

公司代码：600380

公司简称：健康元

# 健康元药业集团股份有限公司

## 600380

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱保国、主管会计工作负责人曹平伟及会计机构负责人（会计主管人员）汤凌志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对本公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	39
第七节	优先股相关情况 .....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第九节	公司债券相关情况 .....	44
第十节	财务报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	162

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《健康元药业集团股份有限公司章程》
百业源、控股股东	指	深圳市百业源投资有限公司
公司、本公司	指	健康元药业集团股份有限公司
丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
新乡海滨	指	新乡海滨药业有限公司
太太药业	指	深圳太太药业有限公司
太太基因	指	深圳太太基因工程有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
健康日用	指	健康元日用保健品有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司
风雷电力	指	深圳市风雷电力投资有限公司
珠海健康元	指	珠海健康元生物医药有限公司
健康药业	指	健康药业（中国）有限公司
喜悦实业	指	深圳市喜悦实业有限公司
上海方予	指	上海方予健康医药科技有限公司
健康元海滨	指	健康元海滨药业有限公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
金冠电力	指	焦作金冠嘉华电力有限公司
丽珠香港	指	丽珠（香港）有限公司
丽珠制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
福州福兴	指	丽珠集团福州福兴医药有限公司
丽珠新北江	指	丽珠集团新北江制药股份有限公司
宁夏制药	指	丽珠集团（宁夏）制药有限公司
古田福兴	指	古田福兴医药有限公司
丽珠合成	指	珠海保税区丽珠合成制药有限公司
丽珠利民	指	丽珠集团利民制药厂
焦作丽珠合成	指	焦作丽珠合成制药有限公司
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
币种、单位	指	如无特别说明，均系指人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	健康元药业集团股份有限公司
公司的中文简称	健康元
公司的外文名称	Joincare Pharmaceutical Group Industry Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Joincare
公司的法定代表人	朱保国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵风光	周鲜
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路17号 健康元药业集团大厦	深圳市南山区高新区北区朗山路17号 健康元药业集团大厦
电话	0755-86252388	0755-86252388
传真	0755-86252165	0755-86252165
电子信箱	zhaofengguang@joincare.com	zhouxian@joincare.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市南山区高新区北区朗山路17号健康元药业集团大厦
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区高新区北区朗山路17号健康元药业集团大厦
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	<a href="http://www.joincare.com">http://www.joincare.com</a>
电子信箱	joincare@joincare.com
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://amr.sz.gov.cn/">http://amr.sz.gov.cn/</a>

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司办公地址、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://amr.sz.gov.cn/">http://amr.sz.gov.cn/</a>

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健康元	600380	太太药业、S健康元

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	6,284,709,366.43	5,747,599,893.49	9.34
归属于上市公司股东的净利润	546,330,043.06	425,741,779.24	28.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	505,196,444.86	390,935,774.34	29.23
经营活动产生的现金流量净额	1,131,634,530.61	256,238,064.84	341.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,084,159,543.46	9,643,518,715.46	4.57
总资产	23,900,575,092.44	24,985,756,544.46	-4.34

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2818	0.2725	3.41
稀释每股收益(元/股)	0.2818	0.2714	3.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2606	0.2502	4.16
加权平均净资产收益率(%)	5.51	5.60	减少0.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.09	5.15	减少0.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动较大的原因主要系本公司控股子公司丽珠集团上期汇缴2017年处置珠海维星实业有限公司股权产生的企业所得税所致。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	895,765.29	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助, 但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	117,723,738.45	计入当期损益的政府补助
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	-4,644,152.38	交易性金融资产的公允价值变动损益, 以及持有和处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,165,687.32	除上述各项之外的其他营业外收入和支出
所得税影响额	-15,319,741.80	上述项目对所得税的影响额
少数股东权益影响额	-50,356,324.04	上述项目中少数股东应享有的部分
合计	41,133,598.20	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）本公司主要业务及产品

本公司主要从事医药产品及保健品研发、生产及销售，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。

目前，公司业务范围涵盖保健品、化学制剂、中药、化学原料药及中间体、诊断试剂及设备等多重领域。保健品业务从公司成立之初延续至今，“太太”、“静心”、“鹰牌”等知名品牌具有广泛的市场影响力；化学制剂为公司第一大收入来源，其中的处方药包含消化道用药、心脑血管用药、抗微生物用药、抗肿瘤药、神经系统用药、泌尿系统用药等多个领域，非处方药包含消化道用药“丽珠得乐”、“丽珠肠乐”及口腔溃疡用药“意可贴”等；化学原料药及中间体包括抗生素系列及其中间体 7-ACA（酶法）等；中药包含抗肿瘤扶正用药“参芪扶正注射液”和感冒类药品“抗病毒口服颗粒”等。

#### （二）本公司经营模式

##### 1、采购模式

公司在采购方面严格注重采购效率、采购质量及采购成本，已与多个供应商建立了长期稳定合作关系。原料、辅料、包装材料由各生产企业根据生产进度进行采购备货。公司制定有严格的质量标准和采购管理制度，并要求下属各生产企业按 GMP 标准组织采购，同时与大宗物资供货商建立长期战略合作关系，并在严控质量标准的基础上，加强对供应质量以及成本控制的管理。公司内部建立有评价体系与价格档案，便于及时掌握市场信息，实行比质、比价采购。

##### 2、生产模式

公司生产方面采取以市场需求为导向组织生产的原则，具体方式为：由公司销售部门对市场需求情况进行调查并制订销售计划，综合考虑公司各产品库存数量和各产品生产线的产能情况等因素，决定公司当月各产品的生产数量和产品规格；同时，根据生产计划和原材料的库存量决定原材料的采购。最终生产计划经公司经营管理层审核后下达，并由公司生产技术部门具体负责组织实施。

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，公司和各下属企业均已建立完善的质量管理体系，并实施质量授权人制度。在质量管控方面，公司已建立严密、完善的生产质量保证（QA）体系，在符合国家标准的基础上，与国际接轨并接受国际认证。公司每年进行 GMP 自检、ISO9001 内审、外审，以及接受各种外部审计，公司积极推行国际先进的 GMP 管理，对供应商筛选、审计、进厂物料检验、生产过程控制、产品出厂放行、市场跟踪等全过程进行质量控制，体系运行良好。

##### 3、销售模式

###### （1）原料药

原料药产品具体销售方式包括：1) 国内市场：公司主要采取直接销售方式，即与大型生产企业直接签订产品销售合同，直接销售给客户。2) 国外市场：公司国外市场采取直接销售方式，对于风险因素较高地区则兼以经销商方式并行，目前公司产品主要出口亚洲、欧洲、北美、非洲等近 40 个国家和地区。

### (2)药品(含试剂)

公司已建立覆盖国内市场的营销网络，并与商业主渠道和数万家医院、诊所、药店等终端客户建立了稳定、良好的业务关系，销售模式以自主销售为主，招商为辅。公司处方药均自行销售，OTC 产品基本通过商业配送终端覆盖，主要和国药控股、上海医药（集团）有限公司、华润医药商业集团以及当地的医药商业龙头公司进行合作。

### (3)保健品

保健品的销售模式主要为经销商管理模式。通过经销商分销渠道以及终端覆盖的能力，对产品推广促销、价格管控、渠道梳理等进行管理与完善。除了传统的经销管理模式外，公司通过电子商务渠道协同营销，还开辟了微商、云商等新的销售模式和渠道，共同发展。

## （三）报告期业绩驱动因素

2019 年上半年，面对不利的外部环境及严峻的市场挑战，公司依托多年形成的品牌优势和产品集群优势，通过不断深化营销体系改革和管理创新，保持了营业收入和净利润的稳步增长。

报告期内，在制剂产品销售方面，公司进一步加强对终端销售人员的精细化考核，加大重点品种在空白市场的开发和推广，提升重点品种的市场覆盖率，整体制剂业务板块盈利同比保持稳定，其中注射用醋酸亮丙瑞林微球、艾普拉唑肠溶片、雷贝拉唑、注射用美罗培南等产品仍保持较快增长。在原料药方面，公司继续加强生产质量管控，通过持续技术攻关，提升现有重点产品的技经指标，不断优化工艺，降本增效，同时通过资源整合、调整产品结构、加大国际认证等措施，保证原料药业务板块持续稳健发展。此外公司负债率降低，财务费用下降也是本报告期利润增长的一个影响因素。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明详见第四节经营情况讨论与分析中“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 41.76（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.47%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、品牌优势

公司成立二十多年来，一直专注于医药、保健品领域的经营，其优良的产品质量及市场服务等树立了公司长久以来成功的品牌形象，并为公司赢得了广泛的市场认可。公司保健品“太太”、“静

心”、“鹰牌”，处方药“倍能”、“速能”及丽珠集团旗下系列产品的众多品牌，为公司赢得了广泛知名度和品牌优势。

## 2、产品结构多元化，高端专科品种市场优势明显

公司产品涵盖保健品及 OTC、原料药、中药制剂、化学药制剂、生物医药领域，具体产品覆盖保健食品、抗微生物用药、消化系统用药、心血管系统用药、神经类治疗用药、抗肿瘤用药、泌尿系统用药及促性激素用药、诊断试剂等，丰富的产品阵容及品类为公司现在及未来发展获取了更多市场机会及发展空间，其中某些单类产品，如 7-ACA、美罗培南原料药及制剂、艾普拉唑、注射用亮丙瑞林微球等，市场占有率及行业优势明显，为公司带来丰厚利润回报的同时，更进一步有效提升公司市场形象。

## 3、研发创新优势

公司拥有多元化、多层次的研发机构，在化学和中药制剂、生物药、诊断试剂、保健品及特医食品等领域均有较强的研发能力及国际化的研发理念，围绕抗微生物、抗肿瘤、促性激素、消化、神经及呼吸等领域的产品线布局，形成了较为清晰的产品研发管线。通过积极引进国内外资深专家和创新型人才，加大研发投入、海外战略联盟等方式，进一步增强了公司的研发竞争力。

## 4、营销模式革新带来企业增值

我国健康产业未来趋势将会是新兴互联网营销与传统产业相结合模式，传统产业依托互联网，特别是移动互联网，提高销售转化率，增加客户及消费者粘性。为此，公司亦不断尝试及推动各种以互联网为依托的新型营销模式，传统销售模式与新型互联网营销的并举，使公司直接建立与最终消费者间长期良好的互动关系，有效增强对消费者的长期价值及增值服务。

## 5、持续营销改革及创新提升终端竞争优势

持续的公司营销方式及队伍的改革及创新，使得公司的销售队伍更具自主性、竞争力及挑战性，加上通过常年的积极互动保持了和各级经销商良好的合作关系。公司采用简政放权增强合约销售商自主销售决策能力的新型营销模式，在调动公司营销人员工作热情及积极性的同时，更是实现了公司、人员、品种、终端、政策等资源优化配置，扩大了公司产品推广及覆盖，实现了公司营业收入的有效增长。

## 6、人才优势

人才是公司发展的核心，多年来，公司高效的运行管理模式及薪资培训体系，已凝聚一批高新技术创新型人才和管理团队。公司整体人才队伍中不仅有高端药学科研人员，深谙药事法规、药品生产的专业人员，更有行业经验资深、管理系统科学的高端管理型人才，为公司健康持续稳定发展保驾护航。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内主要经营情况

报告期内，本公司实现营业收入 62.85 亿元，较上年同期上升 9.34%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.46 亿元，同比增长约 28.32%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为 5.05 亿元，同比增长约 29.23%。公司各板块业务发展情况具体如下：

##### （1）丽珠集团（不含丽珠单抗）

截至报告期末，本公司直接及间接持有或控制丽珠集团（000513.SZ，01513.HK）44.81% 股权。报告期内丽珠集团（不含丽珠单抗）实现营业收入 49.39 亿元，同比增长约 8%；为本公司贡献归属于母公司股东的净利润约 3.55 亿元，同比增长约 17%。丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2019 年半年度报告》。

##### （2）丽珠单抗

截至报告期末，本公司持有丽珠单抗股权权益为 60.45%，对本公司当期归母净利润影响金额约为-0.58 亿元。

报告期内，公司积极优化并调整了丽珠单抗的分管高管及执行管理团队，全面梳理、评估已立项项目，增设临床中心，强化项目过程管理，聚焦核心项目的临床研究工作，集中优势资源专注重点项目的推进工作。截至报告期末，丽珠单抗技术平台主要品种的研发进展如下：注射用重组人绒促性素申报生产已进入 CDE 审评序列，重组人源化抗 IL-6R 单克隆抗体注射液正在进行 I 期临床试验；重组抗 HER2 结构域 II 人源化单克隆抗体注射液正在准备 Ib 期临床试验；注射用重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体正在准备 Ib 期临床试验；注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子  $\alpha$  单克隆抗体 II 期临床试验完成；重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体正在进行 I 期临床试验；重组全人抗 RANKL 单克隆抗体处于 I 期临床研究阶段；重组全人源化抗 OX40 单克隆抗体注射液获临床批文。肿瘤治疗用新型长效靶向细胞因子药物、人源化双特异性自体 CAR-T 细胞注射液、新型治疗性 T 细胞疫苗注射液处于临床前研究阶段。

##### （3）健康元（不含丽珠集团、丽珠单抗）

###### ①海滨制药

报告期内，海滨制药板块实现营业收入 7.57 亿元，同比上升约 17%；实现净利润贡献为 1.17 亿元，同比下降约 13%。其中主要产品注射用美罗培南（倍能）实现销售收入 5.74 亿元，同比增长 27.76%，美罗培南（混粉）实现销售收入 1.27 亿元，同比增长 40.39%。

报告期内，公司加大对空白及低产医院的开发力度，主要产品注射用美罗培南（倍能）销量明显增长，带动该板块营业收入继续保持增长。为扩大重点品种的市场覆盖率，同时为配合未来呼吸管线产品的市场开发，公司加大了市场推广力度，销售费用同比增加，对当期利润造成一定

影响。2019 年下半年，海滨制药将重点推进倍能等产品的一致性评价工作及坪山新产业基地的建设，为巩固原有优势产品的市场份额，挖掘二线产品的市场潜力，并为新产品尽快落地创造条件。

### ②焦作健康元

报告期内，焦作健康元实现营业收入 6.19 亿元，与上年同期基本持平，实现净利润贡献为 1.34 亿元，较上年同期增长约 14%。其中主要产品 7-ACA（含 D-7ACA）实现销售收入 5.38 亿元，同比增长 3.21%。

2019 年上半年，焦作健康元主要品种 7-ACA 市场价格较为稳定，利润贡献较上年同期保持一定增长。但由于该品种市场供应持续增长，而需求端无明显增加迹象，供需宽松持续态势导致价格下行压力较大。面对严峻的市场环境，公司将进一步加强生产质量管控，降低成本，提高质量，保证产品竞争力。同时加强销售市场维护，稳定市场占有率，加大国际认证，积极开拓海外市场，为公司的持续盈利创造条件。此外，公司还将加快新品种的开发，发展非头孢产品线，减少 7-ACA 价格波动对公司利润的影响。

### ③保健品及 OTC

报告期内，本公司保健品及 OTC 板块实现营业收入 1.60 亿元，同比下降约 12%，实现归母净利润约 0.40 亿元，与上年同期基本持平。

报告期内，公司调整并加大了 OTC 产品终端推广方式和力度，OTC 产品营收同比有较大幅度提升。然而在保健品销售方面，由于受到多地医保局关于定点药店禁售保健食品等相关规定影响，公司保健品可售终端减少，销量出现一定下滑，同时上半年公司统一调高保健品零售价格，价格上涨对短期销量也造成一定影响。下半年，公司将强化品牌推广+新媒体传播+渠道精简细化+终端落地等多全方位立体的营销模式，加强品牌推广和消费者教育，深挖市场潜力，提升转化率增加销售额。在团队管理和销售队伍建设上，转换管理模式，增强团队凝聚力和行动力，加强培训强化业务能力，加强百强连锁合作，耕作第三终端市场，扩大用户基数，形成销售转化和业绩增长。

### ④呼吸类药品研发情况

报告期内，公司呼吸类药品的研发工作取得突破性进展，复方异丙托溴铵吸入溶液获得注册批件，且生产线已通过 GMP 认证，目前已投入正式生产及销售。该产品是公司呼吸管线首个获批产品，为国内首仿上市，竞争格局良好。截至目前，吸入制剂平台主要品种的研发进展如下：异丙托溴铵气雾剂、布地奈德气雾剂、吸入用布地奈德混悬液已申报生产；左旋沙丁胺醇吸入溶液已完成发补资料研究，并已提交注册申报；妥布霉素吸入溶液、沙美特罗氟替卡松吸入粉雾剂正在临床试验中；富马酸福莫特罗吸入溶液、盐酸氨溴索吸入溶液已获得临床试验批件；异丙托溴铵吸入溶液已提交注册申报。

## 2、下半年工作重点

2019年下半年，公司的主要工作重点如下：

### （一）提升销售业绩

在制剂产品方面，加快药学医学人才建设，加强营销人员的合规管理，围绕消化、精神等重点领域进行专科销售队伍的试点和推广，精耕细作，强化重点产品的市场占有率；重点推进呼吸类新产品复方异丙托溴铵吸入溶液（舒坦琳）的招标挂网及医院准入工作，争取实现全国重点省市医院的快速覆盖；进一步跟踪推进医保目录、用药指南、专家共识，落实证据营销；零售药品强化大型医药连锁、线下推广的渠道建设，布局多种营销方式；深入推广现有品种的海外市场，同时进一步加强制剂药品的海外注册认证，扩充销售品种。

在原料药及中间品方面，公司将进一步加强销售团队的建设，细分市场，积极开发客户资源和维护合作伙伴关系，并通过与国际一流的企业紧密合作，在全球市场树立良好的品牌口碑。同时密切关注汇率及市场行情变化，及时调整销售策略。

在保健品方面，公司将强化品牌推广+新媒体传播+渠道精简细化+终端落地等多全方位立体的营销模式，加强静心的品牌推广和消费者教育，深挖国内过亿更年期女性市场，提升转化率增加销售额。在昆明、长沙、郑州三个城市试点使用新媒体、传统媒体等手段的立体品牌传播以及地面团队配合的全方位升量推广模式，做深做透区域市场，引爆品牌增量，试点成功后将此模式全国推广，提升销售。在团队管理和销售队伍建设上，转换管理模式，增强团队凝聚力和行动力，加强培训强化业务能力，加强百强连锁合作，耕作第三终端市场，扩大用户基数，形成销售转化和业绩增长。

## （二）推进研发创新工作

公司将不断强化目标管理及考核机制，要求各研发机构按阶段、有计划地推进在研项目进展，重点推进核心品种的临床进度。通过自主开发、外部引进、合作开发等多种形式，在继续推进原有吸入给药技术平台、抗体技术平台、微球缓释技术平台建设的同时，逐步布局脂微乳技术平台，并开展对多肽类糖尿病药物、特殊医学用途配方食品等领域的开发研究，进一步完善公司产品结构和业务布局，提升核心竞争力。

## （三）加强生产风险管控

质量、安全是生产的生命线，公司将继续加强风险管控，杜绝出现重大质量、安全事件，确保安全生产、确保产品质量、确保及时交货。推进精益生产管理，优化工艺降低成本。同时，按计划推进各产能建设及GMP认证，为新品种的生产上市做好准备。

