44	699,709,346.06	0.83591	584,894,039.47
—美元	77,109,015.94	6.6166	510,199,514.87	34,047,231.72	6.5342	222,471,421.50
—日元	24,017,575.00	0.059914	1,438,988.99	22,381,178.00	0.057883	1,295,489.72
—歐元	26,433.56	7.6515	202,256.38	276,436.74	7.8023	2,156,842.38
—澳門幣	2,377,112.97	0.8212	1,952,085.17	1,842,174.32	0.8122	1,496,213.98
其他貨幣資金：			19,145,864.55			14,842,622.50
—人民幣			14,259,663.02			14,143,201.28
—港幣	824,631.82	0.8431	695,247.09	836,718.34	0.83591	699,421.22
—美元	633,400.00	6.6166	4,190,954.44			
合計			6,404,038,913.24			7,415,782,198.83

於2018年6月30日，本集團的借款餘額為人民幣273.19百萬元（2017年12月31日：人民幣1.10百萬元），佔資產總額比例為1.77%（2017年12月31日：0.01%）。其中於1年內到期短期借款餘額為人民幣272.49百萬元（2017年12月31日：人民幣0.40百萬元），佔資產總額比例為1.76%（2017年12月31日：0.003%）；於1年後到期的長期借款餘額為人民幣0.70百萬元（2017年12月31日：人民幣0.70百萬元），佔資產總額比例為0.0045%（2017年12月31日：0.004%）。本報告期，本集團償還到期人民幣銀行借款金額為人民幣27.91百萬元，償還到期港幣銀行借款金額為港幣0.00百萬元。上述各項借款並無明顯的季節性需求。

## 五、財務狀況分析（續）

## 9. 資本結構

本集團的資本結構由股東權益和負債構成。於2018年6月30日，股東權益為人民幣10,868.09百萬元，負債總額為人民幣4,596.33百萬元，資產總額為人民幣15,464.42百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣4,341.84百萬元（2017年12月31日：人民幣4,411.03百萬元），比上年度期末下降1.57%；非流動負債合計為人民幣254.49百萬元（2017年12月31日：人民幣253.08百萬元），比上年度期末上升0.56%；本報告期已償還債務人民幣27.91百萬元（2017年12月31日：人民幣350.00百萬元）。

歸屬於本公司股東權益為人民幣10,377.01百萬元（2017年12月31日：人民幣10,772.74百萬元），比上年度期末下降3.67%；少數股東權益為人民幣491.08百萬元（2017年12月31日：人民幣460.88百萬元），比上年度期末上升6.55%。

## 10. 資本承諾

項目	單位：人民幣元	
	期末餘額	期初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的一購建長期資產承諾	55,166,639.35	43,824,827.39
合計	55,166,639.35	43,824,827.39

## 11. 利率

於2018年6月30日，總計息銀行及其他借款人民幣272.09百萬元（2017年12月31日：人民幣0.00百萬元），所有借款的利息屬固定息率。

## 12. 未償還債務之到期結構

項目	單位：人民幣百萬元	
	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以內	1,045.69	662.26
一至兩年	-	-
兩至五年	-	-
五年以上	0.70	0.70
合計	1,046.39	662.96

## 13. 資本負債比率

於2018年6月30日及2017年12月31日的資本負債比率乃按本集團各日期之債務總額除以股東權益計算，該資本負債比率由2017年12月31日的5.90%上升至2018年6月30日的9.62%。

## 五、財務狀況分析（續）

### 14. 利息支出及資本化

	單位：人民幣元	
	本報告期	上年同期
利息支出（註）	2,390,751.95	3,050,424.10
利息資本化	0.00	386,288.23
總利息支出	2,390,751.95	3,436,712.33

註：利息支出主要是附屬公司本期增加流動資金貸款所致。

### 15. 外匯風險

有關本集團外匯風險之詳情請見本報告內按照《中國企業會計準則》編製的財務報表之「附註九 與金融工具相關的風險」所載相關內容。

### 16. 或有負債

於2018年6月30日，本集團並無重大的或有負債。

### 17. 資產質押

於2018年6月30日，本公司資產質押受限情況如下：

	2018年6月30日（人民幣元）	受限制的原因
用於質押的資產：		
應收票據	59,583,079.78	票據池業務質押票據
銀行存款	547,932.26	保證金
其他貨幣資金	17,863,006.66	保證金
合計	77,994,018.70	

### 18. 員工、薪酬、退休金計劃及培訓

於2018年6月30日，本集團員工為7,219人（2017年12月31日：6,963人）。本集團主要依據中華人民共和國法律及規定、公司經濟效益情況，並參考社會報酬水平，釐定員工薪酬。本報告期，本集團支付全體員工工資、獎金、津貼、補貼、福利費、住房公積金及社會保險費為人民幣468.89百萬元（2017年12月31日：人民幣657.14百萬元）。

本報告期，有關員工酬金政策並無變化。本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團須根據僱員薪金之若干百分比為員工繳納一定社會基本養老保險以提供員工退休福利。本集團有關繳納社會基本養老保險之唯一責任是根據規定供款。該等退休福利詳情並無變化。另外，本公司完成了限制性A股激勵計劃首次授予的第三期解鎖工作，詳情請參見本報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

## 五、財務狀況分析（續）

### 18. 員工、薪酬、退休金計劃及培訓（續）

2018年上半年，本公司繼續重視公司內部的人才開發和培育，形成以商學院為核心平台的多元化、全方位的員工培訓體系。根據本集團戰略需求和人才分類，公司培訓採取線上線下相結合的多元化學習方式：在各下屬附屬公司設立了8家商學院分院；組織管理層標杆企業參訪、政府政策解讀；組織在職碩（博）學位深造、各專業繼續教育及與相關大學合作開辦的研修班；組織員工級的智能化辦公軟件應用、應屆畢業生入職、新員工入職等培訓；專為各層次管理幹部提供管理能力提升線上課程，內容多樣，全面提高學習效率與效果。同時，本公司對新員工培訓進行全面提升，通過對培訓對象分類、豐富培訓課程、邀請公司內（外）部優質講師及各領域專家，向新員工傳授集團在質量控制、生產控制、安全環保、財務制度、人事制度、行政制度、信息系統方面的內容和優勢，使新員工全面了解本集團的企業文化，學習專業技術知識並形成團隊觀念。

### 19. 投資

#### 認購Livzon Biologics新普通股

本報告期，有關本公司境外全資附屬公司Livzon International認購Livzon Biologics新發行的普通股的詳情請參見本報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」下相關內容。

#### 投資全球健康科學基金

2018年1月12日，本公司董事會審議批准本公司全資附屬公司麗安香港有限公司出資3,000萬美元投資由GHS Partners Limited作為最終普通合夥人發起設立的Global Health Science Fund II, L.P.（全球健康科學基金，以下簡稱「該基金」），並於該日與GHS Partners Limited簽訂了投資該基金的認購協議。

該基金為在開曼註冊的有限合夥制離岸基金，本公司為該基金的有限合夥人（LP）。該基金目標總額為最高不超過1.5億美元，投資期3年，總年期5年，按項目退出情況可延長兩次一年。該基金主要投資於專注研發創新及突破性醫療技術及產品的企業，重點關注市場潛力巨大及成本優勢顯著的產品和技術項目，優先考慮擁有專利保護、處於人體臨床試驗階段的成長期企業。截至本報告日，本公司已完成認繳3,000萬美元。

投資該基金可以充分調動社會資本，有效地整合全球資源，間接投資或參股符合本公司國際化發展戰略的優質項目，有利於拓寬公司投資渠道及提升投資管理水平，加快業務國際化進程。另外，該基金的專家及投資團隊可以為本公司提供醫療健康領域最前沿的全球觸角，緊抓趨勢，提前佈局。

除上文披露者外，本報告期內，本集團並無作出獲取股權及／或其他重大投資，同時本集團所持投資與本公司2017年年報內所披露的相關資料相比並無重大變動。

## 六、投資狀況

### 1. 對外投資總體情況

適用 不適用

#### 對外投資情況

報告期投資額（人民幣元）	上年同期投資額（人民幣元）	變動幅度
40,230,703.50	6,715,058.00	499.11%

#### 被投資公司情況

公司名稱	主要業務	上市公司佔被投資公司 權益比例
上海健信生物醫藥科技有限公司	從事生物醫藥科技專業技術領域內的技術開發、技術諮詢、技術轉讓、技術服務。	5.10%
DOSERNA INC	生物技術研發。	47.735%
享融（上海）生物科技有限公司	從事生物科技、新材料科技、醫藥科技、化工科技、技術諮詢、技術服務、技術轉讓。	15%
SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	投資控股。	12.75%

### 2. 報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

單位：人民幣元

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額	持股比例	資金來源	合作方	投資期限	產品類型	截至 資產負債表日 的進展情況		本期投資	
									預計收益	盈虧	是否涉訴	
貢山麗珠藥源科技 有限公司	農業技術研究、推廣； 醫藥信息諮詢服務； 中藥材種植、收購、 銷售；農副產品收 購、加工、銷售；倉 儲服務；銷售：食用 蔗糖、日用品、保健 用品、醫藥檢測設備 和儀器、健身器材。	新設	1,000,000.00	100%	自有資金	無	不適用	不適用	尚未投入資金	-	-	否
Livzon San-Med Diagnostics Inc.	生物技術研發	新設	31,250,000.00 (USD5,000,000.00)	35.19%	自有資金	無	不適用	不適用	已出資5萬美金	-	-54,462.13	否
合計	-	-	32,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-54,462.13	-

### 3. 報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

## 六、投資狀況（續）

## 4. 持有金融企業股權情況

✓適用 □不適用

公司名稱	公司類別	最初投資成本 (元)	期初持股數量 (股)	期初持股比例	期末持股數量 (股)	期末持股比例	期末賬面值 (元)	報告期損益 (元)	會計核算科目	股份來源
珠海華潤銀行 股份有限公司	商業銀行	95,325,760.00	84,936,000.00	1.5065%	84,936,000.00	1.5065%	75,325,760.00	-	指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具	參股
廣發銀行股份 有限公司	商業銀行	177,348.84	68,854.00	0.0004%	68,854.00	0.0004%	177,348.84	-	指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具	參股
合計		95,503,108.84	85,004,854.00	-	85,004,854.00	-	75,503,108.84	-	-	-

## 5. 證券投資情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (人民幣元)	期初持股數量 (股/份)	期初持股比例	期末持股數量 (股/份)	期末持股比例	期末賬面值 (人民幣元)	報告期損益 (人民幣元)	會計核算科目	資金來源
股票	00135	崑崙能源	4,243,647.64	1,000,000.00	0.01%	1,000,000.00	0.01%	6,643,628.00	-1,066,177.70	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
基金	206001	鵬華基金	150,000.00	804,520.74	0.31%	804,520.74	0.32%	862,446.23	-3,620.34	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
股票	000963	華東醫藥	39,851.86	183,118.00	0.02%	274,677.00	0.02%	13,253,165.25	3,518,612.37	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
期末持有的其他 證券投資			-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計			4,433,499.50	1,987,638.74	-	2,079,197.74	-	20,759,239.48	2,448,814.33	-	-
證券投資審批董事會公告披露日期			不適用								
證券投資審批股東會公告披露日期(如有)			不適用								

六、投資狀況（續）

6. 持有其他上市公司股權情況的說明

適用 不適用

7. 委託理財、衍生品投資和委託貸款情況

(1) 委託理財情況

適用 不適用

(2) 衍生品投資情況

適用 不適用

單位：人民幣萬元

衍生品投資 操作方名稱	關聯關係	是否關聯交易	衍生品投資類型	衍生品投資 初始投資金額	起始日期	終止日期	期初投資金額	期末投資金額	期末投資金額 佔公司 報告期末 淨資產比例	報告期實際 損益金額
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	2,026.76	2018/1/23	2018/6/28	-	-	0.00%	7.11
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	1,318.09	2018/2/23	2018/11/2	-	410.24	0.04%	-4.46
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	12,949.84	2018/3/2	2018/9/25	-	1,727.59	0.17%	-9.50
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	442.72	2018/3/20	2019/3/22	-	463.16	0.04%	-
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	997.31	2017/10/30	2018/1/4	975.65	-	0.00%	23.79
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	5,130.11	2018/4/4	2018/11/5	-	4,085.21	0.39%	-29.28
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	42,344.11	2018/5/2	2019/1/4	-	43,823.01	4.22%	-0.65
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（賣出）	2,778.40	2018/6/1	2018/12/13	-	2,863.11	0.28%	-
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（買入）	1,122.15	2017/11/29	2018/2/9	1,098.04	-	0.00%	-
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（買入）	564.62	2018/2/6	2018/6/15	-	-	0.00%	-6.69
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（買入）	468.46	2018/4/19	2018/6/15	-	-	0.00%	-31.89
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約（買入）	175.53	2018/5/29	2018/7/13	-	179.74	0.02%	-
合計				70,318.09	-	-	2,073.69	53,552.06	5.16%	-51.57
衍生品投資資金來源				自籌						
涉拆情況（如適用）				不適用						
衍生品投資審批董事會公告披露日期（如有）				2018年6月12日						
衍生品投資審批股東會公告披露日期（如有）				不適用						

## 六、投資狀況（續）

## 7. 委託理財、衍生品投資和委託貸款情況（續）

## (2) 衍生品投資情況（續）

報告期衍生品持有的風險分析及控制措施說明（包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等）

已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定  
報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明  
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見

為有效管理匯率波動對公司外幣資產帶來的不確定性風險，從而運用外匯遠期合約等金融衍生工具鎖定匯率，進行套期保值。公司已制定了《外匯風險管理辦法》對外匯衍生產品的操作和控制：1、市場風險：外匯市場匯率波動的不確定性導致外匯遠期業務存在較大的市場風險。控制措施：公司外匯遠期業務是為對沖美元資產面臨的匯率風險而簽訂，鎖定美元資產未來結匯價格，存在本身就是套期保值工具，該等外匯衍生產品不得進行投機交易，堅持謹慎穩健原則，有效防範市場風險。2、操作風險：內部流程不完善、員工操作、系統等原因造成操作上的風險。控制措施：公司已制定相應管理辦法，明確各主體責任，完善審批流程，建立監督機制，有效降低操作風險。3、法律風險：公司外匯遠期業務需遵循法律法規，明確約定與金融機構之間的權利義務關係。控制措施：公司制定責任部門除了加強法律法規和市場規則學習外，也規定公司法律部門須嚴格審核各類業務合同、協議等文件，明確權利義務，加強合規檢查，保證公司衍生品投資與操作符合法律法規及公司內部制度的要求。

遠期結匯合約報告期內產生公允價值變動損益為人民幣-1,922.29萬元。

否

基於公司進出口業務的不斷增加，需要大量外匯交易，為規避和防範匯率波動風險，我們認為公司及下屬附屬公司擬開展的遠期外匯衍生品交易業務，符合公司的實際發展需要。公司董事會在審議上述議案時，相關審議程序符合法律、法規和規范性文件及《公司章程》的有關規定。綜上所述，我們同意公司根據相關法律、法規，制定外匯衍生品交易業務管理制度，並在董事會批准額度範圍內使用自有資金開展外匯衍生品交易業務。

## (3) 委託貸款情況

適用 不適用

## 8. 募集資金使用情況

適用 不適用

## (1) 募集資金總體使用情況

適用 不適用

單位：人民幣萬元

募集資金總額	142,030.04
報告期投入募集資金總額	5,625.36
已累計投入募集資金總額	53,293.75
報告期內變更用途的募集資金總額	0.00
累計變更用途的募集資金總額	30,600.00
累計變更用途的募集資金總額比例	21.54%

六、投資狀況（續）

8. 募集資金使用情況（續）

募集資金總體使用情況說明

- (1) 經中國證監會以證監許可[2016]1524號文《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批復》核准，本公司非公開發行人民幣普通股（A股）2,909.82萬股，每股面值人民幣1元，每股發行價格為人民幣50.10元，募集資金總額為人民幣145,782.00萬元，扣除發行費用人民幣3,751.96萬元後，於2016年9月2日存入本公司賬戶人民幣142,030.04萬元；
- (2) 本次募集資金主要用於艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目、長效微球技術研發平台建設項目、麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目以及補充流動資金及償還銀行貸款，與本公司董事會決議通過的募集資金用途一致。截至2018年6月30日，尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募投項目中。

(2) 募集資金承諾項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

承諾投資項目和超募資金投向	是否已變更項目 (含部分變更)	募集資金 承諾投資 總額	調整後 投資 總額(1)	本報告 期投入 金額	截至期末 累計投入 金額(2)	截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1)	項目達到 預定可 使用狀態日期	本報告 期實現的 效益	是否達到 預計效益	項目可行性 是否發生 重大變化
承諾投資項目										
1、艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目	否	45,000.00	45,000.00	1,226.76	5,339.34	11.87%	2018年12月31日	-	否	否
2、對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	是	30,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3、麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）	是	-	14,328.94	-	-	0.00%	2019年6月30日	-	否	否
4、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	是	-	5,311.73	1,608.55	3,969.34	74.73%	2018年8月31日	-	否	否
5、長效微球技術研發平台建設項目	是	30,182.00	41,141.33	2,790.05	7,737.03	18.81%	2021年12月31日	-	否	否
6、補充流動資金及償還銀行貸款	否	36,248.04	36,248.04	-	36,248.04	100.00%	不適用	不適用	不適用	否
承諾投資項目小計	-	142,030.04	142,030.04	5,625.36	53,293.75	-	-	-	-	-
超募資金投向					不適用					
歸還銀行貸款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
補充流動資金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募資金投向小計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	142,030.04	142,030.04	5,625.36	53,293.75	-	-	-	-	-

## 六、投資狀況（續）

## 8. 募集資金使用情況（續）

## (2) 募集資金承諾項目情況（續）

未達到計劃進度或預計收益的情況和原因(分具體項目)	<p>1、艾普拉唑項目：因國家藥政制度的調整，注射用艾普拉唑鈉獲批生產晚於預期，導致開展IV期臨床研究和新適應症臨床研究實驗的時間及進度低於預期，相應的資金使用進度未能達到預期。</p> <p>2、麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目：由於項目環評工作滯後，搬遷擴建工作還未正式開展。</p>
項目可行性發生重大變化的情況說明	不適用
超募資金的金額、用途及使用進展情況	不適用
募集資金投資項目實施地點變更情況	詳見募集資金變更項目情況說明
募集資金投資項目實施方式調整情況	<p>本公司募集資金投資項目「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」實施主體為麗珠醫藥集團股份有限公司，主要投資於艾普拉唑系列產品深度開發及產業化升級，為確保募投項目的有效實施，進一步提高生產能力，保證生產質量，持續保持公司的技術優勢及市場優勢，經本公司2016年第三次臨時股東大會決議通過《關於公司募集資金投資項目增加實施主體的議案》，增加本公司全資附屬公司麗珠集團麗珠製藥廠作為該項目的實施主體。</p> <p>2017年9月19日，經本公司2017年第一次臨時股東大會審議及批准《關於變更非公開發行A股募集資金投資項目的議案》，同意對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整：①將原子項目「中試車間裝修項目」變更為「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，並新增麗珠集團麗珠製藥廠作為實施主體；②終止臨床前研究項目「注射用利培酮緩釋微球（1個月）」。</p> <p>上述募集資金投資項目增加實施主體事項，不會導致公司募集資金的投資方向發生改變，不影響募投項目的正常實施，不會對公司財務狀況產生不利影響。</p>
募集資金投資項目前期投入及置換情況	2016年12月28日，公司第八屆董事會第三十三次會議審議通過《關於使用募集資金置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金的議案》，公司將使用募集資金置換先期已投入募投項目的自籌資金人民幣4,185.71萬元。2017年1月4日，公司已將該筆資金自募集資金專戶中轉出。
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況	不適用
項目實施出現募集資金結餘的金額及原因	不適用
尚未使用的募集資金用途及去向	尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募集資金投資項目中。
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況	不適用

六、投資狀況（續）

8. 募集資金使用情況（續）

(3) 募集資金變更項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

變更後的項目	對應的原承諾項目	變更後項目 擬投入募集 資金總額(1)	本報告期 實際投入金額	截至期末 實際累計 投入金額(2)	截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1)	項目達到 預定可使用 狀態日期	本報告期 實現的效益	是否達到 預計效益	變更後的項目 可行性是否 發生重大變化
麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）	對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	14,328.94	-	-	-	2019年6月30日	-	-	否
麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	5,311.73	1,608.55	3,969.34	74.73%	2018年8月31日	-	-	否
長效微球技術研發平台建設項目	對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	41,141.33	2,790.05	7,737.03	18.81%	2021年12月31日	-	-	否
合計	-	60,782.00	4,398.60	11,706.37	-	-	-	-	-

變更原因、決策程序及信息披露情況說明（分具體項目）

為更好地滿足公司經營發展的需要，考慮到原募投項目「對麗珠單抗增資投資建設『治療用抗體藥物研發與產業化建設項目』」投資建設週期較長，新募投項目麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目、以及麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目亟需投建，為了提高公司募集資金的使用效率，保證項目的正常開展，經公司第九屆董事會第二次會議及公司2017年第一次臨時股東大會審議通過，對原募投項目「對麗珠單抗增資投資建設『治療用抗體藥物研發與產業化建設項目』」進行了變更，並對長效微球技術研發平台建設項目之相關子項目進行了調整。具體如下：

- 對「對麗珠單抗增資投資建設『治療用抗體藥物研發與產業化建設項目』」進行變更，將原計劃用於該項目的募集資金306,000,000.00元分別用於：①麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期），擬使用143,289,400.00元；②麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目，擬使用53,117,300.00元；③「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，擬使用109,593,300.00元。  
本次變更完成後，公司將變更以自有資金投入麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」。原已投入的募集資金退回至募集資金專戶，用於新的募投項目建設。
- 對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整：①將原子項目「中試車間裝修項目」變更為「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，並新增麗珠集團麗珠製藥廠作為實施主體；②終止臨床前研究項目「注射用利培酮緩釋微球（1個月）」。

以上內容詳見公司在指定媒體披露的公告（公告編號：2017-065、2017-083）。

未達到計劃進度或預計收益的情況和原因（分具體項目）  
變更後的項目可行性發生重大變化的情況說明

不適用  
不適用

(4) 募集資金項目情況

詳情請見上述「募集資金總體使用情況說明」。

## 六、投資狀況（續）

## 9. 非募集資金投資的重大項目情況

適用 不適用

本報告期，本公司無非募集資金投資的重大項目。

## 七、重大資產和股權出售

## 1. 出售重大資產情況

適用 不適用

## 2. 出售重大股權情況

適用 不適用

## 八、主要控股參股公司分析

適用 不適用

公司名稱	公司類型	所處行業	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	單位：人民幣元	
								營業利潤	淨利潤
麗珠集團麗珠製藥廠	附屬公司	醫藥	主要從事生產和銷售自產的化學藥品、生化藥品、微生物製劑、抗生素等產品。	450,000,000.00	2,867,603,776.79	1,127,453,193.99	1,327,980,783.06	428,174,018.89	370,814,619.90
四川光大製藥有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事中成藥的研發、生產和銷售，主要產品抗病毒顆粒、口炎寧等。	149,000,000.00	1,026,382,008.84	859,363,927.78	241,051,055.31	61,849,660.97	52,634,167.73
麗珠集團利民製藥廠	附屬公司	醫藥	主要從事中藥製劑、醫藥原料等的生產經營，主要產品有參芪扶正注射液、血栓通等。	61,561,014.73	988,564,321.37	487,209,157.64	307,651,916.13	110,677,938.14	93,550,375.20
上海麗珠製藥有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事生化與多肽原料藥的生產，主要產品有尿促性素、絨促性素等生化原料藥。	87,328,900.00	591,398,195.34	353,363,343.29	479,057,857.57	131,332,423.78	127,014,559.53
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事化學原料藥的生產經營，主要產品有頭孢夫辛鈉、頭孢地秦鈉、頭孢曲松鈉等。	128,280,000.00	768,574,232.38	231,370,288.59	436,363,007.87	73,910,272.62	62,940,361.20
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事經營原料藥、中間體產品及相關技術的出口業務等，主要產品有普伐他汀、美伐他汀、鹽鐵素等。	134,925,200.00	672,026,367.75	523,853,054.20	273,801,139.49	60,113,916.54	51,841,974.41

### 八、主要控股參股公司分析（續）

公司名稱	公司類型	所處行業	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事生產抗菌素類原料藥、中間體和製劑及醫藥生產用的化工原料材料。主要產品有硫酸粘桿菌素、萬古黴素、苯丙氨酸等。	41,700,000美元	822,966,668.76	483,267,194.67	273,246,575.89	97,425,880.91	81,197,029.41
珠海麗珠試劑股份有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事診斷試劑的生產和銷售。主要產品有沙眼衣原体抗原診斷試劑盒、人類免疫缺陷病毒(HIV)抗體診斷試劑盒。	88,232,932.32	774,325,504.60	150,232,814.13	343,526,792.66	37,557,017.64	38,009,013.21
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	醫藥	主要從事生物醫藥產品及抗體藥物的技術研究、開發。	533,330,000.00	560,404,519.90	193,666,865.60	57,069.58	-78,381,653.54	-78,381,653.54

### 九、報告期內取得和處置附屬公司的情況

適用  不適用

公司名稱	本報告期內取得和處置附屬公司方式	對整體生產經營和業績的影響
貢山麗珠藥源科技有限公司	新設	無重大影響
Livzon San-Med Diagnostics Inc.	新設	無重大影響

### 十、對2018年1-9月經營業績的預計

預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明

適用 不適用

	年初至下一報告期期末	上年同期	增減變動
累計淨利潤的預計數（萬元）	87,721.29-95,037.04	424,624.19	-79.34% - -77.62%
基本每股收益（元/股）	1.22-1.33	5.97	-79.56% - -77.72%

- (1) 2017年4月18日，本公司及本公司之附屬公司制藥廠與珠海橫琴維創財富投資有限公司簽訂股權轉讓協議，轉讓附屬公司珠海維星實業有限公司100%股權，股權轉讓於2017年7月17日完成，此次股權轉讓事項增加歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣32.84億元。
- (2) 剔除非經常性損益事項，預計本年年初至下一報告期期末實現的歸屬於公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤比上年同期增長17.06%-26.95%，主要是主營業務穩定以及資金管理進一步優化利息收益增加。

註：因公司於2018年6月實施了公積金轉增股本，根據相關會計準則的規定按最新的股本調整了2017年第三季度的每股收益數據。

### 十一、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

### 十二、自會計期間結束後發生的對本集團有重大影響的事件的詳情

自會計期間結束後，除本報告披露者外，概無任何對本集團有影響的重大事件發生。

### 十三、其他重大事項的說明

本報告期內，除本報告披露者外，本公司未發生重大投資、重大收購或出售有關附屬公司或聯營公司之情況，也無發生其他須披露之重大事項。

### 十四、公司未來發展的展望

#### 1. 主要的風險和機遇及應對對策

- (1) 行業政策變化風險：醫藥製造業受行業監管程度較高，中國正在進行深化醫藥衛生體制改革，相關政策法規體系正在逐步制訂和完善，政策的出台有可能不同程度地對本集團研發、生產和銷售產生影響，比如2017年醫保目錄的調整、一致性評價的推進和招標降價等因素均可能對本集團造成一定的影響。

應對措施：公司將密切關注並研究相關行業政策，及時把握行業變化趨勢，合規生產經營，加強自身核心競爭力，積極應對行業變革。

- (2) 新藥研發風險：一般而言，藥品的開發要經歷臨床前研究、申請臨床註冊、批准臨床試驗、臨床試驗、申報生產註冊、現場核查、獲准生產等過程，環節多、週期長，審批結果具有不確定性，存在研發風險。並且產品研製成功後，是否能形成有效的市場銷售也具有不確定性。

應對措施：公司將進一步健全研發創新體系，引入和發展高端人才，不斷提升研發水平，優化研發格局，集中力量推進重點在研品種的進展。同時，加強部分重點品種的二次開發，提高工藝水平，降低生產成本。

- (3) 產品降價風險：藥品獲批上市後，還將通過醫保、招標等一系列市場准入的工作，將使醫藥企業面臨藥品降價的壓力。同時，受宏觀經濟、市場競爭、醫保控費等行業政策多方面因素影響，藥品價格可能有進一步下降的風險。

應對措施：公司將密切關注招投標動態，靈活應對及調整招標方案。同時，公司也將開展對部分重點產品的上市後臨床研究，強化產品的市場競爭力。另外，公司也將不斷創新研發臨床急需的、具有一定高附加值的品種，深入挖掘具有市場潛力的在產品種，不斷優化產品領域的佈局，以確保公司長期可持續發展。

## 十四、公司未來發展的展望（續）

### 1. 主要的風險和機遇及應對對策（續）

- (4) 原材料供應和價格波動風險：中藥材、原料藥、輔料、包裝材料等原材料一直受到諸如宏觀經濟、貨幣政策、環保管理、自然災害等多種因素影響，可能出現供給受限或價格大幅波動，將在一定程度上影響公司的盈利水平。

應對措施：首先，公司部分重點品種的中藥材原材料已自建GAP生產基地；其次，公司將加強市場監控及分析，合理安排庫存及採購週期，降低風險；再次，公司在保證質量的前提下，精益生產，實施有效的成本控制措施。

### 2. 未來的發展戰略

#### (1) 製劑業務

2018年下半年，營銷團隊將繼續圍繞「證據營銷、服務營銷、合作營銷」的銷售策略，精細化管理落實到營銷各個層級。繼續細化醫院銷售管理，抓低產空白市場，擴大基層銷售面，完善基層品種結構，基層、院外、民營醫院齊頭並進。強化重點品種的市場佔有率，加強重點品種的考核權重。做好重點品種省級醫保目錄增補工作，積極佈局新品種標準投標及補標。在銷售團隊建設上，將壯大城市經理隊伍，進一步明確責權利。

在製劑藥品的研發上，2018年下半年，將繼續健全項目管理機制，強化目標管理，持續推進研發進展。另外，還將有效整合資源，加強外部合作，通過自主開發、外部引進、合作開發等多種方式，加快項目推進，加強產品梯隊建設。同時，構建重點產品專利網，科學謀劃做好專利佈局。

在製劑藥品的生產及質量上，重點依然是確保及時交貨、確保產品質量、確保安全生產。同時，按計劃推進各產能建設及GMP認證，為新品種的生產上市做好準備。

#### (2) 原料藥業務

2018年下半年，原料藥事業部將合理統籌調配資源、持續強化內部管理，進一步提升原料藥整體盈利水平，不斷實現原料藥板塊的全面升級。

在研發方面，做好產品規劃和佈局，加大新品種研發力度，加強新產品尤其是國外新產品或技術的引進工作，使品種形成梯隊，培育拳頭產品群，形成自身品種優勢。

### 十四、公司未來發展的展望（續）

#### 2. 未來的發展戰略（續）

##### (2) 原料藥業務（續）

在銷售方面，將進一步加強團隊的建設，細分市場，開展多板塊業務拓展，積極開發客戶資源和維護合作夥伴關係，並通過與國際一流的企業緊密合作，在全球市場樹立良好的「麗珠品牌」。同時密切關注匯率及市場行情變化，及時調整銷售策略。

在生產方面，切實做好安全環保、有效降低生產成本、提升產品質量、提高生產效率。同時，積極推進原料藥的產能整合，做好原料藥新廠規劃建設工作。

##### (3) 精準醫療

麗珠單抗：公司將更聚焦、更高效、更標準地推進關鍵項目進度，強化研發和質量體系建設，提升產業化能力，加快成果轉化。強化國際化業務佈局與合作，研發佈局做到一要快、二要新。同時，優化公司運營管理，進一步完善多層次的人才激勵。

麗珠試劑：推進新產品里程碑能按計劃達成，特別是免疫多重平台的試劑與設備、X光血液輻照儀、核酸的傳染病試劑產品；繼續攻克分子領域，開啟分子POCT產品的研發；做好公司自產的金標判讀儀上市推廣工作，做好X光輻照儀的上市準備及招商工作。

麗珠基因：市場營銷方面，與藥品銷售團隊繼續密切配合，採取包括樣本送檢、科研服務、院企合作、共建檢測中心等多種模式，全力保證原有項目的繼續推進和新項目的順利上市。項目研發方面，啟動腫瘤免疫自建檢測項目的研發工作，包括PD-L1檢測和腫瘤突變負荷檢測，同時完善優化新項目檢驗全流程。

##### (4) 職能和戰略

公司各職能部門將緊密圍繞公司戰略目標，積極配合、全力支持，落實規章制度，提升運營效率，為銷售、生產、研發等提供強有力的保障。從本集團中長期戰略發展角度，本集團將繼續在內部股權管理優化、股票期權激勵方案、創新產品及技術的投資合作等方面持續推進。

## 十五、證券購回、出售或贖回

- (1) 鑒於限制性A股激勵計劃首次授予下原13名激勵對象和預留授予下原3名激勵對象已辭職以及預留授予下原1名激勵對象所持有的當期擬解鎖的限制性股票已不符合解鎖條件，根據限制性A股激勵計劃之「十三、公司／激勵對象發生異動的處理」的規定，本公司對上述已辭職的16名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的限制性股票進行回購併註銷，並對上述1名預留授予的激勵對象所持有的當期已不符合解鎖條件的限制性股票進行回購註銷。本公司已於2018年5月11日在深交所，分別以每股人民幣14.08元和每股人民幣18.16元回購首次授予的77,774股和預留授予的12,324股限制性股票，合共回購本公司90,098股限制性股票（「已回購A股」）（「回購事項」）。應付回購事項的購買價合共為人民幣1,318,861.76元，扣除代扣代繳個人所得人民幣17,988.60元後，實際已付回購事項的購買價合共為人民幣1,300,873.16元。根據回購事項，已回購A股已於2018年5月15日註銷。
- (2) 鑒於限制性A股激勵計劃首次授予下原2名激勵對象和預留授予下原4名激勵對象已辭職，根據限制性A股激勵計劃之「十三、公司／激勵對象發生異動的處理」的規定，本公司對上述已辭職的6名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的25,701股限制性股票進行回購併註銷。本公司已於2018年6月8日在深交所，分別以每股人民幣14.08元和每股人民幣18.16元回購首次授予的14,196股和預留授予的11,505股限制性股票，合共回購本公司25,701股限制性股票（「已回購A股」）（「回購事項」）。應付回購事項的購買價合共為人民幣408,810.48元，扣除代扣代繳個人所得人民幣54,958.51元後，實際已付回購事項的購買價合共為人民幣353,851.97元。根據回購事項，已回購A股已於2018年6月11日註銷。

除上文披露者外，自2018年1月1日至2018年6月30日止期間內，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市證券。

有關限制性A股激勵計劃詳情，請參閱本報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

### 十六、限制性A股激勵計劃

為了進一步建立健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司核心員工的積極性，有效地將股東利益、公司利益和經營者個人利益結合在一起，經2015年3月13日召開的公司二零一五年第一次臨時股東大會、二零一五年第一次H股類別股東會及二零一五年第一次A股類別股東會審議批准及授權，本公司實施了限制性A股激勵計劃。限制性A股激勵計劃的有效期為自限制性股票授予之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解鎖或回購註銷之日止，最長不超過5年。

本報告期內，有關限制性A股激勵計劃的實施詳情如下：

2018年3月29日，本公司召開第九屆董事會第十二次會議，批准公司(i)辦理限制性A股激勵計劃首次授予第三個解鎖期解鎖的相關事宜，本次符合解鎖條件的激勵對象共計413人，可申請解鎖並上市流通的限制性股票數量為4,038,407股，佔尚未解鎖的股權激勵限售股份總數的27.20%。本次解鎖的限制性股票上市流通日為2018年4月13日；(ii)分別以人民幣14.08元/股和人民幣18.16元/股回購首次授予中已不符合解鎖條件的2名激勵對象獲授的14,196股和預留授予中已不符合解鎖條件的4名激勵對象獲授的11,505股限制性股票。本公司於2018年6月11日辦理完成了該回購註銷事宜。該回購註銷詳情請見本報告第四節中「證券購回、出售或贖回」相關內容。

於2018年5月15日，本公司辦理完成了90,098股限制性股票的回購註銷事宜，該回購註銷詳情請見本報告第四節中「證券購回、出售或贖回」相關內容。

### 十七、非公開發行A股股票

為實現公司長期戰略發展目標，堅持創新研發及完善產品佈局，補充流動資金及償還銀行貸款以及優化公司資產負債結構和財務狀況，本公司非公開發行A股股票（「本次發行」）方案經於2015年12月21日舉行之二零一五年第三次臨時股東大會審議批准，並於2016年4月25日舉行之二零一六年第二次臨時股東大會審議批准對發行數量、定價方式與發行價格進行調整。

本次發行已於2016年9月19日經中國證監會核准並發行完畢。本次發行的股票數量為29,098,203股A股，本次發行募集資金總額為人民幣1,457,819,970.30元，扣除發行費用共計人民幣37,519,603.53元，募集資金淨額為人民幣1,420,300,366.77元。2017年9月20日，本次發行限售股份37,827,664股A股上市流通（本公司2016年度利潤分配方案實施完成後，本次發行的限售股份數量從29,098,203股A股增至37,827,664股A股），本次申請解除股份限售的股東人數為19名。

## 十七、非公開發行A股股票（續）

2017年3月24日，本公司召開第八屆董事會第三十五次會議，經全面核查2016年度本次發行募集資金投資項目的進展情況，審議批准就原計劃使用金額與實際使用金額差異超過30%的募集資金投資項目進行調整，調整項目包括「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」主要投資計劃以及麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」主要投資計劃（「該等調整」）。該等調整是本公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃及募投項目產業化投資建設週期進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該等調整已於2017年6月23日經二零一六年度股東大會審議批准。

2017年8月2日，本公司召開第九屆董事會第二次會議，為提高募集資金的使用效率及保證項目的正常開展，審議批准變更及調整本次發行募集資金投資項目（「該變更及調整」）：(i)擬對「對麗珠單抗增資投資建設『治療用抗體藥物研發與產業化建設項目』」進行變更；(ii)擬對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整。該變更及調整完成後，本公司將以自有資金對「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」進行投資。該變更及調整已於2017年9月19日經二零一七年第一次臨時股東大會審議批准。

2018年3月23日，本公司召開第九屆董事會第十一次會議，審議批准對本次發行募集資金投資項目的資金使用計劃進行調整，調整項目包括「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃以及「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）」資金使用計劃。該調整是本公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該等調整已於2018年5月21日經二零一七年度股東大會審議批准。

## 十八、股票期權激勵計劃

為了進一步建立、健全公司長效激勵約束機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員的積極性，有效地將股東利益、公司利益和核心團隊個人利益結合在一起，本公司於2017年12月21日召開第九屆董事會第七次會議，審議批准本公司2017年股票期權激勵計劃（草案）（「2017年期權激勵計劃」），擬向激勵對象授予15,000,000份股票期權，涉及A股普通股總數為15,000,000股，約佔於報告期初本公司已發行的股本總額的2.71%。

於2018年4月16日，2017年期權激勵計劃雖經二零一八年第二次臨時股東大會及二零一八年第一次A股類別股東會通過，但未經二零一八年第一次H股類別股東會通過，因此期權激勵計劃未獲批准，不能實施。

於2018年7月17日，本公司召開第九屆董事會第十六次會議，審議批准本公司2018年股票期權激勵計劃（草案）（「2018年期權激勵計劃」），擬向激勵對象授予19,500,000份股票期權，涉及A股普通股總數為19,500,000股，約佔於本報告日本公司已發行的股本總額的2.71%。其中首次授予17,550,000份，佔2018年期權激勵計劃授予總量的90.00%；預留1,950,000份，佔2018年期權激勵計劃授予總量的10.00%。首次授予的股票期權行權價格47.01元/A股，首次授予的激勵對象總人數1,116人，包括本公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員。

2018年期權激勵計劃有效期自股票期權授予登記完成之日起至激勵對象獲授的股票期權全部行權或註銷之日止，最長不超過60個月。自股東大會以及A股、H股類別股東大會審議通過2018年期權激勵計劃之日起60日內，公司將按相關規定召開董事會對激勵對象進行授予，完成公告、登記等相關程序。

