

丽珠医药集团股份有限公司

2019年半年度报告



丽珠医药
LIVZON

2019年8月

目录

第一节	重要提示和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析（管理层讨论与分析）.....	13
第五节	重要事项.....	42
第六节	股份变动及股东情况.....	65
第七节	优先股相关情况.....	71
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	72
第九节	公司债相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	77
第十一节	备查文件目录.....	210

第一节 重要提示和释义

重要提示

丽珠医药集团股份有限公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本半年度报告（“本报告”）所载资料及数据不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告已经本公司第九届董事会第三十次会议审议通过。所有董事均已出席第九届董事会第三十次会议。

本集团已按《中国企业会计准则》编制财务报告。本集团按《中国企业会计准则》编制的二零一九年中期财务报表及附注（合称“财务报告”）未经审计。本报告已经本公司审计委员会审阅。

本公司计划不派发中期现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本公司负责人朱保国先生、财务负责人（主管会计工作负责人）司燕霞女士及会计机构负责人（会计主管人员）庄健莹女士声明：保证本报告中财务报告的真实性、准确性、完整性。

本公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析（管理层讨论与分析）”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和应对策略情况，敬请投资者留意查阅。

本报告涉及若干基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述，该等陈述会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成投资风险。

本报告分别以中文及英文编订。如中英文文本有任何差异，概以中文文本为准。

释义

本报告期内，除文义另有所指外，下列词汇具有以下涵义：

本公司、公司	指	丽珠医药集团股份有限公司 Livzon Pharmaceutical Group Inc. *，一家根据中国法律成立的股份有限公司，其 H 股于香港联交所主板上市及其 A 股于深交所上市
本集团	指	本公司及其附属公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
监事会	指	本公司监事会
监事	指	本公司监事
股东	指	本公司股东
A 股	指	本公司注册股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股，在深交所上市及买卖
B 股	指	本公司原发行的境内上市外资股
H 股	指	本公司注册股本中每股面值人民币 1.00 元的普通股，在香港联交所上市及买卖
A 股股东	指	本公司 A 股持有人
H 股股东	指	本公司 H 股持有人
本报告期、报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的六个月
上年同期、上期	指	2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的六个月
报告期初、期初、上年度期末	指	2018 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
《中国企业会计准则》	指	中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《深圳上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
《企业管治守则》	指	《香港上市规则》附录十四所载的《企业管治守则》
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录十所载的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
《证券及期货条例》	指	《证券及期货条例》（香港法例第 571 章）
《公司章程》	指	《丽珠医药集团股份有限公司章程》
B 转 H 项目	指	公司境内上市外资股（B 股）转换为 H 股以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易项目
限制性 A 股激励计划	指	经本公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准的限制性 A 股激励计划（经修订草案）
限制性股票	指	根据本公司限制性 A 股激励计划向激励对象授出之 A 股

健康元	指	健康元药业集团股份有限公司（上海证券交易所股票代码：600380），于中国注册成立的股份有限公司，及于 2001 年在上海证券交易所上市，为本公司的控股股东之一
健康元集团	指	健康元及其子公司（本集团除外）
百业源	指	深圳市百业源投资有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司（TOPSINO INDUSTRIES LIMITED）
保科力	指	广州市保科力贸易公司
焦作合成	指	焦作丽珠合成制药有限公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
新北江制药	指	丽珠集团新北江制药股份有限公司
福州福兴	指	丽珠集团福州福兴医药有限公司
制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
丽珠试剂	指	珠海丽珠试剂股份有限公司
四川光大	指	四川光大制药有限公司
上海丽珠	指	上海丽珠制药有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
丽珠基因	指	珠海市丽珠基因检测科技有限公司
丽珠香港	指	丽珠（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	丽珠生物科技香港有限公司
生物医药公司	指	珠海市丽珠生物医药科技有限公司
中国	指	中华人民共和国
香港	指	中国香港特别行政区
人民币、RMB	指	人民币，中国法定货币
港币、HKD	指	港币，香港法定货币
澳门币、MOP	指	澳门币，澳门法定货币
美元、USD	指	美元，美利坚合众国法定货币
巨潮网	指	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司网站	指	本公司网站（ www.livzon.com.cn ）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

	A 股	H 股
股票简称	丽珠集团	丽珠医药 ^{注1} 、丽珠 H 代 ^{注2}
股票代码	000513	01513 ^{注1} 、299902 ^{注2}
变更后的股票简称（如有）	不适用	
股票上市证券交易所	深圳证券交易所	香港联合交易所有限公司
公司的中文名称	丽珠医药集团股份有限公司	
公司的中文简称	丽珠集团	
公司的英文名称	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC. *	
公司的英文名称缩写	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保国	
国内注册地址	中国广东省珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
国内注册地址的邮政编码	519090	
国内办公地址	中国广东省珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
国内办公地址的邮政编码	519090	
香港主要营业地点	香港湾仔告士打道 38 号中国恒大中心 13 楼 1301 室	
公司网址	www.livzon.com.cn	
电子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

注 1：2014 年 1 月 16 日，本公司境内上市外资股（B 股）转换为境外上市外资股（H 股）以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易。公司 H 股股票代码为 01513，股票简称为丽珠医药。

注 2：该简称和代码仅供本公司原境内 B 股股东自本公司 H 股在香港联交所上市后交易本公司的 H 股股份使用。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨亮	叶德隆
联系地址	中国广东省珠海市金湾区创业北路 38 号总部大楼	
电话	(0756) 8135888	(0756) 8135888
传真	(0756) 8891070	(0756) 8891070
电子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	yedelong@livzon.com.cn

三、其他有关资料

1. 公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2.信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3.其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

公司根据《香港上市规则》委任的授权代表及所聘机构

根据《香港上市规则》委任的授权代表	陶德胜 ^註 、杨亮
公司秘书、董事会秘书	杨亮
替任授权代表	袁蔼铃
H 股证券登记处名称	卓佳证券登记有限公司
H 股证券登记处地址	香港皇后大道东 183 号合和中心 54 楼

注：陶德胜先生已于 2019 年 8 月 16 日辞任本公司授权代表职务。另，经公司第九届董事会第三十次会议审议批准，本公司执行董事及总裁唐阳刚先生获委任为本公司授权代表，自 2019 年 8 月 16 日起生效。

四、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更及会计差错更正

适用 不适用

1.会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

2019 年 3 月 27 日，经本公司第九届董事会第二十五次会议决议通过，本公司按照财政部要求的时间于 2019 年 1 月 1 日（本部分以下简称“首次执行日”）起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。于2019年1月1日尚未完成的由本公司作为承租人的租赁合同，由于符合短期租赁和低价值资产租赁而采用简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表无影响。

2. 会计估计变更

适用 不适用

3. 会计差错更正

适用 不适用

五、按照《中国企业会计准则》编制的主要会计资料和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

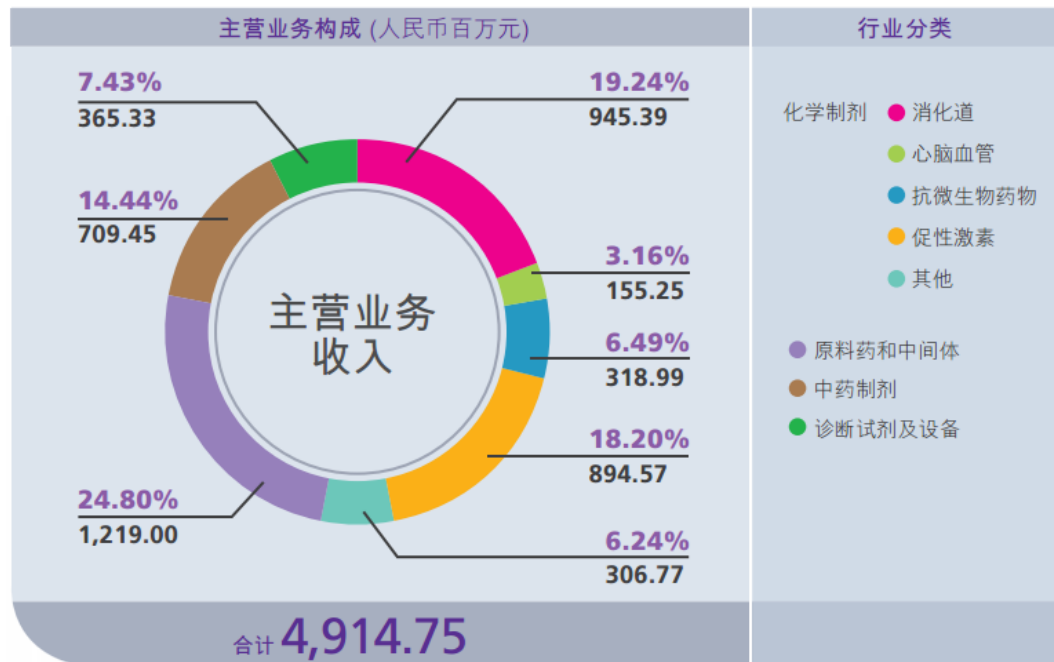
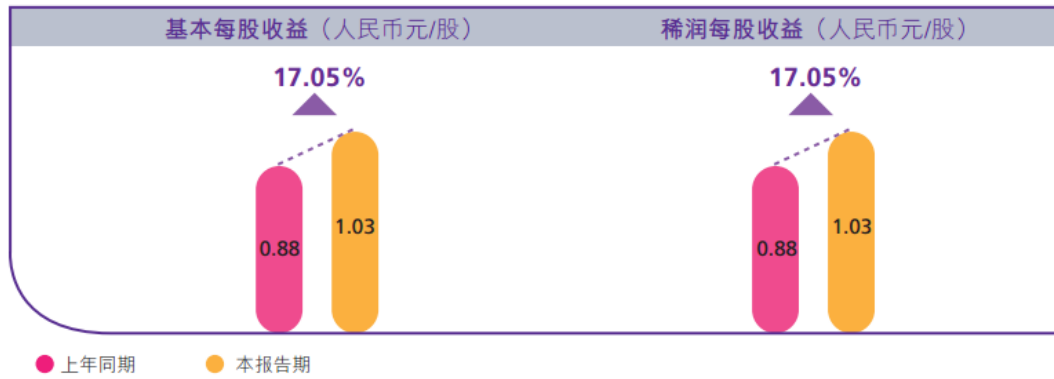
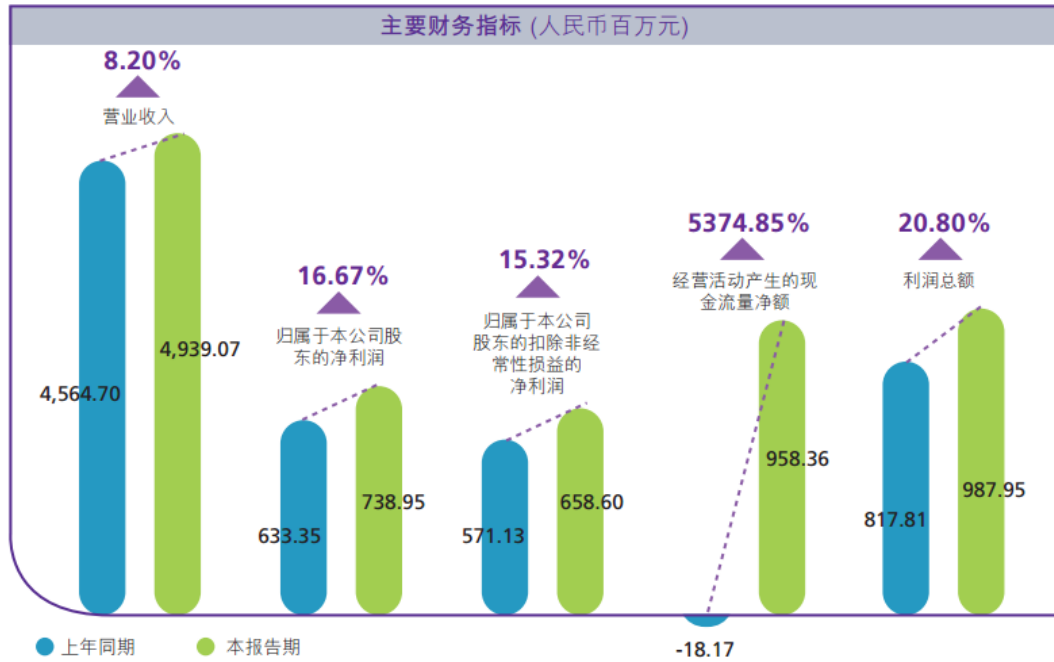
单位：人民币元

项目	本期	上期	本期比上期增减
营业收入	4,939,065,593.94	4,564,703,491.43	8.20%
归属于本公司股东的净利润	738,947,763.69	633,354,295.53	16.67%
归属于本公司股东的扣除非经常性损益的净利润	658,598,640.08	571,125,181.84	15.32%
经营活动产生的现金流量净额	958,363,504.62	-18,168,548.18	5374.85%
利润总额	987,950,152.13	817,806,405.51	20.80%
基本每股收益（元/股）	1.03	0.88	17.05%
稀释每股收益（元/股）	1.03	0.88	17.05%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.92	0.80	15.00%
加权平均净资产收益率（%）	6.79%	5.79%	增加1.00个百分点
归属于上市公司股东权益收益率（%）	7.02%	6.10%	增加0.92个百分点
归属于上市公司股东权益占总资产比例（%）	62.41%	67.10%	减少4.69个百分点
项目	期末	期初	期末比期初增减
总资产	16,877,654,334.70	17,437,346,860.38	-3.21%
总负债	5,303,418,541.34	5,687,469,951.37	-6.75%
归属于本公司股东的净资产	10,533,459,091.01	10,651,977,470.64	-1.11%
股本	719,048,212.00	719,050,240.00	-0.0003%
归属于本公司股东的每股股东权益	14.65	14.81	-1.08%

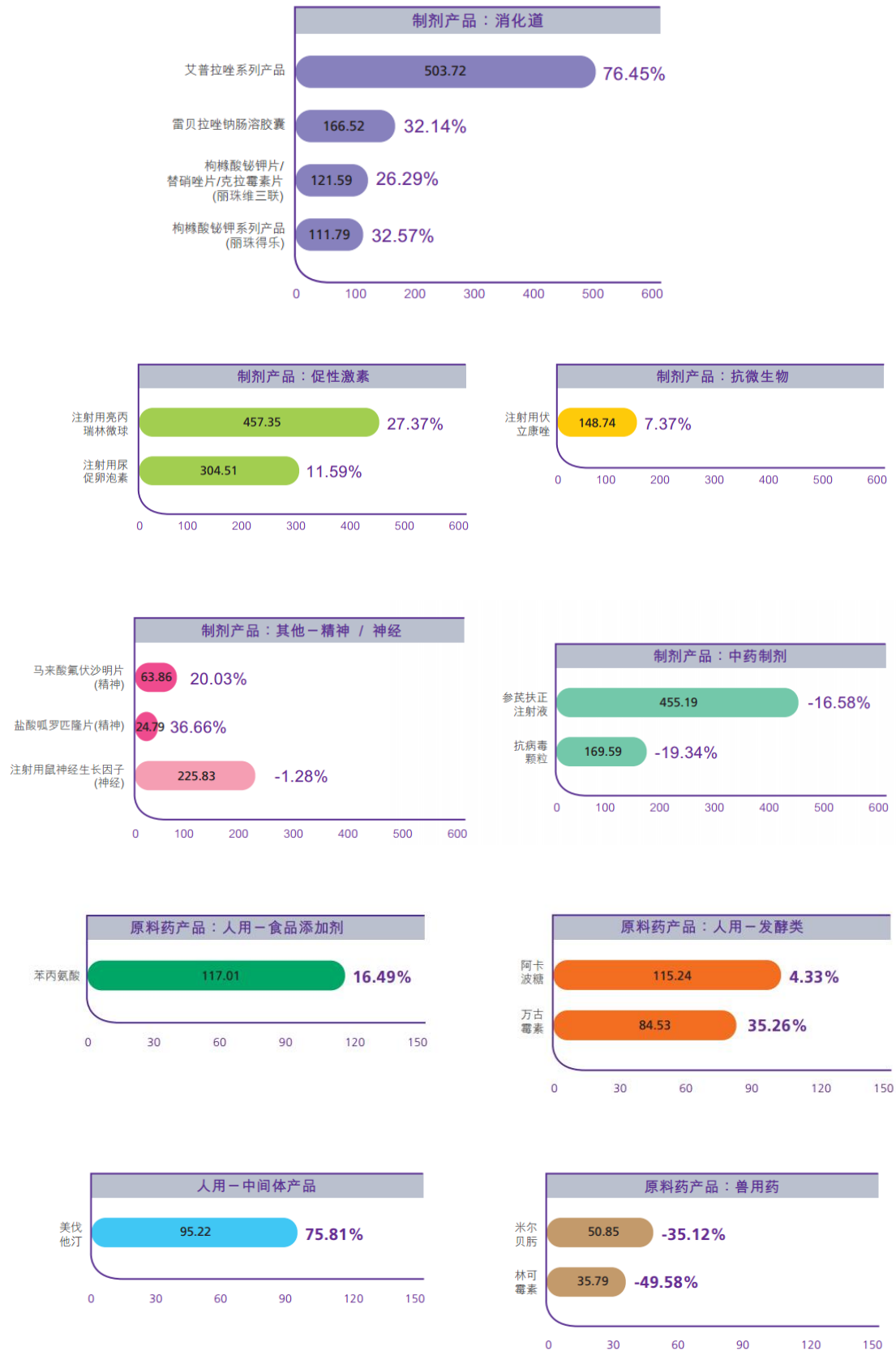
截至披露前一交易日的公司总股本

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	934,762,675
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.79

财务摘要



本报告期重点产品销售收入(人民币百万元)及同比变动



六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

七、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	89,688.12
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	106,573,274.46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,276,696.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,142,932.91
减：所得税影响额	15,136,842.49
少数股东权益影响额（税后）	6,757,366.82
合计	80,349,123.61

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、本报告期内公司从事的主要业务

本报告期内，本集团的主营业务未发生变化，以医药产品的研发、生产及销售为主业，产品涵盖制剂产品、原料药和中间体及诊断试剂及设备，主要产品包括参芪扶正注射液、壹丽安（艾普拉唑肠溶片）、丽珠得乐（枸橼酸铋钾）系列产品、贝依（注射用亮丙瑞林微球）、丽申宝（注射用尿促卵泡素）、乐宝得（注射用尿促性素）、抗病毒颗粒、丽福康（注射用伏立康唑）、丽康乐（注射用鼠神经生长因子）等中西药制剂；美伐他汀、阿卡波糖、硫酸粘菌素、苯丙氨酸及头孢曲松钠等原料药和中间体；HIV 抗体诊断试剂、肺炎支原体抗体诊断试剂及梅毒螺旋体抗体诊断试剂等诊断试剂产品。

二、主要资产重大变化情况

1.主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	减少 3.13%，本报告期无重大变化。
固定资产	减少 0.02%，本报告期无重大变化。
无形资产	减少 3.05%，本报告期无重大变化。
在建工程	增加 11.32%，本报告期无重大变化。
其他应收款	增加 35.43%，主要是应收的出口退税款增加所致。
应收账款	增加 27.28%，本报告期无重大变化。
长期应收款	减少 47.50%，主要是因账期变化，将 1 年以内到期的长期应收款转至一年内到期的非流动资产所致。
开发支出	增加 37.60%，主要是重组人源化抗人 IL-6R 单克隆抗体注射液、注射用重组人绒促性素等项目进入临床试验阶段，研发费用增加所致。
其他权益工具	减少 6.29%，本报告期无重大变化。

2.主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

本集团仍坚持以成为一家高端特色专科制药企业为发展目标，围绕“改革、责任、创新、发展”的年度经营管理方针，不断提高管控效率与治理水平，稳步推进研发进展，加强营销工作管理，实现了业绩稳步增长。本报告期内，本集团的核心竞争力未发生重大变化。主要体现在以下几个方面：

（1）多元化的产品结构和业务布局

本集团产品涵盖制剂产品、原料药和中间体、诊断试剂及设备等多个医药细分领域，并在抗肿瘤用药、辅

助生殖用药、消化道用药、精神用药及神经用药等多个特色专科治疗领域方面形成了一定的市场优势。现阶段公司在进一步聚焦单抗药物研发的同时，并适时进行细胞治疗业务领域的研究开发，进一步完善公司精准医疗业务布局。

（2）完善的营销体系与专业化的营销团队

本集团对营销工作实行精细化管理，不断完善营销体系建设，优化激励考核机制，不断加强学术营销及终端推广，通过优化资源配置，逐步构建了制剂产品（含处方药及非处方药）、诊断试剂及原料药等业务领域的专业化营销团队，形成较为完善的营销体系；本集团各个领域营销管理团队及为本集团提供专业销售服务人员近万人，营销网络覆盖全国各地乃至境外相关国家和地区，包括主要的医疗机构、连锁药店、疾控中心、卫生部门及制药企业等终端。

（3）成熟的质量管理体系

本集团建立了涵盖产品生产质量、科研、销售等业务的立体化质量管理体系。报告期内，本集团持续提升质量管理水平，生产和经营质量管理总体运行状况良好，质量管理体系的健康运行，使本集团各领域产品的安全性和稳定性得到了有效保障，进一步增强本集团产品的市场竞争力。

（4）强大的研发能力与国际化的研发理念

本集团在化学药、中药制剂、生物药以及诊断试剂等领域均有较强的研发能力及国际化的研发理念，建立了缓释微球研发平台和生物药研发平台等特色技术平台，并拥有了核心研发领军人才。通过积极引进国内外资深专家和创新型人才、不断加大研发投入、发展海外战略联盟等方式，围绕抗肿瘤、辅助生殖、消化、精神及神经等特色专科药的产品线布局，形成了清晰的产品研发管线，进而增强了本集团的研发竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析（管理层讨论与分析）

一、经营业务范围

本报告期内，本集团的主营业务请参见本报告第三节中“本报告期内公司从事的主要业务”有关内容。

二、概述

2019年上半年，在医药行业政策环境趋严及复杂多变的市场环境下，本集团坚持以“改革、责任、创新、发展”为指引，提出了“人才战略、产品战略、市场战略”三大战略。即：通过内部培养和全球引进高端人才，实行科学有效的考核，打造出一支优秀、高效、能征善战的优秀团队。从产品的研发、质量、安环标准、成本各个环节形成产品的竞争优势，继而明确产品的市场定位，深化市场推广，从非规范市场入手，细致研究欧美规范市场，层层落实市场销售目标。

本报告期，本集团实现营业收入人民币4,939.07百万元，相比上年同期的人民币4,564.70百万元，同比增长8.20%；实现净利润人民币834.53百万元，相比上年同期的人民币675.71百万元，同比增长23.50%；实现归属于本公司股东的净利润人民币738.95百万元，相比上年同期的人民币633.35百万元，同比增长16.67%；若剔除非经常性损益项目收益，本公司2019年上半年主营业务实现的归属于本公司股东的净利润为人民币658.60百万元，相比上年同期的人民币571.13百万元，同比增长15.32%。

各业务板块重点工作完成情况如下：

（1）化学及中药制剂：细化营销考核，强化研发管理

本报告期内，本集团制剂药业务实现销售收入人民币 3,330.42 百万元，占本集团报告期实现营业收入的67.43%，其中化学制剂人民币 2,620.97 百万元，较上年同比增长 22.19%；中药制剂人民币 709.45 百万元，较上年同比下降 17.68%。化学制剂收入占比持续增大。

在营销方面，2019 年上半年，契合本集团“人才、产品、市场”三大战略，处方药营销团队在“三个营销”的指导方针下，积极部署，主要开展了以下工作：（i）加强医学药学人才的储备及引进，完善临床及医学项目团队组织架构，为证据营销提供支持；（ii）针对终端进行潜力分析及上量跟进，加大重点品种在空白市场的开发和推广，加强对终端销售人员的精细化考核，重点品种的市场覆盖率不断扩大；（iii）深化证据营销，重点品种的四期临床研究持续推进，部分重点品种进入相关领域的共识意见及临床指南；（iv）积极关注带量采购相关政策及执行情况，跟进国家医保目录调整工作；（v）在零售分销方面，销售队伍搭建完善，制定并实施了各种市场推广活动，扩大了终端连锁药店等终端的产品覆盖，零售分销实现了较快增长。

在研发方面，项目管理推行扁平化、矩阵式的管理模式，实现以研发结果为导向的项目管理机制，优先推进了重点在研品种的进展。报告期内，取得注射用伏立康唑（0.1g）项目的补充申请批件，注射用丹曲林钠已申报并被纳入优先审评，注射用醋酸亮丙瑞林微球（3 个月缓释）获得临床批件，在 FDA 申报的参芪扶正注射液正在进行 I 期临床总结。一致性评价项目中，替硝唑片已通过国家药品监督管理局核查，克拉霉素片和苯磺酸氨氯地平胶囊完成 BE 研究，提交注册申报并已受理。公司在原有研发领域的基础上，逐

步布局多肽类的糖尿病药物领域，目前已启动相关项目的研发。

在生产与质量方面，各生产单位按计划组织生产，推进工艺精进，保质、保量。截至 2019 年 6 月 30 日，质量管理总部对 4 家制剂企业共进行了 8 次制剂企业交互检查，1 次跟踪检查，2 次专项检查，合计进行了 11 次审计，各生产企业质量体系水平稳步提升，系统化的环保和安全风险管控不断完善，未出现重大质量、安全事件。

制剂药品的海外销售方面，2019 年上半年，重点开展了促性激素、消化道、精神类、抗感染等产品在巴基斯坦、独联体国家、菲律宾、中美洲等国家和地区的准入和销售工作。本报告期内，卡那霉素注射液通过了国际认证（WHO 项目），目前销售团队正进行南非等地的市场推广。

（2）原料药及中间体：品种结构优化，布局全球市场

本报告期内，本集团原料药及中间体业务实现销售收入约人民币 1,219.00 百万元，占本集团报告期实现营业收入的 24.68%，较上年同比增长 1.64%，而营业利润率较上年同比增长 7.18%，盈利能力继续增强。

2019 年上半年，相关原料药生产企业与国内外重点客户签订了阿卡波糖、苯丙氨酸、达托霉素等多个品种的销售合同或年度战略合作协议，为后续的销售奠定基础。同时，对高端抗生素、普通抗生素及中间体、高端宠物药、新产品分别确定了不同的营销策略和工作重点。

本报告期内，原料药相关的研发取得了较快发展，发酵研发中心和合成研发中心有序运行。发酵研发中心着重于对现有品种的菌种改造和新产品的引进，本报告期内有 2 个品种通过菌种改造使技经指标得到显著提高。新产品如万星类产品、多肽类产品等品种研发进展顺利，同时，相应品种质量研究及杂质标准品制备也在同步进行中；合成类原料药研发进展顺利，按计划推进 2 个品种的研发及 1 个重点品种的引进工作，完成部分项目的工艺优化、工艺定型工作。另外，本公司利用自有的原料药延伸产业链，已启动宠物制剂的研发。

在生产与质量方面，2019 年上半年，生产管理水平和稳步提升，各原料生产企业开展全面的安全、环保自查，总体风险控制效果较平稳，没有发生重大 EHS 事故。同时，加强生产各环节成本分析，通过持续技术攻关，提升现有重点产品的技经指标，不断优化工艺，降本增效。在生产线达到国内 GMP 标准要求的的同时，积极推进国际化认证，本报告期内，新北江制药零缺陷通过 FDA 认证；福州福兴获得 EU-GMP 检查通过，所涉及产品包括盐酸万古霉素沉淀粉和替考拉林。截止 2019 年 6 月 30 日，原料药已通过国际认证现场检查品种 18 个，取得有效期内国际认证证书 19 个（其中：FDA 现场检查品种 8 个，CEP 证书品种 7 个），共有 42 个在产品种在 93 个国家（地区）进行了 200 多个项目的注册工作。

（3）生物药：研发项目聚焦，加快推进临床

本报告期内，本集团积极优化并调整了双珠单抗的分管高管及执行管理团队，全面梳理、评估已立项项目，增设临床中心，强化项目过程管理，聚焦核心项目的临床研究工作。其中：重组人源化抗 IL-6R 单克隆抗体注射液正在进行 I 期临床试验，重组抗 HER2 结构域 II 人源化单克隆抗体注射液正在准备 Ib 期临床试验，注射用重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体正在准备 Ib 期临床试验，重组全人源化抗 OX40 单克隆抗体注射液获临床批文。

另一方面，注射用重组人绒毛膜促性腺激素已于 2018 年底申报生产，目前已进入 CDE 审评序列，本集团已成立药政、临床和生产三个工作组，全面开展生产现场核查准备工作。重组人绒毛膜促性腺激素的海外销售工作也已开启，目前已开展在法国、印尼、巴基斯坦、埃及、南非、韩国、土耳其、俄罗斯等地区的初步商业洽谈。

在临床前项目的储备上，丽珠单抗在靶向生物药及细胞治疗方面加强了布局。目前，肿瘤治疗用新型长效靶向细胞因子药物、人源化双特异性自体 CAR-T 细胞注射液和新型治疗性 T 细胞疫苗注射液治疗肿瘤等创新型项目已成功立项，完善了公司以创新药为主的短、中、长期的研发布局。为集中优势资源专注于本公司重点项目的研发推进工作，丽珠单抗正在积极同步开展其他在研项目的对外合作开发与技术转让。

（4）诊断试剂及设备：战略转型之期，研发渐出成果

本报告期内，丽珠试剂强化目标管理，精简整合队伍，提升团队能力，重点推广呼吸道快检等次新产品。2019 年上半年，本集团诊断试剂及设备实现销售收入人民币 365.33 百万元，占本集团报告期实现营业收入的 7.40%，同比增长 8.21%。自产产品方面，丽珠试剂深入推广胶体金快速检测分析系统、肺支肺炎联接卡，促使呼吸道金标持续增长；同时，传染病金标产品在基层渠道团队的带动下增长加速；丽珠试剂积极加大产品布局，拓展市场，药物浓度监测领域及商检系统销售不断增长。代理产品方面，2019 年上半年持续增长。

在创新方面，丽珠试剂不断布局新产品，研发投入持续加大。X 光辐照仪即将获证上市，单人份化学发光 PCT 项目已经获得注册证。分子核酸平台中的 BCI、HIV、HCV、HBV 产品，全自动多重免疫分析仪以及首批应用抗核抗体 15 项产品均已经完成临床阶段，进入到注册阶段。

2019 年上半年，丽珠试剂生产管理工作稳步推进，不断完善合规体系，持续推进了 EHS 工作。通过管理优化效率提升，在保质的前提下，自产产品成本水平下降。

在国际注册认证方面，截止 2019 年 6 月 30 日，有 14 个品种在欧盟获得 15 个医疗器械证书，其中 6 个品种通过 TUV 国际认证现场检查。

本报告期内，丽珠试剂设立合资公司珠海启奥生物技术有限公司，以共同开发新一代快速分子检测医疗诊断设备及试剂产品。

（5）职能与战略：贯彻人才战略，强化投资外延

“人才战略”是三大核心战略之一，2019 年上半年主要开展工作包括以下方面：一是梳理本集团各级组织架构及机构设置，坚持机构设计扁平化及业务下沉的原则，优化增效；二是引进全球中高端人才，本集团在研发、医学、投资等领域均有人才引进；三是优化绩效考核管理体系，对科研单位、生产型单位的考核方案进行梳理优化，建立了科学的干部考评办法，量化考核指标，细化考核节点；四是统筹划分职能，优化整合了本集团中药事业部、公共事务总部、人事行政总部等部门。

在战略发展及投资方面，本报告期内，为加快本公司国际化产业布局，进一步完善产业架构，本集团分别于境内、境外设立投资公司，以期通过股权投资方式推进本公司在行业内的外延式发展。2019 年上半年，本集团子公司丽珠试剂设立了合资公司以开发新一代快速分子检测医疗诊断产品，附属公司卡迪生物增资羿尊医药以加快在细胞治疗业务领域的战略布局。

三、主营业务分析

1.概述

是否与经营情况讨论与分析的概述披露相同

是 否

请参见本报告第四节中“概述”相关内容。

2. 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

3. 分部信息

本集团于境内经营单一营运分部，即医药制造业。因此，本集团并无呈列营运分部资料。

4. 收入与成本

(1) 主营业务构成

单位：人民币元

		主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业							
化学制剂	消化道	945,389,757.68	101,039,991.66	89.31%	51.37%	92.55%	-2.29%
	心脑血管	155,253,213.18	35,784,182.93	76.95%	22.14%	36.45%	-2.42%
	抗微生物药物	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%
	原料药和中间体	1,218,996,494.87	846,246,039.78	30.58%	1.64%	-7.89%	7.18%
	中药制剂	709,446,688.37	176,400,921.43	75.14%	-17.68%	-11.01%	-1.86%
	诊断试剂及设备	365,329,401.93	139,333,621.52	61.86%	8.21%	4.38%	1.40%
	其他	-	-	-	-	-	-
	合计	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	64.98%	8.17%	1.24%	2.39%
分地区							
	境内	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%

本报告期，本集团主营业务实现收入人民币 4,914.75 百万元，比较上年同期人民币 4,543.74 百万元，增加人民币 371.00 百万元，增幅 8.17%。其中，化学制剂产品同比增长 22.19%，原料药和中间体产品同比增长 1.64%。

有关制剂重点产品的收入及变动情况如下：促性激素领域中的重点品种注射用醋酸亮丙瑞林微球和注射用尿促卵泡素分别实现销售收入人民币 457.35 百万元和人民币 304.51 百万元，同比增长分别为 27.37% 和 11.59%。消化道领域的重点品种艾普拉唑系列实现销售收入人民币 503.72 百万元，同比增长 76.45%，其中，艾普拉唑肠溶片实现销售收入人民币 456.24 百万元，同比增长 62.52%；雷贝拉唑实现销售收入人民币 166.52 百万元，同比增长 32.14%；得乐系列实现销售收入人民币 111.79 百万元，同比增长 32.57%；丽珠维三联实现销售收入 121.59 百万元，同比增长 26.29%。抗微生物药物注射用伏立康唑实现销售收入人民币 148.74

百万元，同比增长 7.37%。精神领域的氟伏沙明及哌罗匹隆分别实现销售收入人民币 63.86 百万元和人民币 24.79 百万元，同比增长分别为 20.03%和 36.66%。神经领域的注射用鼠神经生长因子实现销售收入人民币 225.83 百万元，同比下降 1.28%。中药制剂领域产品参芪扶正注射液实现销售收入人民币 455.19 百万元，同比下降 16.58%；抗病毒颗粒实现销售收入人民币 169.59 百万元，同比下降 19.34%。

有关原料药及中间体重点产品的收入及变动情况如下：苯丙氨酸实现销售收入 117.01 百万元，同比增长 16.49%；阿卡波糖实现销售收入人民币 115.24 百万元，同比增长 4.33%；美伐他汀实现销售收入人民币 95.22 百万元，同比增长 75.81%；盐酸万古霉素实现销售收入人民币 84.53 百万元，同比增长 35.26%；米尔贝肟实现销售收入人民币 50.85 百万元，同比下降 35.12%；林可霉素实现销售收入人民币 35.79 百万元，同比下降 49.58%。

上述产品销售增长主要是本集团不断深化营销改革，全力推进产品渠道下沉，加快销售专科领域建设，以及原料药领域通过资源整合、调整产品结构、加大国际认证等措施，重点高毛利品种稳定增长。另外，因受医保控费、招标降价等行业政策影响，个别品种出现增速放缓或下降。

本报告期，本集团主营业务成本总计人民币 1,720.97 百万元，与上年同期人民币 1,699.81 百万元相比，增加人民币 21.16 百万元，增幅 1.24%，主要是销售收入增长，主营业务成本相应增加所致。

