

丽珠医药集团股份有限公司

2020 年半年度报告



丽珠医药
LIVZON

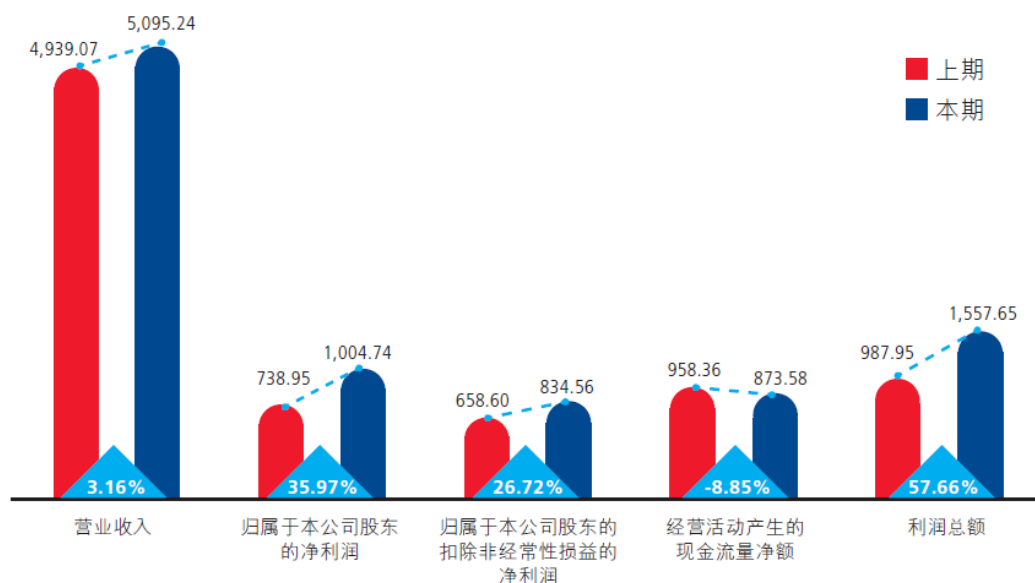
2020 年 8 月

目录

财务摘要.....	1
第一节 重要提示和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析（管理层讨论与分析）	12
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 优先股相关情况	75
第八节 可转换公司债券相关情况	76
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	77
第十节 公司债相关情况	81
第十一节 财务报告	82
第十二节 备查文件目录	215

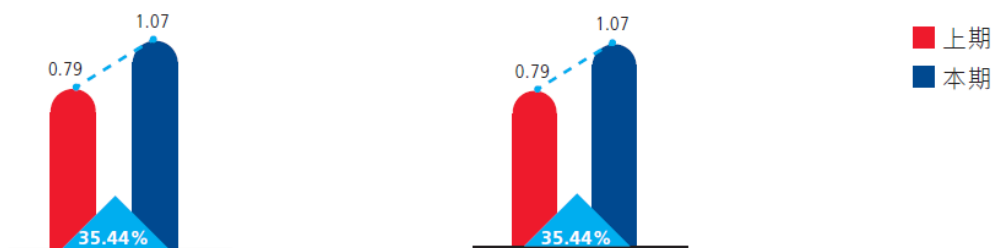
财务摘要

主要财务指标 (人民币百万元)



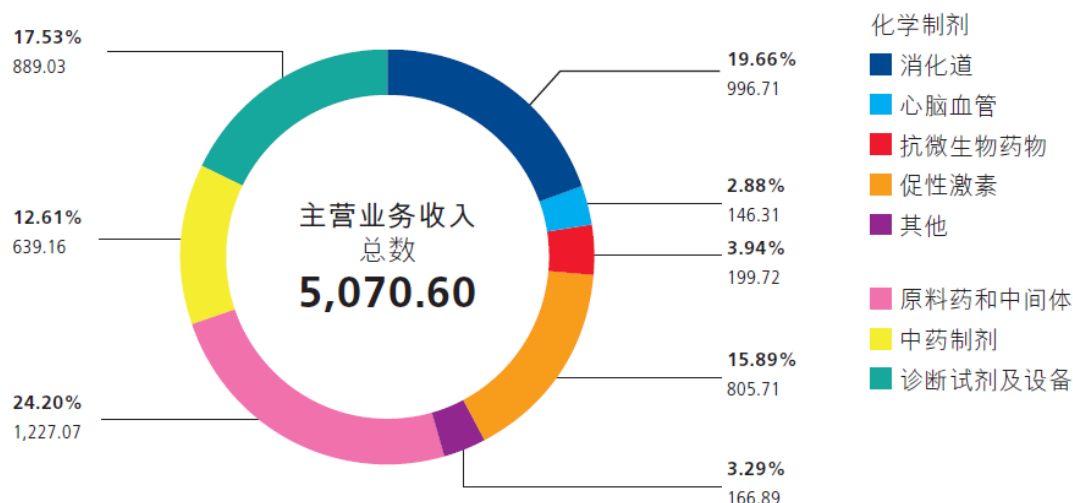
基本每股收益 (人民币元/股)

稀释每股收益 (人民币元/股)



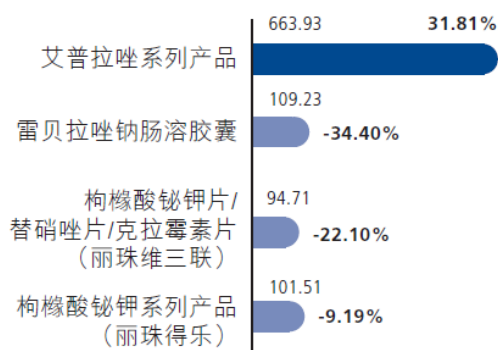
主营业务构成 (人民币百万元)

行业分类

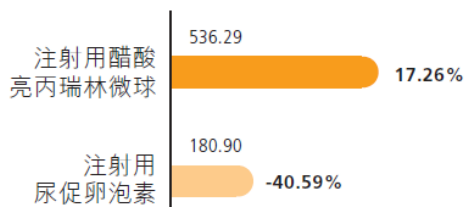


本报告期重点产品销售收入（人民币百万元）及同比变动

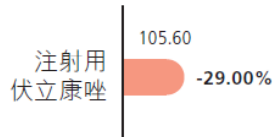
制剂产品：消化道



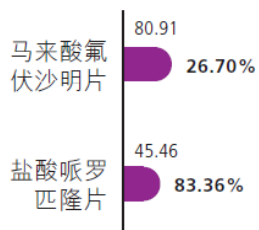
制剂产品：促性激素



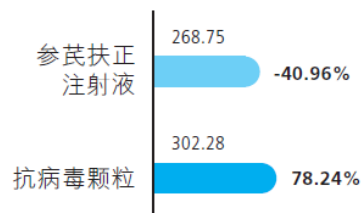
制剂产品：抗微生物



制剂产品：其他—精神



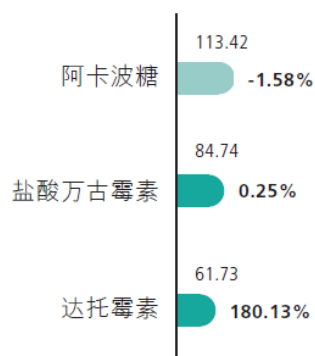
制剂产品：中药制剂



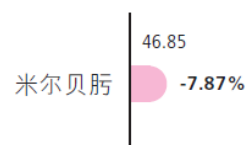
原料药产品：人用—食品添加剂



原料药产品：人用—发酵类



原料药产品：兽用药



中间体产品：人用



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”）内容的真实性、准确性和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别及连带法律责任。

本报告已经本公司第十届董事会第三次会议审议通过。所有董事均已出席第十届董事会第三次会议。

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》编制的二零二零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，不构成本公司对投资者的实质承诺，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 股于深交所主板上市
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，在深交所主板上市及买卖
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，在香港联交所主板上市及买卖
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	2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的六个月
上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的六个月
上年度期末	指	2019 年 12 月 31 日
本报告期初、报告期初、期初、年初	指	2020 年 1 月 1 日
本报告期末、报告期末、期末	指	2020 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》
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）
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），一家依据中国法律注册成立的股份有限公司，其于 2001 年在上海证券交易所主板上市，

		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
宁夏制药	指	丽珠集团（宁夏）制药有限公司
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
蓝宝制药	指	广东蓝宝制药有限公司
丽珠基因	指	珠海市丽珠基因检测科技有限公司
Livzon Biologics	指	Livzon Biologics 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
日元	指	日元，日本法定货币
欧元	指	欧元，欧盟中 19 个国家的货币
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 股在香港联交所主板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、其他情况

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、电子信箱在报告期无变化，具体可参见 2019 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
在报告期无变化，具体可参见 2019 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

公司其他有关资料在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、按照《中国企业会计准则》编制的主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

项目	本期	上期	本期比上期增减	
营业收入	5,095,238,317.69	4,939,065,593.94	3.16%	
归属于本公司股东的净利润	1,004,743,610.08	738,947,763.69	35.97%	
归属于本公司股东的扣除非经常性损益的净利润	834,559,221.59	658,598,640.08	26.72%	
经营活动产生的现金流量净额	873,576,936.06	958,363,504.62	-8.85%	
利润总额	1,557,648,101.96	987,950,152.13	57.66%	
加权平均净资产收益率（%）	8.74%	6.79%	增加1.95个百分点	
归属于本公司股东权益收益率（%）	9.05%	7.02%	增加2.03个百分点	
归属于本公司股东权益占总资产比例（%）	64.32%	62.41%	增加1.91个百分点	
项目	期末	期初	期末比期初增减	
总资产	17,251,823,846.85	17,976,463,117.21	-4.03%	
总负债	4,716,912,635.01	5,701,225,543.51	-17.26%	
归属于本公司股东的净资产	11,096,584,487.53	11,166,752,446.51	-0.63%	
股本	940,773,461.00	934,762,675.00	0.64%	
归属于本公司股东的每股股东权益	11.80	11.95	-1.26%	
项目	本期	上期		本期比上期增减
		调整前	调整后	
基本每股收益（元/股）	1.07	1.03	0.79	35.44%

稀释每股收益（元/股）	1.07	1.03	0.79	35.44%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.89	0.92	0.71	25.35%

注：因公司于2019年7月实施完成了资本公积金转增股本，根据相关会计准则的规定调整了上年同期的每股收益数据。

截止披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	942,283,673
--------------------	-------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（人民币元/股）	1.07

五、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

六、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）	108,228,700.30
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）	103,041,173.85
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,792,143.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,911,061.27
减：所得税影响额	27,494,283.12
少数股东权益影响额（税后）	4,472,284.37
合计	170,184,388.49

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，主要产品包括壹丽安（艾普拉唑肠溶片及注射用艾普拉唑钠）、丽珠得乐（枸橼酸铋钾）系列产品、丽倍乐（雷贝拉唑钠肠溶胶囊）、维三联（枸橼酸铋钾片/替硝唑片/克拉霉素片）、贝依（注射用醋酸亮丙瑞林微球）、丽申宝（注射用尿促卵泡素）、乐宝得（注射用尿促性素）、丽福康（注射用伏立康唑）、瑞必乐（马来酸氟伏沙明片），康尔汀（盐酸哌罗匹隆片）、参芪扶正注射液、抗病毒颗粒等制剂产品；美伐他汀、阿卡波糖、硫酸粘菌素、苯丙氨酸、盐酸万古霉素、达托霉素、米尔贝肟及头孢曲松钠等原料药和中间体；新型冠状病毒（2019-nCoV）IgM/IgG 抗体检测试剂盒（胶体金法）、肺炎支原体 IgM 抗体检测试剂盒（胶体金法）及人类免疫缺陷病毒抗体检测试剂盒（酶联免疫法）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 12.16%，本报告期无重大变化。
固定资产	增加 5.56%，本报告期无重大变化。
无形资产	增加 2.88%，本报告期无重大变化。
在建工程	减少 21.80%，本报告期无重大变化。
其他应收款	增加 85.15%，主要是公司 2018 年股票期权激励计划本年 6 月份行权部分，暂未收到相应行权款项所致。
开发支出	增加 25.45%，本报告期无重大变化。
长期应收款	减少 100%，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。
其他权益工具投资	增加 19.74%，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

本集团坚持“人才战略、产品战略、市场战略”三大战略，秉承患者生命质量第一的使命，以做医药行业的领先者为愿景，不断提高管控效率与治理水平，加快稳步推进研发进展，持续加强营销工作管理，实现了业绩稳步增长。本报告期内，本集团的核心竞争力得到进一步的巩固和提升。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生物药品研发的同时，启动了细胞治疗业务领域的研究开发。在一致性评价及带量采购的政策下，本集团拥有独特的原料药优势，将不断加强原料-制剂一体化。

(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、科研、销售等业务流程的立体化质量管理体系。本报告期内，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举措，围绕抗肿瘤、辅助生殖、消化、精神及神经等产品线布局，形成了清晰丰富的产品研发管线，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

2020年伊始，新型冠状病毒肺炎疫情袭来，举国抗“疫”。本公司第一时间快速响应，捐赠物资，助力全国人民抗击疫情，并积极采取应对措施，在防控疫情的同时确保了各项业务的有序开展，以减少疫情的不利影响。

本报告期，本集团实现营业收入人民币5,095.24百万元，相比上年同期的人民币4,939.07百万元，同比增长3.16%；实现净利润人民币1,330.73百万元，相比上年同期的人民币834.53百万元，同比增长59.46%；实现归属于本公司股东的净利润人民币1,004.74百万元，相比上年同期的人民币738.95百万元，同比增长35.97%；若剔除非经常性损益项目收益，本公司2020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834.56百万元，相比上年同期的人民币658.60百万元，同比增长26.72%。

本报告期，本集团各业务板块重点工作完成情况如下：

（1）化学及中药制剂

本报告期，本集团制剂药业务共计实现销售收入人民币 2,954.50 百万元，占本集团本期营业收入的 57.99%。其中，化学制剂产品实现销售收入人民币 2,315.34 百万元，同比下降 11.66%，中药制剂产品实现销售收入人民币 639.16 百万元，同比下降 9.91%。

营销方面，2020 年上半年，突如其来的疫情影响了公众的生活及工作，医院门、急诊就诊量下降。本集团营销团队积极部署，推进了抗病毒颗粒、小儿肺热咳喘颗粒、参芪扶正注射液等重点品种进入新冠肺炎诊疗相关指南，同时启动 OTC 药品的多项新媒体线上推广活动，线上结合线下，扩大了连锁药店等终端的产品覆盖，零售分销实现了较好增长，尤其抗病毒颗粒销售迅猛增长；此外，“三个营销”仍然是营销工作的指导方针：(i) 持续学术营销，疫情期间组织多项线上线下学术推广活动；(ii) 加强了重点品种覆盖率、达标率考核，注射用艾普拉唑钠的医院覆盖率显著扩大，增量迅速；(iii) 梳理空白医院，通过艾普拉唑组合其他品种开发、上量；(iv) 优化营销队伍建设：迅速完善了基层销售人员布局，基层销售收入稳步提升。不断完善精神专科销售团队，目前已覆盖全国，精神专科产品盐酸哌罗匹隆片、马来酸氟伏沙明片销售同比增长加速。

研发方面，本集团继续聚焦创新药及高壁垒复杂制剂，持续关注前沿技术及临床未被满足的需求，加快创新升级。本报告期内，优化了矩阵式研发管理架构，从进度、质量双维度进行项目管控，医学团队、临床团队、KA 部门紧密结合，核心重点在研产品研发进展显著加快。建立了临床研究质量管理体系（cQMS），对临床研究各环节流程优化整合，根据在研品种进度，开展药学专项检查 and 临床稽查，有效的避免了科研质量体系及项目研发过程中的潜在风险。2020 年上半年，注射用醋酸奥曲肽微球注册申请获受理，注射用阿立哌唑微球（1 个月缓释）获临床试验通知书并开展 I 期临床试验，注射用醋酸曲普瑞林微球（1 个月

缓释) III 期临床进展顺利, 替硝唑片获得一致性评价批件, 单硝酸异山梨酯片、注射用头孢地嗪钠完成一致性评价注册申报。

本报告期, 虽然受疫情影响, 但制剂海外销售工作仍持续进行, 不断开拓新的国际市场, 促性激素、消化道、精神类、抗感染等产品在巴基斯坦、菲律宾、中美洲等国家和地区的准入和销售工作也在不断推进, 海外市场销售额较上年同期增长 14.39%。

为加强药品全生命周期管理和药品安全风险管理, 本集团制定并发布了药品追溯、药品上市许可持有人和飞行检查等相关管理制度和管理办法, 并组织制定、发布了重大药品安全突发事件应对预案、抽检事件应对流程和药品注册生产现场检查应对流程, 指导各生产企业做好日常规范管理和突发事件的应急处理。为了防止出现质量管理的盲区, 防范区域性及系统性风险, 本公司质量管理总部制定了 740 条的 GMP 六大系统检查细则, 并根据检查细则对相关重点品种的质量风险进行全面、系统的梳理, 进一步促进企业质量管理体系健康运行。截至 2020 年 6 月 30 日, 质量管理总部对 4 家制剂企业共进行了 5 次制剂企业交叉检查, 3 次专项检查, 合计进行了 8 次审计, 有效促进各企业质量管理体系不断完善。此外, 设立了防疫产品专项检查, 对四川光大抗病毒颗粒开展了 2 次专项检查, 确保防疫产品合规生产、质量稳定。

(2) 原料药及中间体

本报告期, 原料药事业部坚持“保安环、提质量、降成本”的指导思想, 持续加强 EHS、质量、研发、生产、销售等各方面的工作。本报告期, 本集团原料药及中间体业务共计实现销售收入人民币 1,227.07 百万元, 同比增长 0.66%, 占本集团本期营业收入的 24.08%, 且整体毛利率较上期增加 4.14 个百分点, 盈利能力持续增强。

在营销方面, 随着重点产品海外注册的不断增加, 以及新增 CEP 证书的获批, 原料药海外市场销售的竞争力及占有率进一步提升。特别是达托霉素等高端抗生素抗产品同比增长迅猛; 兽药产品多拉菌素南美市场增量明显; 高端宠物药产品的销售与全球各大动保公司紧密合作。同时加快拓展国内宠物制剂市场开发。

本报告期, 原料药领域的研发能力持续提升, 发酵研发中心和合成研发中心持续推行新产品研发和老产品技术精进工作的齐头并进, 推进了多肽药物、微生物发酵、半合成及全合成原料药产品的研发工作, 完成 4 个多肽类产品的中试工作; 完成酒石酸匹莫范色林的自主研发及产业化; 推进了阿卡波糖等品种的菌种改造。在原料药产品开发的同时, 结合本集团现有产品线 and 研发线, 保障“起始物-原料药-制剂一体化”进程。

本报告期, 安全、环保投入持续加大。同时, 通过加强生产各环节成本分析, 优化产品工艺, 产品毛利率持续提升。推动 GMP 常态化的同时, 各生产企业积极推进国际化认证, 截至本报告期末, 原料药已通过国际认证现场检查品种 24 个, 取得有效期内国际认证证书 46 个 (其中: FDA 现场检查品种 11 个, CEP 证书品种 9 个), 共有 41 个在产品种在 83 个国家 (地区) 进行了 206 个项目的注册工作。

(3) 生物药

本报告期, 丽珠单抗从聚焦项目、完善团队及优化平台三大方面着手重点工作推进, 重点工作如下: (i) 全力加速在研项目推进, 注射用重组肿瘤酶特异性干扰素 α -2b Fc 融合蛋白及重组抗人 IL-17A/F 人源化单克隆抗体注射液获批临床; (ii) 不断充实研发管线, 通过引进或自主研发增加新产品立项; (iii) 完善项目研发各环节的团队建设, 外部引进和内部培养两手抓, 完善和加强新药研发团队, 同时加强注册与项目管理团队; (iv) 围绕现有的抗体新药研发与评价技术平台、T-细胞治疗技术研发平台, 继续完善和提升平台技术, 同时探索其他前沿药物研发领域新技术引进开发。

本报告期，丽珠单抗的研发项目取得重要进展，其中注射用重组人绒促性素于6月初通过了药品注册生产现场检查，注册检验进行中，丽珠单抗也将实现上市品种零的突破。另外，重组人绒促性素的海外销售的准备工作已开启，开展注册准备工作，同时在韩国、俄罗斯、埃及、南非、美国等地区开展初步商业洽谈。

(4) 诊断试剂及设备

受疫情影响，原有呼吸道产品因终端医疗机构的门诊、住院量的下降而受到明显影响。2020年3月中旬，丽珠试剂的新型冠状病毒（2019-nCoV）IgM/IgG抗体检测试剂盒（胶体金法）于国内获批上市，后又取得欧盟CE认证，具备欧盟市场准入条件，并在多个国家进行进口注册申请。海外疫情大面积爆发，新冠检测试剂产品出口市场需求大幅增加，为本集团整体业绩增长提供了重要支持。本报告期，本集团诊断试剂及设备共计实现销售收入人民币889.03百万元，同比增长143.35%，占本集团本期营业收入的17.45%。

本报告期，丽珠试剂研发取得了重要进展，一系列产品获批上市：白介素IL-6测定试剂盒（化学发光法）、HBV核酸检测试剂、HCV核酸检测试剂、HBV核酸检测试剂（一步法）、60速单人份化学发光分析仪、肌炎5项目自身抗体检测试剂盒（磁条码免疫荧光法）、血管炎3项目自身抗体检测试剂盒（磁条码免疫荧光法）、抗核抗体检测试剂盒（磁条码免疫荧光法）（ANA-17）均已获注册证。

随着新冠试剂产品的出口，丽珠试剂成立了海外销售事业部，为未来其他试剂产品拓展海外市场奠定基础。截至2020年6月30日，丽珠试剂共有15个在产品种完成了欧盟CE的注册工作。本公司质量管理总部对丽珠试剂新冠检测试剂盒开展了6次专项检查，确保防疫产品合规生产、质量稳定。

(5) 职能与战略：贯彻三大战略

2020年初的新型冠状病毒肺炎疫情发生后，本公司第一时间快速响应，捐赠人民币548.25万元现金以及价值约为人民币1,176万元的药品、检测试剂及设备，全力抗击疫情、积极履行企业的社会责任。

本报告期，本集团在“人才战略、产品战略、市场战略”管理思路下，各职能部门积极配合，主要工作完成如下：一是完善本集团组织架构及机构设置，优化增效；二是引进全球中高端人才，报告期内，本集团在生物药、化药、多肽等领域均有人才引进；三是重塑企业文化体系，建立高度统一的核心价值观，并开展了一系列企业文化活动；四是为提高公司募集资金使用效率、增加股东回报，在确保不影响募集资金项目实施以及募集资金使用的情况下，使用闲置募集资金进行现金管理；五是规避生产经营中所需主要原材料价格波动的风险，保障公司业务的稳步发展，新北江制药等子公司开展了商品期货套期保值业务。

本报告期，本集团审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，截至2020年6月30日，公司通过集中竞价交易方式累计回购了公司A股股份5,946,108股，占公司期末总股本的比例约为0.63%，购买的最高成交价格为人民币44.88元/股，最低成交价格为人民币38.95元/股，已使用的资金总额合计人民币243,439,270.82元（含交易费用）。

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

	本期		上期		同比增减	
	金额	占主营业务收入比重	金额	占主营业务收入比重		
主营业务收入合计	5,070,600,012.43	100.00%	4,914,745,307.40	100.00%	3.17%	
分行业						
化学制剂	消化道	996,705,292.95	19.66%	945,389,757.68	19.24%	5.43%
	心脑血管	146,308,943.35	2.88%	155,253,213.18	3.16%	-5.76%
	抗微生物药物	199,724,361.44	3.94%	318,989,415.99	6.49%	-37.39%
	促性激素	805,711,954.81	15.89%	894,569,395.35	18.20%	-9.93%
	其他	166,893,707.79	3.29%	306,770,940.03	6.24%	-45.60%
原料药及中间体	1,227,068,601.74	24.20%	1,218,996,494.87	24.80%	0.66%	
中药制剂	639,155,481.10	12.61%	709,446,688.37	14.44%	-9.91%	
诊断试剂及设备	889,031,669.25	17.53%	365,329,401.93	7.43%	143.35%	
分地区						
境内	4,018,148,776.81	79.24%	4,248,447,776.90	86.44%	-5.42%	
境外	1,052,451,235.62	20.76%	666,297,530.50	13.56%	57.96%	

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	2,315,344,260.34	542,017,556.05	76.59%	-11.66%	-3.04%	减少 2.08 个百分点
原料药及中间体	1,227,068,601.74	801,029,071.35	34.72%	0.66%	-5.34%	增加 4.14 个百分点
中药制剂	639,155,481.10	165,919,742.97	74.04%	-9.91%	-5.94%	减少 1.10 个百分点
诊断试剂及设备	889,031,669.25	209,066,693.56	76.48%	143.35%	50.05%	增加 14.62 个百分点
分地区						
境内	4,018,148,776.81	1,247,744,765.49	68.95%	-5.42%	-2.79%	减少 0.84 个百分点
境外	1,052,451,235.62	470,288,298.44	55.31%	57.96%	7.52%	增加 20.95 个百分点

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

适用 不适用

本报告期，本集团主营业务实现收入人民币 5,070.60 百万元，比较上年同期人民币 4,914.75 百万元，增加人民币 155.85 百万元，增幅 3.17%。其中，化学制剂产品同比下降 11.66%，原料药和中间体产品同比增长 0.66%。

本报告期，重点制剂产品的销售收入及同比变动情况如下：促性激素领域中的重点产品注射用醋酸亮丙瑞林微球实现销售收入人民币 536.29 百万元，同比增长 17.26%；尿促卵泡素实现销售收入人民币 180.90 百万元，同比下降 40.59%。消化道领域的重点产品艾普拉唑系列实现销售收入人民币 663.93 百万元，同比增长 31.81%，其中，艾普拉唑肠溶片实现销售收入人民币 408.58 百万元，同比下降 10.45%；注射用艾普拉唑钠实现销售收入人民币 255.35 百万元，同比增长 437.85%；雷贝拉唑实现销售收入人民币 109.23 百万元，同比下降 34.40%；得乐系列实现销售收入人民币 101.51 百万元，同比下降 9.19%；丽珠维三联实现销售收入人民币 94.71 百万元，同比下降 22.10%。精神领域的重点产品马来酸氟伏沙明片及盐酸哌罗匹隆片分别实现销售收入人民币 80.91 百万元和人民币 45.46 百万元，同比增长分别为 26.70% 和 83.36%。抗微生物领域的重点产品注射用伏立康唑实现销售收入人民币 105.60 百万元，同比下降 29.00%。中药制剂领域产品参芪扶正注射液实现销售收入人民币 268.75 百万元，同比下降 40.96%；抗病毒颗粒实现销售收入人民币 302.28 百万元，同比增长 78.24%。

原料药及中间体重点产品的收入及同比变动情况如下：苯丙氨酸实现销售收入人民币 172.58 百万元，同比增长 47.49%；阿卡波糖实现销售收入人民币 113.42 百万元，同比下降 1.58%；盐酸万古霉素实现销售收入人民币 84.74 百万元，同比增长 0.25%；达托霉素实现销售收入人民币 61.73 百万元，同比增长 180.13%；米尔贝肟实现销售收入人民币 46.85 百万元，同比下降 7.87%；美伐他汀实现销售收入人民币 31.05 百万元，同比下降 67.39%。

销售增长主要是公司不断深化营销体制改革，实行精细化管理，另外受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司处方药相关产品销售未达预期，但由于抗病毒颗粒及注射用艾普拉唑钠同比去年上半年大幅增长，加之新型冠状病毒抗体检测试剂产品实现新增销售，保障了本集团整体业绩的持续增长。

本报告期，本集团主营业务成本总计人民币 1,718.03 百万元，与上年同期人民币 1,720.97 百万元相比，减少人民币 2.94 百万元，下降 0.17%，主要是原料药板块工艺提升带来的成本下降所致。

(3) 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	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	4,018,148,776.81	1,247,744,765.49	4,248,447,776.90	1,283,589,909.44
境外	1,052,451,235.62	470,288,298.44	666,297,530.50	437,384,949.93
合计	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37

(4) 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 8.60%（上年同期：8.55%），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 29.69%（上年同期：39.52%）。前五大客户成为本集团客户的平均年数为 5.5 年，前五大供应商成为本集团供应商的平均年数为 10.1 年。

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 1,925.99 百万元，同比减少人民币 301.89 百万元，降幅 13.55%，详见下表：

单位：人民币元

项目	本期发生数	上期发生数	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,414,807,205.96	1,796,846,255.61	-21.26%	本报告期无重大变化
管理费用	294,150,602.43	255,211,847.01	15.26%	本报告期无重大变化
研发费用	306,436,137.69	288,459,672.08	6.23%	本报告期无重大变化
财务费用	-89,402,680.69	-112,639,576.24	20.63%	本报告期无重大变化
合计	1,925,991,265.39	2,227,878,198.46	-13.55%	

本报告期，所得税费用总额为人民币 226.92 百万元，同比增加人民币 73.50 百万元，同比增长 47.90%，主要是利润增长，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 349.83 百万元（上期：人民币 344.22 百万元），同比增加 1.63%，约占归属于本公司股东净资产比例 3.15%，约占本报告期本集团营业总收入比例 6.87%（上期：6.97%）。

本报告期，除前文相关描述外，本集团各业务领域研发更详尽情况如下：

（1）化学制剂

常规制剂：在研项目共 20 项，其中已申报生产 1 项，取得临床通知书/临床批件项目 2 项。注射用丹曲林钠申报生产，布南色林片取得临床通知书，注射用紫杉醇聚合物胶束取得临床批件，准备进入临床。

一致性评价：共 19 项，已申报项目 5 项。苯磺酸氨氯地平胶囊、克拉霉素片、注射用奥美拉唑钠、单硝酸异山梨酯片、注射用头孢地嗪钠已提交注册申报。

复杂制剂：在研项目共 6 项，其中，注射用醋酸曲普瑞林微球（1 个月缓释）处于 III 期临床研究；注射用阿立哌唑微球（1 个月缓释）处于 I 期临床研究；亮丙瑞林微球（3 个月缓释）I 期完成伦理审批；注射用醋酸奥曲肽微球注册审评中；注射用双羟萘酸曲普瑞林微球完成药学及临床前研究；醋酸戈舍瑞林缓释植入剂（1 个月缓释）处于药学研究工艺优化阶段。

（2）原料药与中间体

发酵研发中心：在研项目共 9 项，奥利万星、特拉万星、达巴万星正在准备注册申报；完成 4 个多肽类产品的中试工作；持续进行阿卡波糖等多个产品的菌种改造、发酵优化。

合成研发中心：在研项目共 11 项，完成酒石酸匹莫色林及另 1 个项目的自主研发及产业化工作，完成 1 个引进项目的产业化，完成 3 个项目的预研工作。

（3）生物药

在研项目共 8 项。其中，重组人源化抗人 IL-6R 单克隆抗体注射液 III 期临床试验入组接近尾声；注射用重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体正在进行 Ib/II 期胸腺癌适应症临床试验；注射用重组肿瘤酶特异性干扰素 α -2b Fc 融合蛋白及重组抗人 IL-17A/F 人源化单克隆抗体注射液均获批临床，正在准备 I 期临床启动；人源化双特异性自体 CAR-T 细胞注射液正在开展 POC 临床；重组人促卵泡激素注射液正在临床前研究。

