

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



麗珠醫藥集團股份有限公司
LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.*
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：1513)

截至2019年6月30日止六個月的未經審計中期業績公告

麗珠醫藥集團股份有限公司 Livzon Pharmaceutical Group Inc.* (「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」) 董事會 (「董事會」) 謹此宣佈本集團截至2019年6月30日止六個月的未經審計中期業績公告。本業績公告列載本公司2019年中期報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》中有關中期業績初步公告附載的資料之要求。

本業績公告的中英文版本可在本公司網站 (www.livzon.com.cn) 和香港交易及結算所有限公司 (「香港交易所」) 網站 (www.hkexnews.hk) 查閱。本公司2019年中期報告的印刷版將於2019年8月底寄發予本公司H股股東，並可於其時在香港交易所網站 (www.hkexnews.hk) 及本公司網站 (www.livzon.com.cn) 閱覽。

承董事會命
麗珠醫藥集團股份有限公司
Livzon Pharmaceutical Group Inc.*
公司秘書
楊亮

中國，珠海
二零一九年八月十六日

於本公告日期，本公司的執行董事為唐陽剛先生 (總裁)、徐國祥先生 (副董事長及副總裁) 及傅道田先生 (副總裁)；本公司的非執行董事為朱保國先生 (董事長)、陶德勝先生 (副董事長) 及邱慶豐先生；而本公司的獨立非執行董事為徐焱軍先生、王小軍先生、鄭志華先生及謝耘先生。

* 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	7
第三節	公司業務概要	16
第四節	經營情況討論與分析(管理層討論與分析)	18
第五節	重要事項	62
第六節	股份變動及股東情況	98
第七節	優先股相關情況	106
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	107
第九節	公司債相關情況	112
第十節	財務報告	113
第十一節	備查文件目錄	283

2 第一節 重要提示和釋義

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三十次會議審議通過。所有董事均已出席第九屆董事會第三十次會議。

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》編製的二零一九年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。

本公司已在本報告第四節「經營情況討論與分析(管理層討論與分析)」中分析了公司未來發展可能面臨的風險因素和應對策略情況，敬請投資者留意查閱。

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，下列詞匯具有以下涵義：

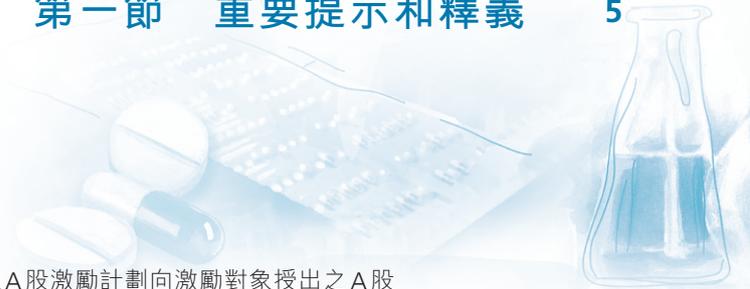
本公司、公司	指	麗珠醫藥集團股份有限公司 Livzon Pharmaceutical Group Inc.*，一家根據中國法例成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所主板上市及其A股於深交所上市
本集團	指	本公司及其附屬公司
董事會	指	本公司董事會
董事	指	本公司董事
監事會	指	本公司監事會
監事	指	本公司監事
股東	指	本公司股東
A股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在深交所上市及買賣
B股	指	本公司原發行的境內上市外資股
H股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在香港聯交所上市及買賣
A股股東	指	本公司A股持有人
H股股東	指	本公司H股持有人
本報告期、報告期、本期	指	2019年1月1日至6月30日止的六個月
上年同期、上期	指	2018年1月1日至6月30日止的六個月
報告期初、期初、上年度期末	指	2018年12月31日

* 僅供識別

4 第一節 重要提示和釋義

釋義 (續)

報告期末、期末	指	2019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
《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)



釋義 (續)

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(上海證券交易所股票代碼: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
健康元集團	指	健康元及其子公司(本集團除外)
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
焦作合成	指	焦作麗珠合成製藥有限公司
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
福州福興	指	麗珠集團福州福興醫藥有限公司
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
四川光大	指	四川光大製藥有限公司
上海麗珠	指	上海麗珠製藥有限公司
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
麗珠基因	指	珠海市麗珠基因檢測科技有限公司

6 第一節 重要提示和釋義

釋義 (續)

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
生物醫藥公司	指	珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司
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(www.cninfo.com.cn)
公司網站	指	本公司網站(www.livzon.com.cn)



一、公司信息

	A 股	H 股
股票簡稱	麗珠集團	麗珠醫藥 ^{註1} 、麗珠H代 ^{註2}
股票代碼	000513	01513 ^{註1} 、299902 ^{註2}
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 號中國恒大中心 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

8 第二節 公司簡介和主要財務指標

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	楊亮	葉德隆
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) 8891070	(0756) 8891070
電子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	yedelong@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

公司註冊地址，公司辦公地址及其郵政編碼，公司網址、電子信箱報告期無變化，具體可參見2018年年報。

2. 信息披露及備置地

信息披露及備置地報告期是否變化

適用 不適用

公司選定的信息披露報紙的名稱，登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址，公司半年度報告備置地報告期無變化，具體可參見2018年年報。



三、其他有關資料 (續)

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 (特殊普通合夥)

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9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^註、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54樓

註：陶德勝先生已於2019年8月16日辭任本公司授權代表職務。另，經公司第九屆董事會第三十次會議審議批准，本公司執行董事及總裁唐陽剛先生獲委任為本公司授權代表，自2019年8月16日起生效。

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2018年12月7日發佈了《企業會計準則第21號——租賃(2018年修訂)》(財會[2018]35號，以下簡稱「新租賃準則」)，並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表的企業自2019年1月1日起施行。

2019年3月27日，經本公司第九屆董事會第二十五次會議決議通過，本公司按照財政部要求的時間於2019年1月1日(本部分以下簡稱「首次執行日」)起執行前述新租賃準則，並依據新租賃準則的規定對相關會計政策進行變更。

根據新租賃準則的規定，對於首次執行日前已存在的合同，本公司在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。於2019年1月1日尚未完成的由本公司作為承租人的租賃合同，由於符合短期租賃和低價值資產租賃而採用簡化處理，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

執行上述會計準則導致會計政策的變化對本期財務報表無影響。

2. 會計估計變更

適用 不適用

3. 會計差錯更正

適用 不適用

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

單位：人民幣元

項目	本期	上期	本期比上期增減
營業收入	4,939,065,593.94	4,564,703,491.43	8.20%
歸屬於本公司股東的淨利潤	738,947,763.69	633,354,295.53	16.67%
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	658,598,640.08	571,125,181.84	15.32%
經營活動產生的現金流量淨額	958,363,504.62	-18,168,548.18	5374.85%
利潤總額	987,950,152.13	817,806,405.51	20.80%
基本每股收益(元/股)	1.03	0.88	17.05%
稀釋每股收益(元/股)	1.03	0.88	17.05%
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.92	0.80	15.00%
加權平均淨資產收益率(%)	6.79%	5.79%	增加1.00個百分點
歸屬於上市公司股東權益收益率(%)	7.02%	6.10%	增加0.92個百分點
歸屬於上市公司股東權益佔總資產比例(%)	62.41%	67.10%	減少4.69個百分點

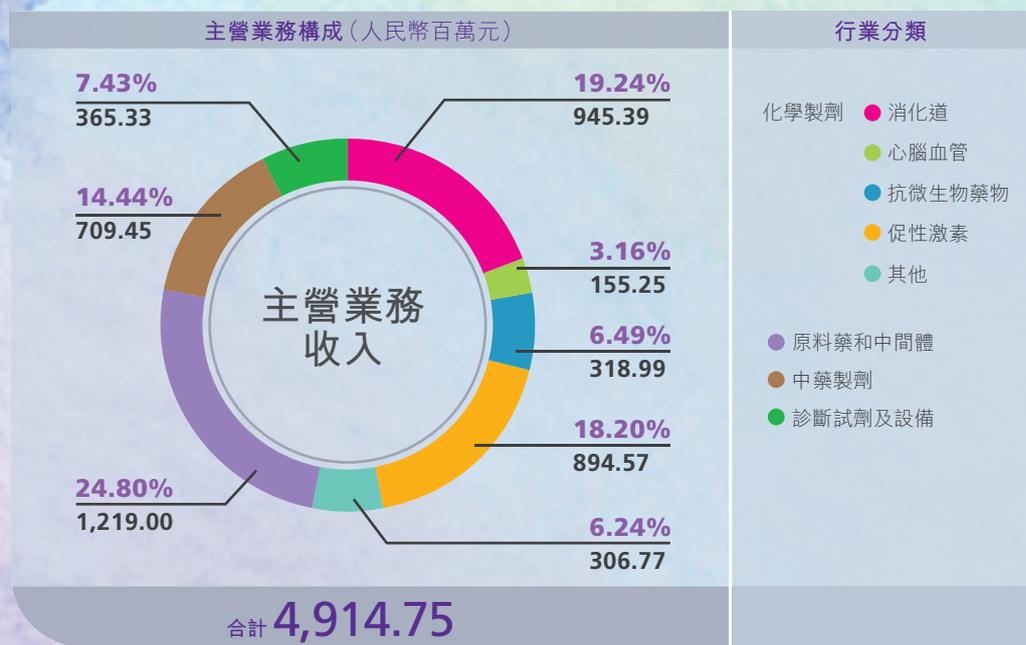
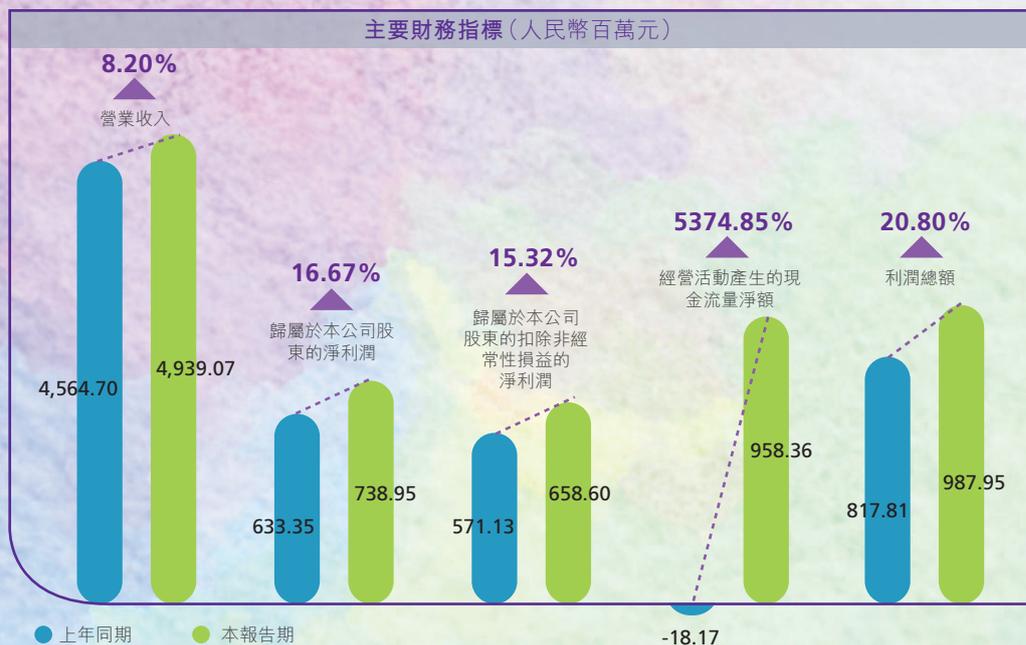
項目	期末	期初	期末比期初增減
總資產	16,877,654,334.70	17,437,346,860.38	-3.21%
總負債	5,303,418,541.34	5,687,469,951.37	-6.75%
歸屬於本公司股東的淨資產	10,533,459,091.01	10,651,977,470.64	-1.11%
股本	719,048,212.00	719,050,240.00	-0.0003%
歸屬於本公司股東的每股股東權益	14.65	14.81	-1.08%

截至披露前一交易日的公司總股本

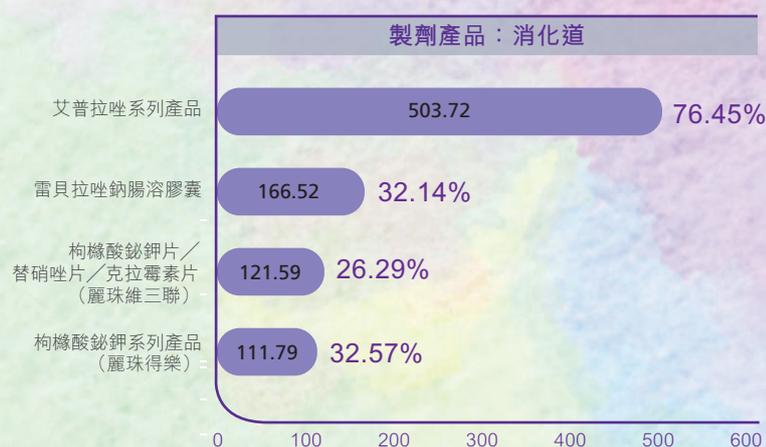
截至披露前一交易日的公司總股本(股) 934,762,675

用最新股本計算的全面攤薄每股收益(元/股) 0.79

財務摘要

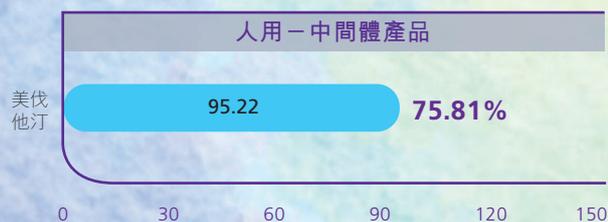
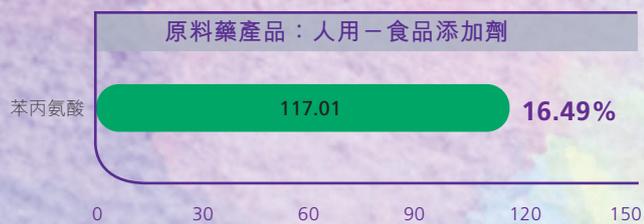


本報告期重點產品銷售收入(人民幣百萬元)及同比變動



14 第二節 公司簡介和主要財務指標

本報告期重點產品銷售收入(人民幣百萬元)及同比變動



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

單位：人民幣元

項目	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)	89,688.12
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)	106,573,274.46
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	-3,276,696.75
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-1,142,932.91
減:所得稅影響額	15,136,842.49
少數股東權益影響額(稅後)	6,757,366.82
合計	80,349,123.61

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、壹麗安(艾普拉唑腸溶片)、麗珠得樂(枸橼酸鉍鉀)系列產品、貝依(注射用亮丙瑞林微球)、麗申寶(注射用尿促卵泡素)、樂寶得(注射用尿促性素)、抗病毒顆粒、麗福康(注射用伏立康唑)、麗康樂(注射用鼠神經生長因子)等中西藥製劑；美伐他汀、阿卡波糖、硫酸黏菌素、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

1. 主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	減少3.13%，本報告期無重大變化。
固定資產	減少0.02%，本報告期無重大變化。
無形資產	減少3.05%，本報告期無重大變化。
在建工程	增加11.32%，本報告期無重大變化。
其他應收款	增加35.43%，主要是應收的出口退稅款增加所致。
應收賬款	增加27.28%，本報告期無重大變化。
長期應收款	減少47.50%，主要是因賬期變化，將1年以內到期的長期應收款轉至一年內到期的非流動資產所致。
開發支出	增加37.60%，主要是重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液、注射用重組人絨促性素等項目進入臨床試驗階段，研發費用增加所致。
其他權益工具	減少6.29%，本報告期無重大變化。

2. 主要境外資產情況

適用 不適用

三、核心競爭力分析

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「改革、責任、創新、發展」的年度經營管理方針，不斷提高管控效率與治理水平，穩步推進研發進展，加強營銷工作管理，實現了業績穩步增長。本報告期內，本集團的核心競爭力未發生重大變化。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。現階段公司在進一步聚焦單抗藥物研發的同時，並適時進行細胞治療業務領域的研究開發，進一步完善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，逐步構建了製劑產品（含處方藥及非處方藥）、診斷試劑及原料藥等業務領域的專業化營銷團隊，形成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近萬人，營銷網絡覆蓋全國各地乃至境外相關國家和地區，包括主要的醫療機構、連鎖藥店、疾控中心、衛生部門及製藥企業等終端。

(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，生產和經營質量管理總體運行狀況良好，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，進一步增強本集團產品的市場競爭力。

(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，建立了緩釋微球研發平台和生物藥研發平台等特色技術平台，並擁有了核心研發領軍人才。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

2019年上半年，在醫藥行業政策環境趨嚴及複雜多變的市場環境下，本集團堅持以「改革、責任、創新、發展」為指引，提出了「人才戰略、產品戰略、市場戰略」三大戰略。即：通過內部培養和全球引進高端人才，實行科學有效的考核，打造出一支優秀、高效、能征善戰的優秀團隊。從產品的研發、質量、安環標準、成本各個環節形成產品的競爭優勢，繼而明確產品的市場定位，深化市場推廣，從非規範市場入手，細緻研究歐美規範市場，層層落實市場銷售目標。

本報告期，本集團實現營業收入人民幣4,939.07百萬元，相比上年同期的人民幣4,564.70百萬元，同比增長8.20%；實現淨利潤人民幣834.53百萬元，相比上年同期的人民幣675.71百萬元，同比增長23.50%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣738.95百萬元，相比上年同期的人民幣633.35百萬元，同比增長16.67%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2019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658.60百萬元，相比上年同期的人民幣571.13百萬元，同比增長15.32%。

各業務板塊重點工作完成情況如下：

(1) 化學及中藥製劑：細化營銷考核，強化研發管理

本報告期內，本集團製劑藥業務實現銷售收入人民幣3,330.42百萬元，佔本集團報告期實現營業收入的67.43%，其中化學製劑人民幣2,620.97百萬元，較上年同比增長22.19%；中藥製劑人民幣709.45百萬元，較上年同比下降17.68%。化學製劑收入佔比持續增大。

在營銷方面，2019年上半年，契合本集團「人才、產品、市場」三大戰略，處方藥營銷團隊在「三個營銷」的指導方針下，積極部署，主要開展了以下工作：(i)加強醫學藥學人才的儲備及引進，完善臨床及醫學項目團隊組織架構，為證據營銷提供支持；(ii)針對終端進行潛力分析及上量跟進，加大重點品種在空白市場的開發和推廣，加強對終端銷售人員的精細化考核，重點品種的市場覆蓋率不斷擴大；(iii)深化證據營銷，重點品種的四期臨床研究持續推進，部分重點品種進入相關領域的共識意見及臨床指南；(iv)積極關注帶量採購相關政策及執行情況，跟進國家醫保目錄調整工作；(v)在零售分銷方面，銷售隊伍搭建完善，制定並實施了各種市場推廣活動，擴大了終端連鎖藥店等終端的產品覆蓋，零售分銷實現了較快增長。

二、概述(續)

(1) 化學及中藥製劑：細化營銷考核，強化研發管理(續)

在研發方面，項目管理推行扁平化、矩陣式的管理模式，實現以研發結果為導向的項目管理機制，優先推進了重點在研品種的進展。報告期內，取得注射用伏立康唑(0.1g)項目的補充申請批件，注射用丹曲林鈉已申報並被納入優先審評，注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)獲得臨床批件，在FDA申報的參芪扶正注射液正在進行I期臨床總結。一致性評價項目中，替硝唑片已通過國家藥品監督管理局核查，克拉黴素片和苯磺酸氨氯地平膠囊完成BE研究，提交註冊申報並已受理。公司在原有研發領域的基礎上，逐步佈局多肽類的糖尿病藥物領域，目前已啟動相關項目的研發。

在生產與質量方面，各生產單位按計劃組織生產，推進工藝精進，保質、保量。截至2019年6月30日，質量管理總部對4家製劑企業共進行了8次製劑企業交互檢查，1次跟蹤檢查，2次專項檢查，合計進行了11次審計，各生產企業質量體系水平穩步提升，系統化的環保和安全風險管控不斷完善，未出現重大質量、安全事件。

製劑藥品的海外銷售方面，2019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、中美洲等國家和地區的准入和銷售工作。本報告期內，卡那黴素注射液通過了國際認證(WHO項目)，目前銷售團隊正進行南非等地的市場推廣。

(2) 原料藥及中間體：品種結構優化，佈局全球市場

本報告期內，本集團原料藥及中間體業務實現銷售收入約人民幣1,219.00百萬元，佔本集團報告期實現營業收入的24.68%，較上年同比增長1.64%，而營業利潤率較上年同比增長7.18%，盈利能力繼續增強。

2019年上半年，相關原料藥生產企業與國內外重點客戶簽訂了阿卡波糖、苯丙氨酸、達托黴素等多個品種的銷售合同或年度戰略合作協議，為後續的銷售奠定基礎。同時，對高端抗生素、普通抗生素及中間體、高端寵物藥、新產品分別確定了不同的營銷策略和工作重點。

二、概述(續)

(2) 原料藥及中間體：品種結構優化，佈局全球市場(續)

本報告期內，原料藥相關的研發取得了較快發展，發酵研發中心和合成研發中心有序運行。發酵研發中心著重於對現有品種的菌種改造和新產品的引進，本報告期內有2個品種通過菌種改造使技經指標得到顯著提高。新產品如萬星類產品、多肽類產品等品種研發進展順利，同時，相應品種質量研究及雜質標準品製備也在同步進行中；合成類原料藥研發進展順利，按計劃推進2個品種的研發及1個重點品種的引進工作，完成部分項目的工藝優化、工藝定型工作。另外，本公司利用自有的原料藥延伸產業鏈，已啟動寵物製劑的研發。

在生產與質量方面，2019年上半年，生產管理水平穩步提升，各原料生產企業開展全面的安全、環保自查，總體風險控制效果較平穩，沒有發生重大EHS事故。同時，加強生產各環節成本分析，通過持續技術攻關，提升現有重點產品的技經指標，不斷優化工藝，降本增效。在生產線達到國內GMP標準要求的同時，積極推進國際化認證，本報告期內，新北江製藥零缺陷通過FDA認證；福州福興獲得EU-GMP檢查通過，所涉及產品包括鹽酸萬古黴素沉澱粉和替考拉林。截止2019年6月30日，原料藥已通過國際認證現場檢查品種18個，取得有效期內國際認證證書19個(其中：FDA現場檢查品種8個，CEP證書品種7個)，共有42個在產品種在93個國家(地區)進行了200多個項目的註冊工作。

(3) 生物藥：研發項目聚焦，加快推進臨床

本報告期內，本集團積極優化並調整了麗珠單抗的分管高管及執行管理團隊，全面梳理、評估已立項項目，增設臨床中心，強化項目過程管理，聚焦核心項目的臨床研究工作。其中：重組人源化抗IL-6R單克隆抗體注射液正在進行I期臨床試驗，重組抗HER2結構域II人源化單克隆抗體注射液正在準備Ib期臨床試驗，注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體正在準備Ib期臨床試驗，重組全人源化抗OX40單克隆抗體注射液獲臨床批文。

二、概述(續)

(3) 生物藥：研發項目聚焦，加快推進臨床(續)

另一方面，注射用重組人絨促性素已於2018年底申報生產，目前已進入CDE審評序列，本集團已成立藥政、臨床和生產三個工作組，全面開展生產現場核查準備工作。重組人絨促性素的海外銷售工作也已開啟，目前已開展在法國、印尼、巴基斯坦、埃及、南非、韓國、土耳其、俄羅斯等地區的初步商業洽談。

在臨床前項目的儲備上，麗珠單抗在靶向生物藥及細胞治療方面加強了佈局。目前，腫瘤治療用新型高效靶向幹擾素藥物、人源化雙特异性自體CAR-T細胞注射液和新型治療性T細胞疫苗注射液治療腫瘤等創新型項目已成功立項，完善了公司以創新藥為主的短、中、長期的研發佈局。為集中優勢資源專注於本公司重點項目的研發推進工作，麗珠單抗正在積極同步開展其他在研項目的對外合作開發與技術轉讓。

(4) 診斷試劑及設備：戰略轉型之期，研發漸出成果

本報告期內，麗珠試劑強化目標管理，精簡整合隊伍，提升團隊能力，重點推廣呼吸道快檢等次新產品。2019年上半年，本集團診斷試劑及設備實現銷售收入人民幣365.33百萬元，佔本集團報告期實現營業收入的7.40%，同比增長8.21%。自產產品方面，麗珠試劑深入推廣膠體金快速檢測分析系統、肺支肺炎聯接卡，促使呼吸道金標持續增長；同時，傳染病金標產品在基層渠道團隊的帶動下增長加速；麗珠試劑積極加大產品佈局，拓展市場，藥物濃度監測領域及商檢系統銷售不斷增長。代理產品方面，2019年上半年持續增長。

在創新方面，麗珠試劑不斷佈局新產品，研發投入持續加大。X光輻照儀即將獲證上市，單人份化學發光PCT項目已經獲得註冊證。分子核酸平台中的BCI、HIV、HCV、HBV產品，全自動多重免疫分析儀以及首批應用抗核抗體15項產品均已經完成臨床階段，進入到註冊階段。

2019年上半年，麗珠試劑生產管理工作穩步推進，不斷完善合規體系，持續推進了EHS工作。通過管理優化效率提升，在保質的前提下，自產產品成本水平下降。

二、概述(續)

(4) 診斷試劑及設備：戰略轉型之期，研發漸出成果(續)

在國際註冊認證方面，截止2019年6月30日，有14個品種在歐盟獲得15個醫療器械證書，其中6個品種通過TUV國際認證現場檢查。

本報告期內，麗珠試劑設立合資公司珠海啟奧生物技術有限公司，以共同開發新一代快速分子檢測醫療診斷設備及試劑產品。

(5) 職能與戰略：貫徹人才戰略，強化投資外延

「人才戰略」是三大核心戰略之一，2019年上半年主要開展工作包括以下方面：一是梳理本集團各級組織構架及機構設置，堅持機構設計扁平化及業務下沉的原則，優化增效；二是引進全球中高端人才，本集團在研發、醫學、投資等領域均有人才引進；三是優化績效考核管理體系，對科研單位、生產型單位的考核方案進行梳理優化，建立了科學的幹部考評辦法，量化考核指標，細化考核節點；四是統籌劃分職能，優化整合了本集團中藥事業部、公共事務總部、人事行政總部等部門。

在戰略發展及投資方面，本報告期內，為加快本公司國際化產業佈局，進一步完善產業架構，本集團分別於境內、境外設立投資公司，以期通過股權投資方式推進本公司在行業內的外延式發展。2019年上半年，本集團子公司麗珠試劑設立了合資公司以開發新一代快速分子檢測醫療診斷產品，附屬公司卡迪生物增資羿尊醫藥以加快在細胞治療業務領域的戰略佈局。



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。

4. 收入與成本

(1) 主營業務構成

單位：人民幣元

		主營業務收入	主營業務成本	毛利率	主營業務收入比 上年同期增減	主營業務成本比 上年同期增減	毛利率比 上年同期增減
分行業							
化學製劑	消化道	945,389,757.68	101,039,991.66	89.31%	51.37%	92.55%	-2.29%
	心腦血管	155,253,213.18	35,784,182.93	76.95%	22.14%	36.45%	-2.42%
	抗微生物藥物	318,989,415.99	67,060,673.53	78.98%	8.64%	15.81%	-1.30%
	促性激素	894,569,395.35	315,151,495.84	64.77%	18.62%	20.26%	-0.48%
	其他	306,770,940.03	39,957,932.68	86.97%	-11.23%	-21.18%	1.64%
原料藥和中間體		1,218,996,494.87	846,246,039.78	30.58%	1.64%	-7.89%	7.18%
中藥製劑		709,446,688.37	176,400,921.43	75.14%	-17.68%	-11.01%	-1.86%
診斷試劑及設備		365,329,401.93	139,333,621.52	61.86%	8.21%	4.38%	1.40%
其他		-	-	-	-	-	-
合計		4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	64.98%	8.17%	1.24%	2.39%
分地區							
境內		4,248,447,776.90	1,283,589,909.44	69.79%	6.61%	0.16%	1.95%
境外		666,297,530.50	437,384,949.93	34.36%	19.29%	4.58%	9.24%

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4,914.75百萬元，比較上年同期人民幣4,543.74百萬元，增加人民幣371.00百萬元，增幅8.17%。其中，化學製劑產品同比增長22.19%，原料藥和中間體產品同比增長1.64%。

有關製劑重點產品的收入及變動情況如下：促性激素領域中的重點品種注射用醋酸亮丙瑞林微球和注射用尿促卵泡素分別實現銷售收入人民幣457.35百萬元和人民幣304.51百萬元，同比增長分別為27.37%和11.59%。消化道領域的重點品種艾普拉唑系列實現銷售收入人民幣503.72百萬元，同比增長76.45%，其中，艾普拉唑腸溶片實現銷售收入人民幣456.24百萬元，同比增長62.52%；雷貝拉唑實現銷售收入人民幣166.52百萬元，同比增長32.14%；得樂系列實現銷售收入人民幣111.79百萬元，同比增長32.57%；麗珠維三聯實現銷售收入121.59百萬元，同比增長26.29%。抗微生物藥物注射用伏立康唑實現銷售收入人民幣148.74百萬元，同比增長7.37%。精神領域的氟伏沙明及呱羅匹隆分別實現銷售收入人民幣63.86百萬元和人民幣24.79百萬元，同比增長分別為20.03%和36.66%。神經領域的注射用鼠神經生長因子實現銷售收入人民幣225.83百萬元，同比下降1.28%。中藥製劑領域產品參芪扶正注射液實現銷售收入人民幣455.19百萬元，同比下降16.58%；抗病毒顆粒實現銷售收入人民幣169.59百萬元，同比下降19.34%。

有關原料藥及中間體重點產品的收入及變動情況如下：苯丙氨酸實現銷售收入117.01百萬元，同比增長16.49%；阿卡波糖實現銷售收入人民幣115.24百萬元，同比增長4.33%；美伐他汀實現銷售收入人民幣95.22百萬元，同比增長75.81%；鹽酸萬古霉素實現銷售收入人民幣84.53百萬元，同比增長35.26%；米爾貝肱實現銷售收入人民幣50.85百萬元，同比下降35.12%；林可黴素實現銷售收入人民幣35.79百萬元，同比下降49.58%。

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。另外，因受醫保控費、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1,720.97百萬元，與上年同期人民幣1,699.81百萬元相比，增加人民幣21.16百萬元，增幅1.24%，主要是銷售收入增長，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

單位：人民幣元

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	4,248,447,776.90	1,283,589,909.44	3,985,197,646.14	1,281,587,931.21
境外	666,297,530.50	437,384,949.93	558,542,821.69	418,225,483.48
合計	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

(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主營業務收入8.55%(上年同期：9.13%)，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39.52%(上年同期：34.91%)。前五大客戶成為本集團客戶的平均年數為11.2年，前五大供應商成為本集團供應商的平均年數為11.5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)	391,456,519.32
前五大供應商合計採購金額佔本期採購總額比例(%)	39.52%

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	169,969,774.95	17.16%
2	第二名	74,628,925.10	7.59%
3	第三名	60,261,105.52	6.13%
4	第四名	45,283,104.58	4.60%
5	第五名	41,313,609.17	4.20%
合計		391,456,519.32	39.52%

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

第一名供應商焦作健康元是健康元的全資附屬公司，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2,227.88百萬元，同比增長人民幣166.93百萬元，增幅8.10%，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	1,796,846,255.61	1,679,680,086.00	6.98%	無重大變化
管理費用	255,211,847.01	251,140,575.65	1.62%	無重大變化
研發費用	288,459,672.08	243,963,723.02	18.24%	無重大變化
財務費用	-112,639,576.24	-113,838,344.05	1.05%	無重大變化

本報告期，所得稅費用總額為人民幣153.42百萬元，同比增加人民幣11.32百萬元，同比增長7.97%，主要是本期利潤增長，計提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344.22百萬元(上年同期：人民幣327.47百萬元)，同比增加5.12%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例3.27%，約佔本報告期本集團營業總收入比例6.97%(上年同期：7.17%)。