根據《香港上市規則》第十七章，2018年期權激勵計劃構成一項股票期權計劃。對於可根據2018年期權激勵計劃授予的股票期權的行權價格，本公司已於2018年7月26日獲豁免嚴格遵守《香港上市規則》第17.03(9)條附注(1)的規定。2018年期權激勵計劃需待將於2018年9月5日召開的臨時股東大會及類別股東大會審議批准後方可生效。

## 十九、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

✓適用 □不適用

接待時間	接待方式	接待對象類型	調研的基本情況索引
2018年1月9日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年1月10日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年1月9日投資者關係活動記錄表》
2018年1月11日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年1月11日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年1月11日投資者關係活動記錄表》
2018年1月19日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年1月19日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年1月19日投資者關係活動記錄表》
2018年5月18日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年5月22日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年5月18日投資者關係活動記錄表》
2018年5月22日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年5月23日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年5月22日投資者關係活動記錄表》
2018年5月22日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年5月29日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年5月22日投資者關係活動記錄表》
2018年6月8日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年6月8日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年6月8日投資者關係活動記錄表》
2018年6月26日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年6月27日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年6月26日投資者關係活動記錄表》
2018年6月27日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年6月28日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年6月27日投資者關係活動記錄表》

## 一、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

### 1. 本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者 參與比例	召開日期	披露日期	披露索引
二零一八年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	33.3349%	2018年2月7日	2018年2月8日	《2018年第一次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2018-012),公告網站:巨潮網 (http://www.cninfo.com.cn/)
二零一八年第二次臨時股東大會	臨時股東大會	34.1665%	2018年4月16日	2018年4月17日	《2018年第二次臨時股東大會、2018年第一次A股類別股東會及2018年第一次H股類別股東會決議公告》(公告編號:2018-038),公告網站:巨潮網 (http://www.cninfo.com.cn/)
二零一八年第一次A股類別股東會	類別股東會	39.2245%			
二零一八年第一次H股類別股東會	類別股東會	24.8763%			
二零一七年度股東大會	年度股東大會	49.3432%	2018年5月21日	2018年5月22日	《2017年度股東大會、2018年第二次A股類別股東會及2018年第二次H股類別股東會決議公告》(公告編號:2018-049),公告網站:巨潮網 (http://www.cninfo.com.cn/)
二零一八年第二次A股類別股東會	類別股東會	39.5703%			
二零一八年第二次H股類別股東會	類別股東會	67.8732%			

### 2. 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

## 二、公司治理情況

### 1. 概述

本報告期內，本公司一貫嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳上市規則》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》以及中國證監會、深交所、香港聯交所發佈的其他與上市公司治理相關的規範性文件要求，不斷完善本公司法人治理結構，健全內部控制制度，提升公司治理水平。

董事會認為本公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符，不存在差異。本報告期內，本公司股東大會、董事會、監事會等決策、監督機構均能嚴格按照規範性運作規則和內部制度的規定進行管理決策和實施監督，運作規範有效。董事會下設的各專門委員會均履行相應職責。

### 2. 遵守《企業管治守則》

本公司確認，自2018年1月1日起至2018年6月30日期間內，本公司一直嚴格遵守《香港上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》內的原則及守則條文（「守則條文」），唯有下列偏離情況除外：

守則條文第E.1.2條規定，董事會主席應出席股東周年大會。本公司董事長朱保國先生因突發性出差公幹而未能出席公司二零一七年度股東大會。

### 3. 遵守《標準守則》

本公司已經採納《香港上市規則》附錄十所載《標準守則》為本公司董事、監事及《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》項下的「有關僱員」進行本公司H股證券交易的《標準守則》。經向公司全體董事及監事作出充分及特定查詢後，公司並無獲悉任何資料合理地顯示各位董事及監事自2018年1月1日起至2018年6月30日止期間未遵守上述守則所規定關於證券交易活動的準則，並全體董事及監事均確認彼等自2018年1月1日起至2018年6月30日止期間均有遵守上述守則的標準。本公司亦已就有關僱員遵守上述守則所規定的準則向所有有關僱員作出特定查詢及未注意到有不遵守上述守則的標準的事件。

### 4. 董事會專門委員會

根據《企業管治守則》，董事會轄下成立三個委員會，分別為審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會，以監察本公司事務之特定範疇。各董事委員會均訂有界定書面職權範圍。各董事委員會之書面職權範圍刊載於香港聯交所及公司網站。除《香港上市規則》及《企業管治守則》的規定外，公司亦成立戰略委員會，以監察公司長期發展戰略規劃、進行研究並提出建議。

## 二、公司治理情況 (續)

### 4. 董事會專門委員會 (續)

#### 審計委員會

第九屆董事會轄下的審計委員會由公司三名獨立非執行董事組成，委員會主席為徐焱軍先生，委員包括謝耘先生及郭國慶先生。徐焱軍先生具備符合《香港上市規則》第3.10條要求之適當的會計及財務管理專長。審計委員會的主要職責是審閱公司的財務報告；檢討公司的財務監控、風險管理系統及內部監控系統；研究公司與外聘審計師之間的關係及考慮外聘審計師提交的每年審計計劃；以及檢討公司有關公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注的安排。

審計委員會已審閱本集團截至2018年6月30日止六個月期間未經審計之業績及半年度報告，並同意提交董事會審議。

#### 薪酬與考核委員會

第九屆董事會轄下的薪酬與考核委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事郭國慶先生，委員為執行董事陶德勝先生及獨立非執行董事徐焱軍先生，成員構成符合《香港上市規則》第3.25條的規定。薪酬與考核委員會的主要職責是評估及檢討有關董事會主席、公司執行董事及高級管理人員的薪酬待遇及向董事會提出建議；就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及結構及就設立正規而具透明度的程序制訂此等薪酬政策向董事會提出建議，以確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐訂其薪酬等。

#### 提名委員會

第九屆董事會轄下的提名委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事謝耘先生，委員為獨立非執行董事郭國慶先生及執行董事陶德勝先生，成員構成符合《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》第A.5.1條的規定。提名委員會的主要職責是檢討董事會的架構、人數及組成（包括性別、年齡、文化及教育背景、技能、知識及經驗方面）；研究並向董事會建議董事及高級管理人員的選聘標準和程序；就董事委任或重新委任以及董事（特別是董事長及總裁）繼任計劃向董事會提出建議；以及評核獨立非執行董事的獨立性等。

#### 戰略委員會

第九屆董事會轄下的戰略委員會由兩名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為執行董事陶德勝先生。原戰略委員會委員鍾山先生因個人工作及時間安排而辭任本公司非執行董事，從2017年9月1日起生效，本公司將根據董事會戰略委員會工作細則盡快於切實可行時選舉並委任一名新成員。戰略委員會主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。

### 三、訴訟事項

#### 重大訴訟仲裁事項

適用 不適用

#### 其他訴訟事項

適用 不適用

### 四、媒體質疑情況

適用 不適用

### 五、破產重整相關事項

適用 不適用

### 六、控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用 不適用

本報告期，本公司不存在控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

### 七、公司股權激勵的實施情況及其影響

適用 不適用

有關限制性A股激勵計劃詳情，請參閱本報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

### 八、與上一會計期間財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

適用 不適用

- (1) 四川光大製藥有限公司於2018年3月30日成立貢山麗珠藥源科技有限公司，佔其註冊資本100%；
- (2) 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司於2018年5月8日成立Livzon San-Med Diagnostics Inc.，佔其註冊資本100%。

### 九、聘任、解聘會計師事務所情況

本公司二零一七年度股東大會審議批准續聘瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司二零一八年度審計師。

半年度財務報告是否已經審計

是 否

本公司半年度報告未經審計。

### 十、處罰及整改情況

適用 不適用

本報告期內，本公司沒有發生處罰及整改情況。

### 十一、違法違規退市風險揭示

適用 不適用

本報告期內，本公司不存在違法違規退市風險。

### 十二、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

本公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

## 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易

## 1. 與日常經營相關的關聯交易

適用 不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易金額的比例	關聯交易結算方式	披露日期	披露索引
廣東監製製藥有限公司	聯營公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	81.13	0.07%	銀行結算	2018年3月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2018-025)
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	4,539.99	4.08%	銀行結算	2016年12月24日、 2016年10月26日	《2016年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-118)、《關於公司與健康元簽訂2017年-2019年三年持續性關聯/連交易框架協議的公告》(公告編號:2016-91)
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	採購產成品	依市場價協商確定	18.21	0.02%	銀行結算	2018年3月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2018-025)
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	17,091.62	15.36%	銀行結算	2016年12月24日、 2016年10月26日	《2016年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-118)、《關於公司與健康元簽訂2017年-2019年三年持續性關聯/連交易框架協議的公告》(公告編號:2016-91)

## 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

## 1. 與日常經營相關的關聯交易（續）

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯交易 內容	關聯交易 定價原則	關聯交易 金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	關聯交易 結算方式	披露日期	披露索引	
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC	公司董事任職的公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	25.15	0.02%	銀行結算			
焦作健康元生物製品 有限公司	控股股東之附屬公司	接受勞務	水電及動力	依市場價協商確定	454.21	3.38%	銀行結算			
廣東藍實製藥 有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	1,594.95	0.35%	銀行結算			
焦作健康元生物製品 有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	銷售原材料	依市場價協商確定	4,786.67	1.05%	銀行結算			
深圳太太藥業 有限公司	控股股東之附屬公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	41.54	0.01%	銀行結算			
深圳市海濱製藥 有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	加工費、檢測	依市場價協商確定	0.20	22.30%	銀行結算			
珠海健康元生物醫藥 有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	19.45	8.36%	銀行結算	2018年3月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2018-025)	
廣東藍實製藥 有限公司	聯營公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	212.96	91.49%	銀行結算			
珠海健康元生物醫藥 有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	設備出租	依市場價協商確定	3.77	4.86%	銀行結算			
健康藥業(中國) 有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	4.50	5.80%	銀行結算			
健康元藥業集團股份 有限公司	控股股東	租入資產	辦公租賃	依市場價協商確定	38.61	7.81%	銀行結算			
焦作健康元生物製品 有限公司	控股股東之附屬公司	租入資產	辦公租賃	依市場價協商確定	18.24	3.96%	銀行結算			
合計					28,931.20					
大額銷貨退回的詳細情況				不適用						
按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的， 在報告期內的實際履行情況(如有)				本期，公司實際發生的日常關聯交易總金額為人民幣28,931.20萬元。其中，與控股股東健康元及其附屬公司實際發生的日常關聯交易金額約為人民幣27,017.01萬元，佔經公司經營管理層、董事會及股東大會審批預計金額(人民幣47,422.18萬元)的56.97%；與藍實製藥實際發生的日常關聯交易金額約為人民幣1,889.04萬元，佔經公司經營管理層及董事會審批預計金額(人民幣4,183.97萬元)的45.15%；與Cynvenio Biosystems, Inc. 發生的日常關聯交易金額為人民幣25.15萬元，佔經公司董事會審批預計金額(人民幣1,698.89萬元)的1.48%；上述關聯交易均未超出審批的預計金額。						
交易價格與市場參考價格差異較大的原因(如適用)				不適用						

## 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

## 2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用 不適用

關聯方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯交易 內容	關聯交易 定價原則	轉讓資產 的賬面價值 (人民幣萬元)	轉讓價格 (人民幣萬元)	關聯交易結 算方式	交易損益 (人民幣萬元)	披露日期	披露索引
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之 附屬公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商 確定	107.41	107.41	銀行結算	0.00	不適用	不適用
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之 附屬公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商 確定	997.16	997.16	銀行結算	0.00	不適用	不適用
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	公司董事任職 的公司	資產轉讓	購置專有技術	依市場價協商 確定	658.36	658.36	銀行結算	0.00	不適用	不適用
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	公司董事任職 的公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商 確定	79.96	79.96	銀行結算	0.00	不適用	不適用
轉讓價格與賬面價值或評估價值差異較大的原因(如有)				不適用						
對公司經營成果與財務狀況的影響情況				對公司經營成果與財務狀況不構成重大影響						
如相關交易涉及業績約定的，報告期內的業績實現情況				不適用						

## 3. 共同對外投資的關聯交易

適用 不適用

十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

4. 關聯債權債務往來

適用 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是 否

應收關聯方債權

關聯方	關聯關係	形成原因	是否存在非經營性資金佔用	期初餘額	本期新增金額	本期收回金額	利率	本期利息	期末餘額
				(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)		(人民幣萬元)	(人民幣萬元)
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	銷售產成品、提供勞務	否	1,066.65	2,103.61	1,559.72	-	-	1,610.54
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	銷售原材料、固定資產	否	272.64	5,582.09	3,807.38	-	-	2,047.35
深圳太太藥業有限公司	控股股東之附屬公司	銷售產成品	否	54.00	48.60	102.60	-	-	0.00
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	加工費、檢測	否	0.00	0.23	0.23	-	-	0.00
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	提供勞務	否	0.00	26.92	10.18	-	-	16.74
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	預付產成品採購款	否	7.11	20.34	23.12	-	-	4.33
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC	公司董事任職的公司	預付設備款、商品採購款	否	11.03	105.11	20.90	-	-	95.24
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC	公司董事任職的公司	購置專有技術	否	0.00	658.36	658.36	-	-	0.00
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之附屬公司	租出資產	否	0.00	5.00	5.00	-	-	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	應收股利	否	0.00	267.75	0.00	-	-	267.75

關聯債權對公司經營成果及財務狀況的影響

上述關聯債權往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。

## 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

## 4. 關聯債權債務往來（續）

## 應付關聯方債務

關聯方	關聯關係	形成原因	期初餘額 (人民幣萬元)	本期新增金額 (人民幣萬元)	本期歸還金額 (人民幣萬元)	利率	本期利息 (人民幣萬元)	期末餘額 (人民幣萬元)
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購原材料	1.18	94.78	79.68	-	-	16.28
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購原材料	2,369.11	5,057.77	4,213.70	-	-	3,213.18
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	採購原材料	14,494.83	25,368.12	21,273.08	-	-	18,589.87
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品、租入資產	1.30	43.32	43.32	-	-	1.30
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之附屬公司	水電及動力等	638.60	536.69	674.01	-	-	501.28
珠海正禾企業有限公司	本公司之附屬公司董事控制的企業	應付股利	16,840.43	0.00	1,960.00	-	-	14,880.43
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之附屬公司	採購設備	0.00	1,166.68	25.37	-	-	1,141.31
天誠實業有限公司	控股股東之附屬公司	應付股利	0.00	20,038.52	0.00	-	-	20,038.52
關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響		上述關聯債務往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。						

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 5. 其他重大關聯交易

適用 不適用

其他重大關聯交易詳情請參見本報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」中相關內容。除此之外，本集團本報告期內沒有其他重大關聯交易。

#### 6. 關聯交易臨時報告披露網站相關查詢

臨時公告名稱	臨時公告披露日期	臨時公告披露網站名稱
《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》	2018年3月24日	巨潮網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
《麗珠醫藥集團股份有限公司關於公司控股子公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整暨關聯交易的進展公告》	2018年3月8日	巨潮網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
《麗珠醫藥集團股份有限公司關於公司控股子公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整暨關聯交易的進展公告》	2018年2月8日	巨潮網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易

#### 1. 一次性關連交易

##### 麗珠單抗股權結構調整

為優化本公司控股附屬公司麗珠單抗的股權結構、加快麗珠單抗業務的國際化、吸引優秀人才並實現人才激勵及便於麗珠單抗將來的融資，於2017年12月21日，經第九屆董事會第七次會議審議批准，本公司與其控股股東健康元簽訂了《關於涉及珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整的關聯交易之框架性協議》（「框架協議」），內容有關本公司與健康元計劃按其各自所持Livzon Biologics，分別由本公司境外全資附屬公司與健康元境外全資附屬公司持股51%與49%）的股權比例向Livzon Biologics進行增資（「增資」），並由Livzon Biologics的全資附屬公司生物公司收購麗珠單抗的100%股權（「股權收購」）。股權收購完成後，本公司與健康元將由直接持有變更為間接持有麗珠單抗的股權，但本公司與健康元於麗珠單抗的股權比例將保持不變。

## 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

### 1. 一次性關連交易（續）

#### 麗珠單抗股權結構調整（續）

本公司與健康元同意生物公司收購麗珠單抗的100%股權對價按照麗珠單抗淨資產評估確定為人民幣60,000萬元，其中收購本公司與健康元分別間接持有麗珠單抗的51%及49%股權的對價為人民幣30,600萬元及人民幣29,400萬元。

為完成支付收購麗珠單抗的100%股權的對價，本公司與健康元同意分別向生物公司的控股公司Livzon Biologics按其各自所持Livzon Biologics的股權比例，以現金方式向Livzon Biologics分別增資人民幣30,600萬元及人民幣29,400萬元，並由Livzon Biologics以法律允許的方式將增資款注入生物公司。

於框架協議簽訂日，健康元直接或間接持有247,857,176股本公司的股份，約佔本公司44.80%的權益，為《香港上市規則》下本公司之控股股東及關連人士。因此，框架協議項下擬進行之增資及股權收購構成本公司的關連交易，但因其中一項適用百分比率超過0.1%但低於5%，須遵守《香港上市規則》項下之申報及公佈規定，但獲豁免遵守須經獨立股東批准之規定。

同時，由於Livzon Biologics及生物公司均為本公司間接持股51%的控股附屬公司，本次交易涉及本公司境外全資附屬公司與健康元境外全資附屬公司對Livzon Biologics共同增資，同時本公司通過生物公司收購健康元持有麗珠單抗49%的股權，而健康元為本公司的控股股東，根據《深圳上市規則》相關規定，健康元及健康元境外全資附屬公司為本公司關聯法人，因此框架協議項下的增資及股權收購均構成《深圳上市規則》下的關聯交易。

2018年2月7日，本公司二零一八年第一次臨時股東大會批准通過本次交易，並正式簽訂相關增資協議及股權轉讓協議。

截至2018年3月7日，本公司已辦理完畢麗珠單抗股權變更登記備案工作，麗珠單抗已取得新的《企業法人營業執照》。本次變更完成後，麗珠單抗的股東變更為生物公司，企業類型變更為有限責任公司（台港澳法人獨資）。

## 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

### 1. 一次性關連交易（續）

#### 為麗珠單抗提供融資擔保

為滿足本公司控股附屬公司麗珠單抗（其中本公司持有麗珠單抗51%股權，健康元持有麗珠單抗49%股權）的經營業務的資金需求，本公司於2017年9月28日召開第九屆董事會第四次會議，審議批准本公司在取得健康元出具的《反擔保承諾書》後，為麗珠單抗向浙商銀行股份有限公司深圳分行申請最高不超過人民幣三億元整或等值外幣幣的授信融資（「浙商銀行授信」）提供連帶責任擔保（「浙商銀行擔保」），以及為麗珠單抗向招商銀行股份有限公司珠海分行申請最高不超過人民幣三億元整或等值外幣幣的授信融資（「招商銀行授信」）提供連帶責任擔保（「招商銀行擔保」）。

2017年12月8日，本公司向招商銀行股份有限公司珠海分行（「招商銀行」）出具擔保書，以招商銀行為受益人提供最高為人民幣三億元整或等值外幣的招商銀行擔保，以擔保招商銀行提供予麗珠單抗的招商銀行授信。

2018年4月16日，本公司與麗珠單抗訂立框架協議，據此，本公司同意以有關銀行為受益人提供總金額最高為人民幣五億元整或等值外幣之五個擔保（包括浙商銀行擔保，以及本公司以另外4家銀行為受益人提供合共最高為人民幣兩億元整或等值外幣的四個擔保（「四個擔保」）），以擔保麗珠單抗擬申請的有關授信，須受銀行與本公司擬訂立的具體擔保協議的條款及條件所規限。

於框架協議訂立日，健康元直接及間接持有本公司已發行股本總額約44.80%股權，而麗珠單抗間接由健康元持有49%股權。因此，根據《香港上市規則》第14A章，麗珠單抗為本公司之關連人士。故此，框架協議及其項下擬提供的浙商銀行擔保及四個擔保構成《香港上市規則》第14A章項下的本公司關連交易。

由於招商銀行擔保乃於框架協議日期前（包括該日）12個月期間內訂立，故招商銀行擔保、浙商銀行擔保及四個擔保（合計統稱「麗珠單抗擔保」）的交易金額應予合併計算。由於麗珠單抗擔保的最高適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過5%但少於25%，故麗珠單抗擔保（按合併計算）構成本公司於《香港上市規則》項下的須予披露及關連交易，並須遵守申報、公告及獨立股東批准規定。麗珠單抗擔保已於2018年5月21日經二零一七年度股東大會審議批准。

提供麗珠單抗擔保主要是由於麗珠單抗仍處於發展階段，未能產生足夠現金流以支持其營運，故需要外部融資以支持其研發活動及麗珠單抗的日後發展，此外能減輕本公司對麗珠單抗的注資需求及優化本公司對其他有利可圖的業務分部作出之資金分配，令本公司受惠，從而推動本集團的整體業務發展及鞏固財務狀況。

## 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

### 1. 一次性關連交易（續）

#### 新北江製藥股權轉讓

2018年4月23日，本公司董事會審議通過了《關於公司轉讓麗珠集團清遠新北江製藥股份有限公司15%股權的議案》。2018年5月4日，本公司與珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）（「珠海中匯源」）訂立股權轉讓協議，據此，本公司同意出售而珠海中匯源同意收購新北江製藥的15%股權（「出售事項」），對價為人民幣66,201,050元。於出售事項完成後，本公司將持有新北江製藥77.14%股權。本公司擬將出售事項所得全部款項淨額用作一般營運資金。

出售事項為本集團實施多層次事業合夥人制之舉措。出售事項完成後，新北江製藥的管理層及核心骨幹將間接持有新北江製藥之股份。出售事項通過實現經濟共享，風險共擔，從而激勵新北江製藥的管理層及核心骨幹，可提升新北江製藥的管理及經營業績。

截至股權轉讓協議訂立日期，珠海中匯源因屬本公司若干全資或非全資附屬公司的董事唐陽剛先生的聯繫人而為本公司附屬公司層面的關連人士。因此，根據《香港上市規則》第十四A章，股權轉讓協議下的出售事項構成本公司的關連交易。由於有關股權轉讓協議下的出售事項的適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但低於5%且出售事項的對價超過港幣3,000,000，故股權轉讓協議下的出售事項須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

截至2018年6月29日，本公司已收到對價的50%，共計人民幣33,100,525元。新北江製藥已辦理完成本次股權轉讓的工商變更登記手續，本公司現持有新北江製藥的77.14%股權。

## 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

### 1. 一次性關連交易（續）

#### 認購Livzon Biologics新普通股

2018年6月22日，經董事會審議批准，Livzon Biologics、生物公司、麗珠單抗、Livzon International、麗珠香港、YF Pharmab Limited（「YF Pharmab」）及本公司訂立股份認購協議。據此，Livzon International同意出資98,299,320.00美元認購Livzon Biologics新發行的24,574,830股普通股（「股份認購」），YF Pharmab（一名獨立第三方）亦同意出資50,000,000.00美元認購Livzon Biologics新發行的12,500,000股A輪優先股。

Livzon International擬認購Livzon Biologics的新普通股主要為麗珠單抗在國內及國際市場的臨床研究與申報、技術合作、產品引進、科研團隊充實等業務發展方面提供充足資金，同時優化其資本結構以及加快業務推進效率及速度。

截至股份認購協議訂立日期，本公司的間接全資附屬公司Livzon International及健康元的間接全資附屬公司Joincare BVI分別持有Livzon Biologics已發行股本的51%及49%。因此，就《香港上市規則》第十四A章而言，Livzon Biologics為本公司的關連人士。故此，股份認購協議項下擬進行的股份認購構成本公司的關連交易。由於股份認購的一項或多項適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但低於5%，故股份認購須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

### 2. 持續關連交易

本報告期內，本集團與控股股東健康元及其附屬公司實際發生的構成《香港上市規則》第十四A章所界定的「持續關連交易」，請參閱本報告第五節「與日常經營相關的關聯交易」（廣東藍寶製藥有限公司和CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.除外）。

## 十五、重大合同及其履行情況

### 1. 托管、承包、租賃事項情況

#### 托管情況

適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的托管項目。

#### 承包情況

適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的承包項目。

#### 租賃情況

適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的租賃項目。

## 十五、重大合同及其履行情况（續）

## 2. 擔保情況

✓適用 □不適用

本報告期，本公司未有發生對除附屬公司以外的擔保。

## 擔保情況

單位：人民幣萬元

公司及其附屬公司對外擔保情況（不包括對附屬公司的擔保）

擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保 金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內審批的對外擔保額度合計(A1)			-	報告期內對外擔保實際發生額合計(A2)			-	-
報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3)			-	報告期末實際對外擔保餘額合計(A4)			-	-

公司與附屬公司之間擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保 金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	17,000.00	2016.11.30	512.76	連帶責任擔保	2016.11.30-2019.11.30 (交通銀行珠海分行)	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	15,000.00	2018.05.07	12,952.81	連帶責任擔保	2018.4.8-2020.4.8 (工商銀行珠海分行)	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	10,000.00	2017.06.28	5,028.50	連帶責任擔保	2017.6.28-2019.6.30 (匯豐中國珠海分行)	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	10,000.00	2018.03.28	1,303.36	連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	10,000.00	2018.03.23	6,389.50	連帶責任擔保	2018.3.23-2019.3.23 (興業銀行珠海分行)	否	否
珠海麗珠試劑股份 有限公司	2018.3.24	4,000.00	2015.09.11	323.25	連帶責任擔保	2015.9.11-2018.9.11 (中國銀行珠海分行)	否	否
珠海麗珠試劑股份 有限公司	2018.3.24	10,000.00	2017.10.09	5,768.25	連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國珠海分行)	否	否
珠海市麗珠單抗生物 技術有限公司	2018.3.24	5,000.00	2016.06.22	48.81	連帶責任擔保	2016.6.22-2019.6.22 (交通銀行珠海分行)	否	否

## 十五、重大合同及其履行情况(續)

## 2. 擔保情况(續)

## 擔保情况(續)

單位：人民幣萬元

公司與附屬公司之間擔保情况

擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保		擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
				金額	擔保類型			
珠海市麗珠單抗生物 技術有限公司	2018.3.24	30,000.00	2017.12.08	28,133.46	連帶責任擔保	2017.12.8-2021.6.8 (招商銀行珠海分行)	否	否
珠海保稅區麗珠合成 製藥有限公司	2018.3.24	20,000.00	2016.12.26	6,509.10	連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)	否	否
珠海保稅區麗珠合成 製藥有限公司	2018.3.24	10,000.00	2017.10.09	9,854.20	連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國珠海分行)	否	否
珠海保稅區麗珠合成 製藥有限公司	2018.3.24	23,000.00	2018.04.24	3,316.20	連帶責任擔保	2018.4.24-2019.4.23 (廣發銀行珠海分行)	否	否
珠海保稅區麗珠合成 製藥有限公司	2018.3.24	16,000.00	2018.03.20	1,082.72	連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)	否	否
麗珠集團新北江製藥股 份有限公司	2018.3.24	4,000.00	2017.12.27	1,062.66	連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)	否	否
四川光大製藥有限公司	2018.3.24	8,000.00	2018.03.15	3,119.42	連帶責任擔保	2018.3.15-2019.3.15 (興業銀行珠海分行)	否	否
麗珠集團利民製藥廠	2018.3.24	1,500.00	2018.02.02	638.86	連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)	否	否
麗珠集團(寧夏)製藥 有限公司	2018.3.24	28,000.00	2017.11.14	3,903.41	連帶責任擔保	2017.11.14-2018.11.13 (渤海銀行廣州分行)	否	否

十五、重大合同及其履行情况 (續)

2. 擔保情况 (續)

擔保情况 (續)

單位：人民幣萬元

公司與附屬公司之間擔保情况								
擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保 金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
麗珠集團(寧夏)製藥 有限公司	2018.3.24	22,000.00	2018.03.28	3,296.67	連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)	否	否
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計 (B1)			563,100.00	報告期內對附屬公司擔保實際發生額 合計(B2)				99,132.23
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度 合計(B3)			563,100.00	報告期末對附屬公司實際擔保餘額 合計(B4)				93,243.95
附屬公司對附屬公司的擔保情况								
擔保對象名稱	擔保額度相關 公告披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保 金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計 (C1)			-	報告期內對附屬公司擔保實際發生額 合計(C2)				-
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計 (C3)			-	報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計 (C4)				-
公司擔保總額(即前三大項的合計)								
報告期內審批擔保額度合計(A1+B1+C1)			563,100.00	報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)				99,132.23
報告期末已審批的擔保額度合計 (A3+B3+C3)			563,100.00	報告期末實際擔保餘額合計 (A4+B4+C4)				93,243.95
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例 其中：								8.99%
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(D)								-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務 擔保金額(E)								-
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(F)								-
上述三項擔保金額合計(D+E+F)								-
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明(如有)								不適用
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)								不適用

## 十五、重大合同及其履行情况（續）

## 2. 擔保情况（續）

## 票據質押擔保

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及附屬公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止2018年6月30日，票據質押擔保情况如下：

單位：人民幣萬元

擔保人	質權人	應收票據 質押金額	擔保對象名稱	擔保內容	擔保金額	擔保期限
本公司	工商銀行珠海分行	5,958.31	麗珠集團新北江製藥 股份有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	316.00	至2018年12月26日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	566.00	至2018年12月28日
報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計					882.00	

## 違規對外擔保情况

適用 不適用

本報告期，本公司無違規對外擔保情况。

## 十五、重大合同及其履行情况（續）

### 3. 其他重大合同

適用  不適用

合同訂立 公司方名稱	合同訂立對方名稱	合同標的	合同簽訂日期	定價原則	交易價格 (人民幣萬元)	是否關聯交易	關聯關係	截至報告 期末的 執行情況	披露日期	披露索引
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	杭州中美華東製藥有限公司	阿卡波糖原料藥	2017年5月31日	以市場價協商確定	48,060.00	否	不存在	截止報告期末，已累計交易金額為含稅人民幣26,736.89萬元，佔合同金額的55.63%	2017年6月2日	《麗珠醫藥集團股份有限公司關於子公司簽訂日常經營重大合同的公告》（公告編號：2017-046）

除本報告披露者外，本報告期公司沒有訂立其他重大合同。

### 4. 其他重大交易

本報告期內，除本報告披露者外，本公司沒有發生其他重大交易。

## 十六、控股股東質押股份

適用  不適用

## 十七、公司附屬公司重大事項

適用  不適用

### 麗珠試劑轉讓麗珠聖美股權

為優化本公司控股孫公司麗珠聖美的股權結構以適應新業務發展需要，本公司於2018年6月11日召開了第九屆董事會第十四次會議，審議批准麗珠試劑將其所持有的麗珠聖美69%股權轉讓給本公司、珠海正路企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）（「珠海正路」）、珠海麗申企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）（「珠海麗申」）、李琳、石劍峰以及林艷。

## 十七、公司附屬公司重大事項(續)

### 麗珠試劑轉讓麗珠聖美股權(續)

根據《股權轉讓框架協議》，麗珠試劑同意出售而本公司同意購買麗珠聖美的33.15%股權，對價為人民幣4,420萬元。麗珠試劑同意出售而李琳同意購買麗珠聖美的10.10%股權，對價為人民幣1346.667萬元。麗珠試劑同意出售而石劍峰同意購買麗珠聖美的7.79%股權，對價為人民幣1,038.6667萬元。麗珠試劑同意出售而林艷同意購買麗珠聖美的5.03%股權，對價為人民幣670.6667萬元。麗珠試劑同意出售而珠海麗申同意購買麗珠聖美的2.93%股權，對價為人民幣390.6667萬元。麗珠試劑同意出售而珠海正路同意購買麗珠聖美的10%股權，對價為人民幣1333.333萬元。

本次股權轉讓完成後，麗珠聖美將由本公司、李琳、石劍峰、林艷、珠海麗申及珠海正路分別持有33.15%、41.10%、7.79%、5.03%、2.93%及10.00%。

本次股權轉讓事宜是本公司在精準醫療領域業務結構佈局優化及發展激勵模式創新的重要舉措。本次股權轉讓完成後，公司合併報表範圍將發生變更，麗珠聖美的財務數據將不計入本公司合併報表範圍內，麗珠聖美的經營管理層及核心員工成為麗珠聖美的控制及重要股東，有利於加快其腫瘤液態活檢領域的研發及商業化速度。

截至本報告披露日，麗珠試劑已收到本次股權轉讓款共計人民幣9,200.00萬元，麗珠聖美已辦理完成本次股權轉讓的工商變更登記手續。

### 附屬公司吸收合併

為實現本集團原料藥事業部所屬企業的統籌管理，優化資源配置、提升管理效率，從而進一步增強本集團在原料藥領域的綜合競爭力，2018年5月10日，經工商行政管理局變更登記確認，本公司附屬公司麗珠集團寧夏福興製藥有限公司完成吸收合併本公司附屬公司麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司，名稱變更為麗珠集團(寧夏)製藥有限公司。

除上文披露者外，有關本公司附屬公司重大事項詳情，請參閱本報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」相關內容。

## 十八、股息與紅股

2018年5月21日，本公司召開二零一七年度股東大會審議批准以截至二零一七年十二月三十一日本公司的總股本553,231,369股為基數，向全體股東每10股派發現金股息人民幣20.00元（含稅）（「現金股息」），同時以資本公積金向全體股東每10股轉增發行3股（「紅股」）。若二零一七年度利潤分配預案公佈至實施前，本公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以二零一七年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，重新調整分配總額進行分配。二零一七年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為553,115,570股，因此現金股息總金額為人民幣1,106,231,140元，以及紅股共計165,934,670股。本公司A股的現金股息和紅股已於2018年6月22日派發完成，本公司H股的現金股息和紅股已於2018年7月17日派發完成。

董事會決議不擬派發截至2018年6月30日止六個月期間之中期股息。截至2017年6月30日止六個月期間，本公司並無派發股息。

## 十九、公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內履行完畢及截至報告期末超期未履行完畢的承諾事項

適用 不適用

## 二十、董事會、監事會對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

## 二十一、董事會對上年度「非標準審計報告」相關情況的說明

適用 不適用

## 二十二、本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

適用 不適用

## 二十三、社會責任情況

### 1. 履行精準扶貧社會責任情況

#### (1) 精準扶貧規劃

基本方略：

以黨的十八大及十八屆三中、四中、五中全會精神為指導，全面貫徹落實習近平總書記關於精準扶貧工作重要指示精神，按照「五個一批」工程要求，樹立「精準扶貧+黃芪產業」理念，做好「三個結合」（與扶貧政策、產業發展項目、職業技術培訓相結合），採用「公司+基地+貧困戶」的扶貧模式，輻射帶動貧困戶種植黃芪、加工黃芪，因地制宜打造黃芪道地藥材產業，形成脫貧致富的長遠產業和支柱產業。探索一條立足當地資源發展特色黃芪產業的富民新路，實現就地脫貧，主推「生態中藥基地」建設。

總體目標：

2018年—2020年，山西渾源、天鎮和陝西子洲三縣可以通過產業扶貧實現150人全面、穩定脫貧。

2018年主要任務：

- 1、完成黃芪種規範化種植技術和加工技術培訓50人，提高貧困戶農民的職業技能；
- 2、採用「公司+基地+貧苦戶」和「公司+專業合作社+貧困戶」的幫扶模式，完成10戶貧困群體的黃芪扶貧任務，創建標準化生產示範基地，將貧困戶納入基地建設範圍，改善貧困地區群眾黃芪生產條件；

保障措施：與貧困戶簽訂黃芪收購訂單，在規範化生產的前提下，所產黃芪達到企業標準要求後，企業優先購買貧困戶的產品。

#### (2) 報告期精準扶貧概要

本報告期內，本公司附屬公司大同麗珠芪源藥材有限公司（「大同麗珠」）自建基地和共建基地僱傭當地工人達80人左右，其中貧困人員達20人左右（包括基地作業人員和車間加工人員）；大同麗珠扶貧幫助黃芪種植貧困戶約10戶，解決黃芪種植過程出現的蟲害，避免2000畝黃芪遭受蟲害損失。

## 二十三、社會責任情況 (續)

### 1. 履行精準扶貧社會責任情況 (續)

#### (3) 精準扶貧成效

指標	計量單位	數量／開展情況
一、總體情況	—	—
其中：1.資金	萬元	10.38
2.物資折款	萬元	—
3.幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	20
二、分項投入	—	—
1.產業發展脫貧	—	—
其中：1.1產業發展脫貧項目類型	—	農林產業扶貧項目
1.2產業發展脫貧項目個數	個	1
1.3產業發展脫貧項目投入金額	萬元	10.38
1.4幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	20

#### (4) 後續精準扶貧計劃

堅持習近平總書記強調的「實事求是、因地制宜，分類指導，精準扶貧」的工作方針，重在從「人」「錢」2個方面細化方式，確保幫扶措施和效果落實到戶、到人。根據本集團和大同麗珠精準扶貧的總體目標要求，大同麗珠2018年-2020年的精準扶貧計劃如下：

- 1、大同麗珠將在山西渾源、天鎮和陝西子洲基地為150位貧困人員提供工作崗位，增加貧困戶收入，指導黃芪種植和加工技術。
- 2、大同麗珠將與10多家黃芪貧困種植戶簽訂黃芪基地共建協議，為他們提供技術支持，同時簽訂黃芪收購協議，保障貧困戶黃芪的銷售渠道。
- 3、大同麗珠將與專業合作社和貧困戶「聯姻」，推進當地黃芪產業發展，不斷完善產業發展帶動機制，提高產業發展水平，充分發揮示範基地的「傳、幫、帶」和輻射作用，把貧困戶培養成為發展黃芪產業的技術能手，完成150位貧困人員的黃芪扶貧任務，改善貧困地區黃芪生產條件，帶動貧困群眾早日脫貧致富。
- 4、以黃芪生產型、技能服務型人才和農村實用人才帶頭人、貧困戶為重點，分類別開展聯合、訂單、定向培訓50人左右，完成「新型職業農民」黃芪種植技術培訓，加強黃芪扶貧技術服務隊伍建設。

## 二十三、社會責任情況 (續)

## 2. 重大環保情況

## (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否 不適用

## (i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		排放總量 (t)	核定的 排放總量 (t/a)	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)			
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	化學需氧量	間歇式	1	廠區西北方	65.75	100	30.354	124.5	無
	氨氮				0.63	15			

註：排放濃度為最終排入環境的濃度，執行標準為江陰污水處理廠排入環境的標準（COD≤100mg/L，氨氮≤15mg/L），公司排入江陰污水處理廠的協議標準為COD≤500mg/L，氨氮≤60mg/L。數據摘自福清市環保局。

防治污染設施的建設和運行情況：

在企業開始生產的同時，即按環保「三同時」制度的要求對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理設計處理能力4,000噸／日，前期投資1,800多萬元，處理工藝採用先進的「調節池+水解酸化+SBR+沉澱+氣浮」廢水處理工藝，處理系統有效池容14,000立方米，處理設備20餘台套，裝機容量700KW，操作系統採用PLC可編程控制系統自動控制，至今，又先後投資了近1,000萬元，對水處理工藝進行了改進，確保了廢水處理各項指標穩定達標排放。污水經處理達到三級排放標準及與江陰污水廠簽訂的協議標準後，經園區污水管網排至福建華東水務有限公司江陰污水處理廠。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團福州福興醫藥有限公司產品升級改造項目環境影響報告書》於2017年03月7日通過批復；於2017年11月25日通過竣工環保驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月27日通過國家新排污許可審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

二十三、社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

(i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 (續)

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《麗珠集團福州福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2017年5月通過。備案表編號：350181-2017-013-M。突發環境事件發生後能及時、快速、有效、有序的實施應急救援行動，控制與防止事故與污染蔓延，有效地保護周邊環境，保障全體員工、公司和周邊社會民眾的生命財產安全。按照預案的內容與要求，對員工進行培訓和演練，做好突發環境事件的對應準備，以便在突發環境事件後，能及時進行救援，短時間內使事故得到有效控制。

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經福清市環保局、福州市環保局審核後備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。公示網站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>。

(ii) 麗珠集團新北江製藥股份有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		排放總量 (t)	核定的 排放總量 (t/a)	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)			
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	化學需氧量	間歇式	1	污水處理車間	99.95	240	50.99	162.46	無
	氨氮				13.82	70	7.05	24.5	無