## （四）加强人力资本建设工作

以“尊重价值，发展人才”为指导思想，加强公司人力资本建设工作，夯实人才基础，积蓄人力资本。一是建立以价值贡献、责任结果为导向的价值体系；二是建立良性人才更新机制，重点关注人均效能的提升，逐步实现人才队伍的精英化；三是各层员工各司其职，上下同心，最终为企业创造价值共同奋斗。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,284,709,366.43	5,747,599,893.49	9.34
营业成本	2,155,041,998.13	2,116,723,055.97	1.81
销售费用	2,275,415,785.74	2,046,039,395.12	11.21
管理费用	330,706,081.69	325,746,865.27	1.52
财务费用	-101,770,725.99	-58,418,237.37	不适用
研发费用	359,619,821.74	312,970,038.10	14.91
经营活动产生的现金流量净额	1,131,634,530.61	256,238,064.84	341.63
投资活动产生的现金流量净额	862,350,632.42	-563,135,499.29	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,720,594,669.76	-1,197,570,603.68	不适用

财务费用变动原因说明:主要系本公司上年公司债券到期,本期减少利息支出,同时本期结构性存款利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司子公司丽珠集团上期汇缴 2017 年处置维星实业股权产生的企业所得税所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司结构性存款本期到期所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本公司之子公司丽珠集团偿还信用借款所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工商业	6,253,375,609.46	2,136,625,687.62	65.83	9.53	1.70	增加 2.63 个百分点
服务业	1,163,401.04	372,655.80	67.97	-90.79	-90.13	减少 2.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化学原料药及中间体	1,788,275,292.54	1,143,090,081.88	36.08	3.99	-5.38	增加 6.33 个百分点
化学制剂	3,291,322,267.73	639,489,536.81	80.57	23.21	24.57	减少 0.21 个百分点
中药	719,101,808.87	181,253,928.66	74.79	-16.57	-8.59	减少 2.20 个百分点
保健品	88,237,484.62	32,644,711.61	63.00	-31.92	-35.84	增加 2.26 个百分点
诊断试剂及设备	365,332,556.88	139,444,248.76	61.83	8.21	4.33	增加 1.42 个百分点
其他	2,269,599.86	1,075,835.70	52.60	13.59	136.70	减少 24.65 个百分点
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	5,261,992,784.96	1,461,961,139.85	72.22	8.46	0.71	增加 2.14 个百分点
境外	992,546,225.54	675,037,203.57	31.99	13.99	3.36	增加 6.99 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况说明

本报告期，公司主营业务实现收入 62.53 亿元，较上年同期增加 5.44 亿元，增幅 9.53%。其中，化学制剂产品同比增长 23.21%，原料药和中间体产品同比增长 3.99%。主要系公司不断深化营销改革，全力推进产品渠道下沉，加快销售专科领域建设，以及原料药领域通过资源整合、调整产品结构、加大国际认证等措施，重点高毛利品种稳定增长所致。

受到医保控费等因素影响，中药领域主要品种参芪扶正注射液收入有所下滑，导致该领域营业收入较上年同期有所下降。同时，受到多地医保局关于定点药店禁售保健食品等相关规定影响，公司保健品销量出现一定下滑。

公司持续开拓海外市场，报告期内公司实现境外营业收入 9.93 亿元，较上年同期增长 13.99%。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 （%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）	情况说明
长期应收款	10,656,942.50	0.04	20,299,509.76	0.08	-47.50	主要系本公司之子公司丽珠集团因账期变化，将 1 年以内到期长期应收款转至一年内到期非流动资产所致。
开发支出	252,446,430.68	1.06	187,245,141.36	0.75	34.82	主要系本公司之子公司丽珠单抗多个项目进入临床试验阶段，研发费用增加所致。
短期借款	250,000,000.00	1.05	2,500,000,000.00	10.01	-90.00	主要系本公司偿还借款所致。
交易性金融负债	6,021,892.95	0.03	85,294.16	0.00	6,960.15	主要系本公司之子公司丽珠集团因汇率变动导致远期外汇合约公允价值变动所致。
应付职工薪酬	161,287,292.98	0.67	242,488,135.50	0.97	-33.49	主要系本期支付去年计提工资及奖金所致。
应交税费	200,468,461.96	0.84	287,908,560.86	1.15	-30.37	主要系本公司之子公司丽珠集团本年汇算清缴上年企业所得税费所致。
其他应付款	3,253,952,246.75	13.61	2,379,627,657.44	9.52	36.74	主要系本期应付股利尚未支付所致。
一年内到期的非流动负债	1,199,285,395.22	5.02	699,312,303.26	2.80	71.49	主要系本期中期票据一年内到期从应付债券转入所致。
长期借款	0.00	0.00	700,000.00	0.00	-100.00	主要系本公司之子公司丽珠集团对无需偿还且长期挂账的借款进行清理，转入营业外收入所致。
应付债券	0.00	0.00	498,734,080.92	2.00	-100.00	主要系本期中期票据一年内到期转至一年内到期非流动负债所致。
递延所得税负债	173,760,466.28	0.73	112,787,159.86	0.45	54.06	主要系本期其他权益工具的公允价值变动以及本公司之子公司丽珠集团固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异。
减：库存股	0.00	0.00	5,209,020.00	0.02	-100.00	主要系股权激励本期解锁所致。
其他综合收益	201,226,019.55	0.84	29,175,480.05	0.12	589.71	主要系本期其他权益工具的公允价值变动所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末主要资产受限情况详见第十节财务报告附注六、59、“所有权或使用权收到限制的资产”。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司依据发展战略，开展多项战略投资及部署，具体如下：

##### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①2019年1月，公司拟投资3,000万元于宁波宁融生物医药有限公司（“宁波宁融”），股权占比19.90%。截至报告期末，公司已完成2,200万现金出资。本次投资主要是为了与宁波宁融开展脂微乳方向的技术合作，丰富公司在脂肪乳领域的产品线，增强竞争力，符合公司战略规划。

②2019年3月6日，本公司召开七届董事会九次会议，审议并通过《关于四川光大制药有限公司整体搬迁调迁扩建项目的议案》，同意丽珠集团出资人民币64,600万元用于投资建设四川光大制药有限公司整体搬迁调迁扩建项目。详见公司于2019年3月7日披露的《健康元药业集团股份有限公司关于四川光大制药有限公司整体搬迁调迁扩建项目的对外投资公告》（公告编号：临2019-021）。

③2019年5月，本公司及本公司控股子公司上海方予拟以1,170万元认购深圳来福士雾化医学有限公司合计459.2647万元的新增注册资本，对应于本次投资后该公司15%的股权，本公司及上海方予股权占比分别为10%及5%。本次投资有利于快速拓展公司呼吸类医疗器械业务，为完善公司呼吸领域产业链，满足未来发展需求提供保障。

④2019年5月，丽珠集团控股子公司丽珠试剂与刘珺先生和陈启跃先生共同签订了《关于快速PCR产品之合资协议》，在珠海市成立一家合资公司——珠海启奥生物技术有限公司，注册资本为人民币1,666.6667万元，其中，丽珠试剂以货币出资人民币1,000万元，占注册资本的60%；刘珺先生以卡盒专利技术出资人民币333.33335万元，占注册资本的20%；陈启跃先生以卡盒专利技术出资人民币333.33335万元，占注册资本的20%。设立合资公司主要是为了发挥双方在快速诊断设备和试剂领域的研发、生产及商业化运作优势，共同开发新一代快速分子检测医疗诊断及试剂产品。该公司已于2019年6月27日完成注册及设立。

⑤本报告期内，丽珠集团于（i）珠海市设立了一家全资子公司珠海市丽珠医药股权投资管理有限公司，其中丽珠集团出资人民币900万元，持股90%，丽珠集团全资子公司丽珠制药厂出资人民币100万元，持股10%；（ii）开曼群岛设立了Livzon International Ventures, Livzon International Ventures I及Livzon International Ventures II三家全资附属公司，均由丽珠集团全资子公司丽珠香

港出资，持股 100%。设立上述公司旨在进一步拓展丽珠集团对外投资业务，提升丽珠集团对外股权投资工作的效率与专业化水平。

⑥2019 年 6 月，丽珠集团控股子公司珠海市丽珠生物医药科技有限公司透过协议安排控制的珠海市卡迪生物医药有限公司与刘凌峰先生、宁波梅山保税港区羿合资产管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区璟一投资合伙企业（有限合伙）、羿尊生物科技（上海）有限公司签订了关于羿尊生物医药（上海）有限公司的增资协议。根据增资协议，卡迪生物将出资人民币 3,000 万元认购羿尊医药新增注册资本人民币 3,111,111 元，占增资完成后羿尊医药注册资本的 10%。同时，卡迪生物将与羿尊医药就有关项目开展合作。截至 2019 年 6 月 30 日，丽珠集团已完成认缴人民币 3,000 万元。本次对外投资是为了充分发挥各方在细胞治疗业务领域研发、生产及商业化的优势，增资完成后，卡迪生物将与羿尊医药就其 Vac-T 和 NK-T 细胞疗法的现有全部产品项目开展全球独家合作。本次投资符合本公司生物药领域中、长期研发管线的战略布局。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：千元

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
（1）权益工具投资	15,430.90	0.00	0.00	15,430.90
（2）衍生金融资产	0.00	129.47	0.00	129.47
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）其他权益工具投资	318,291.75	872,923.63	380,687.16	1,571,902.54
持续以公允价值计量的资产总额	333,722.65	873,053.10	380,687.16	1,587,462.90
（三）交易性金融负债				
其中：衍生金融负债	0.00	6,021.89	0.00	6,021.89
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	6,021.89	0.00	6,021.89

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司	业务性质	主要产品服务	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太太药业	工业	研究开发、生产经营营养保健口服液、保健颗粒剂(不含易拉罐利乐包装及现行出口许可证管理的商品)；中成药、口服液、片剂、胶囊剂、激素类片剂、食品、强化食品、保健食品；泡腾片	10,000	65,562.74	23,168.93	7,054.17	2,026.73	1,929.23
太太生物	工业	护肤品、化妆品、其它日用品的批发与零售；国内商业，物资供销业及保健食品的研发等	500	320.13	275.58	243.56	23.08	17.31
海滨制药	工业	粉针剂(含青霉素类)，片剂，硬胶囊剂，原料药，无菌原料药。经营进出口业务，国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)	70,000	136,749.87	94,051.71	60,590.49	7,321.49	6,780.06
新乡海滨	工业	医药、中间体及其他化工产品制造、销售	2,000	15,878.48	5,370.82	10,987.34	519.96	507.94
健康药业	工业	生产和销售自产的鹰牌食品类、保健食品类、中药饮片类和药类产品	港币 7,317	12,479.06	10,032.30	2,386.67	-153.85	-113.86
上海方予	工业	医药新产品、保健品、医疗器械、诊断试剂、医药中间体的研发，及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让	5,000	10,655.09	5,978.89	2,383.17	519.53	506.45
喜悦实业	商业	投资兴办实业，国内商业、物资供销业，经济信息咨询	17,800	896.92	669.20	207.68	-96.25	-96.25
健康日用	商业	经营保健品、花旗参茶、花旗参含片、花旗参胶囊、定型包装食品(含保健食品)的批发	2,500	3,340.66	3,231.42	0.00	-0.06	-0.04
太太基因	工业	人类疾病特异基因的筛选；基因工程药物及诊断试剂的研究、开发、生产、销售及技术咨询；医疗器械批发；体外诊断试剂(特殊管理诊断试剂除外)	5,000	4,013.03	3,500.49	0.32	170.37	127.81
鉴定所	服务业	法医物证鉴定	-	1,035.29	997.37	116.34	14.96	19.55
珠海健康元	工业	生物医药产品的技术研究、开发与应用	2,400	11.24	-5,134.52	0.00	-1.03	-1.03
风雷电力	投资	电力投资、投资兴办实业；国内商业、物资供销业	10,000	30,077.77	12,893.72	0.00	490.57	367.92
太太云商	商业	保健食品、定型包装食品、饮料、医疗器械的批发等	1,000	322.81	316.62	0.00	-8.41	-6.31
焦作健康元	工业	研究、开发、生产、销售药物制剂、化学原料药、生物原料药、医药中间体、生物制品等	50,000	167,122.80	124,287.08	61,944.00	15,810.26	13,393.77
天诚实业	商业	投资、贸易	港币 89,693	169,708.60	148,396.89	0.00	15,114.09	15,114.09
健康投资	投资	按注册地法律确定	美元 5	6,553.47	2,619.39	0.00	15.50	15.50
健康元海滨	工业	化学原料药(含中间体)及药物制剂的研发、生产、储存、运输、销售。经营进出口业务，国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)	50,000	19,834.40	19,749.99	0.00	-333.35	-250.01
丽珠集团	工业	药品研发、生产制造及销售	71,905	1,687,765.43	1,157,423.58	493,906.56	92,091.51	83,452.58

注：1.上表中除丽珠集团、珠海健康元及上海方予外，均为本公司直接及间接持有 100% 权益的子公司，其财务数据均为其个别会计报表的数据及其归属母公司数据，亦存在各个子公司间或与本公司进行交易的情形，因此未单独分析其个别会计报表数据；

2.丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2019 年半年度报告》。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 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说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、政策风险**

随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进，仿制药一致性评价、新版医保目录调整、“4+7”带量采购、国家重点监控药品目录公布等多项行业政策相继出台，医药行业未来发展面临重大挑战。

应对措施：本公司将密切关注行业动态及改革，通过早布局、早转型、早合规来应对医药行业政策的重大变化，持续提高自身的核心竞争力。同时，本公司将积极加大新产品研发及创新力度，以研发驱动发展，达到一致性评价的严格标准，全力以赴抓医保，延续大品种的销售优势，不断完善市场准入工作，强化产品渠道下沉以扩大销售规模，充实产品竞争优势。

**2、市场风险**

随着医药制造业供给侧结构性改革以及流通领域两票制的推进，医药市场结构正在发生深刻变化，市场在逐步走向规范化和集中化的过程中，医药行业的竞争也日趋激烈。

应对措施：本公司将通过严谨合规经营，建立更加合理的市场化制度，以建立自身优势地位与核心竞争力，并通过加大营销力度，确保公司能够持续稳步发展，同时提升公司盈利能力。

**3、药品价格风险**

现阶段医药行业受产品监管加强、药品政策性降价、招标压价、医保控费、带量采购等方面影响，药品中标价格将会进一步下调，行业内各企业竞争将更加激烈，价格战时有发生，使公司面临药品降价风险。

应对措施：本公司将通过以量补价等方式抵减产品价格下降的影响，并通过内部挖潜改造优化工艺流程降低生产成本。同时，加大新产品研发及上市进程，扩大现有产品在各细分市场的领域时同分散公司的风险，未来将通过产品品种的增加来提高销售额及形成新的利润增长点。

**4、环保风险**

近年来随着环保政策法规的不断出台，环保标准日益提高，国家对污染物等管控力度不断加大，本公司环保风险日益加大。

应对措施：本公司将严格按照环保规定进行处理后达标排放，积极接受各级环保部门的监督及检查，并且通过提高生产工艺、及时更新环保技术达到尽可能的减少排放，加大环保支出。

### 5、原材料价格及供应风险

随着物价的变化，本公司主要原材料特别是中药原材料的供应价格波动较大，从而会使公司生产成本波动较大或成本上升；同时公司原材料供应商涉及的数量及品类较多，原材料供应商的选择和原材料质量的保障及控制将直接影响到公司最终产品的质量。

应对措施：本公司在供应商选择方面，在以选择有资质的供应商为原则的基础上进行公开招标，长期加强对供应商的审计，杜绝不良供应商的掺杂使假；对关键原料的供应商将由公司质保部门协同供应部门直接对供应商提供的产品进行过程控制和最终产品质量检测控制。

### 6、安全生产的风险

本公司系综合性的生物制药公司，生产过程中包含相关化学合成工序，大量酸碱等化学成分的使用，具有易燃、易爆、有毒及刺激性、腐蚀性的特点，存在失火、爆炸、中毒等安全性事故的隐患，给公司生产经营带来一定风险。

应对措施：本公司始终倡导“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过开展定期安全、环境体系内部审核，员工安全教育及培训，加强安全生产基础设施建设等切实保障公司安全生产的稳定环境。

### 7、研发风险

新药研发存在高投入、高风险、周期长等特点，国家近年来频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的审评工作要求进一步提高，为公司的新药研发带来一定风险。同时，药品上市后的推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境及竞争强度等因素的影响，导致新药上市后收入不能达到预期，使公司面临产品研发风险。

应对措施：本公司将积极关注药审政策的变化，加大研发投入，打造各个技术平台，加强研发项目的管控力度，从项目立项到过程管制以及项目收尾，做到科学管理，及时审查评估，降低研发过程风险及降低不确定因素影响，保证研发产品顺利上市销售。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-02-18	www.sse.com.cn	2019-02-19
2018 年年度股东大会	2019-05-10	www.sse.com.cn	2019-05-11

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 2 月 18 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目产品布局及增加实施主体的议案》。

2019 年 5 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《健康元药业集团股份有限公司 2018 年年度报告（全文及摘要）》、《关于审阅瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具〈健康元药业集团股份有限公司内部控制审计报告〉的议案》、《关于审阅瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈关于健康元药业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于本公司 2018 年度计提资产减值准备的议案》、《关于本公司授信融资及为下属子公司等提供融资担保的议案》、《关于提名霍静女士为公司独立董事候选人的议案》、《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》、《关于聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度年审会计师事务所的议案》等 12 项议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

#### （一）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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	百业源	本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司承诺于本公司设立后，将不直接或间接从事，亦促使深圳市百业源投资有限公司控制的子公司、分公司不从事构成与本公司同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产和销售与本公司研制、生产和销售产品相同或相似的任何产品，并愿意对违反上述承诺	2001 年 4 月 30 日，长期	否	是	-	-

			而给本公司造成的经济损失承担赔偿责任。				
解决同业竞争	百业源、实际控制人及其一致行动人、本公司	鉴于本公司控股子公司丽珠集团境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市事宜，为充分保障上述事项的顺利完成，依据香港联合交易所有限公司相关要求，本公司控股股东、实际控制人及本公司与丽珠集团签署相关承诺文件，具体承诺如下：1、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时的药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务（以下简称为一受限制业务）。为清楚计，受限制业务的范围不涉及本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司于相关承诺函日期当天正在研发、制造及销售的产品；2、如果本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司发现任何与受限制业务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠集团，并按合理和公平的条款和条件将该业务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，本公司控股股东、实际控制人、本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会；3、在本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称一该等出售及转让），本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款；4、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司以及本公司除丽珠集团以外的控股企业不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事务；5、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司不会且促使其联系人（丽珠集团除外）不会直接或间接：（1）在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；（2）在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，雇用该人士（在相关承诺函出具日当天为本公司或/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商业秘密；（3）单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司征求更有利的交易条款。6、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司进一步承诺：（1）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司允许及促使有关联系人（丽珠集团除外）允许丽珠集团的独立董事最少每年审阅一次本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守本承诺函的情况；（2）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司须提供丽珠集团独立董事年度审阅及执行本承诺函的一切所需资料；（3）允许丽珠集团透过年报或公布披露经丽珠独立董事审阅有关本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守及执行本承诺函事项的决定；（4）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司（并代表本公司除丽珠集团以外的控股子公司）须每年向丽珠集团提供有关遵守本承诺函条款的确认书，以供丽珠集团载入其年报。7、自相关承诺函出具日起，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司承诺承担因本公司（或本公司除丽珠集团外的控股子公司或本公司的联系人）违反相关承诺函任何条款而导致的相应法律责任和后果。8、上述承诺至发生以下情形时终止（以较早为准）：	2014 年 1 月 10 日，长期	否	是	-	-