截至本報告期末，本集團各領域研發總體情況如下：

(1) 化學及中藥製劑

化藥項目：已申報生產2項，BE研究總結中1項。其中注射用丹曲林鈉被納入優先審評；布南色林片已完成BE研究。

一致性評價項目：替硝唑片已通過國家藥品監督管理局核查；克拉黴素片和苯磺酸氨氯地平膠囊完成BE研究，提交註冊申報並已受理。啟動BE研究的項目6項。

微球平台：醋酸曲普瑞林微球(1個月緩釋)項目已經完成了I期臨床預試驗研究，正在進行I期正式臨床試驗的相關工作、III期的方案討論工作。注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)項目已於2019年3月獲得臨床批件，目前處於臨床方案的討論階段。

中藥項目：參芪扶正注射液處於申報FDA的I期臨床總結期。

(2) 原料藥與中間體

發酵研發中心：2個品種完成菌種改造，2個萬星類產品、2個多肽類產品處於前期研發階段。

合成研發中心：1個品種完成工藝驗證、分析方法驗證及小批量產；2個品種完成工藝預驗證、分析方法驗證準備工作；2個品種完成工藝改進方案。

三、主營業務分析（續）

6. 研發投入（續）

（3）生物藥

注射用重組人絨促性素申報生產已進入CDE審評序列，重組人源化抗IL-6R單克隆抗體注射液正在進行I期臨床試驗；重組抗HER2結構域II人源化單克隆抗體注射液正在準備Ib期臨床試驗；注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體正在準備Ib期臨床試驗；注射用重組人源化抗人腫瘤壞死因子 α 單克隆抗體II期臨床試驗完成；重組人鼠嵌合抗CD20單克隆抗體正在進行I期臨床試驗；重組全人抗RANKL單克隆抗體處於I期臨床研究階段；重組全人源化抗OX40單克隆抗體注射液獲臨床批文。

腫瘤治療用新型長效靶向細胞因子藥物、人源化雙特异性自體CAR-T細胞注射液、新型治療性T細胞疫苗注射液處於臨床前研究階段。

（4）診斷試劑及設備

分子核酸平台：BCI、HIV、HCV、HBV產品已完成臨床進入了註冊階段；單人份發光平台：全自動60速單人份發光已經進入臨床階段，首批在單人份發光平台上應用試劑PCT已獲證、結核已結束臨床、IL-6及AMH也已經進入臨床階段；多重免疫平台：全自動多重免疫分析儀以及首批應用抗核抗體15項產品已經完成臨床階段，進入到註冊階段；自免抗核抗體17項、肌炎、血管炎產品處於臨床階段；其他品種如X光輻照儀等待獲證。

四、非主營業務分析

✓ 適用 □ 不適用

單位：人民幣元

	金額	佔利潤總額比例	形成原因說明	是否具有可持續性
投資收益	-3,842,092.53	-0.39%	主要是投資的聯營企業損益變動。	是
公允價值變動損益	-5,456,003.34	-0.55%	主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動。	是
資產減值損失	-14,109,578.25	-1.43%	主要是計提的存貨跌價準備。	否
信用減值損失	-10,436,940.03	-1.06%	主要是計提的應收賬款壞賬準備。	否
營業外收入	71,038,475.86	7.19%	主要是收到的與非日常活動相關的政府補助。	是
營業外支出	4,003,453.13	-0.41%	主要是捐贈支出及非流動資產毀損報廢損失。	否
其他收益	37,922,405.15	3.84%	主要是收到的與日常活動相關的政府補助。	是

五、財務狀況分析

1. 資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

	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	7,767,982,705.34	46.03%	6,404,038,913.24	41.41%	4.62%	無重大變動
應收賬款	1,758,612,952.69	10.42%	1,775,253,489.38	11.48%	-1.06%	無重大變動
存貨	1,036,661,443.83	6.14%	1,154,373,372.75	7.46%	-1.32%	無重大變動
投資性房地產	-	-	-	-	-	-
長期股權投資	181,718,000.07	1.08%	112,490,912.71	0.73%	0.35%	無重大變動
固定資產	3,216,999,943.29	19.06%	3,231,463,269.69	20.90%	-1.84%	無重大變動
在建工程	205,414,501.40	1.22%	130,838,444.98	0.85%	0.37%	無重大變動
短期借款	-	-	272,087,290.50	1.76%	-1.76%	主要是上期控股子公司信用借款已經清償所致。
長期借款	-	-	700,000.00	0.0045%	-0.0045%	主要是對無需償還且長期掛賬的借款進行清理，轉入營業外收入所致。

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
金融資產							
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(不含衍生金融資產)	15,409,698.08	21,199.62	-	-	-	-	15,430,897.70
2. 衍生金融資產	525,040.12	-395,570.12	-	-	-	-	129,470.00
3. 其他權益工具投資	407,707,119.32	-	-4,080,987.42	-	81,876,387.64	103,432,480.34	382,070,039.20
金融資產小計	423,641,857.52	-374,370.50	-4,080,987.42	-	81,876,387.64	103,432,480.34	397,630,406.90
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	423,641,857.52	-374,370.50	-4,080,987.42	-	81,876,387.64	103,432,480.34	397,630,406.90
金融負債	85,294.16	5,081,632.84	-	-	-	-	5,166,927.00

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

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。截止報告期末，本公司向銀行申請應收票據質押餘額為人民幣27,658.55萬元。

子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383.31萬元。

五、財務狀況分析(續)

4. 合併資產負債表項目重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2019年6月30日	2018年12月31日	同比增減
其他應收款	67,015,560.25	49,482,179.59	35.43%
長期應收款	10,656,942.50	20,299,509.76	-47.50%
開發支出	111,661,581.08	81,146,586.57	37.60%
短期借款	-	1,500,000,000.00	-100.00%
交易性金融負債	5,166,927.00	85,294.16	5957.77%
合同負債	77,294,467.41	115,973,464.09	-33.35%
應交稅費	153,488,094.77	245,057,455.45	-37.37%
其他應付款	3,119,957,280.03	1,967,100,817.25	58.61%
長期借款	-	700,000.00	-100.00%
庫存股	-	25,208.04	-100.00%

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35.43%，主要是應收的出口退稅款增加所致。
- (2) 長期應收款同比下降47.50%，主要是因賬期變化，將1年以內到期的長期應收款轉至一年內到期的非流動資產所致。
- (3) 開發支出同比增長37.60%，主要是重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液、注射用重組人絨促性素等項目進入臨床試驗階段，研發費用增加所致。
- (4) 短期借款同比下降100.00%，主要是本期償還信用借款所致。
- (5) 交易性金融負債同比增長5,957.77%，主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動所致。
- (6) 合同負債同比下降33.35%，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。
- (7) 應交稅費同比下降37.37%，主要是本期匯算清繳上年企業所得稅費所致。
- (8) 其他應付款同比增長58.61%，主要是根據公司股東大會決議通過的2018年利潤分配方案，計提的應付股利在資產負債表日尚未支付所致。
- (9) 長期借款同比下降100.00%，主要是對無需償還且長期掛賬的借款進行清理，轉入營業外收入所致。
- (10) 庫存股同比下降100.00%，主要是回購註銷不符合解鎖條件的限制性股票而相應減少庫存股所致。

五、財務狀況分析(續)

4. 合併資產負債表項目重大變動情況(續)

資產負債比率

本集團於2019年6月30日及2018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2018年12月31日的32.62%下降至2019年6月30日的31.42%。

5. 合併利潤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
投資收益	-3,842,092.53	854,288.83	-549.74%
公允價值變動收益	-5,456,003.34	-16,905,949.52	67.73%
信用減值損失	-10,436,940.03	24,003,370.10	-143.48%
資產減值損失	-14,109,578.25	-27,823,804.41	49.29%
資產處置收益	937,832.83	-121,892.09	869.40%
營業外支出	4,003,453.13	9,461,134.24	-57.69%
少數股東損益	95,578,071.07	42,351,245.80	125.68%
其他綜合收益的稅後淨額	-1,260,651.40	1,669,749.34	-175.50%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 投資收益同比下降549.74%，主要是投資的聯營企業損益變動所致。
- (2) 公允價值變動收益同比增長67.73%，主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動所致。
- (3) 信用減值損失同比下降143.48%，主要是上年同期按照預期信用損失率轉回應收款項信用減值準備所致。
- (4) 資產減值損失同比增長49.29%，主要是上年同期固定資產計提減值準備所致。
- (5) 資產處置收益同比增長869.40%，主要是本期處置固定資產產生收益所致。
- (6) 營業外支出同比下降57.69%，主要因上年同期生產設備更新換代，報廢舊的生產設備所致。
- (7) 少數股東損益同比增長125.68%，主要是非全資子公司利潤增加，少數股東損益相應增加。
- (8) 其他綜合收益的稅後淨額同比下降175.50%，主要是其他權益工具公允價值變動所致。

五、財務狀況分析(續)

6. 合併現金流量表項目重大變動情況

單位：人民幣元

項目	本期	上期	同比增減
經營活動產生的現金流量淨額	958,363,504.62	-18,168,548.18	5374.85%
投資活動現金流入小計	148,729,974.41	34,621,993.70	329.58%
投資活動現金流出小計	278,167,172.72	491,062,836.90	-43.35%
投資活動產生的現金流量淨額	-129,437,198.31	-456,440,843.20	71.64%
籌資活動現金流入小計	29,811.30	302,653,082.12	-99.99%
籌資活動現金流出小計	1,632,988,401.46	859,872,997.83	89.91%
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,632,958,590.16	-557,219,915.71	-193.05%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	4,470,674.54	16,483,346.22	-72.88%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額同比增長5,374.85%，主要是上年匯繳了2017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) 投資活動現金流入小計同比增長329.58%，主要是本期贖回SEEKERS FUND基金所致。
- (3) 投資活動現金流出小計同比下降43.35%，主要是本期對外投資較上年有所減少所致。
- (4) 投資活動產生的現金流量淨額同比增長71.64%，主要是本期對外投資較上年有所減少所致。
- (5) 籌資活動現金流入小計同比下降99.99%，主要是上期控股子公司信用借款所致。
- (6) 籌資活動現金流出小計同比增長89.91%，主要是本期償還信用借款所致。
- (7) 籌資活動產生的現金流量淨額同比下降193.05%，主要是本期償還信用借款所致。
- (8) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比下降72.88%，主要是匯率變動，持有的外幣資金匯兌收益減少。

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

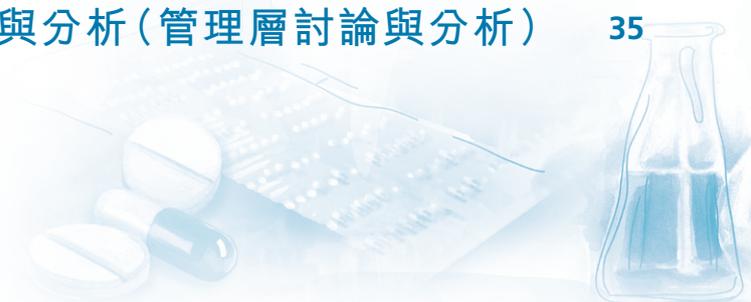
於2019年6月30日，本集團持有貨幣資金共計人民幣7,767.98百萬元(2018年12月31日：人民幣8,587.93百萬元)，資金主要來源於運營所得現金及2017年度收到轉讓附屬公司股權對價款。資金主要用於企業日常經營活動以及投資活動。本集團制定全面穩健的財務管理制度。目標是保障公司資金安全，為生產經營及業務發展提供支持並合理提升資金收益。

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11,395.00百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣605.52百萬元。

單位：人民幣元

項目	期末(2019年6月30日)			期初(2018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：	-	-	146,506.97	-	-	134,536.84
- 人民幣	-	-	129,344.84	-	-	117,334.89
- 美元	700.00	6.8747	4,812.29	700.00	6.8632	4,804.24
- 歐元	1,579.87	7.8170	12,349.84	1,579.87	7.8473	12,397.71
銀行存款：	-	-	7,762,147,488.29	-	-	8,562,040,609.92
- 人民幣	-	-	6,832,120,862.20	-	-	7,819,701,378.53
- 港幣	823,092,956.79	0.87966	724,041,950.37	678,362,414.67	0.8762	594,381,147.73
- 美元	29,550,328.73	6.8747	203,149,644.92	20,803,732.35	6.8632	142,780,175.87
- 日元	1.00	0.0638	0.06	1.00	0.061887	0.06
- 歐元	101,971.50	7.8170	797,111.22	26,433.60	7.8473	207,432.39
- 澳門幣	2,382,695.57	0.8553	2,037,919.52	5,831,837.78	0.8523	4,970,475.34
其他貨幣資金：	-	-	5,688,710.08	-	-	25,752,125.65
人民幣	-	-	3,670,986.31	-	-	13,968,683.03
港幣	1,336,004.01	0.87966	1,175,229.29	1,081,246.23	0.8762	947,387.95
美元	122,550.00	6.8747	842,494.49	1,578,863.31	6.8632	10,836,054.67
合計	-	-	7,767,982,705.34	-	-	8,587,927,272.41

於2019年6月30日，本集團的借款餘額為人民幣0.40百萬元(2018年12月31日：人民幣1,501.10百萬元)，佔資產總額比例為0.0024%(2018年12月31日：8.61%)。其中於1年內到期短期借款餘額為人民幣0.40百萬元(2018年12月31日：人民幣1,500.40百萬元)，佔資產總額比例為0.0024%(2018年12月31日：8.60%)；於1年後到期的長期借款餘額為人民幣0.00百萬元(2018年12月31日：人民幣0.70百萬元)，佔資產總額比例為0.00%(2018年12月31日：0.004%)。本報告期，本集團對無需償還且長期掛賬的長期借款人民幣0.70百萬元進行了清理。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2019年6月30日，股東權益為人民幣11,574.23百萬元，負債總額為人民幣5,303.42百萬元，資產總額為人民幣16,877.65百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣4,979.57百萬元(2018年12月31日：人民幣5,369.58百萬元)，比上年度期末下降7.26%；非流動負債合計為人民幣323.85百萬元(2018年12月31日：人民幣317.89百萬元)，比上年度期末上升1.87%；本報告期已償還債務人民幣1,500.00百萬元(2018年12月31日：人民幣300.00百萬元)。

歸屬於本公司股東權益為人民幣10,533.46百萬元(2018年12月31日：人民幣10,651.98百萬元)，比上年度期末下降1.11%；少數股東權益為人民幣1,040.77百萬元(2018年12月31日：人民幣1,097.90百萬元)，比上年度期末下降5.20%。

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	39,275,617.84	52,554,161.77
合計	39,275,617.84	52,554,161.77

11. 利率

於2019年6月30日，總計息銀行及其他借款人民幣0.00百萬元(2018年12月31日：人民幣1,500.00百萬元)。

12. 未償還債務之到期結構

	單位：人民幣百萬元	
	2019年6月30日	2018年12月31日
一年以內	833.27	2,218.99
一至兩年	-	-
兩至五年	-	-
五年以上	-	0.70
合計	833.27	2,219.69

五、財務狀況分析(續)

13. 資本負債比率

於2019年6月30日及2018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2018年12月31日的18.89%下降至2019年6月30日的7.20%。

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)	5,219,055.56	2,390,751.95
利息資本化	-	-
總利息支出	5,219,055.56	2,390,751.95

註：利息支出主要是公司本期已清償的信用貸款產生的利息。

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。公司主要記賬本位幣是人民幣，若發生以非人民幣結算的銷售、採購及投融資業務，則相應產生外匯風險敞口。公司以「防控風險，鎖定利潤」為管理目標，制定《外匯風險管理制度》，規定一定的套期保值比例，使用外匯金融衍生工具對外匯風險進行管控，以降低匯率波動對公司業務的影響。

16. 或有負債

於2019年6月30日，本集團並無重大的或有負債。

17. 資產質押

於2019年6月30日，本公司資產質押受限情況如下：

	2019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	276,585,493.11	票據池業務質押票據
其他貨幣資金	3,833,108.70	保證金
合計	280,418,601.81	

五、財務狀況分析(續)

17. 資產質押(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2019年06月30日，票據質押擔保情況如下：

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
	工商銀行珠海分行	5,506.77	麗珠集團利民製藥廠 麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	734.35 4,133.17	至2019年11月27日 至2020年01月09日
			報告期末對子公司實際擔保餘額小計		4,867.52	
本公司	招商銀行珠海分行	21,892.05	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 麗珠集團麗珠製藥廠 焦作麗珠合成製藥有限公司 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 四川光大製藥有限公司 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	1,643.70 2,511.04 6,698.78 3,257.32 1,090.21 6,237.74	至2020年03月20日 至2019年12月20日 至2019年12月25日 至2019年12月20日 至2019年12月14日 至2019年12月13日
			報告期末對子公司實際擔保餘額小計		21,438.79	
	浙商銀行深圳分行	259.73	麗珠集團麗珠製藥廠 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	145.29 45.42	至2019年07月30日 至2019年08月13日
			報告期末對子公司實際擔保餘額小計		190.71	
報告期末對子公司實際擔保餘額合計					26,497.02	

五、財務狀況分析(續)

18. 員工、薪酬、退休金計劃及培訓

於2019年6月30日，本集團員工為8,243人(2018年12月31日：7,671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535.64百萬元(2018年12月31日：人民幣876.88百萬元)。

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。

本報告期內，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，本公司培訓採取線上線下相結合的多元化學習方式：在各下屬子公司設立了8家商學院分院；組織管理層新型經營模式培訓；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、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，使新員工全面瞭解本集團的企業文化，學習專業技術知識並形成團隊觀念。



五、財務狀況分析(續)

19. 投資

四川光大整體搬遷調遷擴建項目

2019年3月6日，本公司董事會審議批准本公司與四川省成都市彭州市人民政府簽署了《四川光大製藥整體搬遷調遷擴建項目投資協議書》(「《投資協議》」)及《補充協議一》。根據《投資協議》，本公司將出資人民幣64,600萬元用於投資建設本公司全資附屬公司四川光大的整體搬遷調遷擴建項目(「本項目」)。根據《補充協議一》，彭州市人民政府同意給予本公司人民幣9,000萬元拆遷補償款以及新廠建設項目總額不超過人民幣12,580萬元的獎勵。

本項目由四川光大負責具體實施，並擬根據具體建設方案分期逐步實施。在新廠建成投產前，四川光大舊廠仍可持續使用，故對四川光大的生產營運影響輕微，預計本項目對本公司本年度及未來的財務狀況和經營成果不會造成重大影響。

本項目投資一方面為了適應並滿足當地政府經濟發展、產業結構及發展規劃調整的迫切要求，另一方面也服務於本公司在中藥固體制劑生產基地的技術與產品升級。本項目得到了當地政府的大力支持，其順利實施將有利於帶動當地經濟的發展，可以為本公司中藥領域業務創新升級與發展提供可靠有利條件。

五、財務狀況分析(續)

19. 投資(續)

麗珠試劑設立合資公司

2019年5月5日，經本公司經營管理層審議批准，本公司控股子公司麗珠試劑(本公司持有其51%的股權)與劉珺先生和陳啟躍先生共同簽訂了《關於快速PCR產品之合資協議》，以在珠海市成立一家合資公司(「合資公司」)，共同進行麗珠試劑專利、卡盒專利、PCR專利的繼續開發與轉化。

合資公司的註冊資本為人民幣1,666.6667萬元，其中，麗珠試劑以貨幣出資人民幣1,000.00萬元，佔註冊資本的60%；劉珺先生以卡盒專利技術出資人民幣333.33335萬元，佔註冊資本的20%；陳啟躍先生以卡盒專利技術出資人民幣333.33335萬元，佔註冊資本的20%。

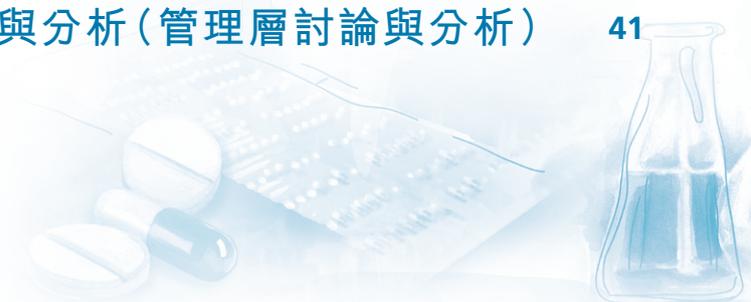
設立合資公司主要是為了發揮雙方在快速診斷設備和試劑領域的研發、生產及商業化運作優勢，共同開發新一代快速分子檢測醫療診斷設備及試劑產品，符合本公司在體外診斷領域產品創新升級的中長期戰略發展目標。

合資公司已於2019年6月27日完成註冊及成立，公司名稱為珠海啟奧生物技術有限公司，將納入本公司合併報表範圍內。

設立全資子公司

本報告期內，經本公司經營管理層審議批准，本公司於(i)珠海市設立了一家全資子公司珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司，其中本公司出資人民幣900萬元，持股90%，本公司全資子公司製藥廠出資人民幣100萬元，持股10%；(ii)開曼群島設立了Livzon International Ventures，Livzon International Ventures I及Livzon International Ventures II三家全資附屬公司，均由本公司全資子公司麗珠香港出資，持股100%。

設立上述全資子公司旨在進一步拓展本公司對外投資業務，提升本公司對外股權投資工作的效率與專業化水平。上述全資子公司主要通過股權投資方式以推進本公司在行業內的外延式發展，以豐富本公司現有的研發管線和發揮業務協同整合效應為目的，加快本公司國際化產業佈局，引入新技術、新產品及新合作團隊。



五、財務狀況分析(續)

19. 投資(續)

卡迪生物認購羿尊醫藥新增註冊資本

2019年6月3日，經本公司經營管理層審議批准，本公司控股子公司生物醫藥公司(本公司間接持有其55.13%股權)透過協議安排控制的珠海市卡迪生物醫藥有限公司(「卡迪生物」)與劉凌峰先生、寧波梅山保稅港區羿合資產管理合夥企業(有限合夥)、寧波梅山保稅港區璟一投資合夥企業(有限合夥)、羿尊生物科技(上海)有限公司簽訂了關於羿尊生物醫藥(上海)有限公司(「羿尊醫藥」)的增資協議(「增資協議」)。根據增資協議，卡迪生物將出資人民幣30,000,000.00元認購羿尊醫藥新增註冊資本人民幣3,111,111.00元，佔增資完成後羿尊醫藥註冊資本的10%。同時，卡迪生物將與羿尊醫藥就有關項目開展合作。截至2019年6月30日，本公司已完成認繳人民幣30,000,000.00元。

本次對外投資是為了充分發揮各方在細胞治療業務領域研發、生產及商業化的優勢，增資完成後，卡迪生物將與羿尊醫藥就其Vac-T和NK-T細胞療法的現有全部產品項目開展全球獨家合作。本次投資符合本公司生物藥領域中、長期研發管線的戰略佈局。

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2018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

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
52,311,205.00	40,230,703.50	30.03%

六、投資狀況(續)

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	預計收益	本期投資盈虧	是否涉新	披露日期(如有)	披露索引(如有)
珠海啟奧生物技術有限公司	開發新一代快速分子檢測醫療診斷設備及試劑產品	新設	10,000,000.00	30.60%	自有資金	劉瑛、陳啟輝	長期	診斷試劑及設備	尚未投入資金	-	-	否	詳見註釋1	詳見註釋1
羿尊生物醫藥(上海)有限公司	開展Vac-T和NK-T細胞療法項目	增資	30,000,000.00	10.00%	自有資金	劉凌峰等#2	長期	生物製品	已出資	-	-	否	詳見註釋1	詳見註釋1
合計	-	-	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：

- 披露日期及披露索引：上述股權投資詳情請見公司分別於2019年5月7日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於對外投資設立合資公司的公告》(公告編號：2019-028)；2019年6月29日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於對外投資設立合資公司的進展公告》(公告編號：2019-043)；2019年6月5日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司對外投資公告》(公告編號：2019-033)。
- 合作方包括劉凌峰、寧波梅山保稅港區羿合資產管理合夥企業(有限合夥)、寧波梅山保稅港區璟一投資合夥企業(有限合夥)、羿尊生物科技(上海)有限公司。

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

4. 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	會計計量模式	期初賬面價值	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動			報告期損益	期末賬面價值	會計核算科目	資金來源
							本期公允價值變動	本期購買金額	本期出售金額				
股票	00135	昆侖能源	4,243,647.64	以公允價值計提	7,272,460.00	-1,281,975.40	-	-	-	-1,055,908.42	5,990,484.60	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	以公允價值計提	869,284.66	14,400.92	-	-	-	14,400.92	883,685.58		自籌
股票	000963	華東醫藥	39,851.86	以公允價值計提	7,267,953.42	1,288,774.10	-	-	-	1,379,417.51	8,556,727.52		自籌
期末持有的其他證券投資			-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
合計			4,433,499.50	-	15,409,698.08	21,199.62	-	-	-	337,910.01	15,430,897.70	-	-
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)

5. 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	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末投資 金額佔公司		
											期末 投資金額	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)	442.72	2018-3-20	2019-3-22	480.42	-	468.61	-	-	-	-19.00
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	348.59	2018-7-26	2019-1-10	353.59	-	351.16	-	-	-	-2.16
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	2,561.52	2018-8-2	2019-3-11	2,583.72	-	2,551.47	-	-	-	16.57
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	2,316.99	2018-9-10	2019-3-11	2,323.88	-	2,283.48	-	-	-	42.94
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	3,554.41	2018-10-9	2019-4-17	3,524.76	-	3,453.42	-	-	-	103.56
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	7,308.67	2018-11-2	2019-5-21	7,241.27	-	7,117.82	-	-	-	192.97
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	5,781.04	2018-12-3	2019-6-25	5,749.82	-	5,684.50	-	-	-	71.08
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	9,710.14	2019-1-2	2019-7-5	-	9,710.14	8,355.97	-	1,373.69	0.13%	-10.52
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	7,178.86	2019-2-1	2019-8-26	-	7,178.86	5,406.65	-	1,891.46	0.18%	-81.17
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	7,821.01	2019-3-5	2019-9-6	-	7,821.01	1,649.12	-	6,358.67	0.60%	-41.72
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	10,975.99	2019-4-1	2019-9-25	-	10,975.99	-	-	8,460.48	0.80%	-54.02
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	17,681.72	2019-5-6	2019-12-25	-	17,681.72	-	-	17,388.43	1.65%	-0.60
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約 (賣出)	8,406.92	2019-6-4	2019-12-25	-	8,406.92	-	-	8,393.52	0.80%	-
合計				84,088.58	-	-	22,257.46	61,774.64	37,322.20	-	43,866.25	4.16%	217.93

六、投資狀況(續)

5. 衍生品投資情況(續)

單位：人民幣萬元

衍生品投資資金來源	自籌
涉訴情況(如適用)	不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)	2019年6月18日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)	不適用
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)	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。 遠期結匯合約的報告期內產生公允價值變動損益為-547.72萬元。
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	否
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	否
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見	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、法規和規範性文件及《公司章程》的有關規定。綜上所述，我們同意公司在本次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。

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

單位：人民幣元

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、微生態製劑、抗生素等產品。	450,000,000.00	2,629,153,468.68	1,564,343,992.16	1,352,815,622.73	305,946,440.51	263,831,138.39
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	1,139,468,093.13	922,715,352.32	178,943,265.50	41,909,145.63	33,265,105.80
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、血柱適等。	61,561,014.73	1,114,878,701.92	623,219,850.17	262,413,017.64	80,300,153.90	68,548,052.16
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，主要產品有尿酸性素、減促性素等生化原料藥。	87,328,900.00	727,195,651.39	438,716,353.72	589,735,185.00	191,342,929.68	167,598,896.48
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，主要產品有頭孢呋辛鈉、頭孢地嗪鈉、頭孢曲松鈉等。	128,280,000.00	822,068,528.25	256,732,059.96	479,503,166.87	80,413,920.63	66,331,628.93
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，主要產品有首伐他汀、美伐他汀、鹽酸素等。	239,887,700.00	2,947,129,774.46	983,113,634.30	856,943,096.95	199,730,585.47	151,873,629.62
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，主要產品有硫酸粘杆菌素、萬古黴素、茶丙氨酸等。	41,700,000.00	1,036,638,765.02	617,440,459.72	298,707,953.05	106,521,022.53	88,187,155.15
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。	88,232,932.00	678,964,452.66	162,103,810.28	365,754,857.50	59,680,196.10	52,916,184.41
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。	1,133,330,000.00	682,972,710.34	617,342,207.08	295,805.31	-87,541,817.21	-87,397,873.89

註：麗珠單抗為本集團重點生物藥研發企業，目前尚未有產品上市銷售，虧損主要是研發費用投入所致。

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	報告期內取得和處置 子公司方式	對整體生產經營和 業績的影響
珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司	新設	無重大影響
Livzon International Ventures	新設	無重大影響
Livzon International Ventures I	新設	無重大影響
Livzon International Ventures II	新設	無重大影響
珠海啟奧生物技術有限公司	新設	無重大影響
珠海市卡迪生物醫藥有限公司	協議控制	無重大影響

十、對2019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

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子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

2019年下半年，本集團將繼續貫徹執行「三大戰略」，做好人才的引進、內部培養及精細考核，推進產品的研發及戰略佈局，強化市場的合規與精耕細作。我們將進一步提高本公司管控效率與規範治理水平，密切關注行業政策變化並積極應對，重點做好以下幾個方面的工作：

(1) 化藥及中藥製劑

2019年下半年，市場營銷方面重點部署如下：(i)強化覆蓋率考核，以醫院覆蓋、重點單品覆蓋為主要考核目標，推進醫療機構的開發；(ii)圍繞消化、精神等領域進行專科銷售隊伍的試點和推廣，精耕細作；(iii)梳理公司在銷品種，制定銷售費用率標準，以合理合規；(iv)進一步跟蹤推進醫保目錄、用藥指南、專家共識；(v)零售藥品強化大型醫藥連鎖、線下推廣的渠道建設，佈局多種營銷方式；(vi)加快藥學醫學人才建設，加強營銷人員的合規管理；(vii)在海外銷售方面，將深入推廣現有品種的海外市場，同時進一步加強製劑藥品的海外註冊認證，擴充銷售品種。

產品研發方面將繼續強化目標管理及考核機制，按階段、有計劃的推進在研項目進展。同時，將整合本集團資源，充分利用自有的原料藥優勢，完善研發管線；通過外部引進、合作開發等多種方式，優化產品梯隊建設。

生產方面的重點則是通過技術精進、精細化管理，抓實產品在安全環保、質量、成本方面的突出優勢，夯實產品的競爭力。

(2) 原料藥及中間體

2019年下半年，原料藥事業部將繼續堅持「抓安環、保質量、降成本」的指導思想，持續加強原料藥事業部的管理工作，合理統籌調配資源，進一步提升原料藥整體盈利水平與行業競爭力。組織做好EHS合規性自查和整改工作，做到防風險、除隱患、遏事故。同時，積極做好原料藥新廠規劃建設工作，推進原料藥的產能整合。

在銷售方面則加強銷售體系和國內外營銷隊伍建設，進一步細分市場，挖掘培養核心高毛利的品種。

在產品研發方面，既要保障新產品的有序開展，又要注重現有品種工藝的技術精進。2019年下半年，本公司將繼續加大研發創新力度，推進多肽類等4個發酵新品種以及其他項目研發，同時推進多拉菌素和阿卡波糖等現有產品的改進，提升發酵單位，降本增效。

十四 公司未來發展的展望(續)

(3) 生物藥

2019年下半年，本公司將加強注射用重組人絨促性素生產環節的自查工作，迎接臨床現場檢查及生產現場檢查，同時提前做好市場佈局，為該品種的上市做好準備。

公司將繼續加強靶向生物藥及細胞治療的研發佈局，重點推進重組人源化抗IL-6R單克隆抗體注射液、重組抗HER2結構域II人源化單克隆抗體注射液、注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體等核心品種的臨床試驗，加快攻關臨床前的三個全球創新項目。同時，建立戰略性佈局全球化知識產權的標準流程，並對全球創新項目進行積極的專利佈局。

(4) 診斷試劑及設備

2019年下半年，本公司在營銷方面將繼續圍繞呼吸道金標聯檢上市及金標判讀儀裝機布點，做好單人份化學發光PCT項目、X光輻照儀、艾滋病核酸定量檢測試劑、血液核酸檢測試劑等新產品上市前的市場推廣和市場預熱工作，保障新產品儘快對本公司形成銷售。

在研發與生產方面，2019年下半年最重要工作是保障已完成研發的新產品後續的註冊、臨床、現場核查和體系考核等環節順利進行，確保新產品的生產及上市，繼續加快在分子平臺與免疫平臺的產品開發。同時，通過改進產品的專項技術以及提高質控體系水平，實現降本、提質、增效。