(2) 主营业务收入分地区

单位：人民币元

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业成本	主营业务收入	主营业成本
境内	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
合计	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

(3) 主要销售客户和主要供应商

本报告期，本集团前五大客户之销售额占本集团主营业务收入 8.55%（上年同期：9.13%），而本集团前五大供应商之采购额约占本集团原材料采购总额 39.52%（上年同期：34.91%）。前五大客户成为本集团客户的平均年数为 11.2 年，前五大供应商成为本集团供应商的平均年数为 11.5 年。

公司本报告期主要供应商情况

前五大供应商合计采购金额（人民币元）	391,456,519.32
前五大供应商合计采购金额占本期采购总额比例（%）	39.52%

公司本报告期前五大供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（人民币元）	占本期采购总额比例
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%
合计		391,456,519.32	39.52%

注：本表以公司主营业务经营采购为统计口径。

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

第一名供应商焦作健康元是健康元的全资附属公司，公司董事长朱保国先生通过持有健康元股份间接在焦作健康元拥有权益，具体权益请参见本报告第八节中“董事、监事和高级管理人员持股变动”相关内容。

就董事所知，概无董事及彼等各自之紧密联系人、监事、高级管理人员、核心技术人员或任何股东（就董事所知拥有本公司逾5%以上已发行股本）拥有上述本集团之五大供应商及五大客户（除焦作健康元外）的权益。

5. 费用

本报告期，本集团四项费用（销售费用、管理费用、研发费用及财务费用）发生额共计人民币 2,227.88 百万元，同比增长人民币 166.93 百万元，增幅 8.10%，详见下表：

单位：人民币元

	本期	上期	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,796,846,255.61	1,679,680,086.00	6.98%	无重大变化
管理费用	255,211,847.01	251,140,575.65	1.62%	无重大变化
研发费用	288,459,672.08	243,963,723.02	18.24%	无重大变化
财务费用	-112,639,576.24	-113,838,344.05	1.05%	无重大变化

本报告期，所得税费用总额为人民币 153.42 百万元，同比增加人民币 11.32 百万元，同比增长 7.97%，主要是本期利润增长，计提的所得税费用相应增加所致。

6. 研发投入

适用 不适用

本报告期，本集团用于研发方面的相关支出总额约为人民币 344.22 百万元（上年同期：人民币 327.47 百万元），同比增加 5.12%，约占归属于本公司股东净资产比例 3.27%，约占本报告期本集团营业总收入比例 6.97%（上年同期：7.17%）。

截至本报告期末，本集团各领域研发总体情况如下：

（1）化学及中药制剂

化药项目：已申报生产 2 项，BE 研究总结中 1 项。其中注射用丹曲林钠被纳入优先审评；布南色林片已完成 BE 研究。

一致性评价项目：替硝唑片已通过国家药品监督管理局核查；克拉霉素片和苯磺酸氨氯地平胶囊完成 BE 研究，提交注册申报并已受理。启动 BE 研究的项目 6 项。

微球平台：醋酸曲普瑞林微球（1 个月缓释）项目已经完成了 I 期临床预试验研究，正在进行 I 期正式临床试验的相关工作、III 期的方案讨论工作。注射用醋酸亮丙瑞林微球（3 个月缓释）项目已于 2019 年 3 月获

得临床批件，目前处于临床方案的讨论阶段。

中药项目：参芪扶正注射液处于申报 FDA 的 I 期临床总结期。

(2) 原料药与中间体

发酵研发中心：2 个品种完成菌种改造，2 个万星类产品、2 个多肽类产品处于前期研发阶段。

合成研发中心：1 个品种完成工艺验证、分析方法验证及小批量产；2 个品种完成工艺预验证、分析方法验证准备工作；2 个品种完成工艺改进方案。

(3) 生物药

注射用重组人绒促性素申报生产已进入 CDE 审评序列，重组人源化抗 IL-6R 单克隆抗体注射液正在进行 I 期临床试验；重组抗 HER2 结构域 II 人源化单克隆抗体注射液正在准备 Ib 期临床试验；注射用重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体正在准备 Ib 期临床试验；注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体 II 期临床试验完成；重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体正在进行 I 期临床试验；重组全人抗 RANKL 单克隆抗体处于 I 期临床研究阶段；重组全人源化抗 OX40 单克隆抗体注射液获临床批文。

肿瘤治疗用新型长效靶向细胞因子药物、人源化双特异性自体 CAR-T 细胞注射液、新型治疗性 T 细胞疫苗注射液处于临床前研究阶段。

(4) 诊断试剂及设备

分子核酸平台：BCI、HIV、HCV、HBV 产品已完成临床进入了注册阶段；单人份发光平台：全自动 60 速单人份发光已经进入临床阶段，首批在单人份发光平台上应用试剂 PCT 已获证、结核已结束临床、IL-6 及 AMH 也已经进入临床阶段；多重免疫平台：全自动多重免疫分析仪以及首批应用抗核抗体 15 项产品已经完成临床阶段，进入到注册阶段；自免抗核抗体 17 项、肌炎、血管炎产品处于临床阶段；其他品种如 X 光辐照仪等待获证。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,842,092.53	-0.39%	主要是投资的联营企业损益变动。	是
公允价值变动损益	-5,456,003.34	-0.55%	主要是因汇率变动导致远期外汇合约公允价值变动。	是
资产减值损失	-14,109,578.25	-1.43%	主要是计提的存货跌价准备。	否
信用减值损失	-10,436,940.03	-1.06%	主要是计提的应收账款坏账准备。	否
营业外收入	71,038,475.86	7.19%	主要是收到的与非日常活动相关的政府补助。	是
营业外支出	4,003,453.13	-0.41%	主要是捐赠支出及非流动资产毁损报废损失。	否
其他收益	37,922,405.15	3.84%	主要是收到的与日常活动相关的政府补助。	是

五、财务状况分析

1.资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,767,982,705.34	46.03%	6,404,038,913.24	41.41%	4.62%	无重大变动
应收账款	1,758,612,952.69	10.42%	1,775,253,489.38	11.48%	-1.06%	无重大变动
存货	1,036,661,443.83	6.14%	1,154,373,372.75	7.46%	-1.32%	无重大变动
投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	181,718,000.07	1.08%	112,490,912.71	0.73%	0.35%	无重大变动
固定资产	3,216,999,943.29	19.06%	3,231,463,269.69	20.90%	-1.84%	无重大变动
在建工程	205,414,501.40	1.22%	130,838,444.98	0.85%	0.37%	无重大变动
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经清偿所致。
长期借款	-	-	700,000.00	0.0045%	-0.0045%	主要是对无需偿还且长期挂账的借款进行清理，转入营业外收入所致。

2.以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	15,409,698.08	21,199.62	-	-	-	-	15,430,897.70
2.衍生金融资产	525,040.12	-395,570.12	-	-	-	-	129,470.00
3.其他权益工具投资	407,707,119.32	-	-4,080,987.42	-	81,876,387.64	103,432,480.34	382,070,039.20
金融资产小计	423,641,857.52	-374,370.50	-4,080,987.42	-	81,876,387.64	103,432,480.34	397,630,406.90
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	423,641,857.52	-374,370.50	-4,080,987.42	-	81,876,387.64	103,432,480.34	397,630,406.90
金融负债	85,294.16	5,081,632.84	-	-	-	-	5,166,927.00

本报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3.截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

2018年4月23日，本公司第九届董事会第十三次会议审议通过《关于开展票据池业务的议案》，同意公司及子公司共享不超过人民币14亿元的票据池业务额度，该额度可滚动使用。截止报告期末，公司向银

行申请应收票据质押余额为人民币 27,658.55 万元。

子公司向银行申请办理远期外汇合约及开立信用证等业务实际缴纳保证金余额为人民币 383.31 万元。

4.合并资产负债表项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	同比增减
其他应收款	67,015,560.25	49,482,179.59	35.43%
长期应收款	10,656,942.50	20,299,509.76	-47.50%
开发支出	111,661,581.08	81,146,586.57	37.60%
短期借款	-	1,500,000,000.00	-100.00%
交易性金融负债	5,166,927.00	85,294.16	5957.77%
合同负债	77,294,467.41	115,973,464.09	-33.35%
应交税费	153,488,094.77	245,057,455.45	-37.37%
其他应付款	3,119,957,280.03	1,967,100,817.25	58.61%
长期借款	-	700,000.00	-100.00%
库存股	-	25,208.04	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 其他应收款同比增长 35.43%，主要是应收的出口退税款增加所致。
- (2) 长期应收款同比下降 47.50%，主要是因账期变化，将 1 年以内到期的长期应收款转至一年内到期的非流动资产所致。
- (3) 开发支出同比增长 37.60%，主要是重组人源化抗人 IL-6R 单克隆抗体注射液、注射用重组人绒促性素等项目进入临床试验阶段，研发费用增加所致。
- (4) 短期借款同比下降 100.00%，主要是本期偿还信用借款所致。
- (5) 交易性金融负债同比增长 5957.77%，主要是因汇率变动导致远期外汇合约公允价值变动所致。
- (6) 合同负债同比下降 33.35%，主要是本期部分预收的合同货款达到收入确认条件而结转收入所致。
- (7) 应交税费同比下降 37.37%，主要是本期汇算清缴上年企业所得税费所致。
- (8) 其他应付款同比增长 58.61%，主要是根据公司股东大会决议通过的 2018 年利润分配方案，计提的应付股利在资产负债表日尚未支付所致。
- (9) 长期借款同比下降 100.00%，主要是对无需偿还且长期挂账的借款进行清理，转入营业外收入所致。
- (10) 库存股同比下降 100.00%，主要是回购注销不符合解锁条件的限制性股票而相应减少库存股所致。

资产负债比率

本集团于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日的资产负债比率是按照本集团各日期之负债总额除以资产总额计算而得。本集团的资产负债比率由 2018 年 12 月 31 日的 32.62% 下降至 2019 年 6 月 30 日的 31.42%。

5.合并利润表项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	本期	上期	同比增减
投资收益	-3,842,092.53	854,288.83	-549.74%

公允价值变动收益	-5,456,003.34	-16,905,949.52	67.73%
信用减值损失	-10,436,940.03	24,003,370.10	-143.48%
资产减值损失	-14,109,578.25	-27,823,804.41	49.29%
资产处置收益	937,832.83	-121,892.09	869.40%
营业外支出	4,003,453.13	9,461,134.24	-57.69%
少数股东损益	95,578,071.07	42,351,245.80	125.68%
其他综合收益的税后净额	-1,260,651.40	1,669,749.34	-175.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 投资收益同比下降 549.74%，主要是投资的联营企业损益变动所致。
- (2) 公允价值变动收益同比增长 67.73%，主要是因汇率变动导致远期外汇合约公允价值变动所致。
- (3) 信用减值损失同比下降 143.48%，主要是上年同期按照预期信用损失率转回应收款项信用减值准备所致。
- (4) 资产减值损失同比增长 49.29%，主要是上年同期固定资产计提减值准备所致。
- (5) 资产处置收益同比增长 869.40%，主要是本期处置固定资产产生收益所致。
- (6) 营业外支出同比下降 57.69%，主要因上年同期生产设备更新换代，报废旧的生产设备所致。
- (7) 少数股东损益同比增长 125.68%，主要是非全资子公司利润增加，少数股东损益相应增加。
- (8) 其他综合收益的税后净额同比下降 175.50%，主要是其他权益工具公允价值变动所致。

6. 合并现金流量表项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	本期	上期	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	958,363,504.62	-18,168,548.18	5374.85%
投资活动现金流入小计	148,729,974.41	34,621,993.70	329.58%
投资活动现金流出小计	278,167,172.72	491,062,836.90	-43.35%
投资活动产生的现金流量净额	-129,437,198.31	-456,440,843.20	71.64%
筹资活动现金流入小计	29,811.30	302,653,082.12	-99.99%
筹资活动现金流出小计	1,632,988,401.46	859,872,997.83	89.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,632,958,590.16	-557,219,915.71	-193.05%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,470,674.54	16,483,346.22	-72.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 5374.85%，主要是上年汇缴了 2017 年处置珠海维星实业有限公司股权产生的企业所得税人民币 78,983.50 万元所致。
- (2) 投资活动现金流入小计同比增长 329.58%，主要是本期赎回 SEEKERS FUND 基金所致。
- (3) 投资活动现金流出小计同比下降 43.35%，主要是本期对外投资较上年有所减少所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比增长 71.64%，主要是本期对外投资较上年有所减少所致。
- (5) 筹资活动现金流入小计同比下降 99.99%，主要是上期控股子公司信用借款所致。
- (6) 筹资活动现金流出小计同比增长 89.91%，主要是本期偿还信用借款所致。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 193.05%，主要是本期偿还信用借款所致。
- (8) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 72.88%，主要是汇率变动，持有的外币资金汇兑收益

减少。

7. 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

8. 资金流动性及财政资源

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团持有货币资金共计人民币 7,767.98 百万元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 8,587.93 百万元), 资金主要来源于运营所得现金及 2017 年度收到转让附属公司股权对价款。资金主要用于企业日常经营活动以及投资活动。本集团制定全面稳健的财务管理制度。目标是保障公司资金安全, 为生产经营及业务发展提供支持并合理提升资金收益。

本报告期内, 本集团董事会及股东大会批准可申请的授信额度为人民币 11,395.00 百万元, 实际向银行申请使用的授信金额为人民币 605.52 百万元。

单位: 人民币元

项目	期末 (2019 年 6 月 30 日)			期初 (2018 年 12 月 31 日)		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:	-	-	146,506.97	-	-	134,536.84
—人民币	-	-	129,344.84	-	-	117,334.89
—美元	700.00	6.8747	4,812.29	700.00	6.8632	4,804.24
—欧元	1,579.87	7.8170	12,349.84	1,579.87	7.8473	12,397.71
银行存款:	-	-	7,762,147,488.29	-	-	8,562,040,609.92
—人民币	-	-	6,832,120,862.20	-	-	7,819,701,378.53
—港币	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
—欧元	101,971.50	7.8170	797,111.22	26,433.60	7.8473	207,432.39
—澳门币	2,382,695.57	0.8553	2,037,919.52	5,831,837.78	0.8523	4,970,475.34
其他货币资金:	-	-	5,688,710.08	-	-	25,752,125.65
人民币	-	-	3,670,986.31	-	-	13,968,683.03
港币	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
合计	-	-	7,767,982,705.34	-	-	8,587,927,272.41

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团的借款余额为人民币 0.40 百万元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 1,501.10 百万元), 占资产总额比例为 0.0024% (2018 年 12 月 31 日: 8.61%)。其中于 1 年内到期短期借款余额为人民币 0.40 百万元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 1,500.40 百万元), 占资产总额比例为 0.0024% (2018 年 12 月 31 日: 8.60%); 于 1 年后到期的长期借款余额为人民币 0.00 百万元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 0.70 百万元), 占资产总额比例为 0.00% (2018 年 12 月 31 日: 0.004%)。本报告期, 本集团对无需偿还且长期挂账的长期借款人民币 0.70 百万元进行了清理。上述各项借款并无明显的季节性需求。

9. 资本结构

本集团的资本结构由股东权益和负债构成。于 2019 年 6 月 30 日，股东权益为人民币 11,574.23 百万元，负债总额为人民币 5,303.42 百万元，资产总额为人民币 16,877.65 百万元。其中，本集团的流动负债为人民币 4,979.57 百万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 5,369.58 百万元），比上年度期末下降 7.26%；非流动负债合计为人民币 323.85 百万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 317.89 百万元），比上年度期末上升 1.87%；本报告期已偿还债务人民币 1,500.00 百万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 300.00 百万元）。

归属于本公司股东权益为人民币 10,533.46 百万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 10,651.98 百万元），比上年度期末下降 1.11%；少数股东权益为人民币 1,040.77 百万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,097.90 百万元），比上年度期末下降 5.20%。

10. 资本承诺

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的一购建长期资产承诺	39,275,617.84	52,554,161.77
合计	39,275,617.84	52,554,161.77

11. 利率

于 2019 年 6 月 30 日，总计息银行及其他借款人民币 0.00 百万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,500.00 百万元）。

12. 未偿还债务之到期结构

单位：人民币百万元

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	833.27	2,218.99
一至两年	-	-
两至五年	-	-
五年以上	-	0.70
合计	833.27	2,219.69

13. 资本负债比率

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日的资本负债比率乃按本集团各日期之债务总额除以股东权益计算，该资本负债比率由 2018 年 12 月 31 日的 18.89% 下降至 2019 年 6 月 30 日的 7.20%。

14. 利息支出及资本化

单位：人民币元

	本报告期	上年同期
利息支出 ^(注)	5,219,055.56	2,390,751.95
利息资本化	-	-
总利息支出	5,219,055.56	2,390,751.95

注：利息支出主要是公司本期已清偿的信用贷款产生的利息。

15. 外汇风险

有关本集团外汇风险之详情请见本报告期内按照《中国企业会计准则》编制的财务报表之“附注九 与金融工具相关的风险”所载相关内容。公司主要记账本位币是人民币，若发生以非人民币结算的销售、采购及投融资业务，则相应产生外汇风险敞口。公司以“防控风险，锁定利润”为管理目标，制定《外汇风险管理制 度》，规定一定的套期保值比例，使用外汇金融衍生工具对外汇风险进行管控，以降低汇率波动对公司业务的影响。

16. 或有负债

于 2019 年 6 月 30 日，本集团并无重大的或有负债。

17. 资产质押

于 2019 年 6 月 30 日，本公司资产质押受限情况如下：

	2019 年 6 月 30 日（人民币元）	受限制的原因
用于质押的资产：		
应收票据	276,585,493.11	票据池业务质押票据
其他货币资金	3,833,108.70	保证金
合计	280,418,601.81	

票据质押担保

2018 年 4 月 23 日，公司第九届董事会第十三次会议，审议通过了《关于开展票据池业务的议案》，同意公司及子公司共享不超过人民币 14 亿元的票据池业务额度，该额度可滚动使用。截止 2019 年 06 月 30 日，票据质押担保情况如下：

单位：人民币万元

担保人	质权人	应收票据质押金额	担保对象名称	担保内容	担保金额	担保期限
本公司	工商银行 珠海分行	5,506.77	丽珠集团利民制药厂	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	734.35	至 2019 年 11 月 27 日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	4,133.17	至 2020 年 01 月 09 日
		报告期末对子公司实际担保余额小计				4,867.52
	招商银行 珠海分行	21,892.05	珠海保税区丽珠合成制 药有限公司	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	1,643.70	至 2020 年 03 月 20 日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	2,511.04	至 2019 年 12 月 20 日
			焦作丽珠合成制药有限 公司	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	6,698.78	至 2019 年 12 月 25 日
			丽珠集团福州福兴医药 有限公司	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	3,257.32	至 2019 年 12 月 20 日
			四川光大制药有限公司	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	1,090.21	至 2019 年 12 月 14 日
			丽珠集团（宁夏）制药 有限公司	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	6,237.74	至 2019 年 12 月 13 日
	报告期末对子公司实际担保余额小计				21,438.79	
	浙商银行 深圳分行	259.73	丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇 票，连带责任担保	145.29	至 2019 年 07 月 30 日

		珠海保税区丽珠合成制药有限公司	开立银行承兑汇票，连带责任担保	45.42	至2019年08月13日
		报告期末对子公司实际担保余额小计		190.71	
		报告期末对子公司实际担保余额合计		26,497.02	

18. 员工、薪酬、退休金计划及培训

于2019年6月30日，本集团员工为8,243人（2018年12月31日：7,671人）。本集团主要依据中华人民共和国法律及规定、公司经济效益情况，并参考社会报酬水平，厘定员工薪酬。本报告期，本集团支付全体员工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、住房公积金及社会保险费为人民币535.64百万元（2018年12月31日：人民币876.88百万元）。

本报告期，有关员工薪金政策并无变化。本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团须根据雇员薪金之若干百分比为员工缴纳一定社会基本养老保险以提供员工退休福利。本集团有关缴纳社会基本养老保险之唯一责任是根据规定供款。该等退休福利详情并无变化。

本报告期内，本公司继续重视公司内部的人才开发和培育，形成以商学院为核心平台的多元化、全方位的员工培训体系。根据本集团战略需求和人才分类，本公司培训采取线上线下相结合的多元化学习方式：在各下属子公司设立了8家商学院分院；组织管理层新型经营模式培训；组织在职硕（博）学位深造、各专业继续教育及与相关大学合作开办的研修班；组织员工级的智能化办公软件应用、新员工入职等培训；专为各层次管理干部提供管理能力提升线上课程，内容多样，全面提高学习效率与效果。同时，本公司对新员工培训进行全面提升，通过对培训对象分类、丰富培训课程、邀请公司内（外）部优质讲师及各领域专家，向新员工传授集团在质量控制、生产控制、安全环保、财务制度、人事制度、行政制度、信息系统方面的内容和优势，使新员工全面了解本集团的企业文化，学习专业技术知识并形成团队观念。

19. 投资

四川光大整体搬迁调迁扩建项目

2019年3月6日，本公司董事会审议批准本公司与四川省成都市彭州市人民政府签署了《四川光大制药整体搬迁调迁扩建项目投资协议书》（“《投资协议》”）及《补充协议一》。根据《投资协议》，本公司将出资人民币64,600万元用于投资建设本公司全资附属公司四川光大的整体搬迁调迁扩建项目（“本项目”）。根据《补充协议一》，彭州市人民政府同意给予本公司人民币9,000万元拆迁补偿款以及新厂建设项目总额不超过人民币12,580万元的奖励。

本项目由四川光大负责具体实施，并拟根据具体建设方案分期逐步实施。在新厂建成投产前，四川光大旧厂仍可持续使用，故对四川光大的生产营运影响轻微，预计本项目对本公司本年度及未来的财务状况和经营成果不会造成重大影响。

本项目投资一方面为了适应并满足当地政府经济发展、产业结构及发展规划调整的迫切要求，另一方面也服务于本公司在中药固体制剂生产基地的技术与产品升级。本项目得到了当地政府的大力支持，其顺利实施将有利于带动当地经济的发展，可以为本公司中药领域业务创新升级与发展提供可靠有利条件。

丽珠试剂设立合资公司

2019年5月5日，经本公司经营管理层审议批准，本公司控股子公司丽珠试剂（本公司持有其51%的股权）与刘珺先生和陈启跃先生共同签订了《关于快速PCR产品之合资协议》，以在珠海市成立一家合资公司（“合资公司”），共同进行丽珠试剂专利、卡盒专利、PCR专利的继续开发与转化。

合资公司的注册资本为人民币1,666.6667万元，其中，丽珠试剂以货币出资人民币1,000.00万元，占注册资本的60%；刘珺先生以卡盒专利技术出资人民币333.33335万元，占注册资本的20%；陈启跃先生以卡盒专利技术出资人民币333.33335万元，占注册资本的20%。

设立合资公司主要是为了发挥双方在快速诊断设备和试剂领域的研发、生产及商业化运作优势，共同开发新一代快速分子检测医疗诊断及试剂产品，符合本公司在体外诊断领域产品创新升级的中长期战略发展目标。

合资公司已于2019年6月27日完成注册及成立，公司名称为珠海启奥生物技术有限公司，将纳入本公司合并报表范围内。

设立全资子公司

本报告期内，经本公司经营管理层审议批准，本公司于（i）珠海市设立了一家全资子公司珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司，其中本公司出资人民币900万元，持股90%，本公司全资子公司制药厂出资人民币100万元，持股10%；（ii）开曼群岛设立了Livzon International Ventures， Livzon International Ventures I及Livzon International Ventures II三家全资附属公司，均由本公司全资子公司丽珠香港出资，持股100%。

设立上述全资子公司旨在进一步拓展本公司对外投资业务，提升本公司对外股权投资工作的效率与专业化水平。上述全资子公司主要通过股权投资方式以推进本公司在行业内的外延式发展，以丰富本公司现有的研发管线和发挥业务协同整合效应为目的，加快本公司国际化产业布局，引入新技术、新产品及新合作团队。

卡迪生物认购羿尊医药新增注册资本

2019年6月3日，经本公司经营管理层审议批准，本公司控股子公司生物医药公司（本公司间接持有其55.13%股权）透过协议安排控制的珠海市卡迪生物医药有限公司（“卡迪生物”）与刘凌峰先生、宁波梅山保税港区羿尊资产管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区璟一投资合伙企业（有限合伙）、羿尊生物科技（上海）有限公司签订了关于羿尊生物医药（上海）有限公司（“羿尊医药”）的增资协议（“增资协议”）。根据增资协议，卡迪生物将出资人民币30,000,000.00元认购羿尊医药新增注册资本人民币3,111,111.00元，占增资完成后羿尊医药注册资本的10%。同时，卡迪生物将与羿尊医药就有关项目开展合作。截至2019年6月30日，本公司已完成认缴人民币30,000,000.00元。

本次对外投资是为了充分发挥各方在细胞治疗业务领域研发、生产及商业化的优势，增资完成后，卡迪生物将与羿尊医药就其Vac-T和NK-T细胞疗法的现有全部产品项目开展全球独家合作。本次投资符合本公司生物药领域中、长期研发管线的战略布局。

除上文披露者外，本报告期内，本集团并无作出获取股权及/或其他重大投资，同时本集团所持投资与本公司2018年年报内所披露的相关资料相比并无重大变动。

六、投资状况

1.对外投资总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（人民币元）	上年同期投资额（人民币元）	变动幅度
52,311,205.00	40,230,703.50	30.03%

2.报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
珠海启奥生物技术有限公司	开发新一代快速分子检测医疗诊断设备及试剂产品	新设	10,000,000.00	30.60%	自有资金	刘珺、陈启跃	长期	诊断试剂及设备	尚未投入资金	-	-	否	详见注释1	详见注释1
羿尊生物医药（上海）有限公司	开展 Vac-T 和 NK-T 细胞疗法项目	增资	30,000,000.00	10.00%	自有资金	刘凌峰等 ^{注2}	长期	生物制品	已出资30,000,000.00元	-	-	否	详见注释1	详见注释1
合计	--	--	40,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

注：1、披露日期及披露索引：上述股权投资详情请见公司分别于2019年5月7日发布的《丽珠医药集团股份有限公司关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2019-028）；2019年6月29日发布的《丽珠医药集团股份有限公司关于对外投资设立合资公司的进展公告》（公告编号：2019-043）；2019年6月5日发布的《丽珠医药集团股份有限公司对外投资公告》（公告编号：2019-033）。

2、合作方包括刘凌峰、宁波梅山保税港区羿合资产管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区璟一投资合伙企业（有限合伙）、羿尊生物科技（上海）有限公司。

3.报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4.证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
股票	00135	昆仑能源	4,243,647.64	以公允价值计提	7,272,460.00	-1,281,975.40	-	-	-	-1,055,908.42	5,990,484.60	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹
基金	206001	鹏华基金	150,000.00	以公允价值计提	869,284.66	14,400.92	-	-	-	14,400.92	883,685.58	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹
股票	000963	华东医药	39,851.86	以公允价	7,267,953.42	1,288,774.10	-	-	-	1,379,417.51	8,556,727.52	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自筹

				值计提									产	
期末持有的其他证券投资				-	--								-	--
合计				4,433,499.50	--	15,409,698.08	21,199.62					337,910.01	15,430,897.70	--
证券投资审批董事会公告披露日期		不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）		不适用												

5.衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	442.72	2018-3-20	2019-3-22	480.42	-	468.61	-	-	-	-19.00
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	348.59	2018-7-26	2019-1-10	353.59	-	351.16	-	-	-	-2.16
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	2,561.52	2018-8-2	2019-3-11	2,583.72	-	2,551.47	-	-	-	16.57
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	2,316.99	2018-9-10	2019-3-11	2,323.88	-	2,283.48	-	-	-	42.94
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	3,554.41	2018-10-9	2019-4-17	3,524.76	-	3,453.42	-	-	-	103.56
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	7,308.67	2018-11-2	2019-5-21	7,241.27	-	7,117.82	-	-	-	192.97
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	5,781.04	2018-12-3	2019-6-25	5,749.82	-	5,684.50	-	-	-	71.08
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	9,710.14	2019-1-2	2019-7-5	-	9,710.14	8,355.97	-	1,373.69	0.13%	-10.52
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	7,178.86	2019-2-1	2019-8-26	-	7,178.86	5,406.65	-	1,891.46	0.18%	-81.17
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	7,821.01	2019-3-5	2019-9-6	-	7,821.01	1,649.12	-	6,358.67	0.60%	-41.72
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	10,975.99	2019-4-1	2019-9-25	-	10,975.99	-	-	8,460.48	0.80%	-54.02
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	17,681.72	2019-5-6	2019-12-25	-	17,681.72	-	-	17,388.43	1.65%	-0.60
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	8,406.92	2019-6-4	2019-12-25	-	8,406.92	-	-	8,393.52	0.80%	-

	关联方	约（卖出）										
合计			84,088.58	--	--	22,257.46	61,774.64	37,322.20	-43,866.25	4.16%	217.93	
衍生品投资资金来源			自筹									
涉诉情况（如适用）			不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）			2019年6月18日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）			为有效管理汇率波动对公司外币资产带来的不确定性风险，从而运用外汇远期合约等金融衍生工具锁定汇率，进行套期保值。公司已制定了《外汇风险管理办法》对外汇衍生产品的操作和控制：1、市场风险：外汇市场汇率波动的不确定性导致外汇远期业务存在较大的市场风险。控制措施：公司外汇远期业务是为对冲美元资产面临的汇率风险而签订，锁定美元资产未来结汇价格，存在本身就是套期保值工具，该等外汇衍生产品不得进行投机交易，坚持谨慎稳健原则，有效防范市场风险。2、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成操作上的风险。控制措施：公司已制定相应管理办法，明确各主体责任，完善审批流程，建立监督机制，有效降低操作风险。3、法律风险：公司外汇远期业务需遵循法律法规，明确约定与金融机构之间的权利义务关系。控制措施：公司制定责任部门除了加强法律法规和市场规则学习外，也规定公司法律部门须严格审核各类业务合同、协议等文件，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品投资与操作符合法律法规及公司内部制度的要求。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定			远期结汇合约报告期内产生公允价值变动损益为-547.72万元。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明			否									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见			基于公司进出口业务的不增加，需要大量外汇交易，为规避和防范汇率波动风险，我们认为公司及下属附属公司开展的远期外汇衍生品交易业务，符合公司的实际发展需要。公司董事会在审议上述议案时，相关审议程序符合法律、法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定。综上所述，我们同意公司在本次董事会批准额度范围内使用自有资金开展外汇衍生品交易业务。									

七、重大资产和股权出售

1.出售重大资产情况

适用 不适用

2.出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：人民币元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽珠集团 丽珠制药厂	附属公司	医药	主要从事生产和销售自产的化学药品、生化药品、微生态制剂、抗生素等产品。	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

四川光大制药有限公司	附属公司	医药	主要从事中成药的研发、生产和销售，主要产品抗病毒颗粒、口炎宁等。	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
丽珠集团利民制药厂	附属公司	医药	主要从事中药制剂、医药原料等的生产经营，主要产品有参芪扶正注射液、血栓通等。	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
上海丽珠制药有限公司	附属公司	医药	主要从事生化与多肽原料药的生产，主要产品有尿促性素、绒促性素等生化原料药。	87,328,900.00	727,195,651.39	438,716,353.72	589,735,185.00	191,342,929.68	167,598,896.48
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	附属公司	医药	主要从事化学原料药的生产经营，主要产品有头孢呋辛钠、头孢地嗪钠、头孢曲松钠等。	128,280,000.00	822,068,528.25	256,732,059.96	479,503,166.87	80,413,920.63	66,331,628.93
丽珠集团新北江制药股份有限公司	附属公司	医药	主要从事经营原料药、中间体产品及相关技术的出口业务等，主要产品有普伐他汀、美伐他汀、盐霉素等。	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
丽珠集团福州福兴医药有限公司	附属公司	医药	主要从事生产抗菌素类原料药、中间体和制剂及医药生产用的化工原料材料，主要产品有硫酸粘杆菌素、万古霉素、苯丙氨酸等。	41,700,000美元	1,036,638,765.02	617,440,459.72	298,707,953.05	106,521,022.53	88,187,155.15
珠海丽珠试剂股份有限公司	附属公司	医药	主要从事诊断试剂的生产及销售，主要产品有沙眼衣原体抗原诊断试剂盒、人类免疫缺陷病毒（HIV）抗体诊断试剂盒。	88,232,932.00	678,964,452.66	162,103,810.28	365,754,857.50	59,680,196.10	52,916,184.41
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	附属公司	医药	主要从事生物医药产品及抗体药物的技术研究、开发。	1,133,330,000.00	682,972,710.34	617,342,207.08	295,805.31	-87,541,817.21	-87,397,873.89

注：丽珠单抗为本集团重点生物药研发企业，目前尚未有产品上市销售，亏损主要是研发费用投入所致。

九、报告期内取得和处置附属公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司	新设	无重大影响
Livzon International Ventures	新设	无重大影响
Livzon International Ventures I	新设	无重大影响
Livzon International Ventures II	新设	无重大影响
珠海启奥生物技术有限公司	新设	无重大影响
珠海市卡迪生物医药有限公司	协议控制	无重大影响

十、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十一、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十二、自会计期间结束后发生的对本集团有重大影响的事件的详情

自会计期间结束后，除本报告披露者外，概无任何对本集团有影响的重大事件发生。

十三、其他重大事项的说明

本报告期内，除本报告披露者外，本公司未发生重大投资、重大收购或出售有关子公司或联营公司之情况，也无发生其他须披露之重大事项。

十四、公司未来发展的展望

2019 年下半年，本集团将继续贯彻执行“三大战略”，做好人才的引进、内部培养及精细考核，推进产品的研发及战略布局，强化市场的合规与精耕细作。我们将进一步提高本公司管控效率与规范治理水平，密切关注行业政策变化并积极应对，重点做好以下几个方面的工作：

（1）化药及中药制剂

2019 年下半年，市场营销方面重点部署如下：（i）强化覆盖率考核，以医院覆盖、重点单品覆盖为主要考核目标，推进医疗机构的开发；（ii）围绕消化、精神等领域进行专科销售队伍的试点和推广，精耕细作；（iii）梳理公司在销品种，制定销售费用率标准，以合理合规；（iv）进一步跟踪推进医保目录、用药指南、专家共识；（v）零售药品强化大型医药连锁、线下推广的渠道建设，布局多种营销方式；（vi）加快药学医学人才建设，加强营销人员的合规管理；（vii）在海外销售方面，将深入推广现有品种的海外市场，同时进一步加强制剂药品的海外注册认证，扩充销售品种。

产品研发方面将继续强化目标管理及考核机制，按阶段、有计划的推进在研项目进展。同时，将整合本集团资源，充分利用自有的原料药优势，完善研发管线；通过外部引进、合作开发等多种方式，优化产品梯队建设。

生产方面的重点则是通过技术精进、精细化管理，抓实产品在安全环保、质量、成本方面的突出优势，夯实产品的竞争力。

（2）原料药及中间体

2019年下半年，原料药事业部将继续坚持“抓安环、保质量、降成本”的指导思想，持续加强原料药事业部的管理工作，合理统筹调配资源，进一步提升原料药整体盈利水平与行业竞争力。组织做好EHS合规性自查和整改工作，做到防风险、除隐患、遏事故。同时，积极做好原料药新厂规划建设，推进原料药的产能整合。

在销售方面则加强销售体系和国内外营销队伍建设，进一步细分市场，挖掘培养核心高毛利的品种。

在产品研发方面，既要保障新产品的有序开展，又要注重现有品种工艺的技术精进。2019年下半年，本公司将继续加大研发创新力度，推进多肽类等4个发酵新品种以及其他项目研发，同时推进多拉菌素和阿卡波糖等现有产品的改进，提升发酵单位，降本增效。