			(1) 本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司任何控股子公司不再成为丽珠集团的控股股东；(2) 丽珠集团终止其股份在香港联合所及其他海外证券交易所上市（但丽珠集团的股份因任何原因暂时停止买卖除外）。					
与再融资相关的承诺	其他	本公司、实际控制人	不越权干预丽珠集团经营管理活动，不侵占丽珠集团利益。	2016年3月8日，丽珠集团非公开发行填补措施执行完毕之日止	是	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	百业源、实际控制人	《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）明确提出公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者重大资产重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施。公司控股股东深圳市百业源投资有限公司、实际控制人朱保国先生根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次配股公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017年5月11日，健康元配股公开发行填补措施执行完毕之日止	是	是	-	-
	其他	本公司	本次配股发行募集资金到位后，公司将严格按照公告披露的内容进行使用，按照公司募集资金管理办法的相关规定，对募集资金实行专户存储、专人审批、专款专用；公司董事会将定期核查募集资金投资项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并在年度审计时，聘请会计师事务所对募集资金存放和使用情况出具鉴证报告；随时接受监管机构和保荐机构的监督；不变相通过本次募集资金以实施重大投资、资产购买或类金融投资。	本次配股发行募集资金到位日，配股募集资金使用完毕。	是	是	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	其他	本公司	1、本公司转让所持丽珠集团解除限售流通股时，将严格遵守中国证监会颁布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》（[2008]15号）相关规定；2、如果本公司存在计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持丽珠集团解除限售流通股并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过丽珠集团对外披露出售提示公告。	2008年12月17日，长期	否	是	-	-

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2019年1月24日,本公司分别召开了七届董事会七次会议和七届监事会六次会议,审议并通过《关于调整公司2018年股票期权激励计划授予数量及名单的议案》,对股权激励计划授予的激励对象人数及授予权益数量进行调整。调整后,公司本次股票期权首次授予的激励对象由322人调整为320人,授予的股票期权总数由4,485.00万份调整为4,471.00万份,首次授予的股票期权由3,586.00万份调整为3,572.00万份,预留股票期权份额不变。</p>	<p>详见本公司2019年1月25日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司七届董事会七次会议决议公告》(临2019-003);《健康元药业集团股份有限公司七届监事会六次会议决议公告》(临2019-002);《健康元药业集团股份有限公司关于调整公司2018年股票期权激励计划授予数量及名单的公告》(临2019-005)。</p>
<p>2019年1月28日,本公司2018年股票期权首次授予于中登上海分公司完成登记。</p>	<p>详见本公司2019年1月31日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司关于2018年股票期权首次授予登记完成的公告》(临2019-007)。</p>
<p>2019年2月12日,本公司分别召开七届董事会八次会议及七届监事会七次会议,审议并通过《关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第三期解锁的议案》,本次解锁的股票数量为77.40万股,本次解锁的股票可上市流通日为2019年2月19日。</p>	<p>详见本公司2019年2月13日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司七届董事会八次会议决议公告》(临2019-012);《健康元药业集团股份有限公司七届监事会七次会议决议公告》(临2019-011);《健康元药业集团股份有限公司关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第三期解锁暨上市的公告》(临2019-013)。</p>
<p>2019年6月10日,本公司分别召开七届董事会十二次会议和七届监事会十一次会议,审议并通过《关于调整公司2018年股票期权激励计划首次授予行权价格的议案》及《关于注销部分已授予尚未行权的公司2018年股票期权的议案》,因利润分配,调整首次授予行权价格至8.05元/股。因部分原激励对象离职等原因,注销其已获授但尚未行权的股票期权,激励对象由原320人调整为281人,期权数量由原3,572万份调整为3,177万份,注销395万份。</p> <p>2019年6月19日,上述股份于中登上海分公司注销完毕。</p>	<p>详见本公司2019年6月11日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司七届董事会十二次会议决议公告》(临2019-054);《健康元药业集团股份有限公司七届监事会十一次会议决议公告》(临2019-053);《健康元药业集团股份有限公司关于调整公司2018年股票期权激励计划首次授予行权价格的公告》(临2019-056);2019年6月20日披露的《健康元药业集团股份有限公司关于部分已授予尚未行权的公司2018年股票期权注销完成的公告》(临2019-058)。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司于 2019 年 4 月 12 日召开七届董事会十次会议，审议并通过《关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易的议案》：为满足生产经营需要，本公司子公司焦作健康元拟向金冠电力采购最高不超过 2.0 亿元（含 2.0 亿元）的蒸汽及动力；本公司独立董事对此项日常关联交易发表同意的事前认可函及独立董事意见。上述关联交易双方参照市场价格定价并以现金结算，报告期内，上述关联交易实际发生额为 9,201.96 万元。	详见本公司 2019 年 4 月 16 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司七届董事会十次会议决议公告》（临 2019-028）；《健康元药业集团股份有限公司关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易公告》（临 2019-035）

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
AbCyte Therapeutics Inc.	其他	13,585,800.00	0.00	13,585,800.00			
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	其他	1,053,767.89	0.00	1,053,767.89			
广东蓝宝制药有限公司	其他	530,858.53	7,972,278.93	8,503,137.46			
上海健信生物医药科技有限公司	其他	1,886,792.40	1,886,792.40	3,773,584.80			
深圳市捷康保健有限公司	其他	18,577,246.63	0.00	18,577,246.63			
中山市仁和保健品有限公司	其他	469,895.78	0.00	469,895.78			
珠海圣美生物诊断技术有限公司	其他	1,574,567.36	43,499.49	1,618,066.85			
珠海中汇源投资合伙企业	其他	31,168,609.76	-10,367,672.89	20,800,936.87			
广东蓝宝制药有限公司	其他				597,080.00	-108,560.00	488,520.00
焦作金冠嘉华电力有限公司	联营公司				39,304,296.97	39,081,536.79	78,385,833.76
珠海圣美生物诊断技术有限公司	其他				6,113,884.26	-5,215,115.30	898,769.00
珠海正禾企业有限公司	其他				90,004,303.71	30,956,630.51	120,960,934.22
合计		68,847,538.35	-465,102.07	68,382,436.28	136,019,564.94	64,714,492.04	200,734,056.98
关联债权债务形成原因	报告期内本公司与关联方正常的经营性资金往来。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	以上关联债权债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经常性占用公司资金的情况。						

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
健康元集团	公司本部	金冠电力	3,000	2019/4/22	2019/4/22	2020/4/22	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	2,000	2019/6/14	2019/6/14	2020/6/14	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	1,000	2019/6/24	2019/6/24	2020/6/24	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	5,000	2018/8/16	2018/8/16	2019/8/15	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	3,000	2018/9/4	2018/9/4	2019/9/4	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	4,000	2018/10/8	2018/10/8	2019/10/8	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	4,000	2018/10/22	2018/10/22	2019/10/22	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	4,000	2019/1/15	2019/1/15	2019/7/15	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	400	2019/3/13	2019/3/13	2020/3/13	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	260	2019/4/3	2019/4/3	2019/10/3	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	1,340	2019/4/3	2019/4/3	2020/4/3	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
焦作健康元	全资子公司	金冠电力	500	2019/6/11	2019/6/11	2019/12/11	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													28,500
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													28,500
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													66,415.32
报告期末对子公司担保余额合计（B）													65,224.38
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													93,724.38
担保总额占公司净资产的比例（%）													5.63
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													28,500
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（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													28,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													不适用
担保情况说明													以上关联担保情况详见本报告财务附注十一、5（5）关联担保情况

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

#### (1) 产业扶贫

##### 基本方略：

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

##### 总体目标：

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

##### 2019 年主要任务：

(i) 完成黄芪种规范化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，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. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

#### (1) 产业扶贫

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

## (2) 健康扶贫

目前公司已在四川省广元朝天区、阿坝藏族羌族自治州松潘县捐助价值 200 万的药品，帮助当地群众超过 2,000 人，其中建档立卡贫困户达到 483 人。后续将再向山西省大同市广灵县和浑源县捐赠的价值 200 万元药品。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	8.68
2.物资折款	200
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	15
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 □ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	8.68
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	15
2.健康扶贫	
其中：2.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	200

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行精准扶贫社会责任，在产业扶贫方面，投入农林产业扶贫项目资金约 8.68 万元，为 15 位贫困人员提供工作岗位，增加贫困户收入。健康扶贫方面，已与 4 个国家贫困县（区）签署了药品捐助协议，其中已向四川省广元朝天区、阿坝藏族羌族自治州松潘县捐助价值 200 万的药品，帮助当地群众超过 2,000 人，其中建档立卡贫困户 483 人。

## 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

### (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。根据大同丽珠精准扶贫的总体目标要求，大同丽珠 2019 年下半年的精准扶贫计划如下：

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

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

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

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

## (2) 健康扶贫

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

## (3) 教育扶贫

公司计划于 2019-2021 年在安徽省阜阳市临泉县开展扶贫助学项目，每年提供 30 万扶贫教育助学金，用于资助临泉县籍入读制药类高校的贫困学生，旨在改善学生的学习和生活条件，帮助他们更好地完成学业，为制药类事业培养更多人才。

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

##### i 焦作健康元

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
焦作健康元	化学需氧量	连续	1	污水处理车间总排口	105.12	220	268.49	942.1	无
	氨氮	连续			13.89	35	35.92	105.3	无

##### ii 太太药业

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
太太药业	化学需氧量	间歇式	1	厂区西南方	63	345	0.266	/	无
	生化需氧量				15.3	150	0.065	/	无
	悬浮物				8.5	250	0.036	/	无
	PH 值				8.25	6~9	/	/	无
	二氧化硫	间歇式	1	锅炉房顶烟	6.05	50	0.0258	/	无

	氮氧化物			卤	7.85	200	0.0335	/	无
	烟尘				3.11	30	0.0133	/	无

## iii 海滨制药

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
海滨制药	化学需氧量	连续	1	废水总排口	22	100	0.6117	7.854	无
	氨氮		1	废水总排口	3.2	20	0.0914	1.571	无
	颗粒物		1	锅炉废气排放口	0	20	0	0.91	无
	二氧化硫		1	锅炉废气排放口	8	50	0.2252	2.26	无
	氮氧化物		1	锅炉废气排放口	61	150	1.7778	6.79	无
	挥发性有机物		2	工艺有机废气排放口, 罐区废气排放口	10	120	0.2102	14.75	无

## iv 新乡海滨

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
新乡海滨	化学需氧量	连续	1	污水处理车间总排口	57.95	220	2.48682	14.81	无
	氨氮	连续			7.06	35	0.35823	1.66	无

## v 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/a)	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	50	100	25.21	124.5	无
	氨氮				0.51	15	0.26	18.7	无

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

## vi 丽珠新北江

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
丽珠新北江	化学需氧量	间歇式	1	污水处理车间	107.39	240	56.699	162.46	无
	氨氮				13.76	70	7.263	24.5	无

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

## vii 丽珠合成

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
丽珠合成	化学需氧量	间接式	1	废水处理站	63.05	192	6.746	49.10	无
	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)				15.03	40	1.601	4.91	无
	二氧化硫	有组织连续排放	3	锅炉房	11	50	0.182	4.5	无
	氮氧化物	有组织连续排放	3	锅炉房	101.56	200	2.127	18.05	无
	烟尘	有组织连	3	锅炉房	20	30	0.401	/	无

		续排放							
	氯化氢	有组织连续排放	7	车间	2.44	100	0.455	/	无
	非甲烷总烃	有组织连续排放	7	车间	9.95	120	3.460	/	无
	非甲烷总烃	有组织连续排放	1	RTO	1.85	120	0.093	/	无
	氮氧化物	有组织连续排放	1	RTO	18.75	200	0.940	18.05	无
	二氧化硫	有组织连续排放	1	RTO	12	50	0.599	4.5	无

注：排放浓度为公司排入南区污水处理厂的浓度，执行标准为公司排污许可证的标准 COD≤192mg/L,氨氮≤40mg/L。\*排放总量为南区污水处理厂排入环境水体的总量，按公司排入南区污水处理厂的排放量计算。

## viii 古田福兴

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
古田福兴	化学需氧量	连续	1	厂区东南方	47.89	120	6.573	108	无
	氨氮				12.46	35	1.66	31.5	无

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

## ix 丽珠利民

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/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
丽珠利民	化学需氧量	间歇式	1	废水处理站	21	110	2.36	21.52	无
	氨氮				0.562	15	0.063	0.24	无

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

## x 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/a)	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	113.74	200	61.44	247.71	无
	氨氮				0.4	25	0.22	61.93	无
	二氧化硫	连续	1	厂区北侧锅炉车间	68.04	200	37.4	156.816	无
	氮氧化物				108.84	200	58.3	156.816	无
	颗粒物				13.41	30	7.11	23.522	无
	挥发性有机物				30.1	120	19.41	78.81	无

注：废水排放浓度为最终排给新安公司的浓度，执行排放标准为公司排污许可证的标准，排放量以新安公司接收量核算。锅炉废气排放浓度为最终排入环境中的浓度，执行排放标准为公司排污许可证的标准，排放量按在线监测核算。挥发性有机物排放浓度为最终排入环境中的浓度（自行监测浓度），执行标准为公司排污许可证的标准，排放量按照监测报告监测的排放废气量和排放浓度核算。

## xi 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	化学需氧量	连续式	1	污水处理车间总排口	108.14	220	6.11	60.8	无
	氨氮				8.45	35	0.5	8.8	无

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

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	防治污染设施的建设和运行情况
焦作健康元	<p>废气：发酵废气采用“冷却+水洗+碱吸收”处理工艺；配料工艺含尘废气采用“袋式除尘”处理工艺；废水处理站废气治理设施采用“二级碱喷淋”处理工艺；工艺酸碱废气采用“碱吸收”处理工艺；工艺有机废气采用“吸收+回收技术”处理工艺。共建设有8个废气排放口，通过自行监测，目前所有排放口均能够稳定达标排放。</p> <p>废水：主要采用“调节+水解酸化池+UASB+（CASS+气浮）/改进A/O+二沉池+混凝沉淀”处理工艺。设置有规范的废水排放口，排放口安装有在线自动监控系统对COD、氨氮、总氮进行实时监控，目前各污水处理工段均能够稳定运行，废水各项控制因子指标均达标排放。</p>
太太药业	<p>污水设计处理能力400吨/天，投资280多万元，工艺采用“调节池+水解酸化+生物接触氧化”废水处理工艺，废水处理各项指标稳定达标排放。污水经处理达到污水厂进水标准（排污证核定标准），排入深圳市南山水质净化处理厂。</p>
海滨制药	<p>废水处理设计处理能力250吨/日，采用“调节池+CASS+MBR”废水处理工艺，处理系统运行正常，处理达标后的废水通过市政管网排入盐田水质净化厂。</p> <p>废气处理采用“活性炭纤维二级吸附脱附”的工艺进行处理，处理系统运行正常，处理达标后高空排放。根据国家环保态势及可能面临的制药行业废气排放提标要求，对现有废气处理设施提出升级改造方案，投资约500万元，采用先进的液氮深冷处理工艺对废气进行有效处理，已正常运行，达标排放。</p>
新乡海滨	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理。</p> <p>600t/d生化污水处理H/O系统一套（工艺格栅+调节池+厌氧反应器+H/O系统+二沉池+芬顿反应池+三沉池+pH调节池→外排口），达标处理后污水经市政管网，排放至贾屯污水处理厂；3000m<sup>3</sup>/h的中低浓度生产工艺废气收集治理设施一套（碱喷淋+低温等离子+UV光催化氧化+活性炭吸附+碱喷淋→排放口），6500m<sup>3</sup>/h的高浓生产工艺废气治理设施一套（低温冷凝+碱喷淋+活性炭纤维吸附+冷凝器+活性炭颗粒吸附→排放口），污水站废气治理设施一套（两级喷淋）；固废储存间一座，危废储存间一座，全公司建有雨水管网一套、初期雨水收集池1座、事故池1座。</p> <p>与河南中环信环保科技有限公司签订了危废处置协议，定期对危险废物进行处置。</p>
福州福兴	<p>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。</p>
丽珠新北江	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理，其中污水处理投资三千多万元，设计处理能力3,000t/d，采用“预处理+好氧池+水解酸化池+SBR+催化氧化+气浮”的处理工艺，处理后污水经市政管网，排放至清远横荷污水处理厂。</p>
丽珠合成	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行集中并有效地处理，加强污染防治设施运行维护和管理，确保污染物稳定达标排放。采用“生产过程排水预处理+水解酸化+升流式厌氧污泥床（UASB）+高级氧化+CASS工艺+臭氧氧化”的处理工艺，处理后污水经市政污水管网排入珠海力合环保有限公司（南区水质净化厂）。2018年新投资人民币448万用于环保项目，其中投资废气RTO焚烧处理人民币320万，303车间膜法回收丙酮人民币120万元。对环保中心的厌氧塔，CASS塔等进行加盖密封。2019年新投资45万对CASS的出水增加气浮装置去除悬浮物和色度，进一步降低污染物排放。公司的危险废物按照环评和验收意见委托有资质的公司合规处置。</p>
古田福兴	<p>在企业开始生产的同时，即按环保“三同时”制度的要求对“三废”进行有效地收集处理，其中污水处理设计处理能力1,200吨/日，前期投资300多万元，处理工艺采用先进的“A/O+SBR+芬顿脱色+气浮”废水处理工艺，处理系统有效池容6,000立方米，处理设备20余台套，装机容量100KW，至今，又先后投资了近100万元，对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。</p>
丽珠利民	<p>三废处理严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理，其中污水处理投资一千三百多万元，设计处理能力1,500t/d，采用“预处理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉淀”的处理工艺，处理后污水经市政管网，排放至韶关市第二污水处理厂；废气处理投入20余万，进行锅炉烟气处理；噪声污染治理方面，投入十余万建隔音墙，进行降噪处理。</p>
宁夏制药	<p>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7500m<sup>3</sup>/d（其中一套5000m<sup>3</sup>/d、一套2500m<sup>3</sup>/d），目前实际总处理量为3500m<sup>3</sup>/d。污水经处理达到排污许可证标准后，经工业园区污水管网排至宁夏新安污水处理厂。锅炉烟气治理工艺目前为“炉内掺烧石灰石粉+布袋除尘+水膜除尘、碱液脱硫+喷淋除雾”工艺，自2018年1月份起，执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中特别排放限值标准。2019年5月份新建设4套废气治理设施并运行（其中：污水车间2套、203提炼车间2套）；新建应急导流渠约1000米；升级改造锅炉烟气治理设施1套，现正常运行。</p>
焦作丽珠合成	<p>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3000t/d，采用“水解酸化池+厌氧UASB+好氧池+物化处理”的处理工艺，处理后污水经市政管网，排放至康达水务有限公司修武分公司污水处理厂。废气：采用“喷淋+活性炭”工艺对生产区工艺废气进行收集处理，达标后排放。固废：危险废物按照《河南省危险废物规范化管理工作指南(试行)》要求，建设有符合“三防”要求的危废库，对危险废物进行储存。同河南中环信环保科技有限公司签订了危废处置协议，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合规化处置。</p>