(5) 職能與戰略

2019年下半年，本公司將繼續秉承「人才戰略、產品戰略、市場戰略」，緊密圍繞公司期權激勵目標，完善以結果和質量為導向的績效考核體系，提升執行力，提高管理效能。各部門緊密配合、全力支持，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，本集團將不斷加強利用資本市場平台與創新政策機遇做大做強，積極發揮內、外部商業合作的資源優勢，密切關注國內外醫藥行業的新業務與新技術機會。

十五 證券購回、出售或贖回

鑒於限制性A股激勵計劃預留授予下原1名激勵對象2017年度個人績效考核結果為D，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，本公司將對上述1名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的2,028股限制性股票以每股人民幣12.43元的回購價格進行回購並註銷，本次回購事項應付的購買價合共為人民幣25,208.04元。本公司已於2019年6月19日在深圳證券交易所，以每股人民幣12.43元回購預留授予的2,028股限制性股票(「已回購A股」)(「回購事項」)。實際已付回購事項的購買價合共為人民幣25,208.04元。根據回購事項，已回購A股已於2019年6月21日註銷。

除上文披露者外，自2019年1月1日至2019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：

於2019年6月21日，本公司辦理完成了2,028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。

截止本報告期末，本公司於2015年實施的限制性A股激勵計劃方案已全部實施完成。

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。

歷史事件

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周期進行調整，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。



十七、非公開發行A股股票(續)

歷史事件(續)

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。

2018年8月17日，本公司召開第九屆董事會第十八次會議，審議批准《關於重新論證並繼續實施非公開發行募集資金投資項目的議案》，對擱置時間超過一年的募集資金投資項目「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」進行了重新論證，並對該項目建設周期進行調整後決定繼續實施。

轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產以及變更募集資金投資項目子項目

2019年3月27日，本公司召開第九屆董事會第二十五次會議，審議批准《關於轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產暨變更募集資金投資項目子項目的議案》，該議案已於2019年5月30日經二零一八年度股東大會審議批准，該議案詳情如下：

1. 轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產

考慮到本公司控股子公司上海麗珠在微球製劑領域方面具備成熟的臨床研究經驗及高端的產業化水平，且擁有專業化的營銷團隊，本公司與上海麗珠簽訂了合作框架協議。根據合作框架協議，本公司已將「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」產品與技術所有權轉讓給上海麗珠，交易金額為人民幣2,000萬元；同時，上海麗珠承諾自產品上市銷售起，向本公司支付產品每年底價銷售總額的3%作為銷售提成，期限為十年。

十七、非公開發行A股股票(續)

轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產以及變更募集資金投資項目子項目(續)

2. 變更募集資金投資項目子項目情況

鑒於本公司已將「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」(「本項目」)轉讓給上海麗珠並由其繼續進行臨床試驗、申報生產等相關工作，後續本公司將不再使用本次發行的募集資金投資本項目。本項目已使用募集資金投入人民幣961.42萬元，結餘人民幣3,038.58萬元(「結餘資金」)。

考慮到現階段「長效微球技術研發平台建設項目」涉及相關品種的研發進度及未來產業化佈局的需要，本公司計劃對「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」(「製藥廠項目」)的計劃募集資金投資總額由人民幣16,393.33萬元調整為人民幣19,845.50萬元，其中擬將結餘資金調整至製藥廠項目使用，另需人民幣413.59萬元投入由本集團自籌資金補足。

十八、股票期權激勵計劃

1. 2018年股票期權激勵計劃

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)》及其摘要(「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。其中首次授予17,550,000份(「首次授予」)，佔2018年期權激勵計劃授予總量的90.00%；預留1,950,000份(「預留授予」)，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為47.01元/A股，首次授予的激勵對象總人數為1,116人。

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)條附註(1)的規定。

計劃目的

2018年期權激勵計劃是為了進一步建立、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，使各方共同關注公司的長遠發展。



十八、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期

2018年期權激勵計劃的激勵對象為本公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員，任何一名激勵對象通過全部有效的2018年期權激勵計劃獲授的本公司A股均不得超過本公司於2018年期權激勵計劃經股東大會批准之日已發行股本總額的1%(即7,190,502.40股)。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。

等待期、行權期及行權時間

2018年期權激勵計劃授予的股票期權等待期為自相應授予登記完成之日起12個月。其中，首次授予的股票期權自授予登記日起滿12個月後，激勵對象應在未來36個月內分三期行權。首次授予的行權期及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
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%

預留授予的行權期及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%

十八、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

行權價格的確定方法

首次授予下之股票期權行權價格不低於A股股票票面金額，且不低於下列價格較高者：

- (1) 2018年期權激勵計劃公告前1個交易日(即2018年7月17日)本公司A股股票交易均價(前1個交易日A股股票交易總額/前1個交易日A股股票交易總量)，為每股A股人民幣47.01元；
- (2) 2018年期權激勵計劃公告前20個交易日本公司A股股票交易均價(前20個交易日A股股票交易總額/前20個交易日A股股票交易總量)，為每股A股人民幣45.54元。

預留授予下之股票期權行權價格不低於A股股票票面金額，且不低於下列價格較高者：

- (1) 預留授予的股票期權授予董事會決議公布前1個交易日的本公司A股股票交易均價；
- (2) 預留授予的股票期權授予董事會決議公布前20個交易日、60個交易日或者120個交易日的本公司A股股票交易均價之一。

股票期權的公允價值及會計政策

(1) 公允價值

本公司選擇Black-Scholes模型來計算首次授予的股票期權的公允價值，每份期權公允價值的具體測算方法及結果如下：

參數	參數說明
標的股價	人民幣36.67元/股(授予日當天股價)
行權價	人民幣47.01元/份
期權有效期	三個行權期有效期分別為1、2、3年
無風險利率	三個行權期無風險利率分別為1.50%、2.10%、2.75%，選取一、二、三年定期存款利率
標的股票波動率	三個行權期波動率分別為19.85%、17.40%、24.84%，選取的時間區間為近一、二、三年深證綜指歷史波動率
標的股票的股息率	三個行權期股息率分別為3.0670%、1.9084%、1.6662%，選取的時間區間為近一、二、三年公司的平均分紅率



十八、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

股票期權的公允價值及會計政策(續)

(1) 公允價值(續)

註1：預計股息根據本公司歷史派息情況進行計算。

註2：無風險利率選取對應行權期間定期存款利率。

註3：股票期權價值的計算結果，乃基於對本節所用參數的數項假設，而所採納的模型也存在限制，因此股票期權的估計價值可能存在主觀和不確定因素。

將上述參數取值代入Black-Scholes數學模型，得出每份股票期權公允價值。假設每批行權份額=授予總量×當期行權比例(以40%、30%、30%的比例分批行權)測算出對應各期成本。

	第一批	第二批	第三批
期權公允價值(人民幣元/份)	0.34	0.82	3.26
行權份額(萬份)	699.02	524.27	524.27
當期成本總額(人民幣萬元)	237.67	429.90	1,709.10
總成本(人民幣萬元)		2,376.67	

根據上述計算，在授予日2018年9月11日，本集團向激勵對象首次授予股票期權1,747.55萬份，其公允價值總額為人民幣2,376.67萬元，該等公允價值總額作為2018年期權激勵計劃的激勵成本將在2018年期權激勵計劃的實施過程中進行分期確認。

(2) 會計政策

按照《企業會計準則第11號—股份支付》的規定，本公司將在等待期的每個資產負債表日，根據最新取得的可行權人數變動、業績指標完成情況等後續信息，修正預計可行權的股票期權數量，並按照股票期權授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。

計劃修訂

2018年8月17日，本公司召開第九屆董事會第十八次會議，根據本公司與香港聯交所之間的溝通，審議批准對2018年期權激勵計劃之條款進行修訂(修訂內容：倘宣派股息，將不會調整股票期權的行權價格。除此之外，2018年期權激勵計劃之其他內容保持不變)，並通過了《2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》及其摘要(「2018年期權激勵計劃(修訂稿)」)。

2018年9月5日，2018年期權激勵計劃(修訂稿)經二零一八年第三次臨時股東大會、二零一八年第三次A股類別股東會及二零一八年第三次H股類別股東會審議批准。

十八、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

首次授予

2018年9月11日，本公司召開第九屆董事會第十九次會議，審議批准：

(i)對2018年期權激勵計劃(修訂稿)首次授予激勵對象名單及首次授予數量進行調整：將首次授予的激勵對象由1,116人調整為1,050人，首次授予的股票期權數量由1,755萬份調整為1,747.55萬份。首次授予下的激勵對象包含本公司董事及總裁及彼等之緊密聯繫人，分配詳情如下表所示；(ii)以2018年9月11日為首次授予日，向1,050名激勵對象授予1,747.55萬份股票期權(激勵對象在接受股票期權時無須向本公司支付任何代價)，行權價格為47.01元/A股。首次授予的登記工作已於2018年9月28日完成，期權簡稱：麗珠JLC1，期權代碼：037067。

激勵對象	職務	2018年9月11日 授予數量(萬份)	2019年1月1日 持有數量(萬份)	2019年6月30日 持有數量(萬份)
唐陽剛先生	執行董事、總裁	15.60	15.60	15.60
陶德勝先生	副董事長及非執行董事	19.50	19.50	19.50
徐國祥先生	副董事長及執行董事、 副總裁	19.50	19.50	19.50
傅道田先生	執行董事、副總裁	15.60	15.60	15.60
楊代宏先生	副總裁	15.60	15.60	15.60
司燕霞女士	副總裁	15.60	15.60	15.60
周鵬先生	副總裁	10.40	10.40	10.40
楊亮先生	董事會秘書及公司秘書	9.10	9.10	9.10
侯雪梅女士*	中層管理人員	7.80	7.80	7.80
公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員 (1,042人)		1,626.65	1,626.65	1,626.65

註：上述股票期權的授予日為2018年9月11日，行權價為人民幣47.01元，有效期和行權期請參閱上文「激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期」及「等待期、行權期及行權時間」相關內容。2018年9月10日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣36.66元。

* 侯雪梅女士為本公司董事陶德勝先生之配偶，根據《香港上市規則》屬陶德勝先生之緊密聯繫人。

截至2019年6月30日止，首次授予的所有股票期權均尚未行權、註銷及失效。

十八、股票期權激勵計劃(續)

2. 附屬公司股票期權計劃

計劃的目的及審批

為充分調動本公司控股附屬公司Livzon Biologics(本公司間接持有其已發行股本之51%)，特別是其全資附屬公司麗珠單抗相關核心骨幹人員工作的積極性，保障研發核心人員穩定長期投入工作，推進本公司生物藥領域業務戰略發展目標的實現，本公司於2018年7月17日召開第九屆董事會第十六次會議，審議批准(i) Livzon Biologics股票期權計劃(「附屬公司股票期權計劃」)，並提請公司股東大會授權本公司及／或Livzon Biologics董事採取彼等可能認為就使附屬公司股票期權計劃落實或生效而言屬必要或權宜之一切有關步驟或行動；以及(ii)建議向傅道田先生(麗珠單抗之董事及本公司董事兼副總裁)授予1,666,666份附屬公司股票期權，以認購1,666,666股Livzon Biologics普通股(約佔於本報告日Livzon Biologics已發行的普通股數目的1.34%)，以鼓勵其對Livzon Biologics和麗珠單抗持續作出貢獻。

根據《香港上市規則》第十七章，附屬公司股票期權計劃構成一項股票期權計劃，須獲股東大會批准後方可作實。2018年9月5日，附屬公司股票期權計劃以及建議向傅道田先生授予附屬公司股票期權之兩個議案已經二零一八年第三次臨時股東大會審議批准。

可予發行的股份總數與激勵對象

根據附屬公司股票期權計劃，可能授予的Livzon Biologics股票期權(「附屬公司股票期權」)所涉及的Livzon Biologics普通股之最高數目將為11,111,111股(約佔於本報告日Livzon Biologics已發行的普通股數目的8.919%)，激勵對象包括Livzon Biologics或其任何附屬公司的董事、僱員、顧問及專業顧問等人士。

激勵對象可獲授股票期權上限及相關審批要求

於截至授出日期止任何12個月期間內，根據附屬公司股票期權計劃向個別激勵對象授出的附屬公司股票期權(包括已行使、已註銷及尚未行使的附屬公司股票期權)獲行使時發行及可予發行之Livzon Biologics普通股總數，不得超過Livzon Biologics於授出日期之已發行普通股的1%。若進一步授出超出該上限之附屬公司股票期權，須經分別經Livzon Biologics股東及本公司股東在各自的股東大會上批准。此外，倘於任何12個月期間內向本公司主要股東或獨立非執行董事或向彼等任何聯繫人授出之任何附屬公司股票期權，合計超出Livzon Biologics已發行普通股(按授出日期計算)的0.1%，以及總價值超出5,000,000港幣(按Livzon Biologics股份於每項授出日期的收市價計算，並僅在Livzon Biologics普通股於香港聯交所或任何其他證券交易所上市時適用)，則須事先經分別經Livzon Biologics股東及本公司股東在各自的股東大會上批准。凡向本公司董事、主要行政人員或主要股東或向彼等任何聯繫人授出任何附屬公司股票期權，須事先經本公司獨立非執行董事批准。

十八、股票期權激勵計劃(續)

2. 附屬公司股票期權計劃(續)

行權價的釐定與接納股票期權的代價

附屬公司股票期權計劃下的股票期權之行權價由Livzon Biologics董事會全權酌情釐定，當中的參考因素可能包括Livzon Biologics之業務表現及價值以及相關激勵對象之個人表現。激勵對象接納附屬公司股票期權須支付金額0.10港元或其等值人民幣。

計劃有效期

附屬公司股票期權計劃將於附屬公司股票期權計劃採納日期(即2018年9月5日)及緊接Livzon Biologics上市日期期間(包括首尾兩日)或附屬公司股票期權計劃採納日期起計10年(包括首尾兩日)(以較早者為準)有效及生效。

股票期權的期限與歸屬期

附屬公司股票期權可予行使的期間由Livzon Biologics董事會決定，但該期間不得超過自附屬公司股票期權要約日期(向合資格參與者提呈附屬公司股票期權之日期)起計10年的期間。

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按以下方式向其歸屬：

- (a) 於附屬公司股票期權開始日期的首個周年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多25%(向下調整至最接近整數)；
- (b) 於附屬公司股票期權開始日期的第二個周年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多50%(向下調整至最接近整數)；
- (c) 於附屬公司股票期權開始日期的第三個周年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多75%(向下調整至最接近整數)；及
- (d) 於附屬公司股票期權開始日期的第四個周年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多100%。

僅已歸屬的比例的附屬公司股票期權可由各自的承授人於附屬公司股票期權期限內行使，惟概無附屬公司股票期權於Livzon Biologics上市日期前可予行使。

此外，除Livzon Biologics董事會書面另行批准外，歸屬時間安排要求各承授人於各適用的歸屬日期繼續受僱或提供服務，作為歸屬適用百分比的附屬公司股票期權及附屬公司股票期權計劃及各承授人的要約文件項下的權利及利益，及受僱或提供服務僅涉及各歸屬期的一部分，即使屬於絕大部分，亦不會賦予各相關承授人權利享有附屬公司股票期權的任何比例的歸屬。

截至2019年6月30日止，附屬公司股票期權計劃尚未實施，因此並無授予任何附屬公司股票期權。



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
2019年1月7日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年1月9日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月7日投資者關係活動記錄表》
2019年1月9日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年1月9日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月9日投資者關係活動記錄表》
2019年1月15日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年1月17日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月15日投資者關係活動記錄表》
2019年1月21日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年1月21日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月21日投資者關係活動記錄表》
2019年4月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年4月30日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年4月30日投資者關係活動記錄表》
2019年4月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年4月30日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年4月30日投資者關係活動記錄表》
2019年5月13日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年5月13日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月13日投資者關係活動記錄表》
2019年5月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年5月31日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月30日投資者關係活動記錄表(一)》
2019年5月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年5月31日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月30日投資者關係活動記錄表(二)》
2019年5月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年6月3日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月30日投資者關係活動記錄表(三)》
2019年6月4日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2019年6月4日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年6月4日投資者關係活動記錄表》

二十 公司面臨的風險和應對措施

1. 行業政策變化風險

醫藥製造業受行業政策變化影響較大，中國不斷深化醫藥衛生體制改革，相關政策法規體系正在進一步修訂和完善，比如醫保目錄的執行與調整、帶量採購的推進等因素均對醫藥行業造成一定的影響，各項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。

應對措施：本公司將積極應對行業變革，密切關注並研究行業相關政策，跟隨環境變化及時優化調整公司的發展部署，加強創新研發能力，合規生產經營，提高核心競爭力。

2. 新藥研發風險

一般而言，藥品從研發到上市要經歷臨床前研究、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、周期長，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，市場銷售規模也受到諸多因素的影響。

應對措施：本公司將進一步健全研發創新體系，引入和發展高端人才，積極開展海外創新藥的合作、引進工作，加強品種的市場調研及評估，加強研發立項的流程規範和風險防控，集中力量、重點突破核心品種的研發。

3. 產品降價風險

藥品獲批上市後，除了應對市場競爭，還受到醫保、招標，尤其是帶量採購等行業政策多方面因素影響，將使醫藥企業面臨藥品降價的壓力。

應對措施：本公司將密切關注招投標動態，靈活應對及調整招標方案。本公司也將不斷創新研發臨床急需的、具有一定高附加值的創新藥及高端仿製藥品種，深入挖掘具有市場潛力和技術壁壘的在產品種，積極推進重點藥品的上市後再評價、相關藥品的一致性評價工作，不斷優化產品領域的佈局，以確保本公司長期可持續發展。



二十 公司面臨的風險和應對措施(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本公司的盈利水平。

應對措施：首先，本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，本公司將加強市場監控及分析，合理安排庫存及採購周期，降低風險；再次，本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。

5. 環保風險

原料藥產品生產中會產生一定數量的廢水、廢氣和廢渣，隨著國家及地方環保部門環保監管力度的提高、社會環保意識的增強，對原料藥生產企業的環保要求越來越高，環保費用不斷增長，部分藥企甚至面臨停產、限產的困擾。

應對措施：本公司將嚴格遵守國家環保政策和法規要求，進一步加大環保投入力度，不斷改造升級環保裝備。同時，及時開展安全培訓教育，建立嚴格的企業內控標準，加強對重點排污單位的監控，降低環保風險，做到達標排放。

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
二零一九年第一次 臨時股東大會	臨時股東大會	51.5611%			《2019年第一次臨時股東大會、2019年第一次A股類別股東會及2019年第一次H股類別股東會決議公告》(公告編號:2019-003),公告網站:巨潮網(www.cninfo.com.cn)
二零一九年第一次 A股類別股東會	類別股東會	43.6482%	2019年 1月7日	2019年 1月8日	
二零一九年第一次 H股類別股東會	類別股東會	66.7727%			
二零一九年第二次 臨時股東大會	臨時股東大會	49.8820%	2019年 2月14日	2019年 2月15日	《2019年第二次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2019-008),公告網站:巨潮網(www.cninfo.com.cn)
二零一八年度 股東大會	年度股東大會	50.6840%			《2018年度股東大會、2019年第二次A股類別股東會及2019年第二次H股類別股東會決議公告》(公告編號:2019-032),公告網站:巨潮網(www.cninfo.com.cn)
二零一九年第二次 A股類別股東會	類別股東會	42.1810%	2019年 5月30日	2019年 5月31日	
二零一九年第二次 H股類別股東會	類別股東會	66.8483%			

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2019年1月1日起至2019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二零一八年度股東大會。

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2019年1月1日起至2019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2019年1月1日起至2019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。

二、公司治理情況(續)

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。

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鄭志華先生。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彙報、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2019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鄭志華先生、委員為非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鄭志華先生及非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。

二、公司治理情況(續)

4. 董事會專門委員會(續)

戰略委員會

第九屆董事會轄下的戰略委員會由三名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為非執行董事陶德勝先生及執行董事唐陽剛先生。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

本報告期，本公司合併報表範圍比上年相比增加6家全資或控股子公司，詳情如下：

本公司與麗珠集團麗珠製藥廠於2019年5月17日成立珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司，合計佔其註冊資本100%。

本公司之全資子公司麗珠(香港)有限公司分別於2019年4月30日及2019年5月21日分別成立Livzon International Ventures，Livzon International Ventures I及Livzon International Ventures II三家全資附屬公司，均佔其註冊資本100%。

本公司之控股子公司珠海麗珠試劑股份有限公司於2019年6月27日成立珠海啟奧生物技術有限公司，佔其註冊資本60%。

本公司控股子公司珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司於2019年4月29日與珠海市卡迪生物醫藥有限公司及其全部股東簽署「股東表決權委託協議」，協議控制珠海市卡迪生物醫藥有限公司，佔其表決權的100%。

九、聘任、解聘會計師事務所情況

本公司二零一八年度股東大會審議批准續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司二零一九年度審計師。

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
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	1,055.49	1.07%	銀行結算	2016年10月26日、2016年12月24日	《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)、《2016年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-118)
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	16,996.98	17.28%	銀行結算		
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	169.95	0.17%	銀行結算	2019年3月28日、 2019年6月18日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年度日常關聯交易執行情況及2019年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2019-016)、《麗珠醫藥集團股份有限公司關於調整2019年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2019-037)
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	9.99	0.01%	銀行結算		
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	0.62	0.001%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	採購商品	採購產成品	依市場價協商確定	46.75	0.05%	銀行結算		
LUNGLIFE AI, INC. (原名: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	4.03	0.004%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	水電及動力等	依市場價協商確定	674.91	5.67%	銀行結算		
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	1,126.34	0.23%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售原材料	依市場價協商確定	839.82	0.17%	銀行結算		
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	22.99	0.005%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品、 原材料	依市場價協商確定	6.40	0.001%	銀行結算		
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	297.96	53.61%	銀行結算		
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	加工費	依市場價協商確定	0.55	0.20%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	29.86	5.37%	銀行結算		

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
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	提供勞務	其他服務	依市場價協商確定	0.07	0.02%	銀行結算		
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	加工費	依市場價協商確定	27.89	10.37%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	加工費	依市場價協商確定	14.12	5.25%	銀行結算		
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之子公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	4.56	1.53%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	159.64	53.40%	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	38.96	16.67%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	租入資產	辦公、設備租賃	依市場價協商確定	28.56	12.22%	銀行結算		
合計					21,556.44				
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)	<p>本報告期,公司實際發生的日常關聯交易總金額為人民幣21,556.44萬元。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19,715.44萬元,佔經公司股東大會、董事會審批預計金額(人民幣51,290.76萬元)的38.44%;與藍寶製藥實際發生的日常關聯交易金額約為人民幣1,594.25萬元,佔經公司董事會審批預計金額(人民幣5,101.97萬元)的31.25%;與LUNGLIFE AI, INC.(原名:Cynvenio Biosystems, Inc.)發生的日常關聯交易金額為人民幣4.03萬元,佔經公司經營管理層審批預計金額(人民幣12.00萬元)的33.58%;與珠海聖美生物診斷技術有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣242.72萬元,佔經公司董事會審批預計金額(人民幣992.66萬元)的24.45%;上述關聯交易均未超出審批的預計金額。</p>								
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)	市場公允價值 (人民幣萬元) (如有)	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
新鄉海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	資產轉讓	轉讓設備	依市場價協商確定	-	53.20	53.20	銀行結算	53.20	不適用	不適用
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	資產轉讓	轉讓設備	依市場價協商確定	-	39.32	39.32	銀行結算	39.32	不適用	不適用
上海健信生物醫藥科技有限公司	聯營公司	資產轉讓	購買專用技術	依市場價協商確定	188.68	188.68	188.68	銀行結算	-	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) 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											

3. 共同對外投資的關聯交易

□ 適用 ✓ 不適用

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	53.09	1,620.48	823.25	-	-	850.32
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	銷售原材料、固定資產	否	-	1,035.62	1,030.79	-	-	4.83
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售產成品	否	25.07	31.52	-	-	-	56.59

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)

應收關聯方債權(續)

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 (人民幣萬元)	本期新增金額 (人民幣萬元)	本期收回金額 (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)
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	2.62	15.66	11.37	-	-	6.91
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	公司董事任職的公司	預付專有技術轉讓款	否	105.38	4.03	4.03	-	-	105.38
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	銷售產成品、預付設備款	否	157.46	238.40	234.05	-	-	161.81
AbCyte Therapeutics Inc.	聯營公司	預付專有技術轉讓款	否	1,358.58	-	-	-	-	1,358.58
上海健信生物醫藥科技有限公司	聯營公司	預付專有技術轉讓款	否	188.68	188.68	-	-	-	377.36
新鄉海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售固定資產	否	-	61.71	-	-	-	61.71
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售產成品	否	-	26.99	26.61	-	-	0.38
珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	本公司董事控制的合夥企業	股權轉讓對價款	否	3,116.86	-	1,036.77	-	-	2,080.09
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)
廣東監寶製藥有限公司	聯營公司	採購原材料	59.71	195.41	206.27	-	-	48.85
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	970.20	74.40	1,044.60	-	-	-
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	25,046.13	19,519.51	14,377.65	-	-	30,187.99
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	42.55	43.85	-	-	-
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	水電及動力等	578.71	778.46	206.15	-	-	1,151.02
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	採購設備	611.39	3.96	525.47	-	-	89.88
珠海正禾企業有限公司	本公司之子公司董事控制 的企業	應付股利	9,000.43	5,545.66	2,450.00	-	-	12,096.09
天誠實業有限公司	控股股東之附屬公司	應付股利	-	15,092.05	-	-	-	15,092.05
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	應付股利	-	20,434.78	-	-	-	20,434.78
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	應付股利	-	1,553.62	-	-	-	1,553.62
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。

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

為麗珠單抗提供擔保

本公司於2019年4月11日召開董事會，審議批准本公司為麗珠單抗(由本公司間接55.13%股權)向7家銀行申請最高不超過共計人民幣770,000,000元或等值外幣的授信融資提供連帶責任擔保(「麗珠單抗擔保」)。

為保證麗珠單抗擔保公平及對等，健康元(間接持有麗珠單抗35.75%股權)已於其股東批准後向本公司出具了《反擔保承諾書》，承諾以其於麗珠單抗的股權比例提供反擔保，保證期至本公司於麗珠單抗擔保項下的保證責任結束之日止。

於2019年5月6日，健康元直接及間接持有本公司已發行股本總額約44.81%股權，而麗珠單抗間接由健康元持有35.75%股權。因此，根據《香港上市規則》第十四A章，麗珠單抗(健康元的聯繫人)為本公司之關連人士。故此，麗珠單抗擔保構成《香港上市規則》第十四A章項下的本公司關連交易。由於麗珠單抗擔保的最高適用百分比率超過0.1%但少於5%，故麗珠單抗擔保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。

根據《深圳上市規則》及《公司章程》，由於麗珠單抗擔保的總金額佔本公司最近一期經審計歸屬於母公司所有者淨資產(人民幣10,651.98百萬元)的比例約為7.23%，因此需報本公司股東大會審議批准。麗珠單抗擔保已於2019年5月30日經二零一八年度股東大會審議批准。

提供麗珠單抗擔保可推動麗珠單抗日常營運及業務，減輕本公司注資麗珠單抗的需求以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。

於本報告披露日，本公司尚未簽訂麗珠單抗擔保的任何相關協議。



十三 根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易 (續)

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子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LUNGLIFE AI, INC. (原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)除外)。

訂立二零一九第二份銷售框架協議及二零一九第二份勞務框架協議

2019年3月27日，經董事會審議批准，本公司與健康元於2019年3月27日訂立(i)二零一九第一份銷售框架協議，內容有關自2019年1月1日起計至2019年12月31日止期間內本集團向健康元集團銷售商品之持續關連交易，最高金額為人民幣870.54萬元(「年初銷售額度」)，以及(ii)二零一九第一份勞務框架協議，內容有關自2019年1月1日起計至2019年12月31日止期間內本集團與健康元集團發生的提供勞務及接受勞務之持續關連交易，最高金額為人民幣1,694.51萬元(「年初勞務額度」)。

(1) 訂立二零一九第二份銷售框架協議

2019年6月17日，本公司與健康元訂立了二零一九第二份銷售框架協議，內容有關自2019年6月17日起計至2019年12月31日止期間內，本集團向健康元集團新增銷售商品之持續關連交易，最高金額為人民幣945.15萬元(「新增銷售額度」)。

訂立二零一九第二份銷售框架協議可充分發揮和利用本集團在原料藥生產及研發上的經驗及技術，有利於降低市場價格波動和可持續性供貨風險，同時利用本集團部分過剩產能，將為本集團提供穩定的收益。

於2019年6月17日，健康元直接及間接擁有本公司約44.81%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零一九第二份銷售框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於二零一九第一份銷售框架協議乃於二零一九第二份銷售框架協議日期前(包括該日)12個月期間內訂立，故年初銷售額度及新增銷售額度的交易金額應予合併計算。鑒於年初銷售額度及新增銷售額度合計後的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零一九第二份銷售框架協議項下擬進行的交易因而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。

十三 根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易 (續)

2. 持續關連交易 (續)

訂立二零一九第二份銷售框架協議及二零一九第二份勞務框架協議 (續)

(2) 訂立二零一九第二份勞務框架協議

2019年6月17日，焦作合成與焦作健康元訂立了二零一九第二份勞務框架協議，內容有關自2019年6月17日起計至2019年12月31日止期間內焦作合成從焦作健康元新增接受勞務之持續關連交易，最高金額為人民幣1,380萬元(「新增勞務額度」)。

焦作合成位於焦作健康元的生產廠區內，需要焦作健康元給予其提供水、電、蒸汽及污水處理等勞務。若焦作合成另行向獨立第三方採購該等勞務，需時辦理各種手續及流程，可能影響焦作合成的生產經營，且焦作合成需支付相應的開通費用及承擔所產生的額外增加的行政成本。因此，焦作合成從焦作健康元接受勞務可減低對焦作合成生產經營的潛在影響及節約費用。

焦作健康元為健康元的附屬公司，因此為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零一九第二份勞務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於二零一九第一份勞務框架協議乃於二零一九第二份勞務框架協議日期前(包括該日)12個月期間內訂立，故年初勞務額度及新增勞務額度的交易金額應予合併計算。鑒於年初勞務額度及新增勞務額度合計後的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零一九第二份勞務框架協議項下擬進行的交易因而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。

十五、重大合同及其履行情况

1. 託管、承包、租賃事項情况

託管情况

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% 以上的託管項目。

承包情况

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。

租賃情况

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。

2. 重大擔保

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。

(1) 擔保情况

授信融資擔保

單位：人民幣萬元

公司及其附屬公司對外擔保情况(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)		擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為 關聯方擔保
			實際擔保金額	擔保金額				
報告期內審批的對外擔保額度合計(A1)	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3)	-	-	-	-	-	-	-	-
			報告期內對外擔保實際發生額合計(A2)					
			報告期末實際對外擔保餘額合計(A4)					

十五、重大合同及其履行情况(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情况(續)

授信融資擔保(續)

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
麗珠集團麗珠製藥廠	2019.3.28	17,000.00	2016.11.30	5,793.55	連帶責任擔保	2016.11.30- 2019.11.30	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2019.3.28	20,000.00	2018.05.07	13,353.19	連帶責任擔保	2018.4.8-2020.4.8	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2019.3.28	15,000.00	2018.03.23	781.66	連帶責任擔保	2018.3.23-2019.3.23	否	否
珠海麗珠試劑股份有限公司	2019.3.28	10,000.00	2017.10.09	4,135.24	連帶責任擔保	2017.08.22- 2022.08.21	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2019.4.12	5,000.00	2016.06.22	1,574.65	連帶責任擔保	2016.6.22-2019.6.22	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2019.3.28	20,000.00	2016.12.26	179.20	連帶責任擔保	2016.12.26- 2019.12.26	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2019.3.28	12,000.00	2017.10.09	7,888.80	連帶責任擔保	2017.08.22- 2022.08.21	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2019.3.28	30,000.00	2018.04.24	6,300.90	連帶責任擔保	2018.4.24-2019.4.23	否	否
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	2019.3.28	5,000.00	2019.06.04	2,194.95	連帶責任擔保	2018.12.27- 2019.12.27	否	否
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2019.3.28	10,000.00	2018.08.07	4,929.58	連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
四川光大製藥有限公司	2019.3.28	5,000.00	2018.08.07	2,114.88	連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
麗珠集團利民製藥廠	2019.3.28	1,500.00	2018.11.01	294.74	連帶責任擔保	2017.06.29- 2020.06.26	否	否
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2019.3.28	14,000.00	2018.08.07	5,102.21	連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
焦作麗珠合成製藥有限公司	2019.3.28	5,000.00	2018.08.07	3,738.81	連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2019.3.28	8,100.00	2018.08.07	1,559.31	連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(B1)		805,200.00	報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(B2)					61,132.61
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(B3)		805,200.00	報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(B4)					59,941.67