註：排放濃度為排入清遠橫荷污水處理廠的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準COD≤240mg/L，氨氮≤70mg/L數據摘自清遠市環保局。

## 二十三、社會責任情況 (續)

## 2. 重大環保情況 (續)

## (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

## (ii) 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理投資三千多萬元，設計處理能力3,000t/d，採用「預處理+好氧池+水解酸化池+SBR+催化氧化+氣浮」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至清遠橫荷污水處理廠。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團新北江製藥股份有限公司項目現狀環境影響報告書》於2016年12月6日通過備案；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月29日通過國家新排污許可證申領審核工作，完成排污許可證的換證工作，嚴格執行各項環境保護政策。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主，常備不懈；分類管理，分級響應；部門合作，分級負責；科學預防，高效處置」的原則，編製了《麗珠集團新北江製藥股份有限公司突發環境事件應急預案》，已通過審核備案並發佈。定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法（試行）》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經清遠環保局審核、備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，在線監測設備已通過環境主管部門的驗收工作，並完成在線數據與國發平台和清遠市平台的聯網工作；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。公示網站：<https://app.gdep.gov.cn/epinfo/>。

二十三、社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

(iii) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		排放總量 (t)	核定的 排放總量 (t/a)	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)			
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	化學需氧量	間接式	1	廢水處理站	68.10	192	8.16	49.10	無
	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)				29.74	40	3.22	4.91	無
	二氧化硫	有組織連續排放	3	鍋爐房	11	50	0.24	2.787	無
	氮氧化物	有組織連續排放	3	鍋爐房	61	200	2.8	11.513	無
	顆粒物	有組織連續排放	3	鍋爐房	13.3	30	0.17	/	無
	氯化氫	有組織連續排放	7	車間	4.8	100	1.59	/	無
	非甲烷總烴	有組織連續排放	7	車間	18.3	120	9.61	/	無

註： 排放濃度為公司排入南區污水處理廠的濃度，執行標準為公司排污許可證的標準COD≤192mg/L，氨氮≤40mg/L。

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行集中並有效地處理，加強污染防治設施運行維護和管理，確保污染物穩定達標排放。2015年新投資260萬用於環保項目，其中投資廢水處理240萬，廢水處理處理設計能力由600噸／天增加至1,200噸／天，增加深度處理工藝。採用「主生產過程排水預處理+水解酸化+升流式厭氧污泥床(UASB)+高級氧化+CASS工藝+臭氧氧化」的處理工藝，處理後污水經市政污水管網排入珠海力合環保有限公司(南區水質淨化廠)。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委托有資質的公司合規處置。

## 二十三、社會責任情況 (續)

## 2. 重大環保情況 (續)

## (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

## (iii) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 (續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司產品結構及產能調整項目現狀環境影響評價報告》於2016年12月通過批復；公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行；2017年12月8日通過國家新排污許可證審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司突發環境事件應急預案》，已通過審核備案並發佈。定期對員工進行應急培訓與處置措施，面對突發環境事件發生，能及時、快速、有效、有序地實施安全措施，控制與防止事故與污染蔓延，有效地減小或消除事故後果影響，盡快恢復生產秩序。

環境自行監測方案：

自行監測嚴格落實《排污許可證申請與核發技術規範製藥工業—原料藥製造(HJ858.1-2017)》要求，嚴格按照相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，在線監測設備已通過環境主管部門的驗收工作。

二十三、社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

(iv) 古田福興醫藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		排放總量 (t)	核定的 排放總量 (t/a)	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)			
古田福興醫藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區東南方	47.41	120	6.49	108	無
	氨氮				7.22	35	0.99	31.5	無

註： 排放濃度為最終排入環境的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準COD≤120mg/L，氨氮≤35mg/L。數據由寧德市環保局提供。

防治污染設施的建設和運行情況：

在企業開始生產的同時，即按環保「三同時」制度的要求對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理設計處理能力1,200噸／日，前期投資300多萬元，處理工藝採用先進的「A/O+SBR+芬頓脫色+氣浮」廢水處理工藝，處理系統有效池容14,000立方米，處理設備20余台套，裝機容量100KW，至今，又先後投資了近100萬元，對水處理工藝進行了改進，確保了廢水處理各項指標穩定達標排放。污水經處理達到二級排放標準直排閩江。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委托有資產的公司合規處置。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

公司環評於1999年06月30日通過批復；於2000年06月05日通過福建省環保局竣工驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月29日通過國家新排污許可審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

## 二十三、社會責任情況 (續)

## 2. 重大環保情況 (續)

## (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

## (iv) 古田福興醫藥有限公司 (續)

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《古田福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2017年5月通過。備案表編號：352200-2017-005-L。

突發環境事件發生後能及時、快速、有效、有序的實施應急救援行動，控制與防止事故與污染蔓延，有效地保護周邊環境，保障全體員工、公司和周邊社會民眾的生命財產安全。按照預案的內容與要求，對員工進行培訓和演練，做好突發環境事件的對應準備，以便在突發環境事件後，能及時進行救援，短時間內使事故得到有效控制。

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經寧德市環保局、古田縣環保局審核後備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。公示網站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>。

## (v) 麗珠集團利民製藥廠

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物			核定的	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	
麗珠集團利民製藥廠	化學需氧量	間歇式	1	廢水處理站	43.779mg/L	110mg/L	5.7噸/年	21.52噸/年	無
	氨氮				0.264mg/L	15mg/L	0.034噸/年	0.24噸/年	無

## 二十三、社會責任情況 (續)

### 2. 重大環保情況 (續)

#### (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

##### (v) 麗珠集團利民製藥廠 (續)

防治污染設施的建設和運行情況：

三廢處理嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理投資一千三百多萬元，設計處理能力1,500t/d，採用「預處理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉澱」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至韶關市第二污水處理廠；廢氣處理投入20餘萬，進行鍋爐煙氣處理；噪聲污染治理方面，投入十餘萬建隔音牆，進行降噪處理。2018年1月份新購置安裝1台8噸天然氣鍋爐，現在已經完成安裝調試，正在進行試生產，逐步淘汰生物質鍋爐。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團利民製藥廠袋裝參芪扶正注射液技術改造項目環境影響報告書》於2017年7月28日通過審批；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。排污許可證在有效期內，待環保局通知，近期將進行換證工作。

突發環境事件應急預案：

秉著職業健康安全環境管理體系方針：職業防護，保障健康；風險控制，確保安全；污染防治，保護環境；遵紀守法，持續改進。認真做好環境因素確認工作，對重要環境因素採取預防措施，同時加強「三廢」的治理工作，不斷提高「三廢」的治理能力，確保「三廢」達標排放。依照兩個體系的標準，編製了《麗珠集團利民製藥廠職業健康安全／環境管理體系事故專項應急處置方案》，本方案於2017年11月發佈，編號為LM-SHE-ZX-01，根據該兩個體系應急預案，定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。

## 二十三、社會責任情況(續)

## 2. 重大環保情況(續)

## (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位(續)

## (v) 麗珠集團利民製藥廠(續)

環境自行監測方案：

聘請具有國家環保檢測資質的韶關市綠韶環保工程有限公司，嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，委託檢測方進行年度環境日常監測，制定一年四次，即每季度一次的手動監測方案，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。按時完成韶關市環保局在線數據的填報工作，相關數據經韶關市環保局審核、備案並向公眾公開。

## (vi) 麗珠集團寧夏福興製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		排放總量 (t)	核定的 排放總量 (t/a)	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)			
麗珠集團寧夏福興製藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區北側污水處理車間	119	200	24.77	66.97	無
	氨氮				3.39	25	0.72	16.74	無
	二氧化硫	連續	1	廠區北側鍋爐車間	75.4	200	40.17	156.816	無
	氮氧化物	連續			96.4	200	58.78	156.816	無
	顆粒物	連續			16.2	30	9.86	23.522	無

備註：寧夏福興公司廢水不直接排入環境中，是排給寧夏新安公司污水廠進行再處理，排放濃度是寧夏福興公司排入新安公司污水處理系統進口濃度值，執行排放標準為新安公司污水廠的接收標準COD≤200mg/L，氨氮≤25mg/L，數據來自寧夏新安公司，排放總量為2018年1月-6月數據。二氧化硫、氮氧化物、顆粒物排放濃度、執行標準、排放總量數據為2018年1月-6月數據，核定的排放總量為排污許可證總量數據。

## 二十三、社會責任情況 (續)

### 2. 重大環保情況 (續)

#### (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

##### (vi) 麗珠集團寧夏福興製藥有限公司 (續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中：污水處理投資2500萬元，採用預處理（磷酸氨鎂(MAP)沉澱預處理）+改進型A/O處理工藝。設計處理規模為5,000m<sup>3</sup>/d，污水經處理達到與寧夏新安污水處理廠簽訂的協議標準後，經工業園區污水管網排至寧夏新安污水處理廠。鍋爐煙氣治理工藝目前為「爐內摻燒石灰石粉+布袋除塵+水膜除塵、鹼液脫硫+噴淋除霧」工藝，自2018年1月份起，執行《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)中特別排放限值標準。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團寧夏福興製藥有限公司生物醫藥生產建設項目環境影響報告書》於2012年07月05日通過自治區環保廳批復；於2015年05月08日通過環保廳竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批復進行改擴建年產120噸輔酶Q10產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月31日通過國家新排污許可審核申領，嚴格遵守各項環境管理要求及環境保護政策。

突發環境事件應急預案：

編製了《麗珠集團寧夏福興製藥有限公司突發環境事件應急預案》，預案於2017年5月通過審核備案（備案表編號：640221-2017-008-L）並發佈。定期組織對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和配合的協調配合綜合能力。

環境自行監測方案：

按照石嘴山環境保護局規劃要求，寧夏福興公司自2018年1月份起開展自行監測，每季度開展一次監測，2018年第一、二季度自行監測方案已報石嘴山環保局審核並公示，計劃在2018年9月29日前完成第三季度自行監測，並公示。自動監測設備已與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。

## 二十三、社會責任情況 (續)

## 2. 重大環保情況 (續)

## (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

(vii) 麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		排放總量 (t)	核定的 排放總量 (t/a)	超標 排放情況
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)			
麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區北側污水處理 車間	119	200	57.79	180.74	無
	氨氮				3.39	25	1.7	45.19	無
	二氧化硫	連續	1	廠區北側鍋爐車間	停爐	停爐	停爐	無	無
	氮氧化物	連續			停爐	停爐	停爐	無	無
	顆粒物	連續			停爐	停爐	停爐	無	無

備註：寧夏新北江公司廢水不直接排入環境中，是排給寧夏新安公司污水廠進行再處理，排放濃度是寧夏新北江公司排入新安公司污水處理系統進口濃度值，執行排放標準為新安公司污水廠的接收標準COD≤200mg/L，氨氮≤25mg/L，數據來自寧夏新安公司，排放總量為2018年1月-6月數據。

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理投資2,200萬元，採用「Fe催化反應-沉澱預處理+改進型A/O生物處理工藝+H<sub>2</sub>O<sub>2</sub>催化氧化耦合」進行處理，設計處理規模為2,500m<sup>3</sup>/d污水經處理達到與寧夏新安污水處理廠簽訂的協議標準後，經工業園區污水管網排至寧夏新安污水處理廠。鍋爐自2017年11月份起停爐，不再運行。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委托有資產的公司合規處置。

## 二十三、社會責任情況 (續)

### 2. 重大環保情況 (續)

#### (1) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位 (續)

(vii) 麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司 (續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司生物醫藥生產建設項目環境影響報告書》於2012年07月05日通過批復；於2015年11月30日通過竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批復進行改擴建年產360噸輔鹽酸林可黴素產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月31日通過國家新排污許可審核申領，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項環境管理要求及環境保護政策。

突發環境事件應急預案：

編製了《麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2017年5月通過審核備案（備案表編號：640221-2017-007-L）並發佈。定期組織對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和配合的協調配合綜合能力。

環境自行監測方案：

按照石嘴山環境保護局規劃要求，寧夏新北江公司自2018年1月份起開展自行監測，每季度開展一次監測，2018年第一、二季度自行監測方案已報石嘴山環保局審核並公示，計劃在2018年9月29日前完成第三季度自行監測，並公示。自動監測設備已與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。

## 二十四、其他重大事項的說明

本報告期內，除本報告披露者外，本公司沒有發生有關附屬公司或聯營公司之重大投資、重大收購或出售，也沒有發生其他須披露之重大事項。

## 一、股份變動情況

## 1. 股份變動情況

於本報告披露日，公司股本構成如下：

	本次變動前		本次變動增減(+,-)			本次變動後	
	數量	比例(約)	其他	其他	小計	數量	比例(約)
一、有限售條件股份	15,503,755	2.80%	+3,207,346	-3,378,458	-171,112	15,332,643	2.13%
1、國家持股							
2、國有法人持股	10,240,432	1.85%	+3,072,129	-	+3,072,129	13,312,561	1.85%
3、其他內資持股	5,263,323	0.95%	+135,217	-3,378,458	-3,243,241	2,020,082	0.28%
其中：境內法人持股							
境內自然人持股	5,263,323	0.95%	+135,217	-3,378,458	-3,243,241	2,020,082	0.28%
基金、理財產品等							
4、外資持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、無限售條件股份	537,727,614	97.20%	+162,727,324	+3,262,659	+165,989,983	703,717,597	97.87%
1、人民幣普通股	348,458,846	62.99%	+105,946,694	+3,262,659	+109,209,353	457,668,199	63.65%
2、境內上市的外資股							
3、境外上市的外資股	189,268,768	34.21%	+56,780,630	-	+56,780,630	246,049,398	34.22%
4、其他							
三、股份總數	553,231,369	100.00%	+165,934,670	-115,799	+165,818,871	719,050,240	100.00%

## 股份變動的原因

適用 不適用

2018年3月，本公司辦理限制性A股激勵計劃首次授予第三期解鎖，解除限售的股份數量為4,038,407股，其中高管鎖定股份為775,748股，因而本公司無限售條件股份實際增加3,262,659股，上市流通日為2017年4月13日。

2018年5月，本公司完成了共計17名激勵對象的限制性股票回購註銷，本公司總股本減少90,098股。

2018年6月，本公司完成了共計6名激勵對象的限制性股票回購註銷，本公司總股本減少25,701股，繼而，本公司完成了以資本公積金向A股股東每10股A股轉增3股A股，轉增後本公司A股增加109,154,040股。於2018年6月30日，本公司已發行A股和H股股數分別為473,000,842股和189,268,768股。

2018年7月，本公司完成了以資本公積金向H股股東每10股H股轉增3股H股，轉增後本公司H股增加56,780,630股。

## 一、股份變動情況（續）

### 1. 股份變動情況（續）

#### 股份變動的批准情況

適用 不適用

2017年12月15日，本公司第九屆董事會第六次會議和第九屆監事會第五次會議審議通過了《關於調整限制性股票激勵計劃相關事項的議案》、《關於回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第二個解鎖期可解鎖的議案》。

2018年3月29日，本公司第九屆董事會第十二次會議和第九屆監事會第九次會議審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》。

#### 股份變動的過戶情況

適用 不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

適用 不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用 不適用

詳見本報告第六節中「股份變動情況」相關內容。

## 一、股份變動情況（續）

## 2. 限售股份變動情況

適用 不適用

股東名稱	期初 限售A股股數	本期解除 限售A股股數	本期增加 限售A股股數	期末 限售A股股數	限售原因	解除限售日期
廣州市保科力貿易公司	10,240,432	-	3,072,129	13,312,561	股份質押、凍結、首發前限售股	尚無明確解除限售日期
陶德勝	269,090	107,636	188,363	349,817	高管鎖定股	2018年4月13日
楊代宏	172,126	68,851	120,489	223,764	高管鎖定股	2018年4月13日
徐國祥	269,090	107,636	188,363	349,817	高管鎖定股	2018年4月13日
陸文岐	172,126	68,851	120,489	223,764	高管鎖定股	2018年4月13日
司燕霞	107,610	43,044	75,328	139,894	高管鎖定股	2018年4月13日
周鵬	61,937	28,291	46,871	80,517	高管鎖定股	2018年4月13日
楊亮	51,207	20,483	35,845	66,569	高管鎖定股	2018年4月13日
股權激勵對象（非高管人員） <sup>註1</sup>	4,160,137	3,593,615	135,217	585,940	股權激勵限售股	2018年4月13日、 2018年5月15日、 2018年6月11日
合計	15,503,755	4,038,407	910,965	15,332,643		

註1：本報告期內，股權激勵對象（不含高管）所持限售股份，除限制性A股激勵計劃下首次授予解除限售3,593,615股外，亦被回購了共計115,799股，繼而發生紅股轉增從而增加限售股數135,217股，因此，期末限售股數為585,940股。

註2：各高管於本期增加限售A股股數為紅股轉增股以及高管鎖定股，該等高管鎖定股將按《中華人民共和國證券法》及其他相關法律法規的規定，按照一定比例予以逐年解鎖。

## 3. 充足公眾持股量

據本公司可得及據本公司董事所知的公開資料，於本報告刊發前之最後實際可行日期，本公司已維持其《香港上市規則》所規定的充足公眾持股量。

## 二、股東數量及持股情況

### 1. 股東數量

截至本報告期末，本公司股東總數42,450戶，其中H股股東總數戶12（註1），A股股東總數為42,438戶。

期末普通股股東總數	42,450戶 (其中A股股東42,438戶)	期末表決權恢復的優先股股東總數 (如有)	單位：股 0
-----------	----------------------------	-------------------------	-----------

### 2. 持股5%以上的股東或前10名股東持股情況

股東名稱（全稱）	股東性質	股份類別	持股比例	期末 持股數量	本期內 增減變動 情況 (股)	持有有限 售條件的 股份數量 (股)	持有 無限售條件 的股份數 (股)	質押或凍結情況	
								股份狀態	數量
香港中央結算（代理人）有限公司 <sup>(註2)</sup>	境外法人	H股	28.57%	189,212,703	+7,010	-	189,212,703	-	-
健康元藥業集團股份有限公司	境內非國有法人	A股	25.71%	170,289,838	+39,297,655	-	170,289,838	-	-
鵬華資管-浦發銀行-華寶信託-華寶 -康盛天天向上集合資金信託計劃	其他	A股	2.33%	15,415,659	+1,542,794	-	15,415,659	-	-
廣州市保科力貿易公司	國有法人	A股	2.01%	13,312,561	+3,072,129	13,312,561	-	質押並凍結	13,312,561
深圳市海濱製藥有限公司	境內非國有法人	A股	1.95%	12,946,796	+2,987,722	-	12,946,796	-	-
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	A股	1.40%	9,274,416	+2,140,250	-	9,274,416	-	-
中國華融資產管理股份有限公司	國有法人	A股	0.89%	5,895,500	+1,095,500	-	5,895,500	-	-
全國社保基金四一三組合	其他	A股	0.79%	5,200,057	+1,200,013	-	5,200,057	-	-
中國銀行-嘉實成長收益型證券投資基金	其他	A股	0.59%	3,907,069	+1,160,569	-	3,907,069	-	-
中國銀行股份有限公司 -嘉實滬港深精選股票型證券投資基金	其他	A股	0.59%	3,899,858	+3,899,858	-	3,899,858	-	-

戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東的情況（如有）

不適用

上述股東關聯關係或一致行動的說明

(1)健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股A股（公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股A股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股A股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股A股）原境內法人股直接轉讓、託管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)中國銀行-嘉實成長收益型證券投資基金和中國銀行股份有限公司-嘉實滬港深精選股票型證券投資基金同屬嘉實基金管理有限公司；(4)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

註：上述前10名股東期末持股數量是根據中國證券登記結算有限公司及香港卓佳證券登記有限公司提供的截止2018年6月30日股東名冊排名情況填列。

## 二、股東數量及持股情況 (續)

## 3. 前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	本報告期末 持有無限售 條件股份 數量 (股)	股份種類	
		股份種類	數量 (股)
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>(註2)</sup>	189,212,703	境外上市外資股	189,212,703
健康元藥業集團股份有限公司	170,289,838	人民幣普通股	170,289,838
鵬華資管－浦發銀行－華寶信託－華寶 －康盛天天向上集合資金信託計劃	15,415,659	人民幣普通股	15,415,659
深圳市海濱製藥有限公司	12,946,796	人民幣普通股	12,946,796
中央匯金資產管理有限責任公司	9,274,416	人民幣普通股	9,274,416
中國華融資產管理股份有限公司	5,895,500	人民幣普通股	5,895,500
全國社保基金四一三組合	5,200,057	人民幣普通股	5,200,057
中國銀行－嘉實成長收益型證券投資基金	3,907,069	人民幣普通股	3,907,069
中國銀行股份有限公司－嘉實滬港深精選股票型證券投資基金	3,899,858	人民幣普通股	3,899,858
香港中央結算有限公司	3,757,355	人民幣普通股	3,757,355

## 二、股東數量及持股情況 (續)

### 3. 前10名無限售條件股東持股情況 (續)

前10名無限售流通股股東之間，以及前10名無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係或一致行動的說明

(1)健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨托管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股A股（公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股A股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股A股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股A股）原境內法人股直接轉讓、托管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)中國銀行－嘉實成長收益型證券投資基金和中國銀行股份有限公司－嘉實滬港深精選股票型證券投資基金同屬嘉實基金管理有限公司；(4)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明（如有）

不適用

註1：H股股東總人數根據本公司H股證券登記處卓佳證券登記有限公司記錄的數據統計。

註2：香港中央結算（代理人）有限公司為本公司H股名義持有人，本公司無法確認該等股份是否存在質押或凍結情況，其代持的股份中包括本公司控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業所持有的本公司96,665,487股H股。

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內是否進行約定購回交易

是 否

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在本報告期內未進行約定購回交易。

## 二、股東數量及持股情況 (續)

## 4. 控股股東或實際控制人變更情況

## 控股股東報告期內變更

適用 不適用

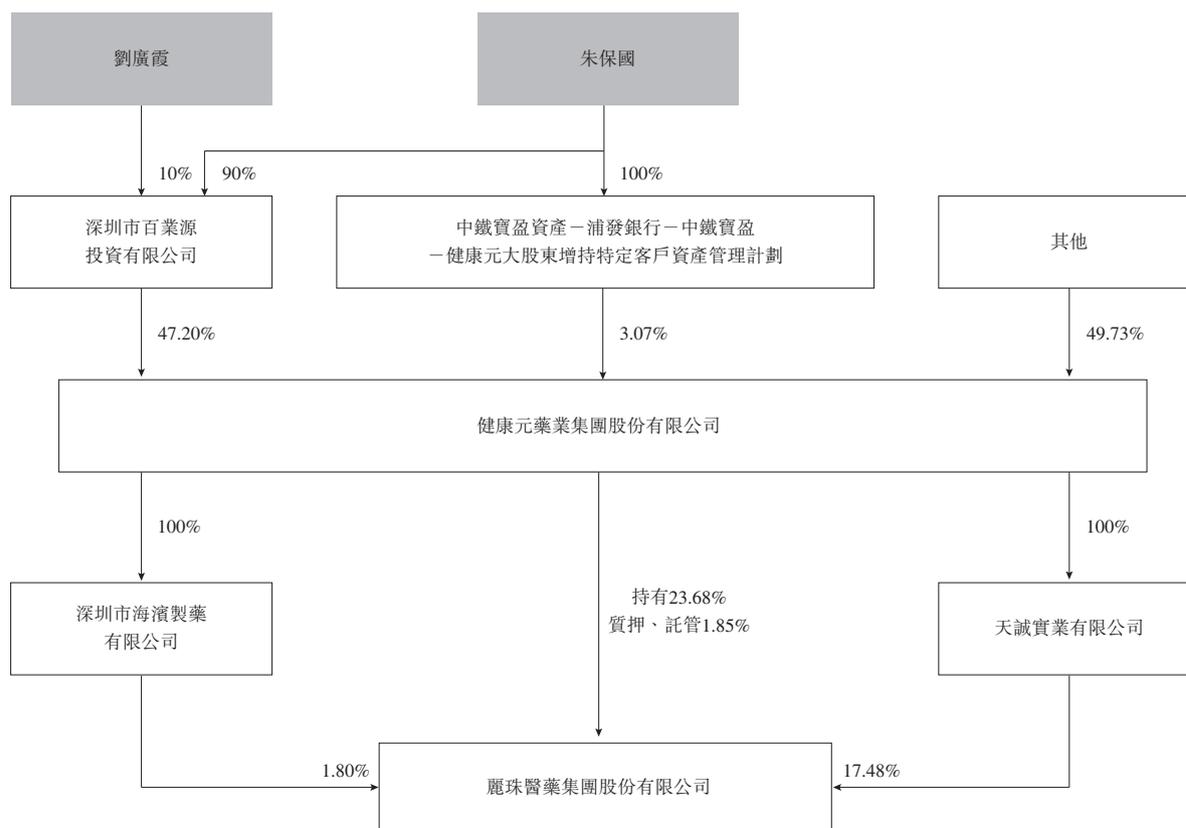
本報告期內，公司控股股東未發生變更。

## 實際控制人報告期內變更

適用 不適用

本報告期內，公司實際控制人未發生變更。

## 截至本報告披露日的公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



註：

1. 朱保國與劉廣霞是夫妻關係。
2. 2018年6月19日，健康元回購註銷850,000股限制性股票，健康元股本從1,573,778,272股減少至1,572,928,272股。因此，百業源持有健康元的股份比例由47.17%上升至47.20%，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元股票48,277,046股，佔健康元總股本的比例維持3.07%不變。

## 二、股東數量及持股情況(續)

## 5. 公司股東及其一致行動人在報告期提出或實施股份增持計劃的情況

適用 不適用

在公司所知的範圍內，沒有公司股東及其一致行動人在報告期提出或實施股份增持計劃。

## 6. 於2018年6月30日，除董事、監事或最高行政人員外的大股東及其他人士（根據《證券及期貨條例》的定義）在本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定而備存的登記冊所記錄的權益和淡倉如下：

股東名稱	身份	擁有權益/ 淡倉的股份數目	持倉	佔本公司所屬 類別已發行 股份的百分比	佔本公司 已發行總股份 的百分比
大股東 百業源	受控制法團權益	196,549,195股A股 <sup>(1)</sup>	好倉	41.55%	29.68%
	受控制法團權益	96,665,487股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	51.07%	14.60%
劉廣霞女士	配偶權益	196,549,195股A股 <sup>(3)</sup>	好倉	41.55%	29.68%
		96,665,487股H股 <sup>(3)</sup>	好倉	51.07%	14.60%
健康元	實益擁有人	170,289,838股A股	好倉		
	受控制法團權益	12,946,796股A股 <sup>(4)</sup>	好倉		
	對股份持有保證權益人	13,312,561股A股 <sup>(5)</sup>	好倉		
		196,549,195股A股		41.55%	29.68%
	受控制法團權益	96,665,487股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	51.07%	14.60%
天誠實業	實益擁有人	96,665,487股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	51.07%	14.60%
其他人士 UBS Group AG	對股份持有保證權益人	527,000股H股 <sup>(6)</sup>	好倉		
	受控制法團權益	12,866,731股H股 <sup>(6)</sup>	好倉		
		13,393,731股H股		7.08%	2.02%
	受控制法團權益	9,974股H股 <sup>(7)</sup>	淡倉	0.01%	0.002%

## 二、股東數量及持股情況 (續)

6. 於2018年6月30日，除董事、監事或最高行政人員外的大股東及其他人士（根據《證券及期貨條例》的定義）在本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定而備存的登記冊所記錄的權益和淡倉如下：(續)

附註：

- (1) 該等股份中的183,602,399股及12,946,796股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (2) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (3) 劉廣霞女士為朱保國先生的配偶，故被視為擁有朱保國先生被視為擁有權益的股份權益。
- (4) 該等股份由健康元的全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (5) 該等股份為保科力根據其於2004年1月2日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、託管及質押協議》，及其與健康元所訂立的《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》而直接轉讓、託管及質押予健康元。
- (6) 該等股份包括527,000股為保證權益及12,866,731股為受控制法團權益。受控制法團權益是由其全資擁有的UBS AG、UBS Asset Management (Americas) Inc.、UBS Asset Management (Hong Kong) Ltd、UBS Asset Management (Singapore) Ltd、UBS Asset Management Trust Company、UBS Asset Management (UK) Limited、UBS Fund Management (Luxembourg) S.A.及UBS Fund Management (Switzerland) AG分別持有111,866股、8,400股、3,141,768股、209,074股、4,440股、13,300股、9,375,023股及2,860股。
- (7) 該等淡倉為以現金交收的衍生工具，由UBS AG 持有。

適用 不適用

本報告期公司不存在優先股。

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動

✓適用 □不適用

根據2017年度利潤分配方案，本公司於2018年6月22日完成以資本公積金向A股股東每10股A股轉增3股A股。由於本公司董事和高管人員通過限制性A股激勵計劃持有公司A股，因此持股相應發生變動。除此之外，本報告期內，本公司董事、監事和高管人員的持股沒有發生變動。該等人士本報告期持股情況詳見下表：

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期 終止日期	期初持股數 (A股)	本期增持 股份數量 (A股)	本期減持 股份數量 (A股)	其他增減 變動(A股)	期末持股數 (A股)
陶德勝	副董事長、 執行董事、總裁	現任	男	53	2009年7月	-	358,787	-	-	107,636	466,423
楊代宏	副總裁	現任	男	52	2006年5月	-	229,502	-	-	68,851	298,353
徐國祥	副總裁	現任	男	56	2007年12月	-	358,787	-	-	107,636	466,423
陸文岐	副總裁	現任	男	50	2006年10月	-	229,502	-	-	68,851	298,353
司燕霞	副總裁	現任	女	49	2014年6月	-	143,481	-	-	43,044	186,525
周鵬	副總裁	現任	男	54	2016年11月	-	82,582	-	-	24,775	107,357
楊亮	董事會秘書	現任	男	34	2014年6月	-	68,276	-	-	20,483	88,759
合計	-	-	-	-	-	-	1,470,917	-	-	441,276	1,912,193

附註：任期起始日期從首次聘任日起算。

1. 於2018年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

於本公司股份的權益

董事姓名	身份	擁有權益的 股份數目（好倉）	佔本公司 所屬類別 已發行股份 的百分比	佔本公司 已發行總股份 的百分比
朱保國先生	受控制法團權益	196,549,195股A股 <sup>(1)(2)</sup>	41.55%	29.68%
		96,665,487股H股 <sup>(1)(3)</sup>	51.07%	14.60%
陶德勝先生	實益擁有人 配偶權益	466,423股A股		
		81,728股A股 <sup>(4)</sup>		
		548,151股A股	0.12%	0.08%
徐國祥先生	實益擁有人	466,423股A股	0.10%	0.07%

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

1. 於2018年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：(續)

於本公司相聯法團股份的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	股本權益／股份數量 (好倉)	佔相聯法團股本 權益的百分比
朱保國先生	百業源	實益擁有人	72,000,000(人民幣)	90.00%
	健康元	實益擁有人	48,277,046股	
		受控制法團權益	742,415,520股 <sup>(5)</sup>	
			790,692,566股	50.24%
	Livzon Biologics <sup>(6)</sup>	受控制法團權益	49,000,000股 <sup>(1)(7)</sup>	49.00%
	生物公司 <sup>(6)</sup>	受控制法團權益	1,960股 <sup>(1)(8)</sup>	49.00%
	生物醫藥公司 <sup>(6)</sup>	受控制法團權益	122,500,000(人民幣) <sup>(1)(9)</sup>	49.00%
	麗珠單抗 <sup>(6)</sup>	受控制法團權益	261,331,700(人民幣) <sup>(1)(9)</sup>	49.00%

附註：

- (1) 健康元由百業源持有47.20%，而百業源則由朱保國先生持有90%。根據《證券及期貨條例》的規定，朱保國先生因健康元持有或被視為擁有的權益中被視為於本公司股份及其相聯法團股本權益中擁有權益。
- (2) 該等股份中的183,602,399股及12,946,796股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (3) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (4) 該等股份由陶德勝先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德勝先生被視為擁有該等股份的權益。
- (5) 該等股份由百業源持有。
- (6) Joincare BVI由健康元間接持有100%。Livzon Biologics由Joincare BVI直接持有49%；生物公司由Livzon Biologics 直接持有100%；珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司(“生物醫藥公司”)及麗珠單抗均由生物公司直接持有100%。
- (7) 該等股份由Joincare BVI持有。
- (8) 該等股份由Livzon Biologics持有。
- (9) 該等股本權益由生物公司持有。

## 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
陸文岐	副總裁	辭任	2018年7月17日	個人家庭原因
唐陽剛	常務副總裁	新任	2018年7月17日	經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司常務副總裁，於2018年7月17日正式生效。

## 三、董事、監事個人簡歷變動情況

於本報告期內，董事或監事在任期間須根據《香港上市規則》第13.51(2)條及13.51B條規定而披露的簡歷資料變動如下：

謝耘先生於2018年5月8日退任深圳可立克科技股份有限公司(002782.SZ)的獨立董事。

## 四、董事會及監事會成員名單

本公司董事會由十名董事組成，其中包括三名執行董事，兩名非執行董事及五名獨立非執行董事。

### 執行董事

陶德勝先生(副董事長兼總裁)

傅道田先生(副總裁)

徐國祥先生(副總裁)

### 非執行董事

朱保國先生(董事長)

邱慶豐先生

### 獨立非執行董事

徐焱軍先生

郭國慶先生

王小軍先生

鄭志華先生

謝耘先生

本公司監事會由三名監事組成。於本報告日，本公司監事為：

汪卯林先生(監事長)

黃華敏先生

湯胤先生

適用 不適用

公司不存在公開發行並在證券交易所上市的公司債券。

### 一、審計報告

半年度報告是否經過審計

是 否

公司半年度財務報告未經審計。

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元  
年初數

項目	註釋	期末數	年初數
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	<b>6,404,038,913.24</b>	7,415,782,198.83
交易性金融資產	六、2	<b>20,776,009.48</b>	18,598,840.91
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款	六、3	<b>2,676,930,069.45</b>	2,508,356,328.84
預付款項	六、4	<b>162,534,827.33</b>	126,471,958.21
其他應收款	六、5	<b>99,283,601.40</b>	63,640,601.96
存貨	六、6	<b>1,154,373,372.75</b>	1,102,620,734.51
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、7	<b>110,156,167.87</b>	124,263,427.92
<b>流動資產合計</b>		<b>10,628,092,961.52</b>	11,359,734,091.18
<b>非流動資產：</b>			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、8	<b>112,490,912.71</b>	92,598,045.44
其他權益工具投資	六、9	<b>395,574,015.31</b>	183,663,933.68
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	六、10	<b>3,231,463,269.69</b>	3,321,218,058.56
在建工程	六、11	<b>130,838,444.98</b>	70,279,348.98
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、12	<b>289,881,247.43</b>	263,804,161.52
開發支出	六、13	<b>39,116,103.78</b>	25,328,934.25
商譽	六、14	<b>103,040,497.85</b>	103,040,497.85
長期待攤費用	六、15	<b>113,321,207.75</b>	116,453,732.68
遞延所得稅資產	六、16	<b>130,658,580.26</b>	127,208,887.08
其他非流動資產	六、17	<b>289,944,160.47</b>	234,401,026.41
<b>非流動資產合計</b>		<b>4,836,328,440.23</b>	4,537,996,626.45
<b>資產總計</b>		<b>15,464,421,401.75</b>	15,897,730,717.63

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	期末數	年初數
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、18	<b>272,087,290.50</b>	
交易性金融負債	六、19	<b>19,361,018.79</b>	339,129.90
衍生金融負債			
應付票據及應付賬款	六、20	<b>1,317,865,774.86</b>	1,163,527,427.74
預收款項			
合同負債	六、21	<b>79,155,861.76</b>	115,288,797.94
應付職工薪酬	六、22	<b>115,183,710.72</b>	161,565,942.97
應交稅費	六、23	<b>180,509,148.39</b>	1,045,751,020.24
其他應付款	六、24	<b>2,357,273,197.40</b>	1,924,158,267.45
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六、25	<b>400,000.00</b>	400,000.00
其他流動負債			
<b>流動負債合計</b>		<b>4,341,836,002.42</b>	4,411,030,586.24
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	六、26	<b>700,000.00</b>	700,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	六、28	<b>222,198,055.16</b>	225,844,273.75
遞延所得稅負債	六、16	<b>31,598,681.49</b>	26,532,304.04
其他非流動負債			
<b>非流動負債合計</b>		<b>254,496,736.65</b>	253,076,577.79
<b>負債合計</b>		<b>4,596,332,739.07</b>	4,664,107,164.03
<b>股東權益：</b>			
股本	六、29	<b>719,050,240.00</b>	553,231,369.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、30	<b>1,565,479,007.39</b>	1,715,270,973.93
減：庫存股	六、31	<b>7,283,234.20</b>	66,786,741.96
其他綜合收益	六、32	<b>-51,279,314.54</b>	-52,898,929.52
專項儲備			
盈餘公積	六、33	<b>587,255,162.90</b>	587,255,162.90
一般風險準備			
未分配利潤	六、34	<b>7,563,791,089.81</b>	8,036,667,934.28
歸屬於母公司股東權益合計		<b>10,377,012,951.36</b>	10,772,739,768.63
少數股東權益		<b>491,075,711.32</b>	460,883,784.97
<b>股東權益合計</b>		<b>10,868,088,662.68</b>	11,233,623,553.60
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>15,464,421,401.75</b>	15,897,730,717.63

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本期數	上期數
<b>一、營業總收入</b>		<b>4,564,703,491.43</b>	4,274,758,446.48
其中：營業收入	六、35	<b>4,564,703,491.43</b>	4,274,758,446.48
<b>二、營業總成本</b>		<b>3,837,088,022.57</b>	3,686,902,282.11
其中：營業成本	六、35	<b>1,708,438,807.43</b>	1,503,215,468.12
稅金及附加	六、36	<b>63,882,740.21</b>	63,742,481.96
銷售費用	六、37	<b>1,679,680,086.00</b>	1,684,605,046.08
管理費用	六、38	<b>251,140,575.65</b>	228,964,512.82
研發費用	六、39	<b>243,963,723.02</b>	171,552,330.26
財務費用	六、40	<b>-113,838,344.05</b>	259,718.44
其中：利息費用		<b>2,390,751.95</b>	3,050,424.10
利息收入		<b>97,677,697.20</b>	14,656,795.70
資產減值損失	六、41	<b>27,823,804.41</b>	34,562,724.43
信用減值損失	六、42	<b>-24,003,370.10</b>	
加：其他收益	六、43	<b>39,436,755.62</b>	41,572,568.07
投資收益（損失以「-」號填列）	六、44	<b>854,288.83</b>	5,084,363.02
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		<b>1,238,167.27</b>	585,049.99
淨敞口套期收益 （損失以「-」號填列）			
公允價值變動收益 （損失以「-」號填列）	六、45	<b>-16,905,949.52</b>	733,944.14
資產處置收益（損失以「-」號填列）	六、46	<b>-121,892.09</b>	-7,017,747.76
<b>三、營業利潤（虧損以「-」號填列）</b>		<b>750,878,671.70</b>	628,229,291.84
加：營業外收入	六、47	<b>76,388,868.05</b>	40,176,727.94
減：營業外支出	六、48	<b>9,461,134.24</b>	3,765,792.66
<b>四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）</b>		<b>817,806,405.51</b>	664,640,227.12
減：所得稅費用	六、49	<b>142,100,864.18</b>	114,248,543.46
<b>五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）</b>		<b>675,705,541.33</b>	550,391,683.66
（一）按經營持續性分類			
1、持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>675,705,541.33</b>	550,391,683.66
2、終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			
（二）按所有權歸屬分類			
1、少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		<b>42,351,245.80</b>	46,389,160.88
2、歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>633,354,295.53</b>	504,002,522.78