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
焦作健康元	2005 年 11 月年产 1000 吨酶法生产 7-ACA 生产线分两期开工建设,于 2009 年 8 月 10 日一期工程通过环保验收(豫环保验(2009)57 号)。二期工程于 2011 年 11 月 2 日通过环保验收(豫环评验[2011]44 号)。2016 年 600 吨/年胸苷生产线,300 吨/年霉酚酸生产线,200 吨/年去甲金霉素生产线,300 公斤/年 BO 生产线进行现状环境影响评估,并在焦作市生态环境局进行了备案。 焦作健康元于 2017 年 12 月 20 日取得新版排污许可证。
太太药业	深圳太太药业有限公司污水处理设施于 1996 年 4 月批准开工建设;于 1997 年 11 月通过竣工检查,1999 年 4 月批准进行试运行并于 1999 年底完成了环保验收。公司严格执行“三同时”制度,落实了环评要求的各项环保措施,环保设施正常运行。通过广东省排污许可审核,严格按照排污许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。
海滨制药	《深圳市海滨制药有限公司改建项目环境影响报告书》于 2009 年 9 日通过批复(深环批函【2009】086 号);在生产过程中严格执行“三同时”制度,落实环评要求的各项环保措施,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。按照新版排污许可证的要求定期完成执行报告。
新乡海滨	美罗培南医药中间体 F9 年产 20 吨项目于 2008 年 10 月通过省环保局组织的环保验收【豫环保验(2008)89 号】。100 吨/年美罗培南医药中间体扩建项目环境影响报告书于 2014 年 12 月 26 日经河南省环境保护厅审批通过(文号豫环审【2014】564 号),2019 年 3 月份完成自主验收。
福州福兴	《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 03 月 07 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 07 月 24 日通过批复,目前该项目正在建设中;公司《年产粘杆菌素预混剂 1000 吨项目环境影响报告表》于 2018 年 11 月 27 日通过批复;公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。2017 年 12 月 27 日通过国家新排污许可审核,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。
丽珠新北江	《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。
丽珠合成	《珠海保税区丽珠合成制药有限公司产品结构及产能调整项目现状环境影响评价报告》于 2016 年 12 月通过批复;公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行;2017 年 12 月 8 日通过国家新排污许可证审核,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。2018 年 10 月 26 日 VOCs 综合治理项目完成备案;2018 年 12 月 21 日通过清洁生产验收。2019 年 5 月完成排污许可证变更,增加 RTO 设备排放口,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。
古田福兴	公司环评于 1999 年 06 月 30 日通过批复;于 2000 年 06 月 05 日通过福建省环保局竣工验收。公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。2017 年 12 月 29 日通过国家新排污许可审核,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。
丽珠利民	《丽珠集团利民制药厂袋装参芪扶正注射液技术改造项目环境影响报告书》于 2017 年 7 月 28 日通过审批;严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。排污许可证于 2018 年 10 月 22 日换发新证。
宁夏制药	《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 吨辅酶 Q10 产品生产线,于 2017 年 3 月通过平罗县环保局竣工验收。2018 年 12 月,通过平罗县环保局批复建设年产 210 吨霉酚酸、3 吨多拉菌素提取车间项目,于 2019 年 5 月通过竣工环境保护验收。公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。
焦作丽珠合成	《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。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司或子公司名称	突发环境事件应急预案
焦作健康元	焦作健康元生物制品有限公司突发环境预案2019年4月初完成预案的版本的更新,于当年4月16日在焦作市生态环境局完成备案。焦作健康元危险废物污染事故突发环境应急预案于2017年11月完成编制,并于2017年12月1日在焦作市生态环境局完成备案。按照预案的要求,公司定期开展应急演练、培训等工作。
太太药业	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《深圳太太药业有限公司突发环境事故应急预案》、《环境风险评估报告》及《应急资源调查报告》,本预案于2016年12月编写通过。备案表编号:440305-2017-ZD021-L。 突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动,控制与防止事故与污染蔓延,有效地保护周边环境,保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求,对员工进行培训和演练,做好突发环境事件的应对准备,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。
海滨制药	依照相关法律法规的要求,编制了《深圳市海滨制药有限公司突发环境事件应急预案》、《深圳市海滨制药有限公司风险评估报告》及《深圳市海滨制药有限公司应急资源调查报告》(备案编号:040308-2017-006-L)。定期对员工进行应急与处置措施培训和演练,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,有效地减轻或消除事故后果影响,尽快恢复生产秩序。
新乡海滨	新乡海滨药业有限公司突发环境事件应急预案于2019年1月29日经总经理签署发布,备案材料(突发环境事件应急预案备案表;环境应急预案及编制说明;环境风险评估报告;环境应急资源调查报告,环境应急预案评审表)已于2019年2月13日在河南省新乡高新技术产业开发区综合监管和执法局进行备案,备案编号4107712019001。1-6月份根据应急预案进行了一次专项演练和一次综合性演练。
福州福兴	依照相关规定、要求,本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则,编制了《丽珠集团福州福兴医药有限公司突发环境事件应急预案》,本预案于2017年5月通过。备案表编号:350181-2017-013-M。 突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动,控制与防止事故与污染蔓延,有效地保护周边环境,保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求,对员工进行培训和演练,做好突发环境事件的对应准备,以便在突发环境事件后,能及时进行救援,短时间内使事故得到有效控制。
丽珠新北江	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。
丽珠合成	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。
古田福兴	依照相关规定、要求,本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则,编制了《古田福兴医药有限公司突发环境事件应急预案》,本预案于2017年5月通过。备案表编号:352200-2017-005-L 突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动,控制与防止事故与污染蔓延,有效地保护周边环境,保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求,对员工进行培训和演练,做好突发环境事件的对应准备,以便在突发环境事件后,能及时进行救援,短时间内使事故得到有效控制。
丽珠利民	秉承职业健康安全环境管理体系方针:职业防护,保障健康;风险控制,确保安全;污染防治,保护环境;遵纪守法,持续改进。认真做好环境因素确认工作,对重要环境因素采取预防措施,同时加强“三废”的治理工作,不断提高“三废”的治理能力,确保“三废”达标排放。依照两个体系的标准,编制了《丽珠集团利民制药厂职业健康安全/环境管理体系事故专项应急处置方案》,本方案于2017年11月发布,编号为LM-SHE-ZX-01,根据该两个体系应急预案,定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的响应和衔接配合的协调配合能力
宁夏制药	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响应和配合的协调配合综合能力。
焦作丽珠合成	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。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司或子公司名称	环境自行监测方案
焦作健康元	根据排污许可证自行监测要求,焦作健康元在年初完成 2019 年自行监测方案的编制,并按照自行监测方案开展了自行监测工作。截止目前,已按期完成了上半年的自行监测工作。
太太药业	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,废水每季度监测一次,废气每年监测一次(委托第三方有资质单位进行)。按照深圳市人居委要求与 2017 年底安装了废水、废气的在线自动监测设备,已与环境保护主管部门联网,并通过环境保护主管部门的验收。
海滨制药	严格按照新版排污许可证上自行监测要求的项目及频次,进行自行检测及委托第三方进行监测,并确保监测数据准确、有效、真实。按照环境检测技术规范的要求安装废水在线监测设备,并与市、区环境监测站联网。
新乡海滨	废水处理系统采用 HJ828-2017《水质化学需氧量测定重铬酸盐法》进行检测,监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;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新乡市环保局验收,并完成在线数据与新乡市平台的联网工作;自动监测数据准确、有效、真实。 1.每月进行一次厂界噪音检测;2.每季度对进行一次第三方废气检测;3.第三方不定期进行废水检测。
福州福兴	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,经福州市环保局、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: <a href="http://wryfb.fjemc.org.cn">http://wryfb.fjemc.org.cn</a>
丽珠新北江	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: <a href="https://app.gdep.gov.cn/epinfo/">https://app.gdep.gov.cn/epinfo/</a>
丽珠合成	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。
古田福兴	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,经宁德市环保局、古田县环保局审核后备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,与环境保护主管部门联网,并通过环境保护主管部门验收;自动监测设备健全,监测数据准确、有效、真实。公示网站: <a href="http://wryfb.fjemc.org.cn">http://wryfb.fjemc.org.cn</a>
丽珠利民	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。
宁夏制药	公司制订了 2019 年自行监测方案,并报石嘴山市生态环境局审核备案。严格按照方案要求每月、每季度开展监测,并将监测结果在《全国污染源监测信息管理与共享平台系统》和《石嘴山市企业自行监测信息公开平台系统》进行公示。自动监测设备已与环境保护主管部门联网,并通过环境保护主管部门验收;自动监测设备健全,监测数据准确、有效、真实。
焦作丽珠合成	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,经焦作市环保局审核、备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,在线监测设备已通过环境主管部门的验收工作,并完成在线数据与焦作市平台的联网工作;自动监测数据准确、有效、真实。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司其余子公司严格贯彻落实和遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》等环境保护和安全生产各项法律法规，不断加大环保资金的投入力度并持续投入节能降耗项目，积极推行清洁生产，提高资源综合利用效率，减少和避免污染物的产生，以保障员工身心健康，努力实现经济效益、环境效益与社会效益的协调与可持续发展。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(1) 会计政策变更**

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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

2019 年 4 月 12 日，经本公司七届董事会十次会议决议通过，本公司按照财政部要求的时间于 2019 年 1 月 1 日（本部分以下简称“首次执行日”）起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表无影响。

**(2) 会计估计变更**

无

**(3) 会计差错更正**

无。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准健康元药业集团股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]1284号）批准，公司向原股东配售365,105,066股新股。本次配股实际募集资金总额为1,715,993,810.20元，扣除发行费用46,253,565.29元，募集资金净额为1,669,740,244.91元。截至2018年10月16日，上述募集资金已经到位，瑞华会计师事务所进行了验证，并出具了《健康元药业集团股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2018]40060006号）。

2019年1月24日，本公司召开七届董事会七次会议，审议并通过《关于调整募集资金投资项目产品布局及增加实施主体的议案》：基于公司长远战略发展和提高募集资金使用效率考虑，为加快募投项目实施进度，尽快实现投资效益，将珠海大健康产业基地建设项目中的四个呼吸系统用药转移至海滨制药坪山医药产业化基地项目。该议案已经2019年2月18日公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

2019年2月12日，本公司召开七届董事会八次会议，审议并通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意本公司将闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过140,000万元调整为不超过70,000万元，同时使用不超过70,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为12个月（自首次补充流动资金之日起计算）。

截至报告期末，募集资金使用情况详见公司2019年8月27日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《健康元药业集团股份有限公司2019年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	774,000	0.04				-774,000	-774,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	774,000	0.04				-774,000	-774,000	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	774,000	0.04				-774,000	-774,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,937,259,338	99.96				774,000	774,000	1,938,033,338	100
1、人民币普通股	1,937,259,338	99.96				774,000	774,000	1,938,033,338	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,938,033,338	100				0	0	1,938,033,338	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年2月19日，本公司限制性股票计划首批预留授予的限制性股票第三期解锁并上市77.40万股，公司股本结构发生变化。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

##### 4、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

#### (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划首批预留授予激励对象	774,000	774,000	0	0	激励计划限售条件	2019.2.19
合计	774,000	774,000	0	0	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	99,178
------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
深圳市百业源投资有限公司	0	920,595,245	47.50	0	质押	183,179,725	境内非国有法人
鸿信行有限公司	0	79,845,882	4.12	0	未知		境外法人
中铁宝盈资产-浦发银行- 中铁宝盈-健康元大股东增 持特定客户资产管理计划	0	59,863,537	3.09	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	25,890,993	34,945,533	1.80	0	未知		未知
黑龙江百业源投资有限公司	13,223,294	28,554,819	1.47	0	未知		未知
上海高毅资产管理合伙企业 (有限合伙)-高毅邻山1 号远望基金	20,000,000	20,000,000	1.03	0	未知		未知
博时基金管理有限公司-社 保基金四一九组合	3,999,902	13,999,810	0.72	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司- 中证500交易型开放式指 数证券投资基金	1,082,635	11,570,426	0.60	0	未知		未知
中国银行股份有限公司-嘉 实医疗保健股票型证券投资 基金	-1,299,976	9,363,024	0.48	0	未知		未知
中国对外经济贸易信托有限 公司-淡水泉精选1期	7,342,276	7,342,276	0.38	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市百业源投资有限公司	920,595,245	人民币普通股	920,595,245				
鸿信行有限公司	79,845,882	人民币普通股	79,845,882				
中铁宝盈资产-浦发银行-中 铁宝盈-健康元大股东增持 特定客户资产管理计划	59,863,537	人民币普通股	59,863,537				
香港中央结算有限公司	34,945,533	人民币普通股	34,945,533				
黑龙江百业源投资有限公司	28,554,819	人民币普通股	28,554,819				
上海高毅资产管理合伙企业 (有限合伙)-高毅邻山1号 远望基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
博时基金管理有限公司-社 保基金四一九组合	13,999,810	人民币普通股	13,999,810				
中国农业银行股份有限公司- 中证500交易型开放式指 数证券投资基金	11,570,426	人民币普通股	11,570,426				
中国银行股份有限公司-嘉 实医疗保健股票型证券投资 基金	9,363,024	人民币普通股	9,363,024				
中国对外经济贸易信托有限 公司-淡水泉精选1期	7,342,276	人民币普通股	7,342,276				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司第一、三名股东具有关联关系，为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司第一、三名股东与第二、第四至第十名股东不存在关联关系。</p> <p>上述本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司与第三大股东中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—健康元大股东增持特定客户资产管理计划实际持有人均系朱保国先生，为一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
冯艳芳	独立董事	离任
霍静	独立董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年5月，鉴于本公司独立董事冯艳芳女士任期已满六年，按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等相关规定，经董事会推举，股东大会审议通过，公司改选霍静女士为新任独立董事。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	9,622,518,761.82	11,471,255,268.51
交易性金融资产	六、2	15,560,367.70	15,934,738.20
衍生金融资产			
应收票据	六、3	1,285,889,620.88	1,341,081,979.03
应收账款	六、4	2,345,924,580.23	1,880,739,804.59
应收款项融资			
预付款项	六、5	330,546,352.74	255,044,941.80
其他应收款	六、6	85,319,329.35	68,151,398.12
其中：应收利息		1,760,538.81	6,256,438.36
应收股利			
存货	六、7	1,331,866,100.51	1,410,834,890.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	10,143,994.37	10,869,100.00
其他流动资产	六、9	126,615,612.74	121,099,536.32
流动资产合计		15,154,384,720.34	16,575,011,657.29
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、10	10,656,942.50	20,299,509.76
长期股权投资	六、11	499,508,525.59	476,708,113.81
其他权益工具投资	六、12	1,571,902,535.39	1,393,820,922.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、13	6,655,398.84	8,047,169.07
固定资产	六、14	4,003,594,698.64	4,047,198,535.38
在建工程	六、15	523,031,921.10	472,161,912.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、16	390,685,513.70	400,993,319.17
开发支出	六、17	252,446,430.68	187,245,141.36
商誉	六、18	614,468,698.73	614,468,698.73
长期待摊费用	六、19	134,012,289.60	132,445,446.52
递延所得税资产	六、20	320,218,262.66	319,634,203.26
其他非流动资产	六、21	419,009,154.67	337,721,915.00
非流动资产合计		8,746,190,372.10	8,410,744,887.17
资产总计		23,900,575,092.44	24,985,756,544.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、22	250,000,000.00	2,500,000,000.00
交易性金融负债	六、23	6,021,892.95	85,294.16

衍生金融负债			
应付票据	六、24	939,649,426.05	765,785,847.21
应付账款	六、25	544,448,643.47	633,549,815.63
预收款项			
合同负债	六、26	90,964,120.66	127,259,658.09
应付职工薪酬	六、27	161,287,292.98	242,488,135.50
应交税费	六、28	200,468,461.96	287,908,560.86
其他应付款	六、29	3,253,952,246.75	2,379,627,657.44
其中：应付利息		22,860,513.73	24,260,513.71
应付股利		611,429,378.20	97,536,288.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、30	1,199,285,395.22	699,312,303.26
其他流动负债			
流动负债合计		6,646,077,480.04	7,636,017,272.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、31	0.00	700,000.00
应付债券	六、32	0.00	498,734,080.92
其中：优先股			
永续债			
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	六、34	432,421,725.64	440,484,022.58
递延所得税负债	六、20	173,760,466.28	112,787,159.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		606,182,191.92	1,052,705,263.36
负债合计		7,252,259,671.96	8,688,722,535.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、35	1,938,033,338.00	1,938,033,338.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、36	2,395,587,778.50	2,391,400,061.53
减：库存股	六、37	0.00	5,209,020.00
其他综合收益	六、38	201,226,019.55	29,175,480.05
专项储备			
盈余公积	六、39	422,266,738.95	420,074,768.19
未分配利润	六、40	5,127,045,668.46	4,870,044,087.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,084,159,543.46	9,643,518,715.46
少数股东权益		6,564,155,877.02	6,653,515,293.49
所有者权益（或股东权益）合计		16,648,315,420.48	16,297,034,008.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,900,575,092.44	24,985,756,544.46

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:健康元药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,292,487,191.99	1,818,969,985.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十七、1	147,088,773.63	224,998,990.51
应收账款	十七、2	280,901,170.69	177,673,776.77
应收款项融资			
预付款项		288,221,612.78	524,437,860.15
其他应收款	十七、3	694,901,650.93	639,577,732.78
其中: 应收利息		1,478,518.26	6,256,438.36
应收股利		355,322,381.20	230,029,500.00
存货		1,374,231.83	1,690,680.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,704,974,631.85	3,387,349,026.64
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、4	3,146,156,290.90	3,079,250,874.20
其他权益工具投资		617,672,127.95	511,281,499.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,655,398.84	8,047,169.07
固定资产		50,369,681.75	52,632,906.39
在建工程		10,663,918.12	12,750,193.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,194,790.22	23,718,598.45
开发支出		306,144.38	52,073.36
商誉			
长期待摊费用		3,068,603.63	3,922,253.82
递延所得税资产		74,764,635.79	83,782,466.33
其他非流动资产			284,590.70
非流动资产合计		3,934,851,591.58	3,775,722,624.88
资产总计		6,639,826,223.43	7,163,071,651.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		250,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		138,916,029.27	52,378,530.99
应付账款			
预收款项			
合同负债		11,099,419.79	9,579,443.68
应付职工薪酬			11,097,828.33
应交税费		7,089,332.00	7,675,777.69
其他应付款		168,163,001.59	108,491,521.39
其中：应付利息		22,860,513.73	24,260,513.71
应付股利		11,497,807.01	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,198,885,395.22	698,912,303.26
其他流动负债			
流动负债合计		1,774,153,177.87	1,888,135,405.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			498,734,080.92
其中：优先股			
永续债			
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		75,662,600.00	75,312,600.00
递延所得税负债		49,719,354.04	19,188,347.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,381,954.04	593,235,028.05
负债合计		1,899,535,131.91	2,481,370,433.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,938,033,338.00	1,938,033,338.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,043,155,856.86	2,041,258,701.97
减：库存股			5,209,020.00
其他综合收益		146,547,624.59	55,504,652.92
专项储备			
盈余公积		333,664,790.57	331,472,819.81
未分配利润		278,889,481.50	320,640,725.43
所有者权益（或股东权益）合计		4,740,291,091.52	4,681,701,218.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,639,826,223.43	7,163,071,651.52