（4）诊断试剂及设备

化学发光平台 10 个项目：其中结核病毒感染 T 细胞检测试剂处在临床阶段；抗环瓜氨酸多肽抗体（抗 CCP 抗体）检测试剂处在注册阶段；抗双链 DNA 抗体检测试剂处在注册阶段；肺炎支原体抗体（IgM）检测试剂进入注册检阶段；抗缪勒管激素（AMH）检测试剂处在注册阶段。

分子核酸平台 3 个项目在研；

液相芯片多重平台 1 个项目：其中自身免疫性肝炎（7 项）（磁条码免疫荧光法）检测试剂处在临床阶段；

荧光层析平台 3 个项目：其中肺炎支原体 IgM 检测试剂盒（荧光免疫层析法）已完成临床，进入注册阶段；肺炎衣原体 IgM 抗体检测试剂盒（荧光免疫层析法）及甲型/乙型流感病毒抗原检测试剂盒（荧光免疫层析法）处于临床中。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	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	112,652,614.84	7.23%	主要是本期处置江苏尼科医疗器械有限公司股权产生收益所致。	否
公允价值变动损益	-4,551,829.33	-0.29%	主要是汇率变动导致远期外汇合约公允价值变动所致。	是
资产减值损失	-13,267,639.71	-0.85%	主要是计提存货跌价准备所致。	否
信用减值损失	-7,185,319.32	-0.46%	主要是计提应收款项信用减值准备所致。	是
营业外收入	904,921.05	0.06%	主要是本期处理废品产生的收入所致。	否
营业外支出	12,815,982.32	-0.82%	主要是本期新冠疫情捐赠支出所致。	否
其他收益	104,846,562.33	6.73%	主要是本期收到的政府补贴所致。	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

项目	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	7,281,679,591.58	42.21%	7,767,982,705.34	46.03%	-3.82%	无重大变动
应收账款	1,675,090,515.91	9.71%	1,758,612,952.69	10.42%	-0.71%	无重大变动
存货	1,433,632,498.76	8.31%	1,036,661,443.83	6.14%	2.17%	无重大变动

投资性房地产	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	150,064,997.19	0.87%	181,718,000.07	1.08%	-0.21%	无重大变动
固定资产	3,335,758,118.28	19.34%	3,216,999,943.29	19.06%	0.28%	无重大变动
在建工程	182,591,585.75	1.06%	205,414,501.40	1.22%	-0.16%	无重大变动
短期借款	270,884,146.53	1.57%	-	-	1.57%	无重大变动

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.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	15,094,177.64	-1,264,841.67	-	-	-	-	13,829,335.97
2.衍生金融资产	2,097,684.10	-2,017,937.44	-	-	-	-	79,746.66
3.其他债权投资	-	-	-	-	-	-	-
4.其他权益工具投资	479,737,808.86	-	22,062,821.86	-	72,659,050.20	-	574,459,680.92
金融资产小计	496,929,670.60	-3,282,779.11	22,062,821.86	-	72,659,050.20	-	588,368,763.55
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	496,929,670.60	-3,282,779.11	22,062,821.86	-	72,659,050.20	-	588,368,763.55
金融负债	13,916.00	-1,269,050.22	-	-	-	-	1,282,966.22

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

截至报告期末，本集团向银行申请应收票据质押余额为人民币 15,216.72 万元。本公司及子公司实施套期保值及开立信用证等业务实际缴纳保证金余额为人民币 171.07 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	2020年6月30日	2019年12月31日	同比增减
其他应收款	170,060,026.19	91,848,022.04	85.15%
长期应收款	-	10,828,143.63	-100.00%
短期借款	270,884,146.53	1,360,840,657.32	-80.09%
交易性金融负债	1,282,966.22	13,916.00	9,119.36%
库存股	243,439,270.82	-	-
其他综合收益	51,750,704.19	26,403,971.65	96.00%

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 85.15%，主要是公司 2018 年股票期权激励计划本年 6 月份行权部分，暂未收到相应行权款项所致。
- (2) 长期应收款同比下降 100.00%，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) 短期借款同比下降 80.09%，主要是本期偿还借款所致。
- (4) 交易性金融负债同比增长 9,119.36%，主要是因汇率变动导致远期外汇合约公允价值变动所致。
- (5) 库存股报告期末为人民币 243,439,270.82 元，主要是本期回购公司 A 股股份所致。
- (6) 其他综合收益同比增长 96.00%，主要是其他权益工具投资公允价值变动所致。

资产负债比率

本集团于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日的资产负债比率是按照本集团于该等日期之负债总额除以资产总额计算而得出。本集团的资产负债比率由 2019 年 12 月 31 日的 31.71% 下降至 2020 年 6 月 30 日的 27.34%。

5. 合并利润表项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	本期发生数	上期发生数	同比增减
投资收益	112,652,614.84	-3,842,092.53	3,032.06%
信用减值损失	-7,185,319.32	-10,436,940.03	31.15%
资产处置收益	-83,421.97	937,832.83	-108.90%
营业外收入	904,921.05	2,032,462.39	-55.48%
营业外支出	12,815,982.32	4,003,453.13	220.12%
利润总额	1,557,648,101.96	987,950,152.13	57.66%
所得税费用	226,919,520.61	153,424,317.37	47.90%
归属于母公司股东的净利润	1,004,743,610.08	738,947,763.69	35.97%
少数股东损益	325,984,971.27	95,578,071.07	241.07%
其他综合收益的税后净额	25,670,889.38	-1,260,651.40	2,136.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 投资收益同比增长 3,032.06%，主要是本期处置江苏尼科医疗器械有限公司股权产生收益所致。
- (2) 信用减值损失同比增长 31.15%，主要是本期计提应收款项信用减值准备较上期减少所致。
- (3) 资产处置收益同比下降 108.90%，主要是上期处置固定资产产生收益所致。
- (4) 营业外收入同比下降 55.48%，主要是上期清理确定不需支付的款项转入营业外收入所致。
- (5) 营业外支出同比增长 220.12%，主要是本期新冠疫情捐赠支出所致。
- (6) 利润总额同比增长 57.66%，主要是新冠抗体检测试剂、抗病毒颗粒因市场需求带动销售大幅增长及注射用艾普拉唑钠的快速上量，以及处置江苏尼科医疗器械有限公司股权产生收益所致。
- (7) 所得税费用同比增长 47.90%，主要是本期利润增长，计提的所得税费用相应增加所致。
- (8) 归属于母公司股东的净利润同比增长 35.97%，主要是新冠抗体检测试剂、抗病毒颗粒因市场需求带动销售大幅增长及注射用艾普拉唑钠的快速上量，以及处置江苏尼科医疗器械有限公司股权产生收益所致。
- (9) 少数股东损益同比增长 241.07%，主要是本期非全资子公司利润增加，少数股东损益相应增加所致。
- (10) 其他综合收益的税后净额同比增长 2,136.32%，主要是其他权益工具投资公允价值变动所致。

6.合并现金流量表项目重大变动情况

单位：人民币元

项目	本期发生数	上期发生数	同比增减
筹资活动现金流入小计	674,688,357.82	29,811.30	2,263,096.70%
筹资活动现金流出小计	3,018,602,307.88	1,632,988,401.46	84.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,343,913,950.06	-1,632,958,590.16	-43.54%
现金及现金等价物净增加额	-1,574,216,922.32	-799,561,609.31	-96.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 筹资活动现金流入小计同比增长 2,263,096.70%，主要是本期借款较上期增加所致。
- (2) 筹资活动现金流出小计同比增长 84.85%，主要是本期派发现金股息及支付公司 A 股股份回购款所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 43.54%，主要是本期派发现金股息及支付公司 A 股股份回购款所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额同比下降 96.89%，主要是本期派发现金股息及支付公司 A 股股份回购款所致。

本报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本报告期净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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 2020 年 6 月 30 日，本集团持有货币资金共计人民币 7,281.68 百万元(2019 年 12 月 31 日：人民币 8,855.41 百万元)，资金主要来源于公司运营所得及 2017 年度收到转让附属公司股权对价款。资金主要用于公司日常经营活动、投资活动以及分配股息红利。

财政政策及目标：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，为规避生产经营中使用的主要原材料价格波动所产生的风险，本公司控股附属公司开展了期货套期保值业务，详情请参见本报告第五节中“十六、公司附属公司重大事项”相关内容。

本报告期内，本公司董事会及股东大会批准可申请的授信额度为人民币 15,215.00 百万元，实际向银行申请使用的授信金额为人民币 821.36 百万元。

单位：人民币元

项目	期末（2020 年 6 月 30 日）			上年度期末（2019 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：	-	-	220,030.43	-	-	126,821.79
—人民币	-	-	202,497.43	-	-	109,590.98
—美元	700.00	7.0795	4,955.65	700.00	6.9762	4,883.34
—欧元	1,579.87	7.9610	12,577.35	1,579.87	7.8155	12,347.47

银行存款：	-	-	7,270,777,814.85	-	-	8,851,796,592.01
—人民币	-	-	6,523,841,819.95	-	-	7,903,329,660.13
—港币	8,192,562.36	0.91344	7,483,414.14	14,642,464.71	0.89578	13,116,427.05
—美元	104,035,481.61	7.0795	736,519,192.05	133,419,180.83	6.9762	930,758,889.31
—日元	0.00	0.065808	0.00	11,650,001.00	0.064086	746,601.96
—欧元	100,866.68	7.9610	802,999.64	102,814.97	7.8155	803,550.41
—澳门币	2,401,791.51	0.8870	2,130,389.07	3,494,729.58	0.8703	3,041,463.15
其他货币资金：	-	-	10,681,746.30	-	-	3,484,988.98
人民币	-	-	9,463,211.72	-	-	1,601,286.68
港币	1,334,006.16	0.91344	1,218,534.58	1,334,878.88	0.89578	1,195,757.80
美元	0.00	7.0795	0.00	98,613.07	6.9762	687,944.50
合计	-	-	7,281,679,591.58	-	-	8,855,408,402.78

于 2020 年 6 月 30 日，本集团的借款余额为人民币 270.88 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,360.84 百万元），占资产总额比例为 1.57%（2019 年 12 月 31 日：7.57%）。其中于 1 年内到期短期借款余额为人民币 270.88 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,360.84 百万元），占资产总额比例为 1.57%（2019 年 12 月 31 日：7.57%）；于 1 年后到期的长期借款余额为人民币 0.00 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 0.00 百万元），占资产总额比例为 0.00%（2019 年 12 月 31 日：0.00%）。本报告期，本集团偿还到期银行借款金额为人民币 1,629.71 百万元。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 2020 年 6 月 30 日，股东权益为人民币 12,534.91 百万元，负债总额为人民币 4,716.91 百万元，资产总额为人民币 17,251.82 百万元。其中，本集团的流动负债为人民币 4,302.32 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 5,293.65 百万元），比上年度期末下降 18.73%；非流动负债合计为人民币 414.59 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 407.57 百万元），比上年度期末上升 1.72%；本报告期已偿还债务人民币 1,629.71 百万元（上期已偿还债务人民币 1,500.00 百万元）。

截止本报告期末，归属于本公司股东权益为人民币 11,096.58 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 11,166.75 百万元），比上年度期末下降 0.63%；少数股东权益为人民币 1,438.33 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,108.49 百万元），比上年度期末上升 29.76%。

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	379,338,751.79	165,369,398.32
合计	379,338,751.79	165,369,398.32

11. 利率

于 2020 年 6 月 30 日，总计息银行及其他借款人民币 270.88 百万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,359.29 百万元）。利率结构为：人民币 0.00 百万元以浮动利率计息、人民币 270.88 百万元以固定利率计息，年化利率为 2.48%。

12.未偿还债务之到期结构

单位：人民币百万元

	2020年6月30日	2019年12月31日
一年以内	956.42	2,076.83
一至两年	-	-
两至五年	-	-
五年以上	-	-
合计	956.42	2,076.83

13.资本负债比率

于2020年6月30日及2019年12月31日的资本负债比率乃按本集团于该等日期之负债总额除以股东权益计算，该资本负债比率由2019年12月31日的16.92%下降至2020年6月30日的7.63%。

14.利息支出及资本化

单位：人民币元

	本期	上期
利息支出 ^(注)	7,012,674.28	5,219,055.56
利息资本化	-	-
总利息支出	7,012,674.28	5,219,055.56

注：利息支出主要是公司贷款所致。

15.外汇风险

有关本集团外汇风险之详情请见本报告内按照《中国企业会计准则》编制的财务报表之“附注八 金融工具风险管理”所载相关内容。本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2020年6月30日，本集团并无重大的或有负债。

17.资产质押

于2020年6月30日，本公司资产质押受限情况如下：

	2020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	152,167,183.53	票据池业务，质押应收票据 ^注
其他货币资金	1,710,660.36	保函、信用证、套期保值业务保证金
合计	153,877,843.89	

注：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。截至2020年6月30日，本公司及新北江制药分别

向银行质押应收票据为人民币14,592.81万元及人民币623.91万元。

18. 员工、薪酬、退休金计划及培训

于2020年6月30日，本集团员工为8,020人（2019年12月31日：9,019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587.68百万元（上期支付人民币535.64百万元）。

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，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；积极响应广东省人社局适岗培训通知，组织开展员工适岗培训、组织在职硕（博）学位深造、各专业技术人员继续教育及与相关大学合作开办研修班、组织中基层员工智能化办公软件应用培训、新入职员工培训及即将于2020年8月开展的应届毕业生入职培训等多种形式的培训；针对高潜管理干部引入外部培训平台为其提供管理能力提升的线上课程，课程内容新颖、多样，全面提高了学习效率与效果。

同时，自本报告期初起，本公司根据《环境、社会及管治报告》披露要求重新梳理本集团培训数据，确保本集团培训数据的准确性和科学性。本公司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进一步对培训质量进行全面提升，同时向员工传授集团在质量控制、生产控制、安全环保、财务制度、人事行政制度、信息系统及产品知识方面的内容和优势，使员工全面了解本集团的企业文化，提升专业技术能力，进一步助力员工与团队融合，形成一支敢打硬仗的优秀团队。

19. 投资

丽珠股权投资公司认购新元素医药之新增注册资本

2020年1月17日，经本公司经营管理层审议批准，本公司全资附属公司珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司（“丽珠股权投资公司”）与江苏新元素医药科技有限公司（“新元素医药”）、史东方、常州同信股权投资企业（有限合伙）、常州鑫氏创业投资合伙企业（有限合伙）及厦门金圆凯泰展鸿健康成长创业投资合伙企业（有限合伙）签订了《关于江苏新元素医药科技有限公司之增资协议》（“增资协议”），根据增资协议，丽珠股权投资公司将出资人民币70,091,000元认购新元素医药新增注册资本人民币2,250,639元，占增资完成后新元素医药注册资本的7.8215%。新元素医药董事会由七名董事组成，其中一名董事由丽珠股权投资公司委派。

新元素医药主要从事人药、兽药、农药、保健品和化工产品的研发，产品的技术转让、技术咨询、项目合作。

本次增资完成后，本公司将根据增资协议相关规定与新元素医药就治疗代谢病和肿瘤的创新药物等相关产品开展合作。本次投资符合本公司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 2019 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. 总体情况

适用 不适用

本期投资额（人民币元）	上期投资额（人民币元）	变动幅度
70,091,000.00	52,311,205.00	33.99%

2. 本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）
江苏新元素医药科技有限公司	主要从事人药、兽药、农药、保健品和化工产品的研发，产品的技术转让、技术咨询、项目合作。	增资	70,091,000.00	7.8215%	自有资金	史东方等 ^{注1}	长期	化学药品	已完成出资	-	-	否	详见注释2	详见注释2
合计	-	-	70,091,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注：1、合作方包括：史东方（SHI DONGFANG）、常州同信股权投资企业（有限合伙）、常州鑫氏创业投资合伙企业（有限合伙）及厦门金圆凯泰展鸿健康成长创业投资合伙企业（有限合伙）。

2、披露日期及披露索引：上述股权投资详情请见公司于 2020 年 1 月 18 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：2020-004）。

3. 本报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期内购入金额	本期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	4,283,499.50	-1,274,254.56	-	-	-	1,373,566.81	12,924,652.40	自有资金
基金	150,000.00	9,412.89	-	-	-	-	904,683.57	自有资金
衍生金融资产	2,097,684.10	-2,017,937.44	-	-	-	-	79,746.66	自有资金
以公允价值计量	436,801,952.60	-	87,566,728.32	70,091,000.00	-	3,462,133.50	574,459,680.92	自有资金

计入其他综合收益的金融资产									
合计	443,333,136.20	-3,282,779.11	87,566,728.32	70,091,000.00	-	4,835,700.31	588,368,763.55	-	

注：累计投资收益为近五年数据。

5.金融资产投资

(1) 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	本期损益	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	以公允价值计量	6,162,966.40	-1,577,497.60	-	-	-	-1,321,764.36	4,585,468.80	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有资金
基金	206001	鹏华基金	150,000.00	以公允价值计量	895,270.68	9,412.89	-	-	-	9,412.89	904,683.57	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有资金
股票	000963	华东医药	39,851.86	以公允价值计量	8,035,940.56	303,243.04	-	-	-	395,534.40	8,339,183.60	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	--
合计			4,433,499.50	-	15,094,177.64	-1,264,841.67	-	-	-	-916,817.07	13,829,335.97	--	--
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										

(2) 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	本期内购入金额	本期内售出金额	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期末净资产比例	本期实际损益金额
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	583.75	2019-7-1	2020-1-13	592.97	-	592.20	-	-	-	-8.50
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	2,448.13	2019-8-5	2020-3-25	2,444.03	-	2,435.48	-	-	-	37.21
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	4,936.04	2019-9-6	2020-6-24	4,865.65	-	4,850.14	-	-	-	120.13
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	3,455.34	2019-10-11	2020-5-15	3,472.39	-	3,469.02	-	-	-	59.76
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约（卖出）	8,850.87	2019-11-12	2020-6-24	8,796.97	-	8,832.84	-	-	-	43.62
金融机构	非关	否	远期外汇合	4,139.89	2019-12-3	2020-7-10	4,122.12	-	3,937.73	-	225.66	0.02%	-11.52

	关联方		约(卖出)										
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约(卖出)	8,468.89	2020-1-7	2020-6-24	-	8,468.89	8,662.34	-	-	-	-186.89
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约(卖出)	11,474.46	2020-2-3	2020-9-18	-	11,474.46	8,013.76	-	3,631.85	0.33%	-90.68
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约(卖出)	9,372.77	2020-3-3	2020-12-25	-	9,372.77	2,384.09	-	7,065.55	0.64%	-18.61
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约(卖出)	10,777.88	2020-4-10	2020-12-25	-	10,777.88	1,196.49	-	9,594.60	0.86%	-6.22
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约(卖出)	7,017.35	2020-5-7	2020-12-25	-	7,017.35	176.81	-	6,829.31	0.62%	0.25
金融机构	非关联方	否	远期外汇合约(卖出)	8,651.65	2020-6-2	2020-12-25	-	8,651.65	-	-	8,648.53	0.78%	-
金融机构	非关联方	否	商品期货合约(买入)	73.19	2020-5-22	2020-9-30	-	73.19	-	-	75.30	0.01%	-
合计				80,250.21	-	-	24,294.13	55,836.19	44,550.90	-	36,070.80	3.26%	-61.45
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)				2020年6月5日、2020年5月8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)				<p>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。</p> <p>为管理大宗商品价格波动对公司原材料采购成本带来的不确定性风险,运用商品期货合约等金融衍生工具对原材料做套期保值。公司已制定《商品期货套期保值业务管理办法》对商品期货衍生产品进行规范管理和风险控制:1、市场风险:大宗商品价格变动的不确定性导致期货业务存在较大的市场风险。控制措施:公司期货套期保值业务不得进行投机交易,坚持谨慎稳健操作原则,严格限定套期保值的数量不得超过实际现货交易的数量,期货持仓量应不超过套期保值的现货量。2、操作风险:内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成的操作上的风险。控制措施:公司已制定相应管理制度明确了职责分工与审批流程,建立了较为完善的监督机制,通过业务流程、决策流程和交易流程的风险控制,有效降低操作风险。3、法律风险:公司商品期货套期保值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。</p>									
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人民币-328.70万元。									
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不断增加,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。公司董事会在审议本议案时,相关决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的规定。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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施	披露日期	披露索引
Genesis Medtech Investment (HK) Limited	江苏尼科医疗器械有限公司	2020.6.30	12,162.81	-150.76	增加了归属于母公司的净利润人民币 8,683.55 万元	8.64%	协商定价	否	不适用	是	是	详见注释	详见注释

注：披露日期及披露索引：上述有关详情请见公司于 2020 年 5 月 27 日及 2020 年 7 月 2 日发布的《丽珠医药集团股份有限公司关于出售江苏尼科医疗器械有限公司 19.99% 股权的公告》（公告编号：2020-048）及《丽珠医药集团股份有限公司关于出售江苏尼科医疗器械有限公司 19.99% 股权的进展公告》（公告编号：2020-076）。

八、主要控股参股公司分析

1.主要附属公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽珠集团丽珠制药厂	附属公司	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	3,256,313,431.28	1,257,230,176.08	1,409,237,120.98	587,516,718.19	500,597,851.99
四川光大制药有限公司	附属公司	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	1,335,734,596.31	1,016,964,626.56	324,959,826.09	86,984,406.20	73,683,269.11
丽珠集团利民制药厂	附属公司	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	1,215,052,489.68	736,913,279.65	183,375,758.81	47,014,003.50	40,780,070.55
上海丽珠制药有限公司	附属公司	主要从事生化与多肽原料药的生产，主要产品	87,328,900.00	1,095,625,468.43	763,180,301.37	615,316,594.48	215,368,491.89	183,888,594.01

		有尿促性素、绒促性素等生化原料药。						
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	附属公司	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	917,785,959.13	425,583,873.16	483,512,468.91	109,102,976.86	92,616,477.24
丽珠集团新北江制药股份有限公司	附属公司	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	3,002,551,878.12	1,221,119,877.25	887,603,266.00	259,260,544.25	191,266,033.64
丽珠集团福州福兴医药有限公司	附属公司	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。	USD41,700,000	929,235,582.22	566,815,282.58	299,025,536.59	139,159,065.95	118,474,594.40
珠海丽珠试剂股份有限公司	附属公司	主要从事诊断试剂的生产和销售，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。	92,876,771.00	1,210,515,432.96	588,208,590.25	890,775,488.59	466,146,298.84	395,834,769.49
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	附属公司	主要从事生物医药产品及抗体药物的技术研究、开发。	1,411,200,500.00	743,331,502.38	698,642,865.30	259,914.35	-75,502,728.98	-75,507,025.19

注：新北江制药数据包括其附属公司宁夏制药、福州福兴、古田福兴医药有限公司。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。

2.本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附属公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	处置	无重大影响
珠海立恒医疗诊断产品有限公司	新设	无重大影响
文山丽珠三七种植有限公司	注销	无重大影响

九、对 2020 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、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、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

本公司拟分拆控股子公司丽珠试剂 A 股上市。本次分拆完成后，本公司股权结构不会发生变化，且仍将维持对丽珠试剂的控制权。通过本次分拆，丽珠试剂作为本公司下属诊断试剂及设备供应商独立上市，通过上市融资增强资金实力，借助资本市场强化本集团整体在诊断试剂及设备方面的优势地位。本次分拆将进一步增强本公司及所属子公司的盈利能力和综合竞争力。

有关本次分拆控股子公司丽珠试剂 A 股上市的预案等相关事宜已经本公司董事会及监事会审议通过，尚须提交公司股东大会审议。详情请见本公司于 2020 年 8 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于分拆所属子公司珠海丽珠试剂股份有限公司 A 股上市的预案》等其他相关公告。

十二、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附属公司或联营公司之情况，也无发生其他须披露之重大事项。

十三、公司未来发展的展望

2020 年下半年，本公司将进一步推进“三大战略”的实施，始终密切关注全球疫情动态，采取多种措施以减轻疫情对企业经营可能带来的不利影响，确保生产经营活动平稳有序。重点做好以下几个方面的工作：

（1）化学及中药制剂

2020 年下半年，市场营销方面重点部署如下：(i) 针对二级以上医院，分层级重点考核达标率、覆盖率，推进医疗机构的开发，艾普拉唑组合发展；(ii) 实时跟进国家医改政策及各地落地措施，如带量采购、DRGs 等；(iii) 快速组建第四销售终端--互联网销售团队，进行线上和线下市场活动的开展，积极推进各产品线的销售恢复工作；(iv) 在海外销售方面，将进一步推进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按阶段、有计划的推进在研项目进展。建立起项目动态分级管理、项目考核激励制度、项目信息安全管理 PM 系统机制。持续优化临床研究质量管理体系，本公司质量管理总部将根据临床试验项目进度制定年度稽查计划、完成重点项目稽查。加强内外部培训及人才引进，提升团队整体研发水平，打造高效运转的研发团队。

生产方面的重点则是坚持质量安全为生命线理念，梳理并提前进行风险管控。本公司质量管理总部将继续以产品质量风险控制为核心，以原辅料源头控制和生产过程控制为重点，增加飞行检查占比，根据 GMP 六大系统检查细则进行进一步排查生产质量风险。继续加强 GSP 实施日常监督管理，确保药品经营质量管理体系有效运行。杜绝出现重大质量、安全事件。通过精细化管理，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

2020 年下半年，原料药事业部将继续坚持“保安环、提质量、降成本”的指导思想，做到防风险、除隐患、遏事故，持续加强原料药事业部的管理工作，推进原料药的产能整合。

在销售方面将加大高端抗生素及宠物用药等产品的市场开发力度，与战略合作伙伴建立长期、稳定、共赢的合作模式。在全球重点市场设立办事处，加强销售体系和营销队伍建设，组建宠物制剂国内销售团队。

2020年下半年，新产品研发的稳步开展及现有品种工艺的技术精进依然是重点。加快推进多肽类项目的开发进度，狠抓产品的技术精进，降本增效，进一步提升原料药整体盈利水平与行业竞争力。

（3）生物药

2020年下半年，丽珠单抗的核心品种研发和临床开发工作将会更加聚焦和高效地推进，重点推进重组人源化抗人 IL-6R 单克隆抗体注射液的临床试验及工艺验证，注射用重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体 II 期临床试验和不同适应症的拓展性临床试验。同时加快创新项目注射用重组肿瘤酶特异性干扰素 α -2b Fc 融合蛋白及重组抗人 IL-17A/F 人源化单克隆抗体注射液的 I 期临床推进。

全力确保注射用重组人绒促性素的顺利获批上市，以及全面策划该产品的上市后市场布局。

与此同时，继续拓展新项目引进及自主研发，充实研发管线，同步开展在研项目的对外合作开发与技术转让洽谈。

（4）诊断试剂及设备

2020年下半年，本公司在营销方面将进行各销售产品线的资源整合，以终端资源为抓手，以销售目标实现为导向。将销售重点放在原有产品的市场恢复和公司新产品的上市销售，争取 2020 年下半年按计划完成血液辐照仪、自免多重仪器、60 速发光仪器、核酸设备及配套试剂的市场布局，为 2021 年的销售增长奠定基础。

在研发与生产方面，2020 年下半年最重要工作是保障分子诊断平台、化学发光技术平台、全自动液相芯片技术平台等研发计划顺利进行；生产重点围绕精益生产、新产品的转产和供应保障等工作开展，全力确保公司新产品的生产交付及上市销售。

（5）职能与战略

2020 年下半年，本公司将继续关注全球疫情的影响，做好防疫、保证生产，主动承担社会责任。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及 OKR 的要求，落实人才战略的各项工作，提升执行力，提高管理效能。全球招募各领域一流人才，完善研发平台各级人才队伍的建设。践行公司企业文化价值观，永远把为患者带来健康、为客户创造价值摆在首位，持续为员工成长、员工体验的改善创造条件，为股东创造长期利益。

此外，从本集团中长期战略发展角度，还将不断利用资本市场平台与创新政策机遇做强做精，密切关注国内外医药行业的新业务与新技术机会。

十四、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、新一轮带量采购持续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。为进一步提高医保基金使用效益，

提升医保药品保障水平，有效缓解用药难用药贵，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（“国家医保目录”）于 2019 年完成调整。本次国家医保目录调整常规准入部分共增加了 148 个药品，主要覆盖要优先考虑的国家基本药物、癌症及罕见病等重大疾病治疗用药、慢性病用药、儿童用药等。本次医保谈判共涉及 150 个药品，包括 119 个新增谈判药品和 31 个续约谈判药品。经过本轮调整，2019 年国家医保目录共收录药品 2709 个，与 2017 年版相比，调入药品 218 个，调出药品 154 个，净增 64 个。

应对措施：本集团积极参与医保目录准入及谈判工作。在 2019 年国家医保目录调整后，本集团共有 187 个产品被纳入，包含甲类 95 个，乙类 92 个。其中，公司产品艾普拉唑肠溶片增加反流性食管炎医保报销范围、盐酸哌罗匹隆片进入常规目录、注射用艾普拉唑钠进入谈判目录。产品纳入国家医保目录，有利于产品的推广及销售，将促使这三个品种保持高速增长，并将对本公司的未来经营业绩产生积极影响。此外，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，加强创新研发能力。

2.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。（i）带量采购是指在药品集中采购过程中开展招投标或谈判议价时，明确采购数量，让企业针对具体的药品数量竞价。2020 年上半年，第二批带量采购正式实施，共涉及 33 个品种，覆盖糖尿病、高血压、抗肿瘤等治疗领域，共 122 家企业参加。本次集采平均降价幅度达到 53%，最高降幅达到 93%。随着带量采购政策的不断落地，后续还将建立常态化、规范化的集中带量采购制度，将更多产品纳入集中带量采购，预计药品价格可能还将在一定时间内呈持续下降的趋势。（ii）药品降价也体现在国家医保谈判中，2019 年谈判涉及的 150 个药品中，119 个新增谈判药品谈成 70 个，价格平均下降 60.7%。肿瘤、糖尿病等治疗用药的降幅平均在 65% 左右。31 个续约药品谈成 27 个，价格平均下降 26.4%。

应对措施：（i）对于带量采购，由于拟中选的企业大都愿意自主降低价格以价换量，因此带量采购中标产品价格可能大幅下降，但由于给予一定的采购量，方便企业安排生产和销售，通过规模效应降低药品的单位生产成本，且通过减少跨区域市场推广使企业节省销售费用。因此，若争取到较大幅度的销售量提升，从而抵消降价的影响，则对企业巩固行业市场地位具有重要意义。医院是公司的主要客户之一，公司密切关注带量采购动态。截至报告期末，带量采购品种清单中，公司在产盐酸西替利嗪片、克拉霉素片等 7 个产品，合计销售收入人民币 2,851 万元，占本公司本期营业收入的 0.56%，但由于本公司以上品种未通过一致性评价，未参与此次带量采购竞标，因此对本公司的生产及经营未造成影响。（ii）对于医保目录调整，国家医保谈判目录纳入了公司原研专利新药注射用艾普拉唑钠，价格由人民币 256 元/支降至人民币 156 元/支，较同类原研 PPI（质子泵抑制剂）节省近一半疗程费用。价格虽有下降，但进入国家医保目录之后将更有利于该产品的推广及销售，预计 2020 年该产品在报销范围内取代部分进口 PPI 注射剂市场，继续扩大市场份额，销售金额将快速增长，将对本公司的经营业绩产生积极影响。此外，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复杂制剂仿制药品种，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，不断优化产品结构的布局。