十五、重大合同及其履行情况(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情况(續)

授信融資擔保(續)

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)	805,200.00	報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)	61,132.61
報告期末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3)	805,200.00	報告期末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4)	59,941.67
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例			5.69%
其中：			
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. 重大擔保(續)

(1) 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2019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	5,506.77	麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	734.35	至2019年11月27日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	4,133.17	至2020年01月09日
		報告期末對子公司實際擔保餘額小計				4,867.52
招商銀行珠海分行	21,892.05	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	1,643.70	至2020年03月20日	
		麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	2,511.04	至2019年12月20日	
		焦作麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	6,698.78	至2019年12月25日	
		麗珠集團福州福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	3,257.32	至2019年12月20日	
		四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	1,090.21	至2019年12月14日	
		麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	6,237.74	至2019年12月13日	
		報告期末對子公司實際擔保餘額小計				21,438.79
浙商銀行深圳分行	259.73	麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	145.29	至2019年07月30日	
		珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票、連帶責任擔保	45.42	至2019年08月13日	
		報告期末對子公司實際擔保餘額小計				190.71
報告期末對子公司實際擔保餘額合計				26,497.02		

十五、重大合同及其履行情况(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情况(續)

關聯方為公司提供的擔保

麗珠單抗的另一股東—健康元已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠單抗擔保責任範圍內提供35.75%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

麗珠試劑的另一股東—珠海正禾企業有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠試劑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。

新北江製藥的另一股東—珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對在新北江製藥擔保責任範圍內提供8.44%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

(2) 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。

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 的執行情况	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48,060.00萬 元，佔合同金額的 100%	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)
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	2019年2月13日	以市場價 協商確定	53,970.00	否	不存在	截止報告期末，已累 計交易金額為含稅 人民幣5,917.78萬 元，佔合同金額的 10.96%	不適用	不適用

除本報告披露者外，本報告期公司沒有訂立其他重大合同。

十五、重大合同及其履行情况(續)

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

麗珠試劑設立合資公司

有關麗珠試劑設立合資公司的詳情，請參見本報告第四節中「五、財務狀況分析－19.投資」相關內容。

卡迪生物認購羿尊醫藥新增註冊資本

有關卡迪生物認購羿尊醫藥新增註冊資本的詳情，請參見本報告第四節中「五、財務狀況分析－19.投資」相關內容。

十八、股息與紅股

2019年5月30日，本公司召開二零一八年度股東大會、二零一九年第二次A股類別股東會及二零一九年第二次H股類別股東會審議批准。

以截至二零一八年十二月三十一日本公司的總股本719,050,240股為基數，向全體股東每10股派發現金股息人民幣12.00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」)。若二零一八年度利潤分配預案公布至實施前，本公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以二零一八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。二零一八年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為719,048,212股，因此現金股息總金額為人民幣862,857,854.4元，以及紅股共計215,714,463股(包括141,899,644股A股及73,814,819股H股)。本公司A股的現金股息和紅股已於2019年7月3日派發完成，本公司H股的現金股息和紅股已於2019年7月26日派發完成。

本公司不擬派發截至2019年6月30日止六個月期間之中期股息，不送紅股。截至2018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

① 產業扶貧

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。

二十三 社會責任情況 (續)

1. 履行精準扶貧社會責任情況 (續)

(1) 精準扶貧規劃 (續)

① 產業扶貧 (續)

2019年主要任務：

- (i) 完成黃芪種規範化植技術和加工技術培訓50人，提高貧困戶農民的職業技能；
- (ii) 採用「公司+基地+貧困戶」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 健康扶貧

為積極響應國家政策號召，助力健康扶貧，本公司結合自身醫藥產業優勢發展慢性病健康扶貧項目。該項目主要是定向國家貧困地區捐贈治療高血壓、高血脂和心腦血管疾病等慢性病藥物，為低收入群眾提供及時救助，方便患者就近取藥，幫助經濟困難的患病家庭減輕醫療負擔，為提升貧困地區群眾的健康服務做出努力。

(2) 本報告期精準扶貧概要

① 產業扶貧

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45人左右，其中貧困人員達15人（包括基地作業人員和車間加工人員）。

② 健康扶貧

本報告期內，公司已在四川省廣元朝天區、阿壩藏族羌族自治州松潘縣捐助價值人民幣200萬的藥品，幫助當地群眾超過2,000人，其中建檔立卡貧困戶達到483人。後續將再向山西省大同市廣靈縣和渾源縣捐贈價值人民幣200萬元的藥品。

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	人民幣萬元	8.68
2. 物資折款	人民幣萬元	200.00
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	15
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	人民幣萬元	8.68
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	15
2. 健康扶貧	-	-
其中：2.1 貧困地區醫療衛生資源投入金額	人民幣萬元	200.00

(4) 2019年後續精準扶貧計劃

① 產業扶貧

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2019年下半年的精準扶貧計劃如下：

- (i) 大同麗珠自建基地和共建基地僱傭當地工人達40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)。
- (ii) 大同麗珠組織種植技術人員將對10戶黃芪種植貧困戶解決黃芪種植過程出現的蟲害問題。
- (iii) 大同麗珠將與當地職業學校共同為50名貧困戶農民提供黃芪種規範化植技術和加工技術培訓，提高貧困戶農民的職業技能。
- (iv) 大同麗珠將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。

二十三 社會責任情況 (續)

1. 履行精準扶貧社會責任情況 (續)

(4) 2019年後續精準扶貧計劃 (續)

② 健康扶貧

2019年，本公司計劃對五個縣級單位的中老年貧困戶捐贈慢病藥品，每個縣按照價值人民幣100萬的標準進行，目前已與四川省廣元朝天區、阿壩藏族自治州松潘縣，山西渾源縣及廣靈縣簽署了藥品捐助協議，其中四川省廣元朝天區、阿壩藏族自治州松潘縣的捐贈藥品已到位。捐贈藥品由當地衛健局統計全區或全縣慢病貧困戶患者名單，統一由當地人民醫院或衛生院評估患者病情後安排發放。

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布的重點排污單位

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		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物			核定的排放	
	污染物的名稱	排放方式			排放濃度(mg/L)	排放標準(mg/L)	排放總量(t)	總量(t/a)	超標排放情況
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	50	100	25.21	124.5	無
	氨氮				0.51	15	0.26	18.7	無

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。

十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 (續)

防治污染設施的建設和運行情況：

公司嚴格執行環保「三同時」制度，並按要求對「三廢」進行收集治理，處理工藝採用「調節池+水解酸化+SBR+氣浮」廢水處理工藝，生產廢水經上述處理單元處理後，各項指標穩定達標排放。達標排放後廢水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進一步深度處理。

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3月7日通過批覆；於2017年11月25日通過竣工環保驗收。公司《年產巴龍黴素20噸、特拉萬星2噸、噴司他汀1.8噸、達托黴素3噸、替考拉寧3噸、單硫酸卡那黴素30萬十億、米爾貝肱2噸擴建項目環境影響報告書》於2018年7月24日通過批覆，目前該項目正在建設中；公司《年產黏桿菌素預混劑1,000噸項目環境影響報告表》於2018年11月27日通過批覆；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。

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。

二十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 (續)

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		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物			核定的排放	
	污染物的名稱	排放方式			排放濃度(mg/L)	排放標準(mg/L)	排放總量(t)	總量(t/a)	超標排放情況
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	107.39	240	56.699	162.46	無
	氨氮				13.76	70	7.263	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。

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。

十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(ii) 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (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)

(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				執行的污染物			核定的排放	
	污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量 (t)	總量 (t/a)	超標排放情況
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	化學需氧量	間接式	1	廠水處理站	63.05	192	6.746	49.10	無
	氮氮 (NH ₃ -N)				15.03	40	1.601	4.91	無
公司或子公司名稱	主要污染物及特徵				執行的污染物			核定的排放	
	污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/m ³)	排放標準 (mg/m ³)	排放總量 (t)	總量 (t/a)	超標排放情況
	二氧化硫	有組織連續排放	3	鍋爐房	11	50	0.182	4.5	無
	氮氧化物	有組織連續排放	3	鍋爐房	101.56	200	2.127	18.05	無
	煙塵	有組織連續排放	3	鍋爐房	20	30	0.401	/	無
	氯化氫	有組織連續排放	7	車間	2.44	100	0.455	/	無
	非甲烷總烴	有組織連續排放	7	車間	9.95	120	3.460	/	無
	非甲烷總烴	有組織連續排放	1	RTO	1.85	120	0.093	/	無
	氮氧化物	有組織連續排放	1	RTO	18.75	200	0.940	18.05	無
	二氧化硫	有組織連續排放	1	RTO	12	50	0.599	4.5	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，氮氮 ≤ 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。採用「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)。2018年新投資人民幣448萬用於環保項目，其中投資廢氣RTO焚燒處理人民幣320萬，303車間膜法回收丙酮人民幣120萬元。對環保中心的厭氧塔，CASS塔等進行加蓋密封。2019年新投資人民幣45萬對CASS的出水增加氣浮裝置去除懸浮物和色度，進一步降低污染物排放。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委託有資質的公司合規處置。



十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (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月通過批覆；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。2018年10月26日VOCs綜合治理項目完成備案；2018年12月21日通過清潔生產驗收。2019年5月完成排污許可證變更，增加RTO設備排放口，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，備案號440462-2019-001-M。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，安裝COD，氨氮，PH值的在線監測設備，已按要求聯網國發平台。

二十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (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		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物		核定的排放 總量 (t/a)	超標排放情況	
	污染物的名稱	排放方式			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	47.89	120	6.573	108	無
	氨氮				12.46	35	1.66	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 \leq 120mg/L，氨氮 \leq 35mg/L。

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6,000立方米，處理設備20餘台套，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託有資質的公司合規處置。

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6月30日通過批覆；於2000年6月5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)

(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		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物		核定的排放		超標排放情況
	污染物的名稱	排放方式			排放濃度(mg/L)	排放標準(mg/L)	排放總量(t)	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	21	110	2.36	21.52	無
	氨氮				0.562	15	0.063	0.24	無

註：麗珠集團利民製藥廠廢水排入韶關市第二污水處理廠，執行排放標準為公司排污許可證的標準COD \leq 110mg/L，氨氮 \leq 15mg/L，排放濃度採用第三方檢測公司檢測數據。

二十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (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。

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。排污許可證於2018年10月22日換發新證。

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。

十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (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中譽科誠檢測技術有限公司，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)製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及特徵		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物		核定的排放		超標排放情況
	污染物的名稱	排放方式			排放濃度(mg/L)	排放標準(mg/L)	排放總量(t)	總量(t/a)	
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區北側污水處理車間	113.74	200	61.44	247.71	無
	氨氮				0.4	25	0.22	61.93	無
	主要污染物及特徵		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物		核定的排放		超標排放情況
污染物的名稱	排放方式	排放濃度(mg/m ³)			排放標準(mg/m ³)	排放總量(t)	總量(t/a)		
	二氧化硫	連續	1	廠區北側鍋爐車間	68.04	200	37.4	156.816	無
	氮氧化物	連續			108.84	200	58.3	156.816	無
	顆粒物	連續			13.41	30	7.11	23.522	無
	揮發性有機物	連續	5	發酵	30.1	120	19.41	78.81	無

註：廢水排放濃度為最終排給寧夏新安科技有限公司環保治理中心(「新安公司」)的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準，排放量以新安公司接收量核算。鍋爐廢氣排放濃度為最終排入環境中的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準，排放量按在線監測量核算。揮發性有機物排放濃度為最終排入環境中的濃度(自行監測濃度)，執行標準為公司排污許可證的標準，排放量按照監測報告監測的排放廢氣量和排放濃度核算。

二、社會責任情況(續)

2. 重大環保情況(續)

(vi) 麗珠集團(寧夏)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：污水處理設計總處理規模為7,500m³/d(其中一套5,000m³/d、一套2,500m³/d)，目前實際總處理量為3,500m³/d。污水經處理達到排污許可證標準後，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、碱液脫硫+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。2019年5月份新建設4套廢氣治理設施並運行(其中：污水車間2套、203提煉車間2套)；新建應急導流渠約1,000米；升級改造鍋爐煙氣治理設施1套，現正常運行。

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7月5日通過自治區環保廳批覆；於2015年5月8日通過環保廳竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批覆進行改擴建年產120噸輔霉Q10產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。《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7月5日通過批覆；於2015年11月30日通過竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣環保局批覆進行改擴建年產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。2018年12月，通過平羅縣環保局批覆建設年產210噸黴酚酸、3噸多拉菌素提取車間項目，於2019年5月通過竣工環境保護驗收。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。

二十三 社會責任情況 (續)

2. 重大環保情況 (續)

(vi) 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司 (續)

突發環境事件應急預案：

因公司合併，重新修訂編製了原《麗珠集團寧夏福興製藥有限公司突發環境事件應急預案》和《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》，將兩個公司預案合併修訂為《麗珠集團(寧夏)製藥有限公司突發環境事件應急預案》於2019年5月通過審核備案(備案表編號：640221-2019-005-II)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：

公司制訂了2019年自行監測方案，並報石嘴山市生態環境局審核備案。嚴格按照方案要求每月、每季度開展監測，並將監測結果在《全國污染源監測信息管理與共享平台系統》和《石嘴山市企業自行監測信息公開平台系統》進行公示。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。

(vii) 焦作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		排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物		核定的排放		超標排放情況
	污染物的名稱	排放方式			排放濃度(mg/L)	排放標準(mg/L)	排放總量(t)	總量(t/a)	
焦作麗珠合成製藥有限公司	化學需氧量	連續式	1	污水處理車間總排口	108.14	220	6.11	60.8	無
	氨氮				8.45	35	0.5	8.8	無

註： 排放濃度、排放總量為最終排入下游污水處理廠的濃度與總量，數據在線監測數據

二十三 社會責任情況(續)

2. 重大環保情況(續)

(vii) 焦作麗珠合成製藥有限公司(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

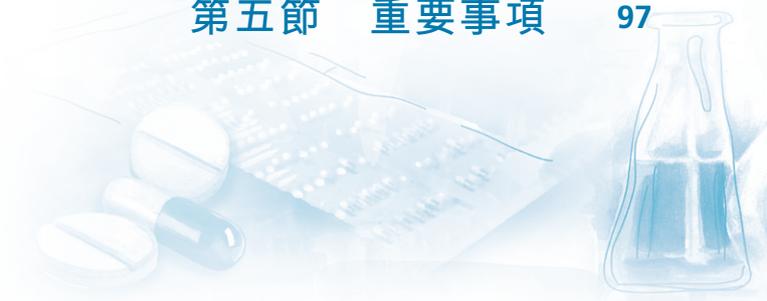
嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理。其中污水設計處理能力3,000t/d，採用「水解酸化池+厭氧UASB+好氧池+物化處理」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至康達水務有限公司修武分公司污水處理廠。廢氣：採用「噴淋+活性炭」工藝對生產區工藝廢氣進行收集處理，達標後排放。固廢：危險廢物按照《河南省危險廢物規範化管理工作指南(試行)》要求，建設有符合「三防」要求的危廢庫，對危險廢物進行儲存。同河南中環信環保科技有限公司簽訂有危廢處置協議，定期對危險廢物進行處置。其他一般固廢，按照相關要求進行正規化處置。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《焦作麗珠合成製藥有限公司現狀環境影響評估報告》，於2016年12月15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，環保設施運行正常。2017年12月20日通過國家新排污許可證申領審核工作，完成排污許可證的申領工作，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《焦作麗珠合成製藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2018年2月通過審核發佈並備案(備案表編號：4108042018005L)。編製了《焦作麗珠合成製藥有限公司危險廢物環境污染事故應急預案》，本預案於2018年1月通過審核備案。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)

(vii) 焦作麗珠合成製藥有限公司 (續)

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，經焦作市環保局審核、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，並完成在線數據與焦作市平台的聯網工作；自動監測數據準確、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2019年6月30日，公司股本構成如下：

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)		本次變動後	
	數量	比例	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	14,780,758	2.05%	+72,561	+72,561	14,853,319	2.07%
1、國家持股						
2、國有法人持股	13,312,561	1.85%	-	-	13,312,561	1.85%
3、其他內資持股	1,468,197	0.20%	+72,561	+72,561	1,540,758	0.21%
其中：境內法人持股						
境內自然人持股	1,468,197	0.20%	+72,561	+72,561	1,540,758	0.21%
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	704,269,482	97.95%	-74,589	-74,589	704,194,893	97.93%
1、人民幣普通股	458,220,084	63.73%	-74,589	-74,589	458,145,495	63.72%
2、境內上市的外資股						
3、境外上市的外資股	246,049,398	34.22%	-	-	246,049,398	34.22%
4、其他						
三、股份總數	719,050,240	100.00%	-2,028	-2,028	719,048,212	100.00%

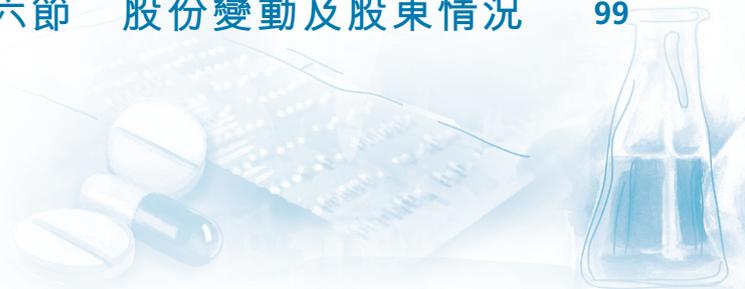
註：有限售條件股份是根據中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司提供的《限售股份明細數據表（信息披露報表）》數據填列。

股份變動的原因

適用 不適用

2019年6月，本公司回購註銷了1名不符合解鎖條件的激勵對象所持有的限制性股票2,028股，因此有限售股份減少了2,028股。

2018年7月17日，陸文岐先生辭去本公司副總裁職務，根據《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》的相關規定，自申報離任日起六個月內將其持有的本公司股份予以全部鎖定，因此有限售股份增加了74,589股，無限售股份相應減少74,589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

2018年12月18日，本公司第九屆董事會第二十二次會議、第九屆監事會第十七次會議審議通過了《關於回購註銷部分限制性股票的議案》。

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

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期解除限售股數	本期增加限售股數	期末限售股數	限售原因	解除限售日期
廣州市保科力貿易公司	13,312,561	-	-	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	349,817	-	-	349,817	高管鎖定股	不適用
唐陽剛	1,732	-	-	1,732	高管鎖定股	不適用
楊代宏	223,765	-	-	223,765	高管鎖定股	不適用
徐國祥	349,817	-	-	349,817	高管鎖定股	不適用
陸文岐	223,764	-	74,589	298,353	高管鎖定股	詳見註釋2
司燕霞	139,894	-	-	139,894	高管鎖定股	不適用
周騰	80,518	-	-	80,518	高管鎖定股	不適用
黃瑜璇	30,293	-	-	30,293	高管鎖定股	不適用
楊亮	66,569	-	-	66,569	高管鎖定股	不適用
股權激勵對象(非高管人員)	2,028	2,028	0	0	股權激勵限售股	不適用
合計	14,780,758	2,028	74,589	14,853,319	-	-

註：1. 高管鎖定股按《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。本表限售股數是根據中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司提供的《限售股份明細數據表(信息披露報表)》數據填列。

2. 陸文岐先生已於2018年7月辭去本公司副總裁職務，其所持有的本公司股票自申報離任日起六個月內將予以全部鎖定。陸文岐先生在其就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內，仍需繼續遵守相關減持限制(每年減持不得超過其所持有股份總數的25%)，其所持有的本公司股票將於任期屆滿六個月後全部解除限售。

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 43,456 戶，其中 H 股股東總數為 20 戶^(註 1)，A 股股東總數為 43,436 戶。

單位：股

期末普通股股東總數 43,456 戶 期末表決權恢復的優先股股東總數(如有) 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 (股)	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 的股份數量 (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 ^(註 2)	境外法人	H 股	34.21%	245,956,552	-16,300	-	245,956,552	-	-
健康元藥業集團股份有限公司	境內非國有法人	A 股	23.68%	170,289,838	-	-	170,289,838	-	-
上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥) —高毅鄰山 1 號遠望基金	其他	A 股	2.36%	17,000,000	+15,500,000	-	17,000,000	-	-
廣州市保科力貿易公司	國有法人	A 股	1.85%	13,312,561	-	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	1.80%	12,946,796	-	-	12,946,796	-	-
香港中央結算有限公司	境外法人	A 股	1.68%	12,096,410	+7,909,900	-	12,096,410	-	-
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	A 股	1.29%	9,274,416	-	-	9,274,416	-	-
中國華融資產管理股份有限公司	國有法人	A 股	0.77%	5,556,200	-339,300	-	5,556,200	-	-
博時基金管理有限公司—社保基金 四一九組合	其他	A 股	0.63%	4,500,655	+1,500,807	-	4,500,655	-	-
挪威中央銀行—自有資金	境外法人	A 股	0.56%	4,057,397	+4,057,397	-	4,057,397	-	-

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

二、股東數量及持股情況(續)

2. 持股5%以上的股東或前10名股東持股情況(續)

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(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256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，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)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) 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：

- 1、 上述前10名股東持股情況是根據中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司及香港卓佳證券登記有限公司提供的截止2019年6月30日股東名冊記錄的數據填列。
- 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125,665,133股H股。

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	245,956,552	境外上市外資股	245,956,552
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
上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥) —高毅鄰山1號遠望基金	17,000,000	人民幣普通股	17,000,000
深圳市海濱製藥有限公司	12,946,796	人民幣普通股	12,946,796
香港中央結算有限公司	12,096,410	人民幣普通股	12,096,410
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	5,556,200	人民幣普通股	5,556,200
博時基金管理有限公司—社保基金四一九組合	4,500,655	人民幣普通股	4,500,655
挪威中央銀行—自有資金	4,057,397	人民幣普通股	4,057,397
中國對外經濟貿易信託有限公司—淡水泉精選1期	3,624,503	人民幣普通股	3,624,503

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(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256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，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)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)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 不適用
說明(如有)

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。

三、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。

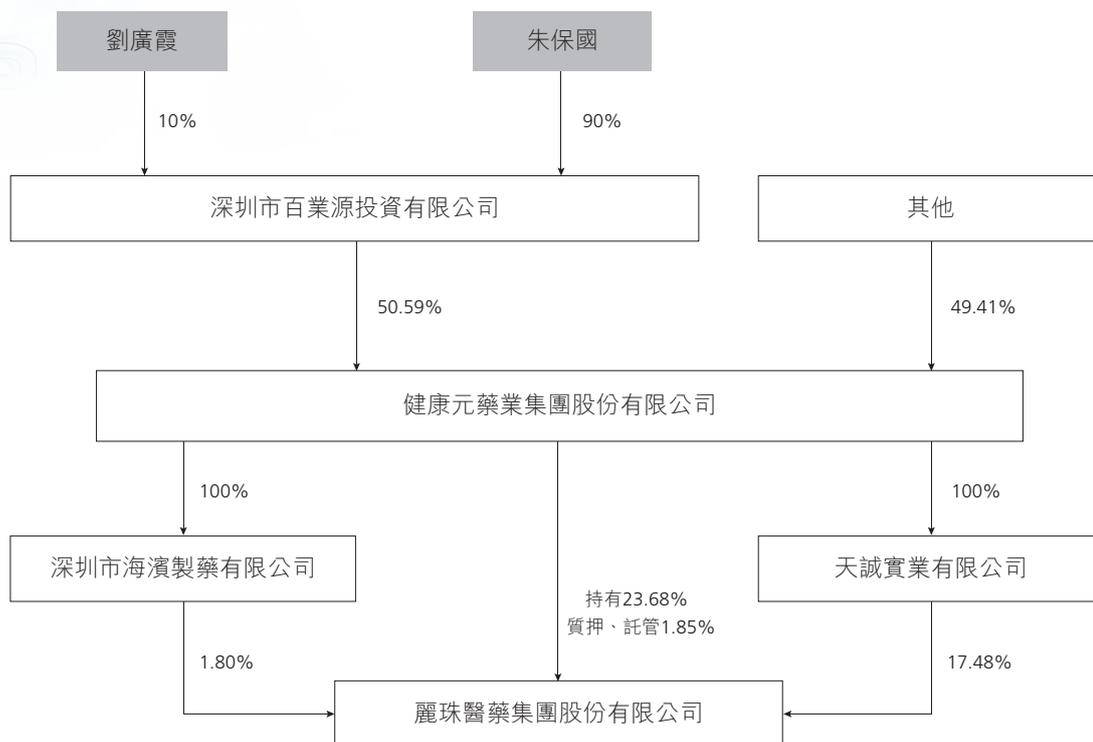
實際控制人報告期內變更

適用 不適用

本報告期內，公司實際控制人未發生變更。

三、控股股東或實際控制人變更情況(續)

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. 於2019年7月1日，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元59,863,537股已全部轉讓給百業源。轉讓完成後，百業源持有健康元股份從920,595,245股變更為980,458,782股。因此，百業源持有健康元的股份比例由47.50%上升至50.59%。

四、於2019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 ⁽¹⁾	好倉	41.55%	27.33%	
	受控制法團權益	125,665,133 股 H 股 ⁽²⁾	好倉	51.07%	17.48%	
劉廣霞女士	配偶權益	196,549,195 股 A 股 ⁽³⁾	好倉	41.55%	27.33%	
		125,665,133 股 H 股 ⁽³⁾	好倉	51.07%	17.48%	
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 ⁽⁴⁾	好倉			
	對股份持有保證權益人	13,312,561 股 A 股 ⁽⁵⁾	好倉			
		196,549,195 股 A 股		41.55%	27.33%	
	受控制法團權益	125,665,133 股 H 股 ⁽²⁾	好倉	51.07%	17.48%	
天誠實業	實益擁有人	125,665,133 股 H 股	好倉	51.07%	17.48%	
其他人士						
UBS Group AG	對股份持有保證權益人 受控制法團權益	2,622,510 股 H 股 ⁽⁶⁾	好倉			
		11,924,093 股 H 股 ⁽⁶⁾	好倉			
		14,546,603 股 H 股 ⁽⁶⁾		5.91%	2.02%	

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 2,622,510 股為保證權益及 11,924,093 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 及 UBS Fund Management (Luxembourg) S.A. 分別持有 426,668 股、5,920 股、2,272,968 股、108,996 股、5,772 股、17,290 股及 9,086,479 股。

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

本報告期內，本公司董事、監事和高管人員的持股情況沒有發生變動，具體可參見2018年年報。

1. 於2019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／相關股份的權益

董事姓名	身份	擁有權益的股份／ 相關股份數目 (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 ⁽¹⁾⁽²⁾	41.55%	27.33%
		125,665,133 股 H 股 ⁽¹⁾⁽³⁾	51.07%	17.48%
陶德勝先生	實益擁有人 配偶權益	661,423 股 A 股 ⁽⁴⁾⁽¹⁷⁾		
		159,728 股 A 股 ⁽⁵⁾⁽⁶⁾⁽¹⁷⁾		
		821,151 股 A 股	0.17%	0.11%
徐國祥先生	實益擁有人	661,423 股 A 股 ⁽⁷⁾⁽¹⁷⁾	0.14%	0.09%
傅道田先生	實益擁有人	156,000 股 A 股 ⁽⁸⁾⁽¹⁷⁾	0.03%	0.02%
唐陽剛先生	實益擁有人	158,310 股 A 股 ⁽⁹⁾⁽¹⁷⁾	0.03%	0.02%

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 健康元	實益擁有人	72,000,000 (人民幣)	90.00%
		實益擁有人	59,863,537 股 ⁽¹⁰⁾	
		受控制法團權益	920,595,245 股 ⁽¹⁰⁾	
			980,458,782 股	50.59%
唐陽剛先生	Livzon Biologics ⁽¹¹⁾ 生物公司 ⁽¹¹⁾ 生物醫藥公司 ⁽¹¹⁾ 麗珠單抗 ⁽¹¹⁾	受控制法團權益	49,000,000 股 ⁽¹⁾⁽¹²⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
		受控制法團權益	1,960 股 ⁽¹⁾⁽¹³⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
		受控制法團權益	122,500,000 (人民幣) ⁽¹⁾⁽¹⁴⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
		受控制法團權益	555,331,700 (人民幣) ⁽¹⁾⁽¹⁴⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
邱慶豐先生	新北江製藥 ⁽¹⁶⁾ 健康元	受控制法團權益	20,238,780 股 ⁽¹⁶⁾	8.44%
		實益擁有人	117,409 股	0.01%

一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

1. 於2019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)

附註：

- (1) 健康元由百業源持有47.50%，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(其中13,312,561股為保科力根據其於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)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) 該股份數目中包括195,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司195,000股A股。
- (5) 該股份數目中包括78,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司78,000股A股。
- (6) 該等股份及相關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及相關股份的權益。
- (7) 該股份數目中包括195,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司195,000股A股。
- (8) 該股份數目全數為股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司156,000股A股。
- (9) 該股份數目中包括156,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司156,000股A股。
- (10) 朱保國先生通過定向資產管理計劃方式持有健康元59,863,537股，百業源持有健康元920,595,245股。於2019年7月1日，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元59,863,537股已全部轉讓給百業源。轉讓完成後，百業源持有健康元股份從920,595,245股變更為980,458,782股。因此，百業源持有健康元的股份比例由47.50%上升至50.59%。
- (11) Joincare BVI由健康元間接持有100%。Livzon Biologics由Joincare BVI直接持有35.75%；生物公司由Livzon Biologics直接持有100%；生物醫藥公司及麗珠單抗均由生物公司直接持有100%。
- (12) 該等股份由Joincare BVI持有。
- (13) 該等股份由Livzon Biologics持有。
- (14) 該等股本權益由生物公司持有。

一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

1. 於2019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)

附註：(續)

- (15) 於2018年8月，Livzon Biologics新發行24,574,830股普通股及12,500,000股A輪優先股。增發後，Livzon Biologics普通股總數從100,000,000股變為124,574,830股，總股本從100,000,000股變為137,074,830股。因此，Joincare BVI持有Livzon Biologics的49,000,000股普通股，佔Livzon Biologics普通股總數39.33%，佔Livzon Biologics總股本35.75%。
- (16) 新北江製藥由本公司直接持有87.14%，並由珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)直接持有8.44%(即20,238,780股)，而珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)由唐陽剛先生直接持有45.50%。
- (17) 有關上述2018年股票期權激勵計劃的詳情，請參見本報告第四節中「股票期權激勵計劃」相關內容。

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
唐陽剛	執行董事	新任	2019年2月14日	經本公司二零一九年第二次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司執行董事。
徐國祥	副董事長	新任	2019年4月11日	經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司副董事長，於2019年4月11日正式生效。
戴衛國	副總裁	新任	2019年4月11日	經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司副總裁，於2019年4月11日正式生效。

三、董事、監事、高級管理人員個人簡歷變動情況

截至本報告日，董事、監事、高級管理人員在任期間須根據《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：