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本期數	上期數
六、其他綜合收益的稅後淨額	六、50	<b>1,669,749.34</b>	-18,984,809.91
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>1,619,614.98</b>	-18,929,625.04
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>-5,157,895.92</b>	2,126,961.35
1、重新計量設定受益計變動額			
2、權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3、其他權益工具投資公允價值變動		<b>-5,157,895.92</b>	2,126,961.35
4、企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		<b>6,777,510.90</b>	-21,056,586.39
1、權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2、其他債權投資公允價值變動			
3、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4、其他債權投資信用減值準備			
5、現金流量套期儲備			
6、外幣財務報表折算差額		<b>6,777,510.90</b>	-21,056,586.39
7、其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>50,134.36</b>	-55,184.87
七、綜合收益總額		<b>677,375,290.67</b>	531,406,873.75
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>634,973,910.51</b>	485,072,897.74
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>42,401,380.16</b>	46,333,976.01
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		<b>0.88</b>	0.70
(二)稀釋每股收益		<b>0.88</b>	0.70

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本期數	上期數
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>4,837,169,373.73</b>	4,155,737,239.39
收到的稅費返還		<b>29,121,891.72</b>	18,822,794.00
收到其他與經營活動有關的現金	六、51	<b>279,525,632.59</b>	104,355,190.42
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>5,145,816,898.04</b>	4,278,915,223.81
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>1,266,628,230.31</b>	1,046,325,931.48
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>472,526,501.03</b>	344,900,636.27
支付的各項稅費		<b>1,421,435,124.51</b>	646,234,979.87
支付其他與經營活動有關的現金	六、51	<b>2,003,395,590.37</b>	1,794,072,822.54
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>5,163,985,446.22</b>	3,831,534,370.16
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-18,168,548.18</b>	447,380,853.65
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>33,100,525.00</b>	404,080,530.00
取得投資收益收到的現金		<b>705,353.61</b>	4,209,870.84
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		<b>16,115.09</b>	1,893,382.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、51	<b>800,000.00</b>	400,000,000.00
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>34,621,993.70</b>	810,183,782.84
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		<b>253,067,636.05</b>	119,525,288.38
投資支付的現金		<b>237,750,200.85</b>	103,096,282.74
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	六、51	<b>245,000.00</b>	
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>491,062,836.90</b>	222,621,571.12
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-456,440,843.20</b>	587,562,211.72
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			15,000,000.00
取得借款收到的現金		<b>300,000,000.00</b>	
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	六、51	<b>2,653,082.12</b>	1,753,334.52
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>302,653,082.12</b>	16,753,334.52
償還債務支付的現金		<b>27,912,709.50</b>	350,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>828,084,355.95</b>	35,669,315.07
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>98,000,000.00</b>	29,400,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、51	<b>3,875,932.38</b>	6,050,621.02
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>859,872,997.83</b>	391,719,936.09
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-557,219,915.71</b>	-374,966,601.57
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>16,483,346.22</b>	-22,141,605.59
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-1,015,345,960.87</b>	637,834,858.21
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>7,400,973,935.19</b>	2,061,923,004.89
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>6,385,627,974.32</b>	2,699,757,863.10

註釋：本期經營活動產生的現金流量淨額為負並較上年同期大幅減少，主要原因是本期匯繳了上年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅人民幣78,983.50萬元。

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健榮

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	上一年度																			
	本公司					麗珠醫藥集團股份有限公司														
	股本	其他權益工具 — 優先股	其他權益工具 — 普通股	資本公積金	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積金	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計										
一、上年年末結轉	59,321,390.00			1,75,270,973.93	64,386,344.55	-44,463,956.03	59,253,629.90		8,326,548.08	4,028,373,701.9	8,326,548.08	47,170,126.60	1,82,830,052.12	14,321,866.40	6,00,707.19	59,253,629.90	3,82,412,076.62	59,651,094.12	7,106,538,935.95	
二、本年新增	59,321,390.00			1,75,270,973.93	64,386,344.55	-44,463,956.03	59,253,629.90		8,326,548.08	4,028,373,701.9	8,326,548.08	47,170,126.60	1,82,830,052.12	14,321,866.40	6,00,707.19	59,253,629.90	3,82,412,076.62	59,651,094.12	7,106,538,935.95	
三、本年減少	96,818,070.00			-96,818,070.00																
四、其他	-15,790.00			-15,790.00																
五、本年年末	111,914,610.00			111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00
六、其他																				
七、本年年末	111,914,610.00			111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00
八、其他																				
九、本年年末	111,914,610.00			111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00	111,914,610.00

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元  
年初數

項目	註釋	期末數	年初數
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		<b>5,306,721,848.28</b>	6,494,605,142.51
交易性金融資產		<b>13,253,165.25</b>	9,866,397.84
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款	十七、1	<b>1,320,823,788.50</b>	1,273,761,414.49
預付款項		<b>43,508,154.48</b>	23,947,297.19
其他應收款	十七、2	<b>2,893,444,150.97</b>	2,235,159,294.88
存貨		<b>512,276,272.00</b>	324,451,425.51
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			14,802,063.57
<b>流動資產合計</b>		<b>10,090,027,379.48</b>	10,376,593,035.99
<b>非流動資產：</b>			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十七、3	<b>1,552,167,494.98</b>	1,921,512,447.08
其他權益工具投資		<b>80,503,108.84</b>	75,503,108.84
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		<b>67,489,196.13</b>	64,002,756.47
在建工程		<b>114,259.61</b>	
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		<b>25,669,279.12</b>	13,384,939.00
開發支出		<b>1,435,561.12</b>	15,227,566.18
商譽			
長期待攤費用		<b>1,742,257.33</b>	1,900,875.67
遞延所得稅資產		<b>28,558,354.50</b>	34,887,407.91
其他非流動資產		<b>97,847,592.70</b>	84,665,592.70
<b>非流動資產合計</b>		<b>1,855,527,104.33</b>	2,211,084,693.85
<b>資產總計</b>		<b>11,945,554,483.81</b>	12,587,677,729.84

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	期末數	年初數
<b>流動負債：</b>			
短期借款			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據及應付賬款		<b>953,210,221.96</b>	1,471,949,832.42
預收款項			
合同負債		<b>24,624,433.15</b>	39,100,755.02
應付職工薪酬		<b>23,888,967.71</b>	28,957,166.37
應交稅費		<b>30,307,087.76</b>	739,087,798.63
其他應付款		<b>3,612,370,806.48</b>	2,810,769,078.20
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
<b>流動負債合計</b>		<b>4,644,401,517.06</b>	5,089,864,630.64
<b>非流動負債：</b>			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		<b>58,183,338.51</b>	54,183,338.51
遞延所得稅負債		<b>6,408,548.05</b>	4,857,099.27
其他非流動負債			
<b>非流動負債合計</b>		<b>64,591,886.56</b>	59,040,437.78
<b>負債合計</b>		<b>4,708,993,403.62</b>	5,148,905,068.42
<b>股東權益：</b>			
股本		<b>719,050,240.00</b>	553,231,369.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		<b>1,694,255,004.02</b>	1,836,798,282.28
減：庫存股		<b>7,283,234.20</b>	66,786,741.96
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		<b>382,292,109.32</b>	382,292,109.32
一般風險準備			
未分配利潤		<b>4,448,246,961.05</b>	4,733,237,642.78
<b>股東權益合計</b>		<b>7,236,561,080.19</b>	7,438,772,661.42
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>11,945,554,483.81</b>	12,587,677,729.84

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本期數	上期數
<b>一、營業收入</b>	十七、4	<b>2,425,716,387.86</b>	2,519,389,541.44
減：營業成本	十七、4	<b>1,454,491,104.66</b>	1,429,118,380.09
税金及附加	十七、5	<b>12,764,990.81</b>	22,742,308.34
銷售費用		<b>912,794,916.88</b>	1,041,682,556.02
管理費用		<b>89,511,948.43</b>	80,092,050.76
研發費用		<b>71,781,608.81</b>	65,121,401.52
財務費用		<b>-103,993,650.52</b>	-25,105,084.54
其中：利息費用		<b>16,277,746.11</b>	19,166,386.43
利息收入		<b>120,830,659.34</b>	45,432,701.45
資產減值損失		<b>3,027,178.06</b>	13,793,748.43
信用減值損失		<b>-16,386,055.77</b>	
加：其他收益		<b>8,446,682.20</b>	13,719,620.90
投資收益（損失以「-」號填列）	十七、6	<b>768,736,643.80</b>	1,214,323,982.87
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>-308,816.56</b>	-730,915.12
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）			
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		<b>3,386,767.41</b>	
資產處置收益（損失以「-」號填列）		<b>-17,700.66</b>	40,486.79
<b>二、營業利潤（虧損以「-」號填列）</b>		<b>782,276,739.25</b>	1,120,028,271.38
加：營業外收入		<b>53,357,099.07</b>	31,093,677.76
減：營業外支出		<b>1,257,421.69</b>	10,833,729.85
<b>三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）</b>		<b>834,376,416.63</b>	1,140,288,219.29
減：所得稅費用		<b>13,135,958.36</b>	-13,069,283.58
<b>四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）</b>		<b>821,240,458.27</b>	1,153,357,502.87
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>821,240,458.27</b>	1,153,357,502.87
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>			2,126,961.35
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益			2,126,961.35
1、重新計量設定受益計劃變動額			
2、權益法下不能重分類轉損益的其他綜合收益			
3、其他權益工具投資公允價值變動			2,126,961.35
4、企業自身信用風險公允價值變動			
（二）將重分類進損益的其他綜合收益			
1、權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2、其他債權投資公允價值變動			
3、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4、其他債權投資信用減值準備			
5、現金流量套期儲備			
6、外幣財務報表折算差額			
7、其他			
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>821,240,458.27</b>	1,155,484,464.22

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健堂

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	本期數	上期數
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,751,423,120.80	2,707,217,792.96
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		167,926,130.87	65,884,063.83
經營活動現金流入小計		2,919,349,251.67	2,773,101,856.79
購買商品、接受勞務支付的現金		1,983,352,416.19	1,525,231,196.68
支付給職工以及為職工支付的現金		113,759,535.73	62,923,733.00
支付的其他各項稅費		785,500,501.37	174,555,460.62
支付其他與經營活動有關的現金		1,007,238,719.63	1,068,076,998.75
經營活動現金流出小計		3,889,851,172.92	2,830,787,389.05
經營活動產生的現金流量淨額		-970,501,921.25	-57,685,532.26
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		33,100,525.00	403,125,000.00
取得投資收益收到的現金		78,131,844.96	1,001,552,233.36
處置固定資產、無形資產和其他長期資產			
收回的現金淨額			86,700.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			400,000,000.00
投資活動現金流入小計		111,232,369.96	1,804,763,933.36
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
支付的現金		23,018,601.92	5,055,396.36
投資支付的現金		11,332,200.00	30,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		34,350,801.92	35,055,396.36
投資活動產生的現金流量淨額		76,881,568.04	1,769,708,537.00
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		958,539,902.95	1,753,334.52
籌資活動現金流入小計		958,539,902.95	1,753,334.52
償還債務支付的現金			350,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		727,693,604.00	7,249,315.07
向子公司支付的借款			132,573,105.44
支付其他與籌資活動有關的現金		525,059,310.47	385,573,224.01
籌資活動現金流出小計		1,252,752,914.47	875,395,644.52
籌資活動產生的現金流量淨額		-294,213,011.52	-873,642,310.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-49,929.50	-4,633.78
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,187,883,294.23	838,376,060.96
加：期初現金及現金等價物餘額		6,494,605,142.51	1,606,485,665.85
六、期末現金及現金等價物餘額		5,306,721,848.28	2,444,861,726.81

董事長兼法定代表人：朱保國

副董事長兼總裁：陶德勝

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	本期數										上期數												
	股本	其他權益工具 金額	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計	股本	其他權益工具 金額	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計	
一、上年末餘額	53,231,589.00			1,838,798,282.28	66,786,741.56	8,332,584.09		382,282,109.32		4,174,885,078.89	7,488,772,661.42	435,730,116.00			1,941,836,360.47	140,231,885.40	7,794,419.49		382,282,109.32		913,371,549.46	3,530,702,883.24	
加：會計政策變更						-8,332,584.09				8,332,584.09													
前期重述更正						-8,332,584.09																	
其他																							
二、本年年初餘額	53,231,589.00			1,838,798,282.28	66,786,741.56			382,282,109.32		4,174,885,078.89	7,488,772,661.42	435,730,116.00		1,941,836,360.47	140,231,885.40	7,794,419.49		382,282,109.32		913,371,549.46	3,530,702,883.24		
三、本報表年度新增/減少(一、二、三、四、五)	165,888,871.00			-140,549,278.26	-9,592,597.76					-384,999,881.73	-202,211,581.23	-967,534.00		14,132,682.53	-65,159,417.20	2,116,561.35					940,576,206.87	1,021,807,113.95	
(一) 溢利/虧損										821,240,482.27	821,240,482.27	-867,534.00				2,116,561.35					1,633,357,503.87	1,155,844,642.22	
(二) 股東投入/減少資本	-415,799.00			-4,611,073.24	-9,592,597.76						57,775,835.52	-867,534.00		-3,282,576.14	-65,159,417.20							61,704,307.06	
1、股票發行溢價																							
2、其他權益工具持有者投入資本																							
3、股份支付/其他應付權益																							
4、其他	-415,799.00			-4,611,073.24	-9,592,597.76						57,775,835.52	-867,534.00		-3,282,576.14	-65,159,417.20							61,704,307.06	
(三) 提取/分配										-1,106,231,140.00	-1,106,231,140.00												
1、提取盈餘公積																							
2、提取一般風險準備																							
3、分配現金/股票																							
4、其他										-1,106,231,140.00	-1,106,231,140.00												
(四) 匯款/匯兌																							
1、匯款/匯兌	165,888,871.00			-146,534,670.00																			
2、其他	65,888,871.00			-165,834,670.00																			
3、其他																							
4、其他																							
(五) 其他																							
1、資本公積轉增資本(或股本)																							
2、盈餘公積轉增資本(或股本)																							
3、盈餘公積轉增資本(或股本)																							
4、設定/法定/其他類股轉增資本																							
5、其他綜合收益轉增資本																							
6、其他																							
(六) 專項儲備																							
1、專項儲備																							
2、專項儲備																							
(六) 其他																							
四、本報表期末餘額	79,090,460.00			1,944,255,004.02	7,282,634.20			382,282,109.32		4,448,145,961.15	7,296,591,088.19	435,862,582.00		1,955,986,423.00	75,162,888.20	9,917,110.84		382,282,109.32		1,863,947,566.33	4,551,530,993.29		

董事長兼法定代表人：朱保國 副董事長兼總裁：陶德勝 會計機構負責人：莊健瑩

## 一、公司基本情況

### 1、歷史沿革

一九九二年三月，麗珠醫藥集團股份有限公司（以下簡稱「本公司」或「公司」）經珠海市經濟體制改革委員會〔1992〕29號文、廣東省企業股份制試點聯審小組和廣東省經濟體制改革委員會〔1992〕45號文批准，由澳門南粵（集團）有限公司、珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海市醫藥總公司、廣州醫藥保健品進出口公司、中國銀行珠海市分行、珠海桂花職工互助會等七家單位作為發起人，以其擁有的原中外合資有限責任公司的淨資產折價入股，同時向境內法人和內部職工定向募集股份，組建設立為定向募集的股份有限公司。

一九九三年，經廣東省證券監督管理委員會粵證監發字〔1993〕001號文、中國人民銀行深圳經濟特區分行深人銀復字〔1993〕第239號文及中國證券監督管理委員會證監發審字〔1993〕19號文批准，公司在深圳證券交易所上市。

一九九八年，公司的發起人股東珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海桂花職工互助會、中國銀行珠海市分行分別與中國光大（集團）總公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的股份全部轉讓給中國光大（集團）總公司，轉讓後中國光大（集團）總公司持有公司境內法人股38,917,518股。公司的外資發起人股東澳門南粵（集團）有限公司與中國光大醫藥有限公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的外資法人股18,893,448股全部轉讓給中國光大醫藥有限公司。

2002年4月12日，中國光大（集團）總公司與西安東盛集團有限公司簽訂《股權托管協議》，中國光大（集團）總公司將其所持有的公司境內法人股38,917,518股托管給西安東盛集團有限公司。2004年12月21日西安東盛集團有限公司受讓中國光大（集團）總公司持有公司法人股38,917,518股，截止2004年12月31日中國光大（集團）總公司不再持有公司股份，西安東盛集團有限公司直接持有公司法人股38,917,518股，佔公司總股本的12.72%。

2005年2月4日，健康元藥業集團股份有限公司（以下簡稱「健康元集團」）與西安東盛集團有限公司簽訂了《股權轉讓協議》和《股權質押協議》，西安東盛集團有限公司將持有的公司境內法人股38,917,518股（佔公司股本總額的12.72%）直接轉讓、質押給健康元集團。2006年8月3日，該38,917,518股境內法人股完成過戶給健康元集團的手續。

## 一、公司基本情況（續）

### 1、歷史沿革（續）

截至2012年12月31日止，健康元集團及其子公司通過協議受讓及從二級市場直接購買等方式共擁有公司股份140,122,590股，佔公司總股本的47.3832%，為公司第一大股東，並對公司擁有實際控制權。其中以廣州市保科力貿易公司名義持有的6,059,428股法人股尚未完成過戶給健康元集團的手續。

2008年公司第一次臨時股東大會審議通過了《關於回購公司部分境內上市外資股（B股）股份的議案》，截至2009年12月2日（回購實施期限屆滿日），公司累計回購了10,313,630股B股。2009年12月4日，公司在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完成回購股份的註銷事宜，公司總股本減少10,313,630股，公司註冊資本由人民幣306,035,482元減少至295,721,852元。並於2010年4月20日辦理了工商變更登記。

根據公司2015年第一次臨時股東大會審議通過的《麗珠醫藥集團股份有限公司限制性股票激勵計劃（草案修訂稿）》及其摘要和2015年3月27日第八屆董事會第八次會議決議，本次由458名限制性股票激勵對象行權，實際行權數量為8,660,400股，本次行權於2015年3月27日完成驗資，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司已完成核准登記。行權後註冊資本變更為304,382,252元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030004號驗資報告驗證確認。並於2015年5月22日辦理了工商變更登記。

根據公司2014年度股東大會、2015年第二次A股類別股東會及2015年第二次H股類別股東會決議，同意公司以總股本304,382,252股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份91,314,675股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為395,696,927元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030017號驗資報告驗證確認。並於2016年1月21日辦理了工商變更登記，統一社會信用代碼：914404006174883094。

根據公司2015年10月27日第八屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，本次回購股份93,080股。回購後公司股本變更為395,603,847元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030020號驗資報告驗證確認。

## 一、公司基本情況（續）

### 1、歷史沿革（續）

根據公司2015年11月12日第八屆董事會第十八次會議，審議通過《關於向激勵對象授予預留限制性股票相關事項的議案》，本次由177名限制性股票激勵對象行權，實際行權數量為1,285,700股，本次行權於2015年12月18日完成驗資，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司已完成核准登記。行權後公司股本變更為396,889,547元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030023號驗資報告驗證確認。

根據公司2016年3月28日第八屆董事會第二十三次會議和2016年5月16日第八屆董事會第二十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，本次回購股份257,624股，回購後公司股本變更為396,631,923元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2016]40030011號驗資報告驗證確認。

根據公司2015年11月2日、2015年12月21日召開的第八屆董事會第十七次會議、2015年第三次臨時股東大會決議及2016年3月8日、2016年4月25日召開的第八屆董事會第二十一、二十二次會議、2016年第二次臨時股東大會決議，並於2016年8月1日經中國證券監督管理委員會以證監許可[2016]1524號文《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批復》核准，公司非公開發行人民幣普通股（A股）29,098,203股，每股面值人民幣1.00元，發行後公司股本變更為425,730,126元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2016]40030019號驗資報告驗證確認。

根據公司2016年11月30日第八屆董事會第三十二次會議和2017年3月28日第八屆董事會第三十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，回購股份167,534股，回購後公司股本變更為425,562,592元。此次減資已由瑞華會計師事務所分別出具瑞華驗字[2017]40030001號、[2017]40030007號驗資報告驗證確認。

根據公司2016年度股東大會、2017年第一次A股類別股東會及2017年第一次H股類別股東會決議和修改後的章程規定，同意公司以總股本425,562,592股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份127,668,777股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為553,231,369元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2017]40030010號驗資報告驗證確認。

## 一、公司基本情況（續）

### 1、歷史沿革（續）

根據公司2017年12月15日第九屆董事會第六次會議和2018年3月29日第九屆董事會第十二次會議，分別審議通過了《關於回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，回購股份115,799股，回購後公司股本變更為553,115,570元。此次減資已由瑞華會計師事務所分別出具瑞華驗字[2018]40030006號、[2018]40030008號驗資報告驗證確認。

根據公司2017年度股東大會、2018年第二次A股類別股東會及2018年第二次H股類別股東會決議和修改後的章程規定，同意公司以總股本553,115,570股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份165,934,670股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為719,050,240元。

### 2、所處行業

公司所處行業為製藥行業。

### 3、經營範圍

公司經營範圍：生產和銷售自產的中西原料藥、醫藥中間體、中藥材、中藥飲片醫療器械、衛生材料、保健品、藥用化妝品、中西成藥、生化試劑，兼營化工、食品、信息業務，醫藥原料藥、醫療診斷設備及試劑；藥物新產品的研究和開發，技術成果轉讓；管理服務；醫療診斷設備的租賃；本企業自產產品及相關技術的進出口業務；批發中成藥、化學原料藥及其製劑、抗生素原料藥及其製劑、生物製品（預防性生物製品除外）、生化藥品。（涉及配額許可證、國家有專項規定的商品應按有關規定辦理；需其他行政許可項目，取得許可後方可經營）。

### 4、主營業務變更

報告期內公司主營業務未發生變更。

本公司財務報表於2018年8月17日已經公司董事會批准報出。

本公司2018年納入合併範圍的子公司詳見本附註八「在其他主體中的權益」。本公司本期合併範圍比上年度增加2戶，減少0戶，詳見本附註七「合併範圍的變更」。

## 二、財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則—基本準則》（財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂）、於2006年2月15日及其後頒布和修訂的42項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。持有待售的非流動資產，按公允價值減去預計費用後的金額，以及符合持有待售條件時的原賬面價值，取兩者孰低計價。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 三、遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2018年6月30日的財務狀況及2018年1-6月的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本公司的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

## 四、主要會計政策和會計估計

### 1、會計期間

本公司的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本公司會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、營業週期

本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 3、記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣和澳門幣為其記賬本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 4、企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### (1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積（股本溢價）；資本公積（股本溢價）不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

#### (2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 4、企業合併的會計處理方法（續）

###### (2) 非同一控制下企業合併（續）

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合並商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而不予確認的，在購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第5號的通知》（財會〔2012〕19號）和《企業會計準則第33號—合併財務報表》第五十一條關於「一攬子交易」的判斷標準（參見本附註四、5(2)），判斷該多次交易是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，參考本部分前面各段描述及本附註四、12「長期股權投資」進行會計處理；不屬於「一攬子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 4、企業合併的會計處理方法（續）

#### (2) 非同一控制下企業合併（續）

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益）。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉為購買日所屬當期投資收益）。

### 5、合併財務報表的編製方法

#### (1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

#### (2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 5、合併財務報表的編製方法（續）

###### (2) 合併財務報表編製的方法（續）

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，沖減少數股東權益。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一併轉為當期投資收益）。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》或《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、12「長期股權投資」或本附註四、8「金融工具」。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 5、合併財務報表的編製方法（續）

###### (2) 合併財務報表編製的方法（續）

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬於一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：1 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；2 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；3 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；4 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。不屬於一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照「不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資」（詳見本附註四、12、(2)4）和「因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權」（詳見前段）適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

##### 6、現金及現金等價物的確定標準

本公司現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本公司持有的期限短（一般為從購買日起，三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

##### 7、外幣業務和外幣報表折算

###### (1) 外幣交易的折算方法

本公司發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率（通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同）折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 7、外幣業務和外幣報表折算（續）

###### (2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；以及可供出售的外幣貨幣性項目除攤余成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動（含匯率變動）處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

###### (3) 外幣財務報表的折算方法

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作為「外幣報表折算差額」確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的當期平均匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的期末未分配利潤；期末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用交易發生日的當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、金融工具

#### (1) 攤余成本和實際利率

實際利率法，是指計算金融資產或金融負債的攤余成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額（即：扣除以損失準備之前的攤余成本）或該金融負債攤余成本所使用的利率。在確定實際利率時，應當在考慮金融資產或金融負債所有合同條款（如提前還款權、展期、看漲期權或其他類似期權等）的基礎上估計預期現金流量，但不應當考慮預期信用損失。包括交易費用、溢價或折價、以及支付或收到的屬於實際利率組成部分的費用。

經信用調整的實際利率，是指將購入或源生的已發生信用減值的金融資產在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產攤余成本的利率。在確定經信用調整的實際利率時，應當在考慮金融資產的所有合同條款（例如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等）以及初始預期信用損失的基礎上預期現金流量。包括交易費用、溢價或折價、以及支付或收到的屬於實際利率組成部分的費用和初始預期信用損失。

攤余成本，是指金融資產或金融負債的初始確認金額經下列調整後的結果：扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額；扣除損失準備（僅適用於金融資產）。

當本公司調整未來現金流量估計值時，金融資產或金融負債的賬面價值按照新的現金流量估計和原實際利率折現後的結果進行調整，變動計入損益。

#### (2) 金融資產和金融負債的初始確認和計量

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認。交易日，是指本公司承諾買入或賣出金融資產的日期。

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。

初始確認時的公允價值通常為相關金融資產或金融負債的交易價格。金融資產或金融負債公允價值與交易價格存在差異的，對該差額區分不同情況處理：公允價值依據相同資產或負債在活躍市場上的報價或者以僅使用可觀察市場數據的估值技術確定的，將該差額確認為一項利得或損失；公允價值以其他方式確定的，將該差額遞延，並在初始確認後根據某一因素在相應會計期間的變動程度將該遞延差額確認為相應會計期間的利得或損失，該因素僅限於市場參與者對該金融工具定價時將予考慮的因素，包括時間等。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、金融工具（續）

#### (3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。在估值時，公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可輸入值。

但在有限的情況下，本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有信息，判斷成本能否代表公允價值。成本可代表相關金融資產在該分佈範圍內對公允價值的最佳估計的，以該成本代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。對於成本不能代表相關金融資產的公允價值，採用估值技術確定其公允價值。

權益工具投資或合同有公開報價的，本公司不將成本作為其公允價值的最佳估計。

#### (4) 金融資產的分類、後續計量

本公司在初始確認時將金融資產分類為以下類別：以攤余成本計量的金融資產；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產的分類取決於本公司管理管理該金融資產的業務模式以及該金融資產的現金流量特徵。

業務模式：本公司管理金融資產的業務模式，以本公司關鍵管理人員決定的對該金融資產進行管理的特定業務目標為基礎、以客觀事實為依據確定。業務模式反映了本公司如何管理其金融資產以產生現金流。即，本公司的目標是以收取該金融資產的合同現金流量，還是既收取合同現金流量為目標又出售金融資產。如果以上兩種情況都不適用（例如，以交易為目持有金融資產），那麼該組金融資產的業務模式為「其他」，並分類為公允價值計量且其變動計入損益。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、金融工具（續）

#### (4) 金融資產的分類、後續計量（續）

該金融資產的合同現金流量特徵：

如果業務模式為收取合同現金流量，或包括收取合同現金流量和出售金融資產的雙重目的，那麼本公司將評估金融工具的現金流量是否僅為對本金和利息的支付。

金融資產的合同現金流量特徵，是指金融工具合同約定的、反映相關金融資產的經濟特徵的現金流量屬性。即，其合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，其在特定日期產生的合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。利息包括對貨幣時間價值（是利息要素中僅因為時間流逝而提供對價的部分）、與特定時期未償付本金金額相關的信用風險、以及其他基本借貸風險、成本和利潤的對價。

對於含嵌入式衍生工具的混合工具（屬於《企業會計準則第22號—金融資產確認和計量》範圍內的金融資產），在確定合同現金流量是否僅為本金和利息支付時，應將其作為整體進行分析。

僅當管理金融資產的業務模式發生變化時，本公司才對其進行重分類。

本公司持有的金融資產，包括債務工具投資、權益工具投資及混合工具等其他金融資產。

##### 1 債務工具投資

債務工具投資是指其合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致（即其在特定日期產生的合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付）的金融資產，包括貸款、政府債券和公司債券以及在無追索權保理安排下向其他方購買的應收款項等。

##### 2 權益工具投資

權益工具即能夠證明持有方擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同（參見本附註四、8(13)）。既不包含向其他方付款的合同義務且享有發行人淨資產和剩餘收益的金融工具，例如普通股。

本公司持有的權益工具投資，以公允價值計量且其變動計入當期損益（但本公司在初始確認時，對非交易性權益工具已作出不可撤銷的指定而以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的除外）對於指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具類金融資產其後續公允價值變動只能計入其他綜合收益，即使處置時也不得重分類至損益。本公司在擁有收取股利的權利已經確立、與股利相關的經濟利益很可能流入公司且金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、金融工具（續）

#### (4) 金融資產的分類、後續計量（續）

##### 3 其他金融資產

其他金融資產，是指除債務工具投資、權益工具投資以外的其他金融資產，如混合工具（參見本附註四、8(10)衍生工具及嵌入衍生工具）、財務擔保合同（參見本部分附註四、8(11)）、依據《企業會計準則第37號—金融工具列報》相關規定（從發行方角度分析）符合金融負債定義但應當分類為權益工具的特殊金融工具、非同一控制下企業合併中或有對價形成的金融資產。但《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》關於非交易性權益工具的指定選擇權對後兩類金融資產不適用。

#### (5) 金融資產預期信用損失的計量和減值

當金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：發行方或債務人發生重大財務困難；債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會作出的讓步；債務人很可能破產或進行其他財務重組；發行方可債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

本公司於每個資產負債表日，以預期信用損失為基礎，對下列金融資產進行減值會計處理、確認損失準備：

- 1 分類為以攤余成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，包括債權投資和其他債權投資，如一般公司債券等；
- 2 按照《企業會計準則第14號—收入》（2017年修訂，以下簡稱「新收入準則」）確認的銷售商品或提供勞務形成的應收賬款（及應收商業承兌匯票）（「貿易應收款」）及合同資產；
- 3 其他應收款；
- 4 租賃應收款；
- 5 本公司發行的分類為公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的貸款承諾和財務擔保合同。

預期信用損失，是以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、金融工具（續）

#### (5) 金融資產預期信用損失的計量和減值（續）

信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於購買或源生的已發生信用減值的金融資產，按照金融資產經信用調整的實際利率折現。

本公司對預期信用損失的計量反映了以下各項要素：通過評估一系列可能的結果而確定的無偏概率加權金額；貨幣的時間價值；及在資產負債表日，無需付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

對於以攤余成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資類金融資產，以及財務擔保合同（參見本附註四、8(11)，本公司結合前瞻性信息進行了預期信用損失評估。

對於未包含新收入準則所定義的重大融資成分、或根據新收入準則規定不考慮不超過一年的合同中的融資成分的貿易應收款和合同資產，以及包含新收入準則所定義的重大融資成分同時作出會計政策選擇的貿易應收款和合同資產，本公司採用簡易方法始終按照相當於該金融資產自初始確認起整個預計存續期的預期信用損失的金額計量其損失準備。

#### (6) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：1 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；2 該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；3 該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產的控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 8、金融工具（續）

###### (6) 金融資產轉移的確認依據和計量方法（續）

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額（涉及轉移的金融資產為根據《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》（2017修訂）第十八條分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的情形）之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓、貼現，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

###### (7) 金融資產的核銷

本公司合理預期該金融資產合同現金流量不再能夠全部或部分收回時，直接減記至該金融資產的賬面餘額。這種減記構成該金融資產的終止確認或部分終止確認。

###### (8) 金融負債的分類、確認和計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額（自其初始確認時的公允價值中扣除）。

###### 1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

包括分類為交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具）和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 8、金融工具（續）

###### (8) 金融負債的分類、確認和計量（續）

###### 1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債（續）

在初始確認時，本公司將滿足下列條件之一的金融負債指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：A、能夠消除或顯著減少會計錯配（和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的條件一致）；B、本公司正式書面文件載明對該金融負債的風險管理和投資策略，並以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價，在本公司內部以此為基礎向關鍵管理人員報告。該指定一經作出，不得撤銷。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

###### 2 其他金融負債

本公司其他金融負債採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。其他金融負債主要包括應付款項、借款、應付債券及財務擔保合同等。其中：應付款項包括應付賬款、其他應付款等。

###### (9) 金融負債的終止確認

金融負債（或其一部分）的現時義務已經解除的，本公司終止確認該金融負債（或該部分金融負債）。本公司（債務人）對原金融負債（或其一部分）的合同條款做出實質性修改的，終止確認原金融負債，同時按照修改後的條款確認一項新金融負債。

金融負債（或其一部分）終止確認的，本公司將其賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的負債）之間的差額，計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 8、金融工具（續）

###### (10) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。除指定為套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允價值變動形成的利得或損失將根據套期關係的性質按照套期會計的要求確定計入損益的期間外，其餘衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具：

- 1 其包含的主合同屬於《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》（2017年修訂）範圍內的金融資產的，在初始確認時，將該混合工具作為一個整體按照該準則關於金融資產分類的相關規定對其進行分類。
- 2 其包含的主合同不屬於《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》（2017年修訂）範圍內的金融資產的，在同時滿足下列條件的前提下，從混合合同中分拆嵌入衍生工具，將其作為單獨存在的衍生工具處理：嵌入衍生工具的經濟特徵和風險與主合同的經濟特徵和風險不緊密相關；與嵌入衍生工具具有相同條款的單獨工具符合衍生工具的定義；該混合合同不是以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

###### (11) 財務擔保合同

不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照預期信用損失模型確定的金額和初始確認金額扣除按照新收入準則的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

###### (12) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、金融工具（續）

#### (13) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本公司發行（含再融資）、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本公司不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本公司對權益工具持有方的各種分配（不包括股票股利），減少股東權益。本公司不確認權益工具的公允價值變動額。

### 9、應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款、應收票據等。

#### (1) 壞賬準備的確認標準

本公司以預期信用損失為基礎，在每個資產負債表日，計量相關應收款項的預期信用損失，確認相關應收款項的壞賬準備。對於貿易應收款，本公司採用簡易方法計量其預期信用損失、確認相應的壞賬準備。

#### (2) 壞賬準備的計提方法

在資產負債表日，對單項金額重大的應收款項，本公司單獨評估其信用風險，以預期信用損失為基礎計提其壞賬準備。對具有類似信用風險特徵的應收款項，以組合為基礎計量相關應收款項的預期信用損失、確認相關應收款項的壞賬準備。

##### 1 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法

###### 單項金額重大的

###### 判斷依據或金額標準

單項金額重大並單項計提  
壞賬準備的計提方法

###### 佔應收款項賬面餘額10%以上的款項

本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行信用風險評估，採用整個存續期基礎計量其預期信用損失，確認壞賬準備；經單獨進行減值測試未發生減值的，包括在按信用風險組合中進行減值測試。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 9、應收款項（續）

#### (2) 壞賬準備的計提方法（續）

##### 2 按信用風險組合計提壞賬準備的應收款項的確定依據、壞賬準備計提方法

##### A、信用風險特徵組合的確定依據

本公司對單項金額不重大以及金額重大但單項評估未發生信用減值的應收款項，按信用風險特徵的相似性和相關性對金融資產進行分組。這些信用風險通常反映債務人按照該等資產的合同條款償還所有到期金額的能力，並且與被檢查資產的未來現金流量測算相關。

不同組合的確定依據：

項目	確定組合的依據
賬齡組合	組合相同賬齡的應收款項具有類似信用風險特徵
性質組合	本公司合併範圍內的各公司的內部往來款項具有類似信用風險特徵

##### B、根據信用風險特徵組合確定的壞賬準備計提方法

按組合方式實施信用風險評估時，根據應收款項組合結構及類似信用風險特徵（債務人根據合同條款償還欠款的能力），結合歷史違約損失經驗及目前經濟狀況、考慮前瞻性信息，以預計存續期基礎計量其預期信用損失，確認相關應收款項的壞賬準備。

不同組合計提壞賬準備的計提方法：

項目	計提基礎
賬齡組合	預計存續期
性質組合	根據其風險特徵不存在減值風險，不計提壞賬準備

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 9、應收款項（續）

##### (2) 壞賬準備的計提方法（續）

##### 2 按信用風險組合計提壞賬準備的應收款項的確定依據、壞賬準備計提方法（續）

##### B、根據信用風險特徵組合確定的壞賬準備計提方法（續）

組合中，賬齡組合計提壞賬準備的計提比例如下列示：

賬齡	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
3個月以內（含3個月）	1%	1%
4-6個月（含6個月）	5%	5%
7-12個月（含12個月）	10%	10%
1年-2年（含2年）	20%	20%
2年-3年（含3年）	70%	70%
3年以上	100%	100%

##### 3 單項金額雖不重大但單項評估信用風險、單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額雖不重大的判斷依據或金額標準 以單項金額不重大且賬齡3年以上為確認依據

單項金額不重大並單項計提壞賬準備的計提方法 本公司對單項金額不重大的應收款項單獨進行信用風險評估，整個存續期基礎計量其預期信用損失，確認壞賬準備。

本公司向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 10、存貨

#### (1) 存貨的分類

本公司存貨主要包括：原材料、包裝物、在產品、庫存商品、委託加工物資、低值易耗品等大類。

#### (2) 存貨的盤存制度：本公司存貨採用永續盤存制。

#### (3) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，本公司各類存貨的購入與入庫按實際成本計價，存貨發出採用加權平均法核算；低值易耗品和包裝物於領用時一次計入成本。

#### (4) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 11、持有待售資產和處置組

本公司若主要通過出售（包括具有商業實質的非貨幣性資產交換，下同）而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值的，則將其劃分為持有待售類別。具體標準為同時滿足以下條件：某項非流動資產或處置組根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；本公司已經就出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾；預計出售將在一年內完成。其中，處置組是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一併處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。處置組所屬的資產組或資產組組合按照《企業會計準則第8號—資產減值》分攤了企業合併中取得的商譽的，該處置組應當包含分攤至處置組的商譽。

本公司初始計量或在資產負債表日重新計量劃分為持有待售的非流動資產和處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。對於處置組，所確認的資產減值損失先抵減處置組中商譽的賬面價值，再按比例抵減該處置組內適用《企業會計準則第42號—持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》（以下簡稱「持有待售準則」）的計量規定的各項非流動資產的賬面價值。後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用持有待售準則計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益，並根據處置組中除商譽外適用持有待售準則計量規定的各項非流動資產賬面價值所佔比重按比例增加其賬面價值；已抵減的商譽賬面價值，以及適用持有待售準則計量規定的非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

非流動資產或處置組不再滿足持有待售類別的劃分條件時，本公司不再將其繼續劃分為持有待售類別或將非流動資產從持有待售的處置組中移除，並按照以下兩者孰低計量：(1)劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；(2)可收回金額。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 12、長期股權投資

長期股權投資，是指本公司對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對合營企業的權益性投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位，且本公司僅對該被投資單位的淨資產享有權利；聯營企業是指本公司能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法核算；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

#### (1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，企業合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 12、長期股權投資（續）

#### (2) 後續計量及損益確認方法

##### 1 成本法核算的長期股權投資

公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在公司個別財務報表中採用成本法核算。採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

##### 2 權益法核算的長期股權投資

公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 12、長期股權投資（續）

#### (2) 後續計量及損益確認方法（續）

##### 3 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日（或合併日）開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

##### 4 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5、(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

#### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 12、長期股權投資（續）

#### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

本公司在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 13、投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

自用房地產或存貨轉換為投資性房地產或投資性房地產轉換為自用房地產時，按轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，轉換為採用成本模式計量的投資性房地產的，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值；轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產的，以轉換日的公允價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 14、固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- 1 與該項固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- 2 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

#### (2) 固定資產分類

固定資產分類為：房屋及建築物、機器設備、運輸設備、電子設備及其他。

#### (3) 固定資產計量

固定資產通常按照實際成本作為初始計量。

- 1 購買固定資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，固定資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。
- 2 債務重組取得債務人用以抵債的固定資產，以該固定資產的公允價值為基礎確定其入賬價值。並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的固定資產公允價值之間的差額，計入當期損益。在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的固定資產通常以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入固定資產的成本。不確認損益。
- 3 以同一控制下的企業吸收合併方式取得的固定資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的固定資產按公允價值確定其入賬價值。