（3）生物药

2019年下半年，本公司将加强注射用重组人绒促性素生产环节的自查工作，迎接临床现场检查及生产现场检查，同时提前做好市场布局，为该品种的上市做好准备。

公司将继续加强靶向生物药及细胞治疗的研发布局，重点推进重组人源化抗IL-6R单克隆抗体注射液、重组抗HER2结构域II人源化单克隆抗体注射液、注射用重组人源化抗PD-1单克隆抗体等核心品种的临床试验，加快攻关临床前的三个全球创新项目。同时，建立战略性布局全球化知识产权的标准流程，并对全球创新项目进行积极的专利布局。

（4）诊断试剂及设备

2019年下半年，本公司在营销方面将继续围绕呼吸道金标联检上市及金标判读仪装机布点，做好单人份化学发光PCT项目、X光辐照仪、艾滋病核酸定量检测试剂、血液核酸检测试剂等新产品上市前的市场推广和市场预热工作，保障新产品尽快对本公司形成销售。

在研发与生产方面，2019年下半年最重要工作是保障已完成研发的新产品后续的注册、临床、现场核查和体系考核等环节顺利进行，确保新产品的生产及上市，继续加快在分子平台与免疫平台的产品开发。同时，通过改进产品的专项技术以及提高质控体系水平，实现降本、提质、增效。

（5）职能与战略

2019年下半年，本公司将继续秉承“人才战略、产品战略、市场战略”，紧密围绕公司期权激励目标，完善以结果和质量为导向的绩效考核体系，提升执行力，提高管理效能。各部门紧密配合、全力支持，为销售、生产、研发等提供强有力的保障。从本集团中长期战略发展角度，本集团将不断加强利用资本市场平台与创新政策机遇做大做强，积极发挥内、外部商业合作的资源优势，密切关注国内外医药行业的新业务与新技术机会。

十五、证券购回、出售或赎回

鉴于限制性A股激励计划预留授予下原1名激励对象2017年度个人绩效考核结果为D，根据限制性A股激励计划之“十三、公司/激励对象发生异动的处理”的规定，本公司将对上述1名激励对象所持有的已获授予但尚未解锁的2,028股限制性股票以每股人民币12.43元的回购价格进行回购并注销，本次回购事项应付的购买价合共为人民币25,208.04元。本公司已于2019年6月19日在深圳证券交易所，以每股人民币

12.43 元回购预留授予的 2,028 股限制性股票（“已回购 A 股”）（“回购事项”）。实际已付回购事项的购买价合共为人民币 25,208.04 元。根据回购事项，已回购 A 股已于 2019 年 6 月 21 日注销。

除上文披露者外，自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间内，本公司或其任何附属公司概无购回、出售或赎回本公司之任何上市证券。

有关限制性 A 股激励计划详情，请参阅本报告第四节中“限制性 A 股激励计划”相关内容。

十六、限制性 A 股激励计划

为了进一步建立健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，经 2015 年 3 月 13 日召开的公司二零一五年第一次临时股东大会、二零一五年第一次 H 股类别股东会及二零一五年第一次 A 股类别股东会审议批准及授权，本公司实施了限制性 A 股激励计划。限制性 A 股激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解锁或回购注销之日止，最长不超过 5 年。

本报告期内，有关限制性 A 股激励计划的实施详情如下：

于 2019 年 6 月 21 日，本公司办理完成了 2,028 股限制性股票的回购注销事宜，该回购注销详情请见本报告第四节中“证券购回、出售或赎回”相关内容。

截止本报告期末，本公司于 2015 年实施的限制性 A 股激励计划方案已全部实施完成。

十七、非公开发行 A 股股票

为实现公司长期战略发展目标，坚持创新研发及完善产品布局，补充流动资金及偿还银行贷款以及优化公司资产负债结构和财务状况，本公司非公开发行 A 股股票（“本次发行”）方案经于 2015 年 12 月 21 日举行之二零一五年第三次临时股东大会审议批准，并于 2016 年 4 月 25 日举行之二零一六年第二次临时股东大会审议批准对发行数量、定价方式与发行价格进行调整。

本次发行已于 2016 年 9 月 19 日经中国证监会核准并发行完毕。本次发行的股票数量为 29,098,203 股 A 股，本次发行募集资金总额为人民币 1,457,819,970.30 元，扣除发行费用共计人民币 37,519,603.53 元，募集资金净额为人民币 1,420,300,366.77 元。2017 年 9 月 20 日，本次发行限售股份 37,827,664 股 A 股上市流通（本公司 2016 年度利润分配方案实施完成后，本次发行的限售股份数量从 29,098,203 股 A 股增至 37,827,664 股 A 股），本次申请解除股份限售的股东人数为 19 名。

历史事件

2017 年 3 月 24 日，本公司召开第八届董事会第三十五次会议，经全面核查 2016 年度本次发行募集资金投资项目的进展情况，审议批准就原计划使用金额与实际使用金额差异超过 30% 的募集资金投资项目进行调整，调整项目包括“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目”主要投资计划以及丽珠单抗增资投资建设“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”主要投资计划（“该等调整”）。该等调整是本公司根据募集资金投资项目的实际进展情况提出的，仅对相关募投项目后续各年度资金使用计划及募投项目产业化投资建设周期进行调整，不存在改变募集资金投向的情形。该等调整已于 2017 年 6 月 23 日经二零一

六年度股东大会审议批准。

2017年8月2日，本公司召开第九届董事会第二次会议，为提高募集资金的使用效率及保证项目的正常开展，审议批准变更及调整本次发行募集资金投资项目（“该变更及调整”）：（i）拟对“对丽珠单抗增资投资建设‘治疗用抗体药物研发与产业化建设项目’”进行变更；（ii）拟对“长效微球技术研发平台建设项目”子项目进行调整。该变更及调整完成后，本公司将以自有资金对“治疗用抗体药物研发与产业化建设项目”进行投资。该变更及调整已于2017年9月19日经二零一七年第一次临时股东大会审议批准。

2018年3月23日，本公司召开第九届董事会第十一次会议，审议批准对本次发行募集资金投资项目的资金使用计划进行调整，调整项目包括“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目”资金使用计划以及“丽珠集团新北江制药股份有限公司搬迁扩建项目（一期）”资金使用计划。该调整是本公司根据募集资金投资项目的实际进展情况提出的，仅对相关募投项目后续各年度资金使用计划进行调整，不存在改变募集资金投向的情形。该等调整已于2018年5月21日经二零一七年度股东大会审议批准。

2018年8月17日，本公司召开第九届董事会第十八次会议，审议批准《关于重新论证并继续实施非公开发行募集资金投资项目的议案》，对搁置时间超过一年的募集资金投资项目“丽珠集团新北江制药股份有限公司搬迁扩建项目（一期）”进行了重新论证，并对该项目建设周期进行调整后决定继续实施。

转让涉及部分募集资金投资项目相关资产以及变更募集资金投资项目子项目

2019年3月27日，本公司召开第九届董事会第二十五次会议，审议批准《关于转让涉及部分募集资金投资项目相关资产暨变更募集资金投资项目子项目的议案》，该议案已于2019年5月30日经二零一八年度股东大会审议批准，该议案详情如下：

1. 转让涉及部分募集资金投资项目相关资产

考虑到本公司控股子公司上海丽珠在微球制剂领域方面具备成熟的临床研究经验及高端的产业化水平，且拥有专业化的营销团队，本公司与上海丽珠签订了合作框架协议。根据合作框架协议，本公司已将“注射用醋酸亮丙瑞林缓释微球（3个月）”产品与技术所有权转让给上海丽珠，交易金额为人民币2,000万元；同时，上海丽珠承诺自产品上市销售起，向本公司支付产品每年底价销售总额的3%作为销售提成，期限为十年。

2. 变更募集资金投资项目子项目情况

鉴于本公司已将“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“注射用醋酸亮丙瑞林缓释微球（3个月）”（“本项目”）转让给上海丽珠并由其继续进行临床试验、申报生产等相关工作，后续本公司将不再使用本次发行的募集资金投资本项目。本项目已使用募集资金投入人民币961.42万元，结余人民币3,038.58万元（“结余资金”）。

考虑到现阶段“长效微球技术研发平台建设项目”涉及相关品种的研发进度及未来产业化布局的需要，本公司计划对“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目”（“制药厂项目”）的计划募集资金投资总额由人民币16,393.33万元调整为人民币19,845.50万元，其中拟将结余资金调整至制药厂项目使用，另需人民币413.59万元投入由本集团自筹资金补足。

十八、股票期权激励计划

1.2018年股票期权激励计划

2018年7月17日，本公司召开第九届董事会第十六次会议，审议批准本公司《2018年股票期权激励计划（草案）》及其摘要（“2018年期权激励计划”），拟向激励对象授予19,500,000份股票期权，涉及A股普通股总数为19,500,000股。其中首次授予17,550,000份（“首次授予”），占2018年期权激励计划授予总量的90.00%；预留1,950,000份（“预留授予”），占2018年期权激励计划授予总量的10.00%。首次授予的股票期权行权价格为47.01元/A股，首次授予的激励对象总人数为1,116人。

根据《香港上市规则》第十七章，2018年期权激励计划构成一项股票期权计划。对于可根据2018年期权激励计划授予的股票期权的行权价格，本公司已于2018年7月26日获豁免严格遵守《香港上市规则》第17.03(9)条附注(1)的规定。

计划目的

2018年期权激励计划是为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干等人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

激励对象、可获授股票期权上限、计划有效期

2018年期权激励计划的激励对象为本公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干等人员，任何一名激励对象通过全部有效的2018年期权激励计划获授的本公司A股均不得超过本公司于2018年期权激励计划经股东大会批准之日已发行股本总额的1%（即7,190,502.40股）。2018年期权激励计划有效期自股票期权授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过60个月。

等待期、行权期及行权时间

2018年期权激励计划授予的股票期权等待期为自相应授予登记完成之日起12个月。其中，首次授予的股票期权自授予登记日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。首次授予的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的股票期权第二个行权期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第三个行权期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

预留授予的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
预留授予的股票期权第一个行权期	自预留授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留授予的股票期权第二个行权期	自预留授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

行权价格的确定方法

首次授予下之股票期权行权价格不低于A股股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

(1) 2018年期权激励计划公告前1个交易日（即2018年7月17日）本公司A股股票交易均价（前1个交易日A股股票交易总额/前1个交易日A股股票交易总量），为每股A股人民币47.01元；

(2) 2018 年期权激励计划公告前 20 个交易日日本公司 A 股股票交易均价（前 20 个交易日 A 股股票交易总额/前 20 个交易日 A 股股票交易总量），为每股 A 股人民币 45.54 元。

预留授予下之股票期权行权价格不低于 A 股股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

- (1) 预留授予的股票期权授予董事会决议公布前 1 个交易日的本公司 A 股股票交易均价；
- (2) 预留授予的股票期权授予董事会决议公布前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的本公司 A 股股票交易均价之一。

股票期权的公允价值及会计政策

(1) 公允价值

本公司选择 Black-Scholes 模型来计算首次授予的股票期权的公允价值，每份期权公允价值的具体测算方法及结果如下：

参数	参数说明
标的股价	人民币 36.67 元/股（授予日当天股价）
行权价	人民币 47.01 元/份
期权有效期	三个行权期有效期分别为 1、2、3 年
无风险利率	三个行权期无风险利率分别为 1.50%、2.10%、2.75%，选取一、二、三年定期存款利率
标的股票波动率	三个行权期波动率分别为 19.85%、17.40%、24.84%，选取的时间区间为近一、二、三年深证综指历史波动率
标的股票的股息率	三个行权期股息率分别为 3.0670%、1.9084%、1.6662%，选取的时间区间为近一、二、三年公司的平均分红率

注1：预计股息根据本公司历史派息情况进行计算。

注2：无风险利率选取对应行权期间定期存款利率。

注3：股票期权价值的计算结果，乃基于对本节所用参数的数项假设，而所采纳的模型也存在限制，因此股票期权的估计价值可能存在主观和不确定因素。

将上述参数取值代入Black-Scholes数学模型，得出每份股票期权公允价值。假设每批行权份额=授予总量×当期行权比例（以40%、30%、30%的比例分批行权）测算出对应各期成本。

	第一批	第二批	第三批
期权公允价值（人民币元/份）	0.34	0.82	3.26
行权份额（万份）	699.02	524.27	524.27
当期成本总额(人民币万元)	237.67	429.90	1,709.10
总成本(人民币万元)	2,376.67		

根据上述计算，在授予日 2018 年 9 月 11 日，本集团向激励对象首次授予股票期权 1,747.55 万份，其公允价值总额为人民币 2,376.67 万元，该等公允价值总额作为 2018 年期权激励计划的激励成本将在 2018 年期权激励计划的实施过程中进行分期确认。

(2) 会计政策

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，本公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

计划修订

2018年8月17日，本公司召开第九届董事会第十八次会议，根据本公司与香港联交所之间的沟通，审议批准对2018年期权激励计划之条款进行修订（修订内容：倘宣派股息，将不会调整股票期权的行权价格。除此之外，2018年期权激励计划之其他内容保持不变），并通过了《2018年股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要（“2018年期权激励计划（修订稿）”）。

2018年9月5日，2018年期权激励计划（修订稿）经二零一八年第三次临时股东大会、二零一八年第三次A股类别股东会及二零一八年第三次H股类别股东会审议批准。

首次授予

2018年9月11日，本公司召开第九届董事会第十九次会议，审议批准：

(i) 对2018年期权激励计划（修订稿）首次授予激励对象名单及首次授予数量进行调整：将首次授予的激励对象由1,116人调整为1,050人，首次授予的股票期权数量由1,755万份调整为1,747.55万份。首次授予下的激励对象包含本公司董事及总裁及彼等之紧密联系人，分配详情如下表所示；(ii) 以2018年9月11日为首次授予日，向1,050名激励对象授予1,747.55万份股票期权（激励对象在接受股票期权时无须向本公司支付任何代价），行权价格为47.01元/A股。首次授予的登记工作已于2018年9月28日完成，期权简称：丽珠JLC1，期权代码：037067。

激励对象	职务	2018年9月11日 授予数量（万份）	2019年1月1日 持有数量（万份）	2019年6月30日 持有数量（万份）
唐阳刚先生	执行董事、总裁	15.60	15.60	15.60
陶德胜先生	副董事长及非执行董事	19.50	19.50	19.50
徐国祥先生	副董事长及执行董事、副总裁	19.50	19.50	19.50
傅道田先生	执行董事、副总裁	15.60	15.60	15.60
杨代宏先生	副总裁	15.60	15.60	15.60
司燕霞女士	副总裁	15.60	15.60	15.60
周鹏先生	副总裁	10.40	10.40	10.40
杨亮先生	董事会秘书及公司秘书	9.10	9.10	9.10
侯雪梅女士*	中层管理人员	7.80	7.80	7.80
公司中层管理人员以及相关核心骨干等人员 (1,042人)		1,626.65	1,626.65	1,626.65

注：上述股票期权的授予日为2018年9月11日，行权价为人民币47.01元，有效期和行权期请参阅上文“激励对象、可获授股票期权上限、计划有效期”及“等待期、行权期及行权时间”相关内容。2018年9月10日（授予日前一日），本公司A股收市价为人民币36.66元。

*侯雪梅女士为本公司董事陶德胜先生之配偶，根据《香港上市规则》属陶德胜先生之紧密联系人。

截至2019年6月30日止，首次授予的所有股票期权均尚未行权、注销及失效。

2. 附属公司股票期权计划

计划的目及审批

为充分调动本公司控股附属公司 Livzon Biologics（本公司间接持有其已发行股本之51%），特别是其全资附属公司丽珠单抗相关核心骨干人员工作的积极性，保障研发核心人员稳定长期投入工作，推进本公司生物药领域业务战略发展目标的实现，本公司于2018年7月17日召开第九届董事会第十六次会议，审议批准(i) Livzon Biologics 股票期权计划（“附属公司股票期权计划”），并提请公司股东大会授权本公司及

/或 Livzon Biologics 董事采取彼等可能认为就使附属公司股票期权计划落实或生效而言属必要或权宜之一切有关步骤或行动；以及 (ii) 建议向傅道田先生（丽珠单抗之董事及本公司董事兼副总裁）授予 1,666,666 份附属公司股票期权，以认购 1,666,666 股 Livzon Biologics 普通股（约占于本报告日 Livzon Biologics 已发行的普通股数目的 1.34%），以鼓励其对 Livzon Biologics 和丽珠单抗持续作出贡献。

根据《香港上市规则》第十七章，附属公司股票期权计划构成一项股票期权计划，须获股东大会批准后方可作实。2018 年 9 月 5 日，附属公司股票期权计划以及建议向傅道田先生授予附属公司股票期权之两个议案已经二零一八年第三次临时股东大会审议批准。

可予发行的股份总数与激励对象

根据附属公司股票期权计划，可能授予的 Livzon Biologics 股票期权（“附属公司股票期权”）所涉及的 Livzon Biologics 普通股之最高数目将为 11,111,111 股（约占于本报告日 Livzon Biologics 已发行的普通股数目的 8.919%），激励对象包括 Livzon Biologics 或其任何附属公司的董事、雇员、顾问及专业顾问等人士。

激励对象可获授股票期权上限及相关审批要求

于截至授出日期止任何 12 个月期间内，根据附属公司股票期权计划向个别激励对象授出的附属公司股票期权（包括已行使、已注销及尚未行使的附属公司股票期权）获行使时发行及可予发行之 Livzon Biologics 普通股总数，不得超过 Livzon Biologics 于授出日期之已发行普通股的 1%。若进一步授出超出该上限之附属公司股票期权，须经分别经 Livzon Biologics 股东及本公司股东在各自的股东大会上批准。此外，倘于任何 12 个月期间内向本公司主要股东或独立非执行董事或向彼等任何联系人授出之任何附属公司股票期权，合计超出 Livzon Biologics 已发行普通股（按授出日期计算）的 0.1%，以及总价值超出 5,000,000 港币（按 Livzon Biologics 股份于每项授出日期的收市价计算，并仅在 Livzon Biologics 普通股于香港联交所或任何其他证券交易所上市时适用），则须事先经分别经 Livzon Biologics 股东及本公司股东在各自的股东大会上批准。凡向本公司董事、主要行政人员或主要股东或向彼等任何联系人授出任何附属公司股票期权，须事先经本公司独立非执行董事批准。

行权价的厘定与接纳股票期权的代价

附属公司股票期权计划下的股票期权之行权价由 Livzon Biologics 董事会全权酌情厘定，当中的参考因素可能包括 Livzon Biologics 之业务表现及价值以及相关激励对象之个人表现。激励对象接纳附属公司股票期权须支付金额 0.10 港元或其等值人民币。

计划有效期

附属公司股票期权计划将于附属公司股票期权计划采纳日期（即 2018 年 9 月 5 日）及紧接 Livzon Biologics 上市日期期间（包括首尾两日）或附属公司股票期权计划采纳日期起计 10 年（包括首尾两日）（以较早者为准）有效及生效。

股票期权的期限与归属期

附属公司股票期权可予行使的期间由 Livzon Biologics 董事会决定，但该期间不得超过自附属公司股票期权要约日期（向合资格参与者提呈附属公司股票期权之日期）起计 10 年的期间。

除非各承授人的要约文件另有所订明，承授人的附属公司股票期权将按以下方式向其归属：

(a) 于附属公司股票期权开始日期的首个周年起及直至附属公司股票期权期限届满止期间之任何时间归属向其授出之受限于附属公司股票期权之 Livzon Biologics 普通股最多 25%（向下调整至最接近整数）；

- (b) 于附属公司股票期权开始日期的第二个周年起及直至附属公司股票期权期限届满止期间之任何时间归属向其授出之受限于附属公司股票期权之 Livzon Biologics 普通股最多 50%（向下调整至最接近整数）；
- (c) 于附属公司股票期权开始日期的第三个周年起及直至附属公司股票期权期限届满止期间之任何时间归属向其授出之受限于附属公司股票期权之 Livzon Biologics 普通股最多 75%（向下调整至最接近整数）；及
- (d) 于附属公司股票期权开始日期的第四个周年起及直至附属公司股票期权期限届满止期间之任何时间归属向其授出之受限于附属公司股票期权之 Livzon Biologics 普通股最多 100%。

仅已归属的比例的附属公司股票期权可由各自的承授人于附属公司股票期权期限内行使，惟概无附属公司股票期权于 Livzon Biologics 上市日期前可予行使。

此外，除 Livzon Biologics 董事会书面另行批准外，归属时间安排要求各承授人于各适用的归属日期继续受雇或提供服务，作为归属适用百分比的附属公司股票期权及附属公司股票期权计划及各承授人的要约文件项下的权利及利益，及受雇或提供服务仅涉及各归属期的一部分，即使属于绝大部分，亦不会赋予各相关承授人权利享有附属公司股票期权的任何比例的归属。

截至 2019 年 6 月 30 日止，附属公司股票期权计划尚未实施，因此并无授予任何附属公司股票期权。

十九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 1 月 7 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 1 月 9 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 1 月 7 日投资者关系活动记录表》
2019 年 1 月 9 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 1 月 9 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 1 月 9 日投资者关系活动记录表》
2019 年 1 月 15 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 1 月 17 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 1 月 15 日投资者关系活动记录表》
2019 年 1 月 21 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 1 月 21 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 1 月 21 日投资者关系活动记录表》
2019 年 4 月 30 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 4 月 30 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表》
2019 年 4 月 30 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 4 月 30 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表》
2019 年 5 月 13 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 5 月 13 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表》
2019 年 5 月 30 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 5 月 31 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 5 月 30 日投资者关系活动记录表（一）》
2019 年 5 月 30 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 5 月 31 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 5 月 30 日投资者关系活动记录表（二）》
2019 年 5 月 30 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 6 月 3 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 5 月 30 日投资者关系活动记录表（三）》
2019 年 6 月 4 日	实地调研	机构	调研的有关详情请见公司于 2019 年 6 月 4 日登载于巨潮资讯网站上的《丽珠集团：2019 年 6 月 4 日投资者关系活动记录表》

二十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业政策变化风险

医药制造业受行业政策变化影响较大，中国不断深化医药卫生体制改革，相关政策法规体系正在进一步修订和完善，比如医保目录的执行与调整、带量采购的推进等因素均对医药行业造成一定的影响，各项政策的出台有可能不同程度地对本集团研发、生产和销售产生影响。

应对措施：本公司将积极应对行业变革，密切关注并研究行业相关政策，跟随环境变化及时优化调整公司的发展部署，加强创新研发能力，合规生产经营，提高核心竞争力。

2.新药研发风险

一般而言，药品从研发到上市要经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场核查、获准生产等过程，环节多、周期长，审批结果具有不确定性，存在研发风险。并且产品研发成功后，市场销售规模也受到诸多因素的影响。

应对措施：本公司将进一步健全研发创新体系，引入和发展高端人才，积极开展海外创新药的合作、引进工作，加强品种的市场调研及评估，加强研发立项的流程规范和风险防控，集中力量、重点突破核心品种的研发。

3.产品降价风险

药品获批上市后，除了应对市场竞争，还受到医保、招标，尤其是带量采购等行业政策多方面因素影响，将使医药企业面临药品降价的压力。

应对措施：本公司将密切关注招投标动态，灵活应对及调整招标方案。本公司也将不断创新研发临床急需的、具有一定高附加值的创新药及高端仿制药品种，深入挖掘具有市场潜力和技术壁垒的在产品种，积极推进重点药品的上市后再评价、相关药品的一致性评价工作，不断优化产品领域的布局，以确保本公司长期可持续发展。

4.原材料供应和价格波动风险

中药材、原料药、辅料、包装材料等原材料一直受到诸如宏观经济、货币政策、环保管理、自然灾害等多种因素影响，可能出现供给受限或价格大幅波动，将在一定程度上影响本公司的盈利水平。

应对措施：首先，本公司部分重点品种的中药材原材料已自建 GAP 生产基地；其次，本公司将加强市场监控及分析，合理安排库存及采购周期，降低风险；再次，本公司在保证质量的前提下，精益生产，实施有效的成本控制措施。

5.环保风险

原料药产品生产中会产生一定数量的废水、废气和废渣，随着国家及地方环保部门环保监管力度的提高、社会环保意识的增强，对原料药生产企业的环保要求越来越高，环保费用不断增长，部分药企甚至面临停产、限产的困扰。

应对措施：本公司将严格遵守国家环保政策和法规要求，进一步加大环保投入力度，不断改造升级环保装备。同时，及时开展安全培训教育，建立严格的企业内控标准，加强对重点排污单位的监控，降低环保风险，做到达标排放。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
二零一九年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.5611%	2019年1月7日	2019年1月8日	《2019年第一次临时股东大会、2019年第一次A股类别股东会及2019年第一次H股类别股东会决议公告》(公告编号:2019-003),公告网站:巨潮网(www.cninfo.com.cn)
二零一九年第一次A股类别股东会	类别股东会	43.6482%			
二零一九年第一次H股类别股东会	类别股东会	66.7727%			
二零一九年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.8820%	2019年2月14日	2019年2月15日	《2019年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-008),公告网站:巨潮网(www.cninfo.com.cn)
二零一八年度股东大会	年度股东大会	50.6840%	2019年5月30日	2019年5月31日	《2018年度股东大会、2019年第二次A股类别股东会及2019年第二次H股类别股东会决议公告》(公告编号:2019-032),公告网站:巨潮网(www.cninfo.com.cn)
二零一九年第二次A股类别股东会	类别股东会	42.1810%			
二零一九年第二次H股类别股东会	类别股东会	66.8483%			

2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司治理情况

1. 概述

本报告期内,本公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及中国证监会、深交所、香港联交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件要求,不断完善本公司法人治理结构,健全内部控制制度,提升公司治理水平。

董事会认为本公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符,不存在差异。本报告期内,本公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部制度的规定进行管理决策和实施监督,运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均履行相应职责。

2. 遵守《企业管治守则》

本公司确认,自2019年1月1日起至2019年6月30日期间内,本公司一直严格遵守《香港上市规则》附

录十四所载之《企业管治守则》内的原则及守则条文（“守则条文”），唯有下列偏离情况除外：

守则条文第 E.1.2 条规定，董事会主席应出席股东周年大会。本公司董事长朱保国先生因突发性出差公干而未能出席公司二零一八年度股东大会。

3. 遵守《标准守则》

本公司已经采纳《香港上市规则》附录十所载《标准守则》为本公司董事、监事及《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》项下的“有关雇员”进行本公司 H 股证券交易的《标准守则》。经向公司全体董事及监事作出充分及特定查询后，公司并无获悉任何资料合理地显示各位董事及监事自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止期间未遵守上述守则所规定关于证券交易活动的准则，并全体董事及监事均确认彼等自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止期间均有遵守上述守则的标准。本公司亦已就有关雇员遵守上述守则所规定的准则向所有有关雇员作出特定查询及未注意到有不遵守上述守则的标准的事件。

4. 董事会专门委员会

根据《企业管治守则》，董事会辖下成立三个委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，以监察本公司事务之特定范畴。各董事委员会均订有界定书面职权范围。各董事委员会之书面职权范围刊载于香港联交所及公司网站。除《香港上市规则》及《企业管治守则》的规定外，公司亦成立战略委员会，以监察公司长期发展战略规划、进行研究并提出建议。

审计委员会

第九届董事会辖下的审计委员会由公司三名独立非执行董事组成，委员会主席为徐焱军先生，委员包括谢耘先生及郑志华先生。徐焱军先生具备符合《香港上市规则》第 3.10 条要求之适当的会计及财务管理专长。审计委员会的主要职责是审阅公司的财务报告；检讨公司的财务监控、风险管理系统及内部监控系统；研究公司与外聘审计师之间的关系及考虑外聘审计师提交的每年审计计划；以及检讨公司有关公司雇员可暗中就财务汇报、内部监控或其他方面可能发生的不正当行为提出关注的安排。

审计委员会已审阅本集团截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间未经审计之业绩及半年度报告，并同意提交董事会审议。

薪酬与考核委员会

第九届董事会辖下的薪酬与考核委员会由三名董事组成，委员会主席为独立非执行董事郑志华先生、委员为非执行董事陶德胜先生及独立非执行董事徐焱军先生，成员构成符合《香港上市规则》第 3.25 条的规定。薪酬与考核委员会的主要职责是评估及检讨有关董事会主席、公司执行董事及高级管理人员的薪酬待遇及向董事会提出建议；就公司全体董事及高级管理人员的薪酬政策及结构及就设立正规而具透明度的程序制订此等薪酬政策向董事会提出建议，以确保任何董事或其任何联系人不得参与厘订其薪酬等。

提名委员会

第九届董事会辖下的提名委员会由三名董事组成，委员会主席为独立非执行董事谢耘先生，委员为独立非执行董事郑志华先生及非执行董事陶德胜先生，成员构成符合《香港上市规则》附录十四《企业管治守则》第 A.5.1 条的规定。提名委员会的主要职责是检讨董事会的架构、人数及组成（包括性别、年龄、文化及教育背景、技能、知识及经验方面）；研究并向董事会建议董事及高级管理人员的选聘标准和程序；就董事委任或重新委任以及董事（特别是董事长及总裁）继任计划向董事会提出建议；以及评核独立非执行董事

的独立性等。

战略委员会

第九届董事会辖下的战略委员会由三名董事组成，委员会主席为非执行董事朱保国先生，委员为非执行董事陶德胜先生及执行董事唐阳刚先生。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

三、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

其他诉讼事项

适用 不适用

四、媒体质疑情况

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

本报告期，本公司不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

七、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

有关限制性 A 股激励计划详情，请参阅本报告第四节中“限制性 A 股激励计划”相关内容。

八、与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期，本公司合并报表范围与上年相比增加 6 家全资或控股子公司，详情如下：

本公司与丽珠集团丽珠制药厂于 2019 年 5 月 17 日成立珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司，合计占其注册资本 100%。

本公司之全资子公司丽珠(香港)有限公司分别于 2019 年 4 月 30 日及 2019 年 5 月 21 日分别成立 Livzon International Ventures，Livzon International Ventures I 及 Livzon International Ventures II 三家全资附属公司，均占其注册资本 100%。

本公司之控股子公司珠海丽珠试剂股份有限公司于 2019 年 6 月 27 日成立珠海启奥生物技术有限公司，占其注册资本 60%。

本公司控股子公司珠海市丽珠生物医药科技有限公司于 2019 年 4 月 29 日与珠海市卡迪生物医药有限公司及其全部股东签署“股东表决权委托协议”，协议控制珠海市卡迪生物医药有限公司，占其表决权的 100%。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司二零一八年度股东大会审议批准续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司二零一九年度审计师。

半年度财务报告是否已经审计

是 否

本公司半年度报告未经审计。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

本报告期内，本公司没有发生处罚及整改情况。

十一、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

本报告期内，本公司不存在违法违规退市风险。

十二、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

本公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、根据《深圳上市规则》披露的重大关联交易

1.与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(人民币万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	1,055.49	1.07%	银行结算	2016年10月26日、2016年12月24日	《关于公司与健康元签订 2017 年-2019 年三年持续性关联/连 交易框架协议的公告》(公告 编号: 2016-91)、《2016 年第三 次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2016-118)
焦作健康元生物制品 有限公司	控股股东之子公司	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	16,996.98	17.28%	银行结算		
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	169.95	0.17%	银行结算		
健康元药业集团股份 有限公司	控股股东	采购商品	采购产成品	依市场价协商确定	9.99	0.01%	银行结算		
深圳太太药业有限公 司	控股股东之子公司	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	0.62	0.001%	银行结算		
珠海圣美生物诊断技 术有限公司	联营公司	采购商品	采购产成品	依市场价协商确定	46.75	0.05%	银行结算		
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	公司董事任 职的公司	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	4.03	0.004%	银行结算		
焦作健康元生物制品 有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	水电及 动力等	依市场价协商确定	674.91	5.67%	银行结算	2019年3月28日	《丽珠医药集团股份有限公司 2018 年度日常关联交易执行情 况及 2019 年度日常关联交易预 计的公告》(公告编号: 2019-016)、《丽珠医药集团股 份有限公司关于调整 2019 年度 日常关联交易预计的公告》(公 告编号: 2019-037)
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	销售商品	销售产 成品	依市场价协商确定	1,126.34	0.23%	银行结算		
焦作健康元生物制品 有限公司	控股股东之子公司	销售商品	销售原 材料	依市场价协商确定	839.82	0.17%	银行结算	2019年6月18日	
深圳市海滨制药有限 公司	控股股东之子公司	销售商品	销售产 成品	依市场价协商确定	22.99	0.005%	银行结算		
珠海圣美生物诊断技 术有限公司	联营公司	销售商品	销售产 成品、原 材料	依市场价协商确定	6.40	0.001%	银行结算		
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	提供劳务	水电及 动力	依市场价协商确定	297.96	53.61%	银行结算		
深圳市海滨制药有限 公司	控股股东之子公司	提供劳务	加工费	依市场价协商确定	0.55	0.20%	银行结算		
珠海圣美生物诊断技 术有限公司	联营公司	提供劳务	水电及 动力	依市场价协商确定	29.86	5.37%	银行结算		
珠海圣美生物诊断技 术有限公司	联营公司	提供劳务	其他服 务	依市场价协商确定	0.07	0.02%	银行结算		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(人民币万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	提供劳务	加工费	依市场价协商确定	27.89	10.37%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	提供劳务	加工费	依市场价协商确定	14.12	5.25%	银行结算		
健康药业(中国)有限公司	控股股东之子公司	租出资产	办公出租	依市场价协商确定	4.56	1.53%	银行结算		
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营公司	租出资产	办公出租	依市场价协商确定	159.64	53.40%	银行结算		
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	租入资产	办公租赁	依市场价协商确定	38.96	16.67%	银行结算		
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	租入资产	办公、设备租赁	依市场价协商确定	28.56	12.22%	银行结算		
合计					21,556.44				
大额销货退回的详细情况		不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		本报告期,公司实际发生的日常关联交易总金额为人民币 21,556.44 万元。其中,与控股股东健康元及其附属公司实际发生的日常关联交易金额约为人民币 19,715.44 万元,占经公司股东大会、董事会审批预计金额(人民币 51,290.76 万元)的 38.44%;与蓝宝制药实际发生的日常关联交易金额约为人民币 1,594.25 万元,占经公司董事会审批预计金额(人民币 5,101.97 万元)的 31.25%;与 LUNGLIFE AI, INC. (原名: Cynvenio Biosystems, Inc.) 发生的日常关联交易金额为人民币 4.03 万元,占经公司经营管理层审批预计金额(人民币 12.00 万元)的 33.58%;与珠海圣美生物诊断技术有限公司发生的日常关联交易金额为人民币 242.72 万元,占经公司董事会审批预计金额(人民币 992.66 万元)的 24.45%;上述关联交易均未超出审批的预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)		不适用							

2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(人民币万元)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(人民币万元)	关联交易结算方式	交易损益(人民币万元)	披露日期	披露索引
新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	资产转让	转让设备	依市场价协商确定	-	53.20	53.20	银行结算	53.20	不适用	不适用
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	资产转让	转让设备	依市场价协商确定	-	39.32	39.32	银行结算	39.32	不适用	不适用
上海健信生物医药科技有限公司	联营公司	资产转让	购买专用技术	依市场价协商确定	188.68	188.68	188.68	银行结算	-	不适用	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况不构成重大影响							