- (1) 自2019年1月1日起，朱保國先生作為本公司董事長的袍金調整為每年人民幣325萬元(稅前)(本公司董事長袍金的調整已經本公司於2019年2月14日召開的二零一九年第二次臨時股東大會批准)。董事的袍金乃參考彼於本公司之職責及責任，本公司之薪酬政策及該等職位之市場薪金範圍而釐定。
- (2) 自2019年1月1日起，陶德勝先生作為本公司副董事長的袍金調整為每年人民幣300萬元(稅前)(本公司副董事長袍金的調整已經本公司於2019年2月14日召開的二零一九年第二次臨時股東大會批准)。董事的袍金乃參考彼於本公司之職責及責任，本公司之薪酬政策及該等職位之市場薪金範圍而釐定。
- (3) 徐國祥先生於2019年4月11日獲委任為本公司副董事長，其董事袍金變更為每年人民幣300萬元(稅前)、薪金為每年人民幣100萬元(稅前)，並可酌情領取花紅。
- (4) 傅道田先生於2019年1月1日不再擔任麗珠單抗生物技術(美國)有限公司總經理，於2019年3月26日不再擔任麗珠單抗總經理。
- (5) 王小軍先生於2019年6月30日不再擔任君合律師事務所合夥人；自2019年7月起任王小軍李樂民朱詠思律師行(有限法律責任合夥)合夥人；自2019年5月起任保利物業發展股份有限公司獨立非執行董事。
- (6) 自2019年3月5日起，本公司法律監察總部更名為法律合規總部，因此，汪卯林先生於本公司的職稱變更為法律合規總部總經理。
- (7) 黃華敏先生自2017年8月至2019年3月任廣州金鷹資產管理有限公司副總經理、金鷹基金管理有限公司財務總監；2019年3月至今任中農華鑫實業發展集團有限公司董事局主席助理。
- (8) 自2019年8月16日起，鄭志華先生獲委任為本公司審計委員會委員、提名委員會委員及薪酬與考核委員會主席。
- (9) 自2019年8月16日起，唐陽剛先生獲委任為本公司戰略委員會委員及《香港上市規則》第3.05條項下的本公司授權代表。

四、董事會及監事會成員名單

於本報告日，本公司董事會由十名董事組成，其中包括三名執行董事，三名非執行董事及四名獨立非執行董事。

執行董事

唐陽剛先生(總裁)(於2019年2月14日獲委任為執行董事)
徐國祥先生(副董事長及副總裁)(於2019年4月11日獲委任為本公司副董事長)
傅道田先生(副總裁)

非執行董事

朱保國先生(董事長)
陶德勝先生(副董事長)
邱慶豐先生

獨立非執行董事

徐焱軍先生
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

112 第九節 公司債相關情況

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。

二、財務報表

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六、1	7,767,982,705.34	8,587,927,272.41
交易性金融資產	六、2	15,560,367.70	15,934,738.20
衍生金融資產			
應收票據	六、3	934,010,378.50	1,029,370,542.77
應收賬款	六、4	1,758,612,952.69	1,381,706,955.95
預付款項	六、5	186,074,558.37	169,765,301.71
其他應收款	六、6	67,015,560.25	49,482,179.59
其中：應收利息		282,020.55	
應收股利			
存貨	六、7	1,036,661,443.83	1,117,007,240.91
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	六、8	10,143,994.37	10,869,100.00
其他流動資產	六、9	114,323,802.32	109,664,922.90
流動資產合計		11,890,385,763.37	12,471,728,254.44
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	六、10	10,656,942.50	20,299,509.76
長期股權投資	六、11	181,718,000.07	188,106,109.58
其他權益工具投資	六、12	382,070,039.20	407,707,119.32
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	六、13	3,216,999,943.29	3,217,576,074.00
在建工程	六、14	205,414,501.40	184,518,928.04
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、15	236,736,564.20	244,193,325.80
開發支出	六、16	111,661,581.08	81,146,586.57
商譽	六、17	103,040,497.85	103,040,497.85
長期待攤費用	六、18	117,696,568.72	113,346,522.83
遞延所得稅資產	六、19	139,251,768.30	141,596,264.49
其他非流動資產	六、20	282,022,164.72	264,087,667.70
非流動資產合計		4,987,268,571.33	4,965,618,605.94
資產總計		16,877,654,334.70	17,437,346,860.38

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款	六、21		1,500,000,000.00
交易性金融負債	六、22	5,166,927.00	85,294.16
衍生金融負債			
應付票據	六、23	832,870,849.63	718,590,036.85
應付賬款	六、24	649,132,945.39	636,324,506.52
預收款項			
合同負債	六、25	77,294,467.41	115,973,464.09
應付職工薪酬	六、26	141,256,684.21	186,046,426.55
應交稅費	六、27	153,488,094.77	245,057,455.45
其他應付款	六、28	3,119,957,280.03	1,967,100,817.25
其中：應付利息			
應付股利		986,589,278.21	97,536,288.17
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六、29	400,000.00	400,000.00
其他流動負債			
流動負債合計		4,979,567,248.44	5,369,578,000.87
非流動負債：			
長期借款	六、30		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、31	255,723,296.60	262,712,220.34
遞延所得稅負債		68,127,996.30	54,479,730.16
其他非流動負債			
非流動負債合計		323,851,292.90	317,891,950.50
負債合計		5,303,418,541.34	5,687,469,951.37
股東權益：			
股本	六、32	719,048,212.00	719,050,240.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、33	1,367,338,793.53	1,362,250,389.67
減：庫存股	六、34		25,208.04
其他綜合收益	六、35	-31,181,288.97	-29,164,814.15
專項儲備			
盈餘公積	六、36	587,255,162.90	587,255,162.90
一般風險準備			
未分配利潤	六、37	7,890,998,211.55	8,012,611,700.26
歸屬於母公司股東權益合計		10,533,459,091.01	10,651,977,470.64
少數股東權益		1,040,776,702.35	1,097,899,438.37
股東權益合計		11,574,235,793.36	11,749,876,909.01
負債和股東權益總計		16,877,654,334.70	17,437,346,860.38

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

116 合併利潤表

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	本期金額	上期金額
一、營業總收入		4,939,065,593.94	4,564,703,491.43
其中：營業收入	六、38	4,939,065,593.94	4,564,703,491.43
二、營業總成本		4,023,166,088.37	3,833,267,588.26
其中：營業成本	六、38	1,734,581,556.01	1,708,438,807.43
税金及附加	六、39	60,706,333.90	63,882,740.21
銷售費用	六、40	1,796,846,255.61	1,679,680,086.00
管理費用	六、41	255,211,847.01	251,140,575.65
研發費用	六、42	288,459,672.08	243,963,723.02
財務費用	六、43	-112,639,576.24	-113,838,344.05
其中：利息費用		5,219,055.56	2,390,751.95
利息收入		119,416,636.64	97,677,697.20
加：其他收益	六、44	37,922,405.15	39,436,755.62
投資收益（損失以「-」號填列）	六、45	-3,842,092.53	854,288.83
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		-6,388,109.51	1,238,167.27
以攤餘成本計量的金融資產終止確認 收益（損失以「-」號填列）			
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、46	-5,456,003.34	-16,905,949.52
信用減值損失（損失以「-」號填列）	六、47	-10,436,940.03	24,003,370.10
資產減值損失（損失以「-」號填列）	六、48	-14,109,578.25	-27,823,804.41
資產處置收益（損失以「-」號填列）	六、49	937,832.83	-121,892.09
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		920,915,129.40	750,878,671.70
加：營業外收入	六、50	71,038,475.86	76,388,868.05
減：營業外支出	六、51	4,003,453.13	9,461,134.24
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		987,950,152.13	817,806,405.51
減：所得稅費用	六、52	153,424,317.37	142,100,864.18
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		834,525,834.76	675,705,541.33
（一）按經營持續性分類			
1、持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號 填列）		834,525,834.76	675,705,541.33
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）		95,578,071.07	42,351,245.80
2、歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以 「-」號填列）		738,947,763.69	633,354,295.53



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	本期金額	上期金額
六、其他綜合收益的稅後淨額	六、53	-1,260,651.40	1,669,749.34
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		-2,016,474.82	1,619,614.98
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		-8,122,383.64	-5,157,895.92
1、重新計量設定受益計劃變動額			
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		-8,122,383.64	-5,157,895.92
4、企業自身信用風險公允價值變動			
5、其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		6,105,908.82	6,777,510.90
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(現金流量套期損益的有效部分)			
6、外幣財務報表折算差額		6,105,908.82	6,777,510.90
7、其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		755,823.42	50,134.36
七、綜合收益總額		833,265,183.36	677,375,290.67
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		736,931,288.87	634,973,910.51
歸屬於少數股東的綜合收益總額		96,333,894.49	42,401,380.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	1.03	0.88
(二)稀釋每股收益(元/股)	十八、2	1.03	0.88

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

118 合併現金流量表

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	本期金額	上期金額
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		4,935,141,475.18	4,837,169,373.73
收到的稅費返還		32,484,169.17	29,121,891.72
收到其他與經營活動有關的現金	六、54	287,340,358.36	279,525,632.59
經營活動現金流入小計		5,254,966,002.71	5,145,816,898.04
購買商品、接受勞務支付的現金		1,100,036,842.40	1,266,628,230.31
支付給職工以及為職工支付的現金		541,229,699.92	472,526,501.03
支付的各項稅費		662,761,036.51	1,421,435,124.51
支付其他與經營活動有關的現金	六、54	1,992,574,919.26	2,003,395,590.37
經營活動現金流出小計		4,296,602,498.09	5,163,985,446.22
經營活動產生的現金流量淨額		958,363,504.62	-18,168,548.18
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		113,557,831.39	33,100,525.00
取得投資收益收到的現金		5,160,277.02	705,353.61
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		11,866.00	16,115.09
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、54	30,000,000.00	800,000.00
投資活動現金流入小計		148,729,974.41	34,621,993.70
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		192,781,185.88	253,067,636.05
投資支付的現金		82,696,726.80	237,750,200.85
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、54	2,689,260.04	245,000.00
投資活動現金流出小計		278,167,172.72	491,062,836.90
投資活動產生的現金流量淨額		-129,437,198.31	-456,440,843.20
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			300,000,000.00
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	六、54	29,811.30	2,653,082.12
籌資活動現金流入小計		29,811.30	302,653,082.12
償還債務支付的現金		1,500,000,000.00	27,912,709.50
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		132,719,055.56	828,084,355.95
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		127,500,000.00	98,000,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、54	269,345.90	3,875,932.38
籌資活動現金流出小計		1,632,988,401.46	859,872,997.83
籌資活動產生的現金流量淨額		-1,632,958,590.16	-557,219,915.71
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4,470,674.54	16,483,346.22
五、現金及現金等價物淨增加額		-799,561,609.31	-1,015,345,960.87
加：期初現金及現金等價物餘額		8,563,711,205.95	7,400,973,935.19
六、期末現金及現金等價物餘額		7,764,149,596.64	6,385,627,974.32

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健榮

項目	本期金額												
	歸屬於母公司股東權益					一般							
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	719,050,240.00				1,362,250,389.67	25,208.04	-29,164,814.15		587,255,162.90		8,012,611,700.26	1,097,899,438.37	11,749,876,909.01
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年初餘額	719,050,240.00				1,362,250,389.67	25,208.04	-29,164,814.15		587,255,162.90		8,012,611,700.26	1,097,899,438.37	11,749,876,909.01
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-2,028.00				5,088,403.86	-25,208.04	-2,016,474.82				-121,613,488.71	-57,122,736.02	-175,641,115.65
(一)綜合收益總額							-2,016,474.82				738,947,763.69	96,333,894.49	833,265,183.36
(二)股東投入和減少資本	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04							
1、股東投入的普通股													
2、其他權益工具持有者投入資本													
3、其他權益工具計入股東權益的金額													
4、其他													
(三)利潤分配	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04							
1、提取盈餘公積													
2、提取一般風險準備													
3、對股東的分配													
4、其他													
(四)股東權益內部結轉													
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、盈餘公積彌補虧損													
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益													
5、其他綜合收益結轉留存收益													
6、其他													
(五)專項儲備													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六)其他													
四、本年年末餘額	719,048,212.00				1,367,338,793.53		-31,181,288.97		587,255,162.90		7,890,998,211.55	1,040,776,702.35	11,574,235,793.36
					5,111,583.90						2,296,602.00		5,111,583.90
													2,296,602.00

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	上期金額				歸屬於母公司股東權益				股東權益合計		
	股本	優先股	其他權益工具 永備債 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
一、上年年末餘額	553,231,369.00			1,715,270,973.93	66,786,741.96	-44,546,365.43	587,255,162.90	8,028,315,370.19	8,028,315,370.19	460,883,784.97	11,233,623,553.60
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
同一控制下企業合併											
其他						-8,352,564.09		8,352,564.09			
二、本年年初餘額	553,231,369.00			1,715,270,973.93	66,786,741.96	-52,898,929.52	587,255,162.90	8,036,667,934.28	8,036,667,934.28	460,883,784.97	11,233,623,553.60
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	165,818,871.00			-149,791,966.54	-59,503,507.76	1,619,614.98		-472,876,844.47	-472,876,844.47	30,191,926.35	-365,534,890.92
(一)綜合收益總額						1,619,614.98		633,354,295.53	633,354,295.53	42,401,380.16	677,375,290.67
(二)股東投入和減少資本	-115,799.00			-1,611,873.24	-59,503,507.76					66,190,546.19	123,966,381.71
1、股東投入的普通股											
2、其他權益工具持有者投入資本											
3、股份支付計入股東權益的金額											
4、其他	-115,799.00			-1,611,873.24	-59,503,507.76					66,190,546.19	123,966,381.71
(三)利潤分配											
1、提取盈餘公積											
2、提取一般風險準備											
3、對股東的分配											
4、其他											
(四)股東權益內部結構											
1、資本公積轉增資本(或股本)	165,934,670.00			-165,934,670.00							
2、盈餘公積轉增資本(或股本)	165,934,670.00			-165,934,670.00							
3、盈餘公積彌補虧損											
4、設定受益計劃變動結轉留存收益											
5、其他綜合收益結轉留存收益											
6、其他											
(五)專項儲備											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六)其他											
四、本年年末餘額	719,050,240.00			1,565,479,007.39	7,283,234.20	-51,279,314.54	587,255,162.90	7,563,791,089.81	7,563,791,089.81	491,075,711.32	10,868,088,662.68
				17,754,576.70							17,754,576.70

董事長兼法定代表人：朱保國 執行董事兼總裁：唐陽剛 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	2019年6月30日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		6,689,116,474.22	7,505,401,614.22
交易性金融資產		8,556,727.52	7,267,953.42
衍生金融資產			
應收票據	十七、1	609,698,695.90	606,560,125.42
應收賬款	十七、2	851,766,416.66	601,743,929.08
預付款項		29,561,219.02	26,503,604.37
其他應收款	十七、3	1,763,498,135.83	1,779,658,972.33
其中：應收利息		282,020.55	
應收股利		631,299,031.92	599,078,865.48
存貨		402,633,903.50	483,740,282.91
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產		10,143,994.37	10,869,100.00
其他流動資產		1,777,978.19	3,720.38
流動資產合計		10,366,753,545.21	11,021,749,302.13
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		10,656,942.50	20,299,509.76
長期股權投資	十七、4	1,906,059,509.51	1,906,138,109.75
其他權益工具投資		81,503,108.84	80,503,108.84
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		76,132,142.48	77,680,302.35
在建工程		4,651,106.82	1,729,987.35
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		24,199,794.98	25,547,418.64
開發支出		4,878,300.57	4,740,370.24
商譽			
長期待攤費用		1,545,020.65	1,643,638.99
遞延所得稅資產		30,263,431.40	30,325,432.85
其他非流動資產		101,941,729.07	90,929,898.90
非流動資產合計		2,241,831,086.82	2,239,537,777.67
資產總計		12,608,584,632.03	13,261,287,079.80

122 資產負債表

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款			1,500,000,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		6,799,981.86	22,892,011.81
應付賬款		469,667,055.22	370,669,222.77
預收款項			
合同負債		10,060,462.32	40,208,856.21
應付職工薪酬		13,490,979.17	33,347,783.68
應交稅費		37,677,618.85	52,232,361.86
其他應付款		5,319,364,599.36	3,851,428,656.70
其中：應付利息			
應付股利		863,116,533.99	20,174.46
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
流動負債合計		5,857,060,696.78	5,870,778,893.03
非流動負債：			
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		70,002,157.94	77,673,338.51
遞延所得稅負債		8,804,408.37	7,868,473.39
其他非流動負債			
非流動負債合計		78,806,566.31	85,541,811.90
負債合計		5,935,867,263.09	5,956,320,704.93
股東權益：			
股本		719,048,212.00	719,050,240.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		1,731,986,387.59	1,726,897,983.73
減：庫存股			25,208.04
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		382,292,109.32	382,292,109.32
一般風險準備			
未分配利潤		3,839,390,660.03	4,476,751,249.86
股東權益合計		6,672,717,368.94	7,304,966,374.87
負債和股東權益總計		12,608,584,632.03	13,261,287,079.80

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

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	本期金額	上期金額
一、營業收入	十七、5	2,716,692,559.43	2,425,716,387.86
減：營業成本	十七、5	1,645,034,856.38	1,454,491,104.66
税金及附加		16,779,492.26	12,764,990.81
銷售費用		936,968,077.46	912,794,916.88
管理費用		71,366,649.03	89,511,948.43
研發費用		97,489,268.71	71,781,608.81
財務費用		-104,762,878.62	-103,993,650.52
其中：利息費用		21,111,078.58	16,277,746.11
利息收入		126,350,288.77	120,830,659.34
加：其他收益		8,062,640.54	8,446,682.20
投資收益（損失以「-」號填列）	十七、6	122,937,209.61	768,736,643.80
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-6,873,600.24	-308,816.56
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益（損失以「-」號填列）			
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）		1,288,774.10	3,386,767.41
信用減值損失（損失以「-」號填列）		-3,678,202.41	16,386,055.77
資產減值損失（損失以「-」號填列）		-1,818,996.23	-3,027,178.06
資產處置收益（損失以「-」號填列）		4,683.51	-17,700.66
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		180,613,203.33	782,276,739.25
加：營業外收入		58,283,595.05	53,357,099.07
減：營業外支出		1,057,914.63	1,257,421.69
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		237,838,883.75	834,376,416.63
減：所得稅費用		12,341,619.18	13,135,958.36
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		225,497,264.57	821,240,458.27
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		225,497,264.57	821,240,458.27
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益			
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			
4、企業自身信用風險公允價值變動			
5、其他			
（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（現金流量套期損益的有效部分）			
6、外幣財務報表折算差額			
7、其他			
六、綜合收益總額		225,497,264.57	821,240,458.27

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健榮

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	本期金額	上期金額
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		2,757,032,169.95	2,751,423,120.80
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		194,251,820.32	167,926,130.87
經營活動現金流入小計		2,951,283,990.27	2,919,349,251.67
購買商品、接受勞務支付的現金		1,680,354,027.29	1,983,352,416.19
支付給職工以及為職工支付的現金		147,577,235.34	113,759,535.73
支付的各項稅費		182,850,242.06	785,500,501.37
支付其他與經營活動有關的現金		976,882,395.94	1,007,238,719.63
經營活動現金流出小計		2,987,663,900.63	3,889,851,172.92
經營活動產生的現金流量淨額		-36,379,910.36	-970,501,921.25
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		11,000,000.00	33,100,525.00
取得投資收益收到的現金		97,590,643.41	78,131,844.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產			
收回的現金淨額		5,480.00	
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			
投資活動現金流入小計		108,596,123.41	111,232,369.96
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
支付的現金		19,833,827.33	23,018,601.92
投資支付的現金		7,795,000.00	11,332,200.00
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		27,628,827.33	34,350,801.92
投資活動產生的現金流量淨額		80,967,296.08	76,881,568.04
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		651,798,713.43	958,539,902.95
籌資活動現金流入小計		651,798,713.43	958,539,902.95
償還債務支付的現金		1,500,000,000.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		5,219,055.56	727,693,604.00
向子公司支付的借款			
支付其他與籌資活動有關的現金		7,349,101.31	525,059,310.47
籌資活動現金流出小計		1,512,568,156.87	1,252,752,914.47
籌資活動產生的現金流量淨額		-860,769,443.44	-294,213,011.52
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-103,082.28	-49,929.50
五、現金及現金等價物淨增加額		-816,285,140.00	-1,187,883,294.23
加：期初現金及現金等價物餘額		7,505,401,614.22	6,494,605,142.51
六、期末現金及現金等價物餘額		6,689,116,474.22	5,306,721,848.28

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

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	本期金額											
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、上年末餘額	719,050,240.00				1,726,897,983.73	25,208.04			382,292,109.32		4,476,751,249.86	7,304,966,374.87
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年初餘額	719,050,240.00				1,726,897,983.73	25,208.04			382,292,109.32		4,476,751,249.86	7,304,966,374.87
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-2,028.00				5,088,403.86	-25,208.04					-637,360,589.83	-632,249,005.93
(一)綜合收益總額											225,497,264.57	225,497,264.57
(二)股東投入和減少資本	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04						
1、股東投入的普通股												
2、其他權益工具持有者投入資本												
3、股份支付計入股東權益的金額												
4、其他												
(三)利潤分配	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04						
1、提取盈餘公積												
2、提取一般風險準備												
3、對股東的分配												
4、其他												
(四)股東權益內部結轉												
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、盈餘公積彌補虧損												
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5、其他綜合收益結轉留存收益												
6、其他												
(五)專項儲備												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本年年末餘額	719,048,212.00				1,731,986,387.59				382,292,109.32		3,839,390,660.03	6,672,717,368.94
					5,111,583.90							5,111,583.90

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	上期金額				本期金額				股東權益合計		
	股本	優先股	其他權益工具 永續債 其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積		風險準備	未分配利潤
一、上年年末餘額	553,231,369.00			1,836,798,282.28	66,786,741.96	8,352,564.09		382,292,109.32		4,724,885,078.69	7,438,772,661.42
加：會計政策變更											
前期差錯更正						-8,352,564.09				8,352,564.09	
其他											
二、本年初餘額	553,231,369.00			1,836,798,282.28	66,786,741.96			382,292,109.32		4,733,237,642.78	7,438,772,661.42
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	165,818,871.00			-142,543,278.26	-59,503,507.76					-284,990,681.73	-202,211,581.23
(一)綜合收益總額										821,240,458.27	821,240,458.27
(二)股東投入和減少資本	-115,799.00			-1,611,873.24	-59,503,507.76						57,775,835.52
1、股票投入的普通股											
2、其他權益工具持有者投入資本											
3、股份支付計入股東權益的金額											
4、其他				-1,611,873.24	-59,503,507.76						57,775,835.52
(三)利潤分配										-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、對股東的分配											
4、其他											
(四)股東權益內部結轉	165,934,670.00			-165,934,670.00							
1、資本公積轉增資本(或股本)	165,934,670.00			-165,934,670.00							
2、盈餘公積轉增資本(或股本)											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5、其他綜合收益結轉留存收益											
6、其他											
(五)專項儲備											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六)其他											
四、本年年末餘額	719,050,240.00			1,694,255,004.02	7,283,234.20			382,292,109.32		4,448,246,961.05	7,236,561,080.19

董事長兼法定代表人：朱保國 執行董事總裁：唐陽剛 主管會計工作負責人：司燕霞 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《股權託管協議》，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股託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%。

一、公司基本情況(續)

1、歷史沿革(續)

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。

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。

一、公司基本情況 (續)

1、歷史沿革 (續)

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。

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覆》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。

一、公司基本情況(續)

1、歷史沿革(續)

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。

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。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2018]40030013號驗資報告驗證確認。

根據公司2018年12月18日第九屆董事會第二十二次會議審議通過了《關於回購註銷部分限制性股票的議案》，回購股份2,028股，回購後公司股本變更為719,048,212元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2019]40020003號驗資報告驗證確認。

一、公司基本情況(續)

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2019年8月16日已經公司董事會批准報出。

本公司2019年1-6月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同期度增加6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2019年6月30日的財務狀況及2019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曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、營業周期

本公司以12個月作為一個營業周期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

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、澳門幣和美元為其記賬本位幣。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。

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)

(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。

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，相應調整合併商譽。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。

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)

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未予確認的，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「一籃子交易」的判斷標準(參見本附註四、5(2))，判斷該多次交易是否屬於「一籃子交易」。屬於「一籃子交易」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「一籃子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理。

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)。

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

(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。

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，仍沖減少數股東權益。

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)

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」。

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籃子交易。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籃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。不屬於一籃子交易的，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籃子交易的，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。

四、主要會計政策和會計估計(續)

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布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。

(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餘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。

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)

(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。

年初數和上年同期實際數按照上年同期財務報表折算後的數額列示。

在處置本公司在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，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歸屬於母公司所有者權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

四、主要會計政策和會計估計(續)

8、金融工具

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。

(1) 金融資產的分類、確認和計量

本公司根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：以攤餘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。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

① 攤餘成本計量的金融資產

本公司管理以攤餘成本計量的金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本公司對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，計入當期損益。

② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。本公司對此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。

此外，本公司將部分非交易性權益工具投資指定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。本公司將該類金融資產的相關股利收入計入當期損益，公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失將從其他綜合收益轉入留存收益，不計入當期損益。

四、主要會計政策和會計估計(續)

8、金融工具(續)

(1) 金融資產的分類、確認和計量(續)

③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本公司將上述以攤餘成本計量的金融資產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之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此外，在初始確認時，本公司為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產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。對於此類金融資產，本公司採用公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

(2) 金融負債的分類、確認和計量

金融負債於初始確認時分類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。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和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。

交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，公允價值變動計入當期損益。

被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，該負債由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益，且終止確認該負債時，計入其他綜合收益的自身信用風險變動引起的其公允價值累計變動額轉入留存收益。其餘公允價值變動計入當期損益。若按上述方式對該等金融負債的自身信用風險變動的影響進行處理會造成或擴大損益中的會計錯配的，本公司將該金融負債的全部利得或損失(包括企業自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

② 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

四、主要會計政策和會計估計(續)

8、金融工具(續)

(3) 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。

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，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。

四、主要會計政策和會計估計(續)

8、金融工具(續)

(4) 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(借入方)與借出方簽訂協議，以承擔新金融負債的方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認原金融負債，同時確認一項新金融負債。本公司對原金融負債(或其一部分)的合同條款作出實質性修改的，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。

(5) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金額的金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，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淨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。

(6) 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布範圍內對公允價值的最佳估計的，以該成本代表其在該分布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。

四、主要會計政策和會計估計(續)

8、金融工具(續)

(7) 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，與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。本公司不確認權益工具的公允價值變動。

本公司權益工具在存續期間分派股利(含分類為權益工具的工具所產生的「利息」)的，作為利潤分配處理。

9、金融資產減值

本公司需確認減值損失的金融資產系以攤餘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債務工具投資、租賃應收款，主要包括應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資、其他債權投資、合同資產、長期應收款等。此外，對合同資產及財務擔保合同，也應按照本部分所述會計政策計提減值準備和確認信用減值損失。

(1) 減值準備的確認方法

本公司以預期信用損失為基礎，對上述各項目按照其適用的預期信用損失計量方法(一般方法或簡化方法)計提減值準備並確認信用減值損失。

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，本公司按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

本公司在每個資產負債表日評估金融資產(含合同資產等其他適用項目，下同)的信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；如果信用風險自初始確認後未顯著增加，本公司按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備。本公司在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

四、主要會計政策和會計估計（續）

9、金融資產減值（續）

(2) 信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷標準

如果某項金融資產在資產負債表日確定的預計存續期內的違約概率顯著高於在初始確認時確定的預計存續期內的違約概率，則表明該項金融資產的信用風險顯著增加。除特殊情況外，本公司採用未來 12 個月內發生的違約風險的變化作為整個存續期內發生違約風險變化的合理估計，來確定自初始確認後信用風險是否顯著增加。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本公司假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，選擇按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備。

(3) 以組合為基礎評估預期信用風險的組合方法

本公司對信用風險顯著不同的金融資產單獨評價信用風險，如：應收關聯方款項；與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等。

除了單獨評估信用風險的金融資產外，本公司基於共同風險特徵將金融資產劃分為不同的組別，在組合的基礎上評估信用風險。

(4) 金融資產減值的會計處理方法

期末，本公司計算各類金融資產的預計信用損失，如果該預計信用損失大於其當前減值準備的賬面金額，將其差額確認為減值損失；如果小於當前減值準備的賬面金額，則將差額確認為減值利得。

(5) 各類金融資產信用損失的確定方法

① 應收票據

本公司對於應收票據按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。基於應收票據的信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
銀行承兌匯票	承兌人為信用風險較小的銀行
商業承兌匯票	本組合以應收票據的賬齡作為信用風險特徵。

四、主要會計政策和會計估計(續)

9、金融資產減值(續)

(5) 各類金融資產信用損失的確定方法(續)

② 應收賬款及合同資產

對於不含重大融資成分的應收款項和合同資產，本公司按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於包含重大融資成分的應收款項、合同資產和租賃應收款，本公司選擇始終按照相當於存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

除了單項評估信用風險的應收賬款和合同資產外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
組合 1	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵。
組合 2	合併範圍內各公司的應收款項

③ 其他應收款

本公司依據其他應收款信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，採用相當於未來12個月內、或整個存續期的預期信用損失的金額計量減值損失。除了單項評估信用風險的其他應收款外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
組合 1	本組合以其他應收款的賬齡作為信用風險特徵。
組合 2	合併範圍內各公司的應收款項

④ 長期應收款(包含重大融資成分的應收款項和租賃應收款除外)

本公司依據其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，採用相當於未來12個月內、或整個存續期的預期信用損失的金額計量長期應收款減值損失。除了單項評估信用風險的長期應收款外，基於其信用風險特徵，將其劃分為不同組合：

項目	確定組合的依據
組合 1	本組合以長期應收款的賬齡作為信用風險特徵。
組合 2	合併範圍內各公司的應收款項

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。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照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長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

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。

合併方或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；合併方或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。

四、主要會計政策和會計估計 (續)

12、長期股權投資 (續)

(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。

(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。

四、主要會計政策和會計估計（續）

13、投資性房地產（續）

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。

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。

四、主要會計政策和會計估計(續)

14、固定資產(續)

(3) 固定資產計量(續)

- 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。

(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」。

四、主要會計政策和會計估計(續)

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」。

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。

四、主要會計政策和會計估計 (續)

16、借款費用 (續)

- (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。

四、主要會計政策和會計估計 (續)

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。

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。

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)

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。

(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；

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)

- 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。

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。

四、主要會計政策和會計估計(續)

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。

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。

四、主要會計政策和會計估計 (續)

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、優先股、永續債等其他金融工具

(1) 永續債和優先股等的區分

本公司發行的永續債和優先股等金融工具，同時符合以下條件的，作為權益工具：

- ① 該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；
- ② 如將來須用或可用企業自身權益工具結算該金融工具的，如該金融工具為非衍生工具，則不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務；如為衍生工具，則本公司只能通過以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產結算該金融工具。

除按上述條件可歸類為權益工具的金融工具以外，本公司發行的其他金融工具應歸類為金融負債。

本公司發行的金融工具為複合金融工具的，按照負債成分的公允價值確認為一項負債，按實際收到的金額扣除負債成分的公允價值後的金額，確認為「其他權益工具」。發行複合金融工具發生的交易費用，在負債成分和權益成分之間按照各自佔總發行價款的比例進行分攤。

(2) 永續債和優先股等的會計處理方法

歸類為金融負債的永續債和優先股等金融工具，其相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，除符合資本化條件的借款費用(參見本附註四、16「借款費用」)以外，均計入當期損益。

歸類為權益工具的永續債和優先股等金融工具，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本公司作為權益的變動處理，相關交易費用亦從權益中扣減。本公司對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理。

本公司不確認權益工具的公允價值變動。

四、主要會計政策和會計估計(續)

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、時間分布或金額；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。

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。

本公司主要採用經銷方式銷售商品，公司與經銷商簽訂銷售合同，在收到經銷商訂單並發出商品後，開具發票確認銷售收入。

四、主要會計政策和會計估計 (續)

26、與合同成本有關的資產

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。但是，如果該資產的攤銷期限不超過一年，則在發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本不屬於《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》之外的其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：①該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；②該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；③該成本預期能夠收回。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：①因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；②為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。以前期間減值的因素之後發生變化，導致前款①減②的差額高於該資產賬面價值的，則轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

27、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。

四、主要會計政策和會計估計（續）

27、政府補助（續）

(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。

(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。

28、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)

29、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)

29、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。

30、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。

31、租賃

租賃是指本公司讓渡或取得了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取或支付對價的合同。

(1) 本公司作為承租人記錄租賃業務

在租賃期開始日，本公司對租賃確認使用權資產和租賃負債，簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。

使用權資產按成本進行進行初始計量，該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③初始直接費用；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本公司參照《企業會計準則第4號—固定資產》有關折舊規定對使用權資產計提折舊(詳見附註四、14「固定資產」)；按照《企業會計準則第8號—資產減值》的規定確定使用權資產是否發生減值，並對已識別的減值損失進行會計處理(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)

31、租賃(續)

(1) 本公司作為承租人記錄租賃業務(續)