固定資產的棄置費用按照現值計算確定計入固定資產賬面價值。

與固定資產有關的後續支出，在使該固定資產可能流入企業的經濟利益超過了原先的估計時，計入固定資產賬面價值，其增計後的金額不超過該固定資產的可收回金額。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 14、固定資產

###### (4) 固定資產折舊方法

本公司固定資產從其達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法提取折舊。各類固定資產的折舊年限、年折舊率、預計殘值率如下：

類別	折舊年限（年）	殘值率（%）	年折舊率（%）
房屋及建築物	20	5-10	4.5-4.75
機器設備	10	5-10	9-9.5
運輸設備	5	5-10	18-19
電子設備及其他	5	5-10	18-19

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本公司目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

###### (5) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

##### 15、在建工程

###### (1) 在建工程類別

在建工程以立項項目分類核算。

###### (2) 在建工程結轉為固定資產的時點

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作為固定資產的入賬價值。所建造固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計價值確定其成本，並計提折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

###### (3) 在建工程減值

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 16、借款費用

- (1) 企業發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，應當予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：
- 1 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
  - 2 借款費用已經發生；
  - 3 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。
- (2) 在資本化期間內，每一會計期間的利息（包括折價或溢價的攤銷）資本化金額，應當按照下列規定確定：
- 1 為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，本公司以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。
  - 2 為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，本公司根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率應當根據一般借款加權平均利率計算確定。資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。
- (3) 借款存在折價或者溢價的，應當按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。
- (4) 在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，本公司予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。
- (5) 購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 17、生物資產

#### (1) 生物資產的確定標準、分類

公司生物資產為中藥材種植物等消耗性生物資產。

公司生物資產按成本進行初始計量。外購的生物資產的成本包括購買價款、相關稅費、保險費以及可直接歸屬於購買該資產的其他支出。投資者投入的生物資產，按投資合同或協議約定的價值加上應支付的相關稅費作為生物資產的入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行營造的消耗性生物資產，包括鬱閉前發生的造林費、撫育費、營林設施費、良種試驗費、調查設計費、資本化利息和應分攤的間接費用等必要支出。本公司生物資產在鬱閉或達到預定生產經營目的後發生的管護、種植費用等後續支出計入當期損益。

公司對於消耗性生物資產在採伐時按照其賬面價值結轉成本，結轉成本的方法採取加權平均法。

#### (2) 生物資產減值測試方法和減值準備計提方法

公司至少於每年年度終了對消耗性生物資產進行檢查，有確鑿證據表明由於遭受自然災害、病蟲害、動物疫病侵襲或市場需求變化等原因，使消耗性生物資產的可變現淨值或生產性生物資產的可收回金額低於其賬面價值的，按照可變現淨值或可收回金額低於賬面價值的差額，計提生物資產跌價準備或減值準備，並計入當期損益。

消耗性生物資產減值的影響因素已經消失的，減記金額予以恢復，並在原已計提的跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

### 18、無形資產

#### (1) 無形資產

無形資產，是指企業擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。無形資產在同時滿足下列條件的，才能予以確認：

- 1 與該項無形資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- 2 該無形資產的成本能夠可靠地計量。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 18、無形資產（續）

###### (1) 無形資產（續）

無形資產按照實際成本進行初始計量。

- 1 購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。
- 2 債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值。並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益。在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產通常以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本。不確認損益。
- 3 以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

公司於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命為有限的，估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

無形資產攤銷方法：使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內平均攤銷計入損益。使用壽命不確定的無形資產不進行攤銷。公司至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，按覆核後的攤銷期限和攤銷方法進行攤銷。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 18、無形資產（續）

#### (2) 研究與開發支出

本公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段支出是指公司為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的、探索性的有計劃調查所發生的支出，是為進一步開發活動進行資料及相關方面的準備，已進行的研究活動將來是否會轉入開發、開發後是否會形成無形資產等均具有較大的不確定性。

開發階段支出是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等發生支出。相對於研究階段而言，開發階段是已完成研究階段的工作，在很大程度上具備了形成一項新產品或新技術的基本條件。

企業內部研究開發項目研究階段的支出，應當於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才確認為無形資產：

- 1 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 2 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 3 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- 4 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- 5 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

結合醫藥行業研發流程以及公司自身研發的特點，在研發項目取得相關批文（如：根據國家食品藥品監督管理總局《藥品註冊管理辦法》的規定所獲得的「臨床試驗批件」、「藥品註冊批件」、或者獲得國際藥品管理機構的批准等）或達到中試條件時，自取得相關批文或開始中試之後發生的支出，經公司評估滿足開發階段的條件後，可以作為資本化的研發支出；其餘研發支出，則作為費用化的研發支出；外購的生產技術或配方，其購買價款確認為開發支出，需要後續研發的，按照上述標準執行。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 18、無形資產（續）

#### (2) 研究與開發支出（續）

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

#### (3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

### 19、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由報告期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。本公司固定資產大修理支出，在大修理間隔期內平均攤銷；其他長期待攤費用在受益期內平均攤銷。

### 20、非流動非金融資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 20、非流動非金融資產減值（續）

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

##### 21、職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公司在職工為本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益（辭退福利）。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 22、預計負債

#### (1) 預計負債的確認原則

若或有事項相關的義務同時符合以下條件，則將其確認為負債：

- 1 該義務是公司承擔的現時義務；
- 2 該義務的履行很可能導致經濟利益流出公司；
- 3 該義務的金額能夠可靠地計量。

公司的虧損合同和承擔的重組義務符合上述條件的，確認為預計負債。

#### (2) 預計負債最佳估計數的確定方法

如果所需支出存在一個金額範圍，則最佳估計數按該範圍的上、下限金額的平均數確定；如果所需支出不存在一個金額範圍，則按如下方法確定：

- 1 或有事項涉及單個項目時，最佳估計數按最可能發生的金額確定；
- 2 或有事項涉及多個項目時，最佳估計數按各種可能發生額及其發生概率計算確定。清償確認的負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償的，則補償金額在基本確定能收到時，作為資產單獨確認。確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 23、股份支付

#### (1) 股份支付的會計處理方法

股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

##### 1 以權益結算的股份支付

用以換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用／在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。

用以換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加股東權益。

##### 2 以現金結算的股份支付

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日計入相關成本或費用，相應增加負債；如須完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應增加負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 23、股份支付（續）

###### (2) 修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

###### (3) 涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理

涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易，結算企業與接受服務企業中其一在本公司內，另一在本公司外的，在本公司合併財務報表中按照以下規定進行會計處理：

- 1 結算企業以其本身權益工具結算的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；除此之外，作為現金結算的股份支付處理。

結算企業是接受服務企業的投資者的，按照授予日權益工具的公允價值或應承擔負債的公允價值確認為對接受服務企業的長期股權投資，同時確認資本公積（其他資本公積）或負債。

- 2 接受服務企業沒有結算義務或授予本企業職工的是其本身權益工具的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；接受服務企業具有結算義務且授予本企業職工的並非其本身權益工具的，將該股份支付交易作為現金結算的股份支付處理。

本公司內各企業之間發生的股份支付交易，接受服務企業和結算企業不是同一企業的，在接受服務企業和結算企業各自的個別財務報表中對該股份支付交易的確認和計量，比照上述原則處理。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 24、回購本公司股份

本公司按法定程序報經批准採用收購本公司股票方式減資的，按註銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款（含交易費用）與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積（股本溢價）、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積（股本溢價）。

本公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積（股本溢價）；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積（股本溢價）、盈餘公積、未分配利潤。

### 25、收入

本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，在客戶取得相關商品控制權時確認收入：合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務；合同有明確的與所轉讓商品相關的支付條款；合同具有商業實質，即履行該合同將改變公司未來現金流量的風險、時間分佈或金額；公司因向客戶轉讓商品而有權取得的對價很可能收回。

在合同開始日，本公司識別合同中存在的各單項履約義務，並將交易價格按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例分攤至各單項履約義務。在確定交易價格時考慮了可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

對於合同中的每個單項履約義務，如果滿足下列條件之一的，公司在相關履約時段內按照履約進度將分攤至該單項履約義務的交易價格確認為收入：客戶在公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益；客戶能夠控制公司履約過程中在建的商品；公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。履約進度根據所轉讓商品的性質採用投入法或產出法確定，當履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 25、收入（續）

如果不滿足上述條件之一，則公司在客戶取得相關商品控制權的時點將分攤至該單項履約義務的交易價格確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：企業就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；企業已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；企業已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；企業已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；客戶已接受該商品。其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

### 26、政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

#### (1) 確認原則及劃分標準

本公司對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：1 政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；2 政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

#### (2) 計量

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 26、政府補助（續）

#### (3) 會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

與本公司日常活動相關的政府補助，按照經濟業務的實質，計入其他收益；與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

### 27、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債的確認

根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額（未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面價值之間的差額），按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

確認遞延所得稅資產以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 28、所得稅的會計處理方法

公司所得稅會計處理採用資產負債表債務法。

###### (1) 遞延所得稅資產的確認

- 1 本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：

A、該項交易不是企業合併；

B、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。

- 2 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：

A、暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；

B、未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

- 3 本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

###### (2) 遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：

- 1 商譽的初始確認；

- 2 同時滿足具有下列特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：

A、該項交易不是企業合併；

B、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。

- 3 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：

A、投資企業能夠控制暫時性差異的轉回時間；

B、該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

### 28、所得稅的會計處理方法（續）

#### (3) 所得稅費用計量

本公司將當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：

- 1 企業合併；
- 2 直接在所有者權益中確認的交易或事項。

### 29、其他綜合收益

本公司根據其他會計準則規定未在當期損益中確認的各項利得和損失列報為其他綜合收益。其他綜合收益項目根據其他相關會計準則的規定分為下列兩類列報：

- (1) 以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動、按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額等；
- (2) 以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額、其他債權投資公允價值變動、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額、現金流量套期工具產生的利得或損失中屬於有效套期的部分、外幣財務報表折算差額等。

### 30、租賃

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

#### (1) 本公司作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 30、租賃（續）

###### (2) 本公司作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

###### (3) 本公司作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

###### (4) 本公司作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保余值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保余值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 31、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

###### (1) 會計政策變更

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更

- 1 財政部於2017年3月31日分別發佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量（2017年修訂）》（財會[2017]7號）、《企業會計準則第23號—金融資產轉移（2017年修訂）》（財會[2017]8號）、《企業會計準則第24號—套期會計（2017年修訂）》（財會[2017]9號），於2017年5月2日發佈了《企業會計準則第37號—金融工具列報（2017年修訂）》（財會[2017]14號）（上述準則以下統稱「新金融工具準則」）；於2017年7月5日發佈了《企業會計準則第14號—收入（2017年修訂）》（財會[2017]22號），要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行。經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，本公司按照財政部的要求時間開始執行前述五項會計準則。

公司於2018年1月1日按照新金融工具準則的規定對金融工具進行分類和計量，涉及前期比較財務報表數據未進行調整。金融工具原賬面價值和2018年1月1日的新賬面價值之間的差額，計入2018年度的年初留存收益。執行上述會計準則導致會計政策的變化對本期財務報表的主要影響如下：

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

## 31、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正（續）

## (1) 會計政策變更（續）

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更（續）

1 （續）

## A、 合併報表

項目	採用前年初餘額	採用《企業會計準則第22號— 金融工具確認和計量》等 4項會計準則和 《企業會計準則第14號—收入》	
		《企業會計準則第14號—收入》	採用後年初餘額
交易性金融資產	8,732,443.07	9,866,397.84	18,598,840.91
可供出售金融資產	193,530,331.52	-193,530,331.52	—
其他權益工具投資	—	183,663,933.68	183,663,933.68
預收款項	115,288,797.94	-115,288,797.94	—
合同負債	—	115,288,797.94	115,288,797.94
其他綜合收益	-44,546,365.43	-8,352,564.09	-52,898,929.52
未分配利潤	8,028,315,370.19	8,352,564.09	8,036,667,934.28

## B、 母公司報表

項目	採用前年初餘額	採用《企業會計準則第22號— 金融工具確認和計量》等 4項會計準則和 《企業會計準則第14號—收入》	
		《企業會計準則第14號—收入》	採用後年初餘額
交易性金融資產	—	9,866,397.84	9,866,397.84
可供出售金融資產	85,369,506.68	-85,369,506.68	—
其他權益工具投資	—	75,503,108.84	75,503,108.84
預收款項	39,100,755.02	-39,100,755.02	—
合同負債	—	39,100,755.02	39,100,755.02
其他綜合收益	8,352,564.09	-8,352,564.09	—
未分配利潤	4,724,885,078.69	8,352,564.09	4,733,237,642.78

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

## 31、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正（續）

## (1) 會計政策變更（續）

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更（續）

- 2 根據財政部《關於修訂印發2018年度一般財務報表格式的通知》（財會[2018]15號），對本期財務報表的主要影響如下：

## A、合併報表

項目	採用前年初 餘額／上年同期數	採用一般企業財務報表格式 （適用於已執行新金融準則或 新收入準則的企業）	
		採用後年初 餘額／上年同期數	
資產負債表項目：			
應收票據	1,151,583,176.39	-1,151,583,176.39	—
應收賬款	1,356,773,152.45	-1,356,773,152.45	—
應收票據及應收賬款	—	2,508,356,328.84	2,508,356,328.84
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	—
其他應收款	57,695,538.55	5,945,063.41	63,640,601.96
應付票據	661,858,884.48	-661,858,884.48	—
應付賬款	501,668,543.26	-501,668,543.26	—
應付票據及應付賬款	—	1,163,527,427.74	1,163,527,427.74
應付股利	170,936,288.17	-170,936,288.17	—
其他應付款	1,753,221,979.28	170,936,288.17	1,924,158,267.45
利潤表項目：			
管理費用	400,516,843.08	-171,552,330.26	228,964,512.82
研發費用	—	171,552,330.26	171,552,330.26

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

## 31、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正（續）

## (1) 會計政策變更（續）

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更（續）

2 （續）

## B、 母公司報表

項目	採用前年初 餘額／上年同期數	採用一般企業財務報表格式 (適用於已執行新金融準則或 新收入準則的企業)	
		採用前年初 餘額／上年同期數	採用後年初 餘額／上年同期數
資產負債表項目：			
應收票據	636,582,349.82	-636,582,349.82	—
應收賬款	637,179,064.67	-637,179,064.67	—
應收票據及應收賬款	—	1,273,761,414.49	1,273,761,414.49
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	—
應收股利	566,928,924.56	-566,928,924.56	—
其他應收款	1,662,285,306.91	572,873,987.97	2,235,159,294.88
應付票據	586,471,643.46	-586,471,643.46	—
應付賬款	885,478,188.96	-885,478,188.96	—
應付票據及應付賬款	—	1,471,949,832.42	1,471,949,832.42
應付股利	20,174.46	-20,174.46	—
其他應付款	2,810,748,903.74	20,174.46	2,810,769,078.20
利潤表項目：			
管理費用	145,213,452.28	-65,121,401.52	80,092,050.76
研發費用	—	65,121,401.52	65,121,401.52

## 四、主要會計政策和會計估計（續）

## 31、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正（續）

## (2) 會計估計變更

經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，對應收賬款和其他應收款壞賬準備的計提比例進行變更，本次會計估計變更自2018年4月1日起執行，變更前後明細情況如下：

賬齡	變更前		變更後	
	應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例	賬齡	應收賬款 計提比例
1年以內（含1年）	5%	5%	3個月以內（含3個月）	1%
			4-6個月（含6個月）	5%
1年-2年（含2年）	6%	6%	7-12個月（含12個月）	10%
2年-3年（含3年）	20%	20%	1年-2年（含2年）	20%
3年-4年（含4年）	70%	70%	2年-3年（含3年）	70%
4年-5年（含5年）	90%	90%	3年-4年（含4年）	100%
5年以上	100%	100%	4年-5年（含5年）	100%
			5年以上	100%

公司對會計估計變更的核算採用未來適用法，該項會計估計變更對本期經營成果及報表項目的影響列示如下：

項目	影響金額 (增加「+」, 減少「-」)
資產負債表項目：	
應收票據及應收賬款	46,376,786.90
其他應收款	983,672.50
遞延所得稅資產	-7,104,068.92
未分配利潤	40,256,390.48
利潤表項目：	
信用減值損失	-47,360,459.40
所得稅費用	7,104,068.92
淨利潤	40,256,390.48

#### 四、主要會計政策和會計估計（續）

##### 31、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正（續）

##### (3) 會計差錯更正

無。

#### 五、稅項

##### 1、公司適用的主要稅種及稅率如下：

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	產品、原材料銷售收入	銷售生物製劑增值稅稅率3%，其他銷售增值稅稅率為16%（註1）。
城市維護建設稅	應繳納流轉稅額	1%、5%、7%
教育費附加	應繳納流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳納流轉稅額	註2
企業所得稅	應納稅所得額	註3

註1、根據《財政部、國家稅務總局關於調整增值稅稅率的通知》（財稅[2018]32號）規定，自2018年5月1日起，適用稅率調整為16%。

註2、本公司及註冊地為珠海的子公司按應繳納流轉稅額的2%計繳地方教育費附加；其他子公司根據其註冊地規定的稅率，按應繳納流轉稅額計繳地方教育費附加。

註3、企業所得稅率執行情況如下：

公司名稱	實際稅率	備註
麗珠醫藥生物科技股份有限公司、麗安香港有限公司、麗珠生物科技香港有限公司	16.5%	執行香港地區的企業所得稅政策
澳門嘉安信有限公司、麗珠（澳門）有限公司	0-12%	可課稅收益在澳門幣60萬元以上者，稅率為12%，澳門幣60萬元以下者，免稅。

## 五、稅項（續）

## 1、公司適用的主要稅種及稅率如下：（續）

註3、企業所得稅率執行情況如下：（續）

公司名稱	實際稅率	備註
本公司及麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、麗珠集團新北江製藥股份有限公司、四川光大製藥有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、上海麗珠生物科技有限公司	15%	麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司於2016年被認定為高新技術企業，有效期三年；本公司及上海麗珠製藥有限公司、四川光大製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司於2017年被認定為高新技術企業，有效期三年；上海麗珠生物科技有限公司於本年重新申請高新技術企業認定，目前正在申報中。
麗珠集團（寧夏）製藥有限公司	15%	本期享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠
單抗生物技術（美國）有限公司、Livzon San-Med Diagnostics Inc.	35%	
Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited	0%	在開曼註冊的公司，不徵收企業所得稅
其他子公司	25%	

## 五、稅項（續）

### 2、稅收優惠及批文

增值稅優惠：

根據國家稅務總局《關於藥品經營企業銷售生物製品有關增值稅問題的公告》（國家稅務總局公告2012年第20號），本公司銷售生物製品按照簡易辦法依照3%徵收率計算繳納增值稅。

企業所得稅優惠：

本公司及子公司—上海麗珠製藥有限公司、四川光大製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司自2017年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司自2016年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；上海麗珠生物科技有限公司於本年重新申請高新技術企業認定，目前正在申報中；麗珠集團（寧夏）製藥有限公司於本期經審核享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠，上述公司本期執行15%的企業所得稅率。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第27條、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第86條的規定，本公司之子公司大同麗珠芪源藥材有限公司、隴西麗珠參源藥材有限公司、文山麗珠三七種植有限公司從事中藥材種植免征企業所得稅。

根據香港特別行政區立法會2008年6月26日通過的《2008收入條例草案》，本公司之子公司麗珠醫藥生物科技有限公司、麗安香港有限公司、麗珠生物科技香港有限公司本期執行16.5%的企業所得稅率。

## 六、合併財務報表項目註釋

## 1、貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
庫存現金	<b>180,094.61</b>	189,288.49
銀行存款	<b>6,384,712,954.08</b>	7,400,750,287.84
其他貨幣資金	<b>19,145,864.55</b>	14,842,622.50
合計	<b>6,404,038,913.24</b>	7,415,782,198.83
其中：存放在境外的款項總額	<b>381,347,110.37</b>	592,055,577.73

(1) 其他貨幣資金主要為存出投資款、開具信用證、外匯遠期合約等保證金。

(2) 銀行存款中的受凍結資金，以及其他貨幣資金中開具信用證、外匯遠期合約等保證金等受限資金已從現金流量表的現金及現金等價物中扣除。除此之外，期末餘額中無其他因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外且有潛在回收風險的款項。使用受限的貨幣資金明細如下：

	期末餘額	年初餘額
保證金	<b>18,410,938.92</b>	14,808,263.64
合計	<b>18,410,938.92</b>	14,808,263.64

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 2、交易性金融資產

## (1) 分類

項目	期末餘額	年初餘額
分類以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<b>20,776,009.48</b>	18,598,840.91
其中：股票	<b>19,896,793.25</b>	17,514,974.34
基金	<b>862,446.23</b>	866,066.57
衍生金融資產	<b>16,770.00</b>	217,800.00

1 公司期末持有的以公允價值計量且其變動計入當期損益的股票、基金產品在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

2 衍生金融資產為外匯遠期合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的收益，確認為金融資產。

(2) 期末餘額中無變現有限制的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

(3) 期末餘額中無套期工具，本期末發生套期交易。

## 3、應收票據及應收賬款

種類	期末餘額	年初餘額
應收票據	<b>901,676,580.07</b>	1,151,583,176.39
應收賬款	<b>1,775,253,489.38</b>	1,356,773,152.45
合計	<b>2,676,930,069.45</b>	2,508,356,328.84

## (1) 應收票據情況

## 1 應收票據分類

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	<b>901,324,220.07</b>	1,151,583,176.39
商業承兌匯票	<b>352,360.00</b>	0.00
合計	<b>901,676,580.07</b>	1,151,583,176.39

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 3、應收票據及應收賬款（續）

## (1) 應收票據情況（續）

## 2 期末已質押的應收票據情況

項目	期末已質押金額
銀行承兌匯票	59,583,079.78
合計	59,583,079.78

## 3 期末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	108,857,930.14	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00

## 4 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

## 5 截止2018年年6月30日，賬面價值為人民幣59,583,079.78元（2017年年12月31日：人民幣0元）的票據已質押開立銀行承兌匯票8,819,997.14元。

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00千元（上期：人民幣0.00千元）。由於與這些銀行承兌匯票相關的利率風險等主要風險與報酬已轉移給了銀行，因此，本公司終止確認已貼現未到期的銀行承兌匯票。發生的貼現費用為人民幣0.00千元（上期：人民幣0.00千元）。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 3、應收票據及應收賬款（續）

## (2) 應收賬款情況

## 1 應收賬款分類披露

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,828,883,076.88	99.62	53,629,587.50	2.93	1,775,253,489.38
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	6,944,105.95	0.38	6,944,105.95	100.00	0.00
合計	1,835,827,182.83	100.00	60,573,693.45	3.30	1,775,253,489.38

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,437,927,063.76	99.71	81,153,911.31	5.64	1,356,773,152.45
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	4,209,793.24	0.29	4,209,793.24	100.00	0.00
合計	1,442,136,857.00	100.00	85,363,704.55	5.92	1,356,773,152.45

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 3、應收票據及應收賬款（續）

## (2) 應收賬款情況（續）

## 1 應收賬款分類披露（續）

A、組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	1,487,205,164.06	14,872,051.62	1.00
4-6個月(含6個月)	217,278,733.23	10,863,936.66	5.00
7-12個月(含12個月)	80,349,861.70	8,034,986.17	10.00
1年-2年(含2年)	27,061,029.13	5,412,205.83	20.00
2年-3年(含3年)	8,472,938.49	5,931,056.95	70.00
3年以上	8,515,350.27	8,515,350.27	100.00
合計	1,828,883,076.88	53,629,587.50	

B、期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
貨款	6,944,105.95	6,944,105.95	100.00	預計收回可能性很小

根據公司的信用政策，公司一般授予客戶30至90天的信用期。

## 2 應收賬款按賬齡列示（根據確認應收賬款日期計算）

項目	期末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
3個月以內(含3個月)	1,487,205,164.06	81.01	1,206,167,251.38	83.64
4-6個月(含6個月)	217,278,733.23	11.83	139,624,695.33	9.68
7-12個月(含12個月)	80,349,861.70	4.38	51,616,531.58	3.58
1年-2年(含2年)	27,117,557.13	1.48	24,882,590.19	1.73
2年-3年(含3年)	10,006,329.13	0.54	7,836,274.00	0.54
3年以上	13,869,537.58	0.76	12,009,514.52	0.83
合計	1,835,827,182.83	100.00	1,442,136,857.00	100.00

於2018年6月30日及2017年12月31日，公司無已逾期但未減值的應收賬款。

## 3 本期計提壞賬準備金額-24,400,101.09元；本期無收回或轉回壞賬準備。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 3、應收票據及應收賬款（續）

## (2) 應收賬款情況（續）

## 4 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	390,727.90

5 本公司本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額為224,213,211.48元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例為12.21%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額為5,671,794.32元。

6 本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

7 本公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 4、預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	157,684,887.27	97.02	118,988,396.64	94.08
1至2年	4,214,646.06	2.59	3,750,068.63	2.97
2至3年	277,655.72	0.17	2,570,481.33	2.03
3年以上	357,638.28	0.22	1,163,011.61	0.92
合計	162,534,827.33	100.00	126,471,958.21	100.00

(2) 本公司按預付對象歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額為45,454,168.00元，佔預付賬款期末餘額合計數的比例為27.97%。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 5、其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
其他應收款	96,606,101.40	57,695,538.55
應收利息	0.00	5,945,063.41
應收股利	2,677,500.00	0.00
合計	99,283,601.40	63,640,601.96

## (1) 其他應收款情況

## 1 其他應收款分類披露

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	107,575,867.20	98.23	10,969,765.80	10.20	96,606,101.40
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	1,941,690.39	1.77	1,941,690.39	100.00	0.00
合計	109,517,557.59	100.00	12,911,456.19	11.79	96,606,101.40

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	67,775,228.56	96.54	10,079,690.01	14.87	57,695,538.55
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	2,429,365.99	3.46	2,429,365.99	100.00	0.00
合計	70,204,594.55	100.00	12,509,056.00	17.82	57,695,538.55

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 5、其他應收款（續）

## (1) 其他應收款情況（續）

## 1 其他應收款分類披露（續）

A、組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	77,331,195.29	773,311.94	1.00
4-6個月(含6個月)	7,391,644.62	369,582.25	5.00
7-12個月(含12個月)	8,397,317.88	839,731.79	10.00
1年-2年(含2年)	6,498,885.36	1,299,777.07	20.00
2年-3年(含3年)	898,204.32	628,743.02	70.00
3年以上	7,058,619.73	7,058,619.73	100.00
合計	107,575,867.20	10,969,765.80	

B、期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
往來款	1,941,690.39	1,941,690.39	100.00	預計收回可能性很小

2 本期計提壞賬準備金額396,730.99元；本期無收回或轉回壞賬準備。

3 本期實際核銷的其他應收款情況

無。

4 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末餘額	年初餘額
保證金	<b>1,061,225.13</b>	2,500,492.65
備用金	<b>16,573,972.11</b>	11,000,505.42
關聯企業往來	<b>724,202.20</b>	976,511.66
外部單位借款	<b>5,000,000.00</b>	5,000,000.00
出口退稅款	<b>15,167,162.88</b>	15,421,773.75
租賃費及押金	<b>2,492,712.95</b>	1,505,736.32
員工業務借支	<b>28,984,165.77</b>	22,994,136.84
其他	<b>39,514,116.55</b>	10,805,437.91
合計	<b>109,517,557.59</b>	70,204,594.55

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 5、其他應收款（續）

## (1) 其他應收款情況（續）

## 5 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
珠海中匯源投資合夥企業 （有限合夥）	股權轉讓款	33,100,525.00	3個月以內	30.22	331,005.25
出口退稅款	出口退稅	15,167,162.88	3個月以內 14,879,122.03元 4-6個月288,040.85	13.85	163,193.26
廣州銀河陽光生物製品 有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	4.57	5,000,000.00
Pioneer Time Investment Limited	押金	970,025.36	1-2年	0.89	194,005.07
廣東藍寶製藥有限公司	動力費	723,962.20	3個月以內	0.66	7,239.62
合計	—	54,961,675.44	—	50.19	5,695,443.20

6 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

7 本公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## (2) 應收利息情況

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	0.00	5,945,063.41
合計	0.00	5,945,063.41

## (3) 應收股利情況

項目	期末餘額	年初餘額
廣東藍寶製藥有限公司	2,677,500.00	0.00
合計	2,677,500.00	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 6、存貨

## (1) 存貨分類

項目	期末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	366,804,432.64	2,233,726.35	364,570,706.29
包裝物	21,141,308.21	545,502.98	20,595,805.23
在產品	235,312,929.65	9,359,815.26	225,953,114.39
庫存商品	511,062,095.89	16,688,709.54	494,373,386.35
委託加工物資	1,055,201.05	0.00	1,055,201.05
低值易耗品	9,213,493.43	0.00	9,213,493.43
發出商品	6,460,241.90	0.00	6,460,241.90
消耗性生物資產	9,247,166.13	0.00	9,247,166.13
自製半成品	22,904,257.98	0.00	22,904,257.98
合計	1,183,201,126.88	28,827,754.13	1,154,373,372.75

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	268,950,389.63	2,671,662.29	266,278,727.34
包裝物	19,782,530.05	1,048,859.25	18,733,670.80
在產品	269,395,810.49	4,359,815.26	265,035,995.23
庫存商品	537,664,477.74	21,906,846.25	515,757,631.49
委託加工物資	930,038.48	487,179.50	442,858.98
低值易耗品	4,885,477.21	1,326.55	4,884,150.66
發出商品	5,567,475.26	0.00	5,567,475.26
消耗性生物資產	8,601,115.78	0.00	8,601,115.78
自製半成品	17,319,108.97	0.00	17,319,108.97
合計	1,133,096,423.61	30,475,689.10	1,102,620,734.51

公司的消耗性生物資產為中藥材種植物，包括黃芪、三七等，主要為中藥製劑生產提供原料。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 6、存貨（續）

## (2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回	轉銷	
原材料	2,671,662.29	82,363.69	0.00	339,434.87	180,864.76	<b>2,233,726.35</b>
包裝物	1,048,859.25	0.00	0.00	393,825.70	109,530.57	<b>545,502.98</b>
在產品	4,359,815.26	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	<b>9,359,815.26</b>
庫存商品	21,906,846.25	10,375,704.95	0.00	508,619.99	15,085,221.67	<b>16,688,709.54</b>
委託加工物資	487,179.50	0.00	0.00	0.00	487,179.50	<b>0.00</b>
低值易耗品	1,326.55	0.00	0.00	0.00	1,326.55	<b>0.00</b>
合計	30,475,689.10	15,458,068.64	0.00	1,241,880.56	15,864,123.05	<b>28,827,754.13</b>

## (3) 存貨跌價準備計提依據及本期轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉銷存貨跌價準備的原因
原材料、包裝物	可變現淨值低於賬面價值	價值回升	加工成品銷售及報廢
庫存商品	可變現淨值低於賬面價值		銷售及報廢
其他存貨	可變現淨值低於賬面價值		加工成品銷售

## 7、其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅待抵扣／待認證進項稅	<b>3,220,019.15</b>	21,115,469.80
增值稅留抵稅額	<b>21,043,364.61</b>	18,766,340.33
現金管理	<b>85,892,784.11</b>	84,381,617.79
合計	<b>110,156,167.87</b>	124,263,427.92

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 8、長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動		
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動
聯營企業						
麗珠集團麗珠醫用電子設備 有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	52,700,984.57	0.00	0.00	2,880,176.90	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	21,429,927.63	0.00	0.00	-944,360.29	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	1,051,931.61	0.00	0.00	-4,495.58	0.00	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	17,415,201.63	0.00	0.00	-682,960.31	0.00	0.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	-10,193.45	0.00	0.00
DOSERNA INC	0.00	6,332,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	93,798,045.44	21,332,200.00	0.00	1,238,167.27	0.00	0.00

被投資單位	本期增減變動			期末餘額	減值準備 期末餘額
	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業					
麗珠集團麗珠醫用電子設備有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	2,677,500.00	0.00	0.00	52,903,661.47	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	20,485,567.34	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,047,436.03	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	0.00	0.00	0.00	16,732,241.32	0.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	0.00	0.00	0.00	14,989,806.55	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	6,332,200.00	0.00
合計	2,677,500.00	0.00	0.00	113,690,912.71	1,200,000.00

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 9、其他權益工具投資

## (1) 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具

項目	年末餘額	年初餘額	累計計入其他綜合收益的 利息和損失當期轉入 留存收益的金額	作出該項 指定的原因
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC (期票)	3,032,103.17	3,006,245.24	0.00	非交易性
廣發銀行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	非交易性
珠海華潤銀行股份有限公司	75,325,760.00	75,325,760.00	0.00	非交易性
上海海欣醫藥有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	非交易性
SEEKERS FUND	99,130,845.06	104,654,579.60	0.00	非交易性
GLOBAL HEALTH SCIENCE	198,512,110.50	0.00	0.00	非交易性
享融(上海)生物科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	非交易性
SCC VENTURE VI 2018-B, L.P.	13,895,847.74	0.00	0.00	非交易性
合計	395,574,015.31	183,663,933.68	0.00	

## (2) 本期終止確認的指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具

無。

## 10、固定資產

項目	期末餘額	年初餘額
固定資產	<b>3,231,463,269.69</b>	3,321,218,058.56
合計	<b>3,231,463,269.69</b>	3,321,218,058.56

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 10、固定資產（續）

## (1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備及其他	合計
一、賬面原值					
1、年初餘額	2,747,876,752.38	2,300,545,998.81	70,906,981.19	309,306,468.69	5,428,636,201.07
2、本期增加金額	37,288,808.03	42,724,637.20	3,927,649.70	20,643,119.08	104,584,214.01
(1)購置	11,582,089.47	35,469,607.19	3,927,649.70	16,331,840.65	67,311,187.01
(2)在建工程轉入	25,706,718.56	7,255,030.01	0.00	4,311,278.43	37,273,027.00
3、本期減少金額	3,186,234.63	63,029,318.16	964,163.00	3,527,833.69	70,707,549.48
(1)處置或報廢	3,186,234.63	63,029,318.16	964,163.00	3,527,833.69	70,707,549.48
(2)轉入持有待售的處置組	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末餘額	2,781,979,325.78	2,280,241,317.85	73,870,467.89	326,421,754.08	5,462,512,865.60
二、累計折舊					
1、年初餘額	683,143,434.34	1,100,081,168.65	43,715,981.38	189,334,631.99	2,016,275,216.36
2、本期增加金額	67,084,868.84	83,519,070.59	4,048,627.96	17,976,026.66	172,628,594.05
(1)計提	67,084,868.84	83,519,070.59	4,048,627.96	17,976,026.66	172,628,594.05
(2)其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期減少金額	421,900.71	42,778,194.92	808,937.79	3,266,122.15	47,275,155.57
(1)處置或報廢	421,900.71	42,778,194.92	808,937.79	3,266,122.15	47,275,155.57
(2)轉入持有待售的處置組	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末餘額	749,806,402.47	1,140,822,044.32	46,955,671.55	204,044,536.50	2,141,628,654.84
三、減值準備					
1、年初餘額	21,010,653.11	69,244,533.75	72,835.46	814,903.83	91,142,926.15
2、本期增加金額	10,278,045.72	2,208,991.07	0.00	1,120,579.54	13,607,616.33
(1)計提	10,278,045.72	2,208,991.07	0.00	1,120,579.54	13,607,616.33
3、本期減少金額	778,599.69	14,515,331.10	0.00	35,670.62	15,329,601.41
(1)處置或報廢	778,599.69	14,515,331.10	0.00	35,670.62	15,329,601.41
(2)轉入持有待售的處置組	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末餘額	30,510,099.14	56,938,193.72	72,835.46	1,899,812.75	89,420,941.07
四、賬面價值					
1、期末賬面價值	2,001,662,824.17	1,082,481,079.81	26,841,960.88	120,477,404.83	3,231,463,269.69
2、年初賬面價值	2,043,722,664.93	1,131,220,296.41	27,118,164.35	119,156,932.87	3,321,218,058.56

本期折舊額為172,628,594.05元（上期為161,607,640.81元）。本期由在建工程轉入固定資產原價為37,273,027.00元（上期為69,555,610.17元）。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 10、固定資產（續）

## (2) 期末暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	19,955,763.60	9,694,268.55	5,055.54	10,256,439.51	
機器設備	48,029,181.54	17,806,929.58	26,023,435.37	4,198,816.59	
電子設備及其他	3,618,799.84	3,162,737.88	277,441.11	178,620.85	
合計	71,603,744.98	30,663,936.01	26,305,932.02	14,633,876.95	

## (3) 公司無融資租賃租入的固定資產。

## (4) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	期末賬面價值
房屋及建築物	1,219,914.34
機器設備	720,364.20
電子設備及其他	26,056,087.82
合計	27,996,366.36

## (5) 期末未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋建築物	548,043,476.31	正在辦理中

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情況

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
光大新廠項目	5,819,684.62	0.00	5,819,684.62	5,819,684.62	0.00	5,819,684.62
合成公司車間改造項目	2,342,621.25	0.00	2,342,621.25	2,744,696.94	0.00	2,744,696.94
石角新廠項目	6,778,283.44	0.00	6,778,283.44	6,430,121.05	0.00	6,430,121.05
藥廠車間改造項目	21,347,202.88	0.00	21,347,202.88	24,917,332.06	0.00	24,917,332.06
麗珠集團利民製藥廠袋裝 輸液車間技改項目	39,864,637.80	0.00	39,864,637.80	6,932,975.92	0.00	6,932,975.92
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間 建設項目	3,049,149.61	0.00	3,049,149.61	1,310,796.47	0.00	1,310,796.47
其他	51,636,865.38	0.00	51,636,865.38	22,123,741.92	0.00	22,123,741.92
工程物資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	130,838,444.98	0.00	130,838,444.98	70,279,348.98	0.00	70,279,348.98

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 11、在建工程（續）

## (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	預算數	年初餘額	本期增加數	本期轉入 固定資產數	其他減少數	期末餘額
光大新廠項目	365,816,500.00	5,819,684.62	0.00	0.00	0.00	<b>5,819,684.62</b>
合成公司車間改造項目	36,186,707.50	2,744,696.94	1,784,171.71	347,350.42	1,838,896.98	<b>2,342,621.25</b>
石角新廠項目	46,664,000.00	6,430,121.05	348,162.39	0.00	0.00	<b>6,778,283.44</b>
藥廠車間改造項目	139,778,700.00	24,917,332.06	27,986,797.36	31,556,926.54	0.00	<b>21,347,202.88</b>
麗珠集團利民製藥廠袋裝 輸液車間技改項目	63,117,300.00	6,932,975.92	32,931,661.88	0.00	0.00	<b>39,864,637.80</b>
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間 建設項目	163,933,300.00	1,310,796.47	1,738,353.14	0.00	0.00	<b>3,049,149.61</b>
其他	0.00	22,123,741.92	35,051,349.15	5,368,750.04	169,475.65	<b>51,636,865.38</b>
合計	815,496,507.50	70,279,348.98	99,840,495.63	37,273,027.00	2,008,372.63	<b>130,838,444.98</b>

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 11、在建工程（續）

## (2) 重大在建工程項目變動情況（續）

工程名稱	利息資本化 累計金額	本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率(%)	工程投入佔 預算的比例(%)	工程進度	資金來源
光大新廠項目	0.00	0.00	0.00	1.59	設計階段	自有資金
合成公司車間改造項目	0.00	0.00	0.00	71.93	部分項目完工	自有資金
石角新廠項目	0.00	0.00	0.00	74.65	在建	自有資金
藥廠車間改造項目	0.00	0.00	0.00	51.11	部分項目完工	自有資金
麗珠集團利民製藥廠袋裝 輸液車間技改項目	0.00	0.00	0.00	63.16	在建	募集資金及自有資金
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間 建設項目	0.00	0.00	0.00	1.86	在建	募集資金
其他	34,340.46	0.00	0.00			自有資金
合計	34,340.46	0.00				