3.共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4.关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (人民币 万元)	本期新增 金额(人民 币万元)	本期收回 金额(人民 币万元)	利率	本期利息 (人民币 万元)	期末余额 (人民币 万元)
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	销售产成品、提供劳务	否	53.09	1,620.48	823.25	-	-	850.32
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	销售原材料、固定资产	否	-	1,035.62	1,030.79	-	-	4.83
深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	销售产成品	否	25.07	31.52	-	-	-	56.59
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	预付产成品采购款	否	2.62	15.66	11.37	-	-	6.91
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	公司董事任职的公司	预付专有技术转让款	否	105.38	4.03	4.03	-	-	105.38
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营公司	销售产成品、预付设备款	否	157.46	238.40	234.05	-	-	161.81
AbCyte Therapeutics Inc.	联营公司	预付专有技术转让款	否	1,358.58	-	-	-	-	1,358.58
上海健信生物医药科技有限公司	联营公司	预付专有技术转让款	否	188.68	188.68	-	-	-	377.36
新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	销售固定资产	否	-	61.71	-	-	-	61.71
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	销售产成品	否	-	26.99	26.61	-	-	0.38
珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	本公司董事控制的合伙企业	股权转让对价款	否	3,116.86	-	1,036.77	-	-	2,080.09
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权往来主要形成原因为公司日常经营需要，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (人民币 万元)	本期新增 金额(人民 币万元)	本期归还 金额(人民 币万元)	利率	本期利息 (人民币 万元)	期末余额 (人民币 万元)
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	采购原材料	59.71	195.41	206.27	-	-	48.85
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购原材料	970.20	74.40	1,044.60	-	-	-
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	采购原材料	25,046.13	19,519.51	14,377.65	-	-	30,187.99
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	采购商品、租入资产	1.30	42.55	43.85	-	-	-
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	水电及动力等	578.71	778.46	206.15	-	-	1,151.02
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营公司	采购设备	611.39	3.96	525.47	-	-	89.88
珠海正禾企业有限公司	本公司之子公司董事控制的企业	应付股利	9,000.43	5,545.66	2,450.00	-	-	12,096.09
天诚实业有限公司	控股股东之附属公司	应付股利	-	15,092.05	-	-	-	15,092.05
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	应付股利	-	20,434.78	-	-	-	20,434.78
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	应付股利	-	1,553.62	-	-	-	1,553.62
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债务往来主要形成原因为公司日常经营需要，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。						

5.其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

其他重大关联交易详情请参见本报告第五节中“依据《香港上市规则》定义的交易”中相关内容。除此之外，本集团本报告期内没有其他重大关联交易。

十四、依据《香港上市规则》定义的交易

1.一次性交易

为丽珠单抗提供担保

本公司于2019年4月11日召开董事会，审议批准本公司为丽珠单抗（由本公司间接55.13%股权）向7家银行申请最高不超过共计人民币770,000,000元或等值外币的授信融资提供连带责任担保（“丽珠单抗担保”）。

为保证丽珠单抗担保公平及对等，健康元（间接持有丽珠单抗35.75%股权）已于其股东批准后向本公司出具了《反担保承诺书》，承诺以其于丽珠单抗的股权比例提供反担保，保证期至本公司于丽珠单抗担保项下的保证责任结束之日止。

于2019年5月6日，健康元直接及间接持有本公司已发行股本总额约44.81%股权，而丽珠单抗间接由健

康元持有 35.75% 股权。因此，根据《香港上市规则》第十四 A 章，丽珠单抗（健康元的联系人）为本公司之关连人士。故此，丽珠单抗担保构成《香港上市规则》第十四 A 章项下的本公司关连交易。由于丽珠单抗担保的最高适用百分比率超过 0.1% 但少于 5%，故丽珠单抗担保须遵守申报及公告规定，但获豁免遵守《香港上市规则》第十四 A 章下的独立股东批准规定。

根据《深圳上市规则》及《公司章程》，由于丽珠单抗担保的总金额占本公司最近一期经审计归属于母公司所有者净资产（人民币 10,651.98 百万元）的比例约为 7.23%，因此需报本公司股东大会审议批准。丽珠单抗担保已于 2019 年 5 月 30 日经二零一八年度股东大会审议批准。

提供丽珠单抗担保可推动丽珠单抗日常营运及业务，减轻本公司注资丽珠单抗的需求以及优化本公司对其他有利可图的业务分部作出之资金分配，令本公司受惠，从而推动本集团的整体业务发展及巩固财务状况。

于本报告披露日，本公司尚未签订丽珠单抗担保的任何相关协议。

2. 持续关连交易

本报告期内，本集团与控股股东健康元及其子公司实际发生的构成《香港上市规则》第十四 A 章所界定的“持续关连交易”，请参阅本报告第五节“与日常经营相关的关联交易”（广东蓝宝制药有限公司和 LUNGLIFE AI, INC.（原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.）除外）。

订立二零一九第二份销售框架协议及二零一九第二份劳务框架协议

2019 年 3 月 27 日，经董事会审议批准，本公司与健康元于 2019 年 3 月 27 日订立 (i) 二零一九第一份销售框架协议，内容有关自 2019 年 1 月 1 日起计至 2019 年 12 月 31 日止期间内本集团向健康元集团销售商品之持续关连交易，最高金额为人民币 870.54 万元（“年初销售额度”），以及 (ii) 二零一九第一份劳务框架协议，内容有关自 2019 年 1 月 1 日起计至 2019 年 12 月 31 日止期间内本集团与健康元集团发生的提供劳务及接受劳务之持续关连交易，最高金额为人民币 1,694.51 万元（“年初劳务额度”）。

(1) 订立二零一九第二份销售框架协议

2019 年 6 月 17 日，本公司与健康元订立了二零一九第二份销售框架协议，内容有关自 2019 年 6 月 17 日起计至 2019 年 12 月 31 日止期间内，本集团向健康元集团新增销售商品之持续关连交易，最高金额为人民币 945.15 万元（“新增销售额度”）。

订立二零一九第二份销售框架协议可充分发挥和利用本集团在原料药生产及研发上的经验及技术，有利于降低市场价格波动和可持续性供货风险，同时利用本集团部分过剩产能，将为本集团提供稳定的收益。

于 2019 年 6 月 17 日，健康元直接及间接拥有本公司约 44.81% 股本权益，因而为本公司的控股股东。因此，健康元及其联系人为本公司的关连人士，根据《香港上市规则》第十四 A 章，二零一九第二份销售框架协议项下拟进行的交易构成本公司的持续关连交易。由于二零一九第一份销售框架协议乃于二零一九第二份销售框架协议日期前（包括该日）12 个月期间内订立，故年初销售额度及新增销售额度的交易金额应予合并计算。鉴于年初销售额度及新增销售额度合计后的最高适用百分比率超过 0.1% 但低于 5%，二零一九第二份销售框架协议项下拟进行的交易因而须遵守申报及公告规定，但获豁免遵守《香港上市规则》第十四 A 章下的独立股东批准规定。

(2) 订立二零一九第二份劳务框架协议

2019 年 6 月 17 日，焦作合成与焦作健康元订立了二零一九第二份劳务框架协议，内容有关自 2019 年 6 月

17 日起计至 2019 年 12 月 31 日止期间内焦作合成从焦作健康元新增接受劳务之持续关连交易，最高金额为人民币 1,380 万元（“新增劳务额度”）。

焦作合成位于焦作健康元的生产厂区内，需要焦作健康元给予其提供水、电、蒸汽及污水处理等劳务。若焦作合成另行向独立第三方采购该等劳务，需时办理各种手续及流程，可能影响焦作合成的生产经营，且焦作合成需支付相应的开通费用及承担所产生的额外增加的行政成本。因此，焦作合成从焦作健康元接受劳务可减低对焦作合成生产经营的潜在影响及节约费用。

焦作健康元为健康元的附属公司，因此为本公司的关连人士，根据《香港上市规则》第十四 A 章，二零一九第二份劳务框架协议项下拟进行的交易构成本公司的持续关连交易。由于二零一九第一份劳务框架协议乃于二零一九第二份劳务框架协议日期前（包括该日）12 个月期间内订立，故年初劳务额度及新增劳务额度的交易金额应予合并计算。鉴于年初劳务额度及新增劳务额度合计后的最高适用百分比率超过 0.1%但低于 5%，二零一九第二份劳务框架协议项下拟进行的交易因而须遵守申报及公告规定，但获豁免遵守《香港上市规则》第十四 A 章下的独立股东批准规定。

十五、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项情况

托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2. 重大担保

适用 不适用

本报告期，本公司未有发生对除附属公司以外的担保。

(1) 担保情况

授信融资担保

单位：人民币万元

公司及其附属公司对外担保情况（不包括对附属公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公	担保额度	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		(协议签署日)	金额			完毕	关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)					
公司与附属公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
丽珠集团丽珠制药厂	2019.3.28	17,000.00	2016.11.30	5,793.55	连带责任担保	2016.11.30-2019.11.30	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2019.3.28	20,000.00	2018.05.07	13,353.19	连带责任担保	2018.4.8-2020.4.8	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2019.3.28	15,000.00	2018.03.23	781.66	连带责任担保	2018.3.23-2019.3.23	否	否
珠海丽珠试剂股份有限公司	2019.3.28	10,000.00	2017.10.09	4,135.24	连带责任担保	2017.08.22-2022.08.21	否	否
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	2019.4.12	5,000.00	2016.06.22	1,574.65	连带责任担保	2016.6.22-2019.6.22	否	否
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2019.3.28	20,000.00	2016.12.26	179.20	连带责任担保	2016.12.26-2019.12.26	否	否
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2019.3.28	12,000.00	2017.10.09	7,888.80	连带责任担保	2017.08.22-2022.08.21	否	否
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2019.3.28	30,000.00	2018.04.24	6,300.90	连带责任担保	2018.4.24-2019.4.23	否	否
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2019.3.28	5,000.00	2019.06.04	2,194.95	连带责任担保	2018.12.27-2019.12.27	否	否
丽珠集团福州福兴医药有限公司	2019.3.28	10,000.00	2018.08.07	4,929.58	连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
四川光大制药有限公司	2019.3.28	5,000.00	2018.08.07	2,114.88	连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
丽珠集团利民制药厂	2019.3.28	1,500.00	2018.11.01	294.74	连带责任担保	2017.06.29-2020.06.26	否	否
丽珠集团(宁夏)制药有限公司	2019.3.28	14,000.00	2018.08.07	5,102.21	连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
焦作丽珠合成制药有限公司	2019.3.28	5,000.00	2018.08.07	3,738.81	连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2019.3.28	8,100.00	2018.08.07	1,559.31	连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19	否	否
报告期内审批对附属公司担保额度合计 (B1)			805,200.00	报告期内对附属公司担保实际发生额合计 (B2)			61,132.61	
报告期末已审批的对附属公司担保额度合计 (B3)			805,200.00	报告期末对附属公司实际担保余额合计 (B4)			59,941.67	
附属公司对附属公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对附属公司担保额度合计 (C1)						报告期内对附属公司担保实际发生额合计 (C2)		
报告期末已审批的对附属公司担保额度合计 (C3)						报告期末对附属公司实际担保余额合计 (C4)		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		805,200.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		61,132.61			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		805,200.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		59,941.67			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			5.69%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)							-	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)							-	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)							-	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)							-	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)							不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							不适用	

票据质押担保

2018 年 4 月 23 日, 公司第九届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于开展票据池业务的议案》, 同意公司及子公司共享不超过人民币 14 亿元的票据池业务额度, 该额度可滚动使用。截止 2019 年 06 月 30 日, 票据质押担保情况如下:

单位: 人民币万元

担保人	质权人	应收票据质押金额	担保对象名称	担保内容	担保金额	担保期限
本公司	工商银行 珠海分行	5,506.77	丽珠集团利民制药厂	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	734.35	至 2019 年 11 月 27 日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	4,133.17	至 2020 年 01 月 09 日
			报告期末对子公司实际担保余额小计			4,867.52
	招商银行 珠海分行	21,892.05	珠海保税区丽珠合成制药有限公司	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	1,643.70	至 2020 年 03 月 20 日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2,511.04	至 2019 年 12 月 20 日
			焦作丽珠合成制药有限公司	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	6,698.78	至 2019 年 12 月 25 日
			丽珠集团福州福兴医药有限公司	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	3,257.32	至 2019 年 12 月 20 日
			四川光大制药有限公司	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	1,090.21	至 2019 年 12 月 14 日
			丽珠集团 (宁夏) 制药有限公司	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	6,237.74	至 2019 年 12 月 13 日
	报告期末对子公司实际担保余额小计			21,438.79		
	浙商银行	259.73	丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	145.29	至 2019 年 07 月 30 日

	深圳分行		珠海保税区丽珠合成制药有限公司	开立银行承兑汇票，连带责任担保	45.42	至 2019 年 08 月 13 日
报告期末对子公司实际担保余额小计					190.71	
报告期末对子公司实际担保余额合计					26,497.02	

关联方为公司提供的担保

丽珠单抗的另一股东——健康元已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对丽珠单抗担保责任范围内提供 35.75% 的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

丽珠试剂的另一股东——珠海正禾企业有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对丽珠试剂担保责任范围内提供 49% 的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

新北江制药的另一股东——珠海中汇源投资合伙企业（有限合伙）已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对新北江制药担保责任范围内提供 8.44% 的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

本报告期，本公司无违规对外担保情况。

3.其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格（人民币万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
丽珠集团新北江制药股份有限公司	杭州中美华东制药有限公司	阿卡波糖原料药	2017 年 5 月 31 日	以市场价协商确定	48,060.00	否	不存在	截止报告期末，已累计交易金额为含税人民币 48,060.00 万元，占合同金额的 100%	2017 年 6 月 2 日	《丽珠医药集团股份有限公司关于子公司签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2017-046）
丽珠集团新北江制药股份有限公司	杭州中美华东制药有限公司	阿卡波糖原料药	2019 年 2 月 13 日	以市场价协商确定	53,970.00	否	不存在	截止报告期末，已累计交易金额为含税人民币 5,917.78 万元，占合同金额的 10.96%	不适用	不适用

除本报告披露者外，本报告期公司没有订立其他重大合同。

4.其他重大交易

本报告期内，除本报告披露者外，本公司没有发生其他重大交易。

十六、控股股东质押股份

适用 不适用

十七、公司附属公司重大事项

适用 不适用

丽珠试剂设立合资公司

有关丽珠试剂设立合资公司的详情,请参见本报告第四节中“五、财务状况分析—19.投资”相关内容。

卡迪生物认购羿尊医药新增注册资本

有关卡迪生物认购羿尊医药新增注册资本的详情,请参见本报告第四节中“五、财务状况分析—19.投资”相关内容。

十八、股息与红股

2019年5月30日,本公司召开二零一八年度股东大会、二零一九年第二次A股类别股东会及二零一九年第二次H股类别股东会审议批准。

以截至二零一八年十二月三十一日本公司的总股本719,050,240股为基数,向全体股东每10股派发现金股息人民币12.00元(含税)(“现金股息”),同时以资本公积金向全体股东每10股转增发行3股(“红股”)。若二零一八年度利润分配预案公布至实施前,本公司总股本发生变动,将按照分配比例不变,以二零一八年度利润分配预案实施所确定的股权登记日的总股本为基数,重新调整分配总额进行分配。二零一八年度利润分配预案实施所确定的股权登记日的总股本为719,048,212股,因此现金股息总金额为人民币862,857,854.4元,以及红股共计215,714,463股(包括141,899,644股A股及73,814,819股H股)。本公司A股的现金股息和红股已于2019年7月3日派发完成,本公司H股的现金股息和红股已于2019年7月26日派发完成。

本公司不拟派发截至2019年6月30日止六个月期间之中期股息,不送红股。截至2018年6月30日止六个月期间,本公司并无派发股息。

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

适用 不适用

二十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

二十一、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

二十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

二十三、社会责任情况

1.履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

①产业扶贫

基本方略：

以党的十八大及十八届三中、四中、五中全会精神为指导，全面贯彻落实习近平总书记关于精准扶贫工作重要指示精神，按照“五个一批”工程要求，树立“精准扶贫+黄芪产业”理念，做好“三个结合”（与扶贫政策、产业发展项目、职业技术培训相结合），采用“公司+基地+贫困户”的扶贫模式，辐射带动贫困户种植黄芪、加工黄芪，因地制宜打造黄芪道地药材产业，形成脱贫致富的长远产业和支柱产业。探索一条立足当地资源发展特色黄芪产业的富民新路，实现就地脱贫，主推“生态中药基地”建设。

总体目标：

2018年—2020年，山西浑源、天镇和陕西子洲三县可以通过产业扶贫实现150人全面、稳定脱贫。

2019年主要任务：

(i) 完成黄芪种植规范化技术和加工技术培训50人，提高贫困户农民的职业技能；

(ii) 采用“公司+基地+贫困户”和“公司+专业合作社+贫困户”的帮扶模式，完成10户贫困群体的黄芪扶贫任务，创建标准化生产示范基地，将贫困户纳入基地建设范围，改善贫困地区群众黄芪生产条件；

保障措施：与贫困户签订黄芪收购订单，在规范化生产的前提下，所产黄芪达到企业标准要求后，企业优先购买贫困户的产品。

②健康扶贫

为积极响应国家政策号召，助力健康扶贫，本公司结合自身医药产业优势开展慢性病健康扶贫项目。该项目主要是定向国家贫困地区捐赠治疗高血压、高血脂和心脑血管疾病等慢性病药物，为低收入群众提供及时救助，方便患者就近取药，帮助经济困难的患病家庭减轻医疗负担，为提升贫困地区群众的健康服务做出努力。

(2) 本报告期精准扶贫概要

①产业扶贫

本报告期内，本公司附属公司大同丽珠芪源药材有限公司（“大同丽珠”）自建基地和共建基地雇佣当地工人达45人左右，其中贫困人员达15人（包括基地作业人员和车间加工人员）。

②健康扶贫

本报告期内，公司已在四川省广元朝天区、阿坝藏族羌族自治州松潘县捐助价值200万的药品，帮助当地群众超过2,000人，其中建档立卡贫困户达到483人。后续将再向山西省大同市广灵县和浑源县捐赠价值

200 万元的药品。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
其中：1. 资金	人民币万元	8.68
2. 物资折款	人民币万元	200.00
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	15
二、分项投入	—	—
1. 产业发展脱贫	—	—
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	—	农林产业扶贫项目
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	人民币万元	8.68
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	15
2. 健康扶贫	—	—
其中： 2.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	人民币万元	200.00

(4) 2019 年后续精准扶贫计划

①产业扶贫

坚持习近平总书记强调的“实事求是、因地制宜，分类指导，精准扶贫”的工作方针，重在从“人”“钱”2 个方面细化方式，确保帮扶措施和效果落实到户、到人。根据本集团和大同丽珠精准扶贫的总体目标要求，大同丽珠 2019 年下半年的精准扶贫计划如下：

(i) 大同丽珠自建基地和共建基地雇佣当地工人达 40 人左右，其中贫困人员达 20 人左右（包括基地作业人员 and 车间加工人员）。

(ii) 大同丽珠组织种植技术人员将对 10 户黄芪种植贫困户解决黄芪种植过程出现的虫害问题。

(iii) 大同丽珠将与当地职业学校共同为 50 名贫困户农民提供黄芪种规范化植技术和加工技术培训，提高贫困户农民的职业技能。

(iv) 大同丽珠将与贫困户签订黄芪收购订单，在规范化生产的前提下，所产黄芪达到企业标准要求后，企业优先购买贫困户的产品。

②健康扶贫

2019 年，本公司计划对五个县级单位的中老年贫困户捐赠慢病药品，每个县按照价值 100 万的标准进行，目前已与四川省广元朝天区、阿坝藏族羌族自治州松潘县，山西浑源县及广灵县签署了药品捐助协议，其中四川省广元朝天区、阿坝藏族羌族自治州松潘县的捐赠药品已到位。捐赠药品由当地卫健局统计全区或全县慢病贫困户患者名单，统一由当地人民医院或卫生院评估患者病情后安排发放。

2. 重大环保情况

(1) 上市公司及其附属公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否 不适用

(i) 丽珠集团福州福兴医药有限公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
丽珠集团福州福兴医药有限公司	化学需氧量	间歇式	1	厂区西 北方	50	100	25.21	124.5	无
	氨氮				0.51	15	0.26	18.7	无

注：排放浓度为最终排入环境的浓度，执行标准为江阴污水处理厂排入环境的标准（COD≤100mg/L,氨氮≤15mg/L），公司排入江阴污水处理厂的协议标准为 COD≤500mg/L,氨氮≤60mg/L。数据摘自福清市环保局。

防治污染设施的建设和运行情况：

公司严格执行环保“三同时”制度，并按要求对“三废”进行收集治理，处理工艺采用“调节池+水解酸化+SBR+气浮”废水处理工艺，生产废水经上述处理单元处理后，各项指标稳定达标排放。达标排放后废水经园区污水管网排至福建华东水务有限公司江阴污水处理厂进一步深度处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

《丽珠集团福州福兴医药有限公司产品升级改造项目环境影响报告书》于 2017 年 3 月 7 日通过批复；于 2017 年 11 月 25 日通过竣工环保验收。公司《年产巴龙霉素 20 吨、特拉万星 2 吨、喷司他汀 1.8 吨、达托霉素 3 吨、替考拉宁 3 吨、单硫酸卡那霉素 30 万十亿、米尔贝肟 2 吨扩建项目环境影响报告书》于 2018 年 7 月 24 日通过批复，目前该项目正在建设中；公司《年产粘杆菌素预混剂 1000 吨项目环境影响报告表》于 2018 年 11 月 27 日通过批复；公司严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。2017 年 12 月 27 日通过国家新排污许可审核，严格按照许可证要求排放污染物，严格遵守各项管理要求。

突发环境事件应急预案：

依照相关规定、要求，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，编制了《丽珠集团福州福兴医药有限公司突发环境事件应急预案》，本预案于 2017 年 5 月通过。备案表编号：350181-2017-013-M。突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动，控制与防止事故与污染蔓延，有效地保护周边环境，保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求，对员工进行培训和演练，做好突发环境事件的对应准备，以便在突发环境事件后，能及时进行救援，短时间内使事故得到有效控制。

环境自行监测方案：

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》的有关要求，结合自身情况及时制定完成自行检测方案，经福清市环保局、福州市环保局审核后备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法；严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准；按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备，与环境保护主管部门联网，并通过环境保护主管部门验收；自动监测设备健全，监测数据准确、有效、真实。公示网站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>

(ii) 丽珠集团新北江制药股份有限公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
丽珠集团新北江制	化学需氧量	间歇	1	污水处	107.39	240	56.699	162.46	无

药股份有限公司	氨氮	式		理车间	13.76	70	7.263	24.5	无
---------	----	---	--	-----	-------	----	-------	------	---

注：排放浓度为排入清远横荷污水处理厂的浓度，执行排放标准为公司排污许可证的标准 COD \leq 240mg/L,氨氮 \leq 70mg/L
数据摘自清远市环保局。

防治污染设施的建设和运行情况：

严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理,其中污水处理投资三千多万元,设计处理能力3,000t/d,采用“预处理+好氧池+水解酸化池+SBR+催化氧化+气浮”的处理工艺,处理后污水经市政管网，排放至清远横荷污水处理厂。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

《丽珠集团新北江制药股份有限公司项目现状环境影响报告书》于2016年12月6日通过备案；严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。2017年12月29日通过国家新排污许可证申领审核工作，完成排污许可证的换证工作，严格执行各项环境保护政策。

突发环境事件应急预案：

依照相关规定、要求，本着“预防为主，常备不懈；分类管理，分级响应；部门合作，分级负责；科学预防，高效处置”的原则，编制了《丽珠集团新北江制药股份有限公司突发环境事件应急预案》，已通过审核备案并发布。定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的响应和衔接配合的协调配合能力。

环境自行监测方案：

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》的有关要求，结合自身情况及时制定完成自行检测方案，经清远环保局审核、备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法；严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准；按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备，在线监测设备已通过环境主管部门的验收工作，并完成在线数据与国发平台和清远市平台的联网工作；自动监测设备健全，监测数据准确、有效、真实。公示网站：<https://app.gdep.gov.cn/epinfo/>

(iii) 珠海保税区丽珠合成制药有限公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	化学需氧量	间接式	1	废水处理站	63.05	192	6.746	49.10	无
	氨氮 (NH ₃ -N)				15.03	40	1.601	4.91	无
	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/m ³)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
	二氧化硫	有组织连续排放	3	锅炉房	11	50	0.182	4.5	无
	氮氧化物	有组织连续排放	3	锅炉房	101.56	200	2.127	18.05	无
	烟尘	有组织连续排放	3	锅炉房	20	30	0.401	/	无
	氯化氢	有组织连续排放	7	车间	2.44	100	0.455	/	无
	非甲烷总烃	有组织连续排放	7	车间	9.95	120	3.460	/	无

	非甲烷总烃	有组织连续排放	1	RTO	1.85	120	0.093	/	无
	氮氧化物	有组织连续排放	1	RTO	18.75	200	0.940	18.05	无
	二氧化硫	有组织连续排放	1	RTO	12	50	0.599	4.5	无

注：排放浓度为公司排入南区污水处理厂的浓度，执行标准为公司排污许可证的标准 COD≤192mg/L,氨氮≤40mg/L。

防治污染设施的建设和运行情况：

严格执行“三同时”制度，对“三废”进行集中并有效地处理，加强污染防治设施运行维护和管理，确保污染物稳定达标排放。采用“生产过程排水预处理+水解酸化+升流式厌氧污泥床（UASB）+高级氧化+CASS工艺+臭氧氧化”的处理工艺，处理后污水经市政污水管网排入珠海力合环保有限公司（南区水质净化厂）。2018年新投资人民币448万用于环保项目，其中投资废气RTO焚烧处理人民币320万，303车间膜法回收丙酮人民币120万元。对环保中心的厌氧塔，CASS塔等进行加盖密封。2019年新投资人民币45万对CASS的出水增加气浮装置去除悬浮物和色度，进一步降低污染物排放。公司的危险废物按照环评和验收意见委托有资质的公司合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

《珠海保税区丽珠合成制药有限公司产品结构及产能调整项目现状环境影响评价报告》于2016年12月通过批复；公司严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行；2017年12月8日通过国家新排污许可证审核，严格按照许可证要求排放污染物，严格遵守各项管理要求。2018年10月26日VOCs综合治理项目完成备案；2018年12月21日通过清洁生产验收。2019年5月完成排污许可证变更，增加RTO设备排放口，严格按照许可证要求排放污染物，严格遵守各项管理要求。

突发环境事件应急预案：

依照相关规定、要求，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，编制了《珠海保税区丽珠合成制药有限公司突发环境事件应急预案》，已通过审核备案并发布，备案号440462-2019-001-M。定期对员工进行应急培训与处置措施，面对突发环境事件发生，能及时、快速、有效、有序地实施安全措施，控制与防止事故与污染蔓延，有效地减小或消除事故后果影响，尽快恢复生产秩序。

环境自行监测方案：

自行监测严格落实《排污许可证申请与核发技术规范制药工业-原料药制造（HJ858.1-2017）》要求，严格按照相关规定做好监测分析仪的检定和校准；按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备，安装COD，氨氮，PH值的在线监测设备，已按要求联网国发平台。

(iv) 古田福兴医药有限公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(mg/L)	执行的污染物排放标准(mg/L)	排放总量(t)	核定的排放总量(t/a)	超标排放情况
古田福兴医药有限公司	化学需氧量	连续	1	厂区东 南方	47.89	120	6.573	108	无
	氨氮				12.46	35	1.66	31.5	无

注：排放浓度为最终排入环境的浓度，执行排放标准为公司排污许可证的标准 COD≤120mg/L,氨氮≤35mg/L。

防治污染设施的建设和运行情况：

在企业开始生产的同时,即按环保“三同时”制度的要求对“三废”进行有效地收集处理,其中污水处理设计处理能力1,200吨/日,前期投资300多万元,处理工艺采用先进的“A/O+SBR+芬顿脱色+气浮”废水处理工艺,处理系统有效池容6,000立方米,处理设备20余台套,装机容量100KW,至今,又先后投资了近100万元,对污水处理工艺进行了改进,确保了废水处理各项指标稳定达标排放。污水经处理达到二级排放标准直排闽江。公司的危险废物按照环评和验收意见委托有资质的公司合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

公司环评于1999年06月30日通过批复;于2000年06月05日通过福建省环保局竣工验收。公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。2017年12月29日通过国家新排污许可审核,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。

突发环境事件应急预案:

依照相关规定、要求,本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则,编制了《古田福兴医药有限公司突发环境事件应急预案》,本预案于2017年5月通过。备案表编号:352200-2017-005-L

突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动,控制与防止事故与污染蔓延,有效地保护周边环境,保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求,对员工进行培训和演练,做好突发环境事件的对应准备,以便在突发环境事件后,能及时进行救援,短时间内使事故得到有效控制。

环境自行监测方案:

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,经宁德市环保局、古田县环保局审核后备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,与环境保护主管部门联网,并通过环境保护主管部门验收;自动监测设备健全,监测数据准确、有效、真实。公示网站:<http://wryfb.fjemc.org.cn>

(v) 丽珠集团利民制药厂

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(mg/L)	执行的污染物排放标准(mg/L)	排放总量(t)	核定的排放总量(t/a)	超标排放情况
丽珠集团利民制药厂	化学需氧量	间歇式	1	废水处理站	21	110	2.36	21.52	无
	氨氮				0.562	15	0.063	0.24	无

注:丽珠集团利民制药厂废水排入韶关市第二污水处理厂,执行排放标准为公司排污许可证的标准 COD≤110mg/L,氨氮≤15mg/L,排放浓度采用第三方检测公司检测数据。

防治污染设施的建设和运行情况:

三废处理严格执行“三同时”制度,对“三废”进行有效地收集处理,其中污水处理投资一千三百多万元,设计处理能力1,500t/d,采用“预处理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉淀”的处理工艺,处理后污水经市政管网,排放至韶关市第二污水处理厂;废气处理投入20余万,进行锅炉烟气处理;噪声污染治理方面,投入十余万建隔音墙,进行降噪处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

《丽珠集团利民制药厂袋装参芪扶正注射液技术改造项目环境影响报告书》于 2017 年 7 月 28 日通过审批；严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。排污许可证于 2018 年 10 月 22 日换发新证。

突发环境事件应急预案：

秉着职业健康安全环境管理体系方针：职业防护，保障健康；风险控制，确保安全；污染防治，保护环境；遵纪守法，持续改进。认真做好环境因素确认工作，对重要环境因素采取预防措施，同时加强“三废”的治理工作，不断提高“三废”的治理能力，确保“三废”达标排放。依照两个体系的标准，编制了《丽珠集团利民制药厂职业健康安全/环境管理体系事故专项应急处置方案》，本方案于 2017 年 11 月发布，编号为 LM-SHE-ZX-01,根据该两个体系应急预案，定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的反映和衔接配合的协调配合能力。

环境自行监测方案：

聘请具有国家环保检测资质的韶关市中誉科诚检测技术有限公司，严格按照国家相关的法律法规及标准进行监测。结合自身情况，委托检测方进行年度环境日常监测，制定一年四次，即每季度一次的手动监测方案，每次均严格按照国家相关规定做好监测工作，确保监测数据准确、有效、真实。按时完成韶关市环保局在线数据的填报工作，相关数据经韶关市环保局审核、备案并向公众公开。

(vi) 丽珠集团（宁夏）制药有限公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	化学需氧量	连续	1	厂区北侧污水处理车间	113.74	200	61.44	247.71	无
	氨氮				0.4	25	0.22	61.93	无
	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	执行的污染物排放标准 (mg/m ³)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
	二氧化硫	连续	1	厂区北侧锅炉车间	68.04	200	37.4	156.816	无
	氮氧化物	连续			108.84	200	58.3	156.816	无
	颗粒物	连续			13.41	30	7.11	23.522	无
	挥发性有机物	连续	5	发酵	30.1	120	19.41	78.81	无

注：废水排放浓度为最终排给宁夏新安科技有限公司环保治理中心（“新安公司”）的浓度，执行排放标准为公司排污许可证的标准，排放量以新安公司接收量核算。锅炉废气排放浓度为最终排入环境中的浓度，执行排放标准为公司排污许可证的标准，排放量按在线监测量核算。挥发性有机物排放浓度为最终排入环境中的浓度（自行监测浓度），执行标准为公司排污许可证的标准，排放量按照监测报告监测的排放废气量和排放浓度核算。

防治污染设施的建设和运行情况：

严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理,污水处理设计总处理规模为 7,500m³/d（其中一套 5,000m³/d、一套 2,500m³/d），目前实际总处理量为 3,500m³/d。污水经处理达到排污许可证标准后，经工业园区污水管网排至宁夏新安污水处理厂。锅炉烟气治理工艺目前为“炉内掺烧石灰石粉+布袋除尘+水膜除尘、碱液脱硫+喷淋除雾”工艺，自 2018 年 1 月份起，执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中特别排放限值标准。2019 年 5 月份新建设 4 套废气治理设施并运行（其中：污水车间 2 套、203 提炼车间 2 套）；新建应急导流渠约 1000 米；升级改造锅炉烟气治理设施 1 套，现正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

《丽珠集团宁夏福兴制药有限公司生物医药生产建设项目环境影响报告书》于 2012 年 07 月 05 日通过自治区环保厅批复；于 2015 年 05 月 08 日通过环保厅竣工环保验收。2016 年 4 月，通过平罗县批复进行改扩建年产 120 吨辅酶 Q10 产品生产线，于 2017 年 3 月通过平罗县环保局竣工验收。《丽珠集团宁夏新北江制药有限公司生物医药生产建设项目环境影响报告书》于 2012 年 07 月 05 日通过批复；于 2015 年 11 月 30 日通过竣工环保验收。2016 年 4 月，通过平罗县环保局批复进行改扩建年产 360 吨辅盐酸林可霉素产品生产线，于 2017 年 3 月通过平罗县环保局竣工验收。2018 年 12 月，通过平罗县环保局批复建设年产 210 吨霉酚酸、3 吨多拉菌素提取车间项目，于 2019 年 5 月通过竣工环境保护验收。公司严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。

突发环境事件应急预案：

因公司合并，重新修订编制了原《丽珠集团宁夏福兴制药有限公司突发环境事件应急预案》和《丽珠集团宁夏新北江制药有限公司突发环境事件应急预案》，将两个公司预案合并修订为《丽珠集团（宁夏）制药有限公司突发环境事件应急预案》于 2019 年 5 月通过审核备案（备案表编号：640221-2019-005-II）并发布。定期组织对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的反应和配合的协调配合综合能力。

环境自行监测方案：

公司制订了 2019 年自行监测方案，并报石嘴山市生态环境局审核备案。严格按照方案要求每月、每季度开展监测，并将监测结果在《全国污染源监测信息管理与共享平台系统》和《石嘴山市企业自行监测信息公开平台系统》进行公示。自动监测设备已与环境保护主管部门联网，并通过环境保护主管部门验收；自动监测设备健全，监测数据准确、有效、真实。

(vii)焦作丽珠合成制药有限公司

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
焦作丽珠合成制药有限公司	化学需氧量	连续式	1	污水处理车间总排口	108.14	220	6.11	60.8	无
	氨氮				8.45	35	0.5	8.8	无

注：排放浓度、排放总量为最终排入下游污水处理厂的浓度与总量，数据在线监测数据

防治污染设施的建设和运行情况：

严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理。其中污水设计处理能力 3,000t/d,采用“水解酸化池+厌氧 UASB+好氧池+物化处理”的处理工艺,处理后污水经市政管网,排放至康达水务有限公司修武分公司污水处理厂。废气：采用“喷淋+活性炭”工艺对生产区工艺废气进行收集处理，达标后排放。固废：危险废物按照《河南省危险废物规范化管理工作指南(试行)》要求，建设有符合“三防”要求的危废库，对危险废物进行储存。同河南中环环保科技有限公司签订有危废处置协议，定期对危险废物进行处置。其他一般固废，按照相关要求进行了规范化处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

《焦作丽珠合成制药有限公司现状环境影响评估报告》，于 2016 年 12 月 15 日通过备案；严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施运行正常。2017 年 12 月 20 日通过国家新排污许可证申领审核工