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 合并利润表

2019年1—6月

编制单位:健康元药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	六、41	6,284,709,366.43	5,747,599,893.49
其中:营业收入	六、41	6,284,709,366.43	5,747,599,893.49
二、营业总成本		5,102,344,152.89	4,826,903,861.26
其中:营业成本	六、41	2,155,041,998.13	2,116,723,055.97
税金及附加	六、42	83,331,191.58	83,842,744.17
销售费用	六、43	2,275,415,785.74	2,046,039,395.12
管理费用	六、44	330,706,081.69	325,746,865.27
研发费用	六、45	359,619,821.74	312,970,038.10
财务费用	六、46	-101,770,725.99	-58,418,237.37
其中:利息费用		40,953,066.60	73,850,333.02
利息收入		149,057,747.40	105,052,737.75
加:其他收益	六、47	49,072,869.14	54,236,709.15
投资收益(损失以“-”号填列)	六、48	12,463,335.90	-28,938,091.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,539,588.22	4,770,608.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、49	-6,310,969.29	11,854,872.55
信用减值损失(损失以“-”号填列)	六、50	-11,419,983.86	26,514,547.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)	六、51	-13,765,290.37	-28,646,583.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、52	895,765.29	-121,892.09
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,213,300,940.35	955,595,594.32
加:营业外收入	六、53	71,327,387.60	76,560,225.09
减:营业外支出	六、54	9,466,974.57	13,465,406.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,275,161,353.38	1,018,690,412.83
减:所得税费用	六、55	193,657,114.66	173,357,117.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,081,504,238.72	845,333,294.96
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,081,504,238.72	845,333,294.96
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		546,330,043.06	425,741,779.24
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		535,174,195.66	419,591,515.72
六、其他综合收益的税后净额		171,085,216.35	-40,606,955.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		172,050,539.50	-41,660,346.45
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		168,134,159.75	-54,076,356.70
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		168,134,159.75	-54,076,356.70
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		3,916,379.75	12,416,010.25
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		3,916,379.75	12,416,010.25
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-965,323.15	1,053,391.28
七、综合收益总额		1,252,589,455.07	804,726,339.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		718,380,582.56	384,081,432.79
归属于少数股东的综合收益总额		534,208,872.51	420,644,907.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2818	0.2725
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2818	0.2714

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、5	744,035,599.26	639,784,166.94
减：营业成本	十七、5	530,835,935.63	449,814,312.56
税金及附加		5,422,527.07	3,905,875.70
销售费用		108,549,300.97	91,119,774.59
管理费用		32,141,541.36	23,328,894.85
研发费用		7,423,702.29	160,397.40
财务费用		15,901,366.08	60,225,782.73
其中：利息费用			71,459,581.07
利息收入			6,048,731.09
加：其他收益			138,745.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、6	219,916,399.29	200,140,408.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			28,610,213.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-844,443.71	2,059,008.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		262,833,181.44	242,177,504.13
加：营业外收入			2,339.20
减：营业外支出		5,025,647.93	3,680,637.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		257,807,533.51	238,499,205.95
减：所得税费用		9,201,180.23	-11,768,742.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		248,606,353.28	250,267,948.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		248,606,353.28	250,267,948.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		91,042,971.67	-51,734,655.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		91,042,971.67	-51,734,655.00
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		91,042,971.67	-51,734,655.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		339,649,324.95	198,533,293.80

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 合并现金流量表

2019年1—6月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,245,394,861.40	6,072,884,184.09
收到的税费返还		35,342,442.44	29,727,785.36
收到其他与经营活动有关的现金	六、57、(1)	323,795,887.34	303,889,850.38
经营活动现金流入小计		6,604,533,191.18	6,406,501,819.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,529,048,100.13	1,572,117,043.79
支付给职工以及为职工支付的现金		712,970,514.87	604,308,064.35
支付的各项税费		821,824,914.49	1,586,258,610.43
支付其他与经营活动有关的现金	六、57、(2)	2,409,055,131.08	2,387,580,036.42
经营活动现金流出小计		5,472,898,660.57	6,150,263,754.99
经营活动产生的现金流量净额		1,131,634,530.61	256,238,064.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		151,795,512.40	83,100,525.00
取得投资收益收到的现金		47,874,268.57	705,353.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,704.80	314,821.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、57、(3)	1,108,000,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计		1,307,719,485.77	84,920,699.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,209,048.18	343,641,397.28
投资支付的现金		107,036,726.80	303,505,028.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、57、(4)	4,123,078.37	909,772.75
投资活动现金流出小计		445,368,853.35	648,056,198.99
投资活动产生的现金流量净额		862,350,632.42	-563,135,499.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金			300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57、(5)	29,811.30	2,803,082.12
筹资活动现金流入小计		2,029,811.30	302,803,082.12
偿还债务支付的现金		2,250,000,000.00	919,368,209.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		468,630,436.78	573,793,443.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		127,500,000.00	523,310,226.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57、(6)	3,994,044.28	7,212,032.38
筹资活动现金流出小计		2,722,624,481.06	1,500,373,685.80
筹资活动产生的现金流量净额		-2,720,594,669.76	-1,197,570,603.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		713,560.44	18,378,709.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-725,895,946.29	-1,486,089,328.40
加：期初现金及现金等价物余额		9,360,193,557.09	8,966,558,180.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,634,297,610.80	7,480,468,852.55

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		642,292,986.99	664,257,418.88
收到的税费返还			605,893.64
收到其他与经营活动有关的现金		237,523,089.13	231,713,118.20
经营活动现金流入小计		879,816,076.12	896,576,430.72
购买商品、接受劳务支付的现金		178,196,161.53	356,351,831.05
支付给职工以及为职工支付的现金		36,771,581.84	20,116,923.77
支付的各项税费		35,803,978.35	36,393,694.12
支付其他与经营活动有关的现金		148,620,699.72	268,523,259.99
经营活动现金流出小计		399,392,421.44	681,385,708.93
经营活动产生的现金流量净额		480,423,654.68	215,190,721.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,237,681.01	
取得投资收益收到的现金		119,985,247.17	382,465,230.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,349,631.39	
收到其他与投资活动有关的现金		600,000,000.00	
投资活动现金流入小计		762,572,559.57	382,465,230.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,408,991.16	87,625.00
投资支付的现金		74,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,433,818.33	
投资活动现金流出小计		79,842,809.49	87,625.00
投资活动产生的现金流量净额		682,729,750.08	382,377,605.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			150,000.00
筹资活动现金流入小计			150,000.00
偿还债务支付的现金		750,000,000.00	891,455,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		335,911,381.22	48,092,465.97
支付其他与筹资活动有关的现金		3,724,698.38	3,336,100.00
筹资活动现金流出小计		1,089,636,079.60	942,884,065.97
筹资活动产生的现金流量净额		-1,089,636,079.60	-942,734,065.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-118.92	-326.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		73,517,206.24	-345,166,065.54
加：期初现金及现金等价物余额		358,969,985.75	945,023,068.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		432,487,191.99	599,857,002.68

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,938,033,338.00				2,391,400,061.53	5,209,020.00	29,175,480.05		420,074,768.19	4,870,044,087.69	9,643,518,715.46	6,653,515,293.49	16,297,034,008.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,938,033,338.00				2,391,400,061.53	5,209,020.00	29,175,480.05		420,074,768.19	4,870,044,087.69	9,643,518,715.46	6,653,515,293.49	16,297,034,008.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,187,716.97	-5,209,020.00	172,050,539.50		2,191,970.76	257,001,580.77	440,640,828.00	-89,359,416.47	351,281,411.53
(一)综合收益总额							172,050,539.50			546,330,043.06	718,380,582.56	534,208,872.51	1,252,589,455.07
(二)所有者投入和减少资本						-5,209,020.00					5,209,020.00	2,000,000.00	7,209,020.00
1.所有者投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他						-5,209,020.00					5,209,020.00		5,209,020.00
(三)利润分配									2,191,970.76	-312,277,304.84	-310,085,334.08	-629,657,526.06	-939,742,860.14
1.提取盈余公积									2,191,970.76	-2,191,970.76			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-310,085,334.08	-310,085,334.08	-629,657,526.06	-939,742,860.14
4.其他													
(四)所有者权益内部结转										22,948,842.55	22,948,842.55	1,267,467.08	24,216,309.63
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益										22,948,842.55	22,948,842.55	1,267,467.08	24,216,309.63
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他					4,187,716.97						4,187,716.97	2,821,770.00	7,009,486.97
四、本期期末余额	1,938,033,338.00				2,395,587,778.50	0.00	201,226,019.55		422,266,738.95	5,127,045,668.46	10,084,159,543.46	6,564,155,877.02	16,648,315,420.48

项目	2018年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,573,778,272.00				930,007,986.28	46,683,335.60	58,053,117.35		384,678,566.72	4,485,383,017.88		7,385,217,624.63	6,232,632,503.60	13,617,850,128.23
加：会计政策变更							-3,773,504.70			3,773,504.70				
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	1,573,778,272.00				930,007,986.28	46,683,335.60	54,279,612.65		384,678,566.72	4,489,156,522.58		7,385,217,624.63	6,232,632,503.60	13,617,850,128.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-850,000.00				-3,022,009.64	-3,336,100.00	-41,660,346.45			142,614,690.28		100,418,434.19	-123,434,622.80	-23,016,188.61
（一）综合收益总额							-41,660,346.45			425,741,779.24		384,081,432.79	420,644,907.00	804,726,339.79
（二）所有者投入和减少资本	-850,000.00				-13,564,901.33	-3,336,100.00						-11,078,801.33	134,133,548.14	123,054,746.81
1. 所有者投入的普通股													67,943,001.95	67,943,001.95
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-850,000.00				-2,486,100.00	-3,336,100.00								
4. 其他					-11,078,801.33							-11,078,801.33	66,190,546.19	55,111,744.86
（三）利润分配										-283,127,088.96		-283,127,088.96	-688,005,153.10	-971,132,242.06
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-283,127,088.96		-283,127,088.96	-688,005,153.10	-971,132,242.06
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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					10,542,891.69							10,542,891.69	9,792,075.16	20,334,966.85
四、本期期末余额	1,572,928,272.00				926,985,976.64	43,347,235.60	12,619,266.20		384,678,566.72	4,631,771,212.86		7,485,636,058.82	6,109,197,880.80	13,594,833,939.62

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,938,033,338.00				2,041,258,701.97	5,209,020.00	55,504,652.92		331,472,819.81	320,640,725.43	4,681,701,218.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,938,033,338.00				2,041,258,701.97	5,209,020.00	55,504,652.92		331,472,819.81	320,640,725.43	4,681,701,218.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,897,154.89	-5,209,020.00	91,042,971.67		2,191,970.76	-41,751,243.93	58,589,873.39
(一)综合收益总额							91,042,971.67			248,606,353.28	339,649,324.95
(二)所有者投入和减少资本						-5,209,020.00					5,209,020.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						-5,209,020.00					5,209,020.00
(三)利润分配									2,191,970.76	-312,277,304.84	-310,085,334.08
1.提取盈余公积									2,191,970.76	-2,191,970.76	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-310,085,334.08	-310,085,334.08
4.其他											
(四)所有者权益内部结转										21,919,707.63	21,919,707.63
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益										21,919,707.63	21,919,707.63
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					1,897,154.89						1,897,154.89
四、本期期末余额	1,938,033,338.00				2,043,155,856.86		146,547,624.59		333,664,790.57	278,889,481.50	4,740,291,091.52

项目	2018年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,573,778,272.00				736,489,345.75	46,683,335.60	119,772,247.50		296,076,618.34	285,202,001.11	2,964,635,149.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,573,778,272.00				736,489,345.75	46,683,335.60	119,772,247.50		296,076,618.34	285,202,001.11	2,964,635,149.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-850,000.00				94,290.15	-3,336,100.00	-51,734,655.00			-32,859,140.16	-82,013,405.01
(一)综合收益总额							-51,734,655.00			250,267,948.80	198,533,293.80
(二)所有者投入和减少资本	-850,000.00				-2,486,100.00	-3,336,100.00					
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额	-850,000.00				-2,486,100.00	-3,336,100.00					
4.其他											
(三)利润分配										-283,127,088.96	-283,127,088.96
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-283,127,088.96	-283,127,088.96
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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					2,580,390.15						2,580,390.15
四、本期期末余额	1,572,928,272.00				736,583,635.90	43,347,235.60	68,037,592.50		296,076,618.34	252,342,860.95	2,882,621,744.09

法定代表人:朱保国

主管会计工作负责人:曹平伟

会计机构负责人:汤凌志

# 健康元药业集团股份有限公司

## 2019 半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革

本公司的前身为“深圳爱迷尔食品有限公司”，是经深圳市工商行政管理局核准，于一九九二年十二月十八日正式设立的中外合资经营企业，主要从事太太口服液的生产和销售。

一九九四年一月十九日，本公司更名为“深圳太太保健食品有限公司”。一九九五年七月四日，本公司又更名为“深圳太太药业有限公司”。

一九九九年九月十六日和十一月十日，经本公司股东会决议和深圳市人民政府深府(1999)197号文批准，本公司以一九九九年八月三十一日为股份制改组基准日，整体改组为股份有限公司。本公司于一九九九年十一月十二日召开创立大会，并于一九九九年十一月二十四日办理了工商变更登记手续，换领了注册号为企合粤深总字第 103358A 的企业法人营业执照，并更名为“深圳太太药业股份有限公司”。本公司将会计上的股份制改组生效日确定为一九九九年九月一日。

二零零一年二月六日，中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]21 号文《关于核准深圳太太药业股份有限公司公开发行股票的通知》，同意本公司向社会公众发行境内上市内资股(A 股)股票。二零零一年六月八日，本公司股票在上海证券交易所上市交易。

二零零一年五月二十五日，本公司办理了工商变更登记手续，换领了注册号为 4403011066279 的企业法人营业执照。

二零零二年五月二十一日，本公司股东大会通过决议，以二零零一年十二月三十一日股本为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股股本。本公司已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

二零零三年六月四日，本公司更名为“深圳健康药业集团股份有限公司”。同年九月二十九日，本公司更名为“健康元药业集团股份有限公司”。

二零零三年九月二十九日，本公司股东大会通过决议，以二零零三年六月三十日股本为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股股本。本公司已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

二零零五年十二月二日，经中华人民共和国商务部批准，本公司变更为外商投资股份有限公司(外资比例低于 25%)，并已换领了新的企业法人营业执照，注册号变更为企合粤深总字第 111262 号。

二零零六年十月十六日，本公司股东大会通过本公司股权分置改革方案，并于二零零六年十一月二十三日实施。根据该方案，流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东执行的 3.80 股股份对价。实施股权分置改革方案后，本公司股东的持股数量和持股比例发生变动，但本公司总股本、资产、负债、所有者权益和净利润等财务指标均不因股权分置改革方案的实施而发生变化。

二零零八年三月二十六日，本公司股东大会通过决议，以本公司二零零七年末总股本 609,930,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 8 股并派发现金股利 1 元(含税)。本公司已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

二零一零年三月三十一日，本公司股东大会通过决议，以二零零九年十二月三十一日股本为基数，以资本公积每 10 股转增 2 股股本。本公司已换领了新的企业法人营业执照，注册号不变。

二零一一年二月二十五日，本公司股东大会通过决议，同意本公司在回购资金总额不超过 3 亿元人民币及回购股份价格不超过 12.00 元人民币/股的条件下，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股并依法注销，回购期限为：自股东大会通过之日起 12 个月。截至 2011 年 11 月 30 日止，公司回购股份 29,252,223 股，占公司已发行总股本的比例约为 2.220%，回购的最高价为人民币 11.33 元/股，最低价为人民币 7.07 元/股，支付总金额为人民币 299,999,708.87 元(含印花税、佣金)，已达到 3 亿元人民币上限，回购部分社会公众股份方案实施完毕，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理所回购股份的注销手续。回购后股本为 1,288,196,577 股。

二零一二年四月二十日，本公司股东大会通过决议，以公司股本 1,288,196,577 股为基数，以资本公积每 10 股转增 2 股股本，转增后股本为 1,545,835,892 股。本公司已换领新的企业法人营业执照，注册号为 440301501126176。

二零一五年五月本公司实施股权激励计划，对 214 名股权激励对象发行 38,043,400 份限制性股票，注册资本变更为 1,583,879,292 股，二零一五年七月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。并于二零一六年二月二十三日办理了工商变更登记，统一社会信用代码：91440300618874367T。

二零一五年十二月二十一日，本公司将二零一五年五月股权激励计划的首批预留限制性股票授予 39 名股权激励对象，实际行权数量为 3,150,000 股，行权后公司股本总数变更为 1,587,029,292 股，二零一六年二月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一六年五月十六日，本公司将二零一五年五月股权激励计划的第二批预留限制性股票授予 38 名股权激励对象，实际行权数量为 1,360,000 股，行权后公司股本总数变更为 1,588,389,292 股，二零一六年七月二十五日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一六年八月十八日，本公司根据第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分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 1,250,000 股，回购后公司股本总数变更为 1,587,139,292 股，二零一六年十一月十八日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一六年十一月二十三日，本公司根据第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分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 1,238,000 股，回购后公司股本总数变更为 1,585,901,292 股，二零一七年一月二十五日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一七年四月二十七日，本公司第六届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购注销部分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 12,123,020 股，回购后公司股本总数变更为 1,573,778,272 股，二零一七年七月十九日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一八年三月二十一日，本公司第六届董事会第四十六次会议审议通过了《关于回购注销部分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 850,000 股，回购后公司股本总数变更为 1,572,928,272 股，二零一八年六月十九日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一八年十月十八日，根据公司二零一七年五月十一日召开的六届董事会三十四次会议和二零一七年六月八日召开的2016年年度股东大会决议、二零一七年十一月十六日召开的六届董事会四十一次会议决议、二零一八年四月二十六日召开的六届董事会四十八次会议和二零一八年五月二十二日召开的2017年年度股东大会决议，并于二零一八年八月十七日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]1284号文《关于核准健康元药业集团股份有限公司配股的批复》核准，公司向原股东配股发行人民币普通股（A股）365,105,066股，每股面值人民币1.00元，发行后公司股本总数变更为1,938,033,338股。此次增资已由瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2018] 40060006号验资报告验证确认。