其他減少主要為轉入長期待攤費用。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 12、無形資產

## (1) 無形資產情況

項目	土地使用權	專利及專有技術	軟件	商標權	其他	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	259,891,035.84	224,995,091.01	33,420,150.95	24,000.00	10,985,294.53	529,315,572.33
2、本期增加金額	2,605,133.91	34,219,385.05	1,134,839.78	0.00	0.00	37,959,358.74
(1)購置	2,605,133.91	18,991,818.87	1,134,839.78	0.00	0.00	22,731,792.56
(2)開發支出轉入	0.00	15,227,566.18	0.00	0.00	0.00	15,227,566.18
3、本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末餘額	262,496,169.75	259,214,476.06	34,554,990.73	24,000.00	10,985,294.53	567,274,931.07
二、累計攤銷						
1、年初餘額	67,017,930.61	156,948,428.10	29,139,984.80	24,000.00	1,190,073.57	254,320,417.08
2、本期增加金額	2,452,709.54	7,497,355.45	1,382,943.11	0.00	549,264.73	11,882,272.83
(1)計提	2,452,709.54	7,497,355.45	1,382,943.11	0.00	549,264.73	11,882,272.83
3、本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末餘額	69,470,640.15	164,445,783.55	30,522,927.91	24,000.00	1,739,338.30	266,202,689.91
三、減值準備						
1、年初餘額	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
2、本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末餘額	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
四、賬面價值						
1、期末賬面價值	192,043,702.66	84,559,525.72	4,032,062.82	0.00	9,245,956.23	289,881,247.43
2、年初賬面價值	191,891,278.29	57,837,496.12	4,280,166.15	0.00	9,795,220.96	263,804,161.52

本期攤銷11,882,272.83元（上期為13,216,072.42元）。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 12、無形資產（續）

## (2) 未辦妥產權證書的無形資產有關情況：

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	26,710,021.77	正在辦理中

## (3) 無形資產說明

土地使用權系公司依照中國法律在中國境內取得的國有土地使用權，出讓期限自取得土地使用權起50年內。

## 13、開發支出

項目	年初餘額	本期增加	本期減少		期末餘額
			計入當期損益	確認為無形資產	
費用化支出：	0.00	243,963,723.02	243,963,723.02	0.00	0.00
資本化支出：	25,328,934.25	29,014,735.71	0.00	15,227,566.18	39,116,103.78
其中：西藥製劑	15,227,566.18	1,435,561.12	0.00	15,227,566.18	1,435,561.12
其中：生物藥	10,101,368.07	27,579,174.59	0.00	0.00	37,680,542.66
合計	25,328,934.25	272,978,458.73	243,963,723.02	15,227,566.18	39,116,103.78

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 14、商譽

## (1) 商譽賬面原值

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
麗珠集團麗珠製藥廠	47,912,269.66	0.00	0.00	<b>47,912,269.66</b>
四川光大製藥有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	<b>13,863,330.24</b>
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	<b>46,926,155.25</b>
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	1,183,737.85	<b>6,087,569.18</b>
上海麗珠製藥有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	<b>2,045,990.12</b>
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	<b>3,492,752.58</b>
合計	121,511,804.88	0.00	1,183,737.85	<b>120,328,067.03</b>

## (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	<b>11,200,000.00</b>
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	1,183,737.85	<b>6,087,569.18</b>
合計	18,471,307.03	0.00	1,183,737.85	<b>17,287,569.18</b>

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

### 14、商譽（續）

#### (3) 商譽減值測試方法和減值準備計提方法

本公司商譽系本公司於以前年度非同一控制下的企業合併形成。

資產負債表日，公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組合來預計未來現金流量現值。即依據管理層制定的未來五年財務預算和12%折現率預計未來現金流量現值。超過五年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定。

商譽減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對麗珠集團麗珠製藥廠預計未來現金流量現值的計算採用了64.9%-69.4%的毛利率及0~28.1%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對四川光大製藥有限公司預計未來現金流量現值的計算採用了66.1%-67.5%的毛利率及0~20.8%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對麗珠集團福州福興醫藥有限公司預計未來現金流量現值的計算採用了53%-55%的毛利率及-23%~9.5%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

經測試，公司管理層預計報告期內，商譽無需計提減值準備。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 15、長期待攤費用

項目	年初餘額	本期增加	本期攤銷	其他減少	期末餘額	其他減少的原因
固定資產大修理支出	3,494,118.89	1,792,497.56	1,101,082.64	0.00	<b>4,185,533.81</b>	
辦公室裝修費	19,964,395.36	217,039.98	926,812.75	0.00	<b>19,254,622.59</b>	
廠房裝修費	80,864,295.03	1,093,027.56	3,247,002.42	0.00	<b>78,710,320.17</b>	
公共設施公攤費用	630,138.98	0.00	124,583.46	0.00	<b>505,555.52</b>	
樹脂和填料	9,639,630.17	1,645,601.26	2,458,606.84	0.00	<b>8,826,624.59</b>	
其他	1,861,154.25	371,542.43	394,145.61	0.00	<b>1,838,551.07</b>	
合計	116,453,732.68	5,119,708.79	8,252,233.72	0.00	<b>113,321,207.75</b>	

## 16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

## (1) 遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
計提資產減值準備產生的可抵扣暫時性差異	<b>212,282,447.17</b>	<b>32,342,653.51</b>	244,616,318.10	37,523,774.91
預提費用產生的可抵扣暫時性差異	<b>183,376,756.65</b>	<b>28,163,058.60</b>	203,403,098.95	30,489,354.50
可抵扣虧損產生的可抵扣暫時性差異	<b>34,207,535.93</b>	<b>5,131,130.39</b>	34,207,535.93	5,131,130.39
遞延收益產生的可抵扣暫時性差異	<b>171,260,239.64</b>	<b>25,689,035.95</b>	175,727,981.47	26,359,197.22
未實現內部交易利潤產生的 可抵扣暫時性差異	<b>241,790,947.99</b>	<b>36,268,642.20</b>	153,545,941.58	23,031,891.24
股權激勵費用產生的 可抵扣暫時性差異	<b>3,166,732.09</b>	<b>475,009.81</b>	23,909,083.45	4,673,538.82
公允價值變動產生的 可抵扣暫時性差異	<b>17,260,332.00</b>	<b>2,589,049.80</b>	0.00	0.00
合計	<b>863,344,991.47</b>	<b>130,658,580.26</b>	835,409,959.48	127,208,887.08

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債（續）

## (2) 遞延所得稅負債明細

項目	期末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
交易性金融資產產生的 應納稅暫時性差異	13,925,759.62	2,088,863.94	933,866.57	161,859.99
其他權益工具投資產生的 應納稅暫時性差異	681,004.19	112,365.69	16,684,671.04	2,605,572.53
長期股權投資權益法核算產生的 應納稅暫時性差異	26,324,455.78	3,948,668.37	27,070,634.69	4,060,595.21
固定資產加速折舊產生的 應納稅暫時性差異	169,004,728.56	25,448,783.49	130,708,014.01	19,704,276.31
合計	209,935,948.15	31,598,681.49	175,397,186.31	26,532,304.04

## (3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	168,275,386.22	185,120,577.37
可抵扣虧損	570,971,129.22	444,367,873.41
合計	739,246,515.44	629,488,450.78

## (4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末餘額	年初餘額	備註
2018年	27,827,822.05	27,827,822.05	
2019年	57,516,237.66	57,516,237.66	
2020年	82,774,661.90	83,820,693.24	
2021年	107,780,474.63	108,055,857.34	
2022年	159,484,870.14	159,484,870.14	
2023年	123,425,448.81	0.00	
2032年	1,245,859.22	1,245,859.22	
2033年	2,444,788.49	0.00	
無限期	8,470,966.32	6,416,533.76	
合計	570,971,129.22	444,367,873.41	

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 17、其他非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅待抵扣／待認證進項稅	0.00	85,312.14
增值稅留抵稅額	54,390,121.94	46,700,907.82
預付工程及設備款	139,440,957.70	125,645,846.27
預付專有技術購置款	96,113,080.83	61,968,960.18
合計	289,944,160.47	234,401,026.41

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分類

項目	期末餘額	年初餘額
信用借款	272,087,290.50	0.00
合計	272,087,290.50	0.00

## (2) 已逾期未償還的短期借款情況

無。

## 19、交易性金融負債

項目	期末餘額	年初餘額
交易性金融負債	19,361,018.79	339,129.90
其中：衍生金融負債	19,361,018.79	339,129.90

衍生金融負債為外匯遠期合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的損失，確認為交易性金融負債。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 20、應付票據及應付賬款

種類	期末餘額	年初餘額
應付票據	<b>773,200,094.89</b>	661,858,884.48
應付賬款	<b>544,665,679.97</b>	501,668,543.26
合計	<b>1,317,865,774.86</b>	1,163,527,427.74

## (1) 應付票據情況

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	<b>773,200,094.89</b>	661,858,884.48

下一會計期間將到期的金額773,200,094.89元。

## (2) 應付賬款情況

## 1 應付賬款明細情況（根據確認應付賬款日期計算賬齡）

項目	期末餘額	年初餘額
3個月以內（含3個月）	<b>457,911,971.41</b>	405,860,860.51
4-6個月（含6個月）	<b>34,458,614.75</b>	29,269,772.96
7-12個月（含12個月）	<b>20,181,223.72</b>	26,915,684.21
1年-2年（含2年）	<b>5,752,528.34</b>	13,217,832.56
2年以上	<b>26,361,341.75</b>	26,404,393.02
合計	<b>544,665,679.97</b>	501,668,543.26

## 2 賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
美建建築系統（中國）有限公司	<b>3,215,942.76</b>	暫欠
廣東建安昌盛工程有限公司	<b>2,226,324.65</b>	暫欠
合計	<b>5,442,267.41</b>	

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 21、合同負債

## (1) 合同負債情況

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	<b>67,589,904.20</b>	85,837,055.50
1年以上	<b>11,565,957.56</b>	29,451,742.44
合計	<b>79,155,861.76</b>	115,288,797.94

## (2) 賬齡超過1年的合同負債

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
文山美羅君元三七種植基地有限公司	<b>1,000,000.00</b>	對方尚未要求發貨
合計	<b>1,000,000.00</b>	

(3) 在本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入金額為61,601,650.07元。

## 22、應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	159,973,257.50	396,063,204.89	442,654,866.00	<b>113,381,596.39</b>
二、離職後福利—設定提存計劃	184,685.47	27,037,963.24	26,828,534.38	<b>394,114.33</b>
三、辭退福利	1,408,000.00	1,268,370.00	1,268,370.00	<b>1,408,000.00</b>
四、一年內到期的其他福利	0.00	779,064.18	779,064.18	<b>0.00</b>
合計	161,565,942.97	425,148,602.31	471,530,834.56	<b>115,183,710.72</b>

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 22、應付職工薪酬（續）

## (2) 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	158,349,932.31	354,916,182.20	402,163,579.37	<b>111,102,535.14</b>
2、職工福利費	918,358.80	15,596,760.85	14,934,037.11	<b>1,581,082.54</b>
3、社會保險費	74,771.29	12,807,791.90	12,670,558.67	<b>212,004.52</b>
其中：醫療保險費	64,436.27	10,996,396.66	10,891,237.83	<b>169,595.10</b>
工傷保險費	5,209.51	1,043,365.54	1,018,278.56	<b>30,296.49</b>
生育保險費	5,125.51	768,029.70	761,042.28	<b>12,112.93</b>
4、住房公積金	577,404.00	12,154,275.98	12,294,699.98	<b>436,980.00</b>
5、工會經費和職工教育經費	52,791.10	588,193.96	591,990.87	<b>48,994.19</b>
6、短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
7、短期利潤分享計劃—子公司經營 考核激勵獎金	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
合計	159,973,257.50	396,063,204.89	442,654,866.00	<b>113,381,596.39</b>

## (3) 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	171,819.22	25,874,305.36	25,664,108.99	<b>382,015.59</b>
2、失業保險費	12,866.25	1,163,657.88	1,164,425.39	<b>12,098.74</b>
合計	184,685.47	27,037,963.24	26,828,534.38	<b>394,114.33</b>

## 23、應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	<b>56,250,629.64</b>	67,164,312.63
城建稅	<b>4,605,353.15</b>	3,374,878.22
企業所得稅	<b>98,596,222.03</b>	952,634,566.51
房產稅	<b>8,594,828.05</b>	8,713,726.12
土地使用稅	<b>2,288,134.75</b>	2,466,854.37
個人所得稅	<b>4,621,751.75</b>	5,680,421.06
印花稅	<b>1,489,295.31</b>	1,761,327.56
教育費附加	<b>4,001,816.07</b>	3,672,792.21
堤圍防護費	<b>20,300.76</b>	20,300.76
其他	<b>40,816.88</b>	261,840.80
合計	<b>180,509,148.39</b>	1,045,751,020.24

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 24、其他應付款

## (1) 按款項性質列示

項目	期末餘額	年初餘額
其他應付款	<b>1,815,184,848.18</b>	1,753,221,979.28
其中：辦事處費用	<b>41,316,826.51</b>	63,450,319.76
保證金	<b>33,454,948.75</b>	30,217,935.64
業務推廣費	<b>775,153,688.33</b>	689,655,614.57
限制性股票回購義務	<b>7,283,234.20</b>	66,786,741.96
技術轉讓費	<b>10,646,892.77</b>	12,089,410.31
關聯企業往來	<b>16,425,895.42</b>	6,386,047.07
預提費用	<b>905,162,395.73</b>	840,584,530.57
其他	<b>25,740,966.47</b>	44,051,379.40
應付股利	<b>542,088,349.22</b>	170,936,288.17
合計	<b>2,357,273,197.40</b>	1,924,158,267.45

期末，對董事、高級管理人員及其配偶限制性股票回購義務為0.00元。

其他應付款中預提費用明細如下：

項目	期末餘額	年初餘額	期末結存原因
水電費	<b>9,311,675.83</b>	7,612,905.00	未支付
科研費	<b>53,716,786.65</b>	46,866,877.63	未支付
業務推廣費	<b>778,697,030.15</b>	710,442,395.63	未支付
廣告費	<b>878,781.75</b>	738,681.75	未支付
會務費	<b>20,243,078.02</b>	29,026,606.91	未支付
審計及信息披露費	<b>3,281,919.32</b>	5,686,083.60	未支付
其他	<b>39,033,124.01</b>	40,210,980.05	未支付
合計	<b>905,162,395.73</b>	840,584,530.57	

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 24、其他應付款（續）

## (2) 應付股利情況

項目	期末餘額	年初餘額	超過1年 未支付的原因
普通股股利	390,772,235.51	20,174.46	未支付
清遠新北江企業（集團）公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及個人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司內部職工股	259,800.00	259,800.00	未支付
珠海正禾企業有限公司	148,804,303.71	168,404,303.71	未支付
合計	542,088,349.22	170,936,288.17	

## 25、一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
1年內到期的長期借款（附註六、26）	400,000.00	400,000.00
合計	400,000.00	400,000.00

## 26、長期借款

## (1) 長期借款的分類

項目	期末餘額	年初餘額
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
減：一年內到期的長期借款（附註六、25）	400,000.00	400,000.00
合計	700,000.00	700,000.00

期末，無已到期未償還的長期借款。

## (2) 金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	期末餘額		年初餘額	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
福州市財政局	未約定	未約定	人民幣	免息	-	700,000.00	-	700,000.00
合計						700,000.00		700,000.00

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助

## (1) 本期初始確認的政府補助的基本情況

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關				是否實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入	沖減成本費用	
廣東省戰略新興產業核心 技術攻關(2011)類 治療人源化抗人腫瘤 壞死因子 $\alpha$ 單克隆 抗體新藥的研製	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
國家及省科技獎 企業科技項目	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
國家工業轉型升級專項 (參芪FDA)	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
藥物一致性評價研究中心 平台建設	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
出口信保補貼	891,380.00	0.00	0.00	0.00	891,380.00	0.00	0.00	是
研究開發費補助	8,719,016.99	0.00	0.00	0.00	8,719,016.99	0.00	0.00	是

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助（續）

## (1) 本期初始確認的政府補助的基本情況（續）

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關				是否實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入	沖減成本費用	
長效微球重大新藥創製 政府補助	5,164,175.00	0.00	0.00	0.00	5,164,175.00	0.00	0.00	是
財政補貼 (含經營運營補貼)	65,600.00	0.00	0.00	0.00	65,600.00	0.00	0.00	是
進口配套資金	512,595.16	0.00	0.00	0.00	512,595.16	0.00	0.00	是
外經貿發展與口岸建設 專項資金	152,474.40	0.00	0.00	0.00	152,474.40	0.00	0.00	是
清遠市鐵塔路10KV藥廠 線路遷改項目	4,022.18	0.00	0.00	0.00	4,022.18	0.00	0.00	是
參芪國際臨床試驗與 註冊研究	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	是
技術改造資金撥款及 事後補獎	2,465,698.78	0.00	0.00	0.00	2,465,698.78	0.00	0.00	是

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助（續）

## (1) 本期初始確認的政府補助的基本情況（續）

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關				是否實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入	沖減成本費用	
省級服務貿易發展資金	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	是
黨參標準化種植基地補貼	129,400.00	0.00	0.00	0.00	129,400.00	0.00	0.00	是
專利（知識產權）資助 資金	968,800.00	0.00	0.00	0.00	968,800.00	0.00	0.00	是
社保補貼	379,507.50	0.00	0.00	0.00	379,507.50	0.00	0.00	是
企業穩崗及再就業和 吸納高校畢業生補貼款	648,867.02	0.00	0.00	0.00	648,867.02	0.00	0.00	是
工業和信息化專項資金	489,000.00	0.00	0.00	0.00	489,000.00	0.00	0.00	是
總部企業扶持資金	11,813,630.07	0.00	0.00	0.00	0.00	11,813,630.07	0.00	是
財政扶持資金	63,075,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,075,469.00	0.00	是
其他	190,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190,000.00	0.00	是
合計	—	14,100,000.00	0.00	0.00	25,690,537.03	75,079,099.07	0.00	—

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助（續）

## (2) 計入當期損益的政府補助情況

補助項目	與資產／收益相關	計入其他收益	計入營業外收入	沖減成本費用
出口信保補貼	與收益相關	891,380.00	0.00	0.00
研究開發費補助	與收益相關	8,719,016.99	0.00	0.00
廣東省戰略新興產業核心技術 攻關(2011)I類治療用人源化 抗人腫瘤壞死因子 $\alpha$ 單克隆 抗體新藥的研製	與資產相關	4,484,685.64	0.00	0.00
艾普拉唑系列創新藥物研發 及產業化	與資產相關	1,809,500.03	0.00	0.00
降血脂他汀類藥物的研發與 產業化政府補助	與資產相關	14,999.94	0.00	0.00
長效微球重大新藥創製政府補助	與收益相關	5,164,175.00	0.00	0.00
金灣區紅旗鎮財政所撥來創新藥物 艾普拉唑IV期臨床研究 (國家跟投項目)款項	與收益相關	374,064.90	0.00	0.00
財政補貼(含經營運營補貼)	與收益相關	65,600.00	0.00	0.00
注射用鼠神經生長因子研發 及產業化	與資產相關	1,459,835.00	0.00	0.00
工業和信息化部項目補助款	與資產相關	115,500.00	0.00	0.00
創新創業團隊資助計劃資金項目	與收益相關	366,666.67	0.00	0.00
進口配套資金	與收益相關	512,595.16	0.00	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助（續）

## (2) 計入當期損益的政府補助情況（續）

補助項目	與資產／收益相關	計入其他收益	計入營業外收入	沖減成本費用
外經貿發展與口岸建設專項資金	與收益相關	152,474.40	0.00	0.00
投促中心租金及物業費補貼	與收益相關	140,259.60	0.00	0.00
清遠市鐵塔路10KV藥廠線路 遷改項目	與收益相關	4,022.18	0.00	0.00
省財政支持技改招標項目 補助金PVC軟袋	與資產相關	111,182.88	0.00	0.00
軟袋參芪扶正注射液技改項目	與資產相關	941,176.48	0.00	0.00
參芪國際臨床試驗與註冊研究	與收益相關	5,000,000.00	0.00	0.00
太陽能光電建築應用示範項目	與資產相關	551,000.04	0.00	0.00
協同創新與平台環境建設專項資金	與資產相關	366,666.66	0.00	0.00
技術改造資金撥款及事後補獎	與收益相關	2,465,698.78	0.00	0.00
技術改造資金撥款及事後補獎	與資產相關	768,353.10	0.00	0.00
科學技術獎及科技創新項目資助	與收益相關	327,272.72	0.00	0.00
科學技術獎及科技創新項目資助	與資產相關	55,462.80	0.00	0.00

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助（續）

## (2) 計入當期損益的政府補助情況（續）

補助項目	與資產／收益相關	計入其他收益	計入營業外收入	沖減成本費用
省級服務貿易發展資金	與收益相關	100,000.00	0.00	0.00
黨參標準化種植基地補貼	與收益相關	129,400.00	0.00	0.00
專利（知識產權）資助資金	與收益相關	968,800.00	0.00	0.00
工業龍頭企業貸款貼息政策資金	與資產相關	100,000.02	0.00	0.00
工業轉型政府扶持資金	與資產相關	124,999.98	0.00	0.00
新型工業化發展資金	與資產相關	150,000.00	0.00	0.00
產業振興扶持資金	與資產相關	579,000.00	0.00	0.00
五優一新扶持資金	與資產相關	49,999.98	0.00	0.00
社保補貼	與收益相關	379,507.50	0.00	0.00
企業穩崗及再就業和 吸納高校畢業生補貼款	與收益相關	648,867.02	0.00	0.00
新型科研機構補助資金	與資產相關	213,575.72	0.00	0.00
新型科研機構補助資金	與收益相關	18,292.10	0.00	0.00
企業技術中心創新能力建設 （抗體藥物試驗室）	與資產相關	557,766.09	0.00	0.00
企業技術中心創新能力建設 （抗體藥物試驗室）	與收益相關	43,458.24	0.00	0.00
工業和信息化專項資金	與收益相關	489,000.00	0.00	0.00
燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助	與資產相關	22,500.00	0.00	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 27、政府補助（續）

## (2) 計入當期損益的政府補助情況（續）

補助項目	與資產／收益相關	計入其他收益	計入營業外收入	沖減成本費用
總部企業扶持資金	與收益相關	0.00	11,813,630.07	0.00
財政扶持資金	與收益相關	0.00	63,075,469.00	0.00
其他	與收益相關	0.00	190,000.00	0.00
合計	—	39,436,755.62	75,079,099.07	0.00

## (3) 本期退回的政府補助情況

無。

## 28、遞延收益

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	225,844,273.75	14,100,000.00	17,746,218.59	<b>222,198,055.16</b>	

其中，涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	本年增加	計入 其他收益	本期減少			其他減少	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入 營業外收入	沖減 成本費用				
艾普拉唑系列創新藥物 研發及產業化	19,886,458.11	0.00	1,809,500.03	0.00	0.00	0.00	<b>18,076,958.08</b>	與資產相關	
艾普拉唑系列創新藥物 研發及產業化	4,413,014.08	0.00	374,064.90	0.00	0.00	0.00	<b>4,038,949.18</b>	與收益相關	

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	本期減少			其他減少	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
			計入 其他收益	計入 營業外收入	沖減 成本費用			
廣東省戰略新興產業核心 技術攻關(2011)類 治療人源化抗人腫瘤 壞死因子 $\alpha$ 單克隆 抗體新藥的研製	0.00	8,000,000.00	4,484,685.64	0.00	0.00	0.00	<b>3,515,314.36</b>	與資產相關
2014年戰略性新興產業 (緩釋微球)	18,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>18,700,000.00</b>	與資產相關
長效注射微球產品的 中試放大和產業化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,400,000.00</b>	與資產相關
2015年度創新驅動項目 專項資金	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>93,000.00</b>	與資產相關
工業和信息化部項目 補助款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,400,000.00</b>	與資產相關
工業和信息化部項目 補助款	2,290,750.00	0.00	115,500.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,175,250.00</b>	與資產相關
注射用鼠神經生長因子 研發及產業化	26,745,060.72	0.00	1,459,835.00	0.00	0.00	0.00	<b>25,285,225.72</b>	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	計入 其他收益	本期減少			其他減少	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入 營業外收入	沖減 成本費用				
太陽能光電建築									
應用示範項目	6,863,499.75	0.00	551,000.04	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>6,312,499.71</b>	與資產相關
省財政支持技改招標項目									
補助金PVC軟袋	2,321,947.60	0.00	111,182.88	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,210,764.72</b>	與資產相關
軟袋參芪扶正注射液技改									
項目	30,000,000.00	0.00	941,176.48	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	<b>25,058,823.52</b>	與資產相關
技術改造資金撥款及									
事後補獎	9,977,809.16	0.00	564,781.68	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>9,413,027.48</b>	與資產相關
技術改造資金撥款及									
事後補獎	2,975,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,825,000.00</b>	與資產相關
國家中醫藥管理局									
中藥標準化項目	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>700,000.00</b>	與資產相關
國家中醫藥管理局									
中藥標準化項目	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>700,000.00</b>	與收益相關
參芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1,029,987.68</b>	與資產相關

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	計入 其他收益	本期減少			其他減少	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入 營業外收入	沖減 成本費用				
參芪扶正注射液	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>960,523.19</b>	與收益相關
山西渾源黃芪GAP產業化 生產基地建設	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>4,641,357.94</b>	與資產相關
吉米沙星片的研發及 生產轉化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>212,527.55</b>	與資產相關
國家及省科技獎企業 科技項目	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>500,000.00</b>	與資產相關
廣東省水產品中有毒物質 高通量檢測技術研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>80,000.00</b>	與收益相關
技術中心創新能力建設 （抗體藥物實驗室）	4,299,935.92	0.00	557,766.09	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>3,742,169.83</b>	與資產相關
技術中心創新能力建設 （抗體藥物實驗室）	502,519.08	0.00	43,458.24	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>459,060.84</b>	與收益相關

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	計入 其他收益	本期減少		其他減少	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入 營業外收入	沖減 成本費用			
血液篩查(BCI)核酸 檢測試劑成果轉化	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	與資產相關
液態活檢樣本提取富集 分離設備產業化	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	與資產相關
區投促中心租金及 物業費補貼	327,272.40	0.00	140,259.60	0.00	0.00	0.00	187,012.80	與收益相關
$\alpha$ -葡萄糖苷酶抑制劑類 原料藥阿卡波糖生產 車間工藝升級技術改造 項目	892,857.16	0.00	53,571.42	0.00	0.00	0.00	839,285.74	與資產相關
降血脂他汀類藥物的 研發與產業化	150,000.00	0.00	14,999.94	0.00	0.00	0.00	135,000.06	與資產相關
科學技術獎及科技 創新項目資助	472,268.60	0.00	55,462.80	0.00	0.00	0.00	416,805.80	與資產相關
科學技術獎及科技 創新項目資助	1,636,363.64	0.00	327,272.72	0.00	0.00	0.00	1,309,090.92	與收益相關

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	本期減少				期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
			計入 其他收益	計入 營業外收入	沖減 成本費用	其他減少		
特派員工作站	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>300,000.00</b>	與資產相關
產業振興扶持資金	7,077,500.01	0.00	579,000.00	0.00	0.00	0.00	<b>6,498,500.01</b>	與資產相關
創新藥物艾普拉唑IV期 臨床研究	3,270,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>3,270,800.00</b>	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	1,108,333.38	0.00	124,999.98	0.00	0.00	0.00	<b>983,333.40</b>	與資產相關
新型工業化發展獎金	2,354,166.67	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,204,166.67</b>	與資產相關
工業龍頭企業貸款貼息 政策資金	1,166,666.65	0.00	100,000.02	0.00	0.00	0.00	<b>1,066,666.63</b>	與資產相關
五優一新扶持資金	700,000.04	0.00	49,999.98	0.00	0.00	0.00	<b>650,000.06</b>	與資產相關
博士後建站和科研補貼	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>100,000.00</b>	與資產相關
博士後建站和科研補貼	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>5,142.15</b>	與收益相關
新型研發機構補助	2,213,575.72	0.00	213,575.72	0.00	0.00	0.00	<b>2,000,000.00</b>	與資產相關
新型研發機構補助	18,292.10	0.00	18,292.10	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	與收益相關
創新創業團隊資助計劃 資金項目	366,666.67	0.00	366,666.67	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	與收益相關

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	計入 其他收益	本期減少			期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入 營業外收入	沖減 成本費用	其他減少		
創新創業團隊資助計劃								
資金項目	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>8,500,000.00</b>	與資產相關
協同創新與平台環境								
建設專項資金	427,777.78	0.00	366,666.66	0.00	0.00	0.00	<b>61,111.12</b>	與資產相關
治療糖尿病腎病創新中藥 「芪蘆糖腎膠囊」的								
研究開發	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1,000,000.00</b>	與資產相關
珠海市戰略性新興產業								
專項資金	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>3,270,000.00</b>	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物								
研發及產業化項目資金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>5,600,000.00</b>	與資產相關
國家工業轉型升級專項 （參芪FDA）	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>4,000,000.00</b>	與資產相關

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 28、遞延收益（續）

負債項目	年初餘額	本年增加	計入 其他收益	本期減少			期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入 營業外收入	沖減 成本費用	其他減少		
創新藥注射用								
艾普拉唑鈉針劑	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,400,000.00</b>	與資產相關
新型頭孢粉針劑								
技術改造項目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1,533,100.00</b>	與資產相關
藥物一致性評價研究中心								
平台建設	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1,600,000.00</b>	與資產相關
燃煤鍋爐在線監控設備								
裝置補助資金	345,000.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	0.00	<b>322,500.00</b>	與資產相關
集成一體化分子診斷								
平台的合作研發及 產業化資金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,415,100.00</b>	與資產相關
合計	225,844,273.75	14,100,000.00	13,746,218.59	0.00	0.00	4,000,000.00	<b>222,198,055.16</b>	

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 29、股本

2018年1-6月

項目	年初餘額		本年增減變動(+ -)					期末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1.國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.國有法人持股	10,240,432	1.85	0.00	0.00	3,072,129	0.00	3,072,129	13,312,561	1.85
3.其他內資持股	5,263,323	0.95	0.00	0.00	135,217	-3,378,458	-3,243,241	2,020,082	0.28
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	5,263,323	0.95	0.00	0.00	135,217	-3,378,458	-3,243,241	2,020,082	0.28
基金、理財產品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	15,503,755	2.80	0.00	0.00	3,207,346	-3,378,458	-171,112	15,332,643	2.13
<b>二、無限售條件股份</b>									
1.人民幣普通股	348,458,846	62.99	0.00	0.00	105,946,694	3,262,659	109,209,353	457,668,199	63.65
2.境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外資股(H股)	189,268,768	34.21	0.00	0.00	56,780,630	0.00	56,780,630	246,049,398	34.22
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	537,727,614	97.20	0.00	0.00	162,727,324	3,262,659	165,989,983	703,717,597	97.87
<b>三、股份總數</b>	<b>553,231,369</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>165,934,670</b>	<b>-115,799</b>	<b>165,818,871</b>	<b>719,050,240</b>	<b>100.00</b>

2018年3月29日，公司第九屆董事會第十二次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》，首次授予第三期可解鎖的限制性股票數量分別為4,038,407股。根據公司2015年第一次臨時股東大會對董事會的授權，公司已辦理完成上述股份的解鎖及相關事宜，股份上市流通日為2018年4月13日，因而發生股份變動。根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，本次解鎖完成後，高管累計鎖定股份為1,434,142股。

其他股份變動情況詳見附註一。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 29、股本（續）

2017年1-6月

項目	年初餘額		本年增減變動(+/-)					期末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1.國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.國有法人持股	11,777,256	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,777,256	2.77
3.其他內資持股	32,615,174	7.66	0.00	0.00	0.00	-3,013,481	-3,013,481	29,601,693	6.96
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	7,416,971	1.74	0.00	0.00	0.00	-3,013,481	-3,013,481	4,403,490	1.04
基金、理財產品等	25,198,203	5.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,198,203	5.92
4.外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	44,392,430	10.43	0.00	0.00	0.00	-3,013,481	-3,013,481	41,378,949	9.73
<b>二、無限售條件股份</b>									
1.人民幣普通股	235,746,336	55.37	0.00	0.00	0.00	2,845,947	2,845,947	238,592,283	56.07
2.境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外資股(H股)	145,591,360	34.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,591,360	34.20
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	381,337,696	89.57	0.00	0.00	0.00	2,845,947	2,845,947	384,183,643	90.27
<b>三、股份總數</b>	<b>425,730,126</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-167,534</b>	<b>-167,534</b>	<b>425,562,592</b>	<b>100.00</b>

2017年3月28日，公司第八屆董事會第三十六次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第二個解鎖期可解鎖的議案》，首次授予第二期可解鎖的限制性股票數量為3,177,213股。根據公司2015年第一次臨時股東大會對董事會的授權，公司已辦理完成上述股份的解鎖及相關事宜，股份上市流通日分別為2017年4月7日，因而發生股份變動。根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，本次解鎖完成後，高管鎖定股份為331,266股，因而公司無限售條件股份實際增加2,845,947股。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 30、資本公積

## 2018年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,670,409,484.28	46,216,839.78	174,795,231.52	<b>1,541,831,092.54</b>
其他資本公積	44,861,489.65	0.00	21,213,574.80	<b>23,647,914.85</b>
合計	1,715,270,973.93	46,216,839.78	196,008,806.32	<b>1,565,479,007.39</b>

股本溢價本期增加為：1 首次授予和預留授予的限制性股票中4,038,407股滿足解鎖條件，相應計提的股權激勵費用21,213,574.80元自其他資本公積轉入股本溢價；2 限制性股票解鎖後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額減少應交所得稅25,003,264.98元，相應增加股本溢價。股本溢價本期減少為：1 將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票115,799股回購註銷，減少股本溢價1,611,873.24元；2 轉增股本，減少股本溢價165,934,670.00元；3 未喪失控制權情況下處置子公司部分股權，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額10,503.81元，以及因該交易產生的稅費7,259,192.09元，合計減少資本溢價7,248,688.28元。

## 2017年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,766,067,775.00	29,225,593.78	3,287,576.14	<b>1,792,005,792.64</b>
其他資本公積	54,241,277.12	8,559,980.22	20,365,935.33	<b>42,435,322.01</b>
合計	1,820,309,052.12	37,785,574.00	23,653,511.47	<b>1,834,441,114.65</b>

股本溢價本期增加為：1 首次授予的限制性股票中3,177,213股滿足解鎖條件，相應計提的股權激勵費用20,365,935.33元自其他資本公積轉入股本溢價；2 限制性股票解鎖後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額減少應交所得稅8,859,658.45元，相應增加股本溢價。股本溢價本期減少為：將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票167,534股回購註銷，減少股本溢價3,287,576.14元。

其他資本公積本期增加系計提的股權激勵費用。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 31、庫存股

## 2018年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
因股權激勵計劃而產生的回購義務	66,786,741.96	0.00	59,503,507.76	<b>7,283,234.20</b>
合計	66,786,741.96	0.00	59,503,507.76	<b>7,283,234.20</b>

本期回購義務減少為：1 首次授予的限制性股票中4,038,407股滿足解鎖條件，減少相應的回購義務56,860,770.56元；2 本期分配給限制性股票持有者現金股利，而減少庫存股915,064.96元；3 將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票115,799股回購註銷，共支付回購款1,727,672.24元，其中因庫存股註銷而減少股本115,799元，減少資本公積1,611,873.24元。

## 2017年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
因股權激勵計劃而產生的回購義務	140,321,805.40	0.00	65,159,417.20	<b>75,162,388.20</b>
合計	140,321,805.40	0.00	65,159,417.20	<b>75,162,388.20</b>

本期回購義務減少為：1 首次授予的限制性股票中3,177,213股滿足解鎖條件，減少相應的回購義務59,763,376.53元；2 本期分配給限制性股票持有者現金股利，而減少庫存股1,940,930.53元；3 將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票167,534股回購註銷，共支付回購款3,455,110.14元，其中因庫存股註銷而減少股本167,534元，減少資本公積3,287,576.14元。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 32、其他綜合收益

## 2018年1-6月

項目	年初餘額	本期發生金額					期末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	5,726,534.42	-6,177,120.87	0.00	-1,019,224.95	-5,157,895.92	0.00	568,638.50
其中：其他權益工具投資公允價值變動	5,726,534.42	-6,177,120.87	0.00	-1,019,224.95	-5,157,895.92	0.00	568,638.50
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-58,625,463.94	6,827,645.26	0.00	0.00	6,777,510.90	50,134.36	-51,847,953.04
其中：外幣財務報表折算差額	-58,625,463.94	6,827,645.26	0.00	0.00	6,777,510.90	50,134.36	-51,847,953.04
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	-52,898,929.52	650,524.39	0.00	-1,019,224.95	1,619,614.98	50,134.36	-51,279,314.54

## 2017年1-6月

項目	年初餘額	本期發生金額					年末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	5,574,984.49	2,502,307.47	0.00	375,346.12	2,126,961.35	0.00	7,701,945.84
其中：其他權益工具投資公允價值變動	5,574,984.49	2,502,307.47	0.00	375,346.12	2,126,961.35	0.00	7,701,945.84
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-4,972,217.30	-21,111,771.26	0.00	0.00	-21,056,586.39	-55,184.87	-26,028,803.69
其中：外幣財務報表折算差額	-7,191,482.30	-21,111,771.26	0.00	0.00	-21,056,586.39	-55,184.87	-28,248,068.69
其他	2,219,265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,219,265.00
其他綜合收益合計	602,767.19	-18,609,463.79	0.00	375,346.12	-18,929,625.04	-55,184.87	-18,326,857.85

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 33、盈餘公積

## 2018年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	419,666,842.50	0.00	0.00	<b>419,666,842.50</b>
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	<b>63,796,201.34</b>
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	<b>82,108,376.71</b>
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	<b>21,683,742.35</b>
合計	587,255,162.90	0.00	0.00	<b>587,255,162.90</b>

## 2017年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	419,666,842.50	0.00	0.00	<b>419,666,842.50</b>
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	<b>63,796,201.34</b>
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	<b>82,108,376.71</b>
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	<b>21,683,742.35</b>
合計	587,255,162.90	0.00	0.00	<b>587,255,162.90</b>

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 34、未分配利潤

## (1) 未分配利潤變動情況

項目	本期	上期	提取或分配比例
調整前上年未分配利潤	<b>8,028,315,370.19</b>	3,812,412,101.62	
加：年初未分配利潤調整數	<b>8,352,564.09</b>	0.00	
調整後年初未分配利潤	<b>8,036,667,934.28</b>	3,812,412,101.62	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>633,354,295.53</b>	504,002,522.78	
減：提取法定盈餘公積	<b>0.00</b>	0.00	10%
提取任意盈餘公積	<b>0.00</b>	0.00	
應付普通股股利	<b>1,106,231,140.00</b>	212,781,296.00	
轉作股本的普通股股利	<b>0.00</b>	0.00	
期末未分配利潤	<b>7,563,791,089.81</b>	4,103,633,328.40	

調整期初未分配利潤明細：

- 1 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤8,352,564.09元。
- 2 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 3 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- 4 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 5 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 34、未分配利潤（續）

## (2) 利潤分配情況的說明

項目	單位：千元	
	本期	上期
股利：		
2017年年終股利，已支付 <sup>(註1)</sup>	727,693.60	—
資產負債表日後提議派發的股利：		
2017年年終股利分派 <sup>(註1)</sup>	1,106,231.14	—
2016年年終股利分派leather <sup>(註2)</sup>	—	212,781.30

註1：2018年3月23日，公司第九屆董事會第十一次會議決議通過2017年度利潤分配預案，以公司2017年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利（每股2元（含稅）），同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。該等利潤分配方案於2018年5月21日經股東大會批准，於2018年6月支付727,693.60千元。

註2：2017年3月24日，公司第八屆董事會第三十五次會議決議通過2016年度利潤分配預案，以公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利（每股0.5元（含稅）），同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。該等利潤分配方案於2017年6月23日經股東大會批准。

## 35、營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69	4,255,422,366.73	1,491,987,844.75
其他業務	20,963,023.60	8,625,392.74	19,336,079.75	11,227,623.37
合計	4,564,703,491.43	1,708,438,807.43	4,274,758,446.48	1,503,215,468.12