3.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。而且，产品研发成功后，市场销售规模也受到诸多因素的影响。2020 年 3 月 30 日，国家市场监督管理总局公布《药品注册管理办法》，将于 2020 年 7 月 1 日起正式施行。充实了鼓励药物研制和创新的内容，以提高药品可

及性：一是结合我国医药产业发展和临床治疗需求实际，参考国际经验，增设药品加快上市注册程序一章，设立突破性治疗药物、附条件批准、优先审评审批、特别审批四个加快通道。二是将《药品管理法》、《疫苗管理法》及国务院文件中列明的临床急需的短缺药、儿童用药、罕见病用药、重大传染病用药、疾病防控急需疫苗和创新疫苗等均明确纳入加快上市注册范围。

应对措施：《药品注册管理办法》强调以临床价值为导向，鼓励研究和创制新药，提高了药品尤其是创新药的注册效率。本公司聚焦创新药及高壁垒复杂制剂，关注未被满足的临床需求，将一如既往的投入创新研发。同时，本公司还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。同时充分利用本集团原料药优势，加强原料-制剂一体化，以确保本公司长期可持续发展。

4.新冠疫情常态化影响

2020年初的新型冠状病毒肺炎疫情，对整体经济运行造成影响。疫情严重期间，医护人员向防疫一线工作倾斜，其他疾病的患者就诊率下降、医院常规处方下降，本公司的生产经营也一定程度上受到影响。2020年5月8日，国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制印发《关于做好新冠肺炎疫情常态化防控工作的指导意见》，提出我国新冠肺炎疫情防控向好态势进一步巩固，防控工作已从应急状态转为常态化，然而海外疫情持续蔓延。

应对措施：疫情期间，本公司部分处方品种受疫情影响销售下降。另一方面，本公司加紧开发疫情所需诊断试剂，本公司控股附属公司丽珠试剂的新型冠状病毒 IgM/IgG 抗体检测试剂盒（胶体金法）获批上市，并在多个国家进行进口注册申请，积极供应海内外。同时，本公司抗病毒颗粒销售大幅增长。抗病毒颗粒的复工复产较早，初期员工所用口罩购买紧张，在珠海市科工贸信局等部门协调下，本集团及时组织进口，解决了生产所需。疫情改变了人们的生活方式，借此，本公司组织多项线上学术推广活动。总体而言，本公司业务受新型冠状病毒疫情的整体影响较小，风险可控。后续具体影响程度将取决于全球疫情防控的情况、持续时间、疫情防控的情况以及企业自身应对。本公司将持续关注疫情的进展，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等造成的影响，并同时采取多种措施以减轻疫情对企业经营的不利影响，确保生产经营活动平稳有序。

5.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。面对新型冠状病毒肺炎疫情，由于本集团主要制剂品种艾普拉唑系列产品，参芪扶正注射液，得乐系列产品，生殖系列产品、内分泌产品及精神领域产品的原材料均为自产或由本集团内全产业链配套供应，因此这些原材料受新冠疫情影响较小。抗病毒颗粒的原材料价格上涨较大，对此本集团做了战略储备及从 GAP 基地供应商直接采购，因此对抗病毒颗粒成本的影响可控。另外，本集团原料药板块的原材料价格受到新冠疫情及贸易政策影响有一定波动，但由于本公司进行了战略储备采购和期货套期保值业务，锁定了主要原辅料成本，且春节生产所需原辅料备货充足，因此生产经营受到新冠疫情的影响不大。

6.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。

十五、证券购回、出售或赎回

2020年3月26日，本公司二零二零年第二次临时股东大会、二零二零年第一次A股类别股东会及二零二零年第一次H股类别股东会审议批准本公司回购部分社会公众股份方案（“回购方案”）。随后，本公司二零一九年度股东大会、二零二零年第二次A股类别股东会及二零二零年第二次H股类别股东会于2020年5月25日审议批准延续回购方案至2020年12月25日。根据回购方案，本公司拟通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式进行回购本公司部分社会公众A股。回购价格不超过人民币45.00元/A股，用于回购的资金总额不低于人民币25,000.00万元（含），不超过人民币50,000.00万元（含）。

截至本报告期末，本公司根据回购方案通过集中竞价交易方式累计回购本公司A股股份5,946,108股（“已回购A股”），占本公司期末已发行总股本（940,773,461股）的0.63%及已发行A股总数（620,909,244股）的0.96%，购买的最高价为人民币44.88元/股，最低价为人民币38.95元/股，已使用资金总额为人民币243,439,270.82元（含交易费用）。截至本报告期末，已回购A股尚未完成注销。

除上文披露者外，自2020年1月1日至2020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。

十六、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）。

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日经二零一七年度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。

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》，同意（i）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”）的产品与技术所有权转让给上海丽珠，（ii）后续本公司将不再使用本次发行的募集资金投资本项目，（iii）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”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。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。

本报告期进展

2020年3月25日，本公司召开第九届董事会第三十七次会议，审议批准《关于变更部分募集资金投资项目及调整投资计划并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意（i）变更“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目（“艾普拉唑项目”）”子项目及调整投资计划，（ii）变更艾普拉唑项目子项目“艾普拉唑光学异构体制剂”及“艾普拉唑复方制剂”的募集资金用于永久补充流动资金，（iii）变更“长效微球技术研发平台建设项目（“长效微球项目”）”子项目及调整投资计划，（iv）艾普拉唑项目新增子项目“化药冻干粉针车间建设”，及（v）长效微球项目新增子项目“缓释植入剂车间建设”。该议案已于2020年5月25日经二零一九年度股东大会审议批准。

十七、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 年股权激励计划授予总量的 90.00%；预留 1,950,000 份（“预留授予”），占 2018 年股权激励计划授予总量的 10.00%。

根据《香港上市规则》第十七章，2018 年股权激励计划构成一项股票期权计划。对于可根据 2018 年股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 年股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 年股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 年股权激励计划获授的本公司 A 股均不得超过本公司于 2018 年股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 年股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 年股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等待期满后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权；预留授予的股票期权自等待期满后，激励对象应在未来 24 个月内分两期行权。

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 年股权激励计划公告前 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）人民币 47.01 元/A 股；

（2）2018 年股权激励计划公告前 20 个交易日本公司 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）人民币 45.54 元/股。

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（即 2019 年 8 月 28 日）的本公司 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）人民币 28.87 元/股；

(2) 预留授予的股票期权授予董事会决议公布前 20 个交易日的本公司 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）人民币 27.44 元/股。

股票期权的公允价值及会计政策

(1) 公允价值

(i) 首次授予

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。

(ii) 预留授予

本公司选择 Black-Scholes 模型来计算预留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 28.72（授予日当天股价）
行权价	人民币 28.87 元/份

期权有效期	两个行权期有效期分别为 1、2 年
无风险利率	两个行权期无风险利率分别为 1.50%、2.10%，选取一、二年定期存款利率
标的股票波动率	两个行权期波动率分别为 25.90%、22.99%，选取的时间区间为近一、二年深证综指历史波动率
标的股票的股息率	两个行权期股息率分别为 3.4642%、3.2656%，选取的时间区间为近一、二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50%、50%的比例分批行权）测算出对应各期成本。

	第一批	第二批
期权公允价值(人民币元/份)	2.5585	3.1490
行权份额(万份)	126.225	126.225
当期成本总额(人民币万元)	322.95	397.48
总成本(人民币万元)	720.43	

根据上述计算，在授予日 2019 年 8 月 28 日，本集团向激励对象预留授予股票期权 252.4500 万份，其公允价值总额为人民币 720.43 万元，该等公允价值总额作为 2018 年股权激励计划的激励成本将在 2018 年股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 年股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 年股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 年股权激励计划（修订稿）”）。

2018 年 9 月 5 日，2018 年股权激励计划（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

(1) 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 年股权激励计划（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；

(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），行权价格为人民币 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。

(2) 2019 年 8 月 28 日，本公司召开第九届董事会第三十一次会议，鉴于本公司已于 2019 年 7 月 26 日完成以资本公积向股东每 10 股转增发行 3 股，审议批准将首次授予股票期权的行权价格由人民币 47.01 元/A 股调整为人民币 36.16 元/A 股，首次授予的股票期权数量由 1,747.55 万份调整为 2,271.815 万份。

(3) 2019 年 9 月 18 日，本公司召开第九届董事会第三十二次会议，审议批准：

(i) 鉴于首次授予的 17 名激励对象因个人原因离职而己不符合激励条件，对前述 17 名激励对象所持有的已获授但尚未行权的 25.4995 万份股票期权进行注销（已于 2019 年 10 月 16 日办理完毕此注销事宜，该批注销期权的行使价为人民币 36.16 元/A 股）。经过本次注销后，首次授予激励对象人数由 1,050 名调整为 1,033 名，首次授予的股票期权数量由 2,271.815 万份调整为 2,246.3155 万份；

(ii) 鉴于首次授予第一个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的 1,033 名激励对象在第一个行权期可行权 898.5262 万份股票期权，行权价格为人民币 36.16 元/A 股。

(4) 2019 年 11 月 20 日，经深交所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核，首次授予第一个行权期的股票期权的行权期限自 2019 年 11 月 22 日至 2020 年 9 月 27 日止。激励对象必须在此行权期限内行权完毕，行权期限结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。本次可行权股票期权的行权方式为激励对象自主行权。

首次授予分配及行权详情如下表所示：

激励对象	职务	2020 年 1 月 1 日 持有数量（万份）	第一个行权期已 行权数量（万份）	2020 年 6 月 30 日 持有数量（万份）	第一个行权期尚未 行权数量（万份）
唐阳刚先生	执行董事、总裁	20.2800	0	20.2800	8.1120
陶德胜先生 (3)	副董事长及非执行董事	25.3500	10.1400	15.2100	0
徐国祥先生	副董事长、执行董事及 副总裁	25.3500	0	25.3500	10.1400
杨代宏先生	副总裁	20.2800	0	20.2800	8.1120
司燕霞女士	副总裁、财务负责人	20.2800	5.0000	15.2800	3.1120
周 鹏先生	副总裁	13.5200	3.0000	10.5200	2.4080
黄瑜璇女士	副总裁	11.8300	0	11.8300	4.7320
徐 朋先生	副总裁	10.1400	0	10.1400	4.0560
杨 亮先生	副总裁、董事会秘书及 公司秘书	11.8300	4.7320	7.0980	0
侯雪梅女士 (4)	中层管理人员	10.1400	4.0560	6.0840	0
本公司中层管理人员以及相关核心骨干 等人员（1,024 人）		2,077.3155	574.1506	1,503.1649	256.7756

注：（1）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/A 股（行权价已于 2019 年 8 月 28 日调整为人民币 36.16 元/A 股），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。

(2) 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/股。

(3) 陶德胜先生分别于 2020 年 6 月 15 日和 2020 年 6 月 19 日行权 50,000 份及 51,400 份。本公司 A 股于 2020 年 6 月 12 日及 2020 年 6 月 18 日的加权平均收市价为人民币 45.3 元。

(4) 侯雪梅女士分别于 2020 年 6 月 17 日和 2020 年 6 月 19 日行权 10,000 份及 30,560 份，本公司 A 股于 2020 年 6 月 16 日及 2020 年 6 月 18 日的加权平均收市价为人民币 46.51 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。

(5) 于本报告期内，除陶德胜先生和侯雪梅女士之外，所有其他激励对象合计的紧接行权日期之前的本公司 A 股加权平均收市价为人民币 41.05 元/股。

(6) 傅道田先生于 2019 年 9 月 27 日辞任本公司执行董事及副总裁，其所持有的尚未达成行权条件的 12.168 万份股票期权将根据相关规定予以注销（截至本报告披露日，前述 12.168 万份股票期权尚未注销）。

预留授予

(1) 2019 年 8 月 28 日，本公司召开第九届董事会第三十一次会议，审议批准：

(i) 鉴于本公司已于 2019 年 7 月 26 日完成以资本公积向股东每 10 股转增发行 3 股，因此将预留授予的股票期权数量由 195 万份调整为 253.50 万份；

(ii) 以 2019 年 8 月 28 日为预留授予日，向 145 名激励对象共计授予 253.50 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），行权价格为人民币 28.87 元/A 股。

(2) 2019 年 9 月 18 日，本公司召开第九届董事会第三十二次会议，审议批准对预留授予激励对象名单进行调整，预留授予激励对象的人数由 145 名调整为 170 名，预留授予股票期权总数不变，向 170 名激励对象共计授予 253.50 万份股票期权；

(3) 2019 年 10 月 28 日，预留授予已完成登记，期权简称：丽珠 JLC2，期权代码：037083。在股票期权登记过程中，1 名激励对象因离职而不再具备激励资格，2 名激励对象因个人原因自愿放弃本公司拟向其授予的股票期权。因此，实际预留授予的激励对象人数由 170 名调整为 167 名，实际预留授予的股票期权数量由 253.50 万份调整为 252.45 万份，明细如下：

激励对象	职务	2020 年 1 月 1 日持有数量 (万份)	2020 年 6 月 30 日持有数量 (万份)
戴卫国先生*	副总裁	13.00	13.00
本公司中层管理人员、核心骨干（166 人）		239.45	239.45
合计 167 人		252.45	252.45

注：上述股票期权的授予日为 2019 年 8 月 28 日（截至 2020 年 6 月 30 日，上述股票期权均未行权），行权价为人民币 28.87 元/股，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。2019 年 8 月 27 日（授予日前一日），本公司 A 股收市价为人民币 29.39 元/股。

*戴卫国先生于 2020 年 5 月 29 日辞任本公司副总裁，其所持有的尚未达成行权条件的 13.00 万份股票期权将根据相关规定予以注销（截至本报告披露日，前述 13.00 万份股票期权尚未注销）。

本报告期内，首次授予第一个行权期已行权 6,010,786 份。因此，截至本报告期末，2018 年股权激励计划（修订稿）下可予发行的本公司 A 股普通股总数为 18,976,869 股，其中首次授予 16,452,369 份，预留授予 2,524,500 份，共占本公司期末已发行股本总额的 2.02%。

截至 2020 年 6 月 30 日止，除以上所披露者外，首次授予及预留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例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 2020 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。

十八、中长期事业合伙人持股计划

2019 年 12 月 23 日，本公司召开第九届董事会第三十五次会议，审议批准《中长期事业合伙人持股计划（草案）》及其摘要（“持股计划”）。持股计划已于 2020 年 2 月 11 日经二零二零年第一次临时股东大会审议通过。

计划目的

持股计划是为了构建创新的高级管理人员及核心技术团队持股的长期激励机制，通过赋予持有人权利义务，建立事业合伙人“利益共享、风险共担”的合伙机制，将有效推动与促进本公司“经理人”向“合伙人”身份的转变，有利于优化公司薪酬结构，促进公司长期稳健发展及提升公司整体价值。

计划实施

股东大会审议通过的本持股计划后将分十期实施的持股计划，后续授权董事会负责专项基金的提取及持股计划的实施。

参与原则与参与对象

持股计划遵循公司自主决定、员工自愿参加的原则，不存在以摊派、强行分配等方式强制员工参与的情形。

参与对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用的公司核心管理人员。各期持股计划的参与对象由董事会根据员工变动情况、考核情况拟定，并经股东大会审议确定。持股 5% 以上股东及实际控制人不参与持股计划。

资金来源

持股计划的资金来源为公司计提的专项基金、员工的合法薪酬或法律、法规允许方式自筹的资金。持股计划的专项基金制度有效期十年，以 2019 年至 2028 年作为考核年度，在考核年度内，由董事会根据专项基金提取原则负责提取专项基金，如当年未达到专项基金的提取条件，则专项基金不得提取，但不影响当年度持股计划的实施。专项基金的提取将按照下列原则确定：

专项基金提取以 2018 年度归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为基数，在考核期内（2019 年-2028 年），公司以每年实现的净利润复合增长率作为考核指标，实行超额累进计提各期专项基金，具体计提比例如下：

各考核年度实现的净利润复合增长率（X）	复合增长率 15% 以上超额累进计提专项基金的比例
$X \leq 15\%$	0
$15\% < X \leq 20\%$	25%
$20\% < X$	35%

股票来源和数量

持股计划的股票来源为：通过二级市场购买（包括但不限于竞价交易、大宗交易）、公司回购的库存股（仅 A 股适用）、参与认购公司非公开发行的股份等法律法规（包括《香港上市规则》）许可的方式购买的标的股票。通过二级市场购买股票的，自在股东大会审议通过各期持股计划后六个月内完成购买；通过参与认购公司非公开发行的股份，按照非公开发行的相关规定（包括《香港上市规则》）执行。

持股计划已设立并存续的各期持股计划所持有的股票总数累计不得超过公司股本总额的 10%，单个员工所持持股计划份额（含各期）所对应的股票总数累计不得超过公司股本总额的 1%。股票总数不包括持有人在公司首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。

存续期

持股计划分十期实施，在 2019 年至 2028 年的十年内，滚动实施十期各自独立存续的持股计划，原则上每年一期，在确定前一年度的专项基金计提与否后实施。每期持股计划存续期为 48 个月，自公司公告每期最后一笔标的股票过户至当期持股计划名下时起计算。

锁定期

（1）通过员工的合法薪酬、自筹资金方式出资购买的标的股票锁定期为 12 个月，自公司公告每期最后一笔标的股票过户至当期持股计划名下时起计算；

（2）通过公司计提专项基金购买的标的股票锁定期为 36 个月，自公司公告每期最后一笔标的股票过户至当期持股计划名下时起计算。

若是持股计划通过参与认购公司非公开发行股份的方式获得标的股票的，锁定期为 36 个月，自公司公告非公开发行方式获得的股票登记至当期持股计划名下时起计算。

管理模式

持股计划项下各期持股计划的内部管理最高权力机构为持有人会议，各期持股计划持有人会议选举产生管理委员会，由管理委员会履行该期持股计划的日常管理职责。持股计划项下各期持股计划由股东大会决定由公司自行管理或委托具有资产管理资质的机构管理。

权益处置

(1) 各期持股计划存续期满后，(i) 由各期持股计划持有人会议授权管理委员会在存续期届满或终止之日起 15 个工作日内完成清算，在依法扣除相关税费后，依照各期持股计划管理办法等相关规定进行权益分配；(ii) 若各期持股计划所持资产仍包含标的股票，具体处置办法由各期持股计划管理委员会确定。

(2) 各期持股计划锁定期满后，权益可按以下任一方式处置：

- (i) 在存续期内继续持有标的股票；
- (ii) 在存续期内出售持股计划所购买的标的股票；
- (iii) 将标的股票归属划转至持股计划持有人个人账户；
- (iv) 其他法律、行政法规、规章或规范性文件许可的处置方式。

各期持股计划锁定期满后，在有可分配的收益时，由各期管理委员会对可分配收益进行分配。在对上述可分配收益进行分配前，由管理委员会在依法扣除相关税费后，按照持有人所持份额进行分配。

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
二零二零年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.1342%	2020年2月11日	2020年2月12日	《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-007），公告网站：巨潮网（www.cninfo.com.cn）
二零二零年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.7077%	2020年3月26日	2020年3月27日	《2020年第二次临时股东大会、2020年第一次A股类别股东会及2020年第一次H股类别股东会决议的公告》（公告编号：2020-025），公告网站：巨潮网（www.cninfo.com.cn）
二零二零年第一次A股类别股东会	类别股东会	41.7078%			
二零二零年第一次H股类别股东会	类别股东会	69.4665%			
二零一九年度股东大会	年度股东大会	53.6976%	2020年5月25日	2020年5月26日	《2019年度股东大会、2020年第二次A股类别股东会及2020年第二次H股类别股东会决议公告》（公告编号：2020-047），公告网站：巨潮网（www.cninfo.com.cn）
二零二零年第二次A股类别股东会	类别股东会	44.4783%			
二零二零年第二次H股类别股东会	类别股东会	71.5098%			
二零二零年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.2963%	2020年6月30日	2020年7月1日	《2020年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-071），公告网站：巨潮网（www.cninfo.com.cn）

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 2020 年 1 月 1 日起至 2020 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二零一九年度股东大会。

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 2020 年 1 月 1 日起至 2020 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 2020 年 1 月 1 日起至 2020 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发现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。另外，本公司第十届董事会于 2020 年 6 月 30 日成立环境、社会及管治（“ESG”）委员会（“ESG 委员会”），以促进本集团 ESG 事宜的发展及落实。

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（2020 年 6 月 30 日，徐焱军先生因其董事任期满六年而离任公司独立非执行董事、审计委员会主席及薪酬与考核委员会成员。同日，白华先生获委任为公司第十届董事会独立非执行董事及第十届董事会审计委员会主席），委员包括谢耘先生及郑志华先生。徐焱军先生及白华先生均具备符合《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 2020 年 6 月 30 日止六个月期间未经审计之中期业绩及半年度报告，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（2020 年 6 月 30 日，徐焱军先生因其董事任期满六年而离任公司独立非执行董事、审计委员会主席及薪酬与考核委员会成员。同日，白华先生获委任为公司第十届董事会独立非执行董事及第十届董事会薪酬与考核委员会成员），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。

环境、社会及管治委员会

第十届董事会辖下的 ESG 委员会由五名董事组成，委员会主席为非执行董事朱保国先生，委员为执行董事唐阳刚先生以及独立非执行董事白华先生、郑志华先生及黄锦华先生。ESG 委员会主要负责检讨本集团 ESG 事宜并就该等事宜向董事会汇报，以及履行《深圳上市规则》及《香港上市规则》不时规定的其他责任。

三、诉讼事项

适用 不适用

本报告期，本公司无重大诉讼及仲裁事项。

四、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期，本公司无媒体普遍质疑事项。

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、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变化情况如下：

新增 1 家控股子公司：本公司控股子公司丽珠试剂于 2020 年 6 月认缴出资人民币 1500 万元成立珠海立恒医疗诊断产品有限公司，丽珠试剂占其注册资本的 100%。

减少 2 家控股子公司：本公司于 2020 年 6 月出售了丽珠基因 30% 股权，股权转让完成后，本公司占丽珠基因的比例为 30%，不再对其具备控制权；另，本公司于 2020 年 6 月依法注销了控股子公司文山丽珠三七种植有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司二零一九年度股东大会审议批准续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司二零二零年度审计师。

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。

九、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、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。

十一、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。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√适用 □ 不适用

详情请参见本报告第四节中“十七、股票期权激励计划”及“十八、中长期事业合伙人持股计划”中相关内容。

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	是否超过获批额度	关联交易结算方式
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	2,239.02	1.94%	否	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	19.45	0.02%	否	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	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	14,449.74	12.51%	否	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	249.78	0.22%	否	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	2.12	0.00%	否	银行结算
珠海麦得发生物科技股份有限公司	本公司高管任职的公司	采购商品	采购原材料	依市场价协商确定	1.81	0.00%	否	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	1,039.51	8.01%	否	银行结算
上海方予健康医药科技有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	研发	依市场价协商确定	651.50	5.02%	否	银行结算
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	0.56	0.00%	否	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	51.09	0.01%	否	银行结算
深圳太太药业有限公司	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	62.52	0.01%	否	银行结算
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	788.73	0.16%	否	银行结算
珠海麦得发生物科技股份有限公司	本公司高管任职的公司	销售商品	销售高分子材料	依市场价协商确定	11.65	0.00%	否	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、检测	依市场价协商确定	218.89	27.12%	否	银行结算
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	提供劳务	加工费、检测	依市场价协商确定	14.06	1.74%	否	银行结算
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、检测	依市场价协商确定	1.32	0.16%	否	银行结算
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	提供劳务	水电及动力等	依市场价协商确定	342.92	42.49%	否	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	水电及动力等	依市场价协商确定	98.70	12.23%	否	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	4.58	1.65%	否	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	159.79	57.49%	否	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	办公出租	依市场价协商确定	38.98	5.38%	否	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	133.80	18.46%	否	银行结算
合计					20,580.52	-	-	-
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 20,580.52 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 18,925.02 万元，占经公司股东大会、董事会审批预计金额（人民币 52,743.48 万元）的 35.88%；与蓝宝制药实际发生的日常关联交易金额约为人民币 1,381.43 万元，占经公司董事会、公司经营管理层审批预计金额（人民币 6,662.01 万元）的 20.74%；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 260.61 万元，占经公司董事会审批预计金额（人民币 739.94 万元）的 35.22%；与珠海麦得发生物科技股份有限公司发生的日常关联交易金额为人民币 13.46 万元，占经公司董事会、公司经营管理层审批预计金额（人民币 150.00 万元）的 8.97%。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							

注：上述内容有关详情请见公司于 2019 年 8 月 17 日、2019 年 10 月 16 日及 2020 年 3 月 31 日发布的《丽珠医药集团股份有限公司关于公司与健康元药业集团股份有限公司签订 2020 年-2022 年三年持续关联/连交易框架协议的公告》（公告编号：2019-052）、《丽珠医药集团股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-073）、《丽珠医药集团股份有限公司 2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-029）。

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）	转让资产的评估价值（人民币万元）	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
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营公司	股权出售	出售珠海市丽珠基因检测科技有限公司 10% 的股权	协商定价	234.72	-	500.00	银行结算	265.28	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							

注：本公司同时以相同定价原则向珠海横琴新区观联谷投资合伙企业（有限合伙）转让了所持珠海市丽珠基因检测科技有限公司 20% 的股权。

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	1,499.05	1,267.38	2,339.35	-	-	427.08
深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	销售产成品	否	41.59	1.40	42.99	-	-	-
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	12.68	10.63	19.31	-	-	4.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营公司	销售产成品、预付设备款等	否	166.54	267.34	267.01	-	-	166.87
AbCyte Therapeutics Inc.	联营公司	预付专有技术转让款	否	1,428.79	-	-	-	-	1,428.79
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	销售产成品、提供劳务	否	46.13	247.98	46.76	-	-	247.35
新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	资产转让	否	60.00	-	60.00	-	-	-
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	股权转让	否	2,131.45	38.90	1,100.00	-	-	1,070.35
珠海丽英投资管理合伙企业(有限合伙)	本公司董事控制的企业	股权转让	否	701.09	-	-	-	-	701.09
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	提供劳务	否	14.62	14.19	28.81	-	-	-
健康元海滨药业有限公司	控股股东之子公司	销售原材料	否	-	70.65	0.65	-	-	70.00
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	预付原料采购款	否	-	55.82	-	-	-	55.82
珠海麦得发生物科技股份有限公司	本公司高管任职的公司	销售高分子材料	否	-	13.17	13.17	-	-	-
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	10.86	270.39	-	-	-	281.25
深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	采购原材料	2,628.12	2,530.09	1,964.80	-	-	3,193.41
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	20,271.55	16,328.21	22,210.59	-	-	14,389.17
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	710.67	1,301.79	1,263.89	-	-	748.57
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营公司	采购设备	92.00	2.40	89.88	-	-	4.52
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	8,176.09	-	8,176.09	-	-	-
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	应付股利	146.66	-	-	-	-	146.66

天诚实业有限公司	控股股东之子公司	应付股利	-	1,869.27	-	-	-	1,869.27
上海方予健康医药科技有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	-	651.50	651.50	-	-	-
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》定义的关连交易”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》定义的关连交易

1.一次性关连交易

为丽珠单抗提供担保

本公司于2020年4月8日召开董事会，审议批准本公司为丽珠单抗（由本公司间接持有55.13%股权）向8家银行申请最高不超过共计人民币810,000,000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2020年4月8日，健康元直接及间接持有本公司已发行股本总额约44.77%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11,166.7524百万元）的比例约为7.25%，因此需报本公司股东大会审议批准。丽珠单抗担保已于2020年5月25日经二零一九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。

2020年3月20日，本公司与交通银行股份有限公司珠海分行（“交通银行”）签署保证合同，以交通银行为受益人提供最高额为人民币伍仟万元整或等值外币的保证担保，以担保交通银行提供予丽珠单抗的交通银行授信。

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”（蓝宝制药和珠海麦得发生物科

技股份有限公司除外)。

订立二零二零第一份劳务框架协议

2020年3月25日,经董事会审议批准,本公司与健康元订立了二零二零第一份劳务框架协议。根据二零二零第一份劳务框架协议,自2020年1月1日起计至2020年12月31日止期间内,本集团将(1)向健康元集团提供劳务,主要包括药物试生产、药物上市前的研发与技术转移及上市后的加工服务以及药物委托生产,最高金额为人民币15.8999百万元(“2020提供劳务额度”);(2)从健康元集团接受劳务,主要包括(i)水、电、蒸汽及污水处理以及(ii)药物的研发服务,最高金额为人民币33.79百万元(“2020接受劳务额度”)。

订立二零二零第一份劳务框架协议可充分利用本集团在药物研发和生产上的经验、技术及设施,优化生产车间产能利用率,丰富本集团在产品种,为本集团提供稳定的收益。另外,由于焦作合成和上海丽珠生物科技有限公司焦作分公司(与焦作合成均为本公司附属公司)位于焦作健康元(健康元附属公司)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。上海方予健康医药科技有限公司(健康元附属公司)为上海丽珠(本公司附属公司)提供药物的研发服务,乃利用其在药物研发上的丰富经验,有助于推进药物研发进度。

于2020年3月25日,健康元直接及间接持有本公司约44.77%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,二零二零第一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。鉴于2020提供劳务额度及2020接受劳务额度的最高适用百分比率分别超过0.1%但低于5%,二零二零第一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
珠海丽珠试剂股份有限公司	2020.4.9	4,000.00	2019.10.16	602.56	连带责任担保	2019.10.16-2022.7.17	否	否
珠海丽珠试剂股份有限公司	2020.4.9	10,000.00	2020.6.10	728.76	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
珠海丽珠试剂股份有限公司	2020.4.9	20,000.00	2020.4.16	767.14	连带责任担保	2020.4.16-2020.6.30	否	否
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	2020.4.9	5,000.00	2020.3.20	443.68	连带责任担保	2020.3.20-2023.2.28	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2020.4.9	17,000.00	2020.3.31	405.48	连带责任担保	2020.3.31-2023.2.21	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2020.4.9	18,000.00	2020.6.11	8,033.42	连带责任担保	2020.6.11-2021.5.26	否	否
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	5,000.00	2020.4.20	4,900.00	连带责任担保	2020.4.20-2021.4.19	否	否
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	20,000.00	2020.3.30	175.00	连带责任担保	2020.3.30-2023.2.21	否	否
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	12,000.00	2020.6.10	10,746.84	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2020.4.9	8,100.00	2020.6.10	1,456.57	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2020.4.9	4,000.00	2020.5.20	983.25	连带责任担保	2020.5.20-2023.2.21	否	否
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2020.4.9	11,000.00	2019.7.2	536.82	连带责任担保	2019.7.2-2020.12.31	否	否
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	2020.4.9	12,000.00	2020.4.13	2,412.84	连带责任担保	2020.4.13-2023.2.21	否	否
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	2020.4.9	14,000.00	2020.6.10	10,390.45	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
四川光大制药有限公司	2020.4.9	10,000.00	2020.4.25	1,900.00	连带责任担保	2020.4.24-20	否	否