本公司控股股东为深圳市百业源投资有限公司，最终实际控制人为朱保国。

## 2、所处行业

本公司所处行业为综合制药行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围为：药品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂的研发（不含国家保护资源的中药材、中成药秘方产品的研发）、批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；食品、保健食品、化妆品的研发；预包装食品销售（不含冷藏冻食品）、特殊食品销售（保健食品销售）。

## 4、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

本公司财务报表于 2019 年 8 月 23 日已经公司董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年 1-6 月度纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围变化详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示如下：

### 1. 会计期间

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

### 2. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民

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

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经

营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7. 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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币金额。资产负债表日的外币货币性项目按当日即期汇率折合成记账本位币金额，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，除为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

现金流量表采用当期的平均汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方

式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执

行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

#### （7）权益工具

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

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

#### 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照本附注四、9 金融工具所述的会计政策处理。

#### 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照本附注四、9 金融工具所述的会计政策处理。

#### 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

按照本附注四、9 金融工具所述的会计政策处理。

长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

按照本附注四、9 金融工具所述的会计政策处理。

长期资产减值

√适用 □不适用

按照本附注四、9 金融工具所述的会计政策处理。

## 10. 金融资产减值

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

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### (3) 简化处理方法选择

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

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

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。

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (6) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对于单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

各组合预期信用损失率如下：

组合 1：组合中，各账龄组合预期信用损失率如下（除本公司之子公司丽珠集团确定的预期信用损失率不一致外，其他公司均采用统一的预期信用损失率）：

应收款项账龄	预期信用损失率	
	丽珠集团	其他公司
3 个月以内（含 3 个月）	1%	1%
4-6 个月（含 6 个月）	5%	1%
7-12 个月（含 12 个月）	10%	1%
1 年-2 年（含 2 年）	20%	5%
2 年-3 年（含 3 年）	70%	30%
3 年-4 年	100%	50%
4 年-5 年	100%	80%
5 年以上	100%	100%

组合 2：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%。

## 11. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：

本公司存货主要包括原材料、物资采购、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、委托加工物资、库存商品、消耗性生物资产等大类。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存制度。

(3) 存货取得和发出的计价方法：产成品的入库与发出按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；其他存货的购进按实际成本计价，领用原材料按加权平均法核算；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司通常按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 12. 持有待售资产和处置组

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量

规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

### 13. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

##### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a. 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b. 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益(营业外收入)。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益(债券及权益工具的发行费用除外)。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e. 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资

本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 14. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧、摊销及减值准备计提政策。

当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，同时满足下列条件：(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；(2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以期末投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不再随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不再从公允价值模式转为成本模式。

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

适用 不适用

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

的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该项固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 固定资产分类：**本公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

**(3). 固定资产的计量：**本公司固定资产按实际成本作为初始计量。与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

**(4). 固定资产折旧方法：**本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法分类提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	年折旧率	残值率
房屋建筑物	年限平均法	20	4.5%-4.75%	5%-10%
机器设备	年限平均法	10	9%-9.5%	5%-10%
运输设备	年限平均法	5	18%-19%	5%-10%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	9%-19%	5%-10%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

**(5). 融资租入固定资产**

√适用 □不适用

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(6). 闲置固定资产**

当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将其列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

**(7). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“非流动非金融资产减值”。

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使

用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“非流动非金融资产减值”。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额及其辅助费用确定。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额（资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定）。但利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## 18. 生物资产

√适用 □不适用

### (1) 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值

确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

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

#### (2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

### 19. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### (1) 无形资产确认条件

无形资产，是指本公司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：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

##### (3) 无形资产使用寿命及摊销

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本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命
土地使用权	土地使用权证规定的使用年限
专利权及专有技术	国家有关法律法规规定的保护年限或受益期
商标权	十年
其他	受益期

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行

复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准：

①无需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至中试阶段前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；中试阶段至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

②需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至取得临床批件前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；获得临床批件至取得生产批件期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后转为无形资产。

③外部技术转让费及购买临床批件费用可以直接确认为开发支出，后续支出比照上述①、②进行会计处理。

④公司每年末对各项目最新的研究开发情况进行复核，如研究开发项目不再符合开发阶段的条件，相应开发支出计入当期损益。

⑤无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研究开发支出全部计入当期损益。

## (3). 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“非流动非金融资产减值”。

## 20. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 21. 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常

退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 23. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。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。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### (3) 最佳估计数的确定方法

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

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

### 24. 股份支付及权益工具

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计

量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，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。

## 25. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 27. 与合同成本有关的资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 28. 政府补助

√适用 □不适用

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

### (1) 确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

### (2) 计量

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

### (3) 会计处理

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

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

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

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 30. 其他综合收益

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

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

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

### 31. 租赁

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

#### (1) 本公司作为承租人记录租赁业务

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

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注四、15“固定资产”）；按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理（详见附注四、21“非流动非金融资产减值”）。

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

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

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

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

## （2）本公司作为出租人记录租赁业务

### ①租赁分类

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

### ②经营租赁

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

### ③融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和进行初始计量。租赁收款额包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### （1）终止经营

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

成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

## (2) 回购本公司股份

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

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

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号	七届董事会十次会议	执行此会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表无影响

其他说明：

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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

2019 年 4 月 12 日，经本公司第七届董事会第十次会议决议通过，公司按照财政部要求的时间于 2019 年 1 月 1 日（本部分以下简称“首次执行日”）起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表无影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

**(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**34. 重大会计判断和估计**

适用 不适用

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

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

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

**(1) 收入确认**

如本附注四、26、“收入”所述，公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

**(2) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

**(3) 金融资产减值**

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

**(4) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。

鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	销售生物制剂增值税税率 3%，其他销售增值税税率为 16%、13%（注 1）
增值税	鉴定服务收入	3%、6%
增值税	租金收入	5%、10%、9%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	注 2
企业所得税	应纳税所得额	注 3

注 1、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用税率由 16% 调整为 13%，原适用税率由 10% 调整为 9%，。

注 2.本公司及注册地为深圳、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、分公司根据其注册地规定的税率，按应缴纳流转税额计缴地方教育费附加。

注 3.存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）	说明
丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司、丽珠生物科技香港有限公司	16.5	执行香港地区的企业所得税政策
澳门嘉安信有限公司、丽珠（澳门）有限公司	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。
本公司之子公司深圳太太药业有限公司(太太药业)、深圳市海滨制药有限公司(海滨制药)、新乡海滨药业有限公司(新乡海滨)、焦作健康元生物制品有限公司(焦作健康元)、上海方予健康医药科技有限公司（上海方予）、丽珠集团及丽珠集团之子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、上海丽珠制药有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、上海丽珠生物科技有限公司	15	丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业；太太药业、海滨制药、新乡海滨、焦作健康元、上海方予、丽珠集团、上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业，有效期三年；上海丽珠生物科技有限公司于 2018 年被认定为高新技术企业，有效期三年。
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	15	本年享受西部地区的鼓励类产业企业税收优惠
丽珠单抗生物技术（美国）有限公司	21	
Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited、Health Investment Holdings Ltd、JoincarePharmaceutical Group Industry Co.,Ltd.、JoincarePharmaceutical Group Industry Co.,Ltd.	0	在英属维尔京群岛及开曼群岛注册的公司，不征收企业所得税
本公司及其他子公司	25	

## 2. 税收优惠

适用  不适用

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于 2016 年被认定为高新技术企业；太太药业、海滨制药、新乡海滨、焦作健康元、上海方予、丽珠集团、上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业，有效期三年；上海丽珠生物科技有限公司于 2018 年被认定为高新技术企业，有效期三年。

丽珠集团（宁夏）制药有限公司报告期内享受西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	179,386.51	206,840.94
银行存款	9,528,953,470.02	11,333,141,978.55
其他货币资金	93,385,905.29	137,906,449.02
合计	9,622,518,761.82	11,471,255,268.51
其中：存放在境外的款项总额	651,431,971.06	648,647,518.48

其他说明：

期末其他货币资金为存出投资款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金、外汇远期合约保证金及保函等；

期末银行存款中的结构性存款、定期存款，其他货币资金中信用证保证金、银行承兑汇票保证金、外汇远期合约保证金及保函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	2019.06.30	2018.12.31
银行结构性存款及定期存款	897,000,000.00	1,975,000,000.00
信用证保证金	33,904,684.62	38,324,873.56
银行承兑汇票保证金	32,572,411.14	73,437,549.63
其他业务保证金	24,744,055.26	24,299,288.23
合计	988,221,151.02	2,111,061,711.42

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,560,367.70	15,934,738.20
其中：		
股票	14,547,212.12	14,540,413.42
基金	883,685.58	869,284.66
衍生金融资产	129,470.00	525,040.12
合计	15,560,367.70	15,934,738.20

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

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

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 期末余额中无套期工具，本期未发生套期交易。

### 3、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,285,889,620.88	1,341,081,979.03
商业承兑票据	50,000.00	0.00
坏账准备	-50,000.00	0.00
合计	1,285,889,620.88	1,341,081,979.03

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	50,000.00	0.00	50,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,285,889,620.88	100.00	0.00	0.00	1,285,889,620.88	1,341,081,979.03	100.00	0.00	0.00	1,341,081,979.03
合计	1,285,939,620.88	100.00	50,000.00	0.00	1,285,889,620.88	1,341,081,979.03	100.00	0.00	0.00	1,341,081,979.03

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	1,285,889,620.88	0.00	0.00
合计	1,285,889,620.88	0.00	0.00

坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

组合中，按承兑人组合计提坏账准备的应收票据

#### (3). 应收票据坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合计	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

**(5). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	390,383,744.76
合计	390,383,744.76

**(6). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	187,027,843.93	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	187,027,843.93	0.00

**(7). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(8). 截止 2019 年 06 月 30 日，以账面价值为人民币 390,383,744.76 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 379,915,636.41 元）的票据，已质押开立银行承兑汇票 391,027,804.60 元。**

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

**4、 应收账款****(1). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,755,212.93	0.36	8,755,212.93	100.00	0.00	9,321,842.25	0.48	9,321,842.25	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	2,426,569,856.74	99.64	80,645,276.51	3.32	2,345,924,580.23	1,951,616,677.14	99.52	70,876,872.55	3.63	1,880,739,804.59
合计	2,435,325,069.67	100.00	89,400,489.44	3.67	2,345,924,580.23	1,960,938,519.39	100.00	80,198,714.80	4.09	1,880,739,804.59

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	8,755,212.93	8,755,212.93	100.00	预计收回可能性较小

合计	8,755,212.93	8,755,212.93	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,355,723,093.53	39,297,160.73	1.67
1-2 年	29,873,653.88	5,305,856.70	17.76
2-3 年	10,320,935.02	6,288,322.26	60.93
3-4 年	6,045,836.47	5,265,315.30	87.09
4-5 年	2,635,472.88	2,517,756.56	95.53
5 年以上	21,970,864.96	21,970,864.96	100.00
合计	2,426,569,856.74	80,645,276.51	3.32

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

以账龄为信用风险特征

## (2). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	2,355,723,093.53
1 至 2 年	29,901,809.15
2 至 3 年	10,928,522.04
3 至 4 年	7,453,643.15
4 至 5 年	4,221,883.86
5 年以上	27,096,117.94
合计	2,435,325,069.67

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

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	80,198,714.80	11,186,783.35	0	1,985,008.71	89,400,489.44
合计	80,198,714.80	11,186,783.35	0	1,985,008.71	89,400,489.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,985,008.71

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 290,365,972.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,085,880.54 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

**5、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	319,025,612.30	96.52	245,210,755.77	96.14
1 至 2 年	7,331,573.15	2.22	5,795,556.10	2.27
2 至 3 年	2,229,842.80	0.67	2,005,592.20	0.79
3 年以上	1,959,324.49	0.59	2,033,037.73	0.80
合计	330,546,352.74	100.00	255,044,941.80	100.00

账龄超过一年的预付款项主要系未结算货款和广告款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 141,701,076.27 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 42.87%。

**6、 其他应收款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,760,538.81	6,256,438.36
其他应收款	83,558,790.54	61,894,959.76
合计	85,319,329.35	68,151,398.12

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行结构性存款及定期存款	1,760,538.81	6,256,438.36
合计	1,760,538.81	6,256,438.36

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	81,694,122.38
1 至 2 年	4,102,555.33
2 至 3 年	2,413,468.35
3 至 4 年	283,119.16
4 至 5 年	221,343.32
5 年以上	53,168,092.87
坏账准备	-58,323,910.87
合计	83,558,790.54

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,943,606.27	5,090,429.38
备用金	14,566,795.37	11,911,431.93
关联企业往来	19,916,825.26	19,756,044.87
国债及保证金	18,982,036.71	18,982,036.71
外部单位业务往来	18,244,550.00	16,276,735.59
出口退税款	18,187,795.69	9,590,693.23
租赁费及押金	3,430,629.00	3,224,551.04
员工借支	33,575,782.15	26,807,234.52
其他	12,034,680.96	8,940,956.14
坏账准备	-58,323,910.87	-58,685,153.65
合计	83,558,790.54	61,894,959.76

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,877,487.52	11,136,591.69	43,671,074.44	58,685,153.65
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	348,746.40	348,746.40
--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	464,360.43	-629,906.32	348,746.40	183,200.51
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	580,000.00	580,000.00

其他变动	27,700.37	0.00	7,856.34	35,556.71
2019年6月30日余额	4,369,548.32	10,506,685.37	43,447,677.18	58,323,910.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	58,685,153.65	183,200.51	0	544,443.29	58,323,910.87
合计	58,685,153.65	183,200.51	0	544,443.29	58,323,910.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	580,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华夏证券股份有限公司	国债及保证金	18,982,036.71	5年以上	13.38	18,982,036.71
深圳捷康保健有限公司	关联往来	18,577,246.63	5年以上	13.09	18,577,246.63
出口退税款	出口退税	18,187,795.69	1年以内	12.82	181,877.96
广州银河阳光生物制品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	3.52	5,000,000.00
河南亿香园生物科技有限公司	外部单位往来	4,471,289.19	1年以内	3.15	44,712.89
合计	/	65,218,368.22	/	45.96	42,785,874.19

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	335,726,365.89	10,841,159.87	324,885,206.02	362,038,786.16	17,299,427.32	344,739,358.84
包装物	43,818,502.36	2,976,730.20	40,841,772.16	44,128,731.23	5,249,194.01	38,879,537.22
在产品	362,412,513.80	1,968,412.86	360,444,100.94	456,461,996.85	29,160,880.14	427,301,116.71
低值易耗品	13,948,613.56	697,048.57	13,251,564.99	15,181,726.47	699,445.63	14,482,280.84
库存商品	607,579,811.93	28,731,818.28	578,847,993.65	599,254,182.08	32,227,428.54	567,026,753.54
委托加工物资	369,642.55	0.00	369,642.55	1,048,625.89	0.00	1,048,625.89
消耗性生物资产	10,074,237.10	0.00	10,074,237.10	10,029,634.55	0.00	10,029,634.55
发出商品	3,151,583.10	0.00	3,151,583.10	7,327,583.13	0.00	7,327,583.13
合计	1,377,081,270.29	45,215,169.78	1,331,866,100.51	1,495,471,266.36	84,636,375.64	1,410,834,890.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,299,427.32	1,377,269.12	0.00	0.00	7,835,536.57	10,841,159.87
包装物	5,249,194.01	57,019.05	0.00	0.00	2,329,482.86	2,976,730.20
在产品	29,160,880.14	0	0.00	0.00	27,192,467.28	1,968,412.86
低值易耗品	699,445.63	1,808.55	0.00	0.00	4,205.61	697,048.57
库存商品	32,227,428.54	10,799,045.83	0.00	0.00	14,294,656.09	28,731,818.28
委托加工物资	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	84,636,375.64	12,235,142.55	0.00	0.00	51,656,348.41	45,215,169.78

## (3). 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	—	加工成品销售
包装物	可变现净值低于账面价值	—	加工成品销售
低值易耗品	可变现净值低于账面价值	—	报废
库存商品	可变现净值低于账面价值	—	销售及报废
其他存货	可变现净值低于账面价值	—	加工成品销售

注：存货跌价准备系根据2019年06月30日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。

可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

**8、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	10,143,994.37	10,869,100.00
合计	10,143,994.37	10,869,100.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**9、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣、待认证进项税及留抵税额	28,597,730.14	24,870,391.18
现金管理	90,951,395.96	90,095,643.32
待处理财产损益	7,066,486.64	6,133,501.82
合计	126,615,612.74	121,099,536.32

**10、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	20,800,936.87	0.00	20,800,936.87	31,168,609.76	0.00	31,168,609.76	5%
一年内到期部分(附注六、8)	-10,143,994.37	0.00	-10,143,994.37	-10,869,100.00	0.00	-10,869,100.00	
合计	10,656,942.50	0.00	10,656,942.50	20,299,509.76	0.00	20,299,509.76	/

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**11、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、子公司											

中山市仁和保健品有限公司	6,337,823.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,337,823.35	6,337,823.35
广州市喜悦实业有限公司	1,949,893.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,949,893.45	1,949,893.45
小计	8,287,716.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	8,287,716.8	8,287,716.8
二、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	56,020,062.41	0.00	0.00	4,224,218.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,244,280.88	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	30,038,251.43	0.00	0.00	1,721,092.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,759,343.99	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,040,814.43	0.00	0.00	-6,154.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,034,660.42	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	19,353,885.24	0.00	0.00	-2,545,661.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,808,223.52	0.00
上海健信生物医药科技有限公司	14,700,895.35	0.00	0.00	-254,350.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,446,544.55	0.00
DOSERNA INC	6,000,992.75	0.00	0.00	-55,419.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,945,573.35	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司(原名:珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司)	40,223,225.99	0.00	0.00	-9,471,834.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,751,391.38	0.00
AetioBiotherapy Inc	20,727,981.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,727,981.98	0.00
焦作金冠嘉华电力有限公司	288,602,004.23	0.00	0.00	4,905,830.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	293,507,834.72	0.00
宁波宁融生物医药有限公司	0.00	22,000,000.00		-169,131.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,830,868.49	0.00
深圳米福士雾化医学有限公司	0.00	2,340,000.00		111,822.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,451,822.31	0.00
小计	477,908,113.81	24,340,000.00	0.00	-1,539,588.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,708,525.59	1,200,000.00
合计	486,195,830.61	24,340,000.00	0.00	-1,539,588.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	508,996,242.39	9,487,716.80

## 12、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	1,571,902,535.39	1,393,820,922.73
合计	1,571,902,535.39	1,393,820,922.73

其他说明：

√适用 □不适用

### (2). 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具

项目	2019.06.30	2018.12.31	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得和损失当期转入留存收益的金额	作出该项指定的原因
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC (期票)	3,164,497.06	3,158,700.39	0.00	0.00	非交易性
广发银行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	0.00	非交易性
珠海华润银行股份有限公司	75,325,760.00	75,325,760.00	0.00	0.00	非交易性
上海海欣医药有限公司	500,000.00	500,000.00	50,000.00	0.00	非交易性
SEEKERS FUND	0.00	103,432,480.34	0.00	2,296,602.00	非交易性
GLOBAL HEALTH SCIENCE	200,410,120.34	205,702,713.12	0.00	0.00	非交易性
享融(上海)生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	非交易性
SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	14,436,540.09	14,410,116.63	0.00	0.00	非交易性
SCC VENTURE VII 2018-C,L.P.	35,060,168.79	0.00	0.00	0.00	非交易性
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	16,995,604.08	0.00	0.00	0.00	非交易性