公司於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，公司並無呈列營運分部及地區資料。

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 36、税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城建稅	<b>26,422,169.15</b>	25,428,894.46
教育費附加	<b>22,082,044.13</b>	20,698,880.20
堤圍防護費	<b>263,740.74</b>	258,635.33
土地使用稅	<b>3,192,490.69</b>	3,292,201.27
房產稅	<b>8,712,024.28</b>	10,409,620.00
印花稅	<b>3,021,572.36</b>	3,411,944.66
車船使用稅	<b>31,149.92</b>	24,619.53
其他	<b>157,548.94</b>	217,686.51
合計	<b>63,882,740.21</b>	63,742,481.96

註： 主要税金及附加的計繳標準見附註五、稅項。

## 37、銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
市場宣傳及推廣費	<b>1,522,146,121.94</b>	1,557,350,097.28
員工薪酬	<b>88,831,927.45</b>	57,579,535.14
運輸費	<b>25,763,268.70</b>	27,526,885.54
交際、差旅費	<b>15,148,942.16</b>	14,800,309.03
會務費	<b>11,612,351.55</b>	10,990,092.45
其他	<b>16,177,474.20</b>	16,358,126.64
合計	<b>1,679,680,086.00</b>	1,684,605,046.08

## 38、管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
員工薪酬	<b>85,094,577.21</b>	58,422,752.10
股權激勵費用	<b>0.00</b>	8,559,980.22
折舊及攤銷	<b>30,612,701.60</b>	29,052,016.46
暫停營運損失	<b>24,036,915.69</b>	30,133,491.13
審計費	<b>1,128,427.13</b>	1,231,417.10
其他	<b>110,267,954.02</b>	101,564,855.81
合計	<b>251,140,575.65</b>	228,964,512.82

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 39、研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
材料費	<b>58,652,741.70</b>	42,168,620.24
員工薪酬	<b>90,838,234.99</b>	43,664,387.16
試驗費	<b>46,802,724.37</b>	52,203,687.83
折舊及攤銷	<b>22,588,023.59</b>	17,531,564.75
其他	<b>25,081,998.37</b>	15,984,070.28
合計	<b>243,963,723.02</b>	171,552,330.26

## 40、財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	<b>2,390,751.95</b>	3,050,424.10
減：利息收入	<b>97,677,697.20</b>	14,656,795.70
匯兌損益	<b>-20,181,635.48</b>	10,006,744.30
銀行手續費	<b>1,630,236.68</b>	1,859,345.74
合計	<b>-113,838,344.05</b>	259,718.44

## 41、資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	<b>0.00</b>	15,273,494.23
存貨跌價損失	<b>14,216,188.08</b>	19,275,952.12
固定資產減值損失	<b>13,607,616.33</b>	13,278.08
合計	<b>27,823,804.41</b>	34,562,724.43

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 42、信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收賬款壞賬損失	-24,400,101.09	0.00
其他應收款壞賬損失	396,730.99	0.00
合計	-24,003,370.10	0.00

## 43、其他收益

項目	本期發生額	上期發生額	計入當年 非經常性損益 的金額
政府補助	39,436,755.62	41,572,568.07	39,436,755.62
合計	39,436,755.62	41,572,568.07	39,436,755.62

## 44、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,238,167.27	585,049.99
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間的投資收益	131,844.96	188,814.93
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	-515,723.40	0.00
債權投資持有期間的利息收益	0.00	0.00
其他債權投資持有期間的利息收益	0.00	0.00
債權投資處置收益	0.00	0.00
其他債權投資處置收益	0.00	0.00
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	0.00
現金管理收益	0.00	4,310,498.10
合計	854,288.83	5,084,363.02

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 45、公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
(1)分類為公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<b>2,115,939.37</b>	733,944.14
其中：股票	<b>2,320,589.71</b>	722,600.40
基金	<b>-3,620.34</b>	11,343.74
外匯遠期合約	<b>-201,030.00</b>	0.00
(2)交易性金融負債	<b>-19,021,888.89</b>	0.00
其中：外匯遠期合約	<b>-19,021,888.89</b>	0.00
合計	<b>-16,905,949.52</b>	733,944.14

## 46、資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額	計入當年 非經常性損益 的金額
非流動資產處置	<b>-121,892.09</b>	-7,017,747.76	-121,892.09
合計	<b>-121,892.09</b>	-7,017,747.76	-121,892.09

## 47、營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當年 非經常性損益 的金額
非流動資產毀損報廢利得	<b>0.00</b>	0.00	0.00
廢品收入	<b>337,408.69</b>	349,681.78	337,408.69
政府補助	<b>75,079,099.07</b>	38,822,535.55	75,079,099.07
賠償收入	<b>8,240.00</b>	458,669.44	8,240.00
確定不需支付的款項	<b>457,837.64</b>	191,411.51	457,837.64
其他	<b>506,282.65</b>	354,429.66	506,282.65
合計	<b>76,388,868.05</b>	40,176,727.94	76,388,868.05

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 48、營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當年 非經常性損益 的金額
非流動資產毀損報廢損失	<b>6,707,882.00</b>	0.00	6,707,882.00
公益性捐贈支出	<b>570,000.00</b>	492,569.88	570,000.00
其他	<b>2,183,252.24</b>	3,273,222.78	2,183,252.24
合計	<b>9,461,134.24</b>	3,765,792.66	9,461,134.24

## 49、所得稅費用

## (1) 所得稅費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	<b>139,464,954.97</b>	101,466,457.96
其中：境內企業所得稅	<b>139,464,954.97</b>	101,466,457.96
香港、澳門企業所得稅	<b>0.00</b>	0.00
遞延所得稅調整	<b>2,635,909.21</b>	12,782,085.50
合計	<b>142,100,864.18</b>	114,248,543.46

## (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額	上期發生額
稅前利潤	<b>817,806,405.51</b>	664,640,227.12
按法定稅率計算的所得稅	<b>204,451,601.38</b>	166,160,056.78
某些子公司適用不同稅率的影響	<b>599,291.82</b>	-1,044,687.16
稅收減免的影響	<b>-101,689,170.81</b>	-83,947,079.01
不可抵扣費用的影響	<b>7,886,958.07</b>	1,333,878.86
當年新增（轉回）未確認遞延所得稅資產的可抵扣時間性差異	<b>1,484,056.54</b>	619,822.35
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>31,187,922.15</b>	23,666,015.46
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>-475,355.87</b>	-897,877.83
其他	<b>-1,344,439.10</b>	8,358,414.01
合計	<b>142,100,864.18</b>	114,248,543.46

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 50、其他綜合收益

詳見附註六、32。

## 51、現金流量表項目註釋

## (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	<b>114,869,636.10</b>	69,489,367.17
利息收入	<b>97,677,697.20</b>	14,656,795.70
違約金及賠償收入	<b>8,240.00</b>	463,564.44
廢品收入	<b>337,408.69</b>	349,681.78
信用證／銀行承兌匯票保證金	<b>24,233,920.34</b>	0.00
資金往來及其他	<b>42,398,730.26</b>	19,395,781.33
合計	<b>279,525,632.59</b>	104,355,190.42

## (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
辦公費	<b>15,490,509.32</b>	28,827,893.74
差旅費	<b>19,119,363.83</b>	17,028,213.41
交際費	<b>16,799,348.38</b>	21,007,397.58
運雜費	<b>33,204,949.86</b>	38,204,483.19
廣告費	<b>295,157.59</b>	608,301.81
會務費	<b>15,550,970.84</b>	40,595,363.51
審計費及信息披露費	<b>1,574,311.42</b>	3,463,443.01
顧問諮詢費	<b>9,449,834.71</b>	9,793,889.73
研究開發費	<b>132,738,355.07</b>	61,300,002.31
銀行手續費	<b>1,630,236.68</b>	1,859,345.74
業務推廣費	<b>1,669,186,858.38</b>	1,520,337,575.70
信用證及銀行承兌匯票保證金等	<b>28,391,595.62</b>	2,230,000.00
支付的其他費用及往來款	<b>59,964,098.67</b>	48,816,912.81
合計	<b>2,003,395,590.37</b>	1,794,072,822.54

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 51、現金流量表項目註釋（續）

## (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	800,000.00	400,000,000.00
合計	800,000.00	400,000,000.00

## (4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	245,000.00	0.00
合計	245,000.00	0.00

## (5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
代收代繳個人所得稅	2,653,082.12	1,753,334.52
合計	2,653,082.12	1,753,334.52

## (6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
股票回購	1,727,672.24	3,455,110.14
代收代繳個人所得稅	2,148,260.14	2,595,510.88
合計	3,875,932.38	6,050,621.02

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 52、現金流量表補充資料

## (1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息

項目	本期金額	上期金額
<b>1 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>675,705,541.33</b>	550,391,683.66
加：資產減值準備	<b>3,820,434.31</b>	34,562,724.43
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	<b>172,628,594.05</b>	161,607,640.81
無形資產攤銷	<b>11,882,272.83</b>	13,216,072.42
長期待攤費用攤銷	<b>8,252,233.72</b>	7,336,476.78
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「-」號填列）	<b>121,892.09</b>	7,017,747.76
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	<b>6,707,882.00</b>	0.00
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	<b>16,905,949.52</b>	-733,944.14
財務費用（收益以「-」號填列）	<b>-7,882,494.30</b>	26,686,560.04
投資損失（收益以「-」號填列）	<b>-854,288.83</b>	-5,084,363.02
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	<b>-3,449,693.18</b>	8,344,771.46
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	<b>6,085,602.39</b>	4,437,314.04
存貨的減少（增加以「-」號填列）	<b>-65,968,826.32</b>	-8,080,535.41
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	<b>-205,669,653.51</b>	-679,885,768.21
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	<b>-636,453,994.28</b>	319,004,492.81
其他	<b>0.00</b>	8,559,980.22
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-18,168,548.18</b>	447,380,853.65
<b>2 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	<b>0.00</b>	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	<b>0.00</b>	0.00
融資租入固定資產	<b>0.00</b>	0.00
<b>3 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>6,385,627,974.32</b>	2,699,757,863.10
減：現金的年初餘額	<b>7,400,973,935.19</b>	2,061,923,004.89
加：現金等價物的期末餘額	<b>0.00</b>	0.00
減：現金等價物的年初餘額	<b>0.00</b>	0.00
現金及現金等價物淨增加額	<b>-1,015,345,960.87</b>	637,834,858.21

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 52、現金流量表補充資料（續）

## (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

無。

## (3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

無。

## (4) 現金及現金等價物的構成

項目	本期金額	上期金額
<b>1 現金</b>	<b>6,385,627,974.32</b>	2,699,757,863.10
其中：庫存現金	<b>180,094.61</b>	170,285.08
可隨時用於支付的銀行存款	<b>6,384,165,021.82</b>	2,611,508,910.72
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<b>1,282,857.89</b>	88,078,667.30
<b>2 現金等價物</b>	<b>0.00</b>	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	<b>0.00</b>	0.00
<b>3 期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>6,385,627,974.32</b>	2,699,757,863.10

現金和現金等價物不含本公司使用受限制的現金和現金等價物。

## 53、所有權或使用權受限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金—銀行存款	<b>547,932.26</b>	保證金
貨幣資金—其他貨幣資金	<b>17,863,006.66</b>	信用證、銀行承兌匯票及 遠期結匯保證金
應收票據	<b>59,583,079.78</b>	票據池業務，質押應收票據
合計	<b>77,994,018.70</b>	

## 六、合併財務報表項目註釋（續）

## 54、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金：			
其中：港幣	446,607,942.75	0.84310	376,535,156.53
歐元	28,013.43	7.6515	214,344.76
美元	77,743,115.94	6.6166	514,395,100.93
澳門幣	2,377,112.97	0.8212	1,952,085.17
日元	24,017,575.00	0.059914	1,438,988.99
貨幣資金合計			894,535,676.38
應收賬款：			
其中：美元	42,681,045.40	6.6166	282,403,404.99
日元	6,097,299.96	0.059914	365,313.63
澳門幣	1,363,168.45	0.8212	1,119,433.93
應收賬款合計			283,888,152.55
其他應收款：			
其中：港幣	1,480,265.89	0.84310	1,248,012.17
澳門幣	984,000.00	0.8212	808,060.80
其他應收款合計			2,056,072.97
其他流動資產：			
其中：港幣	101,877,338.53	0.84310	85,892,784.11
其他流動資產合計			85,892,784.11
應付賬款：			
其中：歐元	5,865.00	7.6515	44,876.05
美元	20,556.95	6.6166	136,017.12
應付賬款合計			180,893.17
其他應付款：			
其中：港幣	413,120,753.90	0.84310	348,302,107.61
美元	752,757.10	6.6166	4,980,692.63
其他應付款合計			353,282,800.24

## 七、合併範圍的變更

四川光大製藥有限公司於2018年3月30日成立貢山麗珠藥源科技有限公司，佔其註冊資本100%。

珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司於2018年5月8日成立Livzon San-Med Diagnostics Inc.，佔其註冊資本100%。

## 八、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
安滔發展有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD50萬元	100%	100%	設立
麗珠(香港)有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD6,100萬元	100%	100%	設立
麗安香港有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD100萬元	100%	100%	設立
珠海現代中藥高科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB600萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠製藥廠	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB45,000萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品銷售	RMB2,000萬元	100%	100%	設立
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品銷售	RMB6,000萬元	100%	100%	設立
上海麗珠製藥有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	上海市	醫藥製造	RMB8,733萬元	51%	51%	設立
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB12,828萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠試劑股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB8,823.29萬元	51%	51%	設立
珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB13,333.33萬元	35.19%	35.19%	設立
大同麗珠芪源藥材有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	渾源縣	渾源縣	種植業	RMB400萬元	92.5%	92.5%	設立
隴西麗珠參源藥材有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	隴西縣	隴西縣	種植業	RMB400萬元	100%	100%	設立
麗珠醫藥生物科技有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	服務業	HKD1萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠廣告有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB100萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠一拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB1,200萬元	82%	82%	設立
麗珠集團麗珠醫藥研究所	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB1,000萬元	100%	100%	設立
焦作麗珠合成製藥有限公司	全資子公司	有限公司	焦作市	焦作市	醫藥製造	RMB7,000萬元	100%	100%	設立
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB53,333萬元	51%	51%	設立
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB6,500萬元	83.85%	83.85%	設立
文山麗珠三七種植有限公司	控股子公司	有限公司	文山市	文山市	種植業	RMB920萬元	51%	51%	設立

（除特別說明外，金額單位為人民幣元）

## 八、在其他主體中的權益（續）

## 1、在子公司中的權益（續）

## (1) 企業集團的構成（續）

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
麗珠集團（寧夏）製藥有限公司	控股子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB20,000萬元	98.18%	98.18%	設立
澳門嘉安信有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	澳門	澳門	商品銷售	MOP10萬元	51%	51%	設立
麗珠（澳門）有限公司	全資子公司	有限公司	澳門	澳門	服務業	MOP10萬元	100%	100%	設立
上海麗珠生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB1,000萬元	38.25%	38.25%	設立
珠海麗禾醫療診斷產品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元	51%	51%	設立
上海麗航生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB100萬元	51%	51%	設立
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB10,000萬元	60%	60%	設立
麗珠單抗生物技術（美國）有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	波士頓	波士頓	技術開發	USD100萬元	51%	51%	設立
珠海市麗珠微球科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB50萬元	100%	100%	設立
Livzon International Limited	全資子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	100%	100%	設立
Livzon Biologics Limited	控股子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	51%	51%	同一控制下合併
麗珠生物科技香港有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD0.04萬元	51%	51%	設立
珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB25,000萬元	51%	51%	設立
貢山麗珠藥源科技有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	貢山	貢山	種植業	RMB100萬元	100%	100%	設立
Livzon San-Med Diagnostics Inc.	控股子公司的子公司	有限公司	特拉華州	特拉華州	技術開發	USD500萬元	35.19%	35.19%	設立
四川光大製藥有限公司	全資子公司	有限公司	彭州市	彭州市	醫藥製造	RMB14,900萬元	100%	100%	非同一控制下合併
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	控股子公司	有限公司	清遠市	清遠市	醫藥製造	RMB13,493萬元	77.14%	77.14%	非同一控制下合併
麗珠集團利民製藥廠	全資子公司	有限公司	韶關市	韶關市	醫藥製造	RMB6,156萬元	100%	100%	非同一控制下合併
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	全資子公司	有限公司	福州市	福州市	醫藥製造	USD4,170萬元	100%	100%	非同一控制下合併
古田福興醫藥有限公司	全資子公司	有限公司	古田縣	古田縣	醫藥製造	RMB2,670萬元	100%	100%	非同一控制下合併

2018年5月，麗珠集團寧夏福興製藥有限公司吸收合併麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司，名稱變更為麗珠集團（寧夏）製藥有限公司。

## 八、在其他主體中的權益（續）

## 1、在子公司中的權益（續）

## (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例	本期歸屬於 少數股東的 損益	本期向 少數股東 分派的股利	期末 少數股東 權益餘額
上海麗珠製藥有限公司 （合併上海麗珠生物科技有限公司）	49%	66,267,307.22	78,400,000.00	183,065,181.26
珠海麗珠試劑股份有限公司 （合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司、 上海麗航生物科技有限公司）	49%	12,394,391.10	0.00	96,555,773.55
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	49%	-38,407,010.23	0.00	94,896,764.16
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	16.15%	-70,306.07	0.00	-1,241,739.74
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	22.86%	4,074,779.19	0.00	107,365,396.26

## (3) 重要的非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末財務狀況		年初財務狀況	
	總資產	淨資產	總資產	淨資產
上海麗珠製藥有限公司 （合併上海麗珠生物科技有限公司）	<b>591,398,195.34</b>	<b>353,363,343.29</b>	581,669,543.74	386,348,783.76
珠海麗珠試劑股份有限公司 （合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司、 上海麗航生物科技有限公司）	<b>774,325,504.60</b>	<b>150,232,814.13</b>	823,364,603.30	112,179,898.64
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	<b>560,404,519.90</b>	<b>193,666,865.60</b>	339,202,402.35	271,996,678.88
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	<b>14,962,529.91</b>	<b>-7,688,790.95</b>	16,774,546.60	-7,253,459.25
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	<b>672,026,367.75</b>	<b>523,853,054.20</b>	608,823,598.96	472,011,079.79

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 八、在其他主體中的權益（續）

## 1、在子公司中的權益（續）

## (3) 重要的非全資子公司的主要財務信息（續）

子公司名稱	本期經營成果			上期經營成果		
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	營業收入	淨利潤	綜合收益總額
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技有限公司)	479,057,857.57	127,014,559.53	127,014,559.53	390,130,599.39	81,987,796.72	81,987,796.72
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司、 上海麗航生物科技有限公司)	343,526,792.66	38,009,013.21	38,052,915.49	295,028,145.53	41,448,927.95	41,391,490.64
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	57,069.58	-78,381,653.54	-78,329,813.28	0.00	-41,335,242.86	-41,335,242.86
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	7,218.58	-435,331.70	-435,331.70	0.00	-277,156.83	-277,156.83
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	273,801,139.49	51,841,974.41	51,841,974.41	273,163,303.62	45,327,775.99	45,327,775.99

## 八、在其他主體中的權益（續）

## 1、在子公司中的權益（續）

## (3) 重要的非全資子公司的主要財務信息（續）

子公司名稱	本期現金流量					上期現金流量				
	經營活動 現金流量	投資活動 現金流量	籌資活動 現金流量	年初現金 等價物餘額	期末現金 等價物餘額	經營活動 現金流量	投資活動 現金流量	籌資活動 現金流量	年初現金 等價物餘額	期末現金 等價物餘額
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技有限公司)	91,236,721.37	-7,859,054.16	-94,643,826.58	12,036,826.13	277,064.07	64,184,218.40	-9,796,698.44	-46,848,323.95	5,219,176.50	12,732,070.93
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司、 上海麗航生物科技有限公司)	-7,732,725.37	-25,786,201.93	490,533.29	70,659,208.88	37,685,486.47	-1,625,149.94	-14,790,414.12	-12,841,917.92	44,824,799.54	15,631,237.44
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	-93,133,675.05	-55,451,415.95	285,943,740.83	5,546,748.22	142,959,163.13	-47,107,960.72	-10,631,490.54	66,804,687.87	294,507.64	9,359,744.25
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	-1,394,495.28	1,399,155.21	10,455.00	25,632.42	40,747.35	22,827.51	-45,255.63	-19,168.87	42,208.18	611.19
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	95,088,542.18	-8,467,876.73	55,934,357.92	50,314,716.68	199,582,351.11	-14,190,203.84	-4,038,051.36	50,026,121.65	81,655,605.61	111,518,668.56

## 八、在其他主體中的權益（續）

## 2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議審議通過了《關於公司轉讓麗珠集團清遠新北江製藥股份有限公司15%股權的議案》，同意公司將所持有的麗珠集團新北江製藥股份有限公司15%的股權（共計20,238,780股）以人民幣66,201,050.00元的價格轉讓給珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）。2018年5月4日，雙方簽訂了《麗珠醫藥集團股份有限公司與珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）關於麗珠集團新北江製藥股份有限公司之股權轉讓協議》，截至2018年6月30日，公司已收到本次股權轉讓首付款共計人民幣33,100,525.00元。股權轉讓後，公司持有麗珠集團新北江製藥股份有限公司77.14%股權，公司仍能對其實施控制。

## (2) 交易對於本期少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	麗珠集團	
	新北江製藥股份有限公司	
購買成本／處置對價		
— 現金		66,201,050.00
— 非現金資產的公允價值		0.00
購買成本／處置對價合計		66,201,050.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額		66,190,546.19
差額		10,503.81
其中：調整資本公積		10,503.81

## 3、在合營企業或聯營企業中的權益

## (1) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／ 本期發生額	上期餘額／ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	<b>112,490,912.71</b>	91,694,784.78
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>1,238,167.27</b>	585,049.99
— 其他綜合收益	<b>0.00</b>	0.00
— 綜合收益總額	<b>1,238,167.27</b>	585,049.99

## (2) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

無。

## 九、與金融工具相關的風險

### （一）風險管理目標和政策

公司的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信貸風險及流動性風險。公司的整體風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對公司財務業績的潛在不利影響。

#### 1、外匯風險

公司主要業務在國內，所進行的絕大部分交易以人民幣計價及結算。然而，原料藥和診斷試劑等有部分進出口業務，結算貨幣為美元和日元，境外（主要是香港），公司業務以港幣結算；另外，公司將根據經營需要，發生外幣借貸業務。綜合上述情況，公司還是存在一定的外匯風險。考慮到公司能承受的外匯風險，公司採用非套期的外匯遠期合同以管理外匯風險。然而，對於貸款的外匯風險，公司密切關注人民幣的匯率走勢，適時調整貸款規模，以期將風險降低到最低。

公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

(1) 2018年6月30日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	澳門幣項目
外幣金融資產—					
貨幣資金	376,535.16	514,395.10	214.34	1,438.99	1,952.09
交易性金融資產	6,643.63	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	282,403.40	0.00	365.31	1,119.43
預付款項	0.00	3,561.03	741.99	0.00	0.00
其他應收款	1,248.01	0.00	0.00	0.00	808.06
其他流動資產	85,892.78	0.00	0.00	0.00	0.00
其他權益工具投資	314,570.91	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	784,890.49	800,359.53	956.33	1,804.30	3,879.58
外幣金融負債—					
應付賬款	0.00	136.02	44.88	0.00	0.00
合同負債	0.00	2,460.36	0.00	0.00	11.29
其他應付款	348,302.11	4,980.69	0.00	0.00	0.00
小計：	348,302.11	7,577.07	44.88	0.00	11.29

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 九、與金融工具相關的風險（續）

## （一）風險管理目標和政策（續）

## 1、外匯風險（續）

(2) 2017年6月30日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	澳門幣項目
外幣金融資產—					
貨幣資金	638,719.90	283,544.69	1,968.33	3,377.03	2,440.28
交易性金融資產	5,745.63	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	277,659.26	0.00	0.00	869.39
預付款項	0.00	39.80	6,889.39	0.00	0.00
其他應收款	1,343.79	0.00	0.00	0.00	353.21
其他非流動資產	101,541.43	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	747,350.75	561,243.75	8,857.72	3,377.03	3,662.88
外幣金融負債—					
應付賬款	0.00	2,067.59	688.94	0.00	0.00
合同負債	0.00	1,516.72	0.00	0.00	0.00
其他應付款	1,226.46	2,636.18	0.00	0.00	0.00
小計：	1,226.46	6,220.49	688.94	0.00	0.00

於2018年6月30日，對於本集團各類港幣、美元、歐元、日元、澳門幣金融資產和金融負債，如果人民幣對港幣、美元、歐元、日元、澳門幣升值或貶值5%，其它因素保持不變，則本集團將增加或減少利潤約61,797.74千元（2017年6月30日：約65,817.81千元）。

## 2、利率風險

公司的利率風險主要來自銀行借款及應付債券等帶息債務，而利率受國家宏觀貨幣政策的影響，使公司在未來承受利率波動的風險。

公司總部財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整。公司董事認為未來利率變化不會對公司的經營業績造成重大不利影響。

## 九、與金融工具相關的風險（續）

### （一）風險管理目標和政策（續）

#### 3、信貸風險

信貸風險主要來自現金及現金等價物、受限資金、應收帳款及其他應收款。就存放於銀行的存款而言，存款資金相對分散於多家聲譽卓越的銀行，面臨的信貸風險有限。有關應收款項，公司會評估客戶的信用度給予信用資信，再者，鑒於公司龐大的客戶基礎，應收帳款信貸風險並不集中；在應收票據結算方面，由於更多的採用銀行承兌匯票等優質票據，故預期公司根據資金需求情況選擇持有到期兌付或對外背書支付均不存在重大信貸風險。另外，對應收帳款和其他應收款減值所作的準備足以應付信貸風險。

#### 4、流動性風險

公司採取謹慎的流動性風險管理，以確保足夠的貨幣資金及流動性來源。主要包括維持充足的貨幣資金、通過足夠的銀行授信保證能隨時取得銀行信用貸款、另外，除銀行間接融資外，開闢多種融資渠道，像銀行間市場的直接融資（短期融資券和中期票據）、公司債等，這樣能很好的減少銀行間接融資受信貸規模和國家宏觀貨幣政策的影響，確保靈活的獲得足夠資金。

於資產負債表日，公司各項金融資產及金融負債合同現金流量按到期日列示如下：

#### (1) 2018年6月30日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產—					
貨幣資金	6,404,038,913.24	0.00	0.00	0.00	6,404,038,913.24
交易性金融資產	20,776,009.48	0.00	0.00	0.00	20,776,009.48
應收票據及應收賬款	2,676,930,069.45	0.00	0.00	0.00	2,676,930,069.45
預付款項	162,534,827.33	0.00	0.00	0.00	162,534,827.33
其他應收款	99,283,601.40	0.00	0.00	0.00	99,283,601.40
其他流動資產	85,892,784.11	0.00	0.00	0.00	85,892,784.11
小計：	9,449,456,205.01	0.00	0.00	0.00	9,449,456,205.01
金融負債—					
短期借款	272,087,290.50	0.00	0.00	0.00	272,087,290.50
交易性金融負債	19,361,018.79	0.00	0.00	0.00	19,361,018.79
應付票據及應付賬款	1,317,865,774.86	0.00	0.00	0.00	1,317,865,774.86
合同負債	79,155,861.76	0.00	0.00	0.00	79,155,861.76
其他應付款	2,357,273,197.40	0.00	0.00	0.00	2,357,273,197.40
一年內到期的非流動負債	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小計：	4,046,143,143.31	0.00		700,000.00	4,046,843,143.31

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 九、與金融工具相關的風險（續）

## （一）風險管理目標和政策（續）

## 4、流動性風險（續）

(2) 2017年6月30日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產－					
貨幣資金	6,803,987,863.10	0.00	0.00	0.00	6,803,987,863.10
交易性金融資產	6,587,883.16	0.00	0.00	0.00	6,587,883.16
應收票據及應收賬款	2,599,200,416.52	0.00	0.00	0.00	2,599,200,416.52
預付款項	119,227,647.65	0.00	0.00	0.00	119,227,647.65
其他應收款	70,205,098.06	0.00	0.00	0.00	70,205,098.06
其他流動資產	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
小計：	9,849,208,908.49	0.00	0.00	0.00	9,849,208,908.49
金融負債－					
應付票據及應付賬款	1,193,814,517.67	0.00	0.00	0.00	1,193,814,517.67
合同負債	4,567,499,660.83	0.00	0.00	0.00	4,567,499,660.83
其他應付款	1,922,943,468.66	0.00	0.00	0.00	1,922,943,468.66
一年內到期的非流動負債	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小計：	7,684,657,647.16	0.00		700,000.00	7,685,357,647.16

## （二）金融資產轉移

## 1、已轉移但未整體終止確認的金融資產

無。

## 2、已整體終止確認但轉出方繼續涉入的已轉移金融資產。

於2018年6月30日，本公司未到期的已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣108,857,930.14元（2017年12月31日：人民幣43,384,352.00元），無未到期已背書給供應商用於結算應付賬款的商業承兌匯票（2017年12月31日：人民幣0元）。於2018年6月30日，其到期日為1至11個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本公司追索（「繼續涉入」）。本公司認為，本公司已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本公司認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2018年1-6月，本公司於票據轉移日未產生利得或損失。本公司無因繼續涉入已終止確認金融資產當期和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

## 十、公允價值的披露

### 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：千元

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
（一）交易性金融資產	20,759.24	16.77	0.00	20,776.01
1、以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產	20,759.24	16.77	0.00	20,776.01
(1) 權益工具投資	20,759.24	0.00	0.00	20,759.24
(2) 衍生金融資產	0.00	16.77	0.00	16.77
2、指定為以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）其他權益工具投資	0.00	395,574.02	0.00	395,574.02
持續以公允價值計量的資產總額	20,759.24	395,590.79	0.00	416,350.03
（三）交易性金融負債				
其中：衍生金融負債	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02
持續以公允價值計量的負債總額	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02

### 2、持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

交易性權益工具及部分可供出售權益工具投資在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

### 3、持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

(1) 衍生金融工具為外匯遠期合約，其公允價值是根據到期合約相應的所報遠期匯率計算確定。

(2) 持有其他的權益工具，其公允價值以交易對方提供的投資者報表金額確定。

於2018年1-6月，公允價值的計量沒有在第一層級與第二層級之間的轉換，也沒有轉入或者轉出到第三級的情況。

## 十一、關聯方及關聯交易

### 1、本公司的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	股份有限公司(上市)	深圳	朱保國	生產經營口服液、藥品、保健食品

母公司名稱	註冊資本	母公司對本企業的持股比例(%)	母公司對本企業的表決權比例(%)	本企業最終控制方	統一社會信用代碼
健康元藥業集團股份有限公司	1,573,778,272	23.68	23.68	朱保國	91440300618874367T

#### 本公司的母公司情況的說明

截止2018年6月30日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司322,214,328股，佔本公司總股本的44.81%。在該等股份中以廣州市保科力貿易公司名義持有的13,312,561股法人股尚未辦理股票過戶手續，其餘股份均已辦理相關股票過戶手續。

### 2、本公司的子公司

詳見附註八、1、在子公司中的權益。

### 3、本公司的合營和聯營企業情況

詳見附註六、8、長期股權投資及附註八、3、在合營企業或聯營企業中的權益。

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 4、本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼/ 統一社會信用代碼
深圳市海濱製藥有限公司	母公司控制的公司	91440300618855174Y
新鄉海濱藥業有限公司	母公司控制的公司	914107007648945429
焦作健康元生物製品有限公司	母公司控制的公司	91410800775129520A
珠海健康元生物醫藥有限公司	母公司控制的公司	914404007578808713
健康藥業（中國）有限公司	母公司控制的公司	914404006174989103
深圳太太藥業有限公司	母公司控制的公司	91440300741217151R
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司	91440300733083333P
天誠實業有限公司	母公司控制的公司	
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	母公司控制的公司	91440101347516532X
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.	母公司控制的公司	
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	本公司董事任職的 公司之子公司	
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	本公司董事任職的公司	
珠海祥和泰投資管理合夥企業（有限合夥）	本公司高管控制的企業	91440400MA4UXRWA0K
珠海橫琴新區觀聯谷投資合夥企業（有限合夥）	本公司之子公司 董事控制的企業	91440400MA4UY9CW9
珠海正禾企業有限公司	本公司之子公司 董事控制的企業	91440400618076963F

（除特別說明外，金額單位為人民幣元）

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯方交易情況

## (1) 採購商品／接受勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程序	本期發生額		上期發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
廣東藍寶製藥有限公司	原料	市場價格	811,326.96	0.07	423,027.78	0.05
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	45,399,946.40	4.08	6,077,658.12	0.67
新鄉海濱藥業有限公司	原料	市場價格	0.00	0.00	0.00	0.00
健康藥業(中國)有限公司	原料	市場價格	0.00	0.00	0.00	0.00
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	182,145.34	0.02	64,804.82	0.01
深圳太太藥業有限公司	原料	市場價格	0.00	0.00	0.00	0.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	原料	市場價格	251,519.43	0.02	0.00	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	170,916,175.86	15.36	157,605,097.57	17.36
採購商品合計			217,561,113.99	19.55	164,170,588.29	18.09
焦作健康元生物製品有限公司	水電及動力	市場價格	4,542,148.82	3.38	7,712,847.20	5.97
接受勞務合計			4,542,148.82	3.38	7,712,847.20	5.97

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯方交易情況（續）

## (2) 出售商品／提供勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程序	本期發生額		上期發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
廣東藍寶製藥有限公司	產成品	市場價格	15,949,464.01	0.35	2,290.60	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	47,866,654.11	1.05	915,381.28	0.02
深圳市海濱製藥有限公司	產成品	市場價格	0.00	0.00	2,302,360.15	0.05
深圳太太藥業有限公司	產成品	市場價格	415,384.62	0.01	0.00	0.00
銷售商品合計			64,231,502.74	1.41	3,220,032.03	0.07
廣東藍寶製藥有限公司	水電及動力	市場價格	2,129,591.04	91.49	3,953,732.52	55.22
珠海健康元生物醫藥有限公司	水電及動力	市場價格	194,495.78	8.36	268,572.57	3.75
提供勞務合計			2,324,086.82	99.85	4,222,305.09	58.97
深圳市海濱製藥有限公司	加工費	協商定價	2,000.00	22.30	0.00	0.00
提供勞務合計			2,000.00	22.30	0.00	0.00

## (3) 關聯租賃情況

## 1 本公司作為出租人

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
珠海健康元生物醫藥有限公司	房屋建築物、設備	37,705.46	120,560.05
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	45,021.62	0.00

## 2 本公司作為承租人

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
健康元藥業集團股份有限公司	房屋建築物	386,099.86	350,335.14
焦作健康元生物製品有限公司	房屋建築物	182,436.60	0.00

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯方交易情況（續）

## (4) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
焦作健康元生物製品有限公司	銷售設備	0.00	578,139.08
焦作健康元生物製品有限公司	採購設備	1,074,056.89	0.00
珠海健康元生物醫藥有限公司	採購設備	9,971,615.14	0.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	採購設備	799,570.58	13,093,539.59
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	購置專有技術	6,583,554.46	0.00

## (5) 關聯擔保情況

1 報告期內公司為子公司的擔保明細如下（萬元）

## A、授信融資擔保

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	期末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
麗珠集團麗珠製藥廠	2016.11.30	512.76	512.76	17,000.00	開立信用證及銀行承兌 匯票，連帶責任擔保	2016.11.30-2019.11.30 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.05.07	12,952.81	12,952.81	15,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2018.4.8-2020.4.8 (工商銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2017.06.28	5,028.50	5,028.50	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.6.28-2019.6.30 (滙豐中國珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.03.28	1,303.36	1,303.36	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.03.23	6,389.50	6,389.50	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2018.3.23-2019.3.23 (興業銀行珠海分行)
珠海麗珠試劑股份 有限公司	2015.09.11	323.25	323.25	4,000.00	開立保函，連帶責任擔保	2015.9.11-2018.9.11 (中國銀行珠海分行)
珠海麗珠試劑股份 有限公司	2017.10.09	5,768.25	5,768.25	10,000.00	開立信用證及銀行承兌 匯票，連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國珠海分行)
珠海市麗珠單抗 生物技術有限公司	2016.06.22	48.81	48.81	5,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2016.6.22-2019.6.22 (交通銀行珠海分行)
珠海市麗珠單抗 生物技術有限公司	2017.12.08	28,133.46	28,133.46	30,000.00	貸款及開立銀行承兌 匯票，連帶責任擔保	2017.12.8-2021.6.8 (招商銀行珠海分行)

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯方交易情況（續）

## (5) 關聯擔保情況（續）

## 1 報告期內公司為子公司的擔保明細如下（萬元）（續）

## A、 授信融資擔保（續）

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	期末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
珠海保稅區麗珠 合成製藥有限公司	2016.12.26	6,509.10	6,509.10	20,000.00	開立保函及銀行承兌 匯票、連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)
珠海保稅區麗珠 合成製藥有限公司	2017.10.09	9,854.20	9,854.20	10,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國珠海分行)
珠海保稅區麗珠 合成製藥有限公司	2018.04.24	3,316.20	3,316.20	23,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2018.4.24-2019.4.23 (廣發銀行珠海分行)
珠海保稅區麗珠 合成製藥有限公司	2018.03.20	1,082.72	1,082.72	16,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)
麗珠集團新北江 製藥股份有限公司	2017.12.27	1,062.66	1,062.66	4,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)
四川光大製藥有限公司	2018.03.15	3,119.42	3,119.42	8,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2018.3.15-2019.3.15 (興業銀行珠海分行)
麗珠集團利民製藥廠	2018.02.02	638.86	638.86	1,500.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團(寧夏) 製藥有限公司	2017.11.14	3,903.41	3,903.41	28,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2017.11.14-2018.11.13 (渤海銀行廣州分行)
麗珠集團(寧夏) 製藥有限公司	2018.03.28	3,296.67	3,296.67	22,000.00	開立銀行承兌匯票、 連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)
報告期內對子公司擔保實際發生額合計			99,132.23			
報告期末對子公司實際擔保餘額合計			93,243.95			

（除特別說明外，金額單位為人民幣元）

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

### 5、關聯方交易情況（續）

#### (5) 關聯擔保情況（續）

##### 1 報告期內公司為子公司的擔保明細如下（萬元）（續）

##### B、 票據質押擔保

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止2018年6月30日，票據質押擔保情況如下：

擔保人	質權人	應收		擔保內容	擔保金額	擔保期限
		票據質押金額	擔保對象名稱			
本公司	工商銀行	59,583,079.78	麗珠集團新北江	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	3,160,000.00	至2018年
	珠海分行		製藥股份有限公司			12月26日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	5,659,997.14	至2018年
						12月28日
	報告期末對子公司				8,819,997.14	
	實際擔保餘額合計					

##### 2 關聯方為公司提供的擔保

珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的另一股東—健康元藥業集團股份有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海市麗珠單抗生物技術有限公司擔保責任範圍內提供49%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

珠海麗珠試劑股份有限公司的另一股東—珠海正禾企業有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為珠海麗珠試劑股份有限公司提供上述開證額度49%的反擔保，擔保期限至該額度到期之日止。

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯方交易情況（續）

## (6) 關鍵管理人員報酬

## 1 董事、監事及高級管理人員酬金列示

2018年1-6月

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資及 補貼	社會保險	住房 公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
<b>董事：</b>									
朱保國	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
陶德勝	3.60	55.39	2.33	0.56	90.00	0.00	0.00	1.72	153.60
傅道田	3.60	35.83	1.21	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00	70.64
徐國祥	3.60	30.75	2.20	0.57	80.00	0.00	0.00	11.85	128.97
邱慶豐	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
<b>獨立董事：</b>									
徐焱軍	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郭國慶	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
王小軍	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
鄭志華	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
謝耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
<b>監事：</b>									
汪卯林	2.10	25.38	2.24	0.56	8.83	0.00	0.00	3.74	42.85
湯胤	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
黃華敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
<b>其他高級管理人員：</b>									
楊代宏	0.00	41.54	2.28	0.56	70.55	0.00	0.00	7.92	122.85
陸文岐	0.00	40.62	0.00	0.56	80.50	0.00	0.00	8.74	130.42
司燕霞	0.00	36.92	2.28	0.56	66.70	0.00	0.00	7.90	114.36
周鵬	0.00	33.39	2.26	0.56	34.50	0.00	0.00	7.55	78.26
楊亮	0.00	27.92	2.25	0.56	4.20	0.00	0.00	4.59	39.52
<b>合計</b>	<b>48.60</b>	<b>327.74</b>	<b>17.05</b>	<b>4.49</b>	<b>465.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>54.01</b>	<b>917.17</b>