司						21.4.24		
四川光大制药有限公司	2020.4.9	5,000.00	2020.6.10	1,450.86	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
丽珠集团福州福兴医药有限公司	2020.4.9	10,000.00	2020.6.10	3,938.08	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
焦作丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	8,000.00	2020.6.10	5,150.77	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2020.4.9	10,000.00	2019.7.10	6,927.86	连带责任担保	2019.7.10-2020.7.10	否	否
丽珠集团利民制药厂	2020.4.9	4,000.00	2020.6.10	186.00	连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1	否	否
报告期内审批对附属公司担保额度合计 (B1)			1,042,900.00	报告期内对附属公司担保实际发生额合计 (B2)			89,842.19	
报告期末已审批的对附属公司担保额度合计 (B3)			1,042,900.00	报告期末对附属公司实际担保余额合计 (B4)			62,136.40	
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)			1,042,900.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			89,842.19	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,042,900.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			62,136.40	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.60%				
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

本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。截至 2020 年 6 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	50.00	-	-	-	-
	招商银行	14,542.81	古田福兴医药有限公司	开立银行承兑汇票，连带责任担保	498.18	至 2020 年 12 月 10 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	3,514.93	至 2020 年 12 月 22 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	641.34	至 2020 年 11 月 18 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	1,824.62	至 2020 年 12 月 16 日
		丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	5,070.91	至 2021 年 01 月 17 日
		丽珠集团利民制药厂	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	702.83	至 2020 年 12 月 11 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	1,284.16	至 2020 年 12 月 17 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	176.47	至 2020 年 12 月 19 日
报告期末对子公司实际担保余额合计				13,713.44	

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。

丽珠试剂的其他股东——珠海丽英投资管理合伙企业（有限合伙）已出具《反担保承诺书》，承诺为本公司对丽珠试剂担保责任范围内提供 9.025% 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. 委托理财

适用 不适用

本报告期，本公司不存在委托理财。

4. 其他重大合同

适用 不适用

本报告期，本公司不存在其他重大合同。

5. 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、公司附属公司重大事项

适用 不适用

丽珠股权投资公司认购新元素医药之新增注册资本

有关丽珠股权投资公司认购新元素医药之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。

控股附属公司开展期货套期保值业务

2020年5月7日,本公司董事会审议批准《关于控股附属公司开展期货套期保值业务的议案》,同意本公司控股附属公司新北江制药、福州福兴、宁夏制药及四川光大开展商品期货套期保值业务(“期货套期保值业务”),计划投入期货套期保值业务的保证金总额不超过人民币2,000.00万元。本公司附属公司进行的期货套期保值业务遵循的是规避原材料价格波动风险、稳定采购成本的套期保值原则,并不得进行投机交易。

本集团开展期货套期保值业务,以规避生产经营中使用的主要原材料价格波动所产生的风险为目的,结合销售和生产采购计划,进行境内期货交易所上市标准化期货合约的交易,实现对冲现货市场交易中存在的价格波动风险,以此达到稳定采购成本的目的,保障本集团业务稳步发展。

出售尼科公司19.99%股权

2020年5月23日,本公司、余永毅(尼科公司实际控制人及创始人)、紫金中浩(浙江)投资有限公司、吴光明等尼科公司其他股东(上述各方统称为“售股股东”)及江苏尼科医疗器械有限公司(“尼科公司”)与Genesis Medtech Investment (HK) Limited(“Genesis”)签署了《关于江苏尼科医疗器械有限公司之股权转让协议》(“《股权转让协议》”)。根据《股权转让协议》,Genesis同意以人民币51,592.50万元或等值美元受让售股股东所持有的尼科公司80%的股权。截至2020年5月23日,本公司持有尼科公司19.99%股权,本公司出售持有尼科公司19.99%股权(“本次出售股权”)的对价约为人民币12,150.75万元。

尼科公司为本公司参股企业,其主要从事医疗器械产品的生产及销售,本次出售股权有效地实现了本公司已投参股项目的退出,使本公司更加聚焦创新医药主业。

本公司已于2020年6月30日收到本次出售股权的对价共计美元17,221,671.08元(折合成人民币121,628,052.00元)。经本公司初步测算,扣除投资成本、税费等相关费用后本次出售股权预计增加本公司归属于母公司股东的净利润约为人民币8,523.99万元,最终可实现的净利润将以本公司2020年度审计报告为准。

十七、控股股东质押股份

适用 不适用

十八、股息与红股

2020年5月25日,本公司召开二零一九年度股东大会审议批准以本公司2019年末总股本934,762,675股为基数,向本公司全体股东每10股派发现金股利人民币11.50元(含税),共计派发人民币1,074,977,076.25

元（含税）（“现金股息”），本次不送红股，不进行资本公积转增股本。若在分配方案实施前，本公司总股本由于增发新股、股权激励行权、股份回购等原因发生变动的，将按照「现金分红总额固定不变」的原则调整分配比例。最终的每股股息以实施二零一九年度利润分配预案所确定的股权登记日当天有权享有现金股息的总股数为基数进行计算，为每股人民币 1.1500552 元。

本公司 A 股的现金股息已于 2020 年 6 月 4 日派发完成，本公司 H 股的现金股息已于 2020 年 6 月 29 日派发完成。

本公司不拟派发截至 2020 年 6 月 30 日止六个月期间之中期股息，不送红股。截至 2019 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

本报告期，会计师事务所无出具“非标准审计报告”，因此监事会及独立董事并无需作相关说明。

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，因地制宜打造黄芪地道药材产业，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。

2020年主要任务：

- (i) 完成黄芪规范化种植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25人左右，其中贫困人员达10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，本公司先后在四川省剑阁县和平武县开展慢病扶贫项目。

(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	7.29
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	10
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	4.29
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
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	203.00

(4) 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2020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30人左右，其中贫困人员达10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

精准扶贫是新时期党和国家扶贫工作的精髓和亮点，也是全面建成小康社会、实现中华民族伟大复兴“中国梦”的重要保障。精准扶贫要求将扶贫工作聚焦到每一个贫困户，因地制宜，采取多种形式实现脱贫目标。

健康元及本集团结合自身优势特别推出了“慢病扶贫”计划，这种精准扶贫形式在国内的企业中是首创的，也算是唯一并且形成了一定规模的公益扶贫形式。项目精准针对高血压、高血脂和心脑血管疾病，向贫困县捐赠包括普伐他汀胶囊、苯磺酸氨氯地平胶囊、厄贝沙坦片、缬沙坦胶囊、单硝酸异山梨酯片等价值百万元的慢性病治疗药物。这些药物能够真正帮助到经济困难的患病家庭，方便地区患者就近取药，为低收入群众提供及时救助，并根据实际情况，定期对贫困地区进行持续不断的药物捐赠，为贫困地区脱贫提供帮助。

长期从事公益事业的健康元及本集团响应国家精准扶贫战略，将扶贫目标对准老年慢性病患者，这类群体因患有高血压、高血脂、心脑血管等慢性疾病，不仅时常遭受病痛折磨，而且因买药支出导致生活贫困。因此，针对这类贫困中的弱势群体，健康元及本集团发起了慢病扶贫公益项目。从2018年底至今，先后在四川省广元市朝天区，四川省阿坝藏族羌族自治州松潘县、剑阁县、平武县，山西省大同市浑源县、广灵县和灵丘县、甘肃省东乡县和天祝县、吉林向海国家自然保护区等贫困县/乡开展慢病扶贫项目，一部分慢性病中老年患者也因此受益。

截至2020年6月30日，共签订扶贫贫困县10个（其中县9个，国家级自然保护区1个），帮助贫困建档立卡人员2,000余人。2020年下半年慢病扶贫计划：将再向新疆、西藏及吉林等地区捐赠药品。

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) 福州福兴

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
福州福兴	化学需氧量	间歇式	1	厂区西北方	66.5	100	29.93	124.5	无
	氨氮				0.44	15	0.198	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。新建一套 RTO 尾气治理设施,有机废气通过高温焚烧后达标排放。新建发酵、接罐站、环保三套废气处理装置，废气通过多级喷淋处理达标后排放。

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，于 2019 年 10 月 12 日通过阶段性（达托霉素 3 吨、米尔贝肟 2 吨）验收；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，于 2019 年 5 月 9 日通过验收；《丽珠集团福州福兴医药有限公司二阶段高端抗生素项目环境影响报告书》于 2020 年 3 月 18 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 2019 年 11 月 1 日通过。备案表编号：350181-2019-039-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。2020 年 4 月 19 日进行了溶媒泄漏联合应急演练、2020 年 6 月 23 日进行了泄露火灾事故综合应急演练。

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）》、《排污单位自行监测技术指南发酵类制药工业（HJ882-2017）》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) 新北江制药

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
新北江制药	化学需氧量	间歇式	1	污水处理车间	99.518	240	53.66	162.46	无
	氨氮				2.91	70	1.36	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≤240mg/L，氨氮≤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，今年一季度投资了人民币100多万元对预处理工艺进行了重新改造，现在处理效果良好出水稳定，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：www.livzon-nnr.com

(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	88.98	192	9.1299	42.05	无
	氨氮 (NH ₃ -N)				2.55	40	0.2535	8.76	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	4.33	50	0.06	/	无
	氮氧化物	有组织连续排放	3	锅炉房	68.17	150	1.136	/	无
	烟尘	有组织连续排放	3	锅炉房	5.2	20	0.065	/	无
	氯化氢	有组织连续排放	7	车间	1.6	100	0.152	/	无
	非甲烷总烃	有组织连续排放	7	车间	4.47	120	1.553	/	无
	非甲烷总烃	有组织连续排放	1	RTO	2.98	120	0.126	/	无
	氮氧化物	有组织连续排放	1	RTO	31	120	1.738	/	无
	二氧化硫	有组织连续排放	1	RTO	7	500	0.41	/	无

注：1、废水各污染物排放浓度为公司总排口（排入南区污水处理厂）的在线监测的平均浓度，执行标准为公司排污许可证的标准 COD≤192mg/L,氨氮≤40mg/L。

2、废气排放口污染物排放浓度为委托有资质的第三方的检测的平均检测浓度，其中锅炉尾气执行《广东省锅炉大气污染物排放标准》DB 44/765-2019；车间及废水站废气执行广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准限值；

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+气浮/臭氧深度处理”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。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、总磷和色度，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 12 月完成排污许可证变更，增加 RTO 设备排放口、增设废水总氮排放量和 VOCs 排放量，修改执行《广东省锅炉大气污染物排放标准》DB 44/765-2019，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	44.3	120	6.354	108	无
	氨氮				9.02	35	1.31	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,前期投资人民币300多万元,处理工艺采用先进的“A/O+SBR+反硝化脱氮+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350KW,至今,又先后投资了人民币近100万元,对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。2019年投资人民币34万元对污水废气处理设施进行升级改造,采用碱液喷淋+UV 光解+活性炭吸附工艺改造后环保废气排放值远低于排放限值。

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。公司于 2019 年重新编制环境影响后评价报告书，并于 2019 年 06 月 11 日通过专家评审验收。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，于 2020 年 6 月份进行第二次修订，版本号：GTFXY2013-01 第二次修订版，已通过专家评审，备案中。

根据本预案，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，对员工进行培训并组织演练，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监测方案，增加废水急性毒性检测项目，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	34.7	110	3.88	无	无
	氨氮				1.1	15	1.25	无	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：

公司三废处理严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理,利用投资一千三百多万元的原污水处理厂,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；废气处理方面，用燃气锅炉全面代替生物质锅炉。噪声污染治理方面，投入十万建隔音墙，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研发中心技改项目环境影响报告书》于 2019 年 12 月 6 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。于 2019 年 12 月 10 日换发新国家版排污许可证。

突发环境事件应急预案：

乘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 2018 年 12 月发布，编号为 LZLMZY-02,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响应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) 宁夏制药

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
宁夏制药	化学需氧量	连续	1	厂区北侧污水处理车间	104	200	61.94	247.71	无
	氨氮				0.38	25	0.21	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	41	200	19.77	156.816	无
	氮氧化物	连续			134	200	19.1	156.816	无
	颗粒物	连续			24.7	30	1.76	23.522	无
	挥发性有机物	连续	10	发酵	12.5	120	15.79	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第二季度（2020年3月30日检测）自行监测排放浓度，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《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表一中标准限值，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新安公司。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7月份，完成锅炉排放烟气升级治理设施改造工作，进一步稳定了颗粒物的治理效果。2020年1-6月份，陆续完成了对201-2车间污水池加盖将废气集中收集治理、污水车间预曝气池新增1台备用废气收集风机、203-1车间物料储罐排气集中收集治理、更换202车间废气进锅炉焚烧的进气管道以及新增种植绿化树木1000棵等环境治理改善工作，当前正在开展的是102车间废气升级治理工作。

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。2019年12月30日，通过了宁夏平罗工业园区管理委员会批复建设年增产160吨美伐他汀、120吨洛伐他汀项目环境影响批复。完成原丽珠集团宁夏新北江制药有限公司20t/h循环流化床燃煤锅炉的拆除及验收，和丽珠集团（宁夏）制药有限公司2019年度环保改善治理项目方案的专家评审，以及治理项目实施完成情况的验收（分自行验收和政府部门验收）。2020年6月份，通过了宁夏平罗工业园区管委会批复建设多拉菌素生产线技术改造项目环境影响批复。目前，正在开展年增产160吨美伐他汀、120吨洛伐他汀项目竣工环境保护验收工作。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2020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，监测项目主要有：有组织排放废气、锅炉排放废气、废水、地下水、土壤、厂界无组织环境空气、噪声、循环水TOC，以及开展了挥发性有机物质泄露检测与修复（LDAR）工作。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	工业废水车间总排口	121.68	220	6.62	60.8	无
	氨氮				6.61	35	0.36	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。污水处理设施运行稳定,达标排放。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。同河南中环信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。2019年按照排污许可证要求，落实了各项管理任务。

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响应和衔接配合的协调配合能力。公司根据《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》的相关要求，2020年3月12日和2020年6月20日，进行了环保知识及政策和精馏残液泄漏应急演练，增加了员工的环保知识，演练符合应急预案规定的程序。

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，经环保主管部门审核、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，2018年水质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；开展了挥发性有机物质泄漏检测与修复（LDAR）工作，2020上半年自动监测运行正常，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 2020 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	发行新股	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,401,124	2.07%	149,040	149,040	19,550,164	2.08%
1、国家持股						
2、国有法人持股	17,306,329	1.85%	0	0	17,306,329	1.84%
3、其他内资持股	2,094,795	0.22%	149,040	149,040	2,243,835	0.24%
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	2,094,795	0.22%	149,040	149,040	2,243,835	0.24%
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	915,361,551	97.93%	5,861,746	5,861,746	921,223,297	97.92%
1、人民币普通股	595,497,334	63.71%	5,861,746	5,861,746	601,359,080	63.92%
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股	319,864,217	34.22%	0	0	319,864,217	34.00%
4、其他						
三、股份总数	934,762,675	100.00%	6,010,786	6,010,786	940,773,461	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。

股份变动的的原因

适用 不适用

基于本公司 2018 年股票期权激励计划首次授予处在第一个行权期，激励对象（包含本公司董事及高管）共计行权 6,010,786 份股票期权，因而本公司股份总数相应增加 6,010,786 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019 年 9 月 18 日，本公司第九届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司 2018 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期符合行权条件的议案》，本公司 2018 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的 1,033 名激励对象在第一个行权期可行权 898.5262 万份股票期权，行权价格为人民币 36.16 元/A 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2.限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
保科力	17,306,329	-	-	17,306,329	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	454,762	-	76,050	530,812	高管锁定股	不适用
徐国祥	454,762	-	-	454,762	高管锁定股	不适用
唐阳刚	152,252	-	-	152,252	高管锁定股	不适用
杨代宏	290,894	-	-	290,894	高管锁定股	不适用
司燕霞	196,862	-	37,500	234,362	高管锁定股	不适用
周鹏	124,923	-	-	124,923	高管锁定股	不适用
黄瑜璇	39,381	-	-	39,381	高管锁定股	不适用
杨亮	90,065	-	35,490	125,555	高管锁定股	不适用
陆文岐	290,894	-	-	290,894	高管锁定股	详见注释2
合计	19,401,124	-	149,040	19,550,164	—	—

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。部分高级管理人员限售股数的增加是股票期权行权后所持股份数量增加而按相应比例锁定所致。

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，于本报告披露前之最后实际可行日期，本公司已维持《香港上市规则》所规定的充足公众持股量。

二、证券发行与上市情况

本报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	36,910 户（其中 A 股股东 36,887 户）		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	股份类别	持股比例	期末持有的普通股数量（股）	本期内增减变动情况（股）	持有有限售条件的普通股数量（股）	持有无限售条件的普通股数量（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	33.99%	319,736,757	+1,940	-	319,736,757	-	-
健康元	境内非国有法人	A 股	23.53%	221,376,789	-	-	221,376,789	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	A 股	4.00%	37,614,388	+25,557,647	-	37,614,388	-	-
保科力	国有法人	A 股	1.84%	17,306,329	-	17,306,329	-	质押并冻结	17,306,329
海滨制药	境内非国有法人	A 股	1.79%	16,830,835	-	-	16,830,835	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	A 股	1.28%	12,056,741	-	-	12,056,741	-	-
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	A 股	0.92%	8,672,255	+6,091,177	-	8,672,255	-	-
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	其他	A 股	0.83%	7,809,820	+6,309,820	-	7,809,820	-	-
中国建设银行股份有限公司—安信价值精选股票型证券投资基金	其他	A 股	0.68%	6,409,696	-1,549,125	-	6,409,696	-	-
丽珠医药集团股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	A 股	0.63%	5,946,108	+5,946,108	-	5,946,108	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	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，公司实施完成 2018 年度权益分派后股份数量转增为 17,306,329 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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	319,736,757	境外上市外资股	319,736,757
健康元	221,376,789	人民币普通股	221,376,789
香港中央结算有限公司	37,614,388	人民币普通股	37,614,388
海滨制药	16,830,835	人民币普通股	16,830,835
中央汇金资产管理有限责任公司	12,056,741	人民币普通股	12,056,741
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	8,672,255	人民币普通股	8,672,255
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	7,809,820	人民币普通股	7,809,820
中国建设银行股份有限公司—安信价值精选股票型证券投资基金	6,409,696	人民币普通股	6,409,696
丽珠医药集团股份有限公司回购专用证券账户	5,946,108	人民币普通股	5,946,108
全国社保基金一零八组合	5,661,133	人民币普通股	5,661,133
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，公司实施完成 2018 年度权益分派后股份数量转增为 17,306,329 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股东情况说明	不适用		

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至 2020 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 163,364,672 股 H 股。

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。

四、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

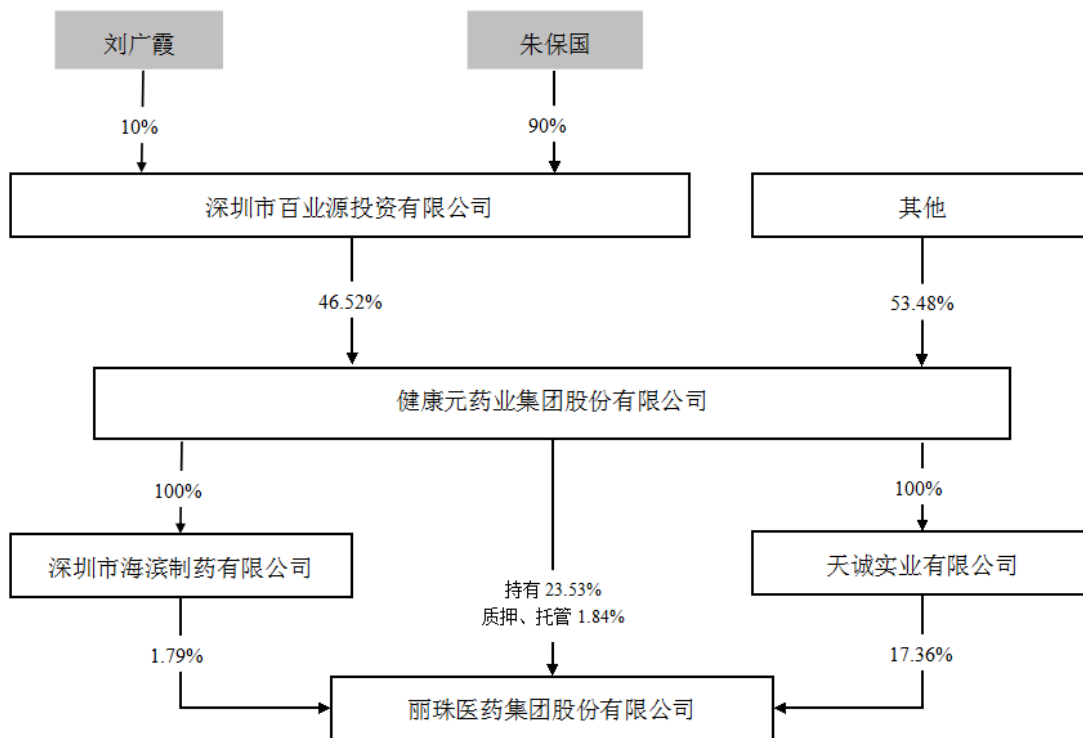
本报告期内，公司控股股东未发生变更。

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。

截至报告期末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.健康元 2018 年股票期权激励计划首期授予的期权已于 2019 年 12 月 21 日进入行权期，行权期间为 2019 年 12 月 21 日至 2020 年 12 月 20 日，因而健康元于 2020 年 6 月 30 日的股本变更为 1,947,537,633 股。于 2020 年 5 月 13 日至 2020 年 6 月 30 日期间，百业源 2019 年非公开发行可交换公司债券（第一期）的持有人换股，导致百业源持有健康元股份从 980,458,782 股减少至 905,967,293 股。因此，百业源持有健康元的股份比例由 50.59% 下降至 46.52%。

五、于 2020 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	255,513,953 股 A 股 ⁽¹⁾	好仓	41.15%	27.16%
	受控制法团权益	163,364,672 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.36%
刘广霞女士	配偶权益	255,513,953 股 A 股 ⁽³⁾	好仓	41.15%	27.16%
		163,364,672 股 H 股 ⁽³⁾	好仓	51.07%	17.36%
健康元	实益拥有人	221,376,789 股 A 股	好仓		
	受控制法团权益	16,830,835 股 A 股 ⁽⁴⁾	好仓		
	对股份持有保证权益人	17,306,329 股 A 股 ⁽⁵⁾	好仓		
		255,513,953 股 A 股		41.15%	27.16%
	受控制法团权益	163,364,672 股 H 股 ⁽²⁾	好仓	51.07%	17.36%
天诚实业	实益拥有人	163,364,672 股 H 股	好仓	51.07%	17.36%

附注：

- (1) 该等股份中的238,683,118股及16,830,835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。

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

本报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股 数(股)
陶德胜	副董事长、 非执行董事	现任	606,350	-	-	101,400	707,750
徐国祥	副董事长、 执行董事、 副总裁	现任	606,350	-	-	-	606,350
唐阳刚	执行董事、 总裁	现任	203,003	-	-	-	203,003
杨代宏	副总裁	现任	387,859	-	-	-	387,859
司燕霞	副总裁	现任	262,483	-	-	50,000	312,483
周 鹏	副总裁	现任	166,564	-	-	-	166,564
黄瑜璇	副总裁	现任	52,508	-	-	-	52,508
徐 朋	副总裁	现任	-	-	-	-	-
杨 亮	董 事 会 秘 书、副总裁	现任	120,087	-	-	47,320	167,407
戴卫国	副总裁	辞任	-	-	-	-	-
合计			2,405,204	-	-	198,720	2,603,924

注：部分董事和高级管理人员报告期内股票期权行权因而期末持股数量增加。

1.于2020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	255,513,953 股 A 股 ⁽¹⁾⁽²⁾	41.15%	27.16%
		163,364,672 股 H 股 ⁽¹⁾⁽³⁾	51.07%	17.36%
陶德胜先生	实益拥有人	859,850 股 A 股 ⁽⁴⁾⁽²¹⁾		
	配偶权益	207,646 股 A 股 ⁽⁵⁾⁽⁶⁾⁽²¹⁾		
		1,067,496 股 A 股	0.17%	0.11%
徐国祥先生	实益拥有人	859,850 股 A 股 ⁽⁷⁾⁽²¹⁾	0.14%	0.09%
唐阳刚先生	实益拥有人	405,803 股 A 股 ⁽⁸⁾⁽²¹⁾	0.07%	0.04%

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	受控制法团权益	905,967,293 股 ⁽⁹⁾	46.52%
	Livzon Biologics ⁽¹⁰⁾	受控制法团权益	49,000,000 股 ⁽¹⁾⁽¹¹⁾	39.33% ⁽¹⁴⁾
	生物公司 ⁽¹⁰⁾	受控制法团权益	4,000 股 ⁽¹⁾⁽¹²⁾	100.00% ⁽¹⁰⁾
	生物医药公司 ⁽¹⁰⁾	受控制法团权益	250,000,000（人民币） ⁽¹⁾⁽¹³⁾	100.00% ⁽¹⁰⁾
	丽珠单抗 ⁽¹⁰⁾	受控制法团权益	1,413,330,000（人民币） ⁽¹⁾⁽¹³⁾	100.00% ⁽¹⁰⁾
唐阳刚先生	新北江制药 ⁽¹⁵⁾	受控制法团权益	20,238,780 股 ⁽¹⁵⁾	8.44%
	丽珠试剂 ⁽¹⁶⁾	受控制法团权益	8,382,100 股 ⁽¹⁶⁾	9.03%
邱庆丰先生	健康元	实益拥有人	717,409 股 ⁽¹⁸⁾	0.04%
徐国祥先生	丽珠试剂 ⁽¹⁷⁾	其他	500,000 股 ⁽¹⁷⁾	0.54%
俞雄先生	健康元	实益拥有人	800,000 股 ⁽¹⁹⁾	
		配偶权益	3,720 股 ⁽²⁰⁾	
			803,720 股	0.04%

附注：

(1) 健康元由百业源持有46.52%，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被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238,683,118股（其中17,306,329股为保科力根据其于2004年1月2日与健康元及珠海市瑞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16,830,835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152,100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152,100股A股。

(5) 该股份数目中包括60,840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60,840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253,500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253,500股A股。

(8) 该股份数目中包括202,800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202,800股A股。

(9) 于2020年5月13日至2020年6月30日期间，百业源2019年非公开发行可交换公司债券（第一期）的持有人换股，导致百业源持有健康元股份从980,458,782股减少至905,967,293股。因此，百业源持有健康元的股份比例由50.59%下降至46.52%。

(10) 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%。

(11) 该等股份由Joincare BVI持有。

(12) 该等股份由Livzon Biologics持有。

(13) 该等股本权益由生物公司持有。

(14) Joincare BVI持有Livzon Biologics的49,000,000股普通股，占Livzon Biologics全部已发行普通股39.33%及全部已发行股份（包括普通股及A轮优先股）35.75%。

(15) 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%。

(16) 丽珠试剂由本公司直接持有39.425%，并由珠海丽英投资管理合伙企业（有限合伙）（“丽英”）直接持有9.025%（即8,382,100股），而唐阳刚先生为丽英的普通合伙人，直接持有丽英的19.9234%权益且有权单独决定丽英的一切事宜。

(17) 徐国祥先生直接持有丽英的5.9651%权益，因此丽珠试剂由徐国祥先生间接持有0.54%。

(18) 该股份数目中包括540,000份股票期权，可根据健康元2018年股票期权激励计划行权认购健康元540,000股A股。

(19) 该股份数目全数为股票期权，可根据健康元2018年股票期权激励计划行权认购健康元800,000股A股。

(20) 该等股份由俞雄先生的配偶钱凌云女士直接持有，故俞雄先生被视为拥有该等股份的权益。

(21) 有关上述本公司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
徐朋	副总裁	新任	2020年4月20日	经本公司董事会审议通过，获委任为本公司副总裁。
戴卫国	副总裁	辞任	2020年5月29日	因个人家庭及发展原因，自愿辞去本公司副总裁及附属公司担任的一切职务。
白华	独立非执行董事	新任	2020年6月30日	经本公司二零二零年第三次临时股东大会审议通过，获委任为本公司独立非执行董事。
俞雄	非执行董事	新任	2020年6月30日	经本公司二零二零年第三次临时股东大会审议通过，获委任为本公司非执行董事。
杨亮	副总裁	新任	2020年6月30日	经本公司董事会审议通过，获委任为本公司副总裁。
徐焱军	独立非执行董事	离任	2020年6月30日	因董事任期已满6年而离任本公司独立非执行董事。

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：

周鹏先生自2020年6月起不再担任珠海市金湾区产业发展协会会长，并自2020年6月起担任珠海市科技发展促进会第一届理事会副会长。

四、董事会及监事会成员名单

于本报告日，本公司董事会由十一名董事组成，其中包括两名执行董事，四名非执行董事及五名独立非执行董事。

执行董事

唐阳刚先生（总裁）

徐国祥先生（副董事长及副总裁）

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

俞雄先生（于 2020 年 6 月 30 日获委任为非执行董事）

独立非执行董事

白华先生（于 2020 年 6 月 30 日获委任为独立非执行董事）

郑志华先生

谢耘先生

田秋生先生

黄锦华先生

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

第十节 公司债相关情况

适用 不适用

本公司不存在公开发行并在证券交易所上市的公司债券。

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

本公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

合并及公司资产负债表

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	附注	期末数		年初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	7,281,679,591.58	5,814,785,031.97	8,855,408,402.78	7,772,918,903.18
交易性金融资产	五、2	13,909,082.63	8,339,183.60	17,191,861.74	8,035,940.56
应收票据	五、3	1,025,868,016.01	512,986,900.10	952,945,194.97	569,150,368.41
应收账款	五、4	1,675,090,515.91	668,452,358.56	1,472,438,936.26	652,604,102.82
应收款项融资					
预付款项	五、5	184,857,654.65	25,213,270.17	186,231,922.16	23,285,852.64
其他应收款	五、6	170,060,026.19	2,458,533,191.21	91,848,022.04	1,620,041,222.11
其中：应收利息					
应收股利		258,229.48	1,345,420,344.25	11,475,000.00	573,412,484.96
存货	五、7	1,433,632,498.76	669,086,300.01	1,168,854,337.03	553,618,797.04
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五、8	17,714,375.71	17,714,375.71	17,497,288.62	17,497,288.62
其他流动资产	五、9	112,500,445.39	1,500,644.53	110,786,443.02	4,752,848.61
流动资产合计		11,915,312,206.83	10,176,611,255.86	12,873,202,408.62	11,221,905,323.99
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	五、10			10,828,143.63	10,828,143.63
长期股权投资	五、11	150,064,997.19	1,835,213,198.33	171,498,988.56	1,901,157,584.00
其他权益工具投资	五、12	574,459,680.92	118,629,608.84	479,737,808.86	118,629,608.84
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五、13	3,335,758,118.28	87,697,654.44	3,160,096,367.19	83,020,764.96
在建工程	五、14	182,591,585.75	265,954.47	233,489,857.85	114,259.61
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	五、15	236,160,743.43	29,010,983.58	229,559,613.00	30,340,512.63
开发支出	五、16	186,292,043.15		148,504,020.49	
商誉	五、17	103,040,497.85		103,040,497.85	
长期待摊费用	五、18	112,778,114.48	5,305,488.32	111,340,713.49	5,645,604.20
递延所得税资产	五、19	197,658,759.63	38,842,215.00	182,659,491.39	32,547,576.65
其他非流动资产	五、20	257,707,099.34	84,295,507.03	272,505,206.28	95,598,763.52
非流动资产合计		5,336,511,640.02	2,199,260,610.01	5,103,260,708.59	2,277,882,818.04
资产总计		17,251,823,846.85	12,375,871,865.87	17,976,463,117.21	13,499,788,142.03