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額，是指本公司向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③購買選擇權的行權價格，前提是本公司合理確定將行使該選擇權；④行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出本公司將行使終止租賃選擇權；⑤根據本公司提供的擔保餘值預計應支付的款項。本公司按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或資本化計入相關資產價值。

本公司將未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

對於短期租賃和低價值資產租賃，本公司選擇予以簡化處理，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。

當發生原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更時，本公司視情況將租賃變更作為一項單獨租賃，或者不作為一項單獨租賃進行會計處理。未作為一項單獨租賃時，本公司在租賃變生效日按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本公司將剩餘金額計入當期損益。

(2) 本公司作為出租人記錄租賃業務

① 租賃分類

本公司在租賃開始日，基於交易的實質，將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃，是指實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃。經營租賃，是指除融資租賃以外的其他租賃。

② 經營租賃

本公司採用直線法或其他系統合理的方法，將經營租賃的租賃收款額確認為租賃期內各期間的租金收入。與經營租賃相關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。取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，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、租賃(續)

(2) 本公司作為出租人記錄租賃業務(續)

③ 融資租賃

於租賃期開始日，本公司確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。

應收融資租賃款以未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和進行初始計量。租賃收款額包括：A. 承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；B. 取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；C. 購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；D. 承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；E. 由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

本公司取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

32、其他重要的會計政策和會計估計

(1) 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的、能夠單獨區分且已被本公司處置或劃分為持有待售類別的組成部分：①該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；②該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；③該組成部分是專為了轉售而取得的子公司。

終止經營的會計處理方法參見本附註四、11「持有待售資產和處置組」相關描述。

(2) 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。

四、主要會計政策和會計估計 (續)

33、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

財政部於2018年12月7日發佈了《企業會計準則第21號—租賃(2018年修訂)》(財會[2018]35號，以下簡稱「新租賃準則」)，並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表的企業自2019年1月1日起施行。

2019年3月27日，經本公司第九屆董事會第二十五次會議決議通過，本公司按照財政部要求的時間於2019年1月1日(本部分以下簡稱「首次執行日」)起執行前述新租賃準則，並依據新租賃準則的規定對相關會計政策進行變更。

根據新租賃準則的規定，對於首次執行日前已存在的合同，本公司在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。於2019年1月1日尚未完成的由本公司作為承租人的租賃合同，由於符合短期租賃和低價值資產租賃而採用簡化處理，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

執行上述會計準則導致會計政策的變化對本期財務報表無影響。

(2) 會計估計變更

無。

(3) 會計差錯更正

無。

四、主要會計政策和會計估計(續)

34、重大會計判斷和估計

本公司在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的實際結果可能與本公司管理層當前的估計存在差異，進而造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本公司需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 收入確認

如本附註四、25、「收入」所述，公司在收入確認方面涉及到如下重大的會計判斷和估計：識別客戶合同；估計因向客戶轉讓商品而有權取得的對價的可收回性；識別合同中的履約義務；估計合同中存在的可變對價以及在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額；合同中是否存在重大融資成分；估計合同中單項履約義務的單獨售價；確定履約義務是在某一時段內履行還是在某一時點履行；履約進度的確定，等等。本公司主要依靠過去的經驗和工作作出判斷，這些重大判斷和估計變更都可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

(2) 租賃的歸類

本公司根據《企業會計準則第21號—租賃》的規定，將租賃歸類為經營租賃和融資租賃，在進行歸類時，管理層需要對是否已將與租出資產所有權有關的全部風險和報酬實質上轉移給承租人，或者本公司是否已經實質上承擔與租入資產所有權有關的全部風險和報酬，作出分析和判斷。

(3) 金融資產減值

本公司採用預期信用損失模型對金融資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本公司根據歷史數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險、外部市場環境、技術環境、客戶情況的變化等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

四、主要會計政策和會計估計(續)

34、重大會計判斷和估計(續)

(4) 存貨跌價準備

本公司根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

(5) 長期資產減值準備

本公司於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本公司在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

本公司至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本公司需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

四、主要會計政策和會計估計（續）

34、重大會計判斷和估計（續）

(6) 折舊和攤銷

本公司對固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本公司定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本公司根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

(7) 遞延所得稅資產

在很有可能足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本公司就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本公司管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

(8) 所得稅

本公司在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

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13% ^(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、海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》（財政部、國家稅務總局、海關總署公告[2019]39號）規定，自2019年4月1日起，適用稅率調整為13%。

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)

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本期已重新申請高新技術企業認定；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2018年被認定為高新技術企業，有效期三年。
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、四川光大製藥有限公司	15%	本期享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	21%	

五、稅項(續)

1、公司適用的主要稅種及稅率如下：(續)

公司名稱	實際稅率	備註
Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited、Livzon International Ventures、Livzon International Ventures I、Livzon International Ventures II	0%	在開曼註冊的公司，不徵收企業所得稅
其他子公司	25%	

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本期已重新申請高新技術企業認定；上海麗珠生物科技有限公司自2018年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、四川光大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苾源藥材有限公司、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徵企業所得稅。

六、合併財務報表項目註釋

以下註釋項目(含公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出，「年初」指2018年12月31日，「期末」指2019年6月30日；「本期」指2019年1-6月，「上年同期」指2018年1-6月。

1、貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
庫存現金	146,506.97	134,536.84
銀行存款	7,762,147,488.29	8,562,040,609.92
其他貨幣資金	5,688,710.08	25,752,125.65
合計	7,767,982,705.34	8,587,927,272.41
其中：存放在境外的款項總額	608,471,570.20	605,654,125.40

- (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	3,833,108.70	24,216,066.46
合計	3,833,108.70	24,216,066.46

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	15,560,367.70	15,934,738.20
其中：股票	14,547,212.12	14,540,413.42
基金	883,685.58	869,284.66
衍生金融資產	129,470.00	525,040.12

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

(1) 應收票據分類列示

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	934,010,378.50	1,029,370,542.77
商業承兌匯票	50,000.00	0.00
小計	934,060,378.50	0.00
減：壞賬準備	50,000.00	0.00
合計	934,010,378.50	1,029,370,542.77

六、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據(續)

(2) 應收票據按壞賬計提方法分類列示

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(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	50,000.00	0.01	50,000.00	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	934,010,378.50	99.99	0.00	0.00	934,010,378.50
合計	934,060,378.50	100.00	50,000.00	0.01	934,010,378.50

(續)

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(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	1,029,370,542.77	100.00	0.00	0.00	1,029,370,542.77
合計	1,029,370,542.77	100.00	0.00	0.00	1,029,370,542.77

① 期末單項計提壞賬準備的應收票據

應收票據	應收票據	期末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
商業承兌匯票	50,000.00	50,000.00	100.00	預計收回可能性很小
合計	50,000.00	50,000.00	-	-

② 組合中，按承兌人組合計提壞賬準備的應收票據

項目	應收票據	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
銀行承兌匯票	934,010,378.50	0.00	0.00
合計	934,010,378.50	0.00	0.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據(續)

(3) 應收票據壞賬準備

項目	年初餘額	本期計提	本期收回 或轉回	期末餘額
應收票據	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
合計	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00

(4) 本期無實際核銷的應收票據。

(5) 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	276,585,493.11
合計	276,585,493.11

(6) 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	163,705,388.77	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00

(7) 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(8) 截止2019年6月30日，賬面價值為人民幣276,585,493.11元(2018年12月31日：人民幣335,767,075.30元)的票據已質押開立銀行承兌匯票264,970,181.96元。

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00千元(上年同期：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(上年同期：人民幣0.00千元)。

六、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

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(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	5,804,702.34	0.32	5,804,702.34	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,812,732,659.76	99.68	54,119,707.07	2.99	1,758,612,952.69
合計	1,818,537,362.10	100.00	59,924,409.41	3.30	1,758,612,952.69

(續)

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(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	7,921,331.66	0.55	7,921,331.66	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,425,910,466.77	99.45	44,203,510.82	3.10	1,381,706,955.95
合計	1,433,831,798.43	100.00	52,124,842.48	3.64	1,381,706,955.95

① 期末單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
貨款	5,804,702.34	5,804,702.34	100.00%	預計收回可能性很小
合計	5,804,702.34	5,804,702.34	-	-

六、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

② 組合中，按賬齡組合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)	1,453,658,197.49	14,536,581.98	1.00
4-6個月(含6個月)	252,513,920.21	12,625,696.03	5.00
7-12個月(含12個月)	63,197,207.77	6,319,720.78	10.00
1年-2年(含2年)	25,414,493.38	5,082,898.67	20.00
2年-3年(含3年)	7,980,104.37	5,586,073.07	70.00
3年以上	9,968,736.54	9,968,736.54	100.00
合計	1,812,732,659.76	54,119,707.07	

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)	1,453,658,197.49	79.94	1,150,263,996.77	80.22
4-6個月(含6個月)	252,513,920.21	13.89	188,826,372.12	13.17
7-12個月(含12個月)	63,197,207.77	3.48	50,207,147.98	3.50
1年-2年(含2年)	25,414,493.38	1.40	21,484,041.49	1.50
2年-3年(含3年)	8,270,919.37	0.45	8,514,549.48	0.59
3年以上	15,482,623.88	0.84	14,535,690.59	1.02
合計	1,818,537,362.10	100.00	1,433,831,798.43	100.00

於2019年6月30日及2018年12月31日，公司無已逾期但未減值的應收賬款。

(3) 應收賬款壞賬準備

項目	年初餘額	本期計提	本期收回或轉回	期末餘額
應收賬款	52,124,842.48	9,784,575.64	1,985,008.71	59,924,409.41
合計	52,124,842.48	9,784,575.64	1,985,008.71	59,924,409.41

六、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款(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	1,985,008.71

(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215,229,382.79元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例為11.84%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額為5,347,809.90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。

5、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	177,563,154.77	95.43	166,042,685.50	97.81
1至2年	7,202,693.91	3.87	2,640,114.96	1.55
2至3年	949,073.00	0.51	251,378.75	0.15
3年以上	359,636.69	0.19	831,122.50	0.49
合計	186,074,558.37	100.00	169,765,301.71	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70,816,078.41元，佔預付款項期末餘額合計數的比例為38.06%。

6、其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收利息	282,020.55	0.00
其他應收款	66,733,539.70	49,482,179.59
合計	67,015,560.25	49,482,179.59

(1) 應收利息

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	282,020.55	0.00
合計	282,020.55	0.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款

① 其他應收款按賬齡披露

賬齡	期末餘額
3個月以內(含3個月)	47,094,399.89
4-6個月(含6個月)	6,352,027.32
7-12個月(含12個月)	11,760,509.71
1年-2年(含2年)	3,968,381.93
2年-3年(含3年)	1,861,342.35
3年以上	7,445,337.40
小計	78,481,998.60
減：壞賬準備	11,748,458.90
合計	66,733,539.70

② 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	1,170,398.64	904,549.60
備用金	14,228,063.44	11,805,931.93
關聯企業往來	869,682.85	709,142.46
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退稅款	18,187,795.69	9,590,693.23
租賃費及押金	2,620,681.60	2,404,871.24
員工業務借支	29,555,832.90	25,115,272.16
其他	6,849,543.48	5,650,113.11
小計	78,481,998.60	61,180,573.73
減：壞賬準備	11,748,458.90	11,698,394.14
合計	66,733,539.70	49,482,179.59

六、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

③ 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
年初餘額	3,230,471.88	6,945,070.35	1,522,851.91	11,698,394.14
年初其他應收款賬面餘額在本期：				
—轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	—
—轉入第三階段	0.00	0.00	332,386.40	—
—轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	—
—轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	—
本期計提	742,562.85	-472,584.86	332,386.40	602,364.39
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	580,000.00	580,000.00
其他變動	27,700.37	0.00	0.00	27,700.37
期末餘額	4,000,735.10	6,472,485.49	1,275,238.31	11,748,458.90

④ 其他應收款壞賬準備的情況

項目	年初餘額	本期計提	本期收回或轉回	期末餘額
其他應收款	11,698,394.14	602,364.39	552,299.63	11,748,458.90
合計	11,698,394.14	602,364.39	552,299.63	11,748,458.90

⑤ 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	580,000.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

⑥ 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
出口退稅款	出口退稅	18,187,795.69	3個月以內	23.17	181,877.96
廣州銀河陽光生物製品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	6.37	5,000,000.00
Pioneer Time Investment Limited	押金	1,012,089.32	2-3年	1.29	708,462.52
廣東藍寶製藥有限公司	動力費	863,697.46	3個月以內	1.10	8,636.97
廣東電網公司韶關供電局	押金	500,000.00	3個月以內	0.64	5,000.00
合計	-	25,563,582.47	-	32.57	5,903,977.45

⑦ 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

⑧ 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。

六、合併財務報表項目註釋(續)

7、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	269,151,506.62	4,277,756.44	264,873,750.18
包裝物	27,587,476.93	633,574.25	26,953,902.68
在產品	226,561,148.38	0.00	226,561,148.38
庫存商品	499,892,808.50	22,969,022.44	476,923,786.06
委託加工物資	369,642.55	0.00	369,642.55
低值易耗品	8,960,807.50	1,808.55	8,958,998.95
發出商品	2,233,812.84	0.00	2,233,812.84
消耗性生物資產	10,074,237.10	0.00	10,074,237.10
自製半成品	19,712,165.09	0.00	19,712,165.09
合計	1,064,543,605.51	27,882,161.68	1,036,661,443.83

(續)

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	304,726,038.85	5,667,626.41	299,058,412.44
包裝物	26,732,851.73	1,151,354.12	25,581,497.61
在產品	272,149,349.42	26,893,747.99	245,255,601.43
庫存商品	518,510,962.40	22,386,517.99	496,124,444.41
委託加工物資	1,048,625.89	0.00	1,048,625.89
低值易耗品	9,751,463.11	0.00	9,751,463.11
發出商品	6,566,594.25	0.00	6,566,594.25
消耗性生物資產	10,029,634.55	0.00	10,029,634.55
自製半成品	23,590,967.22	0.00	23,590,967.22
合計	1,173,106,487.42	56,099,246.51	1,117,007,240.91

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)

7、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	5,667,626.41	1,162,546.75	0.00	0.00	2,552,416.72	4,277,756.44
包裝物	1,151,354.12	57,019.05	0.00	0.00	574,798.92	633,574.25
在產品	26,893,747.99	0.00	0.00	0.00	26,893,747.99	0.00
庫存商品	22,386,517.99	11,358,056.08	0.00	0.00	10,775,551.63	22,969,022.44
委託加工物資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	0.00	1,808.55	0.00	0.00	0.00	1,808.55
合計	56,099,246.51	12,579,430.43	0.00	0.00	40,796,515.26	27,882,161.68

(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	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	價值回升	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

六、合併財務報表項目註釋(續)

8、一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額	備註
一年內到期的長期應收款	10,143,994.37	10,869,100.00	詳見附註六、10
合計	10,143,994.37	10,869,100.00	

9、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	2,610,612.08	3,283,862.23
增值稅留抵稅額	13,695,307.64	10,151,915.53
現金管理	90,951,395.96	90,095,643.32
待處理財產損益	7,066,486.64	6,133,501.82
合計	114,323,802.32	109,664,922.90

10、長期應收款

(1) 長期應收款情況

項目	期末餘額			年初餘額			折現率區間
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	
分期收款轉讓股權	20,800,936.87	0.00	20,800,936.87	31,168,609.76	0.00	31,168,609.76	5%
減：一年內到期部分 (附註六、8)	10,143,994.37	0.00	10,143,994.37	10,869,100.00	0.00	10,869,100.00	
合計	10,656,942.50	0.00	10,656,942.50	20,299,509.76	0.00	20,299,509.76	

(2) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的長期應收款。

(3) 本公司無轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

六、合併財務報表項目註釋(續)

11、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	56,020,062.41	0.00	0.00	4,224,218.47	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	30,038,251.43	0.00	0.00	1,721,092.56	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	1,040,814.43	0.00	0.00	-6,154.01	0.00	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	19,353,885.24	0.00	0.00	-2,545,661.72	0.00	0.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	14,700,895.35	0.00	0.00	-254,350.80	0.00	0.00
DOSERNA INC	6,000,992.75	0.00	0.00	-55,419.40	0.00	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	40,223,225.99	0.00	0.00	-9,471,834.61	0.00	0.00
Aetio Biotherapy Inc	20,727,981.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	189,306,109.58	0.00	0.00	-6,388,109.51	0.00	0.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

11、長期股權投資(續)

(續)

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	0.00	0.00	0.00	60,244,280.88	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	31,759,343.99	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,034,660.42	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	0.00	0.00	0.00	16,808,223.52	0.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	0.00	0.00	0.00	14,446,544.55	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	5,945,573.35	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	0.00	0.00	0.00	30,751,391.38	0.00
Aetio Biotherapy Inc	0.00	0.00	0.00	20,727,981.98	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	182,918,000.07	1,200,000.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

12、其他權益工具投資

項目	期末餘額	年初餘額	本期確認的股利收入	作出指定的原因	本期累計利得和損失從 其他綜合收益轉入留存收益	
					金額	原因
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	3,164,497.06	3,158,700.39	0.00	非交易性	0.00	-
廣發銀行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	非交易性	0.00	-
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	0.00	-
上海海欣醫藥股份有限公司	500,000.00	500,000.00	50,000.00	非交易性	0.00	-
SEEKERS FUND	0.00	103,432,480.34	0.00	非交易性	2,296,602.00	-
GLOBAL HEALTH SCIENCE	200,410,120.34	205,702,713.12	0.00	非交易性	0.00	-
享融(上海)生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	非交易性	0.00	-
SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	14,436,540.09	14,410,116.63	0.00	非交易性	0.00	-
SCC VENTURE VII 2018-C,L.P.	35,060,168.79	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	16,995,604.08	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
羿尊生物醫藥(上海)有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
珠海麥得發生物科技股份有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
合計	382,070,039.20	407,707,119.32	50,000.00		2,296,602.00	

13、固定資產

項目	期末餘額	年初餘額
固定資產	3,165,749,095.41	3,192,208,026.03
固定資產清理	51,250,847.88	25,368,047.97
合計	3,216,999,943.29	3,217,576,074.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

13、固定資產(續)

(1) 固定資產

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	2,805,794,515.43	2,336,023,774.35	76,790,286.98	327,788,144.88	5,546,396,721.64
2、本期增加金額	54,392,355.32	103,776,392.94	3,206,388.78	18,802,883.21	180,178,020.25
(1)購置	10,158,783.62	65,660,715.07	2,665,626.02	13,487,548.16	91,972,672.87
(2)在建工程轉入	44,233,571.70	38,115,677.87	540,762.76	5,315,335.05	88,205,347.38
(3)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期減少金額	36,486,510.94	21,998,715.45	2,157,944.25	6,555,650.43	67,198,821.07
(1)處置或報廢	36,486,510.94	21,998,715.45	2,157,944.25	6,555,650.43	67,198,821.07
(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	2,823,700,359.81	2,417,801,451.84	77,838,731.51	340,035,377.66	5,659,375,920.82
二、累計折舊					
1、年初餘額	815,283,939.09	1,191,479,452.35	49,024,356.01	210,377,778.63	2,266,165,526.08
2、本期增加金額	67,139,423.14	83,236,596.05	4,281,134.61	19,629,525.28	174,286,679.08
(1)計提	67,139,423.14	83,236,596.05	4,281,134.61	19,629,525.28	174,286,679.08
(2)其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期減少金額	9,554,665.50	15,782,076.68	1,600,316.09	4,703,028.64	31,640,086.91
(1)處置或報廢	9,554,665.50	15,782,076.68	1,600,316.09	4,703,028.64	31,640,086.91
(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	872,868,696.73	1,258,933,971.72	51,705,174.53	225,304,275.27	2,408,812,118.25
三、減值準備					
1、年初餘額	30,960,940.58	55,324,486.33	72,835.46	1,664,907.16	88,023,169.53
2、本期增加金額	0.00	1,528,554.38	0.00	1,593.44	1,530,147.82
(1)計提	0.00	1,528,554.38	0.00	1,593.44	1,530,147.82
3、本期減少金額	0.00	4,473,542.45	0.00	265,067.74	4,738,610.19
(1)處置或報廢	0.00	4,473,542.45	0.00	265,067.74	4,738,610.19
(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	30,960,940.58	52,379,498.26	72,835.46	1,401,432.86	84,814,707.16
四、賬面價值					
1、期末賬面價值	1,919,870,722.50	1,106,487,981.86	26,060,721.52	113,329,669.53	3,165,749,095.41
2、年初賬面價值	1,959,549,635.76	1,089,219,835.67	27,693,095.51	115,745,459.09	3,192,208,026.03

本期折舊額為174,286,679.08元(上年同期為172,628,594.05元)。本期由在建工程轉入固定資產原價為88,205,347.38元(上年同期為37,273,027.00元)。

六、合併財務報表項目註釋(續)

13、固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

② 期末暫時閑置的固定資產

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	22,183,316.22	9,792,496.87	0.00	12,390,819.35	
機器設備	53,284,672.55	26,685,934.53	20,853,084.07	5,745,653.95	
電子設備及其他	2,173,307.97	2,047,958.37	13,277.80	112,071.80	
合計	77,641,296.74	38,526,389.77	20,866,361.87	18,248,545.10	

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	19,414,098.27
電子設備及其他	18,707,688.89
合計	38,121,787.16

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	431,692,052.63	正在辦理中

(2) 固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
機器設備	26,018,167.50	25,368,047.97
房屋及建築物	25,232,680.38	0.00
合計	51,250,847.88	25,368,047.97

六、合併財務報表項目註釋(續)

14、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	6,254,389.06	0.00	6,254,389.06	5,828,320.98	0.00	5,828,320.98
合成公司車間改造項目	6,932,467.29	0.00	6,932,467.29	6,017,286.99	0.00	6,017,286.99
福興公司二期項目	16,999,046.75	0.00	16,999,046.75	41,336,128.21	0.00	41,336,128.21
石角新廠項目	12,307,766.50	0.00	12,307,766.50	6,237,329.19	0.00	6,237,329.19
藥廠車間改造項目	72,876,410.80	0.00	72,876,410.80	81,710,969.79	0.00	81,710,969.79
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目	59,330,683.96	0.00	59,330,683.96	13,307,330.35	0.00	13,307,330.35
其他	30,713,737.04	0.00	30,713,737.04	30,081,562.53	0.00	30,081,562.53
合計	205,414,501.40	0.00	205,414,501.40	184,518,928.04	0.00	184,518,928.04

(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		其他減少數	期末餘額
				固定資產數			
光大新廠項目	365,816,500.00	5,828,320.98	426,068.08	0.00	0.00	6,254,389.06	
合成公司車間改造項目	45,195,707.50	6,017,286.99	915,180.30	0.00	0.00	6,932,467.29	
福興公司二期項目	101,200,000.00	41,336,128.21	33,524,293.70	57,861,375.16	0.00	16,999,046.75	
石角新廠項目	143,289,400.00	6,237,329.19	6,070,437.31	0.00	0.00	12,307,766.50	
藥廠車間改造項目	173,756,629.44	81,710,969.79	3,927,105.16	12,761,664.15	0.00	72,876,410.80	
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目	198,455,000.00	13,307,330.35	46,023,353.61	0.00	0.00	59,330,683.96	
其他	0.00	30,081,562.53	19,562,909.14	17,582,308.07	1,348,426.56	30,713,737.04	
合計	1,027,713,236.94	184,518,928.04	110,449,347.30	88,205,347.38	1,348,426.56	205,414,501.40	

六、合併財務報表項目註釋(續)

14、在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

(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	1.71	設計階段	自有資金
合成公司車間改造項目	0.00	0.00	0.00	71.61	在建	自有資金
福興公司二期項目	0.00	0.00	0.00	88.72	部分項目完工	自有資金
石角新廠項目	0.00	0.00	0.00	8.59	在建	自有資金、募集資金
藥廠車間改造項目	0.00	0.00	0.00	80.88	部分項目完工	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	29.90	在建	募集資金
其他	0.00	0.00	0.00			自有資金
合計	0.00	0.00	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)

15、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	263,527,174.75	211,838,852.50	36,590,943.71	24,000.00	10,985,294.53	522,966,265.49
2、本期增加金額	0.00	3,700.00	624,576.00	0.00	0.00	628,276.00
(1)購置	0.00	3,700.00	624,576.00	0.00	0.00	628,276.00
(2)開發支出轉入	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	263,527,174.75	211,842,552.50	37,215,519.71	24,000.00	10,985,294.53	523,594,541.49
二、累計攤銷						0.00
1、年初餘額	71,977,352.59	161,393,460.67	31,898,529.68	24,000.00	2,288,603.02	267,581,945.96
2、本期增加金額	2,475,745.98	3,573,461.74	1,486,565.16	0.00	549,264.72	8,085,037.60
(1)計提	2,475,745.98	3,573,461.74	1,486,565.16	0.00	549,264.72	8,085,037.60
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	74,453,098.57	164,966,922.41	33,385,094.84	24,000.00	2,837,867.74	275,666,983.56
三、減值準備						0.00
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						0.00
1、期末賬面價值	188,092,249.24	36,666,463.30	3,830,424.87	0.00	8,147,426.79	236,736,564.20
2、年初賬面價值	190,567,995.22	40,236,225.04	4,692,414.03	0.00	8,696,691.51	244,193,325.80

本期攤銷8,085,037.60元(上年同期為11,882,272.83元)。

本期末通過公司內部研究開發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為5.52%。

六、合併財務報表項目註釋(續)

15、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	26,098,740.09	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。

16、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	288,459,672.08	288,459,672.08	0.00	0.00
資本化支出：	81,146,586.57	30,514,994.51	0.00	0.00	111,661,581.08
其中：化學製劑	9,508,822.29	3,852,801.05	0.00	0.00	13,361,623.34
其中：生物藥	71,637,764.28	26,662,193.46	0.00	0.00	98,299,957.74
合計	81,146,586.57	318,974,666.59	288,459,672.08	0.00	111,661,581.08

六、合併財務報表項目註釋(續)

17、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	47,912,269.66
四川光大製藥有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
上海麗珠製藥有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
合計	121,511,804.88	0.00	0.00	121,511,804.88

(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	11,200,000.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
合計	18,471,307.03	0.00	0.00	18,471,307.03

六、合併財務報表項目註釋(續)

17、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。由於上述子公司的主要現金流均獨立於本公司及本公司的其他子公司，因此每個子公司為一個資產組。

資產組合預計的未來現金流量依據管理層制定的未來五年財務預算確定，超過五年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定，現金流量折現率為14.12%-16.80%。

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65.33%-67.14%的毛利率及0~17.80%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66.14%-67.47%的毛利率及0~47.45%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45.72%-53.33%的毛利率及-8.57%~9.39%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)

18、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	7,045,445.90	148,275.81	1,592,042.74	0.00	5,601,678.97	
辦公室裝修費	20,057,842.04	1,810,971.37	1,042,482.39	0.00	20,826,331.02	
廠房裝修費	76,692,652.44	1,328,054.64	3,555,636.60	0.00	74,465,070.48	
樹脂和填料	7,548,842.79	9,463,709.15	2,640,231.07	0.00	14,372,320.87	
其他	2,001,739.66	681,607.58	252,179.86	0.00	2,431,167.38	
合計	113,346,522.83	13,432,618.55	9,082,572.66	0.00	117,696,568.72	

19、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	211,720,107.36	32,244,023.12	209,076,521.54	31,783,300.72
預提費用產生的可抵扣暫時性差異	182,517,209.97	28,816,714.19	170,124,443.74	26,586,375.47
可抵扣虧損產生的可抵扣暫時性差異	31,916,422.66	4,787,463.40	31,916,422.66	4,787,463.40
遞延收益產生的可抵扣暫時性差異	242,397,802.39	36,359,670.34	243,750,004.01	36,562,500.61
未實現內部交易利潤產生的可抵扣暫時性差異	211,471,380.33	31,720,707.05	264,002,103.60	39,600,315.54
股權激勵費用產生的可抵扣暫時性差異	6,859,102.47	1,037,040.77	2,810,710.50	421,608.06
公允價值變動產生的可抵扣暫時性差異	2,820,627.00	423,094.05	85,294.16	12,794.12
其他可抵扣暫時性差異	24,819,927.51	3,863,055.38	12,255,335.49	1,841,906.57
合計	914,522,579.69	139,251,768.30	934,020,835.70	141,596,264.49

六、合併財務報表項目註釋(續)

19、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	9,380,031.26	1,407,004.69	8,472,426.34	1,294,246.16
其他權益工具投資產生的應納稅暫時性差異	9,239,290.73	1,550,594.52	17,838,911.04	3,148,872.47
長期股權投資權益法核算產生的應納稅 暫時性差異	33,318,643.52	4,997,796.52	27,434,905.93	4,115,235.89
固定資產加速折舊產生的應納稅暫時性差異	343,728,444.34	51,631,600.57	248,352,965.60	37,380,375.64
未實現內部交易利潤產生的應納稅暫時性差異	56,940,000.00	8,541,000.00	56,940,000.00	8,541,000.00
合計	452,606,409.85	68,127,996.30	359,039,208.91	54,479,730.16

(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	211,007,125.08	230,740,223.37
可抵扣虧損	667,385,195.08	609,869,854.04
合計	878,392,320.16	840,610,077.41

(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
2019年	58,730,829.81	58,730,829.81	
2020年	47,491,873.28	83,358,127.84	
2021年	94,405,938.69	97,337,885.51	
2022年	140,753,751.29	141,810,116.50	
2023年	211,237,901.76	211,237,901.76	
2024年	89,715,933.98	0.00	
2027年	635,203.47	635,203.47	
2028年	8,935,708.33	8,935,708.33	
2029年	6,070,438.83	0.00	
2032年	1,245,859.22	1,245,859.22	
2033年	6,578,221.60	6,578,221.60	
2034年	1,583,534.82	0.00	
合計	667,385,195.08	609,869,854.04	

六、合併財務報表項目註釋(續)

20、其他非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅留抵稅額	26,082,517.09	19,033,258.68
預付工程及設備款	144,487,692.29	138,761,846.47
預付專有技術購置款	111,451,955.34	106,292,562.55
合計	282,022,164.72	264,087,667.70

21、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	0.00	1,500,000,000.00
合計	0.00	1,500,000,000.00

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

無。

22、交易性金融負債

項目	期末餘額	年初餘額
交易性金融負債	5,166,927.00	85,294.16
其中：衍生金融負債	5,166,927.00	85,294.16

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。

23、應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	832,870,849.63	718,590,036.85

(1) 下一會計期間將到期的金額 832,870,849.63 元。

(2) 本公司本期無已到期未支付的應付票據。

六、合併財務報表項目註釋(續)

24、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)	391,415,232.09	421,288,694.50
4-6個月(含6個月)	138,401,320.00	141,627,643.20
7-12個月(含12個月)	93,601,709.46	36,799,505.54
1年—2年(含2年)	14,458,480.86	14,519,847.32
2年以上	11,256,202.98	22,088,815.96
合計	649,132,945.39	636,324,506.52

(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
焦作健康元生物製品有限公司	4,556,041.09	暫欠
廣東建安昌盛工程有限公司	1,136,535.47	暫欠
合計	5,692,576.56	

六、合併財務報表項目註釋(續)

25、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	54,698,567.08	91,651,095.70
1年以上	22,595,900.33	24,322,368.39
合計	77,294,467.41	115,973,464.09

(2) 賬齡超過1年的重要合同負債

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
廣東省疾病預防控制中心	5,974,513.61	對方尚未要求發貨
湖南省衛生和計劃生育委員會	2,188,671.47	對方尚未要求發貨
文山美羅君元三七種植基地有限公司	1,000,000.00	對方尚未要求發貨
合計	9,163,185.08	

(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75,219,194.65元。

26、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	184,392,216.36	456,026,684.69	500,580,717.88	139,838,183.17
二、離職後福利—設定提存計劃	246,210.19	35,871,928.25	36,097,637.40	20,501.04
三、辭退福利	1,408,000.00	696,886.60	706,886.60	1,398,000.00
四、一年內到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	186,046,426.55	492,595,499.54	537,385,241.88	141,256,684.21

六、合併財務報表項目註釋(續)

26、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	178,955,493.25	408,186,278.84	448,706,520.23	138,435,251.86
2、職工福利費	4,913,244.88	16,392,640.07	20,456,339.55	849,545.40
3、社會保險費	21,516.61	15,036,915.80	15,044,795.77	13,636.64
其中：醫療保險費	0.00	12,942,734.37	12,930,844.58	11,889.79
工傷保險費	14,415.25	918,417.75	932,106.72	726.28
生育保險費	7,101.36	1,175,763.68	1,181,844.47	1,020.57
4、住房公積金	445,182.00	15,381,065.49	15,337,314.49	488,933.00
5、工會經費和職工教育經費	56,779.62	1,029,784.49	1,035,747.84	50,816.27
6、短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00
合計	184,392,216.36	456,026,684.69	500,580,717.88	139,838,183.17