作，完成排污许可证的申领工作，严格执行各项环境保护政策。

突发环境事件应急预案：

依照相关规定、要求，本着“预防为主，常备不懈；分类管理，分级响应；部门合作，分级负责；科学预防，高效处置”的原则，编制了《焦作丽珠合成制药有限公司突发环境事件应急预案》，本预案于 2018 年 2 月通过审核发布并备案（备案表编号：4108042018005L）。编制了《焦作丽珠合成制药有限公司危险废物环境污染事故应急预案》，本预案于 2018 年 1 月通过审核备案。定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的 reaction 和衔接配合的协调配合能力。

环境自行监测方案：

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》的有关要求，结合自身情况及时制定完成自行监测方案，经焦作市环保局审核、备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法；严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准；按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备，在线监测设备已通过环境主管部门的验收工作，并完成在线数据与焦作市平台的联网工作；自动监测数据准确、有效、真实。

二十四、其他重大事项的说明

本报告期内，除本报告披露者外，本公司没有发生有关附属公司或联营公司之重大投资、重大收购或出售，也没有发生其他须披露之重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1. 股份变动情况

于 2019 年 6 月 30 日，公司股本构成如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,780,758	2.05%	+72,561	+72,561	14,853,319	2.07%
1、国家持股						
2、国有法人持股	13,312,561	1.85%	-	-	13,312,561	1.85%
3、其他内资持股	1,468,197	0.20%	+72,561	+72,561	1,540,758	0.21%
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	1,468,197	0.20%	+72,561	+72,561	1,540,758	0.21%
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件股份	704,269,482	97.95%	-74,589	-74,589	704,194,893	97.93%
1、人民币普通股	458,220,084	63.73%	-74,589	-74,589	458,145,495	63.72%
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股	246,049,398	34.22%	-	-	246,049,398	34.22%
4、其他						
三、股份总数	719,050,240	100.00%	-2,028	-2,028	719,048,212	100.00%

注：有限售条件股份是根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《限售股份明细数据表（信息披露报表）》数据填列。

股份变动的原因

适用 不适用

2019 年 6 月，本公司回购注销了 1 名不符合解锁条件的激励对象所持有的限制性股票 2,028 股，因此有限售股份减少了 2,028 股。

2018 年 7 月 17 日，陆文岐先生辞去本公司副总裁职务，根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定，自申报离任日起六个月内将其持有的本公司股份予以全部锁定，因此有限售股份增加了 74,589 股，无限售股份相应减少 74,589 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018 年 12 月 18 日，本公司第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十七次会议审议通过了《关于

回购注销部分限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

详见本报告第六节中“股份变动情况”相关内容。

2.限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市保科力贸易公司	13,312,561	-	-	13,312,561	股份质押、冻结、首发前限售股	尚无明确解除限售日期
陶德胜	349,817	-	-	349,817	高管锁定股	不适用
唐阳刚	1,732	-	-	1,732	高管锁定股	不适用
杨代宏	223,765	-	-	223,765	高管锁定股	不适用
徐国祥	349,817	-	-	349,817	高管锁定股	不适用
陆文岐	223,764	-	74,589	298,353	高管锁定股	详见注释2
司燕霞	139,894	-	-	139,894	高管锁定股	不适用
周鹏	80,518	-	-	80,518	高管锁定股	不适用
黄瑜璇	30,293	-	-	30,293	高管锁定股	不适用
杨亮	66,569	-	-	66,569	高管锁定股	不适用
股权激励对象（非高管人员）	2,028	2,028	0	0	股权激励限售股	不适用
合计	14,780,758	2,028	74,589	14,853,319	—	—

注：1、高管锁定股按《中华人民共和国证券法》及其他相关法律法规的规定，按照一定比例予以逐年解锁。本表限售股数是根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《限售股份明细数据表（信息披露报表）》数据填列。

2、陆文岐先生已于2018年7月辞去本公司副总裁职务，其所持有的本公司股票自申报离任日起六个月内将予以全部锁定。陆文岐先生在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍需继续遵守相关减持限制（每年减持不得超过其所持有股份总数的25%），其所持有的本公司股票将于任期届满六个月后全部解除限售。

3.充足公众持股量

据本公司可得及据本公司董事所知的公开资料，于本报告刊发前之最后实际可行日期，本公司已维持其《香港上市规则》所规定的充足公众持股量。

二、股东数量及持股情况

1.股东数量

截至本报告期末，本公司股东总数 43,456 户，其中 H 股股东总数为 20 户^(注 1)，A 股股东总数为 43,436 户。

单位：股

期末普通股股东总数	43,456 户	期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-----------	----------	---------------------	---

2.持股5%以上的股东或前10名股东持股情况

股东名称（全称）	股东性质	股份类别	持股比例	期末持股数量（股）	本期内增减变动情况（股）	持有有限售条件的股份数量（股）	持有无限售条件的股份数量（股）	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公司 ^(注 2)	境外法人	H 股	34.21%	245,956,552	-16,300	-	245,956,552	-	-
健康元药业集团股份有限公司	境内非国有法人	A 股	23.68%	170,289,838	-	-	170,289,838	-	-
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	其他	A 股	2.36%	17,000,000	+15,500,000	-	17,000,000	-	-
广州市保科力贸易公司	国有法人	A 股	1.85%	13,312,561	-	13,312,561	-	质押并冻结	13,312,561
深圳市海滨制药有限公司	境内非国有法人	A 股	1.80%	12,946,796	-	-	12,946,796	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	A 股	1.68%	12,096,410	+7,909,900	-	12,096,410	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	A 股	1.29%	9,274,416	-	-	9,274,416	-	-
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	A 股	0.77%	5,556,200	-339,300	-	5,556,200	-	-
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	其他	A 股	0.63%	4,500,655	+1,500,807	-	4,500,655	-	-
挪威中央银行—自有资金	境外法人	A 股	0.56%	4,057,397	+4,057,397	-	4,057,397	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 健康元与保科力于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》，保科力将其持有的本公司 6,059,428 股（公司实施 2014 年度权益分派后股份数量转增为 7,877,256 股，公司实施完成 2016 年度权益分派后股份数量转增为 10,240,432 股，公司实施完成 2017 年度权益分派后股份数量转增为 13,312,561 股）原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元；(2) 海滨制药为健康元直接及间接拥有 100% 权益的控股附属公司；(3) 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。								

注：1、上述前10名股东持股情况是根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及香港卓佳证券登记有限公司提供的截止2019年6月30日股东名册记录的数据填列。

2、香港中央结算（代理人）有限公司为本公司H股名义持有人，本公司无法确认该等股份是否存在质押或冻结情况，其代持的股份中包括本公司控股股东健康元之全资附属公司天诚实业所持有的本公司125,665,133股H股。

3.前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	本报告期末持有无限售条件股份数量（股）	股份种类	
		股份种类	数量（股）
香港中央结算（代理人）有限公司	245,956,552	境外上市外资股	245,956,552
健康元药业集团股份有限公司	170,289,838	人民币普通股	170,289,838
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	17,000,000	人民币普通股	17,000,000
深圳市海滨制药有限公司	12,946,796	人民币普通股	12,946,796
香港中央结算有限公司	12,096,410	人民币普通股	12,096,410
中央汇金资产管理有限责任公司	9,274,416	人民币普通股	9,274,416
中国华融资产管理股份有限公司	5,556,200	人民币普通股	5,556,200
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	4,500,655	人民币普通股	4,500,655
挪威中央银行—自有资金	4,057,397	人民币普通股	4,057,397
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选1期	3,624,503	人民币普通股	3,624,503
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 健康元与保科力于2004年1月2日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》，保科力将其持有的本公司6,059,428股（公司实施2014年度权益分派后股份数量转增为7,877,256股，公司实施完成2016年度权益分派后股份数量转增为10,240,432股，公司实施完成2017年度权益分派后股份数量转增为13,312,561股）原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元；（2）海滨制药为健康元直接及间接拥有100%权益的控股附属公司；（3）公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

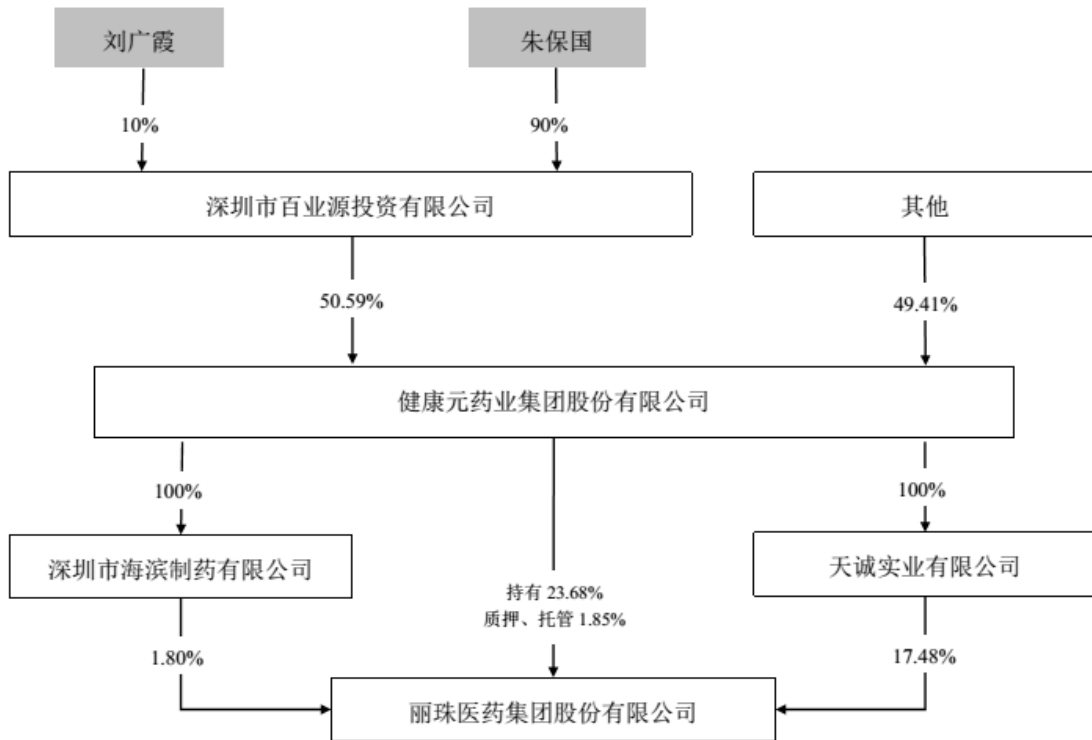
本报告期内，公司控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

本报告期内，公司实际控制人未发生变更。

截至本报告披露日的公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：1.朱保国与刘广霞是夫妻关系。

2.于2019年7月1日，朱保国先生通过定向资产管理计划方式所持有的健康元 59,863,537 股已全部转让给百业源。转让完成后，百业源持有健康元股份从 920,595,245 股变更为 980,458,782 股。因此，百业源持有健康元的股份比例由 47.50% 上升至 50.59%。

四、于 2019 年 6 月 30 日，除董事、监事或最高行政人员外的大股东及其他人士（根据《证券及期货条例》的定义）在本公司的股份及相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定而备存的登记册所记录的权益和淡仓如下：

股东名称	身份	拥有权益/淡仓的股份数目	持仓	占本公司所属类别已发行股份的百分比	占本公司已发行总股份的百分比
大股东					
百业源	受控制法团权益	196,549,195 股 A 股 ⁽¹⁾	好仓	41.55%	27.33%
	受控制法团权益	125,665,133 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.48%
刘广霞女士	配偶权益	196,549,195 股 A 股 ⁽³⁾	好仓	41.55%	27.33%
		125,665,133 股 H 股 ⁽³⁾	好仓	51.07%	17.48%
健康元	实益拥有人	170,289,838 股 A 股	好仓		
	受控制法团权益	12,946,796 股 A 股 ⁽⁴⁾	好仓		
	对股份持有保证权益人	13,312,561 股 A 股 ⁽⁵⁾	好仓		
		196,549,195 股 A 股		41.55%	27.33%
	受控制法团权益	125,665,133 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.48%
天诚实业	实益拥有人	125,665,133 股 H 股	好仓	51.07%	17.48%
其他人士					
UBS Group AG	对股份持有保证	2,622,510 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		

	权益人				
	受控制法团权益	11,924,093 股 H 股 ⁽⁶⁾	好仓		
		14,546,603 股 H 股 ⁽⁶⁾		5.91%	2.02%

附注：

- (1) 该等股份中的183,602,399股及12,946,796股分别由健康元及其全资附属公司海滨制药直接持有。
- (2) 该等股份由健康元的全资附属公司天诚实业直接持有。
- (3) 刘广霞女士为朱保国先生的配偶，故被视为拥有朱保国先生被视为拥有权益的股份权益。
- (4) 该等股份由健康元的全资附属公司海滨制药直接持有。
- (5) 该等股份为保科力根据其于2004年1月2日与健康元及珠海市丽士投资有限公司三方所订立的《股权转让、托管及质押协议》，及其与健康元所订立的《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》而直接转让、托管及质押予健康元。
- (6) 该等股份包括2,622,510股为保證權益及11,924,093股为受控制法團權益。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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

本报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

本报告期内，本公司董事、监事和高管人员的持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

1.于2019年6月30日，本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第XV部）的股份、相关股份及债权证中拥有本公司根据《证券及期货条例》第352条规定而备存的登记册所记录，或根据《标准守则》而通知本公司及香港联交所的权益或淡仓如下：

于本公司股份/相关股份的权益

董事姓名	身份	拥有权益的股份/相关股份数目（好仓）	占本公司所属类别已发行股份的百分比	占本公司已发行总股份的百分比
朱保国先生	受控制法团权益	196,549,195 股 A 股 ⁽¹⁾⁽²⁾	41.55%	27.33%
		125,665,133 股 H 股 ⁽¹⁾⁽³⁾	51.07%	17.48%
陶德胜先生	实益拥有人	661,423 股 A 股 ⁽⁴⁾⁽¹⁷⁾		
	配偶权益	159,728 股 A 股 ⁽⁵⁾⁽⁶⁾⁽¹⁷⁾		
		821,151 股 A 股	0.17%	0.11%
徐国祥先生	实益拥有人	661,423 股 A 股 ⁽⁷⁾⁽¹⁷⁾	0.14%	0.09%
傅道田先生	实益拥有人	156,000 股 A 股 ⁽⁸⁾⁽¹⁷⁾	0.03%	0.02%
唐阳刚先生	实益拥有人	158,310 股 A 股 ⁽⁹⁾⁽¹⁷⁾	0.03%	0.02%

于本公司相联法团股份的权益

董事姓名	相联法团名称	身份	股本权益/股份数量（好仓）	占相联法团股本权益的百分比
朱保国先生	百业源	实益拥有人	72,000,000（人民币）	90.00%
	健康元	实益拥有人	59,863,537 股 ⁽¹⁰⁾	
		受控制法团权益	920,595,245 股 ⁽¹⁰⁾	
			980,458,782 股	50.59%
	Livzon Biologics ⁽¹¹⁾	受控制法团权益	49,000,000 股 ⁽¹⁾⁽¹²⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
	生物公司 ⁽¹¹⁾	受控制法团权益	1,960 股 ⁽¹⁾⁽¹³⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
	生物医药公司 ⁽¹¹⁾	受控制法团权益	122,500,000（人民币） ⁽¹⁾⁽¹⁴⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
	丽珠单抗 ⁽¹¹⁾	受控制法团权益	555,331,700（人民币） ⁽¹⁾⁽¹⁴⁾	39.33% ⁽¹⁵⁾
唐阳刚先生	新北江制药 ⁽¹⁶⁾	受控制法团权益	20,238,780 股 ⁽¹⁶⁾	8.44%
邱庆丰先生	健康元	实益拥有人	117,409 股	0.01%

附注：

(1) 健康元由百业源持有47.50%，而百业源则由朱保国先生持有90%。根据《证券及期货条例》的规定，朱保国先生因健康元持有或被视为拥有的权益中视为于本公司股份及其相联法团股本权益中拥有权益。

(2) 该等股份中的183,602,399股（其中13,312,561股为保科力根据其于2004年1月2日与健康元及珠海市丽士投资有限公司三方所订立的《股权转让、托管及质押协议》，及其与健康元所订立的《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》而直接转让、托管及质押予健康元）及12,946,796股分别由健康元及其全资附属公司海滨制药直接持有。

(3) 该等股份由健康元的全资附属公司天诚实业直接持有。

(4) 该股份数目中包括195,000份股票期权，可根据本公司2018年股票期权激励计划行权认购本公司195,000股A股。

(5) 该股份数目中包括78,000份股票期权，可根据本公司2018年股票期权激励计划行权认购本公司78,000股A股。

(6) 该等股份及相关股份由陶德胜先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德胜先生被视为拥有该等股份及相关股份的权益。

(7) 该股份数目中包括195,000份股票期权，可根据本公司2018年股票期权激励计划行权认购本公司195,000股A股。

(8) 该股份数目全数为股票期权，可根据本公司2018年股票期权激励计划行权认购本公司156,000股A股。

(9) 该股份数目中包括156,000份股票期权，可根据本公司2018年股票期权激励计划行权认购本公司156,000股A股。

(10) 朱保国先生通过定向资产管理计划方式持有健康元59,863,537股，百业源持有健康元920,595,245股。于2019年7月1日，朱保国先生通过定向资产管理计划方式所持有的健康元59,863,537股已全部转让给百业源。转让完成后，百业源持有健康元股份从920,595,245股变更为980,458,782股。因此，百业源持有健康元的股份比例由47.50%上升至50.59%。

(11) Joincare BVI由健康元间接持有100%。Livzon Biologics由Joincare BVI直接持有35.75%；生物公司由Livzon Biologics直接持有100%；生物医药公司及丽珠单抗均由生物公司直接持有100%。

(12) 该等股份由Joincare BVI持有。

(13) 该等股份由Livzon Biologics持有。

(14) 该等股本权益由生物公司持有。

(15) 于2018年8月，Livzon Biologics新发行24,574,830股普通股及12,500,000股A轮优先股。增发后，Livzon Biologics普通股总数从100,000,000股变为124,574,830股，总股本从100,000,000股变为137,074,830股。因此，Joincare BVI持有Livzon Biologics的49,000,000股普通股，占Livzon Biologics普通股总数39.33%，占Livzon Biologics总股本35.75%。

(16) 新北江制药由本公司直接持有87.14%，并由珠海中汇源投资合伙企业（有限合伙）直接持有8.44%（即20,238,780股），而珠海中汇源投资合伙企业（有限合伙）由唐阳刚先生直接持有45.50%。

(17) 有关上述2018年股票期权激励计划的详情，请参见本报告第四节中“股票期权激励计划”相关内容。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐阳刚	执行董事	新任	2019年2月14日	经本公司二零一九年第二次临时股东大会审议通过，获委任为本公司执行董事。
徐国祥	副董事长	新任	2019年4月11日	经本公司董事会审议通过，获委任为本公司副董事长，于2019年4月11日正式生效。

戴卫国	副总裁	新任	2019年4月11日	经本公司董事会审议通过,获委任为本公司副总裁,于2019年4月11日正式生效。
-----	-----	----	------------	---

三、董事、监事、高级管理人员个人简历变动情况

截至本报告日,董事、监事、高级管理人员在任期间须根据《香港上市规则》第13.51(2)条及13.51B条规定而披露的简历资料变动如下:

(1)自2019年1月1日起,朱保国先生作为本公司董事长的袍金调整为每年人民币325万元(税前)(本公司董事长袍金的调整已经本公司于2019年2月14日召开的二零一九年第二次临时股东大会批准)。董事的袍金乃参考彼于本公司之职责及责任,本公司之薪酬政策及该等职位之市场薪金范围而厘定。

(2)自2019年1月1日起,陶德胜先生作为本公司副董事长的袍金调整为每年人民币300万元(税前)(本公司副董事长袍金的调整已经本公司于2019年2月14日召开的二零一九年第二次临时股东大会批准)。董事的袍金乃参考彼于本公司之职责及责任,本公司之薪酬政策及该等职位之市场薪金范围而厘定。

(3)徐国祥先生于2019年4月11日获委任为本公司副董事长,其董事袍金变更为每年人民币300万元(税前)、薪金为每年人民币100万元(税前),并可酌情领取花红。

(4)傅道田先生于2019年1月1日不再担任丽珠单抗生物技术(美国)有限公司总经理,于2019年3月26日不再担任丽珠单抗总经理。

(5)王小军先生于2019年6月30日不再担任君合律师事务所合伙人;自2019年7月起任王小军李乐民朱咏思律师行(有限法律责任合伙)合伙人;自2019年5月起任保利物业发展股份有限公司独立非执行董事。

(6)自2019年3月5日起,本公司法律监察总部更名为法律合规总部,因此,汪卯林先生于本公司的职称变更为法律合规总部总经理。

(7)黄华敏先生自2017年8月至2019年3月任广州金鹰资产管理有限公司副总经理、金鹰基金管理有限公司财务总监;2019年3月至今任中农华鑫实业发展集团有限公司董事局主席助理。

(8)自2019年8月16日起,郑志华先生获委任为本公司审计委员会委员、提名委员会委员及薪酬与考核委员会主席。

(9)自2019年8月16日起,唐阳刚先生获委任为本公司战略委员会委员及《香港上市规则》第3.05条项下的本公司授权代表。

四、董事会及监事会成员名单

于本报告日,本公司董事会由十名董事组成,其中包括三名执行董事,三名非执行董事及四名独立非执行董事。

执行董事

唐阳刚先生(总裁)(于2019年2月14日获委任为执行董事)

徐国祥先生(副董事长及副总裁)(于2019年4月11日获委任为本公司副董事长)

傅道田先生(副总裁)

非执行董事

朱保国先生(董事长)

陶德胜先生（副董事长）

邱庆丰先生

独立非执行董事

徐焱军先生

王小军先生

郑志华先生

谢耘先生

本公司监事会由三名监事组成。于本报告日，本公司监事为：

汪卯林先生（监事长）

黄华敏先生

汤胤先生

第九节 公司债相关情况

适用 不适用

公司不存在公开发行并在证券交易所上市的公司债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

合并资产负债表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	7,767,982,705.34	8,587,927,272.41
交易性金融资产	六、2	15,560,367.70	15,934,738.20
衍生金融资产			
应收票据	六、3	934,010,378.50	1,029,370,542.77
应收账款	六、4	1,758,612,952.69	1,381,706,955.95
预付款项	六、5	186,074,558.37	169,765,301.71
其他应收款	六、6	67,015,560.25	49,482,179.59
其中：应收利息		282,020.55	
应收股利			
存货	六、7	1,036,661,443.83	1,117,007,240.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	10,143,994.37	10,869,100.00
其他流动资产	六、9	114,323,802.32	109,664,922.90
流动资产合计		11,890,385,763.37	12,471,728,254.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、10	10,656,942.50	20,299,509.76
长期股权投资	六、11	181,718,000.07	188,106,109.58
其他权益工具投资	六、12	382,070,039.20	407,707,119.32
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	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
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、15	236,736,564.20	244,193,325.80
开发支出	六、16	111,661,581.08	81,146,586.57
商誉	六、17	103,040,497.85	103,040,497.85
长期待摊费用	六、18	117,696,568.72	113,346,522.83
递延所得税资产	六、19	139,251,768.30	141,596,264.49
其他非流动资产	六、20	282,022,164.72	264,087,667.70
非流动资产合计		4,987,268,571.33	4,965,618,605.94
资产总计		16,877,654,334.70	17,437,346,860.38

合并资产负债表（续）

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、21		1,500,000,000.00
交易性金融负债	六、22	5,166,927.00	85,294.16
衍生金融负债			
应付票据	六、23	832,870,849.63	718,590,036.85
应付账款	六、24	649,132,945.39	636,324,506.52
预收款项			
合同负债	六、25	77,294,467.41	115,973,464.09
应付职工薪酬	六、26	141,256,684.21	186,046,426.55
应交税费	六、27	153,488,094.77	245,057,455.45
其他应付款	六、28	3,119,957,280.03	1,967,100,817.25
其中：应付利息			
应付股利		986,589,278.21	97,536,288.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、29	400,000.00	400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,979,567,248.44	5,369,578,000.87
非流动负债：			
长期借款	六、30		700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、31	255,723,296.60	262,712,220.34
递延所得税负债		68,127,996.30	54,479,730.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		323,851,292.90	317,891,950.50
负债合计		5,303,418,541.34	5,687,469,951.37
股东权益：			
股本	六、32	719,048,212.00	719,050,240.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、33	1,367,338,793.53	1,362,250,389.67
减：库存股	六、34		25,208.04
其他综合收益	六、35	-31,181,288.97	-29,164,814.15
专项储备			
盈余公积	六、36	587,255,162.90	587,255,162.90
一般风险准备			
未分配利润	六、37	7,890,998,211.55	8,012,611,700.26
归属于母公司股东权益合计		10,533,459,091.01	10,651,977,470.64
少数股东权益		1,040,776,702.35	1,097,899,438.37
股东权益合计		11,574,235,793.36	11,749,876,909.01
负债和股东权益总计		16,877,654,334.70	17,437,346,860.38

董事长兼法定代表人：朱保国 执行董事兼总裁：唐阳刚 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并利润表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,939,065,593.94	4,564,703,491.43
其中：营业收入	六、38	4,939,065,593.94	4,564,703,491.43
二、营业总成本		4,023,166,088.37	3,833,267,588.26
其中：营业成本	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
销售费用	六、40	1,796,846,255.61	1,679,680,086.00
管理费用	六、41	255,211,847.01	251,140,575.65
研发费用	六、42	288,459,672.08	243,963,723.02
财务费用	六、43	-112,639,576.24	-113,838,344.05
其中：利息费用		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
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	-3,842,092.53	854,288.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,388,109.51	1,238,167.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、46	-5,456,003.34	-16,905,949.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	-10,436,940.03	24,003,370.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-14,109,578.25	-27,823,804.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、49	937,832.83	-121,892.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		920,915,129.40	750,878,671.70
加：营业外收入	六、50	71,038,475.86	76,388,868.05
减：营业外支出	六、51	4,003,453.13	9,461,134.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		987,950,152.13	817,806,405.51
减：所得税费用	六、52	153,424,317.37	142,100,864.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		834,525,834.76	675,705,541.33
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		834,525,834.76	675,705,541.33
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		95,578,071.07	42,351,245.80
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”		738,947,763.69	633,354,295.53
六、其他综合收益的税后净额	六、53	-1,260,651.40	1,669,749.34
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-2,016,474.82	1,619,614.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-8,122,383.64	-5,157,895.92
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动		-8,122,383.64	-5,157,895.92
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,105,908.82	6,777,510.90
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部			
6、外币财务报表折算差额		6,105,908.82	6,777,510.90
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		755,823.42	50,134.36
七、综合收益总额		833,265,183.36	677,375,290.67
归属于母公司股东的综合收益总额		736,931,288.87	634,973,910.51
归属于少数股东的综合收益总额		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）稀释每股收益（元/股）	十八、2	1.03	0.88

董事长兼法定代表人：朱保国 执行董事兼总裁：唐阳刚 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并现金流量表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,935,141,475.18	4,837,169,373.73
收到的税费返还		32,484,169.17	29,121,891.72
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	287,340,358.36	279,525,632.59
经营活动现金流入小计		5,254,966,002.71	5,145,816,898.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,100,036,842.40	1,266,628,230.31
支付给职工以及为职工支付的现金		541,229,699.92	472,526,501.03
支付的各项税费		662,761,036.51	1,421,435,124.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	1,992,574,919.26	2,003,395,590.37
经营活动现金流出小计		4,296,602,498.09	5,163,985,446.22
经营活动产生的现金流量净额		958,363,504.62	-18,168,548.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		113,557,831.39	33,100,525.00
取得投资收益收到的现金		5,160,277.02	705,353.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,866.00	16,115.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	30,000,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计		148,729,974.41	34,621,993.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,781,185.88	253,067,636.05
投资支付的现金		82,696,726.80	237,750,200.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、54	2,689,260.04	245,000.00
投资活动现金流出小计		278,167,172.72	491,062,836.90
投资活动产生的现金流量净额		-129,437,198.31	-456,440,843.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54	29,811.30	2,653,082.12
筹资活动现金流入小计		29,811.30	302,653,082.12
偿还债务支付的现金		1,500,000,000.00	27,912,709.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,719,055.56	828,084,355.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		127,500,000.00	98,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	269,345.90	3,875,932.38
筹资活动现金流出小计		1,632,988,401.46	859,872,997.83
筹资活动产生的现金流量净额		-1,632,958,590.16	-557,219,915.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,470,674.54	16,483,346.22
五、现金及现金等价物净增加额		-799,561,609.31	-1,015,345,960.87
加：期初现金及现金等价物余额		8,563,711,205.95	7,400,973,935.19
六、期末现金及现金等价物余额		7,764,149,596.64	6,385,627,974.32

董事长兼法定代表人：朱保国 执行董事兼总裁：唐阳刚 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

合并股东权益变动表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-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）综合收益总额							-2,016,474.82				738,947,763.69	96,333,894.49	833,265,183.36
（二）股东投入和减少资本	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04							
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04							
（三）利润分配											-862,857,854.40	-153,456,630.51	-1,016,314,484.91
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-862,857,854.40	-153,456,630.51	-1,016,314,484.91
4、其他													
（四）股东权益内部结转											2,296,602.00		2,296,602.00
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益											2,296,602.00		2,296,602.00
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他					5,111,583.90								5,111,583.90
四、本年年末余额	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

合并股东权益变动表（续）

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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	460,883,784.97	11,233,623,553.60
加：会计政策变更							-8,352,564.09				8,352,564.09		
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	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	460,883,784.97	11,233,623,553.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	165,818,871.00				-149,791,966.54	-59,503,507.76	1,619,614.98				-472,876,844.47	30,191,926.35	-365,534,890.92
（一）综合收益总额							1,619,614.98				633,354,295.53	42,401,380.16	677,375,290.67
（二）股东投入和减少资本	-115,799.00				-1,611,873.24	-59,503,507.76						66,190,546.19	123,966,381.71
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他	-115,799.00				-1,611,873.24	-59,503,507.76						66,190,546.19	123,966,381.71
（三）利润分配											-1,106,231,140.00	-78,400,000.00	-1,184,631,140.00
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-1,106,231,140.00	-78,400,000.00	-1,184,631,140.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转	165,934,670.00				-165,934,670.00								
1、资本公积转增资本（或股本）	165,934,670.00				-165,934,670.00								
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他					17,754,576.70								17,754,576.70
四、本年年末余额	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	491,075,711.32	10,868,088,662.68

董事长兼法定代表人：朱保国

执行董事兼总裁：唐阳刚

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

资产负债表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,689,116,474.22	7,505,401,614.22
交易性金融资产		8,556,727.52	7,267,953.42
衍生金融资产			
应收票据	十七、1	609,698,695.90	606,560,125.42
应收账款	十七、2	851,766,416.66	601,743,929.08
预付款项		29,561,219.02	26,503,604.37
其他应收款	十七、3	1,763,498,135.83	1,779,658,972.33
其中：应收利息		282,020.55	
应收股利		631,299,031.92	599,078,865.48
存货		402,633,903.50	483,740,282.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,143,994.37	10,869,100.00
其他流动资产		1,777,978.19	3,720.38
流动资产合计		10,366,753,545.21	11,021,749,302.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		10,656,942.50	20,299,509.76
长期股权投资	十七、4	1,906,059,509.51	1,906,138,109.75
其他权益工具投资		81,503,108.84	80,503,108.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		76,132,142.48	77,680,302.35
在建工程		4,651,106.82	1,729,987.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,199,794.98	25,547,418.64
开发支出		4,878,300.57	4,740,370.24
商誉			
长期待摊费用		1,545,020.65	1,643,638.99
递延所得税资产		30,263,431.40	30,325,432.85
其他非流动资产		101,941,729.07	90,929,898.90
非流动资产合计		2,241,831,086.82	2,239,537,777.67
资产总计		12,608,584,632.03	13,261,287,079.80

资产负债表（续）

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款			1,500,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,799,981.86	22,892,011.81
应付账款		469,667,055.22	370,669,222.77
预收款项			
合同负债		10,060,462.32	40,208,856.21
应付职工薪酬		13,490,979.17	33,347,783.68
应交税费		37,677,618.85	52,232,361.86
其他应付款		5,319,364,599.36	3,851,428,656.70
其中：应付利息			
应付股利		863,116,533.99	20,174.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,857,060,696.78	5,870,778,893.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		70,002,157.94	77,673,338.51
递延所得税负债		8,804,408.37	7,868,473.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		78,806,566.31	85,541,811.90
负债合计		5,935,867,263.09	5,956,320,704.93
股东权益：			
股本		719,048,212.00	719,050,240.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,731,986,387.59	1,726,897,983.73
减：库存股			25,208.04
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		382,292,109.32	382,292,109.32
一般风险准备			
未分配利润		3,839,390,660.03	4,476,751,249.86
股东权益合计		6,672,717,368.94	7,304,966,374.87
负债和股东权益总计		12,608,584,632.03	13,261,287,079.80

董事长兼法定代表人：朱保国 执行董事兼总裁：唐阳刚 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

利润表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十七、5	2,716,692,559.43	2,425,716,387.86
减：营业成本	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
销售费用		936,968,077.46	912,794,916.88
管理费用		71,366,649.03	89,511,948.43
研发费用		97,489,268.71	71,781,608.81
财务费用		-104,762,878.62	-103,993,650.52
其中：利息费用		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
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、6	122,937,209.61	768,736,643.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,873,600.24	-308,816.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,288,774.10	3,386,767.41
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-3,678,202.41	16,386,055.77
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,818,996.23	-3,027,178.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）		4,683.51	-17,700.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		180,613,203.33	782,276,739.25
加：营业外收入		58,283,595.05	53,357,099.07
减：营业外支出		1,057,914.63	1,257,421.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		237,838,883.75	834,376,416.63
减：所得税费用		12,341,619.18	13,135,958.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		225,497,264.57	821,240,458.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		225,497,264.57	821,240,458.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		225,497,264.57	821,240,458.27

董事长兼法定代表人：朱保国 执行董事兼总裁：唐阳刚 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

现金流量表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,757,032,169.95	2,751,423,120.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		194,251,820.32	167,926,130.87
经营活动现金流入小计		2,951,283,990.27	2,919,349,251.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,680,354,027.29	1,983,352,416.19
支付给职工以及为职工支付的现金		147,577,235.34	113,759,535.73
支付的各项税费		182,850,242.06	785,500,501.37
支付其他与经营活动有关的现金		976,882,395.94	1,007,238,719.63
经营活动现金流出小计		2,987,663,900.63	3,889,851,172.92
经营活动产生的现金流量净额		-36,379,910.36	-970,501,921.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	33,100,525.00
取得投资收益收到的现金		97,590,643.41	78,131,844.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,480.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,596,123.41	111,232,369.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,833,827.33	23,018,601.92
投资支付的现金		7,795,000.00	11,332,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,628,827.33	34,350,801.92
投资活动产生的现金流量净额		80,967,296.08	76,881,568.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		651,798,713.43	958,539,902.95
筹资活动现金流入小计		651,798,713.43	958,539,902.95
偿还债务支付的现金		1,500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,219,055.56	727,693,604.00
向子公司支付的借款			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,349,101.31	525,059,310.47
筹资活动现金流出小计		1,512,568,156.87	1,252,752,914.47
筹资活动产生的现金流量净额		-860,769,443.44	-294,213,011.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-103,082.28	-49,929.50
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		7,505,401,614.22	6,494,605,142.51
六、期末现金及现金等价物余额			
		6,689,116,474.22	5,306,721,848.28