合并及公司资产负债表（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	附注	期末数		年初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、21	270,884,146.53	200,000,000.00	1,360,840,657.32	1,151,369,666.66
交易性金融负债	五、22	1,282,966.22		13,916.00	
应付票据	五、23	685,537,355.25	6,953,535.00	715,986,816.20	7,139,310.75
应付账款	五、24	661,176,998.87	453,989,715.21	547,102,924.99	584,136,134.88
预收款项					
合同负债	五、25	110,630,362.42	9,966,626.71	151,765,150.53	41,484,759.54
应付职工薪酬	五、26	273,861,373.52	91,735,825.49	278,117,911.92	74,999,108.16
应交税费	五、27	236,960,678.69	13,676,023.23	223,339,525.21	13,776,226.89
其他应付款	五、28	2,061,989,552.87	4,941,079,140.37	2,016,490,501.54	4,689,008,436.20
其中：应付利息					
应付股利		27,111,254.90	18,712,838.86	90,179,524.72	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		4,302,323,434.37	5,717,400,866.01	5,293,657,403.71	6,561,913,643.08
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、29	233,266,861.97	71,502,157.94	246,683,181.60	72,502,157.94
递延所得税负债	五、19	111,322,338.67	15,382,588.42	90,884,958.20	16,309,446.79
其他非流动负债	五、30	70,000,000.00		70,000,000.00	
非流动负债合计		414,589,200.64	86,884,746.36	407,568,139.80	88,811,604.73
负债合计		4,716,912,635.01	5,804,285,612.37	5,701,225,543.51	6,650,725,247.81
股本	五、31	940,773,461.00	940,773,461.00	934,762,675.00	934,762,675.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、32	1,375,551,973.66	1,738,740,773.08	1,163,404,748.17	1,527,410,001.24
减：库存股	五、33	243,439,270.82	243,439,270.82		
其他综合收益	五、34	51,750,704.19	31,474,909.33	26,403,971.65	31,474,909.33
专项储备					
盈余公积	五、35	623,178,143.29	418,215,089.71	623,178,143.29	418,215,089.71
未分配利润	五、36	8,348,769,476.21	3,685,821,291.20	8,419,002,908.40	3,937,200,218.94
归属于母公司股东权益合计		11,096,584,487.53	6,571,586,253.50	11,166,752,446.51	6,849,062,894.22
少数股东权益		1,438,326,724.31		1,108,485,127.19	
股东（或所有者）权益合计		12,534,911,211.84	6,571,586,253.50	12,275,237,573.70	6,849,062,894.22
负债和股东（或所有者）权益总计		17,251,823,846.85	12,375,871,865.87	17,976,463,117.21	13,499,788,142.03

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

合并及公司利润表

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	附注	本期数		上期数	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、37	5,095,238,317.69	2,024,372,916.39	4,939,065,593.94	2,716,692,559.43
减：营业成本	五、37	1,733,841,353.17	1,349,422,326.45	1,734,581,556.01	1,645,034,856.38
税金及附加	五、38	58,257,502.74	8,101,176.21	60,706,333.90	16,779,492.26
销售费用	五、39	1,414,807,205.96	715,411,096.19	1,796,846,255.61	936,968,077.46
管理费用	五、40	294,150,602.43	102,901,259.75	255,211,847.01	71,366,649.03
研发费用	五、41	306,436,137.69	99,411,197.41	288,459,672.08	97,489,268.71
财务费用	五、42	-89,402,680.69	-76,200,183.05	-112,639,576.24	-104,762,878.62
其中：利息费用		7,012,674.28	9,185,485.63	5,219,055.56	1,222,130.61
利息收入		96,201,073.75	86,477,468.28	119,416,636.64	106,461,340.80
加：其他收益	五、43	104,846,562.33	66,944,964.63	106,928,418.62	66,326,148.71
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	112,652,614.84	944,718,999.64	-3,842,092.53	122,937,209.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,702,830.92	-10,688,874.26	-6,388,109.51	-6,873,600.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认					
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）	五、45	-4,551,829.33	303,243.04	-5,456,003.34	1,288,774.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、46	-7,185,319.32	-9,645,505.72	-10,436,940.03	-3,678,202.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、47	-13,267,639.71	-1,695,239.80	-14,109,578.25	-1,818,996.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、48	-83,421.97	-49,748.44	937,832.83	4,683.51
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,569,559,163.23	825,902,756.78	989,921,142.87	238,876,711.50
加：营业外收入	五、49	904,921.05	1,684.63	2,032,462.39	20,086.88
减：营业外支出	五、50	12,815,982.32	10,709,177.36	4,003,453.13	1,057,914.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,557,648,101.96	815,195,264.05	987,950,152.13	237,838,883.75
减：所得税费用	五、51	226,919,520.61	-15,233,201.44	153,424,317.37	12,341,619.18
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,330,728,581.35	830,428,465.49	834,525,834.76	225,497,264.57
(一) 按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,330,728,581.35	830,428,465.49	834,525,834.76	225,497,264.57
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
(二) 按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,004,743,610.08	830,428,465.49	738,947,763.69	225,497,264.57
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		325,984,971.27		95,578,071.07	
五、其他综合收益的税后净额		25,670,889.38	-	-1,260,651.40	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		25,346,732.54	-	-2,016,474.82	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		18,436,298.01	-	-8,122,383.64	-
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		18,436,298.01		-8,122,383.64	
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		6,910,434.53	-	6,105,908.82	-
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					
6、外币财务报表折算差额		6,910,434.53		6,105,908.82	
7、其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		324,156.84		755,823.42	
六、综合收益总额		1,356,399,470.73	830,428,465.49	833,265,183.36	225,497,264.57
归属于母公司股东的综合收益总额		1,030,090,342.62	830,428,465.49	736,931,288.87	225,497,264.57
归属于少数股东的综合收益总额		326,309,128.11		96,333,894.49	
七、每股收益					
（一）基本每股收益	五、52	1.07		0.79	
（二）稀释每股收益	五、52	1.07		0.79	

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

合并及公司现金流量表

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	附注	本期数		上期数	
		合并	公司	合并	公司
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		5,020,092,292.00	2,193,250,420.19	4,935,141,475.18	2,757,032,169.95
收到的税费返还		47,798,879.37	723,380.09	32,484,169.17	
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	246,587,433.18	170,323,421.64	287,340,358.36	194,251,820.32
经营活动现金流入小计		5,314,478,604.55	2,364,297,221.92	5,254,966,002.71	2,951,283,990.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,441,100,245.75	1,500,470,392.47	1,100,036,842.40	1,680,354,027.29
支付给职工以及为职工支付的现金		586,734,048.37	165,911,351.66	541,229,699.92	147,577,235.34
支付的各项税费		573,785,981.87	66,128,472.27	662,761,036.51	182,850,242.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	1,839,281,392.50	691,350,908.58	1,992,574,919.26	976,882,395.94
经营活动现金流出小计		4,440,901,668.49	2,423,861,124.98	4,296,602,498.09	2,987,663,900.63
经营活动产生的现金流量净额		873,576,936.06	-59,563,903.06	958,363,504.62	-36,379,910.36
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		132,507,500.30	132,507,500.30	113,557,831.39	11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,470,694.01	87,740,406.56	5,160,277.02	97,590,643.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,092,140.00	153,150.00	11,866.00	5,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,339,063.95	15,000,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	五、53	20,058,016.38		30,000,000.00	
投资活动现金流入小计		173,467,414.64	235,401,056.86	148,729,974.41	108,596,123.41
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,529,839.45	20,700,265.39	192,781,185.88	19,833,827.33
投资支付的现金		71,332,723.74	3,000,000.00	82,696,726.80	7,795,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五、53	3,537,944.44		2,689,260.04	
投资活动现金流出小计		280,400,507.63	23,700,265.39	278,167,172.72	27,628,827.33
投资活动产生的现金流量净额		-106,933,092.99	211,700,791.47	-129,437,198.31	80,967,296.08
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		126,175,197.44	121,175,197.44		
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		543,579,914.03	100,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53	4,933,246.35	224,573,269.91	29,811.30	651,798,713.43
筹资活动现金流入小计		674,688,357.82	445,748,467.35	29,811.30	651,798,713.43
偿还债务支付的现金		1,629,711,030.60	1,250,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,145,452,006.46	1,061,756,974.75	132,719,055.56	5,219,055.56
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		81,760,934.22		127,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、53	243,439,270.82	243,439,270.82	269,345.90	7,349,101.31
筹资活动现金流出小计		3,018,602,307.88	2,555,196,245.57	1,632,988,401.46	1,512,568,156.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,343,913,950.06	-2,109,447,778.22	-1,632,958,590.16	-860,769,443.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,053,184.67	-1,212,570.77	4,470,674.54	-103,082.28
五、现金及现金等价物净增加额		-1,574,216,922.32	-1,958,523,460.58	-799,561,609.31	-816,285,140.00
加：期初现金及现金等价物余额		8,854,185,853.54	7,772,918,903.18	8,563,711,205.95	7,505,401,614.22
六、期末现金及现金等价物余额		7,279,968,931.22	5,814,395,442.60	7,764,149,596.64	6,689,116,474.22

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	本期数												
	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	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	934,762,675.00	-	-	-	1,163,404,748.17	-	26,403,971.65	-	623,178,143.29	-	8,419,002,908.40	1,108,485,127.19	12,275,237,573.70
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、本年年初余额	934,762,675.00	-	-	-	1,163,404,748.17	-	26,403,971.65	-	623,178,143.29	-	8,419,002,908.40	1,108,485,127.19	12,275,237,573.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,010,786.00	-	-	-	212,147,225.49	243,439,270.82	25,346,732.54	-	-	-	-70,233,432.19	329,841,597.12	259,673,638.14
（一）综合收益总额							25,346,732.54				1,004,743,610.08	326,309,128.11	1,356,399,470.73
（二）股东投入和减少资本	6,010,786.00	-	-	-	222,724,493.69	243,439,270.82	-	-	-	-	-	7,921,116.71	-6,782,874.42
1. 股东投入的普通股	6,010,786.00				211,339,235.76	243,439,270.82						6,666,667.00	-19,422,582.06
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					11,385,257.93							1,254,449.71	12,639,707.64
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,074,977,042.27	-	-1,074,977,042.27
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配											-1,074,977,042.27		-1,074,977,042.27
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存													-
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					-10,577,268.20							-4,388,647.70	-14,965,915.90
四、本期期末余额	940,773,461.00	-	-	-	1,375,551,973.66	243,439,270.82	51,750,704.19	-	623,178,143.29	-	8,348,769,476.21	1,438,326,724.31	12,534,911,211.84

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	上期数												
	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. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存													-
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、本期期末余额	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

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

公司股东权益变动表

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	本期数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	934,762,675.00	-	-	-	1,527,410,001.24	-	31,474,909.33	-	418,215,089.71	3,937,200,218.94	6,849,062,894.22
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他										-6,830,350.96	-6,830,350.96
二、本年年初余额	934,762,675.00	-	-	-	1,527,410,001.24	-	31,474,909.33	-	418,215,089.71	3,930,369,867.98	6,842,232,543.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,010,786.00	-	-	-	211,330,771.84	243,439,270.82	-	-	-	-244,548,576.78	-270,646,289.76
（一）综合收益总额										830,428,465.49	830,428,465.49
（二）股东投入和减少资本	6,010,786.00	-	-	-	221,908,040.04	243,439,270.82	-	-	-	-	-15,520,444.78
1. 股东投入的普通股	6,010,786.00				211,339,235.76	243,439,270.82					-26,089,249.06
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					10,568,804.28						10,568,804.28
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,074,977,042.27	-1,074,977,042.27
1. 提取盈余公积											-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对股东的分配										-1,074,977,042.27	-1,074,977,042.27
4. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
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					-10,577,268.20						-10,577,268.20
四、本年年末余额	940,773,461.00	-	-	-	1,738,740,773.08	243,439,270.82	31,474,909.33	-	418,215,089.71	3,685,821,291.20	6,571,586,253.50

公司股东权益变动表（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	上期数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	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、本年增减变动金额（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. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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

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

2020 半年度财务报表（未经审核）附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司概况

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的批复》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《关于回购注销部分限制性股票的议案》,公司回购注销股份2,028股,回购价格为12.43元/股,回购注销后的股本为人民币719,048,212.00元。此次减资已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华验字[2019]40020003号验资报告验证。

根据公司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股类别股东会决议和修改后的章程规定,同意公司以总股本719,048,212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215,714,463股,每股面值1元。转增后,公司注册资本变更为934,762,675元。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2019]40020008号验资报告验证确认。

根据公司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的《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》及公司第九届董事会第三十一次会议审议通过的《关于2018年股票期权激励计划预留授予相关事项的议案》,截止2020年6月30日,本期实际行权数量为6,010,786份,公司总股本增加至940,773,461股。

公司所处行业为制药行业。

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）。

报告期内公司主营业务未发生变更。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第三次会议于 2020 年 8 月 25 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司 2020 年 1-6 月纳入合并范围的子公司详见本附注七“在其他主体中的权益披露”。本公司本期合并范围比上年度增加 1 户，减少 2 户，详见本附注六“合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、21 和附注三、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司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。

3、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。

4、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。

5、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

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处

理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- B、该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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：

- A、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- B、该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- A、向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- B、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。
- C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- A、以摊余成本计量的金融资产；
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- C、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- D、租赁应收款；
- E、财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内

的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收其他客户
- 应收账款组合 2：合并范围内各公司的应收款项

合同资产

- 合同资产组合：产品销售

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收其他款项
- 其他应收款组合 2：合并范围内各公司的其他应收款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他长期应收款组合：应收其他款项

对于应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额

外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通

常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

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

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济

利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

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

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

12、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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低

者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

值之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

15、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。本公司投资性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。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、22。

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的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5-10	4.5-4.75
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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

(5) 大修理费用

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利

息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的中药材种植物等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

(3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，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，减记金额应当予以恢复，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。

20、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。

21、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

具体研发项目的资本化条件：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。

22、资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

离职后福利计划主要包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

28、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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

本公司与客户签订销售合同，在收到客户订单并发出商品，将商品交付指定的承运商或购货方后，开具发票确认销售收入。

29、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

30、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,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1元计量。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用

或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

偿负债方式的所得税影响。

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

32、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡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对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有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。

使用权资产的会计政策见附注三、33。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，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，在实际发生时计入当期损益。

33、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

34、回购股份

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。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

35、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

36、重大会计判断和估计

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

（1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 商誉减值

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

(4) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 收入确认

如本附注三、28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。

(7) 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

37、重要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更及会计差错更正

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、13
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

注 1、本公司及注册地为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 2、企业所得税率执行情况如下：

纳税主体名称	所得税税率%
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
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、丽珠集团（宁夏）制药有限公司	15
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
其他子公司	25

2、税收优惠及批文

（1）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。

（2）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本期已重新申请高新技术企业认定；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自 2019 年起 3 年内享受高新技术企业所得税优惠政策；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从事中药材种植免征企业所得税。

五、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 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日；“本期”指 2020 年 1-6 月，“上期”指 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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：	--	--	220,030.43	--	--	126,821.79
人民币	--	--	202,497.43	--	--	109,590.98
欧元	1,579.87	7.9610	12,577.35	1,579.87	7.8155	12,347.47
美元	700.00	7.0795	4,955.65	700.00	6.9762	4,883.34
银行存款：	--	--	7,270,777,814.85	--	--	8,851,796,592.01
人民币	--	--	6,523,841,819.95	--	--	7,903,329,660.13
港币	8,192,562.36	0.91344	7,483,414.14	14,642,464.71	0.89578	13,116,427.05
欧元	100,866.68	7.9610	802,999.64	102,814.97	7.8155	803,550.41
美元	104,035,481.61	7.0795	736,519,192.05	133,419,180.83	6.9762	930,758,889.31
澳门币	2,401,791.51	0.8870	2,130,389.07	3,494,729.58	0.8703	3,041,463.15
日元	0.00	0.065808	0.00	11,650,001.00	0.064086	746,601.96
银行存 款中： 财务公 司存款			--			--
其他货币资 金：	--	--	10,681,746.30	--	--	3,484,988.98
人民币	--	--	9,463,211.72	--	--	1,601,286.68
港币	1,334,006.16	0.91344	1,218,534.58	1,334,878.88	0.89578	1,195,757.80
美元	0.00	7.0795	0.00	98,613.07	6.9762	687,944.50
合 计			7,281,679,591.58			8,855,408,402.78

其中：存
放在境外的
款项总额

530,124,804.43

822,034,509.84

①其他货币资金主要为存出投资款及保函、信用证、套期保值业务保证金等。

②银行存款中的受冻结资金，以及其他货币资金中保函、信用证、套期保值业务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：

项 目	期末余额	年初余额
保证金	1,710,660.36	1,222,549.24
合 计	1,710,660.36	1,222,549.24

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	13,909,082.63	17,191,861.74
其中：债务工具投资	904,683.57	895,270.68
权益工具投资	12,924,652.40	14,198,906.96
衍生金融资产	79,746.66	2,097,684.10
合 计	13,909,082.63	17,191,861.74

(1) 分类

①公司期末持有的交易性金融资产的权益工具投资、债务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。

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

票据种 类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承 兑汇票	1,025,868,016.01	0.00	1,025,868,016.01	952,945,194.97	0.00	952,945,194.97

商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
合计	1,025,868,016.01	0.00	1,025,868,016.01	952,995,194.97	50,000.00	952,945,194.97

(1) 期末已质押的应收票据情况

种类	期末已质押金额
银行承兑票据	152,167,183.53
合计	152,167,183.53

截止 2020 年 6 月 30 日, 账面价值为人民币 152,167,183.53 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 212,142,008.83 元) 的票据已用于开立银行承兑汇票质押。

(2) 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

种类	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	150,135,344.97	--
已贴现未到期的银行承兑汇票	--	--
合计	150,135,344.97	

本期, 本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 0.00 千元(上期: 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(上期: 人民币 0.00 千元)。

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.01	50,000.00	100.00	0.00
其中:										
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.01	50,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,025,868,016.01	100.00	0.00	0.00	1,025,868,016.01	952,945,194.97	99.99	0.00	0.00	952,945,194.97
其中:										
银行承兑汇票	1,025,868,016.01	100.00	0.00	0.00	1,025,868,016.01	952,945,194.97	99.99	0.00	0.00	952,945,194.97
合计	1,025,868,016.01	100.00	0.00	0.00	1,025,868,016.01	952,995,194.97	100.00	50,000.00	0.01	952,945,194.97

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
年初余额	50,000.00

本期计提	0.00
本期收回或转回	50,000.00
本期核销	0.00
期末余额	0.00

(6) 本期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		
其中：3个月以内（含3个月）	1,439,659,459.14	1,267,427,287.81
4-6个月（含6个月）	183,272,171.63	158,989,752.29
7-12个月（含12个月）	54,199,882.50	48,013,022.41
1年以内小计：	1,677,131,513.27	1,474,430,062.51
1至2年（含2年）	30,928,151.58	26,691,843.97
2至3年（含3年）	8,411,167.03	8,015,499.93
3年以上	13,880,675.93	16,240,758.37
小计	1,730,351,507.81	1,525,378,164.78
减：坏账准备	55,260,991.90	52,939,228.52
合计	1,675,090,515.91	1,472,438,936.26

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) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	4,612,603.73	0.27	4,612,603.73	100.00	0.00	5,324,302.69	0.35	5,324,302.69	100.00	0.00
其中：										
应收其他客户	4,612,603.73	0.27	4,612,603.73	100.00	0.00	5,324,302.69	0.35	5,324,302.69	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,725,738,904.08	99.73	50,648,388.17	2.93	1,675,090,515.91	1,520,053,862.09	99.65	47,614,925.83	3.13	1,472,438,936.26
其中：										
应收其他客户	1,725,738,904.08	99.73	50,648,388.17	2.93	1,675,090,515.91	1,520,053,862.09	99.65	47,614,925.83	3.13	1,472,438,936.26
合计	1,730,351,507.81	100.00	55,260,991.90	3.19	1,675,090,515.91	1,525,378,164.78	100.00	52,939,228.52	3.47	1,472,438,936.26

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
货款	4,612,603.73	4,612,603.73	100.00	预计收回可能性很小
合计	4,612,603.73	4,612,603.73	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收其他客户

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
3个月以内 (含3个月)	1,439,659,459.14	14,494,980.28	1.01
4-6个月 (含6个月)	183,272,171.63	9,115,395.45	4.97
7-12个月 (含12个月)	54,199,882.50	5,208,131.21	9.61
1至2年 (含2年)	30,928,151.58	6,542,184.63	21.15
2至3年 (含3年)	8,411,167.03	6,019,624.40	71.57
3年以上	9,268,072.20	9,268,072.20	100.00
合计	1,725,738,904.08	50,648,388.17	2.93

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
年初余额	52,939,228.52
本期计提	6,584,632.20
本期收回或转回	0.00
本期核销	4,263,651.38
其他	782.56
期末余额	55,260,991.90

于2020年6月30日及2019年12月31日, 公司无已逾期但未减值的应收账款。

(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	4,263,651.38

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 137,368,920.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 7.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,540,135.28 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) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	175,891,128.32	95.15	182,616,289.28	98.06
1 至 2 年	5,517,341.79	2.98	2,281,912.56	1.23
2 至 3 年	2,346,760.80	1.27	1,195,992.04	0.64
3 年以上	1,102,423.74	0.60	137,728.28	0.07
合计	184,857,654.65	100.00	186,231,922.16	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 58,469,409.79 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.63%。

6、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	258,229.48	11,475,000.00
其他应收款	169,801,796.71	80,373,022.04
合计	170,060,026.19	91,848,022.04

(1) 应收股利

项目	期末余额	年初余额
昆仑能源	258,229.48	0.00
广东蓝宝制药有限公司	0.00	11,475,000.00
小计:	258,229.48	11,475,000.00
减: 坏账准备	0.00	0.00
合计	258,229.48	11,475,000.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		
其中：3个月以内（含3个月）	149,200,516.17	69,250,476.56
4-6个月（含6个月）	10,036,722.16	4,726,783.91
7-12个月（含12个月）	10,247,472.49	4,312,712.31
1年以内小计：	169,484,710.82	78,289,972.78
1至2年	2,328,304.27	3,599,339.85
2至3年	1,249,658.30	1,345,937.54
3年以上	7,311,662.54	7,118,503.43
小计	180,374,335.93	90,353,753.60
减：坏账准备	10,572,539.22	9,980,731.56
合计	169,801,796.71	80,373,022.04

②按款项性质披露

项目	期末余额	年初余额
保证金	667,523.73	764,547.20
备用金	5,421,165.64	6,983,594.29
关联企业往来	4,301,814.91	1,134,056.86
外部单位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退税款	17,130,175.55	18,989,200.81
租赁费及押金	2,020,669.78	2,037,670.75
员工业务借支	37,706,483.87	26,559,073.37
期权行权款	96,174,824.32	0.00
其他	11,951,678.13	28,885,610.32
合计	180,374,335.93	90,353,753.60

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	96,433,053.80	0.00	0.00	96,433,053.80	
应收股利	258,229.48	0.00	0.00	258,229.48	可以收回
期权行权款	96,174,824.32	0.00	0.00	96,174,824.32	可以收回

按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	--
合计	96,433,053.80	0.00	0.00	96,433,053.80	

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	--
按组合计提坏账准备	83,226,659.70	11.53	9,599,687.31	73,626,972.39	
应收其他款项	83,226,659.70	11.53	9,599,687.31	73,626,972.39	
合计	83,226,659.70	11.53	9,599,687.31	73,626,972.39	

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	972,851.91	100.00	972,851.91	0.00	
应收其他款项	972,851.91	100.00	972,851.91	0.00	预计收回可能性很小
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	--
合计	972,851.91	100.00	972,851.91	0.00	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	0.00	9,007,879.65	972,851.91	9,980,731.56
年初余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-53,050.03	53,050.03	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	650,687.12	0.00	650,687.12
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	53,050.03	53,050.03
其他变动	0.00	-5,829.43	0.00	-5,829.43
期末余额	0.00	9,599,687.31	972,851.91	10,572,539.22

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	53,050.03

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
中国证券登记结算深圳分公司	期权行权 款	96,174,824.32	3个月以内	53.32	0.00
出口退税款	出口退税	17,130,175.55	3个月以内	9.50	161,412.95
广州银阳光生物制品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	2.77	5,000,000.00
深圳市海滨制药有限公司	加工费	2,473,474.10	3个月以内	1.37	24,982.09
广东蓝宝制药有限公司	动力费	1,724,289.12	3个月以内	0.96	23,795.19
合 计	--	122,502,763.09	--	67.92	5,210,190.23

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			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	415,597,904.71	7,570,761.42	408,027,143.29	308,065,385.96	4,836,258.42	303,229,127.54
包装物	47,568,600.87	569,222.11	46,999,378.76	31,562,625.12	465,535.36	31,097,089.76
在产品	176,254,910.97	109,034.00	176,145,876.97	201,840,567.02	793,333.83	201,047,233.19
库存商品	756,859,124.40	15,254,593.88	741,604,530.52	609,311,319.20	32,898,441.11	576,412,878.09
委托加工物资	405,869.04	0.00	405,869.04	3,133,458.48	0.00	3,133,458.48
低值易耗品	18,131,617.63	53,080.34	18,078,537.29	15,268,908.53	55,772.65	15,213,135.88
发出商品	1,357,028.59	0.00	1,357,028.59	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	11,558,959.70	0.00	11,558,959.70	11,248,048.47	0.00	11,248,048.47
自制半成品	30,322,629.78	867,455.18	29,455,174.60	28,696,528.65	1,223,163.03	27,473,365.62
合 计	1,458,056,645.69	24,424,146.93	1,433,632,498.76	1,209,126,841.43	40,272,504.40	1,168,854,337.03

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,836,258.42	3,304,261.29	0.00	569,758.29	0.00	7,570,761.42
包装物	465,535.36	266,475.00	0.00	162,788.25	0.00	569,222.11
在产品	793,333.83	0.00	0.00	684,299.83	0.00	109,034.00
库存商品	32,898,441.11	9,518,749.12	0.00	27,162,596.35	0.00	15,254,593.88
低值易耗品	55,772.65	0.00	0.00	2,692.31	0.00	53,080.34
自制半成品	1,223,163.03	0.00	0.00	355,707.85	0.00	867,455.18
合 计	40,272,504.40	13,089,485.41	0.00	28,937,842.88	0.00	24,424,146.93

存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	加工成品、销售及报废
包装物	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	加工成品、销售及报废
在产品	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	加工成品及报废
库存商品	预计售价减去预计的销售费用以及相关税费	销售及报废
低值易耗品	预计售价减去相关税费	价值回升
自制半成品	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	销售及报废

(3) 本公司存货期末余额中无借款费用资本化。

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期应收款	17,714,375.71	17,497,288.62
合 计	17,714,375.71	17,497,288.62

9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣/待认证进项税额	2,514,762.50	3,752,087.13
增值税留抵税额	9,450,994.13	11,021,418.29
预缴所得税	3,419,394.63	2,522,423.64
现金管理	95,893,516.39	93,481,080.00
待处理财产损益	1,221,777.74	9,433.96
合 计	112,500,445.39	110,786,443.02

10、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款转让股权	11,217,087.09	0.00	11,217,087.09	28,325,432.25	0.00	28,325,432.25	5%
小 计	11,217,087.09	0.00	11,217,087.09	28,325,432.25	0.00	28,325,432.25	
减：1 年内到期的长期应 收款	11,217,087.09	0.00	11,217,087.09	17,497,288.62	0.00	17,497,288.62	
合 计	0.00	0.00	0.00	10,828,143.63	0.00	10,828,143.63	

(2) 本公司长期应收款未出现逾期情况。

(3) 本公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(4) 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								期末余额	减值准备期末余额	
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
①合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
②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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	54,537,507.79	0.00	0.00	10,082,174.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,619,682.14	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	33,238,786.35	0.00	31,731,160.45	-1,507,625.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,040,361.07	0.00	0.00	30,228.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,589.80	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	16,248,448.08	0.00	0.00	-569,845.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,678,602.60	0.00
上海健信生物医药科技有限公司	15,450,185.07	0.00	0.00	-1,645,491.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,804,693.10	0.00
DOSERNA INC	5,916,586.07	0.00	0.00	-72,042.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,844,543.49	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	26,021,081.94	0.00	0.00	-9,972,377.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,048,704.50	0.00
Aetio Biotherapy Inc	19,046,032.19	0.00	0.00	-806,769.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,239,262.25	0.00
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	-241,080.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,758,919.31	0.00
小计	172,698,988.56	15,000,000.00	31,731,160.45	-4,702,830.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151,264,997.19	1,200,000.00
合计	172,698,988.56	15,000,000.00	31,731,160.45	-4,702,830.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151,264,997.19	1,200,000.00

12、其他权益工具投资

项目	期末余额	年初余额
LUNGLIFE AI, INC.	3,256,569.07	3,209,525.99
广发银行股份有限公司	177,348.84	177,348.84
珠海华润银行股份有限公司	112,172,260.00	112,172,260.00
上海海欣医药股份有限公司	500,000.00	500,000.00
GLOBAL HEALTH SCIENCE	239,612,729.46	219,218,806.41
享融（上海）生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	14,866,945.74	14,652,183.88
SCC VENTURE VII 2018-C,L.P.	36,105,439.66	35,583,875.14
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	25,999,898.29	23,057,656.50
羿尊生物医药（上海）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
珠海麦得发生物科技股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
珠海丽凡达生物技术有限公司	280,000.00	280,000.00
ELICIO THERAPEUTICS, INC.	35,397,489.86	34,886,152.10
江苏新元素医药科技有限公司	70,091,000.00	0.00
合计	574,459,680.92	479,737,808.86

由于上述项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

续：

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
LUNGLIFE AI, INC.	0.00	0.00	0.00	0.00	--
广发银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--
珠海华润银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--
上海海欣医药股份有限公司	25,000.00	0.00	0.00	0.00	--
GLOBAL HEALTH SCIENCE	0.00	0.00	0.00	0.00	--
享融（上海）生物科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--
SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	--
SCC VENTURE VII 2018-C,L.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	--
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	1,326,326.46	0.00	0.00	0.00	--
羿尊生物医药（上海）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--
珠海麦得发生物科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--

珠海丽凡达生物技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--
ELICIO THERAPEUTICS, INC.	0.00	0.00	0.00	0.00	--
江苏新元素医药科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	--

13、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	3,335,758,118.28	3,160,096,367.19
固定资产清理	0.00	0.00
合 计	3,335,758,118.28	3,160,096,367.19