(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	231,578.08	34,163,825.86	34,377,822.16	17,581.78
2、失業保險費	14,632.11	1,708,102.39	1,719,815.24	2,919.26
合計	246,210.19	35,871,928.25	36,097,637.40	20,501.04

本公司按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險計劃，根據該等計劃，本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產的成本。

六、合併財務報表項目註釋(續)

27、應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	57,210,488.82	91,051,071.74
城建稅	4,318,453.43	3,689,564.99
企業所得稅	76,084,795.84	127,423,429.14
房產稅	8,282,035.97	10,727,445.94
土地使用稅	2,176,078.95	2,973,348.48
個人所得稅	1,132,156.15	3,942,663.25
印花稅	571,383.94	1,642,708.04
教育費附加	3,526,747.24	3,459,973.69
堤圍防護費	20,300.76	20,300.76
其他	165,653.67	126,949.42
合計	153,488,094.77	245,057,455.45

28、其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
應付股利	986,589,278.21	97,536,288.17
其他應付款	2,133,368,001.82	1,869,564,529.08
合計	3,119,957,280.03	1,967,100,817.25

(1) 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	863,116,533.99	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	120,960,934.22	90,004,303.71	未支付
鄭扶桑	0.00	5,000,000.00	
合計	986,589,278.21	97,536,288.17	

六、合併財務報表項目註釋(續)

28、其他應付款(續)

(2) 其他應付款

① 按款項性質列示

項目	期末餘額	年初餘額
辦事處費用	66,445,728.72	81,524,026.34
保證金	40,148,290.60	37,511,839.06
業務推廣費	1,148,691,471.27	1,020,057,577.45
限制性股票回購義務	0.00	25,208.04
技術轉讓費	7,493,225.76	10,168,111.97
關聯企業往來	11,510,174.78	5,787,078.06
預提費用	800,659,493.44	686,633,258.99
其他	58,419,617.25	27,857,429.17
合計	2,133,368,001.82	1,869,564,529.08

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。

② 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	14,088,488.41	11,706,301.31	未支付
科研費	26,512,277.99	28,044,547.23	未支付
業務推廣費	682,634,661.47	565,056,625.35	未支付
廣告費	266,371.28	149,571.28	未支付
會務費	27,554,588.70	29,058,996.84	未支付
審計及信息披露費	1,842,459.48	2,493,633.59	未支付
其他	47,760,646.11	50,123,583.39	未支付
合計	800,659,493.44	686,633,258.99	

29、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、30)	400,000.00	400,000.00
合計	400,000.00	400,000.00

212 財務報表附註

(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)

30、長期借款

項目	期末餘額	年初餘額
信用借款	400,000.00	1,100,000.00
減：一年內到期的長期借款(附註六、29)	400,000.00	400,000.00
合計	0.00	700,000.00

31、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	262,712,220.34	19,219,912.95	26,208,836.69	255,723,296.60	

其中，涉及政府補助的項目：

補助項目	年初餘額	本期增加	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		
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	28,639,541.39	0.00	2,455,000.02	0.00	0.00	0.00	26,184,541.37	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	3,664,884.28	0.00	374,064.90	0.00	0.00	0.00	3,290,819.38	與收益相關
亮丙瑞林研發補助	3,681,725.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,681,725.00	與收益相關
2014年戰略性新興產業(緩釋微球)	18,700,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	16,700,000.00	與資產相關
長效微球製劑的產業化款項	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,300,000.00	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	2,400,000.00	與資產相關
2015年度創新驅動項目專項資金	93,000.00	0.00	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	2,400,000.00	與資產相關
工業和信息化部項目補助款	2,059,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,059,750.00	與資產相關
藥物一致性評價研究中心平台建設	1,520,000.02	0.00	195,499.98	0.00	0.00	0.00	1,324,500.04	與資產相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	60,462,693.37	0.00	4,539,023.43	0.00	0.00	0.00	55,923,669.94	與資產相關
太陽能光電建築應用示範項目	5,761,499.67	0.00	551,000.04	0.00	0.00	0.00	5,210,499.63	與資產相關
省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋	3,928,581.84	0.00	204,182.88	0.00	0.00	0.00	3,724,398.96	與資產相關

六、合併財務報表項目註釋(續)

31、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本期增加	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		
軟袋參芪扶正注射液技改項目	27,147,058.82	0.00	1,911,764.70	0.00	0.00	0.00	25,235,294.12	與資產相關
技術改造資金撥款及事後補獎	8,848,245.80	0.00	564,781.68	0.00	0.00	0.00	8,283,464.12	與資產相關
技術改造資金撥款及事後補獎	9,684,152.87	0.00	715,894.26	0.00	0.00	0.00	8,968,258.61	與資產相關
參芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
參芪扶正注射液	960,523.19	0.00	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
化藥液體製劑研發與產業化團隊	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	與資產相關
山西澤源黃芪GAP產業化生產基地建設	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	與資產相關
吉米沙星片的研發及生產轉化	212,527.55	0.00	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
廣東省水產品中有害物質高通量檢測技術研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	與收益相關
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	3,184,403.74	0.00	557,766.09	0.00	0.00	0.00	2,626,637.65	與資產相關
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	415,602.60	0.00	43,458.33	0.00	0.00	0.00	372,144.27	與收益相關
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
α-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	785,714.32	0.00	53,571.42	0.00	0.00	0.00	732,142.90	與資產相關
降血脂他汀類藥物的研發與產業化	120,000.12	0.00	14,999.94	0.00	0.00	0.00	105,000.18	與資產相關
科學技術獎及科技創新項目資助	361,343.00	0.00	55,462.80	0.00	0.00	0.00	305,880.20	與資產相關
科學技術獎及科技創新項目資助	3,881,818.20	3,000,000.00	1,027,272.72	0.00	0.00	0.00	5,854,545.48	與收益相關
特派員工作站	265,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	235,000.00	與資產相關
產業振興扶持資金	5,919,500.01	0.00	579,000.00	0.00	0.00	0.00	5,340,500.01	與資產相關
創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究	8,210,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,210,800.00	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	908,333.59	0.00	99,999.89	0.00	0.00	0.00	808,333.70	與資產相關
新型工業化發展獎金	2,004,166.50	0.00	175,000.09	0.00	0.00	0.00	1,829,166.41	與資產相關
工業龍頭企業貸款貼息政策資金	966,666.61	0.00	100,000.02	0.00	0.00	0.00	866,666.59	與資產相關
五優一新扶持資金	600,000.08	0.00	49,999.98	0.00	0.00	0.00	550,000.10	與資產相關

六、合併財務報表項目註釋(續)

31、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本期增加	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		
博士後建站和科研補貼	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
博士後建站和科研補貼	5,142.15	0.00	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
新型研發機構補助	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與資產相關
創新創業團隊資助計劃資金項目	9,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,750,000.00	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	1,000,000.00	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	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	5,600,000.00	與資產相關
創新藥注射用艾普拉唑鉍針劑	2,400,000.00	11,522,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,922,500.00	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	1,533,100.00	與資產相關
燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助資金	300,000.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	0.00	277,500.00	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	2,415,100.00	與資產相關
黨參產業關鍵技術研究及大健康產品開發項目	0.00	190,731.00	190,731.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
節能減排項目配電變壓器能效提升	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480,000.00	與收益相關
高企培育獎補(高新認定和高新產品)	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
珠海市社保局企業穩崗補貼	0.00	86,759.90	86,759.90	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
廣東省獸用原料藥工程技術研究中心補助資金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
2019年粵東西北地區博士工作站建站補助資金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
2018年清遠市工業企業技術改造事後獎補	0.00	2,479,863.99	2,479,863.99	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
2018年省級促進經濟發展專項資金	0.00	184,758.06	184,758.06	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關

六、合併財務報表項目註釋(續)

31、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本期增加	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		
2018年強化知識產權工作專項資金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
2017年度專利資助資金	0.00	107,700.00	107,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
渾源縣財政局黃芪基地建設項目	0.00	57,600.00	57,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
合計	262,712,220.34	19,219,912.95	26,208,836.69	0.00	0.00	0.00	255,723,296.60	

32、股本

2019年1-6月

項目	年初餘額		本期增減變動(+)					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 (%)
一、有限售條件股份									
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	13,312,561	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,312,561	1.85
3. 其他內資持股	1,468,195	0.20	0.00	0.00	0.00	72,561	72,561	1,540,756	0.21
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	1,468,195	0.20	0.00	0.00	0.00	72,561	72,561	1,540,756	0.21
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	14,780,756	2.05	0.00	0.00	0.00	72,561	72,561	14,853,317	2.07
二、無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	458,220,086	63.73	0.00	0.00	0.00	-74,589	-74,589	458,145,497	63.72
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)	246,049,398	34.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	704,269,484	97.95	0.00	0.00	0.00	-74,589	-74,589	704,194,895	97.93
三、股份總數	719,050,240	100.00	0.00	0.00	0.00	-2,028	-2,028	719,048,212	100.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

32、股本(續)

2019年1-6月(續)

2019年6月，公司回購註銷1名不符合解鎖條件的激勵對象所持有的限制性股票2,028股，因此有限售股份減少了2,028股；2018年7月17日，陸文岐先生辭去公司副總裁職務，根據《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》的相關規定，自申報離任日起六個月內將其持有的本公司股份予以全部鎖定，因此有限售股份增加了74,589股，無限售股份相應減少74,589股。

2018年1-6月

項目	年初餘額		本期增減變動(+)					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 (%)
一、有限售條件股份									
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
二、無限售條件股份									
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
三、股份總數	553,231,369	100.00	0.00	0.00	165,934,670	-115,799	165,818,871	719,050,240	100.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

32、股本(續)

2018年1-6月(續)

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。

33、資本公積

2019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	1,308,689,050.73	0.00	23,180.04	1,308,665,870.69
其他資本公積	53,561,338.94	5,111,583.90	0.00	58,672,922.84
合計	1,362,250,389.67	5,111,583.90	23,180.04	1,367,338,793.53

股本溢價本期減少為將已不符合解鎖條件的激勵對象所持有的限制性股票2,028股回購註銷，減少股本溢價23,180.04元；其他資本公積本期增加為計提的股權激勵費用5,111,583.90元。

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	1,541,831,092.54
其他資本公積	44,861,489.65	0.00	21,213,574.80	23,647,914.85
合計	1,715,270,973.93	46,216,839.78	196,008,806.32	1,565,479,007.39

六、合併財務報表項目註釋(續)

33、資本公積(續)

2018年1-6月(續)

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。

34、庫存股

2019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	25,208.04	0.00	25,208.04	0.00
合計	25,208.04	0.00	25,208.04	0.00

本期回購義務減少為將已不符合解鎖條件的激勵對象所持有的限制性股票2,028股回購註銷。

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	7,283,234.20
合計	66,786,741.96	0.00	59,503,507.76	7,283,234.20

六、合併財務報表項目註釋(續)

34、庫存股(續)

2018年1-6月(續)

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。

35、其他綜合收益

2019年1-6月

項目	本期發生金額						期末餘額
	年初餘額	本期 所得稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 (或留存收益)	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	15,576,351.33	-4,080,987.42	4,706,081.54	-673,362.93	-8,122,383.64	8,677.61	7,453,967.69
其他權益工具投資公允價值變動	15,576,351.33	-4,080,987.42	4,706,081.54	-673,362.93	-8,122,383.64	8,677.61	7,453,967.69
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-44,741,165.48	6,853,054.63	0.00	0.00	6,105,908.82	747,145.81	-38,635,256.66
可供出售金融資產公允價值變動損益 (原金融工具準則)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 (新金融工具準則下)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外幣財務報表折算差額	-44,741,165.48	6,853,054.63	0.00	0.00	6,105,908.82	747,145.81	-38,635,256.66
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	-29,164,814.15	2,772,067.21	4,706,081.54	-673,362.93	-2,016,474.82	755,823.42	-31,181,288.97

六、合併財務報表項目註釋(續)

35、其他綜合收益(續)

2018年1-6月

項目	年初餘額	本期所得稅前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 (或留存收益)	本期發生金額			期末餘額
				減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、以後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
二、以後將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
可供出售金融資產公允價值變動損益	-58,625,463.94	6,827,645.26	0.00	0.00	6,777,510.90	50,134.36	-51,847,953.04
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

36、盈餘公積

2019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	419,666,842.50
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

六、合併財務報表項目註釋(續)

36、盈餘公積(續)

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	419,666,842.50
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

37、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
調整前上年同期未分配利潤	8,012,611,700.26	8,028,315,370.19	
加：年初未分配利潤調整數	0.00	8,352,564.09	
調整後年初未分配利潤	8,012,611,700.26	8,036,667,934.28	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	738,947,763.69	633,354,295.53	
減：提取法定盈餘公積	0.00	0.00	10%
提取任意盈餘公積	0.00	0.00	
應付普通股股利	862,857,854.40	1,106,231,140.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00	
加：其他權益工具處置收益	2,296,602.00	0.00	
期末未分配利潤	7,890,998,211.55	7,563,791,089.81	

六、合併財務報表項目註釋(續)

37、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：		
2018年年終股利，已支付 ^(註2)	-	-
2017年年終股利，已支付	-	727,693.60
資產負債表日後提議派發的股利：		
2018年年終股利分派 ^(註1)	862,857.85	-
2017年年終股利分派 ^(註2)	-	1,106,231.14

註1：2019年3月27日，公司第九屆董事會第二十五次會議決議通過2018年度利潤分配預案，以公司2018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1.2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2019年5月30日經股東大會批准。

註2：2018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，並支付1,106,231.14千元。

六、合併財務報表項目註釋(續)

38、營業收入、營業成本
(1)

項目	本期發生額		上年同期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69
其他業務	24,320,286.54	13,606,696.64	20,963,023.60	8,625,392.74
合計	4,939,065,593.94	1,734,581,556.01	4,564,703,491.43	1,708,438,807.43

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

(2) 主營業務收入分解信息

① 按產品所屬領域分解

項目	本期發生額		上年同期發生額	
	收入	成本	收入	成本
化學製劑	2,620,972,722.23	558,994,276.64	2,144,998,149.82	449,359,796.02
原料藥和中間體	1,218,996,494.87	846,246,039.78	1,199,338,557.03	918,750,352.76
中藥製劑	709,446,688.37	176,400,921.43	861,803,356.71	198,218,354.11
診斷試劑及設備	365,329,401.93	139,333,621.52	337,600,404.27	133,484,911.80
合計	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

② 按主要經營地區分解

項目	本期發生額		上年同期發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	4,248,447,776.90	1,283,589,909.44	3,985,197,646.14	1,281,587,931.21
境外	666,297,530.50	437,384,949.93	558,542,821.69	418,225,483.48
合計	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

③ 按收入確認時間分解

項目	本期發生額		上年同期發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品(在某一時點轉讓)	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69
合計	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

六、合併財務報表項目註釋(續)

39、税金及附加

項目	本期發生額	上年同期發生額
城建稅	26,441,111.47	26,422,169.15
教育費附加	20,211,270.58	22,082,044.13
堤圍防護費	253,997.03	263,740.74
土地使用稅	3,256,482.79	3,192,490.69
房產稅	8,306,355.37	8,712,024.28
印花稅	1,867,111.23	3,021,572.36
車船使用稅	44,093.26	31,149.92
環境保護稅	321,681.78	133,318.60
其他	4,230.39	24,230.34
合計	60,706,333.90	63,882,740.21

註： 主要税金及附加的計繳標準見附註五、稅項。

40、銷售費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
市場宣傳及推廣費	1,619,937,068.23	1,522,146,121.94
員工薪酬	105,801,077.66	88,831,927.45
運輸費	25,431,388.42	25,763,268.70
交際、差旅費	16,709,711.13	15,148,942.16
會務費	13,608,944.58	11,612,351.55
其他	15,358,065.59	16,177,474.20
合計	1,796,846,255.61	1,679,680,086.00

41、管理費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
員工薪酬	105,583,302.11	85,094,577.21
股權激勵費用	4,686,435.12	0.00
折舊及攤銷	29,408,365.66	30,612,701.60
暫停營運損失	28,171,982.60	24,036,915.69
審計費	1,164,037.40	1,128,427.13
其他	86,197,724.12	110,267,954.02
合計	255,211,847.01	251,140,575.65

六、合併財務報表項目註釋(續)

42、研發費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
材料費	90,282,687.53	58,652,741.70
員工薪酬	102,264,251.87	90,838,234.99
股權激勵費用	425,148.78	0.00
試驗費	43,707,577.23	46,802,724.37
折舊及攤銷	26,152,286.78	22,588,023.59
其他	25,627,719.89	25,081,998.37
合計	288,459,672.08	243,963,723.02

43、財務費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
利息支出	5,219,055.56	2,390,751.95
減：利息收入	119,416,636.64	97,677,697.20
匯兌損益	-113,107.21	-20,181,635.48
銀行手續費	1,671,112.05	1,630,236.68
合計	-112,639,576.24	-113,838,344.05

44、其他收益

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入當年 非經常性 損益的金額
政府補助	37,922,405.15	39,436,755.62	37,547,174.11
合計	37,922,405.15	39,436,755.62	37,547,174.11

六、合併財務報表項目註釋(續)

45、投資收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-6,388,109.51	1,238,167.27
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	316,710.39	131,844.96
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	2,179,306.59	-515,723.40
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 其他	0.00	0.00
	50,000.00	0.00
合計	-3,842,092.53	854,288.83

46、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	上年同期發生額
(1)交易性金融資產	-374,370.50	2,115,939.37
其中：股票	6,798.70	2,320,589.71
基金	14,400.92	-3,620.34
外匯遠期合約	-395,570.12	-201,030.00
(2)交易性金融負債	-5,081,632.84	-19,021,888.89
其中：外匯遠期合約	-5,081,632.84	-19,021,888.89
合計	-5,456,003.34	-16,905,949.52

47、信用減值損失

項目	本期發生額	上年同期發生額
應收票據壞賬損失	-50,000.00	0.00
應收賬款壞賬損失	-9,784,575.64	24,400,101.09
其他應收款壞賬損失	-602,364.39	-396,730.99
合計	-10,436,940.03	24,003,370.10

六、合併財務報表項目註釋(續)

48、資產減值損失

項目	本期發生額	上年同期發生額
存貨跌價損失	-12,579,430.43	-14,216,188.08
固定資產減值損失	-1,530,147.82	-13,607,616.33
合計	-14,109,578.25	-27,823,804.41

49、資產處置收益

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入當年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置	937,832.83	-121,892.09	937,832.83
合計	937,832.83	-121,892.09	937,832.83

50、營業外收入

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	0.00	0.00	0.00
廢品收入	518,677.58	337,408.69	518,677.58
與企業日常活動無關的政府補助	69,026,100.35	75,079,099.07	69,026,100.35
賠償收入	547,334.30	8,240.00	547,334.30
確定不需支付的款項	745,000.00	457,837.64	745,000.00
其他	201,363.63	506,282.65	201,363.63
合計	71,038,475.86	76,388,868.05	71,038,475.86

51、營業外支出

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	848,144.71	6,707,882.00	848,144.71
公益性捐贈支出	1,096,328.67	570,000.00	1,096,328.67
其他	2,058,979.75	2,183,252.24	2,058,979.75
合計	4,003,453.13	9,461,134.24	4,003,453.13

六、合併財務報表項目註釋(續)

52、所得稅費用

(1) 所得稅費用明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	135,833,277.09	139,464,954.97
其中：境內企業所得稅	135,833,277.09	139,464,954.97
香港、澳門企業所得稅	0.00	0.00
遞延所得稅費用	17,591,040.28	2,635,909.21
合計	153,424,317.37	142,100,864.18

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額	上年同期發生額
稅前利潤	987,950,152.13	817,806,405.51
按法定稅率計算的所得稅	246,987,538.03	204,451,601.38
某些子公司適用不同稅率的影響	169,303.02	599,291.82
稅收減免的影響	-128,908,762.46	-101,689,170.81
不可抵扣費用的影響	11,565,224.24	7,886,958.07
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	-170,157.54	1,484,056.54
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	18,890,267.19	31,187,922.15
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	0.00	-475,355.87
其他	4,890,904.89	-1,344,439.10
合計	153,424,317.37	142,100,864.18

53、其他綜合收益

詳見附註六、35。

六、合併財務報表項目註釋(續)

54、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	上年同期發生額
政府補助	99,959,581.76	114,869,636.10
利息收入	119,416,636.64	97,677,697.20
違約金及賠償收入	547,334.30	8,240.00
廢品收入	518,677.58	337,408.69
信用證／銀行承兌匯票保證金	21,207,970.08	24,233,920.34
資金往來及其他	45,690,158.00	42,398,730.26
合計	287,340,358.36	279,525,632.59

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
辦公費	13,600,586.92	15,490,509.32
差旅費	19,172,149.97	19,119,363.83
交際費	18,213,146.16	16,799,348.38
運雜費	35,786,286.13	33,204,949.86
廣告費	458,404.00	295,157.59
會務費	11,337,689.46	15,550,970.84
審計費及信息披露費	4,694,632.24	1,574,311.42
顧問諮詢費	8,077,319.95	9,449,834.71
研究開發費	147,356,607.99	132,738,355.07
銀行手續費	1,671,112.05	1,630,236.68
業務推廣費	1,644,517,808.26	1,669,186,858.38
信用證及銀行承兌匯票保證金等	825,012.32	28,391,595.62
支付的其他費用及往來款	86,864,163.81	59,964,098.67
合計	1,992,574,919.26	2,003,395,590.37

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
保證金	0.00	800,000.00
拆遷補償款	30,000,000.00	0.00
合計	30,000,000.00	800,000.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

54、現金流量表項目註釋(續)

(4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
保證金	75,000.00	245,000.00
外匯遠期合約損失	2,614,260.04	0.00
合計	2,689,260.04	245,000.00

(5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
代收代繳個人所得稅	29,811.30	2,653,082.12
合計	29,811.30	2,653,082.12

(6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
股票回購	25,208.04	1,727,672.24
代收代繳個人所得稅	244,137.86	2,148,260.14
合計	269,345.90	3,875,932.38

六、合併財務報表項目註釋(續)

55、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	上年同期金額
①將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	834,525,834.76	675,705,541.33
加：資產減值準備	24,546,518.28	3,820,434.31
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	174,286,679.08	172,628,594.05
無形資產攤銷	8,085,037.60	11,882,272.83
長期待攤費用攤銷	9,082,572.66	8,252,233.72
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)	-937,832.83	121,892.09
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	848,144.71	6,707,882.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	5,456,003.34	16,905,949.52
財務費用(收益以「-」號填列)	4,561,255.51	-7,882,494.30
投資損失(收益以「-」號填列)	3,842,092.53	-854,288.83
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	2,344,496.19	-3,449,693.18
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	15,246,544.09	6,085,602.39
存貨的減少(增加以「-」號填列)	67,766,366.65	-65,968,826.32
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-325,571,089.64	-205,669,653.51
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	134,280,881.69	-636,453,994.28
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	958,363,504.62	-18,168,548.18
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	7,764,149,596.64	6,385,627,974.32
減：現金的年初餘額	8,563,711,205.95	7,400,973,935.19
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	-799,561,609.31	-1,015,345,960.87

六、合併財務報表項目註釋(續)

55、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	上年同期金額
①現金	7,764,149,596.64	6,385,627,974.32
其中：庫存現金	146,506.97	180,094.61
可隨時用於支付的銀行存款	7,762,147,488.29	6,384,165,021.82
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,855,601.38	1,282,857.89
②現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
③期末現金及現金等價物餘額	7,764,149,596.64	6,385,627,974.32

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。

56、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－其他貨幣資金	3,833,108.70	保證金
應收票據	276,585,493.11	票據池業務，質押應收票據
合計	280,418,601.81	

六、合併財務報表項目註釋(續)

57、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	824,428,960.80	0.87966	725,217,179.66
歐元	103,551.37	7.81700	809,461.06
美元	29,673,578.73	6.87470	203,996,951.70
日元	1.00	0.063816	0.06
澳門幣	2,382,695.57	0.85530	2,037,919.52
貨幣資金合計			932,061,512.00
應收賬款：			
其中：歐元	297,900.00	7.81700	2,328,684.30
美元	47,808,302.42	6.87470	328,667,736.65
日元	33,458,624.40	0.063816	2,135,195.57
應收賬款合計			333,131,616.52
其他應收款：			
其中：港幣	1,492,938.71	0.87966	1,313,278.47
美元	16,730.20	6.87470	115,015.11
其他應收款合計			1,428,293.58
其他流動資產：			
其中：港幣	103,393,806.65	0.87966	90,951,395.96
其他流動資產合計			90,951,395.96
應付賬款：			
其中：歐元	5,665.41	7.81700	44,286.51
美元	13,952.35	6.87470	95,918.22
應付賬款合計			140,204.73
其他應付款：			
其中：港幣	2,135,161.55	0.87966	1,878,216.21
美元	1,007,804.04	6.87470	6,928,350.43
其他應付款合計			8,806,566.64
應付股利：			
其中：港幣	335,922,723.25	0.87966	295,497,782.73
應付股利合計			295,497,782.73

(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)

58、政府補助

(1) 政府補助基本情況

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
2016年部分大氣污染防治項目資金 (淘汰燃煤鍋爐補助)	560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	560,000.00	0.00	是
2017年度專利資助資金	107,700.00	0.00	0.00	107,700.00	0.00	0.00	0.00	是
2018第三季度出口信保及保單融資補貼	117,262.00	0.00	0.00	0.00	117,262.00	0.00	0.00	是
2018年科技創新戰略專項資金	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2018年強化知識產權工作專項資金	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2018年清遠市工業企業技術改造事後獎補	2,479,863.99	0.00	0.00	2,479,863.99	0.00	0.00	0.00	是
2018年商務發展促進和外贸發展專項資金	296,000.00	0.00	0.00	0.00	296,000.00	0.00	0.00	是
2018年省級促進經濟發展專項資金	184,758.06	0.00	0.00	184,758.06	0.00	0.00	0.00	是
2019年粵東西北地區博士工作站建站 補助資金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	是
WHO 頭孢改造專項	14,503.00	0.00	0.00	0.00	14,503.00	0.00	0.00	是
博士和博士後經費補貼	1,550,000.00	0.00	0.00	0.00	1,550,000.00	0.00	0.00	是
財政扶持資金	7,574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,574,000.00	0.00	是
創新藥注射用艾普拉唑鈉針劑	11,522,500.00	11,522,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
黨參產業關鍵技術研究及大健康產品 開發項目	190,731.00	0.00	0.00	190,731.00	0.00	0.00	0.00	是
高企培育獎補(高新認定和高新產品)	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	是
個人所得稅手續費返還	375,231.04	0.00	0.00	0.00	375,231.04	0.00	0.00	是
廣東省獸用原料藥工程技術研究中心 補助資金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	是

六、合併財務報表項目註釋(續)

58、政府補助(續)

(1) 政府補助基本情況(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	
渾源縣財政局黃芪基地建設項目	57,600.00	57,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
技改補助	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	是
節能減排項目配電變壓器能效提升	480,000.00	0.00	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00	是
金灣區紅旗鎮人力資源和社會保障 服務所就業補貼	63,407.00	0.00	0.00	0.00	63,407.00	0.00	0.00	是
金灣區科技工業信息化局市級外貿 新業態出口信保補助	1,878.88	0.00	0.00	0.00	1,878.88	0.00	0.00	是
其他	44,492.18	0.00	0.00	0.00	0.00	44,492.18	0.00	是
企業扶持資金	58,847,608.17	0.00	0.00	0.00	0.00	58,847,608.17	0.00	是
2017年度獎勵扶持政策費用	4,718,000.00	0.00	0.00	0.00	4,718,000.00	0.00	0.00	是
2017年度研發經費	80,700.00	0.00	0.00	0.00	80,700.00	0.00	0.00	是
2017年對金磚國家進出口獎勵金	204,739.00	0.00	0.00	0.00	204,739.00	0.00	0.00	是
2017擴大出口規模獎勵基金	457,800.00	0.00	0.00	0.00	457,800.00	0.00	0.00	是
2017年度金灣區創新驅動扶持資金 (區級)款	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	是
2015年企業扶持資金	649,800.00	0.00	0.00	0.00	649,800.00	0.00	0.00	是
外貿企業出口產品內陸運輸補貼	215,800.00	0.00	0.00	0.00	215,800.00	0.00	0.00	是
增值稅加計抵減	42,293.67	0.00	0.00	0.00	42,293.67	0.00	0.00	是
增資擴產獎勵	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	是
展會補貼	22,500.00	0.00	0.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	是
政府補助2018年獨角獸培育庫入庫企業 研發啟動金-珠海市財政局	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	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)

58、政府補助(續)

(1) 政府補助基本情況(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	
珠海市財政局匯市工信局付中小企業 提貨增資轉型升級資金	688,400.00	0.00	0.00	0.00	688,400.00	0.00	0.00	是
珠海市科技創新局創新公共平臺資金	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	是
珠海市社保局企業穩崗補貼	422,013.77	0.00	0.00	86,759.90	335,253.87	0.00	0.00	是
合計	-	11,580,100.00	0.00	7,639,812.95	11,713,568.46	69,026,100.35	0.00	-

(2) 本期政府補助退回情況

無。

七、合併範圍的變更

其他原因的合併範圍變動

本公司與麗珠集團麗珠製藥廠於2019年5月17日成立珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司，合計佔其註冊資本100%。

麗珠(香港)有限公司於2019年4月30日成立Livzon International Ventures，佔其註冊資本100%。

麗珠(香港)有限公司於2019年5月21日成立Livzon International Ventures I，佔其註冊資本100%。

麗珠(香港)有限公司於2019年5月21日成立Livzon International Ventures II，佔其註冊資本100%。

珠海麗珠試劑股份有限公司於2019年6月27日成立珠海啟奧生物技術有限公司，佔其註冊資本60%。

珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司於2019年4月29日與珠海市卡迪生物醫藥有限公司及其全部股東簽署「股東表決權委託協議」，協議控制珠海市卡迪生物醫藥有限公司，佔其表決權的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	全資子公司的子公司	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	HKD45,100萬元	100%	100%	設立
Livzon International Ventures	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	100%	100%	設立
Livzon International Ventures I	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	100%	100%	設立
Livzon International Ventures II	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	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	HKD31,300萬元	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	全資子公司的子公司	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
珠海啟奧生物技術有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海市	珠海市	技術開發	RMB1,666.6667萬元	30.6%	30.6%	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
麗珠醫藥生物科技股份有限公司	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

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			註冊資本	持股 比例	表決權 比例	取得 方式
			經營地	註冊地	業務性質				
麗珠集團麗珠-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	全資子公司的子公司	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	控股子公司的子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB113,333萬元	55.13%	55.13%	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
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB20,000萬元	87.14%	87.14%	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
蘇州麗迪生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	蘇州	蘇州	技術開發	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	USD110萬元	55.13%	55.13%	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
珠海市麗珠醫藥股權投資管理 有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	投資	RMB1,000萬元	100%	100%	設立

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
Livzon International Limited	全資子公司的子公司	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	55.13%	55.13%	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 +RMB60,000萬元 +USD10,064萬元	55.13%	55.13%	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	55.13%	55.13%	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
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	RMB23,988.77萬元	87.14%	87.14%	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	控股子公司的子公司	有限公司	福州市	福州市	醫藥製造	USD4,170萬元	90.36%	90.36%	非同一控制 下合併
古田福興醫藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	古田縣	古田縣	醫藥製造	RMB2,670萬元	92.77%	92.77%	非同一控制 下合併
珠海市卡迪生物醫藥有限公司	協議控制	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB100萬元	0%	100%	協議控制

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%	87,102,615.06	98,000,000.00	228,320,350.64
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、上海麗航生物科技有限公司、蘇州麗迪生物科技有限公司)	49%	25,928,930.37	55,456,630.51	78,927,308.85
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併麗珠單抗生物技術(美國)有限公司)	44.87%	-34,105,017.92	0.00	613,401,677.86
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	16.15%	-63,936.63	0.00	-1,410,553.69
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、古田福興醫藥有限公司)	12.86%	19,262,917.25	0.00	115,540,240.68