董事长兼法定代表人：朱保国 执行董事兼总裁：唐阳刚 主管会计工作负责人：司燕霞 会计机构负责人：庄健莹

股东权益变动表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,028.00				5,088,403.86	-25,208.04					-637,360,589.83	-632,249,005.93
（一）综合收益总额											225,497,264.57	225,497,264.57
（二）股东投入和减少资本	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04						
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他	-2,028.00				-23,180.04	-25,208.04						
（三）利润分配											-862,857,854.40	-862,857,854.40
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-862,857,854.40	-862,857,854.40
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他					5,111,583.90							5,111,583.90
四、本年年末余额	719,048,212.00				1,731,986,387.59				382,292,109.32		3,839,390,660.03	6,672,717,368.94

股东权益变动表（续）

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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：会计政策变更							-8,352,564.09				8,352,564.09	
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	165,818,871.00				-142,543,278.26	-59,503,507.76					-284,990,681.73	-202,211,581.23
（一）综合收益总额											821,240,458.27	821,240,458.27
（二）股东投入和减少资本	-115,799.00				-1,611,873.24	-59,503,507.76						57,775,835.52
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他	-115,799.00				-1,611,873.24	-59,503,507.76						57,775,835.52
（三）利润分配											-1,106,231,140.00	-1,106,231,140.00
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-1,106,231,140.00	-1,106,231,140.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转	165,934,670.00				-165,934,670.00							
1、资本公积转增资本（或股本）	165,934,670.00				-165,934,670.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他					25,003,264.98							25,003,264.98
四、本年年末余额	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

董事长兼法定代表人：朱保国

执行董事兼总裁：唐阳刚

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

丽珠医药集团股份有限公司
2019年1-6月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

一九九二年三月, 丽珠医药集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经珠海市经济体制改革委员会[1992]29号文、广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会[1992]45号文批准, 由澳门南粤(集团)有限公司、珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海市医药总公司、广州医药保健品进出口公司、中国银行珠海市分行、珠海桂花职工互助会等七家单位作为发起人, 以其拥有的原中外合资有限责任公司的净资产折价入股, 同时向境内法人和内部职工定向募集股份, 组建设立为定向募集的股份有限公司。

一九九三年, 经广东省证券监督管理委员会粤证监发字[1993]001号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字[1993]第239号文及中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]19号文批准, 公司在深圳证券交易所上市。

一九九八年, 公司的发起人股东珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海桂花职工互助会、中国银行珠海市分行分别与中国光大(集团)总公司签订《股权转让协议》, 将其所持有的股份全部转让给中国光大(集团)总公司, 转让后中国光大(集团)总公司持有公司境内法人股 38,917,518 股。公司的外资发起人股东澳门南粤(集团)有限公司与中国光大医药有限公司签订《股权转让协议》, 将其所持有的外资法人股 18,893,448 股全部转让给中国光大医药有限公司。

2002年4月12日, 中国光大(集团)总公司与西安东盛集团有限公司签订《股权托管协议》, 中国光大(集团)总公司将其所持有的公司境内法人股 38,917,518 股托管给西安东盛集团有限公司。2004年12月21日西安东盛集团有限公司受让中国光大(集团)总公司持有公司法人股 38,917,518 股, 截止2004年12月31日中国光大(集团)总公司不再持有公司股份, 西安东盛集团有限公司直接持有公司法人股 38,917,518 股, 占公司总股本的 12.72%。

2005年2月4日, 健康元药业集团股份有限公司(以下简称“健康元集团”)与西安东盛集团有限公司签订了《股权转让协议》和《股权质押协议》, 西安东盛集团有限公司将持有的公司境内法人股 38,917,518 股(占公司股本总额的 12.72%)直接转让、质押给健康元集团。2006年8月3日, 该 38,917,518 股境内法人股完成过户给健康元集团的手续。

截至2012年12月31日止, 健康元集团及其子公司通过协议受让及从二级市场直接购买等方式共拥有公司股份 140,122,590 股, 占公司总股本的 47.3832%, 为公司第一大股东, 并对

公司拥有实际控制权。其中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未完成过户给健康元集团的手续。

2008 年公司第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的议案》，截至 2009 年 12 月 2 日（回购实施期限届满日），公司累计回购了 10,313,630 股 B 股。2009 年 12 月 4 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份的注销事宜，公司总股本减少 10,313,630 股，公司注册资本由人民币 306,035,482 元减少至 295,721,852 元。并于 2010 年 4 月 20 日办理了工商变更登记。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《丽珠医药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要和 2015 年 3 月 27 日第八届董事会第八次会议决议，本次由 458 名限制性股票激励对象行权，实际行权数量为 8,660,400 股，本次行权于 2015 年 3 月 27 日完成验资，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成核准登记。行权后注册资本变更为 304,382,252 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030004 号验资报告验证确认。并于 2015 年 5 月 22 日办理了工商变更登记。

根据公司 2014 年度股东大会、2015 年第二次 A 股类别股东会及 2015 年第二次 H 股类别股东会决议，同意公司以总股本 304,382,252 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 91,314,675 股，每股面值 1 元。转增后，公司注册资本变更为 395,696,927 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030017 号验资报告验证确认。并于 2016 年 1 月 21 日办理了工商变更登记，统一社会信用代码：914404006174883094。

根据公司 2015 年 10 月 27 日第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 93,080 股。回购后公司股本变更为 395,603,847 元。此次减资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030020 号验资报告验证确认。

根据公司 2015 年 11 月 12 日第八届董事会第十八次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，本次由 177 名限制性股票激励对象行权，实际行权数量为 1,285,700 股，本次行权于 2015 年 12 月 18 日完成验资，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成核准登记。行权后公司股本变更为 396,889,547 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2015]40030023 号验资报告验证确认。

根据公司 2016 年 3 月 28 日第八届董事会第二十三次会议和 2016 年 5 月 16 日第八届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 257,624 股，回购后公司股本变更为 396,631,923 元。此次减资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2016]40030011 号验资报告验证确认。

根据公司 2015 年 11 月 2 日、2015 年 12 月 21 日召开的第八届董事会第十七次会议、2015 年第三次临时股东大会决议及 2016 年 3 月 8 日、2016 年 4 月 25 日召开的第八届董事会第二十一次会议、2016 年第二次临时股东大会决议，并于 2016 年 8 月 1 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1524 号文《关于核准丽珠医药集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）29,098,203 股，每股面值人民币 1.00 元，发行后公司股本变更为 425,730,126 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2016]40030019 号验资报告验证确认。

根据公司 2016 年 11 月 30 日第八届董事会第三十二次会议和 2017 年 3 月 28 日第八届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购股份 167,534 股，回购后公司股本变更为 425,562,592 元。此次减资已由瑞华会计师事务所分别出具瑞华验字[2017]40030001 号、[2017]40030007 号验资报告验证确认。

根据公司 2016 年度股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会决议和修改后的章程规定，同意公司以总股本 425,562,592 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 127,668,777 股，每股面值 1 元。转增后，公司注册资本变更为 553,231,369 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2017]40030010 号验资报告验证确认。

根据公司 2017 年 12 月 15 日第九届董事会第六次会议和 2018 年 3 月 29 日第九届董事会第十二次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购股份 115,799 股，回购后公司股本变更为 553,115,570 元。此次减资已由瑞华会计师事务所分别出具瑞华验字[2018]40030006 号、[2018]40030008 号验资报告验证确认。

根据公司 2017 年度股东大会、2018 年第二次 A 股类别股东会及 2018 年第二次 H 股类别股东会决议和修改后的章程规定，同意公司以总股本 553,115,570 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 165,934,670 股，每股面值 1 元。转增后，公司注册资本变更为 719,050,240 元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2018]40030013 号验资报告验证确认。

根据公司 2018 年 12 月 18 日第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购股份 2,028 股，回购后公司股本变更为 719,048,212 元。此次减资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2019]40020003 号验资报告验证确认。

2、所处行业

公司所处行业为制药行业。

3、经营范围

公司经营范围：生产和销售自产的中西原料药、医药中间体、中药材、中药饮片医疗器械、卫生材料、保健品、药用化妆品、中西成药、生化试剂，兼营化工、食品、信息业务，医药原料药、医疗诊断及试剂；药物新产品的研究和开发，技术成果转让；管理服务；医疗诊断设备的租赁；本企业自产产品及相关技术的进出口业务；批发中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品（预防性生物制品除外）、生化药品。（涉及配额许可证、国家有专项规定的商品应按有关规定办理；需其他行政许可项目，取得许可后方可经营）。

4、主营业务变更

报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司财务报表于 2019 年 8 月 16 日已经公司董事会批准报出。

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年同期度增加 6 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息

披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

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

4、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5（2）)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投

资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年同期实际数按照上年同期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

但在有限的情况下，本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。成本可代表相关金融资产在该分布范围内对公允价值的最佳估计的，以该成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。对于成本不能代表相关金融资产的公允价值，采用估值技术确定其公允价值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义

务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	合并范围内各公司的应收款项

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

项目	确定组合的依据
组合 2	合并范围内各公司的应收款项

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	合并范围内各公司的应收款项

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、包装物、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等大类。

（2）存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时

满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

12、长期股权投资

长期股权投资，是指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位，且本公司仅对该被投资单位的净资产享有权利；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法核算；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；合并方或购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收

益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

①购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。不确认损益。

③以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(4) 固定资产折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5-10	4.5-4.75

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5-10	9-9.5
运输设备	5	5-10	18-19
电子设备及其他	5	5-10	18-19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（5）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

15、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

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

（3）在建工程减值

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应

当按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

(4) 在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，本公司予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(5) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、生物资产

(1) 生物资产的确定标准、分类

公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

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

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

(2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产按照实际成本进行初始计量。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本。不确认损益。

③以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内平均摊销计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按复核后的摊销期限和摊销方法进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目取得相关批文（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）或达到中试条件时，自取得相关批文或开始中试之后发生的支出，经公司评估满足开发阶段的条件后，可以作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出；外购的生产技术或配方，其购买价款确认为开发支出，需要后续研发的，按照上述标准执行。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

22、预计负债

（1）预计负债的确认原则

若或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债最佳估计数的确定方法

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

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中的一方在本公司内，另一方在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即

履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要采用经销方式销售商品，公司与经销商签订销售合同，在收到经销商订单并发出商品后，开具发票确认销售收入。

26、与合同成本有关的资产

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，导致前款①减②的差额高于该资产账面价值的，则转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

（2）计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

29、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。

（1）递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满

足下列条件的：

- A、投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

30、其他综合收益

本公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失列报为其他综合收益。其他综合收益项目根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等；

（2）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他债权投资公允价值变动、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

31、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。

（1）本公司作为承租人记录租赁业务

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按成本进行进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注四、14“固定资产”）；按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理（详见附注四、20“非流动非金融资产减值”）。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资本化计入相关资产价值。

本公司将未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

当发生原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更时，本公司视情况将租赁变更作为一项单独租赁，或者不作为一项单独租赁进行会计处理。未作为一项单独租赁时，本公司在租赁变更生效日按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录租赁业务

①租赁分类

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

②经营租赁

本公司采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁相关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

③融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和进行初始计量。租赁收款额包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付

款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 回购本公司股份

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

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

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

33、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起施行。

2019年3月27日，经本公司第九届董事会第二十五次会议决议通过，本公司按照财政部要求的时间于2019年1月1日（本部分以下简称“首次执行日”）起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。于 2019 年 1 月 1 日尚未完成的由本公司作为承租人的租赁合同，由于符合短期租赁和低价值资产租赁而采用简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表无影响。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无。

34、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注四、25、“收入”所述，公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上

转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。

本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

五、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	销售生物制剂增值税税率3%，其他销售增值税税率为13%（注1）。
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	注2
企业所得税	应纳税所得额	注3

注 1、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

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

注 3、企业所得税率执行情况如下：

公 司 名 称	实际税率	备 注
丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司、丽珠生物科技香港有限公司	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策

澳门嘉安信有限公司、丽珠（澳门）有限公司	0-12%	可课税收益在澳门币 60 万元以上者，税率为 12%，澳门币 60 万元以下者，免税。
本公司及丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、上海丽珠生物科技有限公司	15%	丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司本期已重新申请高新技术企业认定；本公司及上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业，有效期三年；上海丽珠生物科技有限公司于 2018 年被认定为高新技术企业，有效期三年。
丽珠集团（宁夏）制药有限公司、四川光大制药有限公司	15%	本期享受西部地区的鼓励类产业企业税收优惠
丽珠单抗生物技术（美国）有限公司	21%	
Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited、Livzon International Ventures、Livzon International Ventures I、Livzon International Ventures II	0%	在开曼注册的公司，不征收企业所得税
其他子公司	25%	

2、税收优惠及批文

增值税优惠：

根据国家税务总局《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第20号），本公司销售生物制品按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

企业所得税优惠：

本公司及子公司—上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司自 2017 年起 3 年内享受高新技术企业所得税优惠政策；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司本期已重新申请高新技术企业认定；上海丽珠生物科技有限公司自 2018 年起 3 年内享受高新技术企业所得税优惠政策；丽珠集团（宁夏）制药有限公司、四川光大制药有限公司于本期经审核享受西部地区的鼓励类产业企业税收优惠，上述公司本期执行 15% 的企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条的规定，本公司之子公司大同丽珠芪源药材有限公司、陇西丽珠参源药材有限公司、文山丽珠三七种植有限公司从事中药材种植免征企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“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、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	146,506.97	134,536.84
银行存款	7,762,147,488.29	8,562,040,609.92
其他货币资金	5,688,710.08	25,752,125.65
合 计	7,767,982,705.34	8,587,927,272.41
其中：存放在境外的款项总额	608,471,570.20	605,654,125.40

(1) 其他货币资金主要为存出投资款、开具信用证、外汇远期合约等保证金。

(2) 银行存款中的受冻结资金，以及其他货币资金中开具信用证、外汇远期合约等保证金等受限资金已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且有潜在回收风险的款项。使用受限的货币资金明细如下：

	期末余额	年初余额
保证金	3,833,108.70	24,216,066.46
合 计	3,833,108.70	24,216,066.46

2、交易性金融资产

(1) 分类

项 目	期末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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
衍生金融资产	129,470.00	525,040.12

①公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的股票、基金产品在深圳证券交易所及香港联交所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

②衍生金融资产为外汇远期合约，资产负债表日对尚未到期的合约按公允价值计量产生

的收益，确认为金融资产。

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

(3) 期末余额中无套期工具，本期未发生套期交易。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	934,010,378.50	1,029,370,542.77
商业承兑汇票	50,000.00	0.00
小 计	934,060,378.50	0.00
减：坏账准备	50,000.00	0.00
合 计	934,010,378.50	1,029,370,542.77

(2) 应收票据按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	50,000.00	0.01	50,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	934,010,378.50	99.99	0.00	0.00	934,010,378.50
合 计	934,060,378.50	100.00	50,000.00	0.01	934,010,378.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	1,029,370,542.77	100.00	0.00	0.00	1,029,370,542.77
合 计	1,029,370,542.77	100.00	0.00	0.00	1,029,370,542.77

①期末单项计提坏账准备的应收票据

应收票据	期末余额			
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票	50,000.00	50,000.00	100.00	预计收回可能性很小

合 计	50,000.00	50,000.00	—	—
-----	-----------	-----------	---	---

②组合中，按承兑人组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	934,010,378.50	0.00	0.00
合 计	934,010,378.50	0.00	0.00

(3) 应收票据坏账准备

项 目	年初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收票据	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
合 计	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00

(4) 本期无实际核销的应收票据。

(5) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	276,585,493.11
合 计	276,585,493.11

(6) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	163,705,388.77	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00

(7) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(8) 截止 2019 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 276,585,493.11 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 335,767,075.30 元）的票据已质押开立银行承兑汇票 264,970,181.96 元。

本期，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 0.00 千元（上年同期：人民币 0.00 千元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。发生的贴现费用为人民币 0.00 千元（上年同期：人民币 0.00 千元）。

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,804,702.34	0.32	5,804,702.34	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,812,732,659.76	99.68	54,119,707.07	2.99	1,758,612,952.69
合计	1,818,537,362.10	100.00	59,924,409.41	3.30	1,758,612,952.69

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,921,331.66	0.55	7,921,331.66	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,425,910,466.77	99.45	44,203,510.82	3.10	1,381,706,955.95
合计	1,433,831,798.43	100.00	52,124,842.48	3.64	1,381,706,955.95

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	5,804,702.34	5,804,702.34	100.00%	预计收回可能性很小
合计	5,804,702.34	5,804,702.34	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含3个月)	1,453,658,197.49	14,536,581.98	1.00
4-6个月(含6个月)	252,513,920.21	12,625,696.03	5.00
7-12个月(含12个月)	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
合计	1,812,732,659.76	54,119,707.07	

根据公司的信用政策，公司一般授予客户 30 至 90 天的信用期。

(2) 应收账款按账龄列示 (根据确认应收账款日期计算)

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	1,453,658,197.49	79.94	1,150,263,996.77	80.22
4-6 个月 (含 6 个月)	252,513,920.21	13.89	188,826,372.12	13.17
7-12 个月 (含 12 个月)	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 计	1,818,537,362.10	100.00	1,433,831,798.43	100.00

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，公司无已逾期但未减值的应收账款。

(3) 应收账款坏账准备

项 目	年初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收账款	52,124,842.48	9,784,575.64	1,985,008.71	59,924,409.41
合 计	52,124,842.48	9,784,575.64	1,985,008.71	59,924,409.41

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,985,008.71

(5) 本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 215,229,382.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,347,809.90 元。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	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

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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 计	186,074,558.37	100.00	169,765,301.71	100.00

(2) 本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 70,816,078.41 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 38.06%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	282,020.55	0.00
其他应收款	66,733,539.70	49,482,179.59
合 计	67,015,560.25	49,482,179.59

(1) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	282,020.55	0.00
合 计	282,020.55	0.00

(2) 其他应收款

①其他应收款按账龄披露

账 龄	期末余额
3 个月以内 (含 3 个月)	47,094,399.89
4-6 个月 (含 6 个月)	6,352,027.32
7-12 个月 (含 12 个月)	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 计	78,481,998.60
减：坏账准备	11,748,458.90

账 龄	期末余额
合 计	66,733,539.70

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	1,170,398.64	904,549.60
备用金	14,228,063.44	11,805,931.93
关联企业往来	869,682.85	709,142.46
外部单位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退税款	18,187,795.69	9,590,693.23
租赁费及押金	2,620,681.60	2,404,871.24
员工业务借支	29,555,832.90	25,115,272.16
其他	6,849,543.48	5,650,113.11
小 计	78,481,998.60	61,180,573.73
减：坏账准备	11,748,458.90	11,698,394.14
合 计	66,733,539.70	49,482,179.59

③其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	3,230,471.88	6,945,070.35	1,522,851.91	11,698,394.14
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	——
——转入第三阶段	0.00	0.00	332,386.40	——
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	——
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	——
本期计提	742,562.85	-472,584.86	332,386.40	602,364.39
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	580,000.00	580,000.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
其他变动	27,700.37	0.00	0.00	27,700.37
期末余额	4,000,735.10	6,472,485.49	1,275,238.31	11,748,458.90

④其他应收款坏账准备的情况

项目	年初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
其他应收款	11,698,394.14	602,364.39	552,299.63	11,748,458.90
合计	11,698,394.14	602,364.39	552,299.63	11,748,458.90

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	580,000.00

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税	18,187,795.69	3 个月以内	23.17	181,877.96
广州银河阳光生物制品有限公司	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
广东蓝宝制药有限公司	动力费	863,697.46	3 个月以内	1.10	8,636.97
广东电网公司韶关供电局	押金	500,000.00	3 个月以内	0.64	5,000.00
合计	-	25,563,582.47	-	32.57	5,903,977.45

⑦本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	269,151,506.62	4,277,756.44	264,873,750.18

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物	27,587,476.93	633,574.25	26,953,902.68
在产品	226,561,148.38	0.00	226,561,148.38
库存商品	499,892,808.50	22,969,022.44	476,923,786.06
委托加工物资	369,642.55	0.00	369,642.55
低值易耗品	8,960,807.50	1,808.55	8,958,998.95
发出商品	2,233,812.84	0.00	2,233,812.84
消耗性生物资产	10,074,237.10	0.00	10,074,237.10
自制半成品	19,712,165.09	0.00	19,712,165.09
合 计	1,064,543,605.51	27,882,161.68	1,036,661,443.83

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	304,726,038.85	5,667,626.41	299,058,412.44
包装物	26,732,851.73	1,151,354.12	25,581,497.61
在产品	272,149,349.42	26,893,747.99	245,255,601.43
库存商品	518,510,962.40	22,386,517.99	496,124,444.41
委托加工物资	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
发出商品	6,566,594.25	0.00	6,566,594.25
消耗性生物资产	10,029,634.55	0.00	10,029,634.55
自制半成品	23,590,967.22	0.00	23,590,967.22
合 计	1,173,106,487.42	56,099,246.51	1,117,007,240.91

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

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	5,667,626.41	1,162,546.75	0.00	0.00	2,552,416.72	4,277,756.44

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
包装物	1,151,354.12	57,019.05	0.00	0.00	574,798.92	633,574.25
在产品	26,893,747.99	0.00	0.00	0.00	26,893,747.99	0.00
库存商品	22,386,517.99	11,358,056.08	0.00	0.00	10,775,551.63	22,969,022.44
委托加工物资	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 计	56,099,246.51	12,579,430.43	0.00	0.00	40,796,515.26	27,882,161.68

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	价值回升	加工成品销售及报废
库存商品	可变现净值低于账面价值	价值回升	销售及报废
其他存货	可变现净值低于账面价值		加工成品销售

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	10,143,994.37	10,869,100.00	详见附注六、10
合 计	10,143,994.37	10,869,100.00	

9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税待抵扣/待认证进项税	2,610,612.08	3,283,862.23
增值税留抵税额	13,695,307.64	10,151,915.53
现金管理	90,951,395.96	90,095,643.32
待处理财产损益	7,066,486.64	6,133,501.82
合 计	114,323,802.32	109,664,922.90

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额	年初余额	折现率
-----	------	------	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	区间
分期收款转让股权	20,800,936.87	0.00	20,800,936.87	31,168,609.76	0.00	31,168,609.76	5%
减：一年内到期部分 (附注六、8)	10,143,994.37	0.00	10,143,994.37	10,869,100.00	0.00	10,869,100.00	
合 计	10,656,942.50	0.00	10,656,942.50	20,299,509.76	0.00	20,299,509.76	

(2) 本公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动
联营企业						
丽珠集团丽珠医用电子设备有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	56,020,062.41	0.00	0.00	4,224,218.47	0.00	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	30,038,251.43	0.00	0.00	1,721,092.56	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	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
上海健信生物医药科技有限公司	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
珠海圣美生物诊断技术有限公司	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 计	189,306,109.58	0.00	0.00	-6,388,109.51	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
丽珠集团丽珠医用电子设备有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	60,244,280.88	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	31,759,343.99	0.00

深圳市有宝科技有限公司	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
上海健信生物医药科技有限公司	0.00	0.00	0.00	14,446,544.55	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	5,945,573.37	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	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 计	0.00	0.00	0.00	182,918,000.07	1,200,000.00

12、其他权益工具投资

项 目	期末余额	年初余额	本期确认的 股利收入	作出指定 的原因	本期累计利得和损失从其他 综合收益转入留存收益	
					金额	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	—
广发银行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	非交易性	0.00	—
珠海华润银行股份有限公司	75,325,760.00	75,325,760.00	0.00	非交易性	0.00	—
上海海欣医药股份有限公司	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	—
羿尊生物医药(上海)有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	非交易性	0.00	—
珠海麦得发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 计	382,070,039.20	407,707,119.32	50,000.00		2,296,602.00	

13、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	3,165,749,095.41	3,192,208,026.03

项 目	期末余额	年初余额
固定资产清理	51,250,847.88	25,368,047.97
合 计	3,216,999,943.29	3,217,576,074.00

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	2,805,794,515.43	2,336,023,774.35	76,790,286.98	327,788,144.88	5,546,396,721.64
2、本期增加金额	54,392,355.32	103,776,392.94	3,206,388.78	18,802,883.21	180,178,020.25
(1) 购置	10,158,783.62	65,660,715.07	2,665,626.02	13,487,548.16	91,972,672.87
(2) 在建工程转入	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、本期减少金额	36,486,510.94	21,998,715.45	2,157,944.25	6,555,650.43	67,198,821.07
(1) 处置或报废	36,486,510.94	21,998,715.45	2,157,944.25	6,555,650.43	67,198,821.07
(2) 转入持有待售的处置组	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	2,823,700,359.81	2,417,801,451.84	77,838,731.51	340,035,377.66	5,659,375,920.82
二、累计折旧					
1、年初余额	815,283,939.09	1,191,479,452.35	49,024,356.01	210,377,778.63	2,266,165,526.08
2、本期增加金额	67,139,423.14	83,236,596.05	4,281,134.61	19,629,525.28	174,286,679.08
(1) 计提	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、本期减少金额	9,554,665.50	15,782,076.68	1,600,316.09	4,703,028.64	31,640,086.91
(1) 处置或报废	9,554,665.50	15,782,076.68	1,600,316.09	4,703,028.64	31,640,086.91
(2) 转入持有待售的处置组	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	872,868,696.73	1,258,933,971.72	51,705,174.53	225,304,275.27	2,408,812,118.25
三、减值准备					
1、年初余额	30,960,940.58	55,324,486.33	72,835.46	1,664,907.16	88,023,169.53
2、本期增加金额	0.00	1,528,554.38	0.00	1,593.44	1,530,147.82
(1) 计提	0.00	1,528,554.38	0.00	1,593.44	1,530,147.82

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
3、本期减少金额	0.00	4,473,542.45	0.00	265,067.74	4,738,610.19
（1）处置或报废	0.00	4,473,542.45	0.00	265,067.74	4,738,610.19
（2）转入持有待售的处置组	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	30,960,940.58	52,379,498.26	72,835.46	1,401,432.86	84,814,707.16
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,919,870,722.50	1,106,487,981.86	26,060,721.52	113,329,669.53	3,165,749,095.41
2、年初账面价值	1,959,549,635.76	1,089,219,835.67	27,693,095.51	115,745,459.09	3,192,208,026.03

本期折旧额为 174,286,679.08 元（上年同期为 172,628,594.05 元）。本期由在建工程转入固定资产原价为 88,205,347.38 元（上年同期为 37,273,027.00 元）。

②期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,183,316.22	9,792,496.87	0.00	12,390,819.35	
机器设备	53,284,672.55	26,685,934.53	20,853,084.07	5,745,653.95	
电子设备及其他	2,173,307.97	2,047,958.37	13,277.80	112,071.80	
合 计	77,641,296.74	38,526,389.77	20,866,361.87	18,248,545.10	

③公司无融资租赁租入的固定资产。

④通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,414,098.27
电子设备及其他	18,707,688.89
合 计	38,121,787.16

⑤期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	431,692,052.63	正在办理中

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额
机器设备	26,018,167.50	25,368,047.97
房屋及建筑物	25,232,680.38	0.00

合 计	51,250,847.88	25,368,047.97
-----	---------------	---------------

14、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光大新厂项目	6,254,389.06	0.00	6,254,389.06	5,828,320.98	0.00	5,828,320.98
合成公司车间改造项目	6,932,467.29	0.00	6,932,467.29	6,017,286.99	0.00	6,017,286.99
福兴公司二期项目	16,999,046.75	0.00	16,999,046.75	41,336,128.21	0.00	41,336,128.21
石角新厂项目	12,307,766.50	0.00	12,307,766.50	6,237,329.19	0.00	6,237,329.19
药厂车间改造项目	72,876,410.80	0.00	72,876,410.80	81,710,969.79	0.00	81,710,969.79
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	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 计	205,414,501.40	0.00	205,414,501.40	184,518,928.04	0.00	184,518,928.04

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末余额
光大新厂项目	365,816,500.00	5,828,320.98	426,068.08	0.00	0.00	6,254,389.06
合成公司车间改造项目	45,195,707.50	6,017,286.99	915,180.30	0.00	0.00	6,932,467.29
福兴公司二期项目	101,200,000.00	41,336,128.21	33,524,293.70	57,861,375.16	0.00	16,999,046.75
石角新厂项目	143,289,400.00	6,237,329.19	6,070,437.31	0.00	0.00	12,307,766.50
药厂车间改造项目	173,756,629.44	81,710,969.79	3,927,105.16	12,761,664.15	0.00	72,876,410.80
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	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 计	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

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
光大新厂项目	0.00	0.00	0.00	1.71	设计阶段	自有资金
合成公司车间改造项目	0.00	0.00	0.00	71.61	在建	自有资金

工程名称	利息资本化累计金 额	本期利息资本化金 额	本期利息资本 化率 (%)	工程投入占预算 的比例 (%)	工程进度	资金来源
福兴公司二期项目	0.00	0.00	0.00	88.72	部分项目完工	自有资金
石角新厂项目	0.00	0.00	0.00	8.59	在建	自有资金、募集资金
药厂车间改造项目	0.00	0.00	0.00	80.88	部分项目完工	自有资金
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	0.00	0.00	0.00	29.90	在建	募集资金
其他	0.00	0.00	0.00			自有资金
合计	0.00	0.00	0.00			

其他减少主要为转入长期待摊费用。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利及专有技术	软件	商标权	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	263,527,174.75	211,838,852.50	36,590,943.71	24,000.00	10,985,294.53	522,966,265.49
2、本期增加金额	0.00	3,700.00	624,576.00	0.00	0.00	628,276.00
(1) 购置	0.00	3,700.00	624,576.00	0.00	0.00	628,276.00
(2) 开发支出转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	263,527,174.75	211,842,552.50	37,215,519.71	24,000.00	10,985,294.53	523,594,541.49
二、累计摊销						0.00
1、年初余额	71,977,352.59	161,393,460.67	31,898,529.68	24,000.00	2,288,603.02	267,581,945.96
2、本期增加金额	2,475,745.98	3,573,461.74	1,486,565.16	0.00	549,264.72	8,085,037.60
(1) 计提	2,475,745.98	3,573,461.74	1,486,565.16	0.00	549,264.72	8,085,037.60
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	74,453,098.57	164,966,922.41	33,385,094.84	24,000.00	2,837,867.74	275,666,983.56
三、减值准备						0.00

项 目	土地使用权	专利及专有技术	软件	商标权	其他	合 计
1、年初余额	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
四、账面价值						0.00
1、期末账面价值	188,092,249.24	36,666,463.30	3,830,424.87	0.00	8,147,426.79	236,736,564.20
2、年初账面价值	190,567,995.22	40,236,225.04	4,692,414.03	0.00	8,696,691.51	244,193,325.80

本期摊销 8,085,037.60 元（上年同期为 11,882,272.83 元）。

本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 5.52%。

(2) 未办妥产权证书的无形资产有关情况：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	26,098,740.09	正在办理中

(3) 无形资产说明

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

16、开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出：	0.00	288,459,672.08	288,459,672.08	0.00	0.00
资本化支出：	81,146,586.57	30,514,994.51	0.00	0.00	111,661,581.08
其中：化学制剂	9,508,822.29	3,852,801.05	0.00	0.00	13,361,623.34
其中：生物药	71,637,764.28	26,662,193.46	0.00	0.00	98,299,957.74
合 计	81,146,586.57	318,974,666.59	288,459,672.08	0.00	111,661,581.08

17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
丽珠集团丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
合 计	121,511,804.88	0.00	0.00	121,511,804.88

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
合 计	18,471,307.03	0.00	0.00	18,471,307.03

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。由于上述子公司的主要现金流均独立于本公司及本公司的其他子公司，因此每个子公司为一个资产组。

资产组合预计的未来现金流量依据管理层制定的未来五年财务预算确定，超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定，现金流量折现率为 14.12%-16.80%。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对丽珠集团丽珠制药厂预计未来现金流量现值的计算采用了 65.33%-67.14%的毛利率及 0~17.80%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对四川光大制药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 66.14%-67.47%的毛利率及 0~47.45%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对丽珠集团福州福兴医药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 45.72%-53.33%的毛利率及-8.57%~9.39%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

18、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
固定资产大修理支出	7,045,445.90	148,275.81	1,592,042.74	0.00	5,601,678.97	
办公室装修费	20,057,842.04	1,810,971.37	1,042,482.39	0.00	20,826,331.02	
厂房装修费	76,692,652.44	1,328,054.64	3,555,636.60	0.00	74,465,070.48	
树脂和填料	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	
合计	113,346,522.83	13,432,618.55	9,082,572.66	0.00	117,696,568.72	

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	211,720,107.36	32,244,023.12	209,076,521.54	31,783,300.72
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	182,517,209.97	28,816,714.19	170,124,443.74	26,586,375.47
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	31,916,422.66	4,787,463.40	31,916,422.66	4,787,463.40
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	242,397,802.39	36,359,670.34	243,750,004.01	36,562,500.61
未实现内部交易利润产生的可抵扣暂时性差异	211,471,380.33	31,720,707.05	264,002,103.60	39,600,315.54
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	6,859,102.47	1,037,040.77	2,810,710.50	421,608.06
公允价值变动产生的可抵扣暂时性差异	2,820,627.00	423,094.05	85,294.16	12,794.12
其他可抵扣暂时性差异	24,819,927.51	3,863,055.38	12,255,335.49	1,841,906.57
合计	914,522,579.69	139,251,768.30	934,020,835.70	141,596,264.49

(2) 递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产产生的应纳税暂时性差异	9,380,031.26	1,407,004.69	8,472,426.34	1,294,246.16
其他权益工具投资产生的应纳税暂时性差异	9,239,290.73	1,550,594.52	17,838,911.04	3,148,872.47

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	33,318,643.52	4,997,796.52	27,434,905.93	4,115,235.89
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	343,728,444.34	51,631,600.57	248,352,965.60	37,380,375.64
未实现内部交易利润产生的应纳税暂时性差异	56,940,000.00	8,541,000.00	56,940,000.00	8,541,000.00
合 计	452,606,409.85	68,127,996.30	359,039,208.91	54,479,730.16

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	211,007,125.08	230,740,223.37
可抵扣亏损	667,385,195.08	609,869,854.04
合 计	878,392,320.16	840,610,077.41

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
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 计	667,385,195.08	609,869,854.04	

20、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	26,082,517.09	19,033,258.68

项 目	期末余额	年初余额
预付工程及设备款	144,487,692.29	138,761,846.47
预付专有技术购置款	111,451,955.34	106,292,562.55
合 计	282,022,164.72	264,087,667.70

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	0.00	1,500,000,000.00
合 计	0.00	1,500,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

22、交易性金融负债

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融负债	5,166,927.00	85,294.16
其中：衍生金融负债	5,166,927.00	85,294.16

衍生金融负债为外汇远期合约，资产负债表日对尚未到期的合约按公允价值计量产生的损失，确认为交易性金融负债。

23、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	832,870,849.63	718,590,036.85

(1) 下一会计期间将到期的金额 832,870,849.63 元。

(2) 本公司本期无已到期未支付的应付票据。

24、应付账款情况

(1) 应付账款明细情况（根据确认应付账款日期计算账龄）

项 目	期末余额	年初余额
3 个月以内（含 3 个月）	391,415,232.09	421,288,694.50

4-6个月(含6个月)	138,401,320.00	141,627,643.20
7-12个月(含12个月)	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 计	649,132,945.39	636,324,506.52

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
焦作健康元生物制品有限公司	4,556,041.09	暂欠
广东建安昌盛工程有限公司	1,136,535.47	暂欠
合 计	5,692,576.56	

25、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	54,698,567.08	91,651,095.70
1年以上	22,595,900.33	24,322,368.39
合 计	77,294,467.41	115,973,464.09

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省疾病预防控制中心	5,974,513.61	对方尚未要求发货
湖南省卫生和计划生育委员会	2,188,671.47	对方尚未要求发货
文山美罗君元三七种植基地有限公司	1,000,000.00	对方尚未要求发货
合 计	9,163,185.08	