项 目	2019.06.30	2018.12.31	本年确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得和损失当期转入留存收益的金额	作出该项指定的原因
羿尊生物医药（上海）有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	非交易性
珠海麦得发生物科技股份有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	非交易性
中国银河证券股份有限公司	318,291,750.00	197,664,060.00	2,338,470.00	20,490,000.00	非交易性
上海云锋众创股权投资中心	204,520,464.12	218,024,126.46	0.00	0.00	非交易性
上海经颐投资中心	69,859,913.83	70,593,312.60	0.00	0.00	非交易性
前海股权投资基金	315,365,821.00	230,110,210.00	9,630,926.82	0.00	非交易性
Apricot Forest, Inc（杏树林）	174,027,237.68	173,342,729.75	0.00	0.00	非交易性
PANTHEON D, L.P.	82,767,309.56	71,379,364.60	0.00	0.00	非交易性
新民投资有限责任公司	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	非交易性
合 计	1,571,902,535.39	1,393,820,922.73	12,019,396.82	22,786,602.00	

(3). 本期终止确认的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具：无。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	61,914,754.28	61,914,754.28
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	61,914,754.28	61,914,754.28
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	53,867,585.21	53,867,585.21
2.本期增加金额	1,391,770.23	1,391,770.23
(1) 计提或摊销	1,391,770.23	1,391,770.23
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	55,259,355.44	55,259,355.44
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00

(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,655,398.84	6,655,398.84
2.期初账面价值	8,047,169.07	8,047,169.07

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

项 目	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.06.30
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	8,047,169.07	0.00	1,391,770.23	6,655,398.84
减：投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,047,169.07	0.00	1,391,770.23	6,655,398.84

**14、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,952,343,850.76	4,021,830,487.41
固定资产清理	51,250,847.88	25,368,047.97
合 计	4,003,594,698.64	4,047,198,535.38

**(1) 固定资产****① 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,377,348,304.41	3,882,568,590.88	102,124,383.59	574,040,484.51	7,936,081,763.39
2.本期增加金额	55,320,533.80	119,492,737.63	5,091,845.95	23,862,039.50	203,767,156.88
(1) 购置	11,086,962.10	80,747,749.39	4,551,083.19	18,546,704.45	114,932,499.13
(2) 在建工程转入	44,233,571.70	38,744,988.24	540,762.76	5,315,335.05	88,834,657.75
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	36,486,510.94	30,036,914.38	3,332,000.18	8,218,139.84	78,073,565.34
(1) 处置或报废	36,486,510.94	30,036,914.38	3,332,000.18	8,218,139.84	78,073,565.34
4.期末余额	3,396,182,327.27	3,972,024,414.13	103,884,229.36	589,684,384.17	8,061,775,354.93
二、累计折旧					
1.期初余额	1,160,938,044.03	2,140,295,707.42	66,182,661.53	393,948,108.79	3,761,364,521.77
2.本期增加金额	77,592,349.75	130,679,263.38	5,159,340.02	23,975,078.87	237,406,032.02
(1) 计提	77,592,349.75	130,679,263.38	5,159,340.02	23,975,078.87	237,406,032.02
(2) 其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	9,554,665.50	20,280,585.09	2,247,249.65	6,197,466.46	38,279,966.70
(1) 处置或报废	9,554,665.50	20,280,585.09	2,247,249.65	6,197,466.46	38,279,966.70
4.期末余额	1,228,975,728.28	2,250,694,385.71	69,094,751.90	411,725,721.20	3,960,490,587.09
三、减值准备					
1.期初余额	36,116,711.38	113,934,353.44	72,835.46	2,762,853.93	152,886,754.21
2.本期增加金额	0.00	1,528,554.38	0.00	1,593.44	1,530,147.82

(1) 计提	0.00	1,528,554.38	0.00	1,593.44	1,530,147.82
3.本期减少金额	0.00	5,210,917.21	0.00	265,067.74	5,475,984.95
(1) 处置或报废	0.00	5,210,917.21	0.00	265,067.74	5,475,984.95
4.期末余额	36,116,711.38	110,251,990.61	72,835.46	2,499,379.63	148,940,917.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,131,089,887.61	1,611,078,037.81	34,716,642.00	175,459,283.34	3,952,343,850.76
2.期初账面价值	2,180,293,549.00	1,628,338,530.02	35,868,886.60	177,329,521.79	4,021,830,487.41

本年由在建工程转入固定资产原价为 88,834,657.75 元。

## ② 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	22,183,316.22	9,792,496.87	0.00	12,390,819.35	预计投入时间不确定
机器设备	77,108,299.80	45,199,797.17	22,579,405.25	9,329,097.38	预计投入时间不确定
电子设备及其他	11,522,980.97	8,735,443.65	580,621.29	2,206,916.03	预计投入时间不确定
合计	110,814,596.99	63,727,737.69	23,160,026.54	23,926,832.76	预计投入时间不确定

## ③ 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## ④ 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,768,212.27
电子设备及其他	18,707,688.89
合计	38,475,901.16

## ⑤ 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	509,215,054.01	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司健康药业三套住宅的所有权尚未办理变更手续，该等资产原值 1,257,405.87 元、累计折旧 1,131,665.54 元、净值 125,740.33 元；本公司及子公司的房屋建筑物中部分新建工程的产权证书正在办理中，该类资产净额 509,089,313.68 元；

## (2) 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	51,250,847.88	25,368,047.97
----	---------------	---------------

**15、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	523,031,921.10	472,161,912.38
合计	523,031,921.10	472,161,912.38

**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	18,286,416.55	0.00	18,286,416.55	18,915,726.92	0.00	18,915,726.92
太太药业设备改造	2,350,427.35	0.00	2,350,427.35	2,350,427.35	0.00	2,350,427.35
深圳海滨坪山新厂	259,396,282.21	0.00	259,396,282.21	236,063,149.16	0.00	236,063,149.16
焦作健康元技术改造	20,308,279.24	0.00	20,308,279.24	19,021,318.65	0.00	19,021,318.65
光大新厂项目	6,254,389.06	0.00	6,254,389.06	5,828,320.98	0.00	5,828,320.98
合成公司车间改造项目	6,932,467.29	0.00	6,932,467.29	6,017,286.99	0.00	6,017,286.99
福兴公司二期项目	16,999,046.75	0.00	16,999,046.75	41,336,128.21	0.00	41,336,128.21
石角新厂项目	12,307,766.50	0.00	12,307,766.50	6,237,329.19	0.00	6,237,329.19
药厂车间建设项目	72,876,410.80	0.00	72,876,410.80	81,710,969.79	0.00	81,710,969.79
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	59,330,683.96	0.00	59,330,683.96	13,307,330.35	0.00	13,307,330.35
其他	47,989,751.39	0.00	47,989,751.39	41,373,924.79	0.00	41,373,924.79
合计	523,031,921.10	0.00	523,031,921.10	472,161,912.38	0.00	472,161,912.38

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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(%)	工程进度	资金来源
设备安装	20,049,889.64	18,915,726.92	0.00	629,310.37	0.00	18,286,416.55	94.34	0.00	0.00	0.00	安装中	自有资金及政府补助
太太药业设备改造	3,600,000.00	2,350,427.35	0.00	0.00	0.00	2,350,427.35	65.29	0.00	0.00	0.00	在建	自有资金
深圳海滨坪山新厂	1,037,000,000.00	236,063,149.16	23,333,133.05	0.00	0.00	259,396,282.21	25.01	0.00	0.00	0.00	在建	募集资金及自有资金
焦作健康元技术改造	38,000,000.00	19,021,318.65	1,286,960.59	0.00	0.00	20,308,279.24	53.44	0.00	0.00	0.00	部分项目完工	自有资金
光大新厂项目	365,816,500.00	5,828,320.98	426,068.08	0.00	0.00	6,254,389.06	1.71	0.00	0.00	0.00	设计阶段	自有资金
合成公司车间改造项目	45,195,707.50	6,017,286.99	915,180.30	0.00	0.00	6,932,467.29	71.61	0.00	0.00	0.00	在建	自有资金
福兴公司二期项目	101,200,000.00	41,336,128.21	33,524,293.70	57,861,375.16	0.00	16,999,046.75	88.72	0.00	0.00	0.00	部分项目完工	自有资金
石角新厂项目	143,289,400.01	6,237,329.19	6,070,437.31	0.00	0.00	12,307,766.50	8.59	0.00	0.00	0.00	在建	募集资金、自有资金

药厂车间建设项目	173,756,629.44	81,710,969.79	3,927,105.16	12,761,664.15	0.00	72,876,410.80	80.88	0.00	0.00	0.00	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	198,455,000.00	13,307,330.35	46,023,353.61	0.00	0.00	59,330,683.96	29.90	0.00	0.00	0.00	在建	募集资金
其他	22,813,172.58	41,373,924.79	27,897,009.90	17,582,308.07	3,698,875.23	47,989,751.39		0.00	0.00	0.00		
合计	2,149,176,299.17	472,161,912.38	143,403,541.70	88,834,657.75	3,698,875.23	523,031,921.10	/	0.00	0.00	0.00	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**16、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	其他	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.期初余额	419,169,734.36	371,340,979.81	49,920,616.58	62,765,000.00	10,985,294.53	914,181,625.28
2.本期增加金额	0.00	415,700.00	3,054,403.71	0.00	0.00	3,470,103.71
(1)购置	0.00	415,700.00	3,054,403.71	0.00	0.00	3,470,103.71
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	419,169,734.36	371,756,679.81	52,975,020.29	62,765,000.00	10,985,294.53	917,651,728.99
<b>二、累计摊销</b>						
1.期初余额	100,966,808.89	292,123,723.59	43,606,117.05	62,765,000.00	2,294,996.18	501,756,645.71
2.本期增加金额	4,338,272.97	6,943,500.15	1,946,871.34	0.00	549,264.72	13,777,909.18
(1)计提	4,338,272.97	6,943,500.15	1,946,871.34	0.00	549,264.72	13,777,909.18
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	105,305,081.86	299,067,223.74	45,552,988.39	62,765,000.00	2,844,260.90	515,534,554.89
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额	981,826.94	10,449,833.46	0.00	0.00	0.00	11,431,660.40
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	981,826.94	10,449,833.46	0.00	0.00	0.00	11,431,660.40
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	312,882,825.56	62,239,622.61	7,422,031.90	0.00	8,141,033.63	390,685,513.70
2.期初账面价值	317,221,098.53	68,767,422.76	6,314,499.53	0.00	8,690,298.35	400,993,319.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.47%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

土地使用权	31,555,447.09	正在办理中
-------	---------------	-------

其他说明：

√适用 □不适用

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。

## 17、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非药品	6,349,709.61	30,501,010.07	0.00	0.00	29,956,167.29	6,894,552.39
药品	180,895,431.75	380,879,157.95	13,440,943.04	0.00	329,663,654.45	245,551,878.29
合计	187,245,141.36	411,380,168.02	13,440,943.04	0.00	359,619,821.74	252,446,430.68

其他说明：

(1) 明细表：

分类	2018.12.31	本期增加额		本期减少额		2019.06.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
资本化支出	187,245,141.36	70,270,967.41	13,440,943.04	0.00	18,510,621.13	252,446,430.68
费用化支出	0.00	341,109,200.61	0.00	0.00	341,109,200.61	0.00
合计	187,245,141.36	411,380,168.02	13,440,943.04	0.00	359,619,821.74	252,446,430.68

公司对研发项目进入实质性开发阶段后发生的相关支出予以资本化，截至期末各研发项目均按照项目立项时预期的进度实施。

## 18、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
丽珠集团	395,306,126.41	0.00	0.00	395,306,126.41
海滨制药	91,878,068.72	0.00	0.00	91,878,068.72
健康元日用保健品有限公司（健康元日用）	1,610,047.91	0.00	0.00	1,610,047.91
太太药业	635,417.23	0.00	0.00	635,417.23
健康药业	23,516,552.65	0.00	0.00	23,516,552.65

深圳市喜悦实业有限公司（喜悦实业）	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
焦作健康元	92,035.87	0.00	0.00	92,035.87
合计	640,550,053.67	0.00	0.00	640,550,053.67

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00
喜悦实业	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
健康元日用	1,610,047.91	0.00	0.00	1,610,047.91
合计	26,081,354.94	0.00	0.00	26,081,354.94

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本公司商誉主要系公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。

由于丽珠集团及其子公司为独立的上市公司，其经营活动独立于本公司，与该商誉相关的资产包括整个丽珠集团及其子公司，所以公司将丽珠集团及其子公司整体作为资产组测算商誉减值。此外本公司的子公司海滨制药、太太药业、健康药业等公司主要产品均通过本公司对外销售，公司负责销售环节，海滨制药、太太药业及健康药业负责产品的生产及采购环节，各自不能产生独立的现金流量，也无法单独进行划分，此外焦作健康元与公司之间经营性资金往来较多，每期焦作健康元也通过银行票据背书的形式将部分销售商品收到的现金转入本公司，健康元集团（不含丽珠集团及其子公司）内部各公司之间经营活动较为紧密，所以我们将健康元集团扣除丽珠集团及其子公司外的所有公司作为一个资产组合进行商誉减值测试。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

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

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：

对与商誉有关的各项资产组合预计未来现金流量现值的计算采用了 2014~2018 年度平均经营活动现金流量净额及增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

商誉及商誉减值准备

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
商誉	640,550,053.67	26,081,354.94	614,468,698.73	640,550,053.67	26,081,354.94	614,468,698.73

**19、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
办公室装修费	21,573,017.66	1,938,092.91	1,445,307.16	22,065,803.41
厂房装修费	82,873,140.57	1,460,578.23	4,355,882.41	79,977,836.39
厂房改造工程	8,617,946.07	872,727.27	1,915,481.21	7,575,192.13
固定资产大修理	7,045,445.90	148,275.81	1,592,042.74	5,601,678.97
GMP 项目认证费	676,946.54	0.00	312,436.86	364,509.68
其他	11,658,949.78	10,307,586.58	3,539,267.34	18,427,269.02
合计	132,445,446.52	14,727,260.80	13,160,417.72	134,012,289.60

**20、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提资产减值准备产生的可抵扣差异	353,482,021.33	58,404,466.58	351,759,670.60	58,634,416.26
预提费用产生的可抵扣差异	585,784,724.13	96,552,249.81	479,552,387.35	79,404,982.56
可抵扣亏损产生的可抵扣差异	133,066,209.02	30,778,032.97	183,225,582.09	42,374,208.77
递延收益产生的可抵扣差异	399,860,993.63	67,295,409.03	402,233,053.55	67,616,218.04
抵消未实现内部销售损益产生的可抵扣差异	324,734,128.60	48,710,119.29	377,040,416.93	56,556,062.54
长期股权投资账面价值确认产生的可抵扣差异	15,526,780.32	3,881,695.08	15,526,780.32	3,881,695.08
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	8,974,662.00	1,452,990.61	4,665,741.66	797,275.19
其他权益工具投资公允价值变动产生的可抵扣暂时性差异	3,480,583.41	8,728,904.97	34,058,576.50	8,514,644.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产形成的可抵扣暂时性差异	2,820,627.00	423,094.05	85,294.16	12,794.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债形成的可抵扣暂时性差异	854,965.95	128,244.89	0.00	0.00
其他	24,819,927.51	3,863,055.38	12,255,335.49	1,841,906.57
合计	1,853,405,622.90	320,218,262.66	1,860,402,838.65	319,634,203.26

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税差异	9,380,031.26	1,407,004.69	8,472,426.34	1,294,246.16
长期股权投资账面价值与计税基础核算产生的可抵扣差异	120,757,449.25	26,857,497.95	109,967,881.17	24,748,479.70
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	343,728,444.34	51,631,600.57	248,352,965.60	37,380,375.64
其他权益工具投资公允价值变动产生的应纳税差异	337,349,430.00	72,041,547.23	127,452,475.25	27,541,242.52
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的应纳税差异	4,134,439.91	1,031,815.84	4,134,439.91	1,031,815.84
未实现内部交易利润产生的应纳税暂时性差异	105,940,000.00	20,791,000.00	105,940,000.00	20,791,000.00
合计	921,289,794.76	173,760,466.28	604,320,188.27	112,787,159.86

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	216,613,823.63	264,883,217.22
可抵扣亏损	753,898,134.93	729,280,077.96
合计	970,511,958.56	994,163,295.18

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2019	64,790,395.74	66,018,721.40
2020	70,478,357.15	106,098,920.09
2021	108,318,811.39	111,534,893.16
2022	150,232,939.60	151,289,304.81
2023	238,469,860.53	268,263,983.32
2024	90,087,290.45	0.00
2025	0.00	2,867,677.56
2026	2,810,297.93	2,810,297.93
2027	3,636,490.54	3,636,490.54
2028	8,935,708.33	8,935,708.33
2029	6,070,438.83	0.00
2032	1,245,859.22	1,245,859.22
2033	6,578,221.60	6,578,221.60
2034	1,583,534.82	0.00
无限期	659,928.80	0.00
合计	753,898,134.93	729,280,077.96

**21. 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额	26,082,517.09	0.00	26,082,517.09	19,033,258.68	0.00	19,033,258.68
预付工程及设备款	281,474,682.24	0.00	281,474,682.24	209,396,093.77	0.00	209,396,093.77
预付专有技术购置款	111,451,955.34	0.00	111,451,955.34	109,292,562.55	0.00	109,292,562.55
合计	419,009,154.67	0.00	419,009,154.67	337,721,915.00	0.00	337,721,915.00

**22、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	250,000,000.00	2,500,000,000.00
合计	250,000,000.00	2,500,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**23、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	85,294.16	5,936,598.79	0.00	6,021,892.95
其中：衍生金融负债	85,294.16	5,936,598.79	0.00	6,021,892.95
合计	85,294.16	5,936,598.79	0.00	6,021,892.95

其他说明：

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

**24、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	939,649,426.05	765,785,847.21
合计	939,649,426.05	765,785,847.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

下一会计期间将到期的金额 939,649,426.05 元。

**25、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	509,617,303.78	585,766,258.09
1 年以上	34,831,339.69	47,783,557.54

合计	544,448,643.47	633,549,815.63
----	----------------	----------------

账龄超过 1 年的应付账款为 34,831,339.69 元，占期末余额比例为 6.40%；

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东建安昌盛工程有限公司	1,136,535.47	暂欠
亚洲电视有限公司	1,209,944.99	暂欠
合计	2,346,480.46	/

## 26、合同负债

### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	65,072,294.91	99,137,402.89
1 年以上	25,891,825.75	28,122,255.20
合计	90,964,120.66	127,259,658.09

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要合同负债

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

在本年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额为 83,209,463.23 元。

## 27、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	240,394,656.31	578,140,635.09	658,858,737.74	159,676,553.66
二、离职后福利-设定提存计划	685,479.19	48,053,035.49	48,525,775.36	212,739.32
三、辞退福利	1,408,000.00	1,551,733.60	1,561,733.60	1,398,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	242,488,135.50	627,745,404.18	708,946,246.70	161,287,292.98