(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	2,894,343,158.23	2,452,068,833.01	75,781,355.61	361,392,294.26	5,783,585,641.11
2.本期增加金额	103,013,017.02	264,101,383.69	1,260,990.31	19,823,162.05	388,198,553.07
(1) 购置	15,461,882.04	66,721,305.06	985,786.59	19,427,610.92	102,596,584.61
(2) 在建工程转入	87,551,134.98	197,380,078.63	0.00	395,551.13	285,326,764.74
(3) 其他	0.00	0.00	275,203.72	0.00	275,203.72
3.本期减少金额	21,713,429.84	35,052,225.63	1,410,829.00	5,386,930.45	63,563,414.92
(1) 处置或报废	21,713,429.84	22,018,170.56	1,410,829.00	4,250,359.96	49,392,789.36
(2) 合并范围变化	0.00	13,034,055.07	0.00	1,136,570.49	14,170,625.56
4.期末余额	2,975,642,745.41	2,681,117,991.07	75,631,516.92	375,828,525.86	6,108,220,779.26
二、累计折旧					
1.年初余额	941,853,394.18	1,324,859,397.15	50,792,175.41	241,929,708.77	2,559,434,675.51
2.本期增加金额	69,322,763.03	92,516,096.66	4,308,782.42	19,817,260.27	185,964,902.38
(1) 计提	69,322,763.03	92,516,096.66	4,050,901.63	19,817,260.27	185,707,021.59
(2) 其他增加	0.00	0.00	257,880.79	0.00	257,880.79
3.本期减少金额	3,427,374.12	18,273,210.81	1,249,138.83	3,779,623.89	26,729,347.65
(1) 处置或报废	3,427,374.12	15,163,861.95	1,249,138.83	3,378,344.54	23,218,719.44
(2) 合并范围变化	0.00	3,109,348.86	0.00	401,279.35	3,510,628.21
4.期末余额	1,007,748,783.09	1,399,102,283.00	53,851,819.00	257,967,345.15	2,718,670,230.24
三、减值准备					
1.年初余额	30,776,742.25	31,756,451.49	72,835.46	1,448,569.21	64,054,598.41

2.本期增加金额	179,328.33	0.00	0.00	9,655.43	188,983.76
(1) 计提	179,328.33	0.00	0.00	9,655.43	188,983.76
3.本期减少金额	9,312,532.57	1,057,693.23	0.00	80,925.63	10,451,151.43
(1) 处置或报废	9,312,532.57	1,057,693.23	0.00	80,925.63	10,451,151.43
4.期末余额	21,643,538.01	30,698,758.26	72,835.46	1,377,299.01	53,792,430.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,946,250,424.31	1,251,316,949.81	21,706,862.46	116,483,881.70	3,335,758,118.28
2.年初账面价值	1,921,713,021.80	1,095,452,984.37	24,916,344.74	118,014,016.28	3,160,096,367.19

本期折旧额为 185,707,021.59 元（上期为 174,286,679.08 元）。

②暂时闲置的固定资产情况

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	65,591,806.97	24,765,340.43	0.00	40,826,466.54	
机器设备	33,299,612.80	24,583,289.35	4,524,116.81	4,192,206.64	
电子设备及其他	4,293,964.39	3,981,242.99	79,537.11	233,184.29	
合 计	103,185,384.16	53,329,872.77	4,603,653.92	45,251,857.47	

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	账面价值
房屋及建筑物	1,229,870.08
机器设备	6,452,369.90
电子设备及其他	16,238,554.49
合 计	23,920,794.47

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	440,674,258.92	正在办理中

14、在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	182,591,585.75	233,489,857.85
工程物资	0.00	0.00
合 计	182,591,585.75	233,489,857.85

(1) 在建工程

① 在建工程明细

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
光大新厂项目	31,518,284.69	0.00	31,518,284.69	10,066,340.20	0.00	10,066,340.20
合成公司车间改造项目	4,608,144.03	0.00	4,608,144.03	1,993,880.22	0.00	1,993,880.22
福兴公司二期项目	446,510.00	0.00	446,510.00	25,649,773.33	0.00	25,649,773.33
石角新厂项目	44,973,525.46	0.00	44,973,525.46	13,679,116.59	0.00	13,679,116.59
药厂车间改造项目	10,833,683.04	0.00	10,833,683.04	44,568,865.34	0.00	44,568,865.34
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	29,921.86	0.00	29,921.86	80,123,187.68	0.00	80,123,187.68
其他	90,350,857.13	169,340.46	90,181,516.67	57,578,034.95	169,340.46	57,408,694.49
合 计	182,760,926.21	169,340.46	182,591,585.75	233,659,198.31	169,340.46	233,489,857.85

② 重要在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末余额
光大新厂项目	10,066,340.20	21,451,944.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,518,284.69
合成公司车间改造项目	1,993,880.22	2,614,263.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,608,144.03
福兴公司二期项目	25,649,773.33	36,327,015.58	61,530,278.91	0.00	0.00	0.00	0.00	446,510.00
石角新厂项目	13,679,116.59	36,442,897.34	5,148,488.47	0.00	0.00	0.00	0.00	44,973,525.46
药厂车间改造项目	44,568,865.34	15,413,664.97	49,148,847.27	0.00	0.00	0.00	0.00	10,833,683.04
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	80,123,187.68	42,085,582.37	122,178,848.19	0.00	0.00	0.00	0.00	29,921.86
其他	57,578,034.95	80,894,968.02	47,320,301.90	801,843.94	0.00	0.00	0.00	90,350,857.13
合 计	233,659,198.31	235,230,336.58	285,326,764.74	801,843.94	0.00	0.00	0.00	182,760,926.21

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
光大新厂项目	646,000,000.00	4.88	设计阶段	自有资金
合成公司车间改造项目	4,919,300.00	93.67	部分项目完工	自有资金
福兴公司二期项目	258,256,114.30	24.00	部分项目完工	自有资金
石角新厂项目	377,005,000.00	13.29	在建	自有资金及募集资金
药厂车间改造项目	162,848,000.00	36.83	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	262,445,000.00	46.57	部分项目完工	自有资金及募集资金
其他	--	--	--	自有资金
合 计	1,711,473,414.30	--	--	--

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	267,839,618.26	211,838,852.50	47,052,677.10	24,000.00	10,985,294.53	537,740,442.39
2.本期增加金额	0.00	12,719,066.18	2,189,944.82	0.00	0.00	14,909,011.00
(1) 购置	0.00	10,110,063.24	2,189,944.82	0.00	0.00	12,300,008.06
(2) 内部研发	0.00	2,609,002.94	0.00	0.00	0.00	2,609,002.94
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,609,353.61	0.00	0.00	1,609,353.61
(1) 处置	0.00	0.00	1,609,353.61	0.00	0.00	1,609,353.61
4.期末余额	267,839,618.26	224,557,918.68	47,633,268.31	24,000.00	10,985,294.53	551,040,099.78
二、累计摊销						
1.年初余额	77,312,194.54	181,428,057.13	34,838,451.55	24,000.00	3,387,132.47	296,989,835.69
2.本期增加金额	2,500,176.58	2,822,815.52	2,435,623.75	0.00	549,264.72	8,307,880.57
(1) 计提	2,500,176.58	2,822,815.52	2,435,623.75	0.00	549,264.72	8,307,880.57
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,609,353.61	0.00	0.00	1,609,353.61
(1) 处置	0.00	0.00	1,609,353.61	0.00	0.00	1,609,353.61
4.期末余额	79,812,371.12	184,250,872.65	35,664,721.69	24,000.00	3,936,397.19	303,688,362.65
三、减值准备						
1.年初余额	981,826.94	10,209,166.76	0.00	0.00	0.00	11,190,993.70
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) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	981,826.94	10,209,166.76	0.00	0.00	0.00	11,190,993.70
四、账面价值						
1.期末账面价值	187,045,420.20	30,097,879.27	11,968,546.62	0.00	7,048,897.34	236,160,743.43
2.年初账面价值	189,545,596.78	20,201,628.61	12,214,225.55	0.00	7,598,162.06	229,559,613.00

本期摊销 8,307,880.57 元（上期为 8,085,037.60 元）。

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 6.26%。

(2) 未办妥产权证书的无形资产有关情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	4,352,650.04	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
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
生物药	128,082,430.27	39,323,754.22	0.00	0.00	0.00	167,406,184.49
化学制剂	20,421,590.22	1,073,271.38	0.00	2,609,002.94	0.00	18,885,858.66
合计	148,504,020.49	40,397,025.60	0.00	2,609,002.94	0.00	186,292,043.15

续：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
化学制剂	临床试验	临床批件	临床阶段
生物药	临床试验	临床批件	临床阶段

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
		企业合并形成	其他	处置	其他	
丽珠集团丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	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	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	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	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	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	0.00	0.00	3,492,752.58
合计	121,511,804.88	0.00	0.00	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
		计提	其他	处置	其他	
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,200,000.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	7,271,307.03
合计	18,471,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	18,471,307.03

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。

于资产负债表日，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。

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。

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与商誉有关的资产组合预计未来现金流量现值的计算采用了 71.28%-72.81%的毛利率及 0~12.45%的营业收入增长率，以及现金流量折现率为 14.72%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与商誉有关的资产组合预计未来现金流量现值的计算采用了 62.03%-67.80%的毛利率及 0~31.45%的营业收入增长率，以及现金流量折现率为 15.15%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与商誉有关的资产组合预计未来现金流量现值的计算采用了 49.43%-53.40%的毛利率及 -0.51%~27.20%的营业收入增长率，以及现金流量折现率为 15.04%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	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
固定资产大修理支出	5,549,715.18	3,953,872.60	2,089,506.81	0.00	7,414,080.97
办公室装修费	18,325,647.11	1,242,264.11	1,563,533.85	1,521,490.34	16,482,887.03
厂房装修费	73,321,191.55	4,032,943.34	3,246,965.36	0.00	74,107,169.53
树脂和填料	11,970,142.90	3,480,088.51	3,564,605.86	0.00	11,885,625.55
其他	2,174,016.75	1,071,949.32	256,911.02	100,703.65	2,888,351.40
合 计	111,340,713.49	13,781,117.88	10,721,522.90	1,622,193.99	112,778,114.48

19、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债

递延所得税资产：

资产减值准备	191,815,939.59	29,693,876.74	214,519,462.30	32,694,034.01
预提费用	333,827,355.65	51,575,760.58	318,335,983.06	49,340,282.63
可抵扣亏损	14,666,359.81	2,199,953.97	55,912,256.31	8,683,035.79
递延收益	226,479,945.03	33,971,991.75	235,440,184.36	35,316,027.66
内部交易未实现利润	459,803,335.04	68,970,500.26	359,954,727.97	53,993,209.20
股权激励费用	29,123,398.36	4,368,510.31	17,535,316.39	2,630,814.70
公允价值变动	759,405.40	147,338.70	13,916.00	2,087.40
其他可抵扣暂时性差异	44,872,182.09	6,730,827.32	0.00	0.00
小 计	1,301,347,920.97	197,658,759.63	1,201,711,846.39	182,659,491.39

递延所得税负债：

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	9,482,682.35	1,422,402.35	10,261,839.54	1,577,935.72
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	87,532,540.51	13,890,171.68	65,981,056.41	10,334,176.80
长期股权投资权益法核算	25,220,005.40	3,783,000.81	31,618,026.12	4,742,703.92
固定资产加速折旧	555,714,743.45	83,685,763.83	436,636,136.75	65,689,141.76
内部交易未实现利润	56,940,000.00	8,541,000.00	56,940,000.00	8,541,000.00
小 计	734,889,971.71	111,322,338.67	601,437,058.82	90,884,958.20

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	288,886,058.18	307,751,097.06
可抵扣亏损	1,040,692,640.89	924,622,580.83
合 计	1,329,578,699.07	1,232,373,677.89

(3) 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
2020 年	47,491,873.28	47,491,873.28	
2021 年	94,405,938.69	97,337,885.51	
2022 年	138,309,668.67	138,177,103.20	
2023 年	210,594,144.25	210,580,038.62	
2024 年	387,417,791.29	392,706,421.60	
2025 年	145,560,441.60	0.00	
2027 年	0.00	635,203.47	
2028 年	0.00	8,935,708.33	

2029 年	0.00	15,136,971.03
2032 年	1,245,859.22	1,245,859.22
2033 年	6,578,221.60	6,578,221.60
2034 年	2,841,372.33	2,841,372.33
2035 年	613,570.38	0.00
无限期	5,633,759.58	2,955,922.64
合 计	1,040,692,640.89	924,622,580.83

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	33,579,080.58	27,809,784.46
预付工程及设备款	127,921,249.06	136,915,395.63
预付专有技术购置款	96,206,769.70	107,780,026.19
合 计	257,707,099.34	272,505,206.28

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	200,000,000.00	1,151,369,666.66
担保借款	70,884,146.53	209,470,990.66
合 计	270,884,146.53	1,360,840,657.32

(2) 本公司无已逾期未偿还的短期借款。

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	1,282,966.22	13,916.00
其中：		
衍生金融负债	1,282,966.22	13,916.00
合 计	1,282,966.22	13,916.00

衍生金融负债为外汇远期合约，于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	685,537,355.25	715,986,816.20

合 计	685,537,355.25	715,986,816.20
------------	-----------------------	-----------------------

本公司本期无已到期未支付的应付票据。

24、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
3个月以内(含3个月)	569,238,063.21	415,945,057.12
4-6个月(含6个月)	30,563,214.97	55,979,763.56
7-12个月(含12个月)	24,246,663.56	32,189,218.73
1年-2年(含2年)	14,333,014.55	10,985,075.55
2年以上	22,796,042.58	32,003,810.03
合 计	661,176,998.87	547,102,924.99

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

25、合同负债

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	90,060,980.50	124,625,218.73
1年以上	20,569,381.92	27,139,931.80
合 计	110,630,362.42	151,765,150.53

其中，账龄超过1年的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
广东省疾病预防控制中心	4,699,474.19	对方尚未要求发货
湖南省卫生健康委员会	2,217,708.62	对方尚未要求发货
合 计	6,917,182.81	

于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 89,137,463.27 元。

26、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	276,125,277.73	568,572,353.52	572,597,918.68	272,099,712.57
离职后福利-设定提存计划	94,177.19	16,320,873.22	16,051,389.46	363,660.95
辞退福利	1,898,457.00	1,730,499.07	2,230,956.07	1,398,000.00
一年内到期的其他福利	0.00	43,017.46	43,017.46	0.00
合 计	278,117,911.92	586,666,743.27	590,923,281.67	273,861,373.52

(1) 短期薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	230,803,045.49	493,328,019.41	527,769,774.75	196,361,290.15
职工福利费	802,986.20	20,073,474.28	19,817,854.37	1,058,606.11
社会保险费	50,921.30	9,430,708.90	9,418,472.27	63,157.93
其中：1. 医疗保险费	37,838.63	8,353,722.23	8,348,996.69	42,564.17
2. 工伤保险费	8,101.39	366,389.37	359,274.10	15,216.66
3. 生育保险费	4,981.28	710,597.30	710,201.48	5,377.10
住房公积金	226,085.00	15,038,949.38	14,624,057.50	640,976.88
工会经费和职工教育经费	47,699.16	1,012,427.39	967,759.79	92,366.76
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
员工持股计划基金	44,194,540.58	29,688,774.16	0.00	73,883,314.74
合 计	276,125,277.73	568,572,353.52	572,597,918.68	272,099,712.57

(2) 设定提存计划

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	94,177.19	16,320,873.22	16,051,389.46	363,660.95
其中：1. 基本养老保险费	87,754.77	15,778,425.47	15,517,602.37	348,577.87
2. 失业保险费	6,422.42	542,447.75	533,787.09	15,083.08
合 计	94,177.19	16,320,873.22	16,051,389.46	363,660.95

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

税 项	期末余额	年初余额
增值税	58,594,448.20	71,947,331.03
城市维护建设税	5,449,919.46	3,570,666.23
企业所得税	152,775,995.68	138,656,871.51
房产税	7,595,446.44	2,989,371.15
土地使用税	2,057,776.89	886,913.11
个人所得税	5,783,236.76	1,467,775.94
印花税	476,802.97	349,942.67

教育费附加	3,843,544.72	2,963,016.66
堤围防护费	20,300.76	20,300.76
其他	363,206.81	487,336.15
合 计	236,960,678.69	223,339,525.21

28、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付股利	27,111,254.90	90,179,524.72
其他应付款	2,034,878,297.97	1,926,310,976.82
合 计	2,061,989,552.87	2,016,490,501.54

(1) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	20,174.46	20,174.46
清远新北江企业（集团）公司	1,200,710.00	1,200,710.00
子公司其他法人及个人股	3,311,300.00	3,311,300.00
子公司内部职工股	2,419,800.00	2,419,800.00
珠海正禾企业有限公司	0.00	81,760,934.22
天诚实业有限公司	18,692,664.40	0.00
珠海中汇源投资合伙企业（有限合伙）	1,466,606.04	1,466,606.04
合 计	27,111,254.90	90,179,524.72

重要的超过1年未支付的应付股利：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
清远新北江企业（集团）公司	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	未支付
合 计	2,511,810.00	--

(2) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
办事处费用	56,665,470.33	62,531,895.56
保证金	108,697,209.02	74,422,212.64
业务推广费	1,141,196,264.18	1,080,999,482.25
技术转让费	3,217,513.02	3,356,753.82

关联企业往来	7,485,716.61	7,106,655.80
预提费用	679,703,022.01	664,512,411.31
其他	37,913,102.80	33,381,565.44
合 计	2,034,878,297.97	1,926,310,976.82

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。

其中，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	11,935,164.62	15,850,454.31	未支付
科研费	14,074,450.82	21,554,587.96	未支付
业务推广费	576,247,488.71	535,713,955.94	未支付
广告费	266,371.28	266,371.28	未支付
会务费	17,633,433.50	30,473,617.98	未支付
审计及信息披露费	3,964,320.12	2,126,203.03	未支付
其他	55,581,792.96	58,527,220.81	未支付
合 计	679,703,022.01	664,512,411.31	

29、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	246,683,181.60	4,633,600.00	18,049,919.63	233,266,861.97	
合 计	246,683,181.60	4,633,600.00	18,049,919.63	233,266,861.97	

计入递延收益的政府补助详见附注十四、3、政府补助。

30、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
四川光大制药整体搬迁调迁扩建项目	70,000,000.00	70,000,000.00
合 计	70,000,000.00	70,000,000.00

31、股本

2020 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

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.国有法人持股	17,306,329	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,306,329	1.84
3.其他内资持股	2,094,797	0.22	0.00	0.00	0.00	149,038	149,038	2,243,835	0.24
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	2,094,797	0.22	0.00	0.00	0.00	149,038	149,038	2,243,835	0.24
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	19,401,126	2.07	0.00	0.00	0.00	149,038	149,038	19,550,164	2.08
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	595,497,332	63.71	6,010,786	0.00	0.00	-149,038	5,861,748	601,359,080	63.92
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)	319,864,217	34.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	319,864,217	34.00
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	915,361,549	97.93	6,010,786	0.00	0.00	-149,038	5,861,748	921,223,297	97.92
三、股份总数	934,762,675	100.00	6,010,786	0.00	0.00	0.00	6,010,786	940,773,461	100.00

根据《深交所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，高管累计锁定股份为2,243,835股。

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									

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(%)
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
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。

32、资本公积

2020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	1,091,114,796.32	211,339,235.76	0.00	1,302,454,032.08
其他资本公积	72,289,951.85	11,385,257.93	10,577,268.20	73,097,941.58
合计	1,163,404,748.17	222,724,493.69	10,577,268.20	1,375,551,973.66

股本溢价本期增加为:股票期权本期实际行权数量6,010,786份,增加股本溢价211,339,235.76元。

其他资本公积本期增加为:①计提的股权激励费用11,385,257.93元;②出售权益法核算单位股权,将相应的资本公积结转损益。

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。

33、库存股

2020年1-6月

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购 A 股股票	0.00	243,439,270.82	0.00	243,439,270.82

本期库存股增加为：公司通过集中竞价交易方式累计回购了公司 A 股股份 5,946,108 股，使用的资金总额合计人民币 243,439,270.82 元（含交易费用）。

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

本期回购义务减少为：将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 2,028 股回购注销，共支付回购款 25,208.04 元，其中因库存股注销而减少股本 2,028 元，减少资本公积 23,180.04 元。

34、其他综合收益

2020年1-6月

项 目	年初余额 (1)	本期发生额					期末余额 (3) = (1) + (2)
		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 (2)	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	54,731,381.67	22,062,821.86	0.00	3,555,994.88	18,436,298.01	70,528.97	73,167,679.68
1.其他权益工具投资公允价 值变动	54,731,381.67	22,062,821.86	0.00	3,555,994.88	18,436,298.01	70,528.97	73,167,679.68
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-28,327,410.02	7,234,591.37	0.00	0.00	6,910,434.53	324,156.84	-21,416,975.49
1.权益法下可转损益的其他 综合收益	155,384.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,384.33
2.外币财务报表折算差额	-28,482,794.35	7,234,591.37	0.00	0.00	6,910,434.53	324,156.84	-21,572,359.82
其他综合收益合计	26,403,971.65	29,297,413.23	0.00	3,555,994.88	25,346,732.54	394,685.81	51,750,704.19

2019年1-6月

项 目	年初余额 (1)	本期发生额					期末余额 (3) = (1) + (2)
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合	减：所得 税费用	税后归属于 母公司 (2)	税后归属 于少数股	

			收益当期转入损益或留存收益			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
1.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
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.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

35、盈余公积

2020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	455,589,822.89	0.00	0.00	455,589,822.89
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	623,178,143.29	0.00	0.00	623,178,143.29

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

36、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	8,419,002,908.40	8,012,611,700.26	--

调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00	--
调整后 年初未分配利润	8,419,002,908.40	8,012,611,700.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,004,743,610.08	738,947,763.69	--
其他权益工具投资处置收益	0.00	2,296,602.00	--
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	1,074,977,042.27	862,857,854.40	
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	
期末未分配利润	8,348,769,476.21	7,890,998,211.55	

调整期初未分配利润明细：

①由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

②由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

③由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

④由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

⑤其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(2) 利润分配情况的说明

单位：千元

项 目	本期	上期
股利：		
2019 年年终股利，已支付（注 1）	1,056,284.38	--
2018 年年终股利，已支付（注 2）	--	--
资产负债表日后提议派发的股利：		
2019 年年终股利分派（注 1）	1,074,977.04	--
2018 年年终股利分派（注 2）	--	862,857.85

注 1：2020 年 3 月 25 日，公司第九届董事会第三十七次会议决议通过 2019 年度利润分配预案，以公司 2019 年末总股本 934,762,675 股为基数，每 10 股派发现金股利 11.50 元（含税），本次不送红股，不进行资本公积转增股本。若在分配方案实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、股份回购等原因发生变动的，按照“现金分红总额固定不变”的原则调整分配比例，调整后，每 10 股派发的现金股利为 11.500552 元（含税），共计派发 1,074,977,042.27 元（含税）。该等利润分配方案于 2020 年 5 月 25 日经股东大会批准，并支付 1,056,284,377.87

元。

注 2: 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。

37、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37
其他业务	24,638,305.26	15,808,289.24	24,320,286.54	13,606,696.64
合 计	5,095,238,317.69	1,733,841,353.17	4,939,065,593.94	1,734,581,556.01

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		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化学制剂	2,315,344,260.34	542,017,556.05	2,620,972,722.23	558,994,276.64
原料药和中间体	1,227,068,601.74	801,029,071.35	1,218,996,494.87	846,246,039.78
中药制剂	639,155,481.10	165,919,742.97	709,446,688.37	176,400,921.43
诊断试剂及设备	889,031,669.25	209,066,693.56	365,329,401.93	139,333,621.52
合 计	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37

②按主要经营地区分解

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	4,018,148,776.81	1,247,744,765.49	4,248,447,776.90	1,283,589,909.44
境外	1,052,451,235.62	470,288,298.44	666,297,530.50	437,384,949.93
合 计	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37

③按收入确认时间分解

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品（在某一时间点确认）	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37
合 计	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93	4,914,745,307.40	1,720,974,859.37

38、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,780,695.36	26,441,111.47
教育费附加	19,528,803.49	20,211,270.58
土地使用税	3,076,991.38	3,256,482.79
房产税	7,995,659.39	8,306,355.37
印花税	2,377,465.61	1,867,111.23
车船使用税	30,251.02	44,093.26
环境保护税	154,399.89	321,681.78
其他	313,236.60	258,227.42
合 计	58,257,502.74	60,706,333.90

注：主要税金及附加的计缴标准见附注四、税项。

39、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
市场宣传及推广费	1,220,908,175.35	1,619,937,068.23
员工薪酬	135,520,225.46	105,801,077.66
运输费	26,503,309.99	25,431,388.42
交际、差旅费	13,175,599.83	16,709,711.13
会务费	863,153.60	13,608,944.58
其他	17,836,741.73	15,358,065.59
合 计	1,414,807,205.96	1,796,846,255.61

40、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	133,556,085.65	105,583,302.11
股权激励费用	12,242,614.92	4,686,435.12
折旧及摊销	34,352,534.87	29,408,365.66
暂停营运损失	29,393,556.42	28,171,982.60

审计费	1,117,735.85	1,164,037.40
其他	83,488,074.72	86,197,724.12
合 计	294,150,602.43	255,211,847.01

41、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	68,795,560.56	90,282,687.53
员工薪酬	100,164,485.69	102,264,251.87
股权激励费用	397,092.72	425,148.78
试验费	76,936,202.42	43,707,577.23
折旧及摊销	26,424,715.60	26,152,286.78
其他	33,718,080.70	25,627,719.89
合 计	306,436,137.69	288,459,672.08

42、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,012,674.28	5,219,055.56
减：利息收入	96,201,073.75	119,416,636.64
汇兑损益	-2,876,853.86	-113,107.21
手续费及其他	2,662,572.64	1,671,112.05
合 计	-89,402,680.69	-112,639,576.24

43、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	15,555,123.79	19,595,465.45	与资产相关
政府补助	87,486,050.06	87,025,428.46	与收益相关
扣缴税款手续费	1,782,164.04	265,231.04	
加计扣除退税款	23,224.44	42,293.67	
合 计	104,846,562.33	106,928,418.62	

政府补助的具体信息，详见附注十四、3、政府补助。

44、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-4,702,830.92	-6,388,109.51
处置长期股权投资产生的投资收益	108,312,122.27	0.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	348,024.60	316,710.39
其他权益工具投资的股利收入	1,351,326.46	50,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-614,541.79	2,179,306.59
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	7,958,514.22	0.00
合 计	112,652,614.84	-3,842,092.53

45、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	上期发生额
交易性金融资产	-3,282,779.11	-374,370.50
其中：债务工具投资	9,412.89	14,400.92
权益工具投资	-1,274,254.56	6,798.70
衍生金融资产	-2,017,937.44	-395,570.12
交易性金融负债	-1,269,050.22	-5,081,632.84
其中：衍生金融负债	-1,269,050.22	-5,081,632.84
合 计	-4,551,829.33	-5,456,003.34

46、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	50,000.00	-50,000.00
应收账款坏账损失	-6,584,632.20	-9,784,575.64
其他应收款坏账损失	-650,687.12	-602,364.39
合 计	-7,185,319.32	-10,436,940.03

47、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-13,078,655.95	-12,579,430.43
固定资产减值损失	-188,983.76	-1,530,147.82
合 计	-13,267,639.71	-14,109,578.25

48、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-83,421.97	937,832.83

合 计	-83,421.97	937,832.83
-----	------------	------------

49、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	20,086.88	0.00
非流动资产毁损报废利得	17,015.60	0.00	17,015.60
废品收入	440,411.41	518,677.58	440,411.41
赔偿收入	33,127.99	547,334.30	33,127.99
确定不需支付的款项	121,010.03	745,000.00	121,010.03
其他	293,356.02	201,363.63	293,356.02
合 计	904,921.05	2,032,462.39	904,921.05

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
其他	0.00	20,086.88	与收益相关	已收款
合 计	0.00	20,086.88		

50、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	9,098,143.36	1,096,328.67	9,098,143.36
非流动资产毁损报废损失	1,897,017.67	848,144.71	1,897,017.67
其他	1,820,821.29	2,058,979.75	1,820,821.29
合 计	12,815,982.32	4,003,453.13	12,815,982.32

51、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	225,037,403.26	135,833,277.09
其中：境内企业所得税	224,887,171.38	135,833,277.09
香港、澳门企业所得税	150,231.88	0.00

递延所得税费用	1,882,117.35	17,591,040.28
合 计	226,919,520.61	153,424,317.37

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,557,648,101.96	987,950,152.13
按法定税率计算的所得税费用	389,412,025.49	246,987,538.03
某些子公司适用不同税率的影响	-1,194,612.65	169,303.02
税收减免的影响	-168,383,540.77	-128,908,762.46
不可抵扣费用的影响	-31,312,872.34	11,565,224.24
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	501,673.28	-170,157.54
当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	37,782,753.60	18,890,267.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-2,022,002.92	0.00
其他	2,136,096.92	4,890,904.89
所得税费用	226,919,520.61	153,424,317.37

52、每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

每股收益的计算	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	1,004,743,610.08	738,947,763.69
其中：持续经营净利润	1,004,743,610.08	738,947,763.69
终止经营净利润	0.00	0.00
本公司发行在外普通股的加权平均数	935,487,093	934,765,312
稀释效应——普通股的加权平均数（股票期权）	2,133,279	--
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	937,620,372	934,765,312

基本每股收益	1.07	0.79
其中：持续经营基本每股收益	1.07	0.79
终止经营基本每股收益	--	--
稀释每股收益	1.07	0.79
其中：持续经营稀释每股收益	1.07	0.79
终止经营稀释每股收益	--	--

53、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	上期发生额
政府补助	91,430,242.70	99,959,581.76
利息收入	96,201,073.75	119,416,636.64
违约金及赔偿收入	33,127.99	547,334.30
废品收入	440,411.41	518,677.58
信用证/银行承兑汇票保证金	4,379,376.46	21,207,970.08
资金往来及其他	54,103,200.87	45,690,158.00
合 计	246,587,433.18	287,340,358.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	16,333,854.57	13,600,586.92
差旅费	17,197,575.58	19,172,149.97
交际费	20,892,218.03	18,213,146.16
运杂费	37,799,347.87	35,786,286.13
广告费	210,800.00	458,404.00
会务费	5,554,931.80	11,337,689.46
审计费及信息披露费	2,832,381.25	4,694,632.24
顾问咨询费	6,336,888.45	8,077,319.95
研究开发费	165,394,190.98	147,356,607.99
银行手续费	2,662,572.64	1,671,112.05
业务推广费	1,461,076,806.65	1,644,517,808.26
信用证及银行承兑汇票保证金等	4,822,487.58	825,012.32
支付的其他费用及往来款	98,167,337.10	86,864,163.81
合 计	1,839,281,392.50	1,992,574,919.26

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保险赔款	19,828,856.24	0.00
拆迁补偿	0.00	30,000,000.00
其他	229,160.14	0.00
合 计	20,058,016.38	30,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	45,000.00	75,000.00
外汇远期合约损失	3,492,944.44	2,614,260.04
合 计	3,537,944.44	2,689,260.04

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
代收代缴个人所得税	4,933,246.35	29,811.30
合 计	4,933,246.35	29,811.30

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股票回购	243,439,270.82	25,208.04
代收代缴个人所得税	0.00	244,137.86
合 计	243,439,270.82	269,345.90