(3) 在本期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额为 75,219,194.65 元。

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	184,392,216.36	456,026,684.69	500,580,717.88	139,838,183.17
二、离职后福利-设定提存计划	246,210.19	35,871,928.25	36,097,637.40	20,501.04

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利	1,408,000.00	696,886.60	706,886.60	1,398,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	186,046,426.55	492,595,499.54	537,385,241.88	141,256,684.21

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	178,955,493.25	408,186,278.84	448,706,520.23	138,435,251.86
2、职工福利费	4,913,244.88	16,392,640.07	20,456,339.55	849,545.40
3、社会保险费	21,516.61	15,036,915.80	15,044,795.77	13,636.64
其中：医疗保险费	0.00	12,942,734.37	12,930,844.58	11,889.79
工伤保险费	14,415.25	918,417.75	932,106.72	726.28
生育保险费	7,101.36	1,175,763.68	1,181,844.47	1,020.57
4、住房公积金	445,182.00	15,381,065.49	15,337,314.49	488,933.00
5、工会经费和职工教育经费	56,779.62	1,029,784.49	1,035,747.84	50,816.27
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划-子公司经营考核激励奖金	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	184,392,216.36	456,026,684.69	500,580,717.88	139,838,183.17

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	231,578.08	34,163,825.86	34,377,822.16	17,581.78
2、失业保险费	14,632.11	1,708,102.39	1,719,815.24	2,919.26
合 计	246,210.19	35,871,928.25	36,097,637.40	20,501.04

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

27、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	57,210,488.82	91,051,071.74

项 目	期末余额	年初余额
城建税	4,318,453.43	3,689,564.99
企业所得税	76,084,795.84	127,423,429.14
房产税	8,282,035.97	10,727,445.94
土地使用税	2,176,078.95	2,973,348.48
个人所得税	1,132,156.15	3,942,663.25
印花税	571,383.94	1,642,708.04
教育费附加	3,526,747.24	3,459,973.69
堤围防护费	20,300.76	20,300.76
其他	165,653.67	126,949.42
合 计	153,488,094.77	245,057,455.45

28、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付股利	986,589,278.21	97,536,288.17
其他应付款	2,133,368,001.82	1,869,564,529.08
合 计	3,119,957,280.03	1,967,100,817.25

(1) 应付股利情况

项 目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付的原因
普通股股利	863,116,533.99	20,174.46	未支付
清远新北江企业（集团）公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00	未支付
珠海正禾企业有限公司	120,960,934.22	90,004,303.71	未支付
郑扶桑	0.00	5,000,000.00	
合 计	986,589,278.21	97,536,288.17	

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
办事处费用	66,445,728.72	81,524,026.34
保证金	40,148,290.60	37,511,839.06
业务推广费	1,148,691,471.27	1,020,057,577.45
限制性股票回购义务	0.00	25,208.04
技术转让费	7,493,225.76	10,168,111.97
关联企业往来	11,510,174.78	5,787,078.06
预提费用	800,659,493.44	686,633,258.99
其他	58,419,617.25	27,857,429.17
合 计	2,133,368,001.82	1,869,564,529.08

期末，对董事、高级管理人员及其配偶限制性股票回购义务为 0.00 元。

②其他应付款中预提费用明细如下：

项 目	期末余额	年初余额	期末结存原因
水电费	14,088,488.41	11,706,301.31	未支付
科研费	26,512,277.99	28,044,547.23	未支付
业务推广费	682,634,661.47	565,056,625.35	未支付
广告费	266,371.28	149,571.28	未支付
会务费	27,554,588.70	29,058,996.84	未支付
审计及信息披露费	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 计	800,659,493.44	686,633,258.99	

29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、30）	400,000.00	400,000.00
合 计	400,000.00	400,000.00

30、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	400,000.00	1,100,000.00

减：一年内到期的长期借款（附注六、29）	400,000.00	400,000.00
合 计	0.00	700,000.00

31、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	262,712,220.34	19,219,912.95	26,208,836.69	255,723,296.60	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用	其他减少		
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	28,639,541.39	0.00	2,455,000.02	0.00	0.00	0.00	26,184,541.37	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	3,664,884.28	0.00	374,064.90	0.00	0.00	0.00	3,290,819.38	与收益相关
亮丙瑞林研发补助	3,681,725.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,681,725.00	与收益相关
2014年战略性新兴产业（缓释微球）	18,700,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	16,700,000.00	与资产相关
长效微球制剂的产业化款项	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,300,000.00	与资产相关
长效注射微球产品的中试放大和产业化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
2015年度创新驱动项目专项资金	93,000.00	0.00	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	2,059,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,059,750.00	与资产相关
药物一致性评价研究中心平台建设	1,520,000.02	0.00	195,499.98	0.00	0.00	0.00	1,324,500.04	与资产相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	60,462,693.37	0.00	4,539,023.43	0.00	0.00	0.00	55,923,669.94	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范项目	5,761,499.67	0.00	551,000.04	0.00	0.00	0.00	5,210,499.63	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金PVC软袋	3,928,581.84	0.00	204,182.88	0.00	0.00	0.00	3,724,398.96	与资产相关
软袋参芪扶正注射液技改项目	27,147,058.82	0.00	1,911,764.70	0.00	0.00	0.00	25,235,294.12	与资产相关
技术改造资金拨款及事后补奖	8,848,245.80	0.00	564,781.68	0.00	0.00	0.00	8,283,464.12	与资产相关
技术改造资金拨款及事后补奖	9,684,152.87	0.00	715,894.26	0.00	0.00	0.00	8,968,258.61	与资产相关
参芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
参芪扶正注射液	960,523.19	0.00	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
化药液体制剂研发与产业化团队	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
山西浑源黄芪GAP产业化生产基地建设	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	与资产相关

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产相关/与
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关
技术中心创新能力建设(抗体药物实验室)	3,184,403.74	0.00	557,766.09	0.00	0.00	0.00	2,626,637.65	与资产相关
技术中心创新能力建设(抗体药物实验室)	415,602.60	0.00	43,458.33	0.00	0.00	0.00	372,144.27	与收益相关
血液筛查(BCI)核酸检测试剂成果转化	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	785,714.32	0.00	53,571.42	0.00	0.00	0.00	732,142.90	与资产相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化	120,000.12	0.00	14,999.94	0.00	0.00	0.00	105,000.18	与资产相关
科学技术奖及科技创新项目资助	361,343.00	0.00	55,462.80	0.00	0.00	0.00	305,880.20	与资产相关
科学技术奖及科技创新项目资助	3,881,818.20	3,000,000.00	1,027,272.72	0.00	0.00	0.00	5,854,545.48	与收益相关
特派员工作站	265,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	235,000.00	与资产相关
产业振兴扶持资金	5,919,500.01	0.00	579,000.00	0.00	0.00	0.00	5,340,500.01	与资产相关
创新药物艾普拉唑IV期临床研究	8,210,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,210,800.00	与资产相关
工业转型政府扶持资金	908,333.59	0.00	99,999.89	0.00	0.00	0.00	808,333.70	与资产相关
新型工业化发展奖金	2,004,166.50	0.00	175,000.09	0.00	0.00	0.00	1,829,166.41	与资产相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	966,666.61	0.00	100,000.02	0.00	0.00	0.00	866,666.59	与资产相关
五优一新扶持资金	600,000.08	0.00	49,999.98	0.00	0.00	0.00	550,000.10	与资产相关
博士后建站和科研补贴	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
博士后建站和科研补贴	5,142.15	0.00	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
新型研发机构补助	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
创新创业团队资助计划资金项目	9,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,750,000.00	与资产相关
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藜糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	0.00	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	2,400,000.00	11,522,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,922,500.00	与资产相关
新型头孢粉针剂技术改造项目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	与资产相关
燃煤锅炉在线监控设备装置补助资金	300,000.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	0.00	277,500.00	与资产相关
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	与资产相关
党参产业关键技术研究及大健康产品开发项目	0.00	190,731.00	190,731.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产相关/与
节能减排项目配电变压器能效提升	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480,000.00	与收益相关
高企培育奖补（高新认定和高新产品）	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
珠海市社保局企业稳岗补贴	0.00	86,759.90	86,759.90	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
广东省兽用原料药工程技术研究中心补助资金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2019年粤东北地区博士工作站建站补助资金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2018年清远市工业企业技术改造事后奖补	0.00	2,479,863.99	2,479,863.99	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2018年省级促进经济发展专项资金	0.00	184,758.06	184,758.06	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2018年强化知识产权工作专项资金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2017年度专利资助资金	0.00	107,700.00	107,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
浑源县财政局黄芪基地建设项目	0.00	57,600.00	57,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	262,712,220.34	192,199,12.95	262,088,366.69	0.00	0.00	0.00	255,723,296.60	

32、股本

2019年1-6月

项目	年初余额		本期增减变动(+ -)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	13,312,561	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,312,561	1.85
3.其他内资持股	1,468,195	0.20	0.00	0.00	0.00	72,561	72,561	1,540,756	0.21
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	1,468,195	0.20	0.00	0.00	0.00	72,561	72,561	1,540,756	0.21
基金、理财产品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外资持股	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
有限售条件股份合计	14,780,756	2.05	0.00	0.00	0.00	72,561	72,561	14,853,317	2.07
二、无限售条件股份									0.00
1.人民币普通股	458,220,086	63.73	0.00	0.00	0.00	-74,589	-74,589	458,145,497	63.72

项目	年初余额		本期增减变动(+ -)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
2.境内上市的外资股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股(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
无限售条件股份合计	704,269,484	97.95	0.00	0.00	0.00	-74,589	-74,589	704,194,895	97.93
三、股份总数	719,050,240	100.00	0.00	0.00	0.00	-2,028	-2,028	719,048,212	100.00

2019年6月,公司回购注销1名不符合解锁条件的激励对象所持有的限制性股票2,028股,因此有限售股份减少了2,028股;2018年7月17日,陆文岐先生辞去公司副总裁职务,根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定,自申报离任日起六个月内将其持有的本公司股份予以全部锁定,因此有限售股份增加了74,589股,无限售股份相应减少74,589股。

2018年1-6月

项目	年初余额		本期增减变动(+ -)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	10,240,432	1.85	0.00	0.00	3,072,129	0.00	3,072,129	13,312,561	1.85
3.其他内资持股	5,263,323	0.95	0.00	0.00	135,217	-3,378,458	-3,243,241	2,020,082	0.28
其中:境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	5,263,323	0.95	0.00	0.00	135,217	-3,378,458	-3,243,241	2,020,082	0.28
基金、理财产品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外资持股	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
有限售条件股份合计	15,503,755	2.80	0.00	0.00	3,207,346	-3,378,458	-171,112	15,332,643	2.13
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	348,458,846	62.99	0.00	0.00	105,946,694	3,262,659	109,209,353	457,668,199	63.65
2.境内上市的外资股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额		本期增减变动(+ -)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
3. 境外上市的外资股(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
无限售条件股份合计	537,727,614	97.20	0.00	0.00	162,727,324	3,262,659	165,989,983	703,717,597	97.87
三、股份总数	553,231,369	100.00	0.00	0.00	165,934,670	-115,799	165,818,871	719,050,240	100.00

2018年3月29日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予第三个解锁期可解锁的议案》，首次授予第三期可解锁的限制性股票数量分别为4,038,407股。根据公司2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为2018年4月13日，因而发生股份变动。根据《深交所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，本次解锁完成后，高管累计锁定股份为1,434,142股。

33、资本公积

2019年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,308,689,050.73	0.00	23,180.04	1,308,665,870.69
其他资本公积	53,561,338.94	5,111,583.90	0.00	58,672,922.84
合计	1,362,250,389.67	5,111,583.90	23,180.04	1,367,338,793.53

股本溢价本期减少为将已不符合解锁条件的激励对象所持有的限制性股票2,028股回购注销，减少股本溢价23,180.04元；其他资本公积本期增加为计提的股权激励费用5,111,583.90元。

2018年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,670,409,484.28	46,216,839.78	174,795,231.52	1,541,831,092.54
其他资本公积	44,861,489.65	0.00	21,213,574.80	23,647,914.85
合计	1,715,270,973.93	46,216,839.78	196,008,806.32	1,565,479,007.39

股本溢价本期增加为：①首次授予和预留授予的限制性股票中4,038,407股满足解锁条件，相应计提的股权激励费用21,213,574.80元自其他资本公积转入股本溢价；②限制性股票解锁后，按税收规定可税前列支费用与已计提费用之间的差额减少应交所得税25,003,264.98元，相应增加股本溢价。股本溢价本期减少为：①将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性

股票 115,799 股回购注销，减少股本溢价 1,611,873.24 元；②转增股本，减少股本溢价 165,934,670.00 元；③未丧失控制权情况下处置子公司部分股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 10,503.81 元，以及因该交易产生的税费 7,259,192.09 元，合计减少资本溢价 7,248,688.28 元。

34、库存股

2019年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	25,208.04	0.00	25,208.04	0.00
合计	25,208.04	0.00	25,208.04	0.00

本期回购义务减少为将已不符合解锁条件的激励对象所持有的限制性股票 2,028 股回购注销。

2018年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	66,786,741.96	0.00	59,503,507.76	7,283,234.20
合计	66,786,741.96	0.00	59,503,507.76	7,283,234.20

本期回购义务减少为：①首次授予的限制性股票中 4,038,407 股满足解锁条件，减少相应的回购义务 56,860,770.56 元；②本期分配给限制性股票持有者现金股利，而减少库存股 915,064.96 元；③将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 115,799 股回购注销，共支付回购款 1,727,672.24 元，其中因库存股注销而减少股本 115,799 元，减少资本公积 1,611,873.24 元。

35、其他综合收益

2019年1-6月

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期 所得税前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益（或留 存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期 所得税前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益（或留 存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	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
其他权益工具投资公允 价值变动	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、将重分类进损益的 其他综合收益	-44,741,165.48	6,853,054.63	0.00	0.00	6,105,908.82	747,145.81	-38,635,256.66
可供出售金融资产公允 价值变动损益（原金融 工具准则）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产重分类计入其 他综合收益的金额（新 金融工具准则下）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-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
其他综合收益合计	-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

2018年1-6月

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益 （或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进 损益的其他综合收益	5,726,534.42	-6,177,120.87	0.00	-1,019,224.95	-5,157,895.92	0.00	568,638.50
二、以后将重分类进损 益的其他综合收益	5,726,534.42	-6,177,120.87	0.00	-1,019,224.95	-5,157,895.92	0.00	568,638.50
可供出售金融资产公允	-58,625,463.94	6,827,645.26	0.00	0.00	6,777,510.90	50,134.36	-51,847,953.04

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
价值变动损益							
外币财务报表折算差额	-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
其他综合收益合计	-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、盈余公积

2019年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	419,666,842.50	0.00	0.00	419,666,842.50
任意盈余公积	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
储备基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企业发展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合计	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

2018年1-6月

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	419,666,842.50	0.00	0.00	419,666,842.50
任意盈余公积	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
储备基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企业发展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合计	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

37、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上年同期未分配利润	8,012,611,700.26	8,028,315,370.19	
加：年初未分配利润调整数	0.00	8,352,564.09	

调整后年初未分配利润	8,012,611,700.26	8,036,667,934.28	
加：本期归属于母公司股东的净利润	738,947,763.69	633,354,295.53	
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00	10%
提取任意盈余公积	0.00	0.00	
应付普通股股利	862,857,854.40	1,106,231,140.00	
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	
加：其他权益工具处置收益	2,296,602.00	0.00	
期末未分配利润	7,890,998,211.55	7,563,791,089.81	

(2) 利润分配情况的说明

单位：千元

项 目	本 期	上 期
股利：		
2018 年年终股利，已支付（注 2）	—	—
2017 年年终股利，已支付	—	727,693.60
资产负债表日后提议派发的股利：		
2018 年年终股利分派（注 1）	862,857.85	—
2017 年年终股利分派（注 2）	—	1,106,231.14

注 1：2019 年 3 月 27 日，公司第九届董事会第二十五次会议决议通过 2018 年度利润分配预案，以公司 2018 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东派发现金红利（每股 1.2 元（含税）），同时以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 3 股。该等利润分配方案于 2019 年 5 月 30 日经股东大会批准。

注 2：2018 年 3 月 23 日，公司第九届董事会第十一次会议决议通过 2017 年度利润分配预案，以公司 2017 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东派发现金红利（每股 2 元（含税）），同时以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 3 股。该等利润分配方案于 2018 年 5 月 21 日经股东大会批准，并支付 1,106,231.14 千元。

38、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69
其他业务	24,320,286.54	13,606,696.64	20,963,023.60	8,625,392.74

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	4,939,065,593.94	1,734,581,556.01	4,564,703,491.43	1,708,438,807.43

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

(2) 主营业务收入分解信息

①按产品所属领域分解

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化学制剂	2,620,972,722.23	558,994,276.64	2,144,998,149.82	449,359,796.02
原料药和中间体	1,218,996,494.87	846,246,039.78	1,199,338,557.03	918,750,352.76
中药制剂	709,446,688.37	176,400,921.43	861,803,356.71	198,218,354.11
诊断试剂及设备	365,329,401.93	139,333,621.52	337,600,404.27	133,484,911.80
合计	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

②按主要经营地区分解

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	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
合计	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

③按收入确认时间分解

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品（在某一时点转让）	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69
合计	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37	4,543,740,467.83	1,699,813,414.69

39、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城建税	26,441,111.47	26,422,169.15
教育费附加	20,211,270.58	22,082,044.13
堤围防护费	253,997.03	263,740.74

项 目	本期发生额	上年同期发生额
土地使用税	3,256,482.79	3,192,490.69
房产税	8,306,355.37	8,712,024.28
印花税	1,867,111.23	3,021,572.36
车船使用税	44,093.26	31,149.92
环境保护税	321,681.78	133,318.60
其他	4,230.39	24,230.34
合 计	60,706,333.90	63,882,740.21

注：主要税金及附加的计缴标准见附注五、税项。

40、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
市场宣传及推广费	1,619,937,068.23	1,522,146,121.94
员工薪酬	105,801,077.66	88,831,927.45
运输费	25,431,388.42	25,763,268.70
交际、差旅费	16,709,711.13	15,148,942.16
会务费	13,608,944.58	11,612,351.55
其他	15,358,065.59	16,177,474.20
合 计	1,796,846,255.61	1,679,680,086.00

41、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
员工薪酬	105,583,302.11	85,094,577.21
股权激励费用	4,686,435.12	0.00
折旧及摊销	29,408,365.66	30,612,701.60
暂停营运损失	28,171,982.60	24,036,915.69
审计费	1,164,037.40	1,128,427.13
其他	86,197,724.12	110,267,954.02
合 计	255,211,847.01	251,140,575.65

42、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
材料费	90,282,687.53	58,652,741.70
员工薪酬	102,264,251.87	90,838,234.99
股权激励费用	425,148.78	0.00
试验费	43,707,577.23	46,802,724.37
折旧及摊销	26,152,286.78	22,588,023.59
其他	25,627,719.89	25,081,998.37
合 计	288,459,672.08	243,963,723.02

43、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	5,219,055.56	2,390,751.95
减：利息收入	119,416,636.64	97,677,697.20
汇兑损益	-113,107.21	-20,181,635.48
银行手续费	1,671,112.05	1,630,236.68
合 计	-112,639,576.24	-113,838,344.05

44、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	37,922,405.15	39,436,755.62	37,547,174.11
合 计	37,922,405.15	39,436,755.62	37,547,174.11

45、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,388,109.51	1,238,167.27
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	316,710.39	131,844.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,179,306.59	-515,723.40

项 目	本期发生额	上年同期发生额
债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
其他债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
债权投资处置收益	0.00	0.00
其他债权投资处置收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	50,000.00	0.00
合 计	-3,842,092.53	854,288.83

46、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
(1) 交易性金融资产	-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
外汇远期合约	-395,570.12	-201,030.00
(2) 交易性金融负债	-5,081,632.84	-19,021,888.89
其中：外汇远期合约	-5,081,632.84	-19,021,888.89
合 计	-5,456,003.34	-16,905,949.52

47、信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失	-50,000.00	0.00
应收账款坏账损失	-9,784,575.64	24,400,101.09
其他应收款坏账损失	-602,364.39	-396,730.99
合 计	-10,436,940.03	24,003,370.10

48、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	-12,579,430.43	-14,216,188.08

项 目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产减值损失	-1,530,147.82	-13,607,616.33
合 计	-14,109,578.25	-27,823,804.41

49、资产处置收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置	937,832.83	-121,892.09	937,832.83
合 计	937,832.83	-121,892.09	937,832.83

50、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	0.00	0.00	0.00
废品收入	518,677.58	337,408.69	518,677.58
与企业日常活动无关的政府补助	69,026,100.35	75,079,099.07	69,026,100.35
赔偿收入	547,334.30	8,240.00	547,334.30
确定不需支付的款项	745,000.00	457,837.64	745,000.00
其他	201,363.63	506,282.65	201,363.63
合 计	71,038,475.86	76,388,868.05	71,038,475.86

51、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	848,144.71	6,707,882.00	848,144.71
公益性捐赠支出	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 计	4,003,453.13	9,461,134.24	4,003,453.13

52、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	135,833,277.09	139,464,954.97
其中：境内企业所得税	135,833,277.09	139,464,954.97
香港、澳门企业所得税	0.00	0.00
递延所得税费用	17,591,040.28	2,635,909.21
合 计	153,424,317.37	142,100,864.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上年同期发生额
税前利润	987,950,152.13	817,806,405.51
按法定税率计算的所得税	246,987,538.03	204,451,601.38
某些子公司适用不同税率的影响	169,303.02	599,291.82
税收减免的影响	-128,908,762.46	-101,689,170.81
不可抵扣费用的影响	11,565,224.24	7,886,958.07
当年新增（转回）未确认递延所得税资产的可抵扣时间性差异	-170,157.54	1,484,056.54
当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	18,890,267.19	31,187,922.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	0.00	-475,355.87
其他	4,890,904.89	-1,344,439.10
合 计	153,424,317.37	142,100,864.18

53、其他综合收益

详见附注六、35。

54、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	99,959,581.76	114,869,636.10
利息收入	119,416,636.64	97,677,697.20
违约金及赔偿收入	547,334.30	8,240.00

项 目	本期发生额	上年同期发生额
废品收入	518,677.58	337,408.69
信用证/银行承兑汇票保证金	21,207,970.08	24,233,920.34
资金往来及其他	45,690,158.00	42,398,730.26
合 计	287,340,358.36	279,525,632.59

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
办公费	13,600,586.92	15,490,509.32
差旅费	19,172,149.97	19,119,363.83
交际费	18,213,146.16	16,799,348.38
运杂费	35,786,286.13	33,204,949.86
广告费	458,404.00	295,157.59
会务费	11,337,689.46	15,550,970.84
审计费及信息披露费	4,694,632.24	1,574,311.42
顾问咨询费	8,077,319.95	9,449,834.71
研究开发费	147,356,607.99	132,738,355.07
银行手续费	1,671,112.05	1,630,236.68
业务推广费	1,644,517,808.26	1,669,186,858.38
信用证及银行承兑汇票保证金等	825,012.32	28,391,595.62
支付的其他费用及往来款	86,864,163.81	59,964,098.67
合 计	1,992,574,919.26	2,003,395,590.37

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
保证金	0.00	800,000.00
拆迁补偿款	30,000,000.00	0.00
合 计	30,000,000.00	800,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
保证金	75,000.00	245,000.00
外汇远期合约损失	2,614,260.04	0.00

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	2,689,260.04	245,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
代收代缴个人所得税	29,811.30	2,653,082.12
合 计	29,811.30	2,653,082.12

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
股票回购	25,208.04	1,727,672.24
代收代缴个人所得税	244,137.86	2,148,260.14
合 计	269,345.90	3,875,932.38

55、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上年同期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	834,525,834.76	675,705,541.33
加：资产减值准备	24,546,518.28	3,820,434.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,286,679.08	172,628,594.05
无形资产摊销	8,085,037.60	11,882,272.83
长期待摊费用摊销	9,082,572.66	8,252,233.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-937,832.83	121,892.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	848,144.71	6,707,882.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,456,003.34	16,905,949.52
财务费用（收益以“－”号填列）	4,561,255.51	-7,882,494.30
投资损失（收益以“－”号填列）	3,842,092.53	-854,288.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,344,496.19	-3,449,693.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	15,246,544.09	6,085,602.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	67,766,366.65	-65,968,826.32

项 目	本期金额	上年同期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-325,571,089.64	-205,669,653.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,280,881.69	-636,453,994.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	958,363,504.62	-18,168,548.18
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,764,149,596.64	6,385,627,974.32
减：现金的年初余额	8,563,711,205.95	7,400,973,935.19
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-799,561,609.31	-1,015,345,960.87

（2）本期支付的取得子公司的现金净额
无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额
无

（4）现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上年同期金额
①现金	7,764,149,596.64	6,385,627,974.32
其中：库存现金	146,506.97	180,094.61
可随时用于支付的银行存款	7,762,147,488.29	6,384,165,021.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,855,601.38	1,282,857.89
②现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00

项 目	本期金额	上年同期金额
③期末现金及现金等价物余额	7,764,149,596.64	6,385,627,974.32

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

56、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	3,833,108.70	保证金
应收票据	276,585,493.11	票据池业务，质押应收票据
合 计	280,418,601.81	

57、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金：			
其中：港币	824,428,960.80	0.87966	725,217,179.66
欧元	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
澳门币	2,382,695.57	0.85530	2,037,919.52
货币资金合计			932,061,512.00
应收账款：			
其中：欧元	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
应收账款合计			333,131,616.52
其他应收款：			
其中：港币	1,492,938.71	0.87966	1,313,278.47
美元	16,730.20	6.87470	115,015.11
其他应收款合计			1,428,293.58
其他流动资产：			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：港币	103,393,806.65	0.87966	90,951,395.96
其他流动资产合计			90,951,395.96
应付账款：			
其中：欧元	5,665.41	7.81700	44,286.51
美元	13,952.35	6.87470	95,918.22
应付账款合计			140,204.73
其他应付款：			
其中：港币	2,135,161.55	0.87966	1,878,216.21
美元	1,007,804.04	6.87470	6,928,350.43
其他应付款合计			8,806,566.64
应付股利：			
其中：港币	335,922,723.25	0.87966	295,497,782.73
应付股利合计			295,497,782.73

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2016年部分大气污染防治项目资金（淘汰燃煤锅炉补助）	560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	560,000.00	0.00	是
2017年度专利资助资金	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单融资补贴	117,262.00	0.00	0.00	0.00	117,262.00	0.00	0.00	是
2018年科技创新战略专项资金	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2018年强化知识产权工作专项资金	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2018年清远市工业企业技术改造事后奖补	2,479,863.99	0.00	0.00	2,479,863.99	0.00	0.00	0.00	是
2018年商务发展促进和外贸发展专项资金	296,000.00	0.00	0.00	0.00	296,000.00	0.00	0.00	是
2018年省级促进经济发展专项资金	184,758.06	0.00	0.00	184,758.06	0.00	0.00	0.00	是
2019年粤东西北地区博士工作站建站补助资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	是
WHO 头孢改造专项	14,503.00	0.00	0.00	0.00	14,503.00	0.00	0.00	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	际收到
博士和博士后经费补贴	1,550,000.00	0.00	0.00	0.00	1,550,000.00	0.00	0.00	是
财政扶持资金	7,574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,574,000.00	0.00	是
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	11,522,500.00	11,522,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
党参产业关键技术研究及大健康产品开发项目	190,731.00	0.00	0.00	190,731.00	0.00	0.00	0.00	是
高企培育奖补（高新认定和高新产品）	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	是
个人所得税手续费返还	375,231.04	0.00	0.00	0.00	375,231.04	0.00	0.00	是
广东省兽用原料药工程技术研究中心补助资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	是
浑源县财政局黄芪基地建设项目	57,600.00	57,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
技改补助	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	是
节能减排项目配电变压器能效提升	480,000.00	0.00	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00	是
金湾区红旗镇人力资源和社会保障服务所就业补贴	63,407.00	0.00	0.00	0.00	63,407.00	0.00	0.00	是
金湾区科技工业信息化局市级外贸新业态出口信保补助	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
企业扶持资金	58,847,608.17	0.00	0.00	0.00	0.00	58,847,608.17	0.00	是
2017年度奖励扶持政策费用	4,718,000.00	0.00	0.00	0.00	4,718,000.00	0.00	0.00	是
2017年度研发经费	80,700.00	0.00	0.00	0.00	80,700.00	0.00	0.00	是
2017年对金砖国家进出口奖励金	204,739.00	0.00	0.00	0.00	204,739.00	0.00	0.00	是
2017扩大出口规模奖励基金	457,800.00	0.00	0.00	0.00	457,800.00	0.00	0.00	是
2017年度金湾区创新驱动扶持资金（区级）款	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	是
2015年企业扶持资金	649,800.00	0.00	0.00	0.00	649,800.00	0.00	0.00	是
外贸企业出口产品内陆运输补贴	215,800.00	0.00	0.00	0.00	215,800.00	0.00	0.00	是
增值税加计抵减	42,293.67	0.00	0.00	0.00	42,293.67	0.00	0.00	是
增资扩产奖励	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	是
展会补贴	22,500.00	0.00	0.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	是
政府补助 2018年独角兽培育库入库企业研发启动金-珠海市财政局	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	是
珠海市财政局汇市工信局付中小企业提质增资转型升级资金	688,400.00	0.00	0.00	0.00	688,400.00	0.00	0.00	是
珠海市科技创新局创新公共平台资金	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	是
珠海市社保局企业稳岗补贴	422,013.77	0.00	0.00	86,759.90	335,253.87	0.00	0.00	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	际收到
合计	—	11,580,100.00	0.00	7,639,812.95	11,713,568.46	69,026,100.35	0.00	—

(2) 本期政府补助退回情况
无。

七、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本公司与丽珠集团丽珠制药厂于 2019 年 5 月 17 日成立珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司，合计占其注册资本 100%。

丽珠(香港)有限公司于 2019 年 4 月 30 日成立 Livzon International Ventures，占其注册资本 100%。

丽珠(香港)有限公司于 2019 年 5 月 21 日成立 Livzon International Ventures I，占其注册资本 100%。

丽珠(香港)有限公司于 2019 年 5 月 21 日成立 Livzon International Ventures II，占其注册资本 100%。

珠海丽珠试剂股份有限公司于 2019 年 6 月 27 日成立珠海启奥生物技术有限公司，占其注册资本 60%。

珠海市丽珠生物医药科技有限公司于 2019 年 4 月 29 日与珠海市卡迪生物医药有限公司及其全部股东签署“股东表决权委托协议”，协议控制珠海市卡迪生物医药有限公司，占其表决权的 100%。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
安滔发展有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD50 万元	100%	100%	设立
丽珠(香港)有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD45,100 万元	100%	100%	设立
Livzon International Ventures	全资子公司的子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元	100%	100%	设立

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
Livzon International Ventures I	全资子公司的子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元	100%	100%	设立
Livzon International Ventures II	全资子公司的子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元	100%	100%	设立
丽安香港有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	投资	HKD31,300 万元	100%	100%	设立
珠海现代中药高科技有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB600 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠制药厂	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB45,000 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品销售	RMB2,000 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠医药贸易有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品销售	RMB6,000 万元	100%	100%	设立
上海丽珠制药有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	上海市	医药制造	RMB8,733 万元	51%	51%	设立
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB12,828 万元	100%	100%	设立
珠海丽珠试剂股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB8,823.29 万元	51%	51%	设立
珠海启奥生物技术有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海市	珠海市	技术开发	RMB1,666.6667 万元	30.6%	30.6%	设立
大同丽珠芪源药材有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	浑源县	浑源县	种植业	RMB400 万元	92.5%	92.5%	设立
陇西丽珠参源药材有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	陇西县	陇西县	种植业	RMB400 万元	100%	100%	设立
丽珠医药生物科技有限公司	全资子公司	有限公司	香港	香港	服务业	HKD1 万元	100%	100%	设立
珠海丽珠广告有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB100 万元	100%	100%	设立
丽珠集团丽珠一邦内蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	医药制造	RMB1,200 万元	82%	82%	设立
丽珠集团丽珠医药研究所	全资子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB1,000 万元	100%	100%	设立
焦作丽珠合成制药有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	焦作市	焦作市	医药制造	RMB7,000 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服务业	RMB113,333 万元	55.13%	55.13%	设立
丽珠集团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	服务业	RMB6,500 万元	83.85%	83.85%	设立
文山丽珠三七种植有限公司	控股子公司	有限公司	文山市	文山市	种植业	RMB920 万元	51%	51%	设立
丽珠集团(宁夏)制药有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	平罗县	平罗县	医药制造	RMB20,000 万元	87.14%	87.14%	设立
澳门嘉安信有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	澳门	澳门	商品销售	MOP10 万元	51%	51%	设立
丽珠(澳门)有限公司	全资子公司	有限公司	澳门	澳门	服务业	MOP10 万元	100%	100%	设立
上海丽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	服务业	RMB1,000 万元	38.25%	38.25%	设立
珠海丽禾医疗诊断产品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	医药制造	RMB1,500 万元	51%	51%	设立
上海丽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	服务业	RMB100 万元	51%	51%	设立
苏州丽迪生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州	苏州	技术开发	RMB100 万元	51%	51%	设立
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	服务业	RMB10,000 万元	60%	60%	设立

子公司名称	子公司类型	法人类别	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	取得方式
丽珠单抗生物技术(美国)有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	波士顿	波士顿	技术开发	USD110 万元	55.13%	55.13%	设立
珠海市丽珠微球科技有限公司	全资子公司	有限公司	珠海	珠海	技术开发	RMB50 万元	100%	100%	设立
珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	珠海	珠海	投资	RMB1,000 万元	100%	100%	设立
Livzon Intemational Limited	全资子公司的子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元	100%	100%	设立
Livzon Biologics Limited	控股子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元	55.13%	55.13%	同一控制下 合并
丽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	投资	HKD0.04 万元 +RMB60,000 万元 +USD10,064 万元	55.13%	55.13%	设立
珠海市丽珠生物医药科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	技术开发	RMB25,000 万元	55.13%	55.13%	设立
贡山丽珠药源科技有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	贡山	贡山	种植业	RMB100 万元	100%	100%	设立
四川光大制药有限公司	全资子公司	有限公司	彭州市	彭州市	医药制造	RMB14,900 万元	100%	100%	非同一控制 下合并
丽珠集团新北江制药股份有限公司	控股子公司	有限公司	清远市	清远市	医药制造	RMB23,988.77 万元	87.14%	87.14%	非同一控制 下合并
丽珠集团利民制药厂	全资子公司	有限公司	韶关市	韶关市	医药制造	RMB6,156 万元	100%	100%	非同一控制 下合并
丽珠集团福州福兴医药有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	福州市	福州市	医药制造	USD4,170 万元	90.36%	90.36%	非同一控制 下合并
古田福兴医药有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	古田县	古田县	医药制造	RMB2,670 万元	92.77%	92.77%	非同一控制 下合并
珠海市卡迪生物医药有限公司	协议控制	有限公司	珠海	珠海	技术开发	RMB100 万元	0%	100%	协议控制

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东分派的 股利	期末少数股东权益余 额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司)	49%	87,102,615.06	98,000,000.00	228,320,350.64
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司、上海丽航生物科技有限公司、苏州丽迪生物科技有限公司)	49%	25,928,930.37	55,456,630.51	78,927,308.85

子公司名称	少数股东的持	本期归属于少数股东	本期向少数股东分派的	期末少数股东权益余
	股比例	的损益	股利	额
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司（合并丽珠单抗生物技术（美国）有限公司）	44.87%	-34,105,017.92	0.00	613,401,677.86
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	16.15%	-63,936.63	0.00	-1,410,553.69
丽珠集团新北江制药股份有限公司（合并丽珠集团（宁夏）制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、古田福兴医药有限公司）	12.86%	19,262,917.25	0.00	115,540,240.68