註：麗珠集團新北江製藥股份有限公司2018年12月同一控制下合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、古田福興醫藥有限公司，本表及下表中披露的財務數據為其合併報表數據，同時對上年同期數據按合併口徑披露。

(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)	727,195,651.39	438,716,353.72	748,296,736.45	471,117,457.24
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、上海麗航生物科技有限公司、蘇州麗迪生物科技有限公司)	678,964,452.66	162,103,810.28	710,114,038.75	222,344,788.35
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併麗珠單抗生物技術(美國)有限公司)	682,972,710.34	617,342,207.08	769,968,912.30	705,252,257.95
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	13,924,549.58	-8,734,078.54	14,320,136.51	-8,338,186.12
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、古田福興醫藥有限公司)	2,947,129,774.46	983,113,634.30	2,678,304,310.24	831,240,004.68

(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			上年同期經營成果		
	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)	589,735,185.00	167,598,896.48	167,598,896.48	479,057,857.57	127,014,559.53	127,014,559.53
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、上海麗航生物科技有限公司、蘇州麗迪生物科技有限公司)	365,754,857.50	52,916,184.41	52,926,658.33	343,526,792.66	38,009,013.21	38,052,915.49
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併麗珠單抗生物技術(美國)有限公司)	295,805.31	-87,397,873.89	-87,392,866.10	57,069.58	-78,381,653.54	-78,329,813.28
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	0.00	-395,892.42	-395,892.42	7,218.58	-435,331.70	-435,331.70
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、古田福興醫藥有限公司)	856,943,096.95	151,873,629.62	151,873,629.62	902,146,419.76	97,724,372.90	97,724,372.90

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					上年同期現金流量				
	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)	150,967,808.80	-20,889,844.51	-130,031,316.94	2,681,261.22	2,676,080.36	91,236,721.37	-7,859,054.16	-94,643,826.58	12,036,826.13	277,064.07
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、上海麗航生物科技有限公 司、蘇州麗迪生物科技有限公司)	28,352,799.06	-8,852,170.24	-23,142,917.97	12,836,724.91	9,211,412.89	-7,732,725.37	-25,786,201.93	490,533.29	70,659,208.88	37,685,486.47
珠海市麗珠華抗生物技術有限公司(合併麗 珠華抗生物技術(美國)有限公司)	-107,797,007.69	-8,265,173.49	875,723.38	316,857,282.88	201,507,222.09	-93,133,675.05	-55,451,415.95	285,943,740.83	5,546,748.22	142,959,163.13
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	-7,719.42	0.00	-28,070.00	40,529.33	4,739.91	-1,394,495.28	1,399,155.21	10,455.00	25,632.42	40,747.35
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併麗 珠集團(寧夏)製藥有限公司、麗珠集 團福州福樂製藥有限公司、古田福樂 製藥有限公司)	283,369,134.82	-42,875,847.51	-170,471,608.06	66,620,867.25	138,053,098.47	413,811,356.32	-25,950,302.35	-88,767,872.77	145,271,457.67	458,440,580.98

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

無。

八、在其他主體中的權益(續)

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	上年同期餘額/ 上年同期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	181,718,000.07	112,490,912.71
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	-6,388,109.51	1,238,167.27
— 其他綜合收益	0.00	0.00
— 綜合收益總額	-6,388,109.51	1,238,167.27

(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。

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)

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) 2019年6月30日

項目	單位：千元				
	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	725,217.18	203,996.95	809.46	0.00	2,037.92
交易性金融資產	5,990.48	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	328,667.74	2,328.68	2,135.20	0.00
預付款項	0.00	4,510.23	0.00	0.00	0.00
其他應收款	1,313.28	115.02	0.00	0.00	0.00
其他流動資產	90,951.40	0.00	0.00	0.00	0.00
其他權益工具投資	270,066.93	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	1,093,539.27	537,289.94	3,138.14	2,135.20	2,037.92
外幣金融負債－					
應付賬款	0.00	95.92	44.29	0.00	0.00
合同負債	0.00	4,090.48	0.00	0.00	0.00
其他應付款	1,878.22	6,928.35	0.00	0.00	0.00
應付股利	295,497.78	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	297,376.00	11,114.75	44.29	0.00	0.00

(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) 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

於2019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%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少利潤約66,480.27千元(2018年6月30日：約61,797.74千元)。

九、與金融工具相關的風險(續)

(一) 風險管理目標和政策(續)

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。

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、應收賬款及其他應收款。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，應收賬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，對應收賬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。

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)

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) 2019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	7,767,982,705.34	0.00	0.00	0.00	7,767,982,705.34
交易性金融資產	15,560,367.70	0.00	0.00	0.00	15,560,367.70
應收票據	934,010,378.50	0.00	0.00	0.00	934,010,378.50
應收賬款	1,758,612,952.69	0.00	0.00	0.00	1,758,612,952.69
預付款項	186,074,558.37	0.00	0.00	0.00	186,074,558.37
其他應收款	67,015,560.25	0.00	0.00	0.00	67,015,560.25
一年內到期的非流動資產	10,143,994.37	0.00	0.00	0.00	10,143,994.37
其他流動資產	90,951,395.96	0.00	0.00	0.00	90,951,395.96
長期應收款	0.00	10,656,942.50	0.00	0.00	10,656,942.50
小計：	10,830,351,913.18	10,656,942.50	0.00	0.00	10,841,008,855.68
金融負債—					
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融負債	5,166,927.00	0.00	0.00	0.00	5,166,927.00
應付票據	832,870,849.63	0.00	0.00	0.00	832,870,849.63
應付賬款	649,132,945.39	0.00	0.00	0.00	649,132,945.39
合同負債	77,294,467.41	0.00	0.00	0.00	77,294,467.41
其他應付款	3,119,957,280.03	0.00	0.00	0.00	3,119,957,280.03
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	0.00	0.00
小計：	4,684,822,469.46	0.00	0.00	0.00	4,684,822,469.46

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) 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	901,676,580.07	0.00	0.00	0.00	901,676,580.07
應收賬款	1,775,253,489.38	0.00	0.00	0.00	1,775,253,489.38
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	773,200,094.89	0.00	0.00	0.00	773,200,094.89
應付賬款	544,665,679.97	0.00	0.00	0.00	544,665,679.97
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	0.00	700,000.00	4,046,843,143.31

(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2019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163,705,388.77元(2018年12月31日：人民幣132,021,509.40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(2018年12月31日：人民幣0.00元)。於2019年6月30日，其到期日為1至10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。

2019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	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
1、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
(1) 權益工具投資	15,430.90	0.00	0.00	15,430.90
(2) 衍生金融資產	0.00	129.47	0.00	129.47
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	200,410.12	181,659.92	382,070.04
持續以公允價值計量的資產總額	15,430.90	200,410.12	181,659.92	397,500.94
(三) 交易性金融負債				
其中：衍生金融負債	0.00	5,166.93	0.00	5,166.93
持續以公允價值計量的負債總額	0.00	5,166.93	0.00	5,166.93

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) 持有的部分其他的權益工具，其公允價值以期末交易對方提供的權益通知書中記錄的權益價值確定。

4、持續第三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

持有的部分其他的權益工具，其公允價值以成本作為最佳估計。

於2019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

(續)

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	1,938,033,338	23.68	23.68	朱保國	91440300618874367T

本公司的母公司情況的說明

截止2019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、10、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	
LUNGLIFE AI, INC. (原名: 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)	本公司董事控制的企業	91440400MA4UXRWA0K
珠海橫琴新區觀聯毅投資合夥企業(有限合夥)	本公司之子公司董事控制的企業	91440400MA4UY9CWX9
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
珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	本公司董事控制的企業	91440400MA51CC4355

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		上年同期發生額	
			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	1,699,459.25	0.17	811,326.96	0.07
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	10,554,889.88	1.07	45,399,946.40	4.08
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	99,875.12	0.01	182,145.34	0.02
深圳太太藥業有限公司	原料	市場價格	6,246.37	0.001	0.00	0.00
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	原料	市場價格	40,287.49	0.004	251,519.43	0.02
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	169,969,774.95	17.28	170,916,175.86	15.36
珠海聖美生物診斷技術有限公司	原料	市場價格	467,470.79	0.05	0.00	0.00
採購商品合計			182,838,003.85	18.58	217,561,113.99	19.55
焦作健康元生物製品有限公司	水電及動力	市場價格	6,749,092.73	5.67	4,542,148.82	3.38
接受勞務合計			6,749,092.73	5.67	4,542,148.82	3.38

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		上年同期發生額	
			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	11,263,421.24	0.23	15,949,464.01	0.35
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	8,398,152.61	0.17	47,866,654.11	1.05
深圳市海濱製藥有限公司	產成品	市場價格	229,944.98	0.005	0.00	0.00
深圳太太藥業有限公司	產成品	市場價格	0.00	0.00	415,384.62	0.01
珠海聖美生物診斷技術有限公司	產成品、原料	市場價格	63,959.54	0.001	0.00	0.00
銷售商品合計			19,955,478.37	0.41	64,231,502.74	1.41
廣東藍寶製藥有限公司	水電及動力	市場價格	2,979,572.34	53.61	2,129,591.04	91.49
珠海健康元生物醫藥有限公司	水電及動力	市場價格	0.00	0.00	194,495.78	8.36
珠海聖美生物診斷技術有限公司	水電及動力	市場價格	298,566.11	5.37	0.00	0.00
提供勞務合計			3,278,138.45	58.98	2,324,086.82	99.85
深圳市海濱製藥有限公司	加工費	協商定價	5,500.00	0.20	2,000.00	22.30
深圳太太藥業有限公司	加工費	協商定價	278,865.05	10.37	0.00	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	加工費	市場價格	141,165.95	5.25	0.00	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	其他服務	市場價格	733.51	0.02	0.00	0.00
提供勞務合計			426,264.51	15.84	2,000.00	22.30

十一、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯方交易情況(續)

(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	上年同期確認的租賃收入
珠海健康元生物醫藥有限公司	房屋建築物、設備	0.00	37,705.46
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	45,639.30	45,021.62
珠海聖美生物診斷技術有限公司	房屋建築物	1,596,359.64	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	上年同期確認的租賃費
健康元藥業集團股份有限公司	房屋建築物	389,640.70	386,099.86
焦作健康元生物製品有限公司	房屋建築物、設備	285,614.54	182,436.60

(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	上年同期發生額
新鄉海濱藥業有限公司	銷售設備	532,021.02	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	銷售設備	393,176.83	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	採購設備	0.00	1,074,056.89
珠海健康元生物醫藥有限公司	採購設備	0.00	9,971,615.14
LUNGLIFE AI, INC. (原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	採購設備	0.00	799,570.58
LUNGLIFE AI, INC. (原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	購買專有技術	0.00	6,583,554.46
上海健信生物醫藥科技有限公司	購買專有技術	1,886,792.45	0.00

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

① 報告期內公司為子公司的擔保明細如下

A、 授信融資擔保

單位：萬元

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	5,793.55	5,793.55	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)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.05.07	13,353.19	13,353.19	20,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.4.8-2020.4.8 (工商銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.03.23	781.66	781.66	15,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.3.23-2019.3.23 (興業銀行)
珠海麗珠試劑股份有限公司	2017.10.09	4,135.24	4,135.24	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 (渣打銀行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2016.06.22	1,574.65	1,574.65	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)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2016.12.26	179.20	179.20	20,000.00	開立信用證及銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2017.10.09	7,888.80	7,888.80	12,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打銀行)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2018.04.24	6,300.90	6,300.90	30,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.4.24-2019.4.23 (廣發銀行)
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2018.08.07	4,929.58	4,929.58	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行)
四川光大製藥有限公司	2018.08.07	2,114.88	2,114.88	5,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19(渣打銀行)
麗珠集團利民製藥廠	2018.11.01	294.74	294.74	1,500.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.06.29-2020.06.26 (交通銀行)
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2018.08.07	5,102.21	5,102.21	14,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行)
焦作麗珠合成製藥有限公司	2018.08.07	3,738.81	3,738.81	5,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行)
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2018.08.07	1,559.31	1,559.31	8,100.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行)
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	2019.06.04	2,194.95	2,194.95	5,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.12.27-2019.12.27 (華夏銀行)
報告期內對子公司擔保實際發生額合計			61,132.61			
報告期末對子公司實際擔保餘額合計			59,941.67			

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(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2019年6月30日，票據質押擔保情況如下：

單位：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
	工商銀行珠海分行	5,506.77	麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	734.35	至2019年11月27日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	4,133.17	至2020年01月09日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限 公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	1,643.70	至2020年03月20日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2,511.04	至2019年12月20日
			焦作麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	6,698.78	至2019年12月25日
本公司	招商銀行珠海分行	21,892.05	麗珠集團福州福興醫藥有限 公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	3,257.32	至2019年12月20日
			四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	1,090.21	至2019年12月14日
			麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	6,237.74	至2019年12月13日
	浙商銀行深圳分行	259.73	麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	145.29	至2019年07月30日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限 公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	45.42	至2019年08月13日
報告期末對子公司實際擔保餘額合計					26,497.02	

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)

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35.75%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》，承諾為本公司對珠海麗珠試劑股份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。

麗珠集團新北江製藥股份有限公司的另一股東—珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠集團新北江製藥股份有限公司擔保責任範圍內提供8.44%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

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

2019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
董事：								
朱保國	162.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162.50
陶德勝	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
徐國祥	76.80	46.15	2.23	0.61	50.00	0.00	9.05	184.85
唐陽剛	3.00	46.15	1.43	0.61	133.44	0.00	1.50	186.13
傅道田	3.60	45.00	1.15	0.00	20.00	0.00	43.00	112.75
邱慶豐	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
獨立董事：								
徐焱軍	4.80	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	4.80
王小軍	4.80	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	4.80
謝耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
監事：								
汪卯林	2.10	25.38	2.26	0.61	30.00	0.00	0.00	60.35
湯胤	1.80	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	1.80
其他高級 管理人員：								
楊代宏	0.00	41.54	2.29	0.61	40.00	0.00	0.00	84.44
戴衛國	0.00	38.21	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	38.90
司燕霞	0.00	40.62	2.28	0.61	30.00	0.00	0.00	73.51
周鵬	0.00	33.92	2.28	0.61	237.38	0.00	0.00	274.19
黃瑜璿	0.00	27.90	1.38	1.38	56.71	0.00	0.12	87.49
楊亮	0.00	27.92	2.26	0.61	20.00	0.00	0.00	50.79
合計	429.20	372.80	18.27	5.63	617.53	0.00	53.67	1,497.10

唐陽剛先生於2019年2月獲委任為本公司執行董事；戴衛國先生於2019年4月獲委任為本公司副總裁。

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)

2018年1-6月

	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
董事：									
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
丘慶豐	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
獨立董事：									
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
監事：									
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
其他高級管理人員：									
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
合計	48.60	327.74	17.05	4.49	465.28	0.00	0.00	54.01	917.17

陸文岐先生於2018年7月辭任。

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，2018年1-6月2位為公司董事、2019年1-6月4位為公司董事，其餘(2018年1-6月3位、2019年1-6月1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	2019年1-6月	2018年1-6月
0-1,000,000元的人數	—	—
1,000,001-1,500,000元的人數	1	4
1,500,001-2,000,000元的人數	3	1
2,000,001-2,500,000元的人數	—	—
2,500,001-3,000,000元的人數	1	—
3,000,001-3,500,000元的人數	—	—
3,500,001-4,000,000元的人數	—	—

③ 高級管理人員酬金範圍

項目	2019年1-6月	2018年1-6月
0-1,000,000元的人數	5	3
1,000,001-1,500,000元的人數	1	4
1,500,001-2,000,000元的人數	2	1
2,000,001-2,500,000元的人數	—	—
2,500,001-3,000,000元的人數	1	—
3,000,001-3,500,000元的人數	—	—
3,500,001-4,000,000元的人數	—	—

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	7,639,440.00	76,394.40	0.00	0.00
應收賬款	焦作健康元生物製品有限公司	48,290.00	482.90	0.00	0.00
應收賬款	深圳太太藥業有限公司	565,903.27	28,314.07	250,727.88	2,507.28
應收賬款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	491.40	4.91	43,093.37	1,568.85
應收賬款	新鄉海濱藥業有限公司	617,144.41	30,857.22	0.00	0.00
應收賬款	深圳市海濱製藥有限公司	3,755.20	37.55	0.00	0.00
小計		8,875,024.28	136,091.05	293,821.25	4,076.13
預付款項	健康元藥業集團股份有限公司	68,943.80	0.00	25,983.80	0.00
小計		68,943.80	0.00	25,983.80	0.00
其他應收款	健康元藥業集團股份有限公司	240.00	48.00	240.00	24.00
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	863,697.46	8,636.97	530,858.53	5,308.59
其他應收款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	5,745.39	57.45	178,043.93	1,780.44
小計		869,682.85	8,742.42	709,142.46	7,113.03
一年內到期的非流動					
資產	珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	10,143,994.37	0.00	10,869,100.00	0.00
長期應收款	珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	10,656,942.50	0.00	20,299,509.76	0.00
小計		20,800,936.87	0.00	31,168,609.76	0.00
其他非流動資產	AbCyte Therapeutics Inc.	13,585,800.00	0.00	13,585,800.00	0.00
其他非流動資產	上海健信生物醫藥科技有限公司	3,773,584.80	0.00	1,886,792.40	0.00
其他非流動資產	珠海聖美生物診斷技術有限公司	1,611,830.06	0.00	1,353,430.06	0.00
其他非流動資產	LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	1,053,767.89	0.00	1,053,767.89	0.00
小計		20,024,982.75	0.00	17,879,790.35	0.00

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	40,469,369.40	51,931,079.39
應付票據	深圳市海濱製藥有限公司	0.00	9,701,962.00
應付票據	廣東藍寶製藥有限公司	488,520.00	597,080.00
小計		40,957,889.40	62,230,121.39
應付賬款	健康元藥業集團股份有限公司	0.00	12,960.00
應付賬款	焦作健康元生物製品有限公司	261,410,451.60	198,530,203.10
應付賬款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	898,769.00	6,113,884.26
小計		262,309,220.60	204,657,047.36
應付股利	珠海正禾企業有限公司	120,960,934.22	90,004,303.71
應付股利	健康元藥業集團股份有限公司	204,347,805.60	0.00
應付股利	深圳市海濱製藥有限公司	15,536,155.20	0.00
應付股利	天誠實業有限公司	150,920,483.07	0.00
小計		491,765,378.09	90,004,303.71
其他應付款	焦作健康元生物製品有限公司	11,510,174.78	5,787,078.06
小計		11,510,174.78	5,787,078.06

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)	—
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	註1
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1：股票期權

2018年9月5日，公司2018年度第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會，審議通過了《關於公司〈2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)〉及其摘要的議案》、《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》和《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》。2018年9月11日，公司第九屆董事會第十九次會議審議通過了《關於調整2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象名單及首次授予數量的議案》和《關於2018年股票期權激勵計劃首次授予相關事項的議案》，以2018年9月11日為授予日，向1,050名激勵對象以47.01元/份的價格授予1,747.55萬份股票期權。

本次授予期權行權期及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
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%

十二、股份支付

1、股份支付總體情況(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%。

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%	80.00%	0.00%

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。

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	—
本期估計與上年同期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	89,082,821.70
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	5,111,583.90

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	39,275,617.84	52,554,161.77
合計	39,275,617.84	52,554,161.77

(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	9,411,696.35	4,365,858.28
1-2年	1,891,391.17	3,099,433.60
2-3年	765,700.00	521,590.80
3年以上	712,808.00	630,213.00
合計	12,781,595.52	8,617,095.68

(3) 其他承諾事項

無。

(4) 前期承諾履行情況

本公司2018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

截至公告日止，本公司無需披露的資產負債表日後非調整事項。

十五、其他重要事項

1、調整募集資金投資項目使用計劃

2019年5月30日，二零一八年度股東大會審議批准《關於轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產暨變更募集資金投資項目子項目的議案》：

(1) 轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產

考慮到本公司控股子公司上海麗珠在微球製劑領域方面具備成熟的臨床研究經驗及高端的產業化水平，且擁有專業化的營銷團隊，本公司與上海麗珠簽訂了合作框架協議。根據合作框架協議，本公司已將“注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)”產品與技術所有權轉讓給上海麗珠，交易金額為人民幣2,000萬元；同時，上海麗珠承諾自產品上市銷售起，向本公司支付產品每年底價銷售總額的3%作為銷售提成，期限為十年。

(2) 變更募集資金投資項目子項目情況

鑒於本公司已將「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」(「本項目」)轉讓給上海麗珠並由其繼續進行臨床試驗、申報生產等相關工作，後續本公司將不再使用本次發行的募集資金投資本項目。本項目已使用募集資金投入人民幣961.42萬元，結餘人民幣3,038.58萬元(「結餘資金」)。

考慮到現階段「長效微球技術研發平台建設項目」涉及相關品種的研發進度及未來產業化佈局的需要，本公司計劃對「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」(「製藥廠項目」)的計劃募集資金投資總額由人民幣16,393.33萬元調整為人民幣19,845.50萬元，其中擬將結餘資金調整至製藥廠項目使用，另需人民幣413.59萬元投入由本集團自籌資金補足。

2、重大合同

2019年2月13日，本公司控股附屬公司麗珠集團新北江製藥股份有限公司與杭州中美華東製藥有限公司簽訂了《物料採購合同》，根據合同的約定，杭州中美華東製藥有限公司將向麗珠集團新北江製藥股份有限公司製藥購買阿卡波糖原料藥，總價共計人民幣53,970.00萬元(含稅)。

截至資產負債表日止，本公司無其他需披露的其他重要事項。

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	11,890,385,763.37	12,471,728,254.44
減：流動負債	4,979,567,248.44	5,369,578,000.87
淨流動資產	6,910,818,514.93	7,102,150,253.57

2、總資產減流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
資產總計	16,877,654,334.70	17,437,346,860.38
減：流動負債	4,979,567,248.44	5,369,578,000.87
總資產減流動負債	11,898,087,086.26	12,067,768,859.51



十七 公司財務報表主要項目註釋

1、應收票據

(1) 應收票據分類列示

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	609,698,695.90	606,560,125.42
小計	609,698,695.90	606,560,125.42
減：壞賬準備	0.00	0.00
合計	609,698,695.90	606,560,125.42

(2) 應收票據按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備計提比例 (%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	609,698,695.90	100.00	0.00	0.00	609,698,695.90
合計	609,698,695.90	100.00	0.00	0.00	609,698,695.90

(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備計提比例 (%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	606,560,125.42	100.00	0.00	0.00	606,560,125.42
合計	606,560,125.42	100.00	0.00	0.00	606,560,125.42

組合中，按承兌人組合計提壞賬準備的應收票據

項目	應收票據	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
銀行承兌匯票	609,698,695.90	0.00	0.00
合計	609,698,695.90	0.00	0.00

十七 公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收票據(續)

(3) 應收票據壞賬準備

項目	年初餘額	本期計提	本期收回或轉回	期末餘額
應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 本期無實際核銷的應收票據。

(5) 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	276,585,493.11
合計	276,585,493.11

(6) 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	21,051,324.83	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00

(7) 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(8) 截止2019年06月30日，賬面價值為人民幣276,585,493.11元(2018年12月31日：人民幣335,767,075.30元)的票據已質押開立銀行承兌匯票264,970,181.96元。

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00千元(上年同期：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(上年同期：人民幣0.00千元)。



十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

2、應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	4,302,247.18	0.49	4,302,247.18	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	867,392,982.34	99.51	15,626,565.68	1.80	851,766,416.66
合計	871,695,229.52	100.00	19,928,812.86	2.29	851,766,416.66

(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	5,198,757.18	0.84	5,198,757.18	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	613,363,534.72	99.16	11,619,605.64	1.89	601,743,929.08
合計	618,562,291.90	100.00	16,818,362.82	2.72	601,743,929.08

① 期末單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款	期末餘額			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	
貨款	4,302,247.18	4,302,247.18	100.00%	預計收回可能性很小
合計	4,302,247.18	4,302,247.18	-	-

② 組合中，按賬齡組合計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	759,739,406.55	7,597,394.07	1.00
4-6個月(含6個月)	85,425,147.71	4,271,257.39	5.00
7-12個月(含12個月)	15,005,692.87	1,500,569.29	10.00
1年-2年(含2年)	5,641,422.93	1,128,284.59	20.00
2年-3年(含3年)	1,507,506.48	1,055,254.54	70.00
3年以上	73,805.80	73,805.80	100.00
合計	867,392,982.34	15,626,565.68	

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(2) 應收賬款壞賬準備

項目	年初餘額	本期計提	本期收回或轉回	期末餘額
應收賬款	16,818,362.82	3,298,145.16	187,695.12	19,928,812.86
合計	16,818,362.82	3,298,145.16	187,695.12	19,928,812.86

(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	187,695.12

(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100,962,605.26元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例為11.58%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額為1,397,186.34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。

3、其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收利息	282,020.55	0.00
應收股利	631,299,031.92	599,078,865.48
其他應收款	1,131,917,083.36	1,180,580,106.85
合計	1,763,498,135.83	1,779,658,972.33

(1) 應收利息

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	282,020.55	0.00
合計	282,020.55	0.00

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

3、其他應收款(續)

(2) 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	125,898,115.20	93,677,948.76
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	113,749,940.92	113,749,940.92
合計	631,299,031.92	599,078,865.48

(3) 其他應收款

① 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	16,734,015.12	8,275,477.20
合併範圍內各公司的應收款項	1,115,621,019.77	1,170,264,619.43
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	1,021,525.18	3,119,429.56
小計	1,138,376,560.07	1,186,659,526.19
減：壞賬準備	6,459,476.71	6,079,419.34
合計	1,131,917,083.36	1,180,580,106.85

十七 公司財務報表主要項目註釋(續)

3、其他應收款(續)

(3) 其他應收款(續)

② 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值)	
年初餘額	463,559.12	5,378,400.78	237,459.44	6,079,419.34
年初其他應收款賬面餘額在本期：				
- 轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	-
- 轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	-
- 轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	-
- 轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	-
本期計提	380,057.37	0.00	0.00	380,057.37
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
期末餘額	843,616.49	5,378,400.78	237,459.44	6,459,476.71

③ 其他應收款壞賬準備的情況

項目	年初餘額	本期計提	本期收回或轉回	期末餘額
其他應收款	6,079,419.34	380,057.37	0.00	6,459,476.71
合計	6,079,419.34	380,057.37	0.00	6,459,476.71

④ 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	0.00

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

3、其他應收款(續)

(3) 其他應收款(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(%)
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	往來款	961,820,787.01	1年以內	84.49	0.00
安滔發展有限公司	往來款	124,035,129.91	1年以內	10.90	0.00
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	往來款	21,004,014.65	1年以內	1.85	0.00
文山麗珠三七種植有限公司	往來款	8,957,463.81	1年以內	0.79	0.00
廣州銀河陽光生物製品有限公司	外部單位借款	5,000,000.00	3年以上	0.44	5,000,000.00
合計	—	1,120,817,395.38	—	98.47	5,000,000.00

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。

4、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	1,840,468,491.59	17,287,569.18	1,823,180,922.41	1,833,673,491.59	17,287,569.18	1,816,385,922.41
對聯營、合營企業投資	84,078,587.10	1,200,000.00	82,878,587.10	90,952,187.34	1,200,000.00	89,752,187.34
合計	1,924,547,078.69	18,487,569.18	1,906,059,509.51	1,924,625,678.93	18,487,569.18	1,906,138,109.75

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

4、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
珠海麗珠一拜阿蒙生物材料有限公司	3,934,721.95	0.00	0.00	3,934,721.95	0.00	0.00
麗珠集團麗珠製藥廠	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00
四川光大製藥有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00
上海麗珠製藥有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	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	4,539,975.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
麗珠(香港)有限公司	408,610,100.01	0.00	0.00	408,610,100.01	0.00	0.00
麗安香港有限公司	140,000,000.00	0.00	0.00	140,000,000.00	0.00	0.00
安滔發展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	378,259,319.91	0.00	0.00	378,259,319.91	0.00	17,287,569.18
珠海麗珠試劑股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00	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	12,008,000.00	0.00	0.00
麗珠集團利民製藥廠	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	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	40,020,000.00	0.00	0.00
古田福興醫藥有限公司	0.00	6,675,000.00	0.00	6,675,000.00	0.00	0.00
珠海市麗珠微球科技有限公司	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

4、長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

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
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00	0.00	0.00	54,500,000.00	0.00	0.00
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
文山麗珠三七種植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	4,694,000.00	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	30,000,000.00	0.00	0.00
合計	1,833,673,491.59	6,795,000.00	0.00	1,840,468,491.59	0.00	17,287,569.18

(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	12,448,902.74	0.00	0.00	938,715.22	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	30,038,251.43	0.00	0.00	1,721,092.56	0.00	0.00
深圳市有寶科技有限公司	1,040,814.43	0.00	0.00	-6,154.01	0.00	0.00
DOSERNA INC	6,000,992.75	0.00	0.00	-55,419.40	0.00	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	40,223,225.99	0.00	0.00	-9,471,834.61	0.00	0.00
合計	90,952,187.34	0.00	0.00	-6,873,600.24	0.00	0.00

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

4、長期股權投資(續)

(續)

被投資單位	宣告發放現金 股利或利潤	本期增減變動		期末餘額	減值準備 期末餘額
		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	0.00	0.00	0.00	13,387,617.96	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	31,759,343.99	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,034,660.42	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	5,945,573.35	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	0.00	0.00	0.00	30,751,391.38	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	84,078,587.10	1,200,000.00

5、營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上年同期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66
其他業務	18,829,658.98	0.00	3,499,891.85	0.00
合計	2,716,692,559.43	1,645,034,856.38	2,425,716,387.86	1,454,491,104.66

十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

5、營業收入、營業成本(續)

(1) 主營業務收入分解信息

① 按產品所屬領域分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
西藥製劑	2,098,670,825.54	1,283,943,177.56	1,691,532,106.75	1,022,189,108.50
中藥製劑	599,192,074.91	361,091,678.82	730,684,389.26	432,301,996.16
合計	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66

② 按主要經營地區分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66
合計	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66

③ 按收入確認時間分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品(在某一時點轉讓)	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66
合計	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66

十七 公司財務報表主要項目註釋(續)

6、投資收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	129,720,166.44	771,485,900.94
權益法核算的長期股權投資收益	-6,873,600.24	-308,816.56
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	-2,572,285.54
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	90,643.41	131,844.96
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
合計	122,937,209.61	768,736,643.80

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	上年同期金額
(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	225,497,264.57	821,240,458.27
加：資產減值準備	5,497,198.64	-13,358,877.71
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	7,117,447.71	6,558,988.27
無形資產攤銷	1,884,997.66	3,509,126.02
長期待攤費用攤銷	98,618.34	158,618.34
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)	-4,683.51	17,700.66
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	7,970.35	1,582.88
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-1,288,774.10	-3,386,767.41
財務費用(收益以「-」號填列)	1,344,556.96	-14,246,774.34
投資損失(收益以「-」號填列)	-122,937,209.61	-768,736,643.80
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	62,001.45	6,329,053.41
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	935,934.98	1,551,448.78
存貨的減少(增加以「-」號填列)	79,287,383.18	-190,852,024.55
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-211,233,851.63	-902,362.75
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-22,648,765.35	-818,385,447.32
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	-36,379,910.36	-970,501,921.25
(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	6,689,116,474.22	5,306,721,848.28
減：現金的年初餘額	7,505,401,614.22	6,494,605,142.51
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	-816,285,140.00	-1,187,883,294.23

十八 補充資料

1、非經常性損益明細表

項目	本期金額	上年同期金額
非流動性資產處置損益	89,688.12	-121,892.09
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	106,573,274.46	114,515,854.69
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	0.00
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	-3,276,696.75	-17,421,672.92
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



十八 補充資料 (續)

1、非經常性損益明細表 (續)

項目	本期金額	上年同期金額
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
受託經營取得的託管費收入	0.00	0.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-1,142,932.91	-8,151,365.26
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	0.00
小計	102,243,332.92	88,820,924.42
所得稅影響額	15,136,842.49	12,541,409.68
少數股東權益影響額 (稅後)	6,757,366.82	14,050,401.05
合計	80,349,123.61	62,229,113.69

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

2019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	6.79%	1.03	1.03
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	6.05%	0.92	0.92

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

- (一) 載有法定代表人簽名的本公司2019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2019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布的本公司2019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

2019年8月16日