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,330,728,581.35	834,525,834.76
加：资产减值损失	13,267,639.71	14,109,578.25
信用减值损失	7,185,319.32	10,436,940.03
固定资产折旧	185,707,021.59	174,286,679.08
无形资产摊销	8,307,880.57	8,085,037.60
长期待摊费用摊销	10,721,522.90	9,082,572.66

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)	83,421.97	-937,832.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,880,002.07	848,144.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,551,829.33	5,456,003.34
财务费用(收益以“-”号填列)	4,091,084.34	4,561,255.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-112,652,614.84	3,842,092.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,999,268.24	2,344,496.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	16,881,385.59	15,246,544.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	-278,912,067.90	67,766,366.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-337,450,977.35	-325,571,089.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,546,468.01	134,280,881.69
其他	12,639,707.64	0.00
经营活动产生的现金流量净额	873,576,936.06	958,363,504.62

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	7,279,968,931.22	7,764,149,596.64
减: 现金的期初余额	8,854,185,853.54	8,563,711,205.95
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,574,216,922.32	-799,561,609.31

(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

项 目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,000,000.00
其中: 珠海市丽珠基因检测科技有限公司	15,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,660,936.05
其中: 珠海市丽珠基因检测科技有限公司	9,660,936.05
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	5,339,063.95

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	7,279,968,931.22	7,764,149,596.64
其中：库存现金	220,030.43	146,506.97
可随时用于支付的银行存款	7,270,777,814.85	7,762,147,488.29
可随时用于支付的其他货币资金	8,971,085.94	1,855,601.38
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	7,279,968,931.22	7,764,149,596.64

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。

55、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	1,710,660.36	保函、信用证、套期保值业务保证金
应收票据	152,167,183.53	票据池业务，质押应收票据
合 计	153,877,843.89	

56、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	9,526,568.52	0.91344	8,701,948.72
欧元	102,446.55	7.961	815,576.99
美元	104,036,181.61	7.0795	736,524,147.70
澳门币	2,401,791.51	0.887	2,130,389.07
应收账款			
其中：美元	52,016,256.62	7.0795	368,249,088.74
欧元	272,360.00	7.961	2,168,257.96
澳门币	2,486,992.08	0.887	2,205,961.97
日元	5,960,592.00	0.065808	392,254.64
应收股利			
其中：港币	282,699.99	0.91344	258,229.48
其他应收款			
其中：港币	1,346,541.72	0.91344	1,229,985.07
澳门币	581,188.00	0.887	515,513.76
其他流动资产			

其中：美元	13,545,238.56	7.0795	95,893,516.39
应付账款			
其中：美元	512,820.85	7.0795	3,630,515.21
日元	123,675,600.20	0.065808	8,138,843.90
欧元	5,665.41	7.961	45,102.33
瑞士法郎	5,916.05	7.4434	44,035.53
澳门币	804,384.00	0.887	713,488.61
应付股利			
其中：港币	20,464,030.92	0.91344	18,692,664.40
其他应付款			
其中：美元	1,777,903.52	7.0795	12,586,667.97
港币	359,663.90	0.91344	328,531.39

六、合并范围的变动

1、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	15,000,000.00	30%	出售	2020.6.1	资产交割	7,958,514.22	—

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	30%	7,041,485.78	15,000,000.00	7,958,514.22	交易价格	—

2、其他

珠海丽珠试剂股份有限公司于2020年6月3日成立珠海立恒医疗诊断产品有限公司，占其注册资本100%。

文山丽珠三七种植有限公司于2020年6月12日完成工商注销登记。

七、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%		取得方式
							直接	间接	
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	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		设立
Livzon International Limited	全资子公司 的子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元		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	设立
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	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	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		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	珠海	服务业	RMB600 万元	75	25	设立
丽珠集团丽珠制药厂	全资子公司	有限公司	珠海	珠海	医药制造	RMB45,000 万元	74.46	25.54	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	珠海	商品销售	RMB2,000 万元	60.04	39.96	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	珠海	商品销售	RMB6,000 万元	66.67	33.33	设立
上海丽珠制药有限公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	医药制造	RMB8,733 万元	36	15	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		75	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	珠海	医药制造	RMB12,828 万元		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	焦作	医药制造	RMB7,000 万元		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	珠海	医药制造	RMB9,287.68 万元	39.425 (注)		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	珠海	技术开发	RMB1,666.6667 万元		60	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		100	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		100	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		100	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		100	设立
珠海立恒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		100	设立
丽珠医药生物科技有	全资子公司	有限公司	香港	香港	服务业	HKD1 万元		100	设立

限公司	的子公司									
珠海丽珠广告有限公司	全资子公司 的子公司	有限公司	珠海	珠海	服务业	RMB100 万元	10	90	设立	
丽珠集团丽珠一拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	医药制造	RMB1,200 万元	57	25	设立	
丽珠集团丽珠医药研究所	全资子公司	有限公司	珠海	珠海	服务业	RMB1,000 万元	60.04	39.96	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	珠海	服务业	RMB6,500 万元	83.85		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	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	RMB550 万元	60	40	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	90	10	设立	
Livzon Biologics Limited	全资子公司 的子公司	有限公司	开曼	开曼	投资	USD5 万元		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		100	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		100	设立	
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		100	协议控制	
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	珠海	服务业	RMB113,333 万元		100	设立	
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		100	设立	
四川光大制药有限公司	全资子公司	有限公司	彭州	彭州	医药制造	RMB14,900 万元	57.41	42.59	非同一控制 下合并	
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	设立	
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	清远	医药制造	RMB23,988.77 万元	87.14		非同一控制 下合并	
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		100	设立	
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	福州	医药制造	USD4,170 万元		100	非同一控制 下合并	
福州市福兴制药有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	福州	福州	医药制造	RMB1,846.67 万元		100	设立	
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		100	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	韶关	医药制造	RMB6,156 万元	65.10	34.90	非同一控制 下合并	
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		92.50	设立	
陇西丽珠参源药材有	全资子公司	有限公司	陇西县	陇西县	种植业	RMB400 万元		100	设立	

注：根据珠海丽珠试剂股份有限公司（“丽珠试剂”）章程第二十五条章程约定，丽珠试剂董事会包含五名董事，本公司向其董事会委派 3 名董事，占全部 5 名董事董事席位的 3/5。另外，根据丽珠试剂章程第二十九条约定，“董事会作出决议，必须经全体董事过半数通过。董事会会议的表决，实行一人一票”。因此，根据丽珠试剂章程，本公司通过其对丽珠试剂董事会的过半数控制从而有权能够控制丽珠试剂的生产及经营。因此，本公司将丽珠试剂纳入合并报表范围。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海丽珠制药有限公司（合并）	49.00	90,838,135.10	0.00	390,100,516.53
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并）	60.575	239,266,886.44	0.00	361,803,196.61
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司（合并）	44.87	-29,696,913.01	0.00	482,473,006.87
丽珠集团新北江制药股份有限公司（合并）	12.86	24,596,811.92	0.00	152,400,551.39

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海丽珠制药有限公司（合并）	993,135,145.06	102,490,323.37	1,095,625,468.43	293,866,889.52	3,472,724.41	297,339,613.93
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并）	954,190,469.28	256,324,963.68	1,210,515,432.96	602,597,183.59	13,575,100.00	616,172,283.59
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司（合并）	293,751,707.69	449,579,794.69	743,331,502.38	42,654,636.99	2,034,000.09	44,688,637.08
丽珠集团新北江制药股份有限公司（合并）	1,503,938,571.87	1,498,613,306.25	3,002,551,878.12	1,580,275,315.03	41,373,216.53	1,621,648,531.56

续（1）：

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海丽珠制药有限公司（合并）	774,731,006.52	108,595,874.80	883,326,881.32	266,189,620.46	3,472,724.41	269,662,344.87
珠海丽珠试剂股份有限公司（合并）	492,811,648.98	252,800,087.87	745,611,736.85	542,466,311.96	12,975,100.00	555,441,411.96
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司（合并）	135,605,025.76	412,533,581.94	548,138,607.70	49,173,511.21	2,724,830.41	51,898,341.62
丽珠集团新北江制药股份有限公司（合并）	1,473,202,751.16	1,401,683,790.27	2,874,886,541.43	1,617,568,979.44	34,149,887.99	1,651,718,867.43

续（2）：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海丽珠制药有限公司(合并)	615,316,594.48	183,888,594.01	183,888,594.01	136,309,647.58	589,735,185.00	167,598,896.48	167,598,896.48	150,967,808.80
珠海丽珠试剂股份有限公司(合并)	890,775,488.59	395,834,769.49	395,945,279.30	473,740,560.66	365,754,857.50	52,916,184.41	52,926,658.33	28,352,799.06
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司(合并)	259,914.35	-75,507,025.19	-75,467,900.78	-121,109,485.63	295,805.31	-87,397,873.89	-87,392,866.10	-107,797,007.69
丽珠集团新北江制药股份有限公司(合并)	887,603,266.00	191,266,033.64	191,266,033.64	38,899,654.55	856,943,096.95	151,873,629.62	151,873,629.62	283,369,134.82

(4) 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。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 其他不重要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	上期余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	150,064,997.19	181,718,000.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-4,702,830.92	-6,388,109.51
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-4,702,830.92	-6,388,109.51

(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。

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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：

①2020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	瑞士法郎项目	澳门币项目
外币金融资产：						
货币资金	8,701.95	736,524.15	815.58	0.00	0.00	2,130.39
交易性金融资产	4,585.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	368,249.09	2,168.26	392.25	0.00	2,205.96
应收股利	258.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	1,229.99	0.00	0.00	0.00	0.00	515.51
其他流动资产	0.00	95,893.52	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	355,239.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	370,014.71	1,200,666.76	2,983.84	392.25	0.00	4,851.86
外币金融负债：						
应付账款	0.00	3,630.52	45.10	8,138.84	44.04	713.49
应付股利	18,692.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	328.53	12,586.67	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	19,021.19	16,217.19	45.10	8,138.84	44.04	713.49

②2019年12月31日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	瑞士法郎项目	澳门币项目
外币金融资产:						
货币资金	14,312.18	931,451.72	815.90	746.60	0.00	3,041.46
交易性金融资产	6,162.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	258,275.29	155.45	0.00	0.00	549.90
其他应收款	1,206.30	135.44	0.00	0.00	0.00	505.81
其他流动资产	0.00	93,481.08	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	330,608.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	352,289.65	1,283,343.53	971.35	746.60	0.00	4,097.17
外币金融负债:						
短期借款	0.00	209,470.99	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	3,869.37	44.28	11,211.44	1,563.89	0.00
其他应付款	530.52	8,151.26	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	530.52	221,491.62	44.28	11,211.44	1,563.89	0.00

于2020年6月30日，对于本公司各类港币、美元、欧元、日元、澳门币等外币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币等外币升值或贬值5%，其它因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约76,736.48千元（2019年12月31日：约70,330.33千元）。

(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。公司董事会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、应收账款及其他应收款。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，应收账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，对应收账款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 7.94%（2019 年 12 月 31 日：9.42%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.92%（2019 年 12 月 31 日：50.58%）。

（4）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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：

①2020 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	7,281,679,591.58	0.00	0.00	0.00	7,281,679,591.58
交易性金融资产	13,909,082.63	0.00	0.00	0.00	13,909,082.63
应收票据	1,025,868,016.01	0.00	0.00	0.00	1,025,868,016.01
应收账款	1,675,090,515.91	0.00	0.00	0.00	1,675,090,515.91
其他应收款	170,060,026.19	0.00	0.00	0.00	170,060,026.19
一年内到期的非流动资产	17,714,375.71	0.00	0.00	0.00	17,714,375.71
其他流动资产	95,893,516.39	0.00	0.00	0.00	95,893,516.39
小计：	10,280,215,124.42	0.00	0.00	0.00	10,280,215,124.42
金融负债：					
短期借款	270,884,146.53	0.00	0.00	0.00	270,884,146.53
交易性金融负债	1,282,966.22	0.00	0.00	0.00	1,282,966.22
应付票据	685,537,355.25	0.00	0.00	0.00	685,537,355.25
应付账款	661,176,998.87	0.00	0.00	0.00	661,176,998.87
其他应付款	2,061,989,552.87	0.00	0.00	0.00	2,061,989,552.87
小计：	3,680,871,019.74	0.00	0.00	0.00	3,680,871,019.74

②2019年12月31日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产:					
货币资金	8,855,408,402.78	0.00	0.00	0.00	8,855,408,402.78
交易性金融资产	17,191,861.74	0.00	0.00	0.00	17,191,861.74
应收票据	952,945,194.97	0.00	0.00	0.00	952,945,194.97
应收账款	1,472,438,936.26	0.00	0.00	0.00	1,472,438,936.26
其他应收款	91,848,022.04	0.00	0.00	0.00	91,848,022.04
一年内到期的非流动资产	17,497,288.62	0.00	0.00	0.00	17,497,288.62
其他流动资产	93,481,080.00	0.00	0.00	0.00	93,481,080.00
长期应收款	0.00	10,828,143.63	0.00	0.00	10,828,143.63
小计:	11,500,810,786.41	10,828,143.63	0.00	0.00	11,511,638,930.04
金融负债:					
短期借款	1,360,840,657.32	0.00	0.00	0.00	1,360,840,657.32
交易性金融负债	13,916.00	0.00	0.00	0.00	13,916.00
应付票据	715,986,816.20	0.00	0.00	0.00	715,986,816.20
应付账款	547,102,924.99	0.00	0.00	0.00	547,102,924.99
其他应付款	2,016,490,501.54	0.00	0.00	0.00	2,016,490,501.54
小计:	4,640,434,816.05	0.00	0.00	0.00	4,640,434,816.05

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本公司的资产负债率为27.34%（2019年12月31日：31.71%）。

3、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2020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150,135,344.97元（2019年12月31日：人民币241,040,490.61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（2019年12月31日：人民币0.00元）。于2020年6月30日，其到期日为1至12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。

2020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。背书在本期大致均衡发生。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于2020年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.债务工具投资	904,683.57	0.00	0.00	904,683.57
2.权益工具投资	12,924,652.40	0.00	0.00	12,924,652.40
3.衍生金融资产	0.00	79,746.66	0.00	79,746.66
（二）其他权益工具投资	0.00	265,612,627.75	308,847,053.17	574,459,680.92
持续以公允价值计量的资产总额	13,829,335.97	265,692,374.41	308,847,053.17	588,368,763.55
（三）交易性金融负债				
1.衍生金融负债	0.00	1,282,966.22	0.00	1,282,966.22
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	1,282,966.22	0.00	1,282,966.22
二、非持续的公允价值计量				
持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00

于2020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。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。公司的交易性债务工具投资及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。

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 第二层次公允价值计量的相关信息

内 容	期末公允价值	估值技术
衍生金融资产	79,746.66	根据到期合约相应的所报远期汇率计算确定
其他权益工具投资-GLOBAL HEALTH SCIENCE	239,612,729.46	交易对方提供权益通知书的权益价值确定
其他权益工具投资-Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	25,999,898.29	交易对方提供权益通知书的权益价值确定
衍生金融负债	1,282,966.22	根据到期合约相应的所报远期汇率计算确定

(3) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资-珠海华润银行股份有限公司	112,172,260.00	市场法
其他权益工具投资-其他	196,674,793.17	成本

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
健康元药业集团股份有限公司	深圳	生产经营口服液、药品、保健食品	194,753.76	23.53	23.53

本公司的母公司情况的说明：

截止2020年6月30日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司418,878,625股，占本公司总股本的44.52%。在该等股份中以广州市保科力贸易公司名义持有的17,306,329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。

本公司最终控制方是：朱保国

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营和联营企业情况详见附注五、11及附注七、2。

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

合营或联营企业名称	与本集团关系
广东蓝宝制药有限公司	联营企业
江苏尼科医疗器械有限公司	联营企业
深圳市有宝科技有限公司	联营企业
AbCyte Therapeutics Inc.	联营企业
上海健信生物医药科技有限公司	联营企业
DOSERNA INC	联营企业
珠海圣美生物诊断技术有限公司	联营企业
Aetio Biotherapy Inc	联营企业
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	联营企业

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
深圳市海滨制药有限公司	母公司控制的公司
健康元海滨药业有限公司	母公司控制的公司
新乡海滨药业有限公司	母公司控制的公司
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司
健康药业(中国)有限公司	母公司控制的公司
深圳太太药业有限公司	母公司控制的公司
深圳太太生物科技有限公司	母公司控制的公司
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司
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

Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.	母公司控制的公司
珠海麦得发生物科技股份有限公司	本公司高管任职的公司
珠海祥和泰投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司高管控制的企业
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
珠海丽英投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司董事控制的企业
董事、监事及其他高级管理人员	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

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	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	原料	市场价格	2,497,840.69	1,699,459.25
深圳市海滨制药有限公司	原料	市场价格	22,390,191.83	10,554,889.88
健康元药业集团股份有限公司	产成品	市场价格	194,477.87	99,875.12
深圳太太药业有限公司	产成品	市场价格	0.00	6,246.37
深圳太太生物科技有限公司	产成品	市场价格	0.00	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	产成品	市场价格	21,238.94	467,470.79
珠海麦得发生物科技股份有限公司	原料	市场价格	18,053.10	0.00
LUNGLIFE AI, INC.	原料	市场价格	0.00	40,287.49
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	144,497,430.25	169,969,774.95
采购商品合计			169,619,232.68	182,838,003.85
焦作健康元生物制品有限公司	水电及动力	市场价格	10,395,069.87	6,749,092.73
上海方予健康医药科技有限公司	研发	协商定价	6,515,000.00	0.00
接受劳务合计			16,910,069.87	6,749,092.73

②出售商品、提供劳务

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	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	产成品	市场价格	7,887,327.43	11,263,421.24
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	510,902.35	8,398,152.61
深圳市海滨制药有限公司	产成品	市场价格	5,596.46	229,944.98
珠海圣美生物诊断技术有限公司	产成品、原料	市场价格	0.00	63,959.54
珠海麦得发生物科技股份有限公司	高分子材料	协商定价	116,516.81	0.00
健康元海滨药业有限公司	产成品	市场价格	625,233.98	0.00

销售商品合计			9,145,577.03	19,955,478.37
广东蓝宝制药有限公司	水电及动力	市场价格	3,429,216.77	2,979,572.34
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
珠海圣美生物诊断技术有限公司	水电及动力	市场价格	987,045.99	298,566.11
提供劳务合计			4,416,262.76	3,278,138.45
深圳市海滨制药有限公司	加工费、检测	协商定价	2,188,915.13	5,500.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	加工费、检测	协商定价	0.00	733.51
焦作健康元生物制品有限公司	加工费、检测	协商定价	0.00	141,165.95
健康元药业集团股份有限公司	加工费、检测	协商定价	140,576.76	0.00
深圳太太药业有限公司	加工费、检测	协商定价	13,188.68	278,865.05
提供劳务合计			2,342,680.57	426,264.51

(2) 关联租赁情况

①公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
健康药业(中国)有限公司	房屋建筑物	45,847.68	45,639.30
珠海圣美生物诊断技术有限公司	房屋建筑物	1,597,855.26	1,596,359.64

②公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
健康元药业集团股份有限公司	房屋建筑物	389,790.82	389,640.70
焦作健康元生物制品有限公司	房屋建筑物、设备	1,337,974.38	285,614.54

(3) 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	上期发生额
焦作健康元生物制品有限公司	销售设备	0.00	393,176.83
上海健信生物医药科技有限公司	购买专有技术	0.00	1,886,792.45
新乡海滨药业有限公司	销售设备	0.00	532,021.02
珠海圣美生物诊断技术有限公司	出售珠海市丽珠基因检测科技有限公司10%的股权	5,000,000.00	0.00

(4) 关联担保情况

①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
珠海丽珠试剂股份有限公司	2020.4.9	602.56	602.56	4,000.00	开立保函, 短期借款, 连带责任担保	2019.10.16-2022.7.17 (中国银行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2020.4.9	728.76	728.76	10,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2020.4.9	767.14	767.14	20,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2020.4.16-2020.6.30 (交通银行)
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	2020.4.9	443.68	443.68	5,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2020.3.20-2023.2.28 (交通银行)
丽珠集团丽珠制药厂	2020.4.9	405.48	405.48	17,000.00	开立信用证, 连带责任担保	2020.3.31-2023.2.21 (交通银行)
丽珠集团丽珠制药厂	2020.4.9	8,033.42	8,033.42	18,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2020.6.11-2021.5.26 (工商银行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	4,900.00	4,900.00	5,000.00	短期借款, 连带责任担保	2020.4.20-2021.4.19 (邮储银行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	175.00	175.00	20,000.00	开立保函, 连带责任担保	2020.3.30-2023.2.21 (交通银行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	10,746.84	10,746.84	12,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2020.4.9	1,456.57	1,456.57	8,100.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2020.4.9	983.25	983.25	4,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2020.5.20-2023.2.21 (交通银行)
丽珠集团新北江制药股份有限公司	2020.4.9	536.82	536.82	11,000.00	开立保函、银行承兑汇票, 连带责任担保	2019.7.2-2020.12.31 (工商银行)
丽珠集团(宁夏)制药有限公司	2020.4.9	2,412.84	2,412.84	12,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2020.4.13-2023.2.21 (交通银行)
丽珠集团(宁夏)制药有限公司	2020.4.9	10,390.45	10,390.45	14,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
四川光大制药有限公司	2020.4.9	1,900.00	1,900.00	10,000.00	短期借款、连带责任担保	2020.4.24-2021.4.24 (中国银行)
四川光大制药有限公司	2020.4.9	1,450.86	1,450.86	5,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
丽珠集团福州福兴医药有限公司	2020.4.9	3,938.08	3,938.08	10,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
焦作丽珠合成制药有限公司	2020.4.9	5,150.77	5,150.77	8,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2020.4.9	6,927.86	6,927.86	10,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2019.7.10-2020.7.10 (民生银行)
丽珠集团利民制药厂	2020.4.9	186.00	186.00	4,000.00	开立银行承兑汇票, 连带责任担保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中国)
报告期内对子公司担保实际发生额合计					89,842.19	
报告期末对子公司实际担保余额合计					62,136.40	

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2020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
	工商银行	50.00	--	--	--	--
本公司	招商银行	14,542.81	古田福兴医药有限公司	开立银行承兑汇票，连带责任担保	498.18	至2020年12月10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	3,514.93	至2020年12月22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	641.34	至2020年11月18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	1,824.62	至2020年12月16日
			丽珠集团丽珠制药厂	开立银行承兑汇票，连带责任担保	5,070.91	至2021年01月17日
			丽珠集团利民制药厂	开立银行承兑汇票，连带责任担保	702.83	至2020年12月11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	1,284.16	至2020年12月17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	176.47	至2020年12月19日
报告期末对子公司实际担保余额合计					13,713.44	

②附属公司对附属公司的担保

无。

③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其他股东——珠海丽英投资管理合伙企业（有限合伙）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9.025%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。

(5) 关键管理人员报酬

①董事、监事及高级管理人员酬金列示

2020年1-6月

单位：万元

	董事/监 事薪金	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
非执行董事:									
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
邱庆丰	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
俞雄	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
执行董事:									
唐阳刚	3.60	55.38	0.97	0.66	6.90	0.00	0.00	0.00	67.52
徐国祥	150.00	46.15	1.26	0.66	0.00	0.00	0.00	8.68	206.76
独立非执行 董事:									
徐焱军	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
白华	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
田秋生	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
黄锦华	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	1.27	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	29.42
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	1.29	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	43.49
徐朋	0.00	0.00	0.00	0.00	51.00	0.00	0.00	0.00	51.00
司燕霞	0.00	44.68	1.29	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	46.63
周鹏	0.00	36.92	1.28	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	38.87
黄瑜璇	0.00	40.62	0.83	1.51	0.25	0.00	0.00	0.14	43.35
杨亮	0.00	27.92	1.27	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	29.86
戴卫国	0.00	43.88	0.20	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	44.10
合 计	499.40	362.49	9.66	6.16	58.17	0.00	0.00	8.82	944.70

俞雄先生于2020年6月获委任；白华先生于2020年6月获委任；徐朋先生于2020年4月获委任；戴卫国先生于2020年5月辞任；徐焱军先生于2020年6月离任。

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
非执行董事:									
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
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
执行董事:									
唐阳刚	3.00	46.15	1.43	0.61	133.44	0.00	0.00	1.50	186.13
徐国祥	76.80	46.15	2.23	0.61	50.00	0.00	0.00	9.05	184.85
独立非执行董事:									
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
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

②最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2019年1-6月4位、2020年1-6月4位为公司董事，其余各名（2019年1-6月1位、2020年1-6月1位）为公司高级管理人员，公司五位最

高薪人士的薪金已于附注十、5、(5)“关键管理人员报酬”中披露，该等五名人士的薪金范围如下：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
0-1,000,000元的人数	2	—
1,000,001-1,500,000元的人数	1	1
1,500,001-2,000,000元的人数	1	3
2,000,001-2,500,000元的人数	1	—
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	—	—
4,000,001-4,500,000元的人数	—	—

③高级管理人员薪金范围

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
0-1,000,000元的人数	9	5
1,000,001-1,500,000元的人数	—	1
1,500,001-2,000,000元的人数	—	2
2,000,001-2,500,000元的人数	1	—
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	—	—
4,000,001-4,500,000元的人数	—	—

(6) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

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
应收票据	新乡海滨药业有限公司	0.00	0.00	600,000.00	0.00
应收票据	健康元药业集团股份有限公司	40,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	健康元海滨药业有限公司	700,000.00	0.00	0.00	0.00

应收票据小计		740,000.00	0.00	600,000.00	0.00
应收账款	广东蓝宝制药有限公司	2,546,480.00	25,464.80	14,005,640.00	141,456.96
应收账款	健康元药业集团股份有限公司	0.00	0.00	146,240.48	1,447.78
应收账款	深圳市海滨制药有限公司	0.00	0.00	337,130.00	16,777.70
应收账款	深圳太太药业有限公司	0.00	0.00	415,862.33	58,098.72
应收账款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	0.00	0.00	75,644.81	764.01
应收账款小计		2,546,480.00	25,464.80	14,980,517.62	218,545.17
预付款项	健康元药业集团股份有限公司	0.00	0.00	126,840.00	0.00
预付款项	焦作健康元生物制品有限公司	558,159.29	0.00	0.00	0.00
预付款项	珠海圣美生物诊断技术有限公司	211,200.00	0.00	0.00	0.00
预付款项小计		769,359.29	0.00	126,840.00	0.00
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	1,724,289.12	23,795.19	984,818.54	13,590.50
其他应收款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	104,051.69	1,050.92	25,076.38	253.27
其他应收款	深圳市海滨制药有限公司	2,473,474.10	24,982.09	124,161.94	4,134.59
其他应收款小计		4,301,814.91	49,828.20	1,134,056.86	17,978.36
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）	10,703,483.71	0.00	10,486,396.62	0.00
一年内到期的非流动资产	珠海丽英投资管理合伙企业（有限合伙）	7,010,892.00	0.00	7,010,892.00	0.00
一年内到期的非流动资产小计		17,714,375.71	0.00	17,497,288.62	0.00
长期应收款	珠海中汇源投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	10,828,143.63	0.00
长期应收款小计		0.00	0.00	10,828,143.63	0.00
其他非流动资产	AbCyte Therapeutics Inc.	14,287,940.00	0.00	14,287,940.00	0.00
其他非流动资产	珠海圣美生物诊断技术有限公司	1,353,430.06	0.00	1,564,630.06	0.00
其他非流动资产小计		15,641,370.06	0.00	15,852,570.06	0.00

(2) 应付关联方款项

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	52,816,334.39	99,379,985.40
应付票据	深圳市海滨制药有限公司	31,934,136.80	19,067,180.00
应付票据	广东蓝宝制药有限公司	1,899,800.00	0.00
应付票据小计		86,650,271.19	118,447,165.40
应付账款	广东蓝宝制药有限公司	912,672.56	108,560.00
应付账款	深圳市海滨制药有限公司	0.00	7,214,020.00
应付账款	健康元药业集团股份有限公司	0.00	0.00

应付账款	焦作健康元生物制品有限公司	91,075,385.89	103,335,544.53
应付账款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	45,238.97	920,007.97
应付账款小计		92,033,297.42	111,578,132.50
应付股利	珠海正禾企业有限公司	0.00	81,760,934.22
应付股利	天诚实业有限公司	18,692,664.40	0.00
应付股利	珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	1,466,606.04	1,466,606.04
应付股利小计		20,159,270.44	83,227,540.26
其他应付款	焦作健康元生物制品有限公司	7,485,716.61	7,106,655.80

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

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)	6,010,786
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 2

注 1: 股票期权

①2018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。

2019年9月18日,公司九届董事会第三十二次会议审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》,对17名因个人原因离职而不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的25.4995万份股票期权进行注销。本次注销完成后,公司2018年股票期权激励计划首次授予激励对象人数由1050名调整为1033名,首次授予的股票期权数量由2,271.815万份调整为2,246.3155万份。

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次授予登记完成之日起24个月	40%

首次授予的股票期权第二个行权期	内的最后一个交易日当日止 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	内的最后一个交易日当日止 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年净利润为基础，2018年的净利润复合增长率不低于15%；
第二个行权期	以2017年净利润为基础，2019年的净利润复合增长率不低于15%；
第三个行权期	以2017年净利润为基础，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。

截止2020年6月30日，本期实际行权数量为6,010,786份。

②2019年8月28日，公司第九届董事会第三十一次会议审议通过《关于2018年股票期权激励计划预留授予相关事项的议案》，董事会同意以2019年8月28日为授予日，向145名激励对象授予253.50万份股票期权，行权价格为28.87元/股。

2019年9月18日，公司第九届董事会第三十二次会议审议通过《关于调整2018年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的议案》，公司本次股票期权激励计划预留授予的激励对象由145人调整为170人。

2019年10月28日，本次股票期权预留授予完成登记。在股票期权登记过程中，1

名激励对象因离职而不再具备激励资格，2名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的股票期权。因此，公司本次股票期权激励计划实际预留授予的激励对象由170人调整为167人，实际预留授予的股票期权数量由253.50万份调整为252.45万份。

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
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%

公司层面业绩考核要求：本计划预留授予的股票期权，在行权期的两个会计年度中，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。预留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年净利润为基础，2019年的净利润复合增长率不低于15%；
第二个行权期	以2017年净利润为基础，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。

注2：其他股权激励

2019年11月8日，公司第九届董事会第三十四次会议审议通过《关于出售控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司将所持有的珠海丽珠试剂股份有限公司9.5%的股权（共计838.21万股）以人民币2,112.2892万元的价格转让给珠海丽英投资管理合伙企业（有限合伙）。根据《丽珠医药集团股份有限公司拟转让

股权所涉及的珠海丽珠试剂股份有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（华亚正信评报字【2019】第 A02-0011 号），珠海丽珠试剂股份有限公司 2019 年 6 月 30 日股东全部权益价值为 64,730.75 万元，上述股权转让价格低于其公允价值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付总费用 4,040.17 万元，根据合伙协议约定在 5 年内予以摊销，本期摊销 403.71 万元。