注：丽珠集团新北江制药股份有限公司 2018 年 12 月同一控制下合并丽珠集团（宁夏）制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、古田福兴医药有限公司，本表及下表中披露的财务数据为其合并报表数据，同时对上年同期数据按合并口径披露。

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末财务状况		年初财务状况	
	总资产	净资产	总资产	净资产
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽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
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司、上海丽航生物科技有限公司、苏州丽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
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司（合并丽珠单抗生物技术（美国）有限公司）	682,972,710.34	617,342,207.08	769,968,912.30	705,252,257.95
丽珠集团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
丽珠集团新北江制药股份有限公司（合并丽珠集团（宁夏）制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、古田福兴医药有限公司）	2,947,129,774.46	983,113,634.30	2,678,304,310.24	831,240,004.68

子公司名称	本期经营成果			上年同期经营成果		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽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
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安)	365,754,857.50	52,916,184.41	52,926,658.33	343,526,792.66	38,009,013.21	38,052,915.49

信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司、上海丽航生物科技有限公司、苏州丽迪生物科技有限公司)										
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 (合并丽珠单抗生物技术(美国)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				
丽珠集团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				
丽珠集团新北江制药股份有限公司 (合并丽珠集团(宁夏)制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、古田福兴医药有限公司)	856,943,096.95	151,873,629.62	151,873,629.62	902,146,419.76	97,724,372.90	97,724,372.90				

子公司名称	本期现金流量					上年同期现金流量				
	经营活动现金流	投资活动现金	筹资活动现金流	年初现金等价物	期末现金等价	经营活动现金流	投资活动现金流	筹资活动现金流	年初现金等价物	期末现金等价物
	量	流量	量	余额	物余额	量	量	量	余额	余额
上海丽珠制药有限公司(合并上海丽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
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司、上海丽航生物科技有限公司、苏州丽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
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司(合并丽珠单抗生物技术(美国)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
丽珠集团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
丽珠集团新北江制药股份有限公司(合并丽珠集团(宁夏)制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、古田福兴医药有限公司)	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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	上年同期余额/上年同期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	181,718,000.07	112,490,912.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-6,388,109.51	1,238,167.27
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	-6,388,109.51	1,238,167.27

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
无。

九、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理目标和政策

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

1、外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元和日元，境外（主要是香港），公司业务以港币结算；另外，公司将根据经营需要，发生外币借贷业务。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司采用非套期的外汇远期合同以管理外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2019年6月30日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
货币资金	725,217.18	203,996.95	809.46	0.00	2,037.92
交易性金融资产	5,990.48	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	328,667.74	2,328.68	2,135.20	0.00
预付款项	0.00	4,510.23	0.00	0.00	0.00
其他应收款	1,313.28	115.02	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	90,951.40	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	270,066.93	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	1,093,539.27	537,289.94	3,138.14	2,135.20	2,037.92
外币金融负债—					
应付账款	0.00	95.92	44.29	0.00	0.00
合同负债	0.00	4,090.48	0.00	0.00	0.00
其他应付款	1,878.22	6,928.35	0.00	0.00	0.00
应付股利	295,497.78	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	297,376.00	11,114.75	44.29	0.00	0.00

(2) 2018年6月30日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					
货币资金	376,535.16	514,395.10	214.34	1,438.99	1,952.09
交易性金融资产	6,643.63	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	282,403.40	0.00	365.31	1,119.43
预付款项	0.00	3,561.03	741.99	0.00	0.00
其他应收款	1,248.01	0.00	0.00	0.00	808.06
其他流动资产	85,892.78	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	314,570.91	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	784,890.49	800,359.53	956.33	1,804.30	3,879.58
外币金融负债—					
应付账款	0.00	136.02	44.88	0.00	0.00
合同负债	0.00	2,460.36	0.00	0.00	11.29

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
其他应付款	348,302.11	4,980.69	0.00	0.00	0.00
小计:	348,302.11	7,577.07	44.88	0.00	11.29

于 2019 年 6 月 30 日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约 66,480.27 千元（2018 年 6 月 30 日：约 61,797.74 千元）。

2、利率风险

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

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

3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中；在应收票据结算方面，由于更多的采用银行承兑汇票等优质票据，故预期公司根据资金需求情况选择持有到期兑付或对外背书支付均不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

4、流动性风险

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

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

(1) 2019年6月30日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	7,767,982,705.34	0.00	0.00	0.00	7,767,982,705.34
交易性金融资产	15,560,367.70	0.00	0.00	0.00	15,560,367.70
应收票据	934,010,378.50	0.00	0.00	0.00	934,010,378.50
应收账款	1,758,612,952.69	0.00	0.00	0.00	1,758,612,952.69
预付款项	186,074,558.37	0.00	0.00	0.00	186,074,558.37
其他应收款	67,015,560.25	0.00	0.00	0.00	67,015,560.25
一年内到期的非流动资产	10,143,994.37	0.00	0.00	0.00	10,143,994.37
其他流动资产	90,951,395.96	0.00	0.00	0.00	90,951,395.96
长期应收款	0.00	10,656,942.50	0.00	0.00	10,656,942.50
小计:	10,830,351,913.18	10,656,942.50	0.00	0.00	10,841,008,855.68
金融负债—					
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	5,166,927.00	0.00	0.00	0.00	5,166,927.00
应付票据	832,870,849.63	0.00	0.00	0.00	832,870,849.63
应付账款	649,132,945.39	0.00	0.00	0.00	649,132,945.39
合同负债	77,294,467.41	0.00	0.00	0.00	77,294,467.41
其他应付款	3,119,957,280.03	0.00	0.00	0.00	3,119,957,280.03
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	4,684,822,469.46	0.00	0.00	0.00	4,684,822,469.46

(2) 2018年6月30日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	6,404,038,913.24	0.00	0.00	0.00	6,404,038,913.24
交易性金融资产	20,776,009.48	0.00	0.00	0.00	20,776,009.48
应收票据	901,676,580.07	0.00	0.00	0.00	901,676,580.07

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收账款	1,775,253,489.38	0.00	0.00	0.00	1,775,253,489.38
预付款项	162,534,827.33	0.00	0.00	0.00	162,534,827.33
其他应收款	99,283,601.40	0.00	0.00	0.00	99,283,601.40
其他流动资产	85,892,784.11	0.00	0.00	0.00	85,892,784.11
小计:	9,449,456,205.01	0.00	0.00	0.00	9,449,456,205.01
金融负债—					
短期借款	272,087,290.50	0.00	0.00	0.00	272,087,290.50
交易性金融负债	19,361,018.79	0.00	0.00	0.00	19,361,018.79
应付票据	773,200,094.89	0.00	0.00	0.00	773,200,094.89
应付账款	544,665,679.97	0.00	0.00	0.00	544,665,679.97
合同负债	79,155,861.76	0.00	0.00	0.00	79,155,861.76
其他应付款	2,357,273,197.40	0.00	0.00	0.00	2,357,273,197.40
一年内到期的非流动负债	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小计:	4,046,143,143.31	0.00	0.00	700,000.00	4,046,843,143.31

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入的已转移金融资产

于 2019 年 6 月 30 日，本公司未到期的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 163,705,388.77 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 132,021,509.40 元），无未到期已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票（2018 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）。于 2019 年 6 月 30 日，其到期日为 1 至 10 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019 年 1-6 月，本公司于票据转移日未产生利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书在当期大致均衡发生。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：千元

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
（1）权益工具投资	15,430.90	0.00	0.00	15,430.90
（2）衍生金融资产	0.00	129.47	0.00	129.47
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）其他权益工具投资	0.00	200,410.12	181,659.92	382,070.04
持续以公允价值计量的资产总额	15,430.90	200,410.12	181,659.92	397,500.94
（三）交易性金融负债				
其中：衍生金融负债	0.00	5,166.93	0.00	5,166.93
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	5,166.93	0.00	5,166.93

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性权益工具及部分可供出售权益工具投资在深圳证券交易所及香港联交所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

3、持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）衍生金融工具为外汇远期合约，其公允价值是根据到期合约相应的所报远期汇率计算确定。

（2）持有的部分其他的权益工具，其公允价值以期末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值确定。

4、持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持有的部分其他的权益工具，其公允价值以成本作为最佳估计。

于 2019 年 1-6 月，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司(上市)	深圳	朱保国	生产经营口服液、药品、保健食品

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	统一社会信用代码
健康元药业集团股份有限公司	1,938,033,338	23.68	23.68	朱保国	91440300618874367T

本公司的母公司情况的说明

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, 占本公司总股本的 44.81%。在该等股份中以广州市保科力贸易公司名义持有的 13,312,561 股法人股尚未办理股票过户手续, 其余股份均已办理相关股票过户手续。

2、本公司的子公司

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注六、10、长期股权投资及附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码/统一社会信用代码
深圳市海滨制药有限公司	母公司控制的公司	91440300618855174Y
新乡海滨药业有限公司	母公司控制的公司	914107007648945429
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司	91410800775129520A
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司	914404007578808713
健康药业(中国)有限公司	母公司控制的公司	914404006174989103
深圳太太药业有限公司	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
天诚实业有限公司	母公司控制的公司	
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	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	本公司董事任职的公司之子公司	

LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	本公司董事任职的公司	
珠海祥和泰投资管理合伙企业(有限合伙)	本公司董事控制的企业	91440400MA4UXRWA0K
珠海横琴新区观联谷投资合伙企业(有限合伙)	本公司之子公司董事控制的企业	91440400MA4UY9CWX9
珠海正禾企业有限公司	本公司之子公司董事控制的企业	91440400618076963F
珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	本公司董事控制的企业	91440400MA51CC4355

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东蓝宝制药有限公司	原料	市场价格	1,699,459.25	0.17	811,326.96	0.07
深圳市海滨制药有限公司	原料	市场价格	10,554,889.88	1.07	45,399,946.40	4.08
健康元药业集团股份有限公司	产成品	市场价格	99,875.12	0.01	182,145.34	0.02
深圳太太药业有限公司	原料	市场价格	6,246.37	0.00	0.00	0.00
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	原料	市场价格	40,287.49	0.00	251,519.43	0.02
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	169,969,774.95	17.28	170,916,175.86	15.36
珠海圣美生物诊断技术有限公司	原料	市场价格	467,470.79	0.05	0.00	0.00
采购商品合计			182,838,003.85	18.58	217,561,113.99	19.55
焦作健康元生物制品有限公司	水电及动力	市场价格	6,749,092.73	5.67	4,542,148.82	3.38
接受劳务合计			6,749,092.73	5.67	4,542,148.82	3.38

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东蓝宝制药有限公司	产成品	市场价格	11,263,421.24	0.23	15,949,464.01	0.35
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	8,398,152.61	0.17	47,866,654.11	1.05
深圳市海滨制药有限公司	产成品	市场价格	229,944.98	0.00	0.00	0.00
深圳太太药业有限公司	产成品	市场价格	0.00	0.00	415,384.62	0.01
珠海圣美生物诊断技术有限公司	产成品、原料	市场价格	63,959.54	0.00	0.00	0.00
销售商品合计			19,955,478.37	0.41	64,231,502.74	1.41
广东蓝宝制药有限公司	水电及动力	市场价格	2,979,572.34	53.61	2,129,591.04	91.49

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
珠海健康元生物医药有限公司	水电及动力	市场价格	0.00	0.00	194,495.78	8.36
珠海圣美生物诊断技术有限公司	水电及动力	市场价格	298,566.11	5.37	0.00	0.00
提供劳务合计			3,278,138.45	58.98	2,324,086.82	99.85
深圳市海滨制药有限公司	加工费	协商定价	5,500.00	0.20	2,000.00	22.30
深圳太太药业有限公司	加工费	协商定价	278,865.05	10.37	0.00	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	加工费	市场价格	141,165.95	5.25	0.00	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	其他服务	市场价格	733.51	0.02	0.00	0.00
提供劳务合计			426,264.51	15.84	2,000.00	22.30

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
珠海健康元生物医药有限公司	房屋建筑物、设备	0.00	37,705.46
健康药业(中国)有限公司	房屋建筑物	45,639.30	45,021.62
珠海圣美生物诊断技术有限公司	房屋建筑物	1,596,359.64	0.00

②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
健康元药业集团股份有限公司	房屋建筑物	389,640.70	386,099.86
焦作健康元生物制品有限公司	房屋建筑物、设备	285,614.54	182,436.60

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
新乡海滨药业有限公司	销售设备	532,021.02	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	销售设备	393,176.83	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	采购设备	0.00	1,074,056.89
珠海健康元生物医药有限公司	采购设备	0.00	9,971,615.14
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	采购设备	0.00	799,570.58
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	购买专有技术	0.00	6,583,554.46
上海健信生物医药科技有限公司	购买专有技术	1,886,792.45	0.00

(5) 关联担保情况

①报告期内公司为子公司的担保明细如下：

A、授信融资担保

单位：万元

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保内容及类型	担保期
丽珠集团 丽珠制药厂	2016.11.30	5,793.55	5,793.55	17,000.00	开立信用证及银行承兑汇票, 连带责任担保	2016.11.30-2019.11.30 (交通银行)
丽珠集团 丽珠制药厂	2018.05.07	13,353.19	13,353.19	20,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.4.8-2020.4.8 (工商银行)
丽珠集团 丽珠制药厂	2018.03.23	781.66	781.66	15,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.3.23-2019.3.23 (兴业银行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2017.10.09	4,135.24	4,135.24	10,000.00	开立信用证及银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打银行)
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	2016.06.22	1,574.65	1,574.65	5,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2016.6.22-2019.6.22 (交通银行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2016.12.26	179.20	179.20	20,000.00	开立保函及银行承兑汇票, 连带责任担保	2016.12.26-2019.12.26 (交通银行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2017.10.09	7,888.80	7,888.80	12,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打银行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2018.04.24	6,300.90	6,300.90	30,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.4.24-2019.4.23 (广发银行)
丽珠集团 福州福兴医药有限公司	2018.08.07	4,929.58	4,929.58	10,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打银行)
四川光大制药有限公司	2018.08.07	2,114.88	2,114.88	5,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打银行)
丽珠集团 利民制药厂	2018.11.01	294.74	294.74	1,500.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.06.29-2020.06.26 (交通银行)
丽珠集团 (宁夏) 制药有限公司	2018.08.07	5,102.21	5,102.21	14,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打银行)
焦作丽珠合成制药有限公司	2018.08.07	3,738.81	3,738.81	5,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打银行)
丽珠集团 新北江制药股份有限公司	2018.08.07	1,559.31	1,559.31	8,100.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打银行)
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2019.06.04	2,194.95	2,194.95	5,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2018.12.27-2019.12.27 (华夏银行)
报告期内对子公司担保实际发生额合计					61,132.61	
报告期末对子公司实际担保余额合计					59,941.67	

B、票据质押担保

2018年4月23日, 公司第九届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于开展票据池业务的议案》, 同意公司及子公司共享不超过人民币14亿元的票据池业务额度, 该额度可滚动使用。截止2019年6月30日, 票据质押担保情况如下:

单位：万元

担保人	质权人	应收票据 质押金额	担保对象名称	担保内容	担保金额	担保期限

本公司	工商银行珠海分行	5,506.77	丽珠集团利民制药厂	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	734.35	至 2019 年 11 月 27 日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	4,133.17	至 2020 年 01 月 09 日
	招商银行珠海分行	21,892.05	珠海保税区丽珠合成制 药有限公司	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	1,643.70	至 2020 年 03 月 20 日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	2,511.04	至 2019 年 12 月 20 日
			焦作丽珠合成制药有限 公司	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	6,698.78	至 2019 年 12 月 25 日
			丽珠集团福州福兴医药 有限公司	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	3,257.32	至 2019 年 12 月 20 日
			四川光大制药有限公司	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	1,090.21	至 2019 年 12 月 14 日
			丽珠集团（宁夏）制药 有限公司	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	6,237.74	至 2019 年 12 月 13 日
	浙商银行深圳分行	259.73	丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	145.29	至 2019 年 07 月 30 日
			珠海保税区丽珠合成制 药有限公司	开立银行承兑汇票， 连带责任担保	45.42	至 2019 年 08 月 13 日
报告期末对子公司实际担保余额合计					26,497.02	

②关联方为公司提供的担保

珠海市丽珠单抗生物技术有限公司的另一股东——健康元药业集团股份有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对珠海市丽珠单抗生物技术有限公司担保责任范围内提供 35.75% 的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

珠海丽珠试剂股份有限公司的另一股东——珠海正禾企业有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对珠海丽珠试剂股份有限公司担保责任范围内提供 49% 的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

丽珠集团新北江制药股份有限公司的另一股东——珠海中汇源投资合伙企业（有限合伙）已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对丽珠集团新北江制药股份有限公司担保责任范围内

提供 8.44% 的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

(6) 关键管理人员报酬

①董事、监事及高级管理人员酬金列示

2019 年 1-6 月

单位：万元

	董事/监事酬金	工资及补贴	社会保险	住房公积金	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
董事：									
朱保国	162.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162.50
陶德胜	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
徐国祥	76.80	46.15	2.23	0.61	50.00	0.00	0.00	9.05	184.85
唐阳刚	3.00	46.15	1.43	0.61	133.44	0.00	0.00	1.50	186.13
傅道田	3.60	45.00	1.15	0.00	20.00	0.00	0.00	43.00	112.75
邱庆丰	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
独立董事：									
徐焱军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郭国庆	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
王小军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郑志华	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
谢耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
监事：									
汪卯林	2.10	25.38	2.26	0.61	30.00	0.00	0.00	0.00	60.35
汤胤	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
黄华敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
其他高级 管理人员：									
杨代宏	0.00	41.54	2.29	0.61	40.00	0.00	0.00	0.00	84.44
戴卫国	0.00	38.21	0.70	0.00	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	0.00	73.51
周鹏	0.00	33.92	2.28	0.61	237.38	0.00	0.00	0.00	274.19
黄瑜璇	0.00	27.90	1.38	1.38	56.71	0.00	0.00	0.12	87.49

	董事/监事酬金	工资及补贴	社会保险	住房公积金	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
杨亮	0.00	27.92	2.26	0.61	20.00	0.00	0.00	0.00	50.79
合计	429.20	372.80	18.27	5.63	617.53	0.00	0.00	53.67	1,497.10

唐阳刚先生于 2019 年 2 月获委任为本公司执行董事；戴卫国先生于 2019 年 4 月获委任为本公司副总裁。

2018 年 1-6 月

单位：万元

	董事/监事酬金	工资及补贴	社会保险	住房公积金	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
董事：									
朱保国	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
陶德胜	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
徐国祥	3.60	30.75	2.20	0.57	80.00	0.00	0.00	11.85	128.97
邱庆丰	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
独立董事：									
徐焱军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郭国庆	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
王小军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
郑志华	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
谢耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
监事：									
汪卯林	2.10	25.38	2.24	0.56	8.83	0.00	0.00	3.74	42.85
汤胤	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
黄华敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
其他高级 管理人员：									
杨代宏	0.00	41.54	2.28	0.56	70.55	0.00	0.00	7.92	122.85
陆文岐	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
周鹏	0.00	33.39	2.26	0.56	34.50	0.00	0.00	7.55	78.26
杨亮	0.00	27.92	2.25	0.56	4.20	0.00	0.00	4.59	39.52

	董事/监事酬金	工资及补贴	社会保险	住房公积金	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
合 计	48.60	327.74	17.05	4.49	465.28	0.00	0.00	54.01	917.17

陆文岐先生于 2018 年 7 月辞任。

②最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2018 年 1-6 月 2 位为公司董事、2019 年 1-6 月 4 位为公司董事，其余（2018 年 1-6 月 3 位、2019 年 1-6 月 1 位）为公司高级管理人员，公司五位最高薪人士的酬金已于附注十一、5、（6）“关键管理人员报酬”中披露，该等五名人士的酬金范围如下：

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
0-1,000,000 元的人数	—	—
1,000,001-1,500,000 元的人数	1	4
1,500,001-2,000,000 元的人数	3	1
2,000,001-2,500,000 元的人数	—	—
2,500,001-3,000,000 元的人数	1	—
3,000,001-3,500,000 元的人数	—	—
3,500,001-4,000,000 元的人数	—	—

③高级管理人员酬金范围

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

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东蓝宝制药有限公司	7,639,440.00	76,394.40	0.00	0.00
应收账款	焦作健康元生物制品有限公司	48,290.00	482.90	0.00	0.00

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳太太药业有限公司	565,903.27	28,314.07	250,727.88	2,507.28
应收账款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	491.40	4.91	43,093.37	1,568.85
应收账款	新乡海滨药业有限公司	617,144.41	30,857.22	0.00	0.00
应收账款	深圳市海滨制药有限公司	3,755.20	37.55	0.00	0.00
小计		8,875,024.28	136,091.05	293,821.25	4,076.13
预付款项	健康元药业集团股份有限公司	68,943.80	0.00	25,983.80	0.00
小计		68,943.80	0.00	25,983.80	0.00
其他应收款	健康元药业集团股份有限公司	240.00	48.00	240.00	24.00
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	863,697.46	8,636.97	530,858.53	5,308.59
其他应收款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	5,745.39	57.45	178,043.93	1,780.44
小计		869,682.85	8,742.42	709,142.46	7,113.03
一年内到期的非流动资产	珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	10,143,994.37	0.00	10,869,100.00	0.00
长期应收款	珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	10,656,942.50	0.00	20,299,509.76	0.00
小计		20,800,936.87	0.00	31,168,609.76	0.00
其他非流动资产	AbCyte Therapeutics Inc.	13,585,800.00	0.00	13,585,800.00	0.00
其他非流动资产	上海健信生物医药科技有限公司	3,773,584.80	0.00	1,886,792.40	0.00
其他非流动资产	珠海圣美生物诊断技术有限公司	1,611,830.06	0.00	1,353,430.06	0.00
其他非流动资产	LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	1,053,767.89	0.00	1,053,767.89	0.00
小计		20,024,982.75	0.00	17,879,790.35	0.00

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	焦作健康元生物制品有限公司	40,469,369.40	51,931,079.39
应付票据	深圳市海滨制药有限公司	0.00	9,701,962.00
应付票据	广东蓝宝制药有限公司	488,520.00	597,080.00
小计		40,957,889.40	62,230,121.39
应付账款	健康元药业集团股份有限公司	0.00	12,960.00
应付账款	焦作健康元生物制品有限公司	261,410,451.60	198,530,203.10

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	898,769.00	6,113,884.26
小计		262,309,220.60	204,657,047.36
应付股利	珠海正禾企业有限公司	120,960,934.22	90,004,303.71
应付股利	健康元药业集团股份有限公司	204,347,805.60	0.00
应付股利	深圳市海滨制药有限公司	15,536,155.20	0.00
应付股利	天诚实业有限公司	150,920,483.07	0.00
小计		491,765,378.09	90,004,303.71
其他应付款	焦作健康元生物制品有限公司	11,510,174.78	5,787,078.06
小计		11,510,174.78	5,787,078.06

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额（股）	—
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	—
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	—
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注 1：股票期权

2018年9月5日，公司2018年度第三次临时股东大会、2018年第三次A股类别股东会及2018年第三次H股类别股东会，审议通过了《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2018年9月11日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》和《关于2018年股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，以2018年9月11日为授予日，向1050名激励对象以47.01元/份的价格授予1,747.55万份股票期权。

本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首	40%

	次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	
首次授予的股票期权第二个行权期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第三个行权期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司层面业绩考核要求：本激励计划授予的股票期权，在行权期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。首次授予业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以 2017 年净利润为基数，2018 年的净利润复合增长率不低于 15%；
第二个行权期	以 2017 年净利润为基数，2019 年的净利润复合增长率不低于 15%；
第三个行权期	以 2017 年净利润为基数，2020 年的净利润复合增长率不低于 15%。

上述“净利润”、“净利润复合增长率”指标计算以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，并剔除本激励计划股份支付费用影响的净利润作为计算依据。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格
个人行权比例	100%		80.00%	0.00%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例×个人当年计划行权额度。激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	—
本期估计与上年同期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	89,082,821.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,111,583.90

3、以现金结算的股份支付情况

无。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	39,275,617.84	52,554,161.77
合 计	39,275,617.84	52,554,161.77

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1年以内	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 计	12,781,595.52	8,617,095.68

(3) 其他承诺事项

无。

(4) 前期承诺履行情况

本公司 2018 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。

2、或有事项

截至资产负债表日止，公司无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至公告日止，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1、调整募集资金投资项目使用计划

2019年5月30日，二零一八年度股东大会审议批准《关于转让涉及部分募集资金投资项目相关资产暨变更募集资金投资项目子项目的议案》：

(1) 转让涉及部分募集资金投资项目相关资产

考虑到本公司控股子公司上海丽珠在微球制剂领域方面具备成熟的临床研究经验及高端的产业化水平，且拥有专业化的营销团队，本公司与上海丽珠签订了合作框架协议。根据合作框架协议，本公司已将“注射用醋酸亮丙瑞林缓释微球（3个月）”产品与技术所有权转让给上海丽珠，交易金额为人民币2,000万元；同时，上海丽珠承诺自产品上市销售起，向本公司支付产品每年底价销售总额的3%作为销售提成，期限为十年。

(2) 变更募集资金投资项目子项目情况

鉴于本公司已将“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“注射用醋酸亮丙瑞林缓释微球（3个月）”（“本项目”）转让给上海丽珠并由其继续进行临床试验、申报生产等相关工作，后续本公司将不再使用本次发行的募集资金投资本项目。本项目已使用募集资金投入人民币961.42万元，结余人民币3,038.58万元（“结余资金”）。

考虑到现阶段“长效微球技术研发平台建设项目”涉及相关品种的研发进度及未来产业化布局的需要，本公司计划对“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目”（“制药厂项目”）的计划募集资金投资总额由人民币16,393.33万元调整为人民币19,845.50万元，其中拟将结余资金调整至制药厂项目使用，另需人民币413.59万元投入由本集团自筹资金补足。

2、重大合同

2019年2月13日，本公司控股附属公司丽珠集团新北江制药股份有限公司与杭州中美华东制药有限公司签订了《物料采购合同》，根据合同的约定，杭州中美华东制药有限公司将向丽珠集团新北江制药股份有限公司制药购买阿卡波糖原料药，总价共计人民币53,970.00万元（含税）。

截至资产负债表日止，本公司无其他需披露的其他重要事项。

十六、净流动资产及总资产减流动负债

1、净流动资产

项目	期末余额	年初余额
流动资产	11,890,385,763.37	12,471,728,254.44
减：流动负债	4,979,567,248.44	5,369,578,000.87

净流动资产	6,910,818,514.93	7,102,150,253.57
2、总资产减流动负债		
项 目	期末余额	年初余额
资产总计	16,877,654,334.70	17,437,346,860.38
减：流动负债	4,979,567,248.44	5,369,578,000.87
总资产减流动负债	11,898,087,086.26	12,067,768,859.51

十七、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	609,698,695.90	606,560,125.42
小 计	609,698,695.90	606,560,125.42
减：坏账准备	0.00	0.00
合 计	609,698,695.90	606,560,125.42

(2) 应收票据按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	609,698,695.90	100.00	0.00	0.00	609,698,695.90
合 计	609,698,695.90	100.00	0.00	0.00	609,698,695.90

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	606,560,125.42	100.00	0.00	0.00	606,560,125.42
合 计	606,560,125.42	100.00	0.00	0.00	606,560,125.42

组合中，按承兑人组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	609,698,695.90	0.00	0.00
合 计	609,698,695.90	0.00	0.00

(3) 应收票据坏账准备

项 目	年初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 本期无实际核销的应收票据。

(5) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	276,585,493.11
合 计	276,585,493.11

(6) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	21,051,324.83	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00

(7) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(8) 截止 2019 年 06 月 30 日，账面价值为人民币 276,585,493.11 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 335,767,075.30 元）的票据已质押开立银行承兑汇票 264,970,181.96 元。

本期，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 0.00 千元（上年同期：人民币 0.00 千元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。发生的贴现费用为人民币 0.00 千元（上年同期：人民币 0.00 千元）。

2、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	4,302,247.18	0.49	4,302,247.18	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	867,392,982.34	99.51	15,626,565.68	1.80	851,766,416.66
合计	871,695,229.52	100.00	19,928,812.86	2.29	851,766,416.66

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,198,757.18	0.84	5,198,757.18	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	613,363,534.72	99.16	11,619,605.64	1.89	601,743,929.08
合计	618,562,291.90	100.00	16,818,362.82	2.72	601,743,929.08

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	4,302,247.18	4,302,247.18	100.00%	预计收回可能性很小
合计	4,302,247.18	4,302,247.18	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含3个月)	759,739,406.55	7,597,394.07	1.00
4-6个月(含6个月)	85,425,147.71	4,271,257.39	5.00
7-12个月(含12个月)	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
合计	867,392,982.34	15,626,565.68	

(2) 应收账款坏账准备

项 目	年初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收账款	16,818,362.82	3,298,145.16	187,695.12	19,928,812.86
合 计	16,818,362.82	3,298,145.16	187,695.12	19,928,812.86

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	187,695.12

(4) 本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 100,962,605.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.58 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,397,186.34 元。

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	282,020.55	0.00
应收股利	631,299,031.92	599,078,865.48
其他应收款	1,131,917,083.36	1,180,580,106.85
合 计	1,763,498,135.83	1,779,658,972.33

(1) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	282,020.55	0.00
合 计	282,020.55	0.00

(2) 应收股利情况

项 目	期末余额	年初余额
丽珠集团利民制药厂	391,650,975.80	391,650,975.80
珠海丽珠试剂股份有限公司	125,898,115.20	93,677,948.76
丽珠集团福州福兴医药有限公司	113,749,940.92	113,749,940.92
合 计	631,299,031.92	599,078,865.48

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	16,734,015.12	8,275,477.20
合并范围内各公司的应收款项	1,115,621,019.77	1,170,264,619.43
外部单位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	1,021,525.18	3,119,429.56
小 计	1,138,376,560.07	1,186,659,526.19
减：坏账准备	6,459,476.71	6,079,419.34
合 计	1,131,917,083.36	1,180,580,106.85

②其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	463,559.12	5,378,400.78	237,459.44	6,079,419.34
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	——
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	——
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	——
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	——
本期计提	380,057.37	0.00	0.00	380,057.37
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	843,616.49	5,378,400.78	237,459.44	6,459,476.71

③其他应收款坏账准备的情况

项 目	年初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
其他应收款	6,079,419.34	380,057.37	0.00	6,459,476.71
合 计	6,079,419.34	380,057.37	0.00	6,459,476.71

④本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备期 末余额
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	往来款	961,820,787.01	1年以内	84.49%	0.00
安滔发展有限公司	往来款	124,035,129.91	1年以内	10.90%	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	往来款	21,004,014.65	1年以内	1.85%	0.00
文山丽珠三七种植有限公司	往来款	8,957,463.81	1年以内	0.79%	0.00
广州银河阳光生物制品有限公司	外部单位借款	5,000,000.00	3年以上	0.44%	5,000,000.00
合 计	—	1,120,817,395.38	—	98.47%	5,000,000.00

⑥本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑦本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,840,468,491.59	17,287,569.18	1,823,180,922.41	1,833,673,491.59	17,287,569.18	1,816,385,922.41
对联营、合营企业投资	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 计	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

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末余 额
珠海丽珠-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
丽珠集团丽珠制药厂	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00
四川光大制药有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末余 额
上海丽珠制药有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	0.00	0.00
珠海现代中药高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
丽珠（香港）有限公司	408,610,100.01	0.00	0.00	408,610,100.01	0.00	0.00
丽安香港有限公司	140,000,000.00	0.00	0.00	140,000,000.00	0.00	0.00
安滔发展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	378,259,319.91	0.00	0.00	378,259,319.91	0.00	17,287,569.18
珠海丽珠试剂股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00	0.00	0.00
丽珠集团利民制药厂	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00	0.00	0.00
古田福兴医药有限公司	0.00	6,675,000.00	0.00	6,675,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠微球科技有限公司	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00
丽珠集团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
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
文山丽珠三七种植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	4,694,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
合 计	1,833,673,491.59	6,795,000.00	0.00	1,840,468,491.59	0.00	17,287,569.18

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
联营企业						
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	12,448,902.74	0.00	0.00	938,715.22	0.00	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	30,038,251.43	0.00	0.00	1,721,092.56	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	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

珠海圣美生物诊断技术有限公司	40,223,225.99	0.00	0.00	-9,471,834.61	0.00	0.00
合 计	90,952,187.34	0.00	0.00	-6,873,600.24	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	0.00	0.00	13,387,617.96	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	31,759,343.99	0.00
深圳市有宝科技有限公司	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
珠海圣美生物诊断技术有限公司	0.00	0.00	0.00	30,751,391.38	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	84,078,587.10	1,200,000.00

5、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66
其他业务	18,829,658.98	0.00	3,499,891.85	0.00
合 计	2,716,692,559.43	1,645,034,856.38	2,425,716,387.86	1,454,491,104.66

(2) 主营业务收入分解信息

①按产品所属领域分解

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
化学制剂	2,098,670,825.54	1,283,943,177.56	1,691,532,106.75	1,022,189,108.50
中药制剂	599,192,074.91	361,091,678.82	730,684,389.26	432,301,996.16
合 计	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66

②按主要经营地区分解

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66
合 计	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66

③按收入确认时间分解

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品（在某一时点转让）	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66
合 计	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38	2,422,216,496.01	1,454,491,104.66

6、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	129,720,166.44	771,485,900.94
权益法核算的长期股权投资收益	-6,873,600.24	-308,816.56
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-2,572,285.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	90,643.41	131,844.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
其他债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
债权投资处置收益	0.00	0.00
其他债权投资处置收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合 计	122,937,209.61	768,736,643.80

7、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	225,497,264.57	821,240,458.27
加：资产减值准备	5,497,198.64	-13,358,877.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,117,447.71	6,558,988.27
无形资产摊销	1,884,997.66	3,509,126.02

项 目	本期金额	上年同期金额
长期待摊费用摊销	98,618.34	158,618.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,683.51	17,700.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,970.35	1,582.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,288,774.10	-3,386,767.41
财务费用（收益以“-”号填列）	1,344,556.96	-14,246,774.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,937,209.61	-768,736,643.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	62,001.45	6,329,053.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	935,934.98	1,551,448.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	79,287,383.18	-190,852,024.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-211,233,851.63	-902,362.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,648,765.35	-818,385,447.32
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-36,379,910.36	-970,501,921.25
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,689,116,474.22	5,306,721,848.28
减：现金的年初余额	7,505,401,614.22	6,494,605,142.51
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-816,285,140.00	-1,187,883,294.23

十八、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益	89,688.12	-121,892.09
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	0.00

项 目	本期金额	上年同期金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	106,573,274.46	114,515,854.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,276,696.75	-17,421,672.92
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,142,932.91	-8,151,365.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	102,243,332.92	88,820,924.42
所得税影响额	15,136,842.49	12,541,409.68
少数股东权益影响额（税后）	6,757,366.82	14,050,401.05
合 计	80,349,123.61	62,229,113.69

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

2019年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.79%	1.03	1.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.05%	0.92	0.92

2018年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.79%	0.88	0.88
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.22%	0.80	0.80

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人签名的本公司 2019 年半年度报告文本。

(二) 载有公司负责人、财务负责人（主管会计工作负责人）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的按照《中国企业会计准则》编制，本公司截至 2019 年 6 月 30 日止六个月的未经审计的财务报告。

(三) 本报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 在香港交易及结算所有限公司网站公布的本公司 2019 年半年度报告英文版和中文版。

丽珠医药集团股份有限公司
董事长：朱保国
2019 年 8 月 17 日