徐國祥先生於2017年6月30日獲委任；楊代宏先生於2017年6月30日換屆離任；鍾山生先生於2017年9月1日辭任。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯方交易情況（續）

## (6) 關鍵管理人員報酬（續）

## 1 董事、監事及高級管理人員酬金列示（續）

2017年1-6月

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資及 補貼	社會保險	住房 公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
<b>董事：</b>									
朱保國	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
陶德勝	3.60	25.36	2.19	0.51	75.00	0.00	0.00	6.79	113.45
楊代宏	3.60	27.90	2.20	0.51	41.17	0.00	0.00	0.00	75.38
傅道田	3.60	23.63	1.23	0.00	8.42	0.00	0.00	0.00	36.88
邱慶豐	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
鍾山	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
<b>獨立董事：</b>									
徐焱軍	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郭國慶	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
王小軍	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
鄭志華	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
謝耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
<b>監事：</b>									
汪卯林	2.10	14.37	2.10	0.51	3.45	0.00	0.00	0.00	22.53
湯胤	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
黃華敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
<b>其他高級管理人員：</b>									
徐國祥	0.00	27.67	2.21	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	30.39
陸文岐	0.00	25.37	0.00	0.51	45.18	0.00	0.00	0.00	71.06
司燕霞	0.00	17.79	2.13	0.51	37.32	0.00	0.00	0.00	57.75
周鵬	0.00	21.11	2.15	0.51	8.47	0.00	0.00	0.00	32.24
楊亮	0.00	11.45	2.08	0.51	5.20	0.00	0.00	3.39	22.63
合計	52.20	194.65	16.29	4.08	224.21	0.00	0.00	10.18	501.61

周鵬先生於2016年11月7日獲委任。

**十一、關聯方及關聯交易（續）****5、關聯方交易情況（續）****(6) 關鍵管理人員報酬（續）****2 最高薪酬人士**

公司五位最高薪人士中，2017年1-6月3位、2018年1-6月2位為公司董事，其餘各名（2017年1-月2位、2018年1-6月3位）為公司高級管理人員，公司五位最高薪人士的酬金已於附註十一、5、(6)「關鍵管理人員報酬」中披露，該等五名人士的酬金範圍如下：

項目	2018年1-6月	2017年1-6月
0-1,000,000元的人數		4
1,000,001-1,500,000元的人數	4	1
1,500,001-2,000,000元的人數	1	
2,000,001-2,500,000元的人數		
2,500,001-3,000,000元的人數		

**3 高級管理人員酬金範圍**

項目	2018年1-6月	2017年1-6月
0-1,000,000元的人數	3	7
1,000,001-1,500,000元的人數	4	1
1,500,001-2,000,000元的人數	1	
2,000,001-2,500,000元的人數		
2,500,001-3,000,000元的人數		

**(7) 其他關聯交易**

根據公司2018年第一次臨時股東大會決議，審議通過了《關於公司控股子公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整暨關聯交易的議案》，本公司及健康元藥業集團股份有限公司將其所持有的珠海市麗珠單抗生物技術有限公司100%股權轉讓予麗珠生物科技香港有限公司，本次交易完成後，本公司與健康元藥業集團股份有限公司將由直接持有麗珠單抗的股權變更為分別通過其境外的全資子公司間接持有珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的股權，且調整前後的最終持股比例及權益均保持不變，仍維持本公司51%，健康元藥業集團股份有限公司49%。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 6、關聯方應收應付款項

## (1) 關聯方應收、預付款項

項目名稱	關聯方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	廣東藍寶製藥有限公司	15,381,480.00	412,214.80	9,690,000.00	484,500.00
應收賬款	焦作健康元生物製品有限公司	20,473,511.22	204,803.51	2,726,413.16	136,320.66
應收賬款	深圳太太藥業有限公司	0.00	0.00	540,000.00	27,000.00
應收賬款	珠海健康元生物醫藥有限公司	167,438.00	1,674.38	0.00	0.00
小計		36,022,429.22	618,692.69	12,956,413.16	647,820.66
預付款項	健康元藥業集團股份有限公司	43,071.80	0.00	71,133.80	0.00
預付款項	CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	952,419.17	0.00	110,313.80	0.00
小計		995,490.97	0.00	181,447.60	0.00
應收股利	廣東藍寶製藥有限公司	2,677,500.00	0.00	0.00	0.00
小計		2,677,500.00	0.00	0.00	0.00
其他應收款	健康元藥業集團股份有限公司	240.00	12.00	0.00	0.00
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	723,962.20	7,239.62	976,511.66	48,825.58
小計		724,202.20	7,251.62	976,511.66	48,825.58

## 十一、關聯方及關聯交易（續）

## 6、關聯方應收應付款項（續）

## (2) 關聯方應付、預收款項

項目名稱	關聯方	期末餘額	年初餘額
應付票據	焦作健康元生物製品有限公司	53,124,000.00	25,050,000.00
小計		53,124,000.00	25,050,000.00
應付賬款	廣東藍寶製藥有限公司	162,840.00	11,800.00
應付賬款	深圳市海濱製藥有限公司	32,131,778.68	23,691,089.77
應付賬款	健康元藥業集團股份有限公司	12,960.00	12,960.00
應付賬款	焦作健康元生物製品有限公司	132,774,682.52	119,898,340.20
小計		165,082,261.20	143,614,189.97
應付股利	天誠實業有限公司	200,385,218.19	0.00
應付股利	珠海正禾企業有限公司	148,804,303.71	168,404,303.71
小計		349,189,521.90	168,404,303.71
其他應付款	焦作健康元生物製品有限公司	5,012,811.67	6,386,047.07
其他應付款	珠海健康元生物醫藥有限公司	11,413,083.75	0.00
小計		16,425,895.42	6,386,047.07

## 十二、股份支付

## 1、股份支付總體情況

項目	相關內容
公司本期授予的各項權益工具總額（股）	—
公司本期行權的各項權益工具總額（股）	4,038,407
公司本期失效的各項權益工具總額（股）	—
公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	—
公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	註

註：根據公司2015年第一次臨時股東大會審議通過的《麗珠醫藥集團股份有限公司限制性股票激勵計劃（草案修訂稿）》及其摘要和2015年3月27日第八屆董事會第八次會議決議，公司以2015年3月27日為授予日，向458名激勵對象以25.20元/股的價格首次授予866.04萬股限制性股票，本次授予的限制性股票自授予之日起12個月內為鎖定期，鎖定期後36個月為解鎖期。在解鎖期內，在滿足計劃規定的解鎖條件時，激勵對象可分三次申請標的股票解鎖，自授予日起12個月後至24個月內（第一個解鎖期）、24個月後至36個月內（第二個解鎖期）、36個月後至48個月內（第三個解鎖期）分別申請解鎖所獲授限制性股票總量的40%、30%和30%。解鎖條件如下：

解鎖期	業績考核目標
第一個解鎖期	鎖定期內歸屬於上市公司股東的淨利潤及歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤均不得低於授予日前最近三個會計年度的平均水平且不得為負。以2014年淨利潤為基數，公司2015年淨利潤增長率不低於15%；
第二個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2016年淨利潤增長率不低於38%；
第三個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2017年淨利潤增長率不低於73%。

根據公司2015年11月12日第八屆董事會第十八次會議，審議通過《關於向激勵對象授予預留限制性股票相關事項的議案》，公司以2015年11月12日為授予日，向177名激勵對象以24.61元/股的價格授予128.57萬股限制性股票，本次授予的限制性股票自授予之日起12個月內為鎖定期，鎖定期後36個月為解鎖期。在解鎖期內，在滿足計劃規定的解鎖條件時，激勵對象可分三次申請標的股票解鎖，自授予日起12個月後至24個月內（第一個解鎖期）、24個月後至36個月內（第二個解鎖期）、36個月後至48個月內（第三個解鎖期）分別申請解鎖所獲授限制性股票總量的40%、30%和30%。解鎖條件如下：

解鎖期	業績考核目標
第一個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2015年淨利潤增長率不低於15%；
第二個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2016年淨利潤增長率不低於38%；
第三個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2017年淨利潤增長率不低於73%。

## 十二、股份支付（續）

### 1、股份支付總體情況（續）

註：（續）

2015年8月14日，公司實施完成了2014年度權益分派方案，根據《激勵計劃》中發生資本公積轉增股本、派送股票紅利、股票拆細時，股票數量和價格調整方法，對首次授予限制性股票的授予數量、回購價格進行調整，調整後的首次授予限制性股票數量為11,258,520股，調整後首次授予限制性股票的回購價格為19.308元/股。2015年10月27日，公司第八屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象的7人已獲授但尚未解鎖的9.308萬股限制性股票以19.308元/股的價格回購註銷。回購完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由458名調整為451名。

2016年3月28日，公司第八屆董事會第二十三次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的3.25萬股限制性股票以19.308元/股的價格回購註銷。首次授予的剩餘450名激勵對象滿足解鎖條件，首次授予第一期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為4,453,176股。

2016年5月16日，公司第八屆董事會第二十六次會議審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象的13人已獲授但尚未解鎖的限制性股票215,124股以19.308元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的限制性股票10,000股以24.61元/股的價格回購註銷，共計回購225,124股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由450名調整為437名，預留授予激勵對象人數由177名調整為176名。

2016年11月30日，公司第八屆董事會第三十二次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象9人已獲授但尚未解鎖的限制性股票103,974股以18.81元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象5人已獲授但尚未解鎖的限制性股票29,300股以24.11元/股的價格回購註銷，共計回購133,274股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由437名調整為428名，預留授予激勵對象人數由176名調整為171名。預留授予的剩餘171名激勵對象滿足解鎖條件，預留授予第一期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為498,560股。

## 十二、股份支付（續）

### 1、股份支付總體情況（續）

註：（續）

2017年3月28日，公司第八屆董事會第三十六次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第二個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的限制性股票6,240股以18.81元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象5人已獲授但尚未解鎖的限制性股票28,020股以24.11元/股的價格回購註銷，共計回購34,260股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由428名調整為427名，預留授予激勵對象人數由171名調整為166名。首次授予的剩餘427名激勵對象滿足解鎖條件，首次授予第二期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為3,177,213股。

2017年12月15日，公司第九屆董事會第六次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第二個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷部分限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象13人已獲授但尚未解鎖的限制性股票77,774股以14.08元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象3人已獲授但尚未解鎖的限制性股票11,310股、預留授予的激勵對象1人所持有的當期已不符合解鎖條件的限制性股票1,014股以18.16元/股的價格回購註銷，共計回購90,098股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由427名調整為414名，預留授予激勵對象人數由166名調整為163名。預留授予的163名激勵對象滿足解鎖條件，預留授予第二期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為461,214股。

2018年3月29日，公司第九屆董事會第十二次會議審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象2人已獲授但尚未解鎖的限制性股票14,196股以14.08元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象4人已獲授但尚未解鎖的限制性股票11,505股以18.16元/股的價格回購註銷，共計回購25,701股。首次授予的剩餘413名激勵對象滿足解鎖條件，首次授予第三期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為4,038,407股。

### 2、以權益結算的股份支付情況

項目	相關內容
授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes模型
可行權權益工具數量的確定依據	—
本期估計與上年估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	80,563,515.24
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	0.00

### 3、以現金結算的股份支付情況

無。

### 十三、承諾及或有事項

#### 1、重大承諾事項

##### (1) 資本承諾

項目	期末餘額	年初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的 — 購建長期資產承諾	<b>55,166,639.35</b>	43,824,827.39
合計	<b>55,166,639.35</b>	43,824,827.39

##### (2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本公司對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

項目	期末餘額	年初餘額
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
1年以內	<b>4,210,611.74</b>	3,959,645.55
1-2年	<b>1,779,781.60</b>	1,613,516.00
2-3年	<b>769,935.60</b>	2,117,643.75
3年以上	<b>1,634,624.46</b>	167,097.00
合計	<b>8,394,953.40</b>	7,857,902.30

##### (3) 其他承諾事項

無。

##### (4) 前期承諾履行情況

本公司2017年12月31日之資本性支出承諾及經營租賃承諾，以及其他承諾已按照之前承諾履行。

#### 2、或有事項

截至資產負債表日止，公司無需披露的重大或有事項。

## 十四、資產負債表日後事項

### 1、子公司股權轉讓

2018年6月11日，公司第九屆董事會第十四次會議審議通過《關於控股子公司珠海麗珠試劑股份有限公司轉讓珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司股權的議案》，同意珠海麗珠試劑股份有限公司將其所持有的珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司（下稱「麗珠聖美」）股權分別轉讓給本公司、李琳、石劍峰、林艷、珠海正路企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）、珠海麗申企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）。其中，將麗珠聖美33.15%股權以4,420萬元的價格轉讓給本公司，將麗珠聖美10.1%股權以1,346.667萬元的價格轉讓給李琳，將麗珠聖美7.79%股權以1,038.6665萬元的價格轉讓給石劍峰，將麗珠聖美5.03%股權以670.6665萬元的價格轉讓給林艷，將麗珠聖美10%股權以1,333.333萬元的價格轉讓給珠海正路企業管理諮詢合夥企業（有限合夥），將麗珠聖美2.93%股權以390.667萬元的價格轉讓給珠海麗申企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）。

截至2018年7月23日，珠海麗珠試劑股份有限公司已收到上述股權轉讓款，麗珠聖美已完成股權變更工商登記手續。

上述股權轉讓完成後，麗珠聖美將不納入本公司合併報表範圍。

### 2、股權激勵

#### (1) 股票期權激勵計劃

2018年7月17日，公司第九屆董事會第十六次會議審議通過《關於公司〈2018年股票期權激勵計劃（草案）〉及其摘要的議案》（以下簡稱「激勵計劃」）、《關於公司〈2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法〉的議案》、《關於提請公司股東大會授權董事會辦理2018年股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。

本次激勵計劃向公司（含分公司及子公司）任職的公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員授予1950萬份股票期權（其中首次授予1755萬份；預留195萬份），首次授予股票期權的行權價格為每股A股47.01元。激勵產生的費用由公司在實施本激勵計劃過程中按行權比例攤銷（行權比例依次是40%、30%、30%）分攤，同時增加資本公積。

## 十四、資產負債表日後事項（續）

## 2、股權激勵（續）

## (1) 股票期權激勵計劃（續）

本激勵計劃有效期自股票期權授予登記完成之日起至激勵對象獲授的股票期權全部行權或註銷之日止，最長不超過60個月。首次授予的股票期權自授予登記完成之日起滿12個月後，激勵對象應在未來36個月內分三期行權。行權期及各期行權時間安排如表所示：

行權安排	行權時間	行權比例
首次授予的股票期權 第一個行權期	自首次授予登記完成之日起12個月後的首個交易日起至首次授予 登記完成之日起24個月內的最後一個交易日當日止	40%
首次授予的股票期權 第二個行權期	自首次授予登記完成之日起24個月後的首個交易日起至首次授予 登記完成之日起36個月內的最後一個交易日當日止	30%
首次授予的股票期權 第三個行權期	自首次授予登記完成之日起36個月後的首個交易日起至首次授予 登記完成之日起48個月內的最後一個交易日當日止	30%

若預留部分在2018年授予完成，則預留部分行權時間安排與首次授予一致；若預留部分在2019年授予完成，則預留部分各期行權時間安排如下表所示：

行權安排	行權時間	行權比例
預留授予的股票期權 第一個行權期	自預留授予登記完成之日起12個月後的首個交易日起至預留授予 登記完成之日起24個月內的最後一個交易日當日止	50%
預留授予的股票期權 第二個行權期	自預留授予登記完成之日起24個月後的首個交易日起至預留授予 登記完成之日起36個月內的最後一個交易日當日止	50%

## 十四、資產負債表日後事項（續）

## 2、股權激勵（續）

## (1) 股票期權激勵計劃（續）

公司層面業績考核要求：本激勵計劃授予的股票期權，在行權期的3個會計年度中，分年度進行績效考核並行權，以達到績效考核目標作為激勵對象的行權條件。首次授予業績考核目標如下表所示：

行權期	業績考核目標
第一個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2018年的淨利潤複合增長率不低於15%；
第二個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2019年的淨利潤複合增長率不低於15%；
第三個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2020年的淨利潤複合增長率不低於15%。

若預留部分在2018年授予完成，考核目標則與上述首次授予部分一致；若預留部分在2019年授予完成，則各年度業績考核目標如下表所示：

行權期	業績考核目標
第一個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2019年的淨利潤複合增長率不低於15%；
第二個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2020年的淨利潤複合增長率不低於15%。

上述「淨利潤」、「淨利潤複合增長率」指標計算以歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤，並剔除本激勵計劃股份支付費用影響的淨利潤作為計算依據。公司未滿足上述業績考核目標的，所有激勵對象對應考核當年可行權的股票期權均不得行權，由公司註銷。

個人層面績效考核要求：激勵對象的個人層面的考核按照公司現行薪酬與考核的相關規定組織實施，對激勵對象每個考核年度的綜合考評結果進行評分，具體情況如下表所示：

考評結果	優秀	良好	合格	不合格
個人行權比例	100%		80%	0%

若各年度公司層面業績考核達標，激勵對象個人當年實際行權額度=行權比例×個人當年計劃行權額度。激勵對象考核當年不能行權的股票期權，由公司註銷。

本議案尚需提交公司股東大會及A股、H股類別股東大會以特別決議案表決方式審議。

## 十四、資產負債表日後事項（續）

### 2、股權激勵（續）

#### (2) 附屬公司股票期權計劃

2018年7月17日，公司第九屆董事會第十六次會議審議通過《附屬公司股票期權計劃及相關事宜》、《建議向傅道田先生授予附屬公司股票期權計劃下的附屬公司股票期權》。

##### 1 附屬公司股票期權計劃具體內容

本次股票期權計劃的合格參與者為已向或將向Livzon Biologics Limited及其任何附屬公司作出貢獻的LivzonBiologics Limited或包括其任何附屬公司的董事、僱員、顧問及專業顧問等人士。

可能授出的附屬公司股票期權所涉及的LivzonBiologics Limited普通股之最高數目不超過11,111,111股。在截至向任何合資格參與者授出期權之日的任何12個月內，該合資格參與者所獲期權下可獲得、已獲得或已註銷之普通股的最高配額不得超過LivzonBiologics Limited已發行在外普通股的1%。如超過1%，則須提交本公司股東大會審議批准。

歸屬期和行權期：除非各承授人的要約文件另有所訂明，承授人的附屬公司股票期權將於附屬公司股票期權開始日期的首個周年日歸屬其附屬公司股票期權所涉及的LivzonBiologics Limited普通股總數的25%，在第二、三、四個周年日分別歸屬該總數的50%、75%和100%。僅附屬公司股票期權已歸屬的比例可由各自的承授人於附屬公司股票期權期限內行使。承授人的期權在Livzon Biologics Limited首次公開發行上市日期前無權行使任何附屬公司股票期權。

績效目標：Livzon Biologics Limited董事會可全權酌情決定施加其認為合適的任何績效目標，達到績效目標方可行使附屬公司股票期權。

行權價：股票期權之行權價由Livzon Biologics Limited董事會全權酌情釐定。

#### 十四、資產負債表日後事項（續）

##### 2、股權激勵（續）

###### (2) 附屬公司股票期權計劃（續）

###### 1 附屬公司股票期權計劃具體內容（續）

附屬公司股票期權計劃之有效期限：附屬公司股票期權計劃將於採納附屬公司股票期權當日起計及截至LivzonBiologics Limited首次公開發行上市前當日期間（包括首尾兩日）或採納附屬公司股票期權計劃當日起計10年（包括首尾兩日）有效及生效（以較早者為準）。

附屬公司股票期權計劃之終止：Livzon Biologics Limited可透過其股東大會或其董事會決議案隨時決議終止運作附屬公司股票期權計劃，在此情況下不得進一步提出附屬公司股票期權要約，惟附屬公司股票期權計劃的條文仍將維持相當程度的效力，以使於終止前已授出的任何附屬公司股票期權可予行使或具有根據附屬公司股票期權計劃條文可能規定的其他效力，並且於有關終止前已授出的附屬公司股票期權按照附屬公司股票期權計劃將繼續有效及可予行使。

###### 2 向傅道田先生授予附屬公司股票期權計劃下的附屬公司股票期權

公司董事會建議向傅道田先生（麗珠單抗生物技術有限公司（為Livzon Biologics Limited之間接擁有附屬公司）之董事兼總經理及本公司董事兼副總裁）授出1,666,666份附屬公司股票期權，以認購1,666,666股Livzon Biologics Limited普通股。

上述議案須提交本公司股東大會審議批准。

截至報告日止，本公司無其他需披露的資產負債表日後非調整事項。

## 十五、其他重要事項

### 調整募集資金投資項目使用計劃

2018年5月21日，本公司2017年度股東大會、2018年第二次A股類別股東會及2018年第二次H股類別股東會審議及批准《關於非公開發行募集資金投資項目資金使用計劃調整的議案》，同意調整非公開發行募集資金投資項目使用計劃，詳情如下：

#### 1、「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃調整

本項目實施主體為本公司及子公司麗珠集團麗珠製藥廠，主要投資於艾普拉唑系列產品深度開發及產業化升級，具體為艾普拉唑片、注射用艾普拉唑鈉、艾普拉唑光學異構體製劑、艾普拉唑復方製劑四個方面，總投資規模45,000.00萬元。

各項投資資金使用計劃如下表：

單位：萬元

項目名稱	深度開發					產業化升級 (建設及設備)
	研發設備	臨床前研究	臨床研究	產業化開發及技改	上市後臨床研究	
艾普拉唑片		—	300	600	6,800	4,100
注射用艾普拉唑鈉		—	2,500	500	6,800	4,900
艾普拉唑光學異構體製劑	3,000	650	3,300	400	3,400	—
艾普拉唑復方製劑		650	3,300	400	3,400	—
合計	3,000	1,300	9,400	1,900	20,400	9,000

註：產業化升級的投資建設週期為3年。

## 十五、其他重要事項（續）

## 調整募集資金投資項目使用計劃（續）

## 1、「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃調整（續）

因集中評審、臨床核查等藥證法規新政影響，注射用艾普拉唑鈉和艾普拉唑片新適應症的獲批進度未達預期，該募投項目的產業化升級需分期並推遲實施，公司對該募投項目資金使用計劃進行調整，調整後募集資金投資項目資金使用計劃詳情如下（按年度劃分）：

單位：萬元

時間	研發設備	臨床前研究	臨床研究	產業化開發	上市後	產業化升級	合計
				及技改	臨床研究		
2018年	700.00	800.00	320.00	—	900.00	1,300.00	4,020.00
2019年	700.00	800.00	840.00	—	1,800.00	750.00	4,890.00
2020年	700.00	500.00	1,100.00	100.00	1,800.00	500.00	4,700.00
2021年	500.00	200.00	1,640.00	300.00	2,000.00	750.00	5,390.00
2022年	500.00	—	2,980.00	500.00	2,000.00	1,300.00	7,280.00
2023年	400.00	—	4,180.00	—	1,500.00	700.00	6,780.00
2024年	300.00	—	3,480.00	—	—	750.00	4,530.00
2025年	300.00	—	1,280.00	200.00	1,000.00	517.00	3,297.00
合計	4,100.00	2,300.00	15,820.00	1,100.00	11,000.00	6,567.00	40,887.00

註：產業化升級需分期逐步實施，全部投資完成約為7年。

## 2、「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）」資金使用計劃調整。

本項目實施主體為麗珠集團新北江製藥股份有限公司，項目主要建設內容：辦公綜合大樓、研發中心、動力車間、危險品庫、罐區及泵區、門衛室、污水處理站（新建水池、設備區、污泥脫水區、危廢用房、輔助用房）、發酵車間一、發酵車間二、發酵車間三、提煉車間一、提煉車間二、合成車間一、合成車間二、合成車間三、合成車間四、合成車間五、綜合倉庫等。

## 十五、其他重要事項（續）

## 調整募集資金投資項目使用計劃（續）

## 2、「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目（一期）」資金使用計劃調整。（續）

本項目建設期為2.5年，投資總規模為14,328.94萬元。建設投資詳情如下：

單位：萬元

序號	費用名稱	總投資額
1	工程費用	1,936.66
2	固定資產其他費用	11,392.28
2.1	研發中心建設費用	2,636.30
2.2	設備購置投入	5,056.98
2.3	廠房及基礎設施投入	3,699.00
3	鋪底資金	1,000.00
合計		14,328.94

截至2017年12月31日，因受環評的進度影響，搬遷擴建項目尚未正式開展。公司對該募投項目資金使用計劃進行調整，調整後募集資金投資項目的資金使用計劃詳情如下（按年度劃分）：

單位：萬元

時間	工程費用	固定資產		鋪底資金	合計金額
		其他費用			
2018年	992.54	3,688.30		1,000.00	5,680.84
2019年	337.04	5,396.38		—	5,733.42
2020年	607.08	2,307.60		—	2,914.68
合計	1,936.66	11,392.28		1,000.00	14,328.94

本次調整是公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。

截至資產負債表日止，本公司無需披露的其他重要事項。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十六、淨流動資產及總資產減流動負債

## 1、淨流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
流動資產	<b>10,628,092,961.52</b>	11,359,734,091.18
減：流動負債	<b>4,341,836,002.42</b>	4,411,030,586.24
淨流動資產	<b>6,286,256,959.10</b>	6,948,703,504.94

## 2、總資產減流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
資產總計	<b>15,464,421,401.75</b>	15,897,730,717.63
減：流動負債	<b>4,341,836,002.42</b>	4,411,030,586.24
總資產減流動負債	<b>11,122,585,399.33</b>	11,486,700,131.39

## 十七、公司財務報表主要項目註釋

## 1、應收票據及應收賬款

種類	期末餘額	年初餘額
應收票據	487,447,639.73	636,582,349.82
應收賬款	833,376,148.77	637,179,064.67
合計	1,320,823,788.50	1,273,761,414.49

## (1) 應收票據情況

## 1 應收票據分類

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	487,447,639.73	636,582,349.82
合計	487,447,639.73	636,582,349.82

## 2 期末已質押的應收票據情況

項目	期末已質押金額
銀行承兌匯票	59,583,079.78
合計	59,583,079.78

## 3 期末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	2,232,813.60	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00

## 4 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

## 5 截止2018年年6月30日，賬面價值為人民幣59,583,079.78元（2017年年12月31日：人民幣0元）的票據已質押開立銀行承兌匯票8,819,997.14元。

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00千元（上期：人民幣0.00千元）。由於與這些銀行承兌匯票相關的利率風險等主要風險與報酬已轉移給了銀行，因此，本公司終止確認已貼現未到期的銀行承兌匯票。發生的貼現費用為人民幣0.00千元（上期：人民幣0.00千元）。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 1、應收票據及應收賬款（續）

## (2) 應收賬款情況

## 1 應收賬款分類披露

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單獨計					
提壞賬準備的應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	849,677,416.47	99.37	16,301,267.70	1.92	833,376,148.77
單項金額不重大但單獨計					
提壞賬準備的應收款項	5,371,803.79	0.63	5,371,803.79	100.00	0.00
合計	855,049,220.26	100.00	21,673,071.49	2.53	833,376,148.77

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單獨計					
提壞賬準備的應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	673,570,782.74	99.63	36,391,718.07	5.40	637,179,064.67
單項金額不重大但單獨計					
提壞賬準備的應收款項	2,497,535.08	0.37	2,497,535.08	100.00	0.00
合計	676,068,317.82	100.00	38,889,253.15	5.75	637,179,064.67

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 1、應收票據及應收賬款（續）

## (2) 應收賬款情況（續）

## 1 應收賬款分類披露（續）

A、組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
3個月以內（含3個月）	736,355,460.97	7,363,554.61	1.00
4-6個月（含6個月）	74,839,438.64	3,741,971.93	5.00
7-12個月（含12個月）	31,649,219.25	3,164,921.93	10.00
1年-2年（含2年）	5,850,282.95	1,170,056.59	20.00
2年-3年（含3年）	407,506.74	285,254.72	70.00
3年以上	575,507.92	575,507.92	100.00
合計	849,677,416.47	16,301,267.70	

B、期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
貨款	5,371,803.79	5,371,803.79	100.00	預計收回可能性很小

2 本期計提壞賬準備金額-17,055,409.76元；本期無收回或轉回壞賬準備。

3 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	160,771.90

4 本公司本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額為98,180,443.81元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例為11.48%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額為2,111,913.97元。

5 本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

6 本公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 2、其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
其他應收款	<b>1,632,434,325.47</b>	1,662,285,306.91
應收利息	<b>0.00</b>	5,945,063.41
應收股利	<b>1,261,009,825.50</b>	566,928,924.56
合計	<b>2,893,444,150.97</b>	2,235,159,294.88

## (1) 其他應收款情況

## 1 其他應收款分類披露

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	51,599,669.31	3.15	6,872,361.64	13.32	44,727,307.67
合併範圍內各公司的應收款項	1,587,707,017.80	96.78	0.00	0.00	1,587,707,017.80
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	1,206,598.22	0.07	1,206,598.22	100.00	0.00
合計	1,640,513,285.33	100.00	8,078,959.86	0.49	1,632,434,325.47

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	13,673,687.51	0.82	5,867,745.65	42.91	7,805,941.86
合併範圍內各公司的應收款項	1,654,479,365.05	99.09	0.00	0.00	1,654,479,365.05
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	1,541,860.22	0.09	1,541,860.22	100.00	0.00
合計	1,669,694,912.78	100.00	7,409,605.87	0.44	1,662,285,306.91

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 2、其他應收款（續）

## (1) 其他應收款情況（續）

## 1 其他應收款分類披露（續）

## A、組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
3個月以內（含3個月）	39,345,494.73	393,454.95	1.00
4-6個月（含6個月）	1,701,322.00	85,066.11	5.00
7-12個月（含12個月）	3,529,501.70	352,950.17	10.00
1年-2年（含2年）	1,221,108.10	244,221.63	20.00
2年-3年（含3年）	18,580.00	13,006.00	70.00
3年以上	5,783,662.78	5,783,662.78	100.00
合計	51,599,669.31	6,872,361.64	

## B、合併範圍內各公司的應收款項

其他應收款內容	賬面金額	壞賬準備	計提比例 (%)	理由
往來款	1,587,707,017.80	0.00	0.00	欠款人為公司子公司，不計提壞賬

## C、期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
往來款	1,206,598.22	1,206,598.22	100.00	預計收回可能性很小

2 本期計提壞賬準備金額669,353.99元；本期無收回或轉回壞賬準備。

3 本期實際核銷的其他應收款情況

無。

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 2、其他應收款（續）

## (1) 其他應收款情況（續）

## 4 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末餘額	年初餘額
備用金	10,647,214.80	6,860,047.01
關聯企業往來	0.00	0.00
合併範圍內各公司的應收款項	1,587,707,017.80	1,654,479,365.05
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	37,159,052.73	3,355,500.72
合計	1,640,513,285.33	1,669,694,912.78

## 5 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例 (%)	壞賬準備期末餘額
麗珠集團（寧夏）製藥 有限公司	往來款	1,106,376,575.40	1年以內	67.44	0.00
麗珠生物科技香港有限公司	股權轉讓款	306,000,000.00	1年以內	18.66	0.00
安滔發展有限公司	往來款	123,888,637.96	1年以內	7.55	0.00
珠海中滙源投資合夥企業 （有限合夥）	股權轉讓款	33,100,525.00	3個月以內	2.01	331,005.25
麗珠集團疫苗工程股份 有限公司	往來款	21,022,852.30	1年以內	1.28	0.00
合計	—	1,590,388,590.66	—	96.94	331,005.25

6 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

7 本公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 2、其他應收款（續）

## (2) 應收利息情況

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	0.00	5,945,063.41
合計	0.00	5,945,063.41

## (3) 應收股利情況

項目	期末餘額	年初餘額
麗珠集團利民製藥廠	391,650,975.80	391,650,975.80
珠海麗珠試劑股份有限公司	154,877,948.76	175,277,948.76
麗珠集團麗珠製藥廠	600,135,960.02	0.00
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	113,749,940.92	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	595,000.00	0.00
合計	1,261,009,825.50	566,928,924.56

## 3、長期股權投資

## (1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	1,529,833,491.59	17,287,569.18	1,512,545,922.41	1,905,790,564.98	18,471,307.03	1,887,319,257.95
對聯營、合營企業投資	40,821,572.57	1,200,000.00	39,621,572.57	35,393,189.13	1,200,000.00	34,193,189.13
合計	1,570,655,064.16	18,487,569.18	1,552,167,494.98	1,941,183,754.11	19,671,307.03	1,921,512,447.08

（除特別說明外，金額單位為人民幣元）

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 3、長期股權投資（續）

## (2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
珠海麗珠-拜阿蒙生物材料有限公司	3,934,721.95	0.00	0.00	<b>3,934,721.95</b>	0.00	0.00
麗珠集團麗珠製藥廠	361,060,443.85	0.00	0.00	<b>361,060,443.85</b>	0.00	0.00
四川光大製藥有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	<b>170,872,457.35</b>	0.00	0.00
上海麗珠製藥有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	<b>31,438,404.00</b>	0.00	0.00
珠海現代中藥高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	<b>4,539,975.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	<b>6,004,000.00</b>	0.00	0.00
麗珠（香港）有限公司	64,770,100.01	0.00	0.00	<b>64,770,100.01</b>	0.00	0.00
安滔發展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	<b>534,050.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	116,446,982.80	0.00	18,957,073.39	<b>97,489,909.41</b>	0.00	6,087,569.18
珠海麗珠試劑股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	<b>2,896,800.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	<b>12,008,000.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團利民製藥廠	184,301,219.52	0.00	0.00	<b>184,301,219.52</b>	0.00	0.00
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	<b>40,020,000.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	280,769,410.50	0.00	0.00	<b>280,769,410.50</b>	0.00	11,200,000.00
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	357,000,000.00	0.00	357,000,000.00	<b>0.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00	0.00	0.00	<b>54,500,000.00</b>	0.00	0.00
麗珠集團（寧夏）製藥有限公司	180,000,000.00	0.00	0.00	<b>180,000,000.00</b>	0.00	0.00
文山麗珠三七種植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	<b>4,694,000.00</b>	0.00	0.00
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	<b>30,000,000.00</b>	0.00	0.00
合計	1,905,790,564.98	0.00	375,957,073.39	<b>1,529,833,491.59</b>	0.00	17,287,569.18

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 3、長期股權投資（續）

## (3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動		
				權益法下確認的 投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動
聯營企業						
麗珠醫用電子設備（廠）有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	11,711,329.89	0.00	0.00	640,039.31	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	21,429,927.63	0.00	0.00	-944,360.29	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	1,051,931.61	0.00	0.00	-4,495.58	0.00	0.00
DOSERNA INC	0.00	6,332,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	35,393,189.13	6,332,200.00	0.00	-308,816.56	0.00	0.00

被投資單位	本期增減變動			期末餘額	減值準備 期末餘額
	宣告發放 現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業					
麗珠醫用電子設備（廠）有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	595,000.00	0.00	0.00	11,756,369.20	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	20,485,567.34	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,047,436.03	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	6,332,200.00	0.00
合計	595,000.00	0.00	0.00	40,821,572.57	1,200,000.00

## 4、營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66	2,516,026,716.34	1,429,118,380.09
其他業務	3,499,891.85	0.00	3,362,825.10	0.00
合計	2,425,716,387.86	1,454,491,104.66	2,519,389,541.44	1,429,118,380.09

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 5、税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市建設維護稅	6,991,644.00	11,741,615.68
教育費附加	4,994,031.43	8,386,868.31
土地使用稅	0.00	150,000.00
房產稅	0.00	799,800.00
印花稅	768,293.34	1,655,282.11
車船使用稅	11,022.04	8,742.24
合計	12,764,990.81	22,742,308.34

## 6、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	771,485,900.94	1,211,076,325.24
權益法核算的長期股權投資收益	-308,816.56	-730,915.12
處置長期股權投資產生的投資收益	-2,572,285.54	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	131,844.96	123,604.65
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
債權投資持有期間的利息收益	0.00	0.00
其他債權投資持有期間的利息收益	0.00	0.00
債權投資處置收益	0.00	0.00
其他債權投資處置收益	0.00	0.00
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	0.00
現金管理收益	0.00	3,854,968.10
合計	768,736,643.80	1,214,323,982.87

## 十七、公司財務報表主要項目註釋（續）

## 7、現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	821,240,458.27	1,153,357,502.87
加：資產減值準備	-13,358,877.71	13,793,748.43
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	6,558,988.27	5,150,620.32
無形資產攤銷	3,509,126.02	5,794,489.31
長期待攤費用攤銷	158,618.34	60,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「-」號填列）	17,700.66	-40,486.79
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	1,582.88	0.00
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	-3,386,767.41	0.00
財務費用（收益以「-」號填列）	-14,246,774.34	-12,473,387.41
投資損失（收益以「-」號填列）	-768,736,643.80	-1,214,323,982.87
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	6,329,053.41	-13,903,527.47
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	1,551,448.78	834,243.89
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-190,852,024.55	223,164,113.67
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-902,362.75	-629,824,306.71
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	-818,385,447.32	402,165,460.28
其他	0.00	8,559,980.22
經營活動產生的現金流量淨額	-970,501,921.25	-57,685,532.26
(2) 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
(3) 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	5,306,721,848.28	2,444,861,726.81
減：現金的年初餘額	6,494,605,142.51	1,606,485,665.85
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的年初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	-1,187,883,294.23	838,376,060.96

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十八、補充資料

## 1、非經常性損益明細表

項目	本期金額	上期金額
非流動性資產處置損益	-121,892.09	-7,017,747.76
越權審批，或無正式批准文件，或偶發的稅收返還、減免	0.00	0.00
計入當期損益的政府補助，但與企業正常經營業務密切相關，符合國家政策規定，按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	114,515,854.69	70,870,480.62
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	0.00	0.00
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	0.00	0.00
非貨幣性資產交換損益	0.00	0.00
委託他人投資或管理資產的損益	0.00	4,310,498.10
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	0.00	0.00
債務重組損益	0.00	0.00
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	0.00	0.00
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	0.00	0.00
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	0.00	0.00
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	0.00	0.00
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-17,421,672.92	733,944.14
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	0.00	0.00
對外委託貸款取得的損益	0.00	0.00
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	0.00	0.00
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	0.00	0.00
受托經營取得的托管費收入	0.00	0.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-8,151,365.26	-2,411,600.27
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	0.00
小計	88,820,924.42	66,485,574.83
所得稅影響額	12,541,409.68	10,289,554.86
少數股東權益影響額（稅後）	14,050,401.05	7,460,960.73
合計	62,229,113.69	48,735,059.24

## 十八、補充資料（續）

## 1、非經常性損益明細表（續）

註：非經常性損益項目中的數字「+」表示收益及收入，「-」表示損失或支出。

本公司對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》（證監會公告[2008]43號）的規定執行。

## 2、淨資產收益率及每股收益

## 2018年1-6月

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.79%	0.88	0.88
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	5.22%	0.80	0.80

## 2017年1-6月

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.42%	0.70	0.70
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	6.70%	0.64	0.64

- (一) 載有法定代表人簽名的本公司2018年半年度報告文本。
- (二) 載有公司負責人、財務負責人(主管會計工作負責人)、會計機構負責人(會計主管人員)簽名並蓋章的按照《中國企業會計準則》編製,本公司截至2018年6月30日止六個月的未經審計的財務報告。
- (三) 本報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在香港交易及結算所有限公司網站公佈的本公司2018年半年度報告英文版和中文版。

麗珠醫藥集團股份有限公司

董事長:朱保國

2018年8月17日



丽珠医药  
LIVZON

[www.livzon.com.cn](http://www.livzon.com.cn)

麗珠世界 生命常青