2019 年 11 月 8 日，公司第九届董事会第三十四次会议审议通过《关于控股子公司实施员工股权激励方案的议案》，珠海丽珠试剂股份有限公司用于实施员工股权激励新增发行的股份共计不超过 464.3839 万股，激励对象将出资共计人民币 1,170.247428 万元，通过直接认购及/或通过持有员工持股平台有限合伙份额的方式间接认购上述股份。2019 年 12 月，根据《关于珠海丽珠试剂股份有限公司的增资扩股协议》，珠海丽珠试剂股份有限公司总股份由 88,232,932 股增加至 92,876,771 股，股份每股金额 1 元，增加的股份数由珠海豪讯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、珠海熠臣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、珠海启靖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）等出资 1,170.2474 万元认购，认购价格低于其公允价值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付总费用 2,070.90 万元，根据合伙协议约定在 5 年内予以摊销，本期摊销 207.09 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型、市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	—
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	113,324,407.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,639,707.64

3、以现金结算的股份支付情况

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	年初余额
购建长期资产承诺	379,338,751.79	165,369,398.32

(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：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末余额
资产负债表日后第 1 年	10,251,692.49

资产负债表日后第 2 年	5,881,177.30
资产负债表日后第 3 年	3,531,546.21
以后年度	2,108,074.31
合 计	21,772,490.31

(3) 其他承诺事项

无。

(4) 前期承诺履行情况

本公司 2019 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。

十三、资产负债表日后事项

截至报告日止，股票期权共行权 7,520,998 份，公司总股本增加至 942,283,673 股。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、调整募集资金投资项目使用计划

2020 年 3 月 25 日，公司第九届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及调整投资计划并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，具体如下：

(1) 变更“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目”子项目及调整投资计划和将部分募集资金用于永久补充流动资金

艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目，计划投资金额为 45,000.00 万元，主要投资内容包括艾普拉唑片、注射用艾普拉唑钠、艾普拉唑光学异构体制剂及艾普拉唑复方制剂的深度开发及产业化升级。截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已使用募集资金投入 8,734.82 万元。现调整如下：

①继续投入募集资金 10,567.90 万元用于“艾普拉唑片”及“注射用艾普拉唑钠”，两项目节余的部分募集资金 10,260.00 万元用于新增子项目“化药冻干粉针车间建设”。

②终止子项目“艾普拉唑光学异构体制剂”及“艾普拉唑复方制剂”。为提高募集资金使用效率，将其结余的募集资金 15,437.28 万元用于永久补充流动资金。

上述变更及调整完成后，“艾普拉唑系列创新产品深度开发及产业化升级项目”尚需使用募集资金投资金额为 20,827.90 万元，具体的实施进度和投资计划如下表所示：

单位：万元

项目名称	建设项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
	研发设备	400.00	400.00	200.00	200.00	200.00
艾普拉唑片	产业化开发及技改	200.00	200.00	100.00	100.00	100.00
	上市后临床研究	700.00	400.00	400.00	500.00	500.00
	研发设备	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
注射用艾普拉唑钠	产业化开发及技改	200.00	100.00	100.00	100.00	167.90
	上市后临床研究	900.00	700.00	900.00	900.00	900.00
	化药冻干粉针车间建设	7,592.40	2,667.60	—	—	—
	合计	10,192.40	4,667.60	1,900.00	2,000.00	2,067.90

(2) 变更“长效微球技术研发平台建设项目”子项目及调整投资计划

长效微球技术研发平台建设项目，计划投资金额为 41,141.33 万元，主要投资建设内容包括临床前研究、临床研究、购买仪器设备和微球车间建设等。截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已使用募集资金投入 20,431.30 万元。现调整如下：

① “注射用阿立哌唑缓释微球（14 天）”项目名称变更为“注射用阿立哌唑缓释微球”，投入金额不变，为 2,730 万元。

② “注射用醋酸戈舍瑞林缓释微球（1 个月）”项目变更为“醋酸戈舍瑞林缓释植入剂”，投入金额不变，为 3,000 万元。

③ 终止暂未投建的子项目“注射用奥曲肽缓释微球（3 个月）、注射用 NGF 缓释微球（14 天）、注射用戈那瑞林缓释微球（1 个月）”，该三个子项目原计划投入的募集资金 6,400 万元用于投建新的子项目“缓释植入剂车间建设”。

本次长效微球技术研发平台建设项目子项目变更及调整不影响项目的整体实施，使用募集资金的投资总额仍为 41,141.33 万元。募集资金投资计划变更前后对照表如下：

单位：万元

项目	临床前研究费	仪器设备	临床研究	微球车间建设	植入剂车间建设	铺底资金及预备费	总计
变更前	12,491.42	2,018.00	6,200.00	19,431.91	—	1,000.00	41,141.33
变更后	6,991.42	2,018.00	5,300.00	19,431.91	6,400.00	1,000.00	41,141.33

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	财政拨款	25,898,166.33	0.00	2,455,000.02	0.00	23,443,166.31	其他收益	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	财政拨款	748,129.50	0.00	374,064.90	0.00	374,064.60	其他收益	与收益相关
2014年战略性新兴产业新兴产业（缓释微球）	财政拨款	16,700,000.00	0.00	0.00	0.00	16,700,000.00	其他收益	与资产相关
长效微球制剂的产业化款项	财政拨款	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	13,300,000.00	其他收益	与资产相关
长效微球制剂产业化建设项目（一期工程）	财政拨款	97,500.00	0.00	15,000.00	0.00	82,500.00	其他收益	与资产相关
长效注射微球产品的中试放大和产业化	财政拨款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	其他收益	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	财政拨款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	其他收益	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	财政拨款	1,828,750.00	0.00	115,500.00	0.00	1,713,250.00	其他收益	与资产相关
药物一致性评价研究中心平台建设	财政拨款	1,360,000.06	0.00	79,999.98	0.00	1,280,000.08	其他收益	与资产相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	财政拨款	61,166,125.36	0.00	5,280,044.58	0.00	55,886,080.78	其他收益	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范项目	财政拨款	4,659,499.59	0.00	551,000.04	0.00	4,108,499.55	其他收益	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金	财政拨款	3,520,216.08	0.00	204,182.88	0.00	3,316,033.20	其他收益	与资产相关
PVC软袋								

软袋参芪扶 正注射液技 改项目	财政拨款	23,323,529.42	0.00	1,911,764.70	0.00	21,411,764.72	其他收益	与资产相关
技术改造资 金拨款及事 后补奖	财政拨款	7,718,682.44	0.00	564,781.68	0.00	7,153,900.76	其他收益	与资产相关
技术改造资 金拨款及事 后补奖	财政拨款	8,747,831.02	1,829,800.00	1,197,896.39	0.00	9,379,734.63	其他收益	与资产相关
节能减排项 目配电变压 器能效提升	财政拨款	432,000.00	0.00	-20,000.00	0.00	452,000.00	其他收益	与资产相关
化药液体制 剂研发与产 业化团队	财政拨款	1,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	0.00	1,000,000.00	其他收益	与资产相关
山西浑源黄 芪 GAP 产业 化生产基地 建设	财政拨款	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	其他收益	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 技术中心创 新能力建设 (抗体药物 实验室)	财政拨款	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	其他收益	与收益相关
技术中心创 新能力建设 (抗体药物 实验室)	财政拨款	2,068,871.53	0.00	320,099.38	0.00	1,748,772.15	其他收益	与资产相关
血液筛查 (BCI)核酸 检测试剂成 果转化	财政拨款	328,686.12	0.00	43,458.18	0.00	285,227.94	其他收益	与收益相关
α -葡萄糖苷 酶抑制剂类 原料药阿卡 波糖生产车 间工艺升级 技术改造项 目	财政拨款	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	其他收益	与资产相关
降血脂他汀 类药物的研 发与产业化	财政拨款	678,571.48	0.00	53,571.42	0.00	625,000.06	其他收益	与资产相关
科学技术奖 及科技创新 项目资助	财政拨款	90,000.24	0.00	14,999.94	0.00	75,000.30	其他收益	与资产相关
	财政拨款	250,417.40	0.00	55,462.80	0.00	194,954.60	其他收益	与资产相关

科学技术奖 及科技创新 项目资助	财政拨款	4,927,272.76	0.00	927,272.76	0.00	4,000,000.00	其他收益	与收益相关
特派员工作 站	财政拨款	205,000.00	0.00	30,000.00	0.00	175,000.00	其他收益	与资产相关
产业振兴扶 持资金	财政拨款	4,761,500.01	0.00	579,000.00	0.00	4,182,500.01	其他收益	与资产相关
创新药物艾 普拉唑 IV 期 临床研究	财政拨款	8,210,800.00	0.00	0.00	0.00	8,210,800.00	其他收益	与资产相关
工业转型政 府扶持资金	财政拨款	708,333.63	0.00	99,999.89	0.00	608,333.74	其他收益	与资产相关
新型工业化 发展奖金	财政拨款	1,654,166.46	0.00	175,000.09	0.00	1,479,166.37	其他收益	与资产相关
工业龙头企 业贷款贴息 政策资金	财政拨款	766,666.61	0.00	100,000.02	0.00	666,666.59	其他收益	与资产相关
五优一新扶 持资金	财政拨款	500,000.12	0.00	49,999.98	0.00	450,000.14	其他收益	与资产相关
新型研发机 构补助	财政拨款	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	其他收益	与资产相关
创新创业团 队资助计划 资金项目	财政拨款	9,250,000.00	0.00	0.00	0.00	9,250,000.00	其他收益	与资产相关
治疗糖尿病 肾病创新中 药“芪藿糖肾 胶囊”的研究 开发	财政拨款	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	其他收益	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	财政拨款	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	其他收益	与资产相关
珠海市产业 核心和关键 技术攻关方 向项目(丹曲 林钠)	财政拨款	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	其他收益	与资产相关
珠海市产业 核心和关键 技术攻关方 向项目资金 (第二批)	财政拨款	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	其他收益	与收益相关
创新药注射 用艾普拉唑 钠针剂	财政拨款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	其他收益	与资产相关

新型头孢粉 针剂技术改造 项目	财政拨款	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	其他收益	与资产相关
先进药品制 造互联网标 杆项目	财政拨款	855,000.00	0.00	45,000.00	0.00	810,000.00	其他收益	与资产相关
清洁生产审 核项目	财政拨款	100,000.00	0.00	4,999.98	0.00	95,000.02	其他收益	与资产相关
绿色工厂	财政拨款	300,000.00	0.00	15,000.00	0.00	285,000.00	其他收益	与资产相关
HCG项目建 设	财政拨款	432,607.50	1,053,800.00	66,555.00	0.00	1,419,852.50	其他收益	与资产相关
污水处理系 统升级改造 项目	财政拨款	80,300.00	0.00	4,015.02	0.00	76,284.98	其他收益	与资产相关
注射用重组 人绒促性素 研发及产业 化	财政拨款	1,437,500.00	0.00	75,000.00	0.00	1,362,500.00	其他收益	与资产相关
燃煤锅炉在 线监控设备 装置补助资 金	财政拨款	127,500.00	0.00	11,250.00	0.00	116,250.00	其他收益	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	财政拨款	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	其他收益	与资产相关
2019年度第 一批科技创 新专项资金 立项配套资 助	财政拨款	600,000.00	250,000.00	0.00	150,000.00	700,000.00	其他收益	与收益相关
防控新型冠 状病毒感染 科技攻关应 急专项款	财政拨款	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	其他收益	与收益相关
2019年省产 业创新(省级 企业技术中 心)项目	财政拨款	1,880,000.00	0.00	0.00	0.00	1,880,000.00	其他收益	与收益相关
合计		246,683,181.60	4,633,600.00	16,899,919.63	1,150,000.00	233,266,861.97		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损 益的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与 收益相关
出口信保补贴	财政拨款	117,262.00	2,120,056.54	其他收益	与收益相关

研究开发费补助	财政拨款	190,700.00	1,371,600.00	其他收益	与收益相关
参芪扶正注射液	财政拨款	1,029,987.68	0.00	其他收益	与资产相关
参芪扶正注射液	财政拨款	960,523.19	0.00	其他收益	与收益相关
战略性新兴产业(缓释微球)	财政拨款	2,000,000.00	0.00	其他收益	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项	财政拨款	3,270,000.00	0.00	其他收益	与资产相关
吉米沙星片的研发及生产转化	财政拨款	212,527.55	0.00	其他收益	与资产相关
长效微球重大新药创制政府补助	财政拨款	0.00	592,670.00	其他收益	与收益相关
长效微球重大新药创制政府补助	财政拨款	0.00	15,000.00	其他收益	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	财政拨款	2,455,000.02	2,455,000.02	其他收益	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	财政拨款	374,064.90	374,064.90	其他收益	与收益相关
药物一致性评价研究中心平台建设	财政拨款	79,999.98	79,999.98	其他收益	与资产相关
丽珠得乐等品种质量一致性评价研究	财政拨款	115,500.00	115,500.00	其他收益	与资产相关
先进药品制造互联网标杆项目	财政拨款	0.00	45,000.00	其他收益	与资产相关
注射用重组人绒促性素研发及产业化	财政拨款	0.00	75,000.00	其他收益	与资产相关
HCG 项目建设	财政拨款	0.00	66,555.00	其他收益	与资产相关
财政补贴及经营运营补贴	财政拨款	74,466,308.17	70,300,735.00	其他收益	与收益相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	财政拨款	4,539,023.43	5,280,044.58	其他收益	与资产相关
创新创业团队资助计划资金项目	财政拨款	1,400,000.00	600,000.00	其他收益	与收益相关
省科技创新战略专项资金	财政拨款	0.00	1,500,000.00	其他收益	与资产相关
黄芪 GAP 项目	财政拨款	57,600.00	0.00	其他收益	与收益相关
外贸经济发展专项资金	财政拨款	480,758.06	86,080.00	其他收益	与收益相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖 生产车间工艺升级技术改造项目	财政拨款	53,571.42	53,571.42	其他收益	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	财政拨款	97,182.90	204,182.88	其他收益	与资产相关
软袋参芪扶正注射液技改项目	财政拨款	606,999.96	1,911,764.70	其他收益	与资产相关
参芪质量控制技术财政拨款	财政拨款	1,411,764.72	0.00	其他收益	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	财政拨款	190,731.00	0.00	其他收益	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范项目	财政拨款	551,000.04	551,000.04	其他收益	与资产相关
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	财政拨款	60,000.00	0.00	其他收益	与收益相关
技术改造资金拨款及事后补奖	财政拨款	2,479,863.99	335,100.00	其他收益	与收益相关
技术改造资金拨款及事后补奖	财政拨款	1,272,059.68	1,659,558.81	其他收益	与资产相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化	财政拨款	14,999.94	14,999.94	其他收益	与资产相关
阿卡波糖回收系统技术改造项目	财政拨款	23,119.26	103,119.26	其他收益	与资产相关
特派员工作站	财政拨款	30,000.00	30,000.00	其他收益	与资产相关
节能减排专项资金及奖励金	财政拨款	560,000.00	0.00	其他收益	与收益相关
节能减排项目	财政拨款	0.00	-15,984.98	其他收益	与资产相关
科学技术奖及科技创新项目资助	财政拨款	827,272.72	1,327,272.76	其他收益	与收益相关
科学技术奖及科技创新项目资助	财政拨款	148,462.80	55,462.80	其他收益	与资产相关
博士后建站和科研补贴	财政拨款	2,135,142.15	0.00	其他收益	与收益相关
博士后建站和科研补贴	财政拨款	100,000.00	0.00	其他收益	与资产相关

专利（知识产权）资助资金	财政拨款	157,700.00	128,500.00	其他收益	与收益相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	财政拨款	100,000.02	100,000.02	其他收益	与资产相关
工业转型政府扶持资金	财政拨款	99,999.89	99,999.89	其他收益	与资产相关
新型工业化发展资金	财政拨款	175,000.09	175,000.09	其他收益	与资产相关
产业振兴扶持资金	财政拨款	579,000.00	579,000.00	其他收益	与资产相关
产业扶持资金	财政拨款	649,800.00	0.00	其他收益	与收益相关
五优一新扶持资金	财政拨款	49,999.98	49,999.98	其他收益	与资产相关
企业稳岗及再就业和吸纳高校毕业生补贴款	财政拨款	511,704.95	2,068,112.68	其他收益	与收益相关
企业技术中心创新能力建设（抗体药物试验室）	财政拨款	557,766.09	320,099.38	其他收益	与资产相关
企业技术中心创新能力建设（抗体药物试验室）	财政拨款	43,458.33	43,458.18	其他收益	与收益相关
工业和信息化专项资金	财政拨款	0.00	40,000.00	其他收益	与收益相关
对金砖国家进出口增长奖励金	财政拨款	204,739.00	0.00	其他收益	与收益相关
传统产业转型升级项目专项资金	财政拨款	700,000.00	0.00	其他收益	与收益相关
扩大出口规模奖励基金	财政拨款	457,800.00	389,300.00	其他收益	与收益相关
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	财政拨款	22,500.00	11,250.00	其他收益	与资产相关
十三五重点领军企业专项资金（2019年）	财政拨款	0.00	4,784,100.00	其他收益	与收益相关
绿色工厂	财政拨款	0.00	19,999.98	其他收益	与资产相关
工业企业结构调整专项资补资	财政拨款	0.00	1,940,000.00	其他收益	与收益相关
国家重点研发计划“网络协同制造和智能工厂”专项	财政拨款	0.00	515,000.00	其他收益	与收益相关
放线菌药物合成生物体系的网络重构与系统优化	财政拨款	0.00	470,000.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	20,086.88	0.00	营业外收入	与收益相关
合计		106,640,980.79	103,041,173.85		

（3）本期返还政府补助情况

项 目	金 额	原 因
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	项目终止
合 计	1,000,000.00	

3、租赁

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	本期发生额
短期租赁	2,109,125.33

低价值租赁	5,139,896.60
合 计	7,249,021.93

截至资产负债表日止，除上述事项外，本公司无需披露的其他重要事项。

4、中长期事业合伙人持股计划

2020年2月11日，经公司2020年第一次临时股东大会决议通过《关于公司〈中长期事业合伙人持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，订立中长期事业合伙人持股计划。

持股计划的参与对象为：对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用的公司核心管理人员。各期持股计划参与对象由公司董事会根据员工变动情况、考核情况在各期持股计划中拟定，并经股东大会审议确定。

持股计划的资金来源为公司计提的专项基金、员工的合法薪酬或自筹资金等法律、法规允许的方式。持股计划的专项基金制度有效期十年，以2019年至2028年作为考核年度，在考核年度内，则由董事会根据专项基金提取原则负责提取专项基金，提取的专项基金在当年度的管理费用中列支。专项基金的提取将按照下列原则确定：

（1）专项基金提取以2018年度归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（94,721.63万元）为基数，在考核期内（2019年-2028年），公司以每年实现的净利润复合增长率作为考核指标，实行超额累进计提各期专项基金，具体计提比例如下：

各考核年度实现的净利润复合增长率（X）	复合增长率15%以上超额累进计提专项基金的比例
$X \leq 15\%$	0%
$15\% < X \leq 20\%$	25%
$20\% < X$	35%

上述“净利润复合增长率”指标计算以经审计归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，并剔除本持股计划计提专项基金影响数作为计算依据。

（2）若计提的专项基金金额超过当年经审计归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润8%的，则专项基金金额按照经审计归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润8%提取。

（3）若计提专项基金金额将导致当年经审计归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润环比上一年度的经审计归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润增长率低于5%的，则当年度不计提专项基金。

专项专项基金作为本计划项下后续各期持股计划的资金来源，由人事行政部总、董事会秘书处等部门根据参与人年度绩效考核结果及贡献程度，负责将上述专项专

项基金在参与人之间进行预分配，并提请董事会、股东大会审议及实施持股计划方案。

持股计划股票来源为：通过二级市场购买（包括但不限于竞价交易、大宗交易）、公司回购的库存股、参与认购公司非公开发行的股份等法律法规许可的方式购买的标的股票。

持股计划已设立并存续的各期持股计划所持有的股票总数累计不得超过公司股本总额的 10%，单个员工所持持股计划份额（含各期）所对应的股票总数累计不得超过公司股本总额的 1%。标的股票总数不包括持有人在上市公司首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。

持股计划分十期实施，在 2019 年至 2028 年的十年内，滚动实施十期各自独立存续的持股计划，原则上每年一期，在确定前一年度的专项基金计提与否后实施。每期持股计划存续期为 48 个月，自公司公告每期最后一笔标的股票过户至当期持股计划名下时起计算。持股计划所获标的股票的锁定期为：

（1）通过员工的合法薪酬、自筹资金方式出资购买的标的股票锁定期为 12 个月，自公司公告每期最后一笔标的股票过户至当期持股计划名下时起计算；

（2）通过公司计提专项基金购买的标的股票锁定期为 36 个月，自公司公告每期最后一笔标的股票过户至当期持股计划名下时起计算。

（3）若是持股计划通过参与认购公司非公开发行股份的方式获得标的股票的，锁定期为 36 个月，自公司公告非公开发行方式获得的股票登记至当期持股计划名下时起计算。

持股计划的终止：

（1）每期持股计划存续期届满时自行终止；

（2）每期持股计划锁定期满后，且当期持股计划资产均为货币资金时，当期持股计划可提前终止；

（3）当期持股计划存续期届满前未全部出售股票的，则当期持股计划存续期届满前 3 个月，经出席持有人会议有效表决权的 2/3 以上通过，并经董事会审议通过，持股计划的存续期可以延长。

十五、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	11,915,312,206.83	12,873,202,408.62
减：流动负债	4,302,323,434.37	5,293,657,403.71

净流动资产	7,612,988,772.46	7,579,545,004.91
-------	------------------	------------------

2、总资产减流动负债

项 目	期末余额	年初余额
资产总计	17,251,823,846.85	17,976,463,117.21
减：流动负债	4,302,323,434.37	5,293,657,403.71
总资产减流动负债	12,949,500,412.48	12,682,805,713.50

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	512,986,900.10	0.00	512,986,900.10	569,150,368.41	0.00	569,150,368.41
合 计	512,986,900.10	0.00	512,986,900.10	569,150,368.41	0.00	569,150,368.41

(1) 期末已质押的应收票据情况

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	145,928,111.45
合 计	145,928,111.45

截止 2020 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 145,928,111.45 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 208,410,681.31 元）的票据已用于开立银行承兑汇票质押。

(2) 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

种 类	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	58,214,670.57	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00
合 计	58,214,670.57	0.00

本期，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 0.00 千元（上期：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（上期：人民币 0.00 千元）。

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	512,986,900.10	100.00	0.00	0.00	512,986,900.10	569,150,368.41	100.00	0.00	0.00	569,150,368.41
其中:										
银行承兑汇票	512,986,900.10	100.00	0.00	0.00	512,986,900.10	569,150,368.41	100.00	0.00	0.00	569,150,368.41
合计	512,986,900.10	100.00	0.00	0.00	512,986,900.10	569,150,368.41	100.00	0.00	0.00	569,150,368.41

(5) 本期无实际核销的应收票据。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内		
其中: 3个月以内(含3个月)	625,516,850.63	596,856,891.36
4-6个月(含6个月)	31,238,849.39	44,700,183.60
7-12个月(含12个月)	14,504,233.61	16,135,445.33
1年以内小计:	671,259,933.63	657,692,520.29
1至2年(含2年)	7,582,408.28	5,523,228.05
2至3年(含3年)	1,313,442.07	1,792,998.15
3年以上	5,376,380.54	4,338,888.23
小计	685,532,164.52	669,347,634.72
减: 坏账准备	17,079,805.96	16,743,531.90
合计	668,452,358.56	652,604,102.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	4,093,742.32	0.60	4,093,742.32	100.00	0.00	3,835,417.28	0.57	3,835,417.28	100.00	0.00
其中:										
应收其他客户	4,093,742.32	0.60	4,093,742.32	100.00	0.00	3,835,417.28	0.57	3,835,417.28	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	681,438,422.20	99.40	12,986,063.64	1.91	668,452,358.56	665,512,217.44	99.43	12,908,114.62	1.94	652,604,102.82
其中:										
应收其他客户	681,438,422.20	99.40	12,986,063.64	1.91	668,452,358.56	665,512,217.44	99.43	12,908,114.62	1.94	652,604,102.82

合计	685,532,164.52	100.00	17,079,805.96	2.49	668,452,358.56	669,347,634.72	100.00	16,743,531.90	2.50	652,604,102.82
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
贷款	4,093,742.32	4,093,742.32	100.00	预计收回可能性很小
合计	4,093,742.32	4,093,742.32	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收其他客户

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
3个月以内(含3个月)	625,516,850.63	6,375,168.50	1.02
4-6个月(含6个月)	31,238,849.39	1,461,942.46	4.68
7-12个月(含12个月)	14,504,233.61	1,430,423.35	9.86
1至2年(含2年)	7,582,408.28	1,521,481.66	20.07
2至3年(含3年)	1,313,442.07	914,409.45	69.62
3年以上	1,282,638.22	1,282,638.22	100.00
合计	681,438,422.20	12,986,063.64	1.91

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
年初余额	16,743,531.90
本期计提	336,274.06
本期收回或转回	0.00
本期核销	0.00
期末余额	17,079,805.96

于2020年6月30日及2019年12月31日, 公司无已逾期但未减值的应收账款。

(4) 本期无核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 96,856,351.09 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 14.13%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,014,902.89 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。

3、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收股利	1,345,420,344.25	573,412,484.96
其他应收款	1,113,112,846.96	1,046,628,737.15
合 计	2,458,533,191.21	1,620,041,222.11

(1) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额
丽珠集团利民制药厂	1,251,306,950.29	391,650,975.80
珠海丽珠试剂股份有限公司	0.00	85,098,115.20
丽珠集团新北江制药股份有限公司	94,113,393.96	94,113,393.96
广东蓝宝制药有限公司	0.00	2,550,000.00
小计:	1,345,420,344.25	573,412,484.96
减: 坏账准备	0.00	0.00
合 计	1,345,420,344.25	573,412,484.96

(2) 其他应收款

①按款项性质披露

项 目	期末余额	年初余额
备用金	6,110,541.15	9,250,491.90
合并范围内各公司的其他应收款	1,007,265,808.50	1,034,412,033.49
外部单位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
期权行权款	96,174,824.32	0.00
其他	5,064,651.74	4,179,488.58
小 计	1,119,615,825.71	1,052,842,013.97
减: 坏账准备	6,502,978.75	6,213,276.82
合 计	1,113,112,846.96	1,046,628,737.15

②坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	1,441,595,168.57	0.00	0.00	1,441,595,168.57	
应收股利	1,345,420,344.25	0.00	0.00	1,345,420,344.25	预计可以收回
期权行权款	96,174,824.32	0.00	0.00	96,174,824.32	预计可以收回
按组合计提坏账准备	1,007,265,808.50	0.00	0.00	1,007,265,808.50	
合并范围内各公司的其 他应收款	1,007,265,808.50	0.00	0.00	1,007,265,808.50	预计可以收回
合 计	2,448,860,977.07	0.00	0.00	2,448,860,977.07	

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	--
按组合计提坏账准备	15,937,733.45	39.31	6,265,519.31	9,672,214.14	
应收其他款项	15,937,733.45	39.31	6,265,519.31	9,672,214.14	--
合 计	15,937,733.45	39.31	6,265,519.31	9,672,214.14	

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	237,459.44	100.00	237,459.44	0.00	
应收其他款项	237,459.44	100.00	237,459.44	0.00	预计收回可 能性很小
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	--
合 计	237,459.44	100.00	237,459.44	0.00	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合计
年初余额	0.00	5,975,817.38	237,459.44	6,213,276.82
年初余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	289,701.93	9,019,529.73	9,309,231.66
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	9,019,529.73	9,019,529.73
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	0.00	6,265,519.31	237,459.44	6,502,978.75

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	9,019,529.73

其中，重要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
文山丽珠三七种植有限公司	往来款	9,019,529.73	公司注销	--	否
合 计		9,019,529.73			

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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	784,986,203.14	1年以内	70.11	0.00
安滔发展有限公司	往来款	123,952,532.67	1年以上	11.07	0.00
中国证券登记结算深圳分公司	期权行权款	96,174,824.32	1年以内	8.59	0.00
珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司	往来款	71,442,641.67	1年以内	6.38	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	往来款	21,015,286.39	1年以上	1.88	0.00
合 计	--	1,097,571,488.19	--	98.03	0.00

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

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	1,808,414,891.59	17,287,569.18	1,791,127,322.41	1,840,108,891.59	17,287,569.18	1,822,821,322.41
对联营企业投资	45,285,875.92	1,200,000.00	44,085,875.92	79,536,261.59	1,200,000.00	78,336,261.59
合计	1,853,700,767.51	18,487,569.18	1,835,213,198.33	1,919,645,153.18	18,487,569.18	1,901,157,584.00

(1) 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
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	2,357,200.00	0.00	0.00	2,357,200.00	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
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
文山丽珠三七种植有限公司	4,694,000.00	0.00	4,694,000.00	0.00	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	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00
古田福兴医药有限公司	6,675,000.00	0.00	0.00	6,675,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠微球科技有限公司	300,000.00	3,000,000.00	0.00	3,300,000.00	0.00	0.00
合计	1,840,108,891.59	3,000,000.00	34,694,000.00	1,808,414,891.59	0.00	17,287,569.18

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
①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	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	12,119,446.16	0.00	0.00	2,202,186.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,321,633.04	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	33,238,786.35	0.00	31,731,160.45	-1,507,625.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,040,361.07	0.00	0.00	30,228.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,589.80	0.00
DOSERNA INC	5,916,586.07	0.00	0.00	-72,042.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,844,543.49	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	26,021,081.94	0.00	0.00	-9,972,377.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,048,704.50	0.00
珠海市丽珠基因检测科技有限公司	0.00	8,169,649.04	0.00	-1,369,243.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,800,405.09	0.00
合计	79,536,261.59	8,169,649.04	31,731,160.45	-10,688,874.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,285,875.92	1,200,000.00

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38
其他业务	3,133,816.69	0.00	18,829,658.98	0.00
合 计	2,024,372,916.39	1,349,422,326.45	2,716,692,559.43	1,645,034,856.38

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		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化学制剂	1,722,556,120.67	1,178,798,108.13	2,098,670,825.54	1,283,943,177.56
中药制剂	298,682,979.03	170,624,218.32	599,192,074.91	361,091,678.82
合 计	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38

②按主要经营地区分解

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38
合 计	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38

③按收入确认时间分解

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品（在某一时点确认）	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38
合 计	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45	2,697,862,900.45	1,645,034,856.38

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	859,655,974.49	129,720,166.44
权益法核算的长期股权投资收益	-10,688,874.26	-6,873,600.24
处置长期股权投资产生的投资收益	95,659,608.05	0.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	92,291.36	90,643.41
合 计	944,718,999.64	122,937,209.61

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	108,228,700.30	89,688.12
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	103,041,173.85	106,573,274.46
对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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期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、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、金融负债和债权投资取得的投资收益	2,792,143.10	-3,276,696.75
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	-11,911,061.27	-1,142,932.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
非经常性损益总额	202,150,955.98	102,243,332.92
减：非经常性损益的所得税影响数	27,494,283.12	15,136,842.49
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	4,472,284.37	6,757,366.82
归属于公司普通股股东的非经常性损益	170,184,388.49	80,349,123.61

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、净资产收益率和每股收益

2020年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.74	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.26	0.89	0.89

2019年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.05	0.71	0.71

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的本公司 2020 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 2020 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 2020 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
2020 年 8 月 26 日