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	229,248,603.57	516,316,853.00	592,472,373.09	153,093,083.48
二、职工福利费	9,241,983.35	20,438,196.28	24,524,247.93	5,155,931.70

三、社会保险费	194,705.05	19,778,710.49	19,879,616.90	93,798.64
其中：医疗保险费	148,379.08	17,015,682.77	17,093,226.15	70,835.70
工伤保险费	23,861.44	1,262,192.68	1,279,321.93	6,732.19
生育保险费	22,464.53	1,500,835.04	1,507,068.82	16,230.75
四、住房公积金	1,551,837.16	19,579,885.95	20,013,235.35	1,118,487.76
五、工会经费和职工教育经费	157,527.18	2,026,989.37	1,969,264.47	215,252.08
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	240,394,656.31	578,140,635.09	658,858,737.74	159,676,553.66

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	655,123.56	45,883,026.60	46,426,240.12	111,910.04
2、失业保险费	30,355.63	2,170,008.89	2,099,535.24	100,829.28
合计	685,479.19	48,053,035.49	48,525,775.36	212,739.32

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，本公司及各子公司分别按照所在地政府规定的基数及比例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。

## 28、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	66,680,684.47	101,092,339.18
城市维护建设税	6,193,593.16	5,430,596.05
企业所得税	103,247,091.81	151,827,136.39
房产税	10,170,730.43	11,152,792.21
土地使用税	3,248,329.74	3,874,102.83
个人所得税	1,682,546.58	5,850,919.54
印花税	608,689.90	2,107,637.03
教育费附加	5,278,216.12	5,115,647.71
其他	3,358,579.75	1,457,389.92
合计	200,468,461.96	287,908,560.86

其他说明：

本公司的执行税率详见附注五。

## 29、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,860,513.73	24,260,513.71
应付股利	611,429,378.20	97,536,288.17
其他应付款	2,619,662,354.82	2,257,830,855.56
合计	3,253,952,246.75	2,379,627,657.44

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据利息	22,860,513.73	24,260,513.71
合计	22,860,513.73	24,260,513.71

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(2) 应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	487,956,633.98	20,174.46
应付股利-郑扶桑	0.00	5,000,000.00
应付股利-清远新北江企业（集团）公司	1,200,710.00	1,200,710.00
应付股利-子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	1,051,300.00
应付股利-子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00
应付股利-珠海正禾企业有限公司	120,960,934.22	90,004,303.71
合计	611,429,378.20	97,536,288.17

**(3) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办事处费用	66,680,387.66	81,791,049.83
保证金	41,505,904.75	39,342,839.27
业务推广费	1,171,850,378.05	1,037,677,331.63
限制性股票回购义务	0.00	5,234,228.04
技术转让费	7,493,225.76	10,168,111.97
预提费用	1,268,214,861.95	1,049,801,763.46
其他	63,917,596.65	33,815,531.36
合计	2,619,662,354.82	2,257,830,855.56

其中：余额中预提费用明细如下：

项目	2019.06.30	2018.12.31	期末结存原因
利息	0.00	1,428,854.17	未支付
水电费	20,224,938.31	17,152,831.55	未支付
科研费	26,512,277.99	28,044,547.23	未支付
市场开发费及推广费	1,146,589,624.74	934,634,153.58	未支付
审计及信息披露费	1,842,459.48	3,814,388.27	未支付
其他	73,045,561.43	64,726,988.66	未支付
合计	1,268,214,861.95	1,049,801,763.46	

预提市场开发费及推广费系根据公司制定的销售政策及销售业绩完成情况每期计提入销售费用，实际结算或支付时冲减预提费用。

**30、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	400,000.00	400,000.00
1 年内到期的应付债券	1,198,885,395.22	698,912,303.26
合计	1,199,285,395.22	699,312,303.26

### 31、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	400,000.00	1,100,000.00
一年内到期的长期借款-信用借款	-400,000.00	-400,000.00
合计	0.00	700,000.00

长期借款分类的说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，无已到期未偿还的长期借款。

### 32、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	0.00	0.00
中期票据	1,198,885,395.22	1,197,646,384.18
一年内到期的应付债券	-1,198,885,395.22	-698,912,303.26
合计	0.00	498,734,080.92

#### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 健康元 MTN001	100	2016/10/14	3 年	700,000,000.00	698,912,303.26	0.00	10,675,000.02	722,593.92	0.00	699,634,897.18
17 健康元 MTN001	100	2017/3/16	3 年	500,000,000.00	498,734,080.92	0.00	12,075,000.00	516,417.12	24,150,000.00	499,250,498.04
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,197,646,384.18	0.00	22,750,000.02	1,239,011.04	24,150,000.00	1,198,885,395.22

中期票据（16 健康元 MTN001/17 健康元 MTN001）：本公司根据 2015 年 10 月 12 日 2015 年第三次临时股东大会决议并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2016]MTN 446 号）的批准，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元）的中期票据。2016 年 10 月 14 日，公司发行了“2016 年度第一期中期票据”7 亿元，票面利率 3.05%。2017 年 3 月 16 日，公司发行了“2017 年度第一期中期票据”5 亿元，票面利率 4.83%。

### 33、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	11,580,100.00	递延收益	0.00
与收益相关	8,094,412.95	递延收益	0.00

与收益相关	21,638,996.29	其他收益	21,638,996.29
与收益相关	69,026,100.35	营业外收入	69,026,100.35

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	11,522,500.00	11,522,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
2017年度奖励扶持政策费用	4,718,000.00	0.00	0.00	0.00	4,718,000.00	0.00	0.00	是
珠海市财政局汇人社局博士和博士后经费补贴	1,550,000.00	0.00	0.00	0.00	1,550,000.00	0.00	0.00	是
19年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助款	1,290,000.00	0.00	0.00	0.00	1,290,000.00	0.00	0.00	是
2018年企业研究开发资助计划第一批资助款	1,203,000.00	0.00	0.00	0.00	1,203,000.00	0.00	0.00	是
2017年企业研究开发资助	1,187,000.00	0.00	0.00	0.00	1,187,000.00	0.00	0.00	是
19年产业化技术升级资助款	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	是
马村区商务局补助资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	是
企业研发补助资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	是
技改补助	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	是
其他	47,170.98	0.00	0.00	0.00	47,170.98	0.00	0.00	是
珠海市财政局汇市工信局付中小企业提质增资转型升级资金	688,400.00	0.00	0.00	0.00	688,400.00	0.00	0.00	是
工业开发区兑现 2015 年企业扶持资金	649,800.00	0.00	0.00	0.00	649,800.00	0.00	0.00	是
企业研发投入支持计划款	602,400.00	0.00	0.00	0.00	602,400.00	0.00	0.00	是
2018年高新区自主创新项目奖励资金	540,000.00	0.00	0.00	0.00	540,000.00	0.00	0.00	是
摊销技改事后奖补	529,725.00	0.00	0.00	0.00	529,725.00	0.00	0.00	是
财政局下达 2017 年扩大出口规模奖励基金	457,800.00	0.00	0.00	0.00	457,800.00	0.00	0.00	是
深圳经贸局用电降成本补助	1,072,672.54	0.00	0.00	0.00	1,072,672.54	0.00	0.00	否
政府补助 2018 年独角兽培育库入库企业研发启动金-珠海市财政局	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	是
广东知识产权局第二届中国专利配套奖励	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	是
2018年商务发展促进和外贸发展专项资金	296,000.00	0.00	0.00	0.00	296,000.00	0.00	0.00	是
珠海市金湾区地方税务局个税手续费返还	257,211.97	0.00	0.00	0.00	257,211.97	0.00	0.00	是
专利补助	214,691.00	0.00	0.00	0.00	214,691.00	0.00	0.00	是
稳岗补贴	208,542.02	0.00	0.00	0.00	208,542.02	0.00	0.00	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
2017 年对金砖国家进出口奖励金	204,739.00	0.00	0.00	0.00	204,739.00	0.00	0.00	是
马村区武王办事处奖励资金	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	是
信保补助	174,525.00	0.00	0.00	0.00	174,525.00	0.00	0.00	是
固体制剂车间技术改造项目	150,000.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	是
2018 年第三季度出口信保及保单融资补贴	117,262.00	0.00	0.00	0.00	117,262.00	0.00	0.00	是
个人所得税手续费	115,413.10	0.00	0.00	0.00	115,413.10	0.00	0.00	是
珠海市社会保险基金管理中心汇稳岗补贴	102,189.62	0.00	0.00	0.00	102,189.62	0.00	0.00	是
2017 年度研发经费	80,700.00	0.00	0.00	0.00	80,700.00	0.00	0.00	是
珠海市金湾区科技和工业信息化局拨来 2017 年度金湾区创新驱动扶持资金（区级）款	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	是
2017 年第四季度外贸企业陆运输补贴资金	75,800.00	0.00	0.00	0.00	75,800.00	0.00	0.00	是
2018 年第四季度外贸企业出口产品内陆运输补贴	57,900.00	0.00	0.00	0.00	57,900.00	0.00	0.00	是
浑源县财政局黄芪基地建设项目	57,600.00	57,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
珠海市金湾区红旗镇人力资源和社会保障服务所拨来就业补贴	54,248.00	0.00	0.00	0.00	54,248.00	0.00	0.00	是
社保补助	53,074.31	0.00	0.00	0.00	53,074.31	0.00	0.00	是
外贸中小企业开拓市场资金	44,400.00	0.00	0.00	0.00	44,400.00	0.00	0.00	是
2018 年第三四季度外贸企业出口产品内陆运输补贴	42,600.00	0.00	0.00	0.00	42,600.00	0.00	0.00	是
增值税加计抵减	42,293.67	0.00	0.00	0.00	42,293.67	0.00	0.00	是
2018 年第一二季度外贸企业内陆运输补贴资金	39,500.00	0.00	0.00	0.00	39,500.00	0.00	0.00	是
WHO 头孢改造专项	27,553.00	0.00	0.00	0.00	27,553.00	0.00	0.00	是
社保补贴和岗位补贴	18,222.58	0.00	0.00	0.00	18,222.58	0.00	0.00	是
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	11,250.00	0.00	0.00	0.00	11,250.00	0.00	0.00	是
燃煤锅炉在线监控设备装置补助资金	11,250.00	0.00	0.00	0.00	11,250.00	0.00	0.00	是
金湾区红旗镇人力资源和社会保障服务所就业补贴	9,159.00	0.00	0.00	0.00	9,159.00	0.00	0.00	是
珠海市社会保险基金管理中心汇来稳定岗位补贴	6,299.65	0.00	0.00	0.00	6,299.65	0.00	0.00	是
个人所得税手续费	2,605.97	0.00	0.00	0.00	2,605.97	0.00	0.00	是
国内专利年费奖励	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	是
金湾区科技工业信息化局市级外贸新业态出口信保补助	1,878.88	0.00	0.00	0.00	1,878.88	0.00	0.00	是
江苏省丰县中阳里街道社区扶持基金	1,719.00	0.00	0.00	0.00	1,719.00	0.00	0.00	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
珠海市财政局汇人社局 招聘应届高校毕业生社会 保险补贴	24,405.30	0.00	0.00	0.00	0.00	24,405.30	0.00	是
重点领军企业扶持资金 (2018 年度)	10,158,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,158,100.00	0.00	是
2016 年部分大气污染防 治项目资金 (淘汰燃煤 锅炉补助)	560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	560,000.00	0.00	是
珠海市金湾区红旗镇投 资管理服务中心拨来财 政扶持资金	7,574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,574,000.00	0.00	是
珠海市社会保险基金管 理中心拨来款项	20,086.88	0.00	0.00	0.00	0.00	20,086.88	0.00	是
珠海市金湾区红旗镇投 资管理服务中心拨来企 业扶持资金	11,361,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,361,000.00	0.00	是
珠海市金湾区红旗镇投 资管理服务中心拨来企 业扶持资金	22,397,104.90	0.00	0.00	0.00	0.00	22,397,104.90	0.00	是
珠海市金湾区红旗镇投 资管理服务中心拨来企 业扶持资金	14,931,403.27	0.00	0.00	0.00	0.00	14,931,403.27	0.00	是
珠海市金湾区财政局拨 来实体经济扶持资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	是
珠海市金湾区财政局拨 来增资扩产款项	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	是
科学技术奖及科技创新 项目资助	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
党参产业关键技术研究 及大健康产品开发项目	190,731.00	0.00	0.00	190,731.00	0.00	0.00	0.00	是
节能减排项目配电变压 器能效提升	480,000.00	0.00	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00	是
高企培育奖补 (高新认 定和高新产品)	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	是
珠海市社保局企业稳岗 补贴	86,759.90	0.00	0.00	86,759.90	0.00	0.00	0.00	是
广东省兽用原料药工程 技术研究中心补助资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2019 年粤东北地区博 士工作站建站补助资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2018 年清远市工业企 业技术改造事后奖补	2,479,863.99	0.00	0.00	2,479,863.99	0.00	0.00	0.00	是
2018 年省级促进经济 发展专项资金	184,758.06	0.00	0.00	184,758.06	0.00	0.00	0.00	是
2018 年强化知识产权 工作专项资金	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2017 年度专利资助资 金	107,700.00	0.00	0.00	107,700.00	0.00	0.00	0.00	是
W-3 鱼油中/长链脂肪 乳注射液研究开发	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	是
2017 年广州市企业研 发后补助专题区级财政 补助资金 (第三批)	52,300.00	0.00	0.00	52,300.00	0.00	0.00	0.00	是
2017 年广州市开发区 企业研发后补助专题区 级财政补助资金 (第三批)	52,300.00	0.00	0.00	52,300.00	0.00	0.00	0.00	是
合 计	110,339,609.59	11,580,100.00	0.00	8,094,412.95	21,638,996.29	69,026,100.35	0.00	—

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2017 年度奖励扶持政策费用	与收益相关	4,718,000.00	0.00	0.00
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	与资产相关	4,539,023.43	0.00	0.00
珠海市战略性新兴产业专项资金	与资产相关	3,270,000.00	0.00	0.00
2018 年清远市工业企业技术改造事后奖补	与收益相关	2,479,863.99	0.00	0.00
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与资产相关	2,455,000.02	0.00	0.00
2014 年战略性新兴产业（缓释微球）	与资产相关	2,000,000.00	0.00	0.00
软袋参芪扶正注射液技改项目	与资产相关	1,911,764.70	0.00	0.00
珠海市财政局汇人社局博士和博士后经费补贴	与收益相关	1,550,000.00	0.00	0.00
19 年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助款	与收益相关	1,290,000.00	0.00	0.00
2018 年企业研究开发资助计划第一批资助款	与收益相关	1,203,000.00	0.00	0.00
2017 年企业研究开发资助	与收益相关	1,187,000.00	0.00	0.00
参芪扶正注射液	与资产相关	1,029,987.68	0.00	0.00
科学技术奖及科技创新项目资助	与收益相关	1,027,272.72	0.00	0.00
19 年产业化技术升级资助款	与收益相关	1,000,000.00	0.00	0.00
马村区商务局补助资金	与收益相关	1,000,000.00	0.00	0.00
企业研发补助资金	与收益相关	1,000,000.00	0.00	0.00
参芪扶正注射液	与收益相关	960,523.19	0.00	0.00
技术改造资金拨款及事后奖补	与资产相关	715,894.26	0.00	0.00
技改补助	与收益相关	700,000.00	0.00	0.00
其他	与收益相关	691,313.16	0.00	0.00
珠海市财政局汇市工信局付中小企业提质增资转型升级资金	与收益相关	688,400.00	0.00	0.00
工业开发区兑现 2015 年企业扶持资金	与收益相关	649,800.00	0.00	0.00
医药原料药行业发展支持资金补助	与资产相关	609,596.34	0.00	0.00
企业研发投入支持计划款	与收益相关	602,400.00	0.00	0.00
产业振兴扶持资金	与资产相关	579,000.00	0.00	0.00
技术改造资金拨款及事后奖补	与资产相关	564,781.68	0.00	0.00
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	与资产相关	557,766.09	0.00	0.00
太阳能光电建筑应用示范项目	与资产相关	551,000.04	0.00	0.00
2018 年高新区自主创新项目奖励资金	与收益相关	540,000.00	0.00	0.00
摊销技改事后奖补	与收益相关	529,725.00	0.00	0.00
广东省兽用原料药工程技术研究中心补助资金	与收益相关	500,000.00	0.00	0.00
2019 年粤东北地区博士工作站建站补助资金	与收益相关	500,000.00	0.00	0.00
财政局下达 2017 扩大出口规模奖励基金	与收益相关	457,800.00	0.00	0.00
深圳经贸局用电降成本补助	与收益相关	421,305.36	0.00	0.00
政府补助 2018 年独角兽培育库入库企业研发启动金-珠海市财政局	与收益相关	400,000.00	0.00	0.00
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与收益相关	374,064.90	0.00	0.00
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	与资产相关	300,000.00	0.00	0.00
广东知识产权局第二十届中国专利配套奖励	与收益相关	300,000.00	0.00	0.00
2018 年商务发展促进和外贸发展专项资金	与收益相关	296,000.00	0.00	0.00
珠海市金湾区地方税务局个税手续费返还	与收益相关	257,211.97	0.00	0.00
专利补助	与收益相关	214,691.00	0.00	0.00
吉米沙星片的研发及生产转化	与资产相关	212,527.55	0.00	0.00
稳岗补贴	与收益相关	208,542.02	0.00	0.00
2017 年对金砖国家进出口奖励金	与收益相关	204,739.00	0.00	0.00
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	与资产相关	204,182.88	0.00	0.00
马村区武王办事处奖励资金	与收益相关	200,000.00	0.00	0.00
药物一致性评价研究中心平台建设	与资产相关	195,499.98	0.00	0.00

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
党参产业关键技术研究及大健康产品开发项目	与收益相关	190,731.00	0.00	0.00
2018 年省级促进经济发展专项资金	与收益相关	184,758.06	0.00	0.00
新型工业化发展奖金	与资产相关	175,000.09	0.00	0.00
信保补助	与收益相关	174,525.00	0.00	0.00
固体制剂车间技术改造项目	与收益相关	150,000.00	0.00	0.00
2018 第三季度出口信保及保单融资补贴	与收益相关	117,262.00	0.00	0.00
个人所得税手续费	与收益相关	115,413.10	0.00	0.00
2017 年度专利资助资金	与收益相关	107,700.00	0.00	0.00
珠海市社会保险基金管理中心汇稳岗补贴	与收益相关	102,189.62	0.00	0.00
工业龙头企业贷款贴息政策资金	与资产相关	100,000.02	0.00	0.00
博士后建站和科研补贴	与资产相关	100,000.00	0.00	0.00
工业转型政府扶持资金	与资产相关	99,999.89	0.00	0.00
2015 年度创新驱动项目专项资金	与资产相关	93,000.00	0.00	0.00
珠海市社保局企业稳岗补贴	与收益相关	86,759.90	0.00	0.00
2017 年度研发经费	与收益相关	80,700.00	0.00	0.00
珠海市金湾区科技和工业信息化局拨来 2017 年度金湾区创新驱动扶持资金	与收益相关	80,000.00	0.00	0.00
2017 年第四季度外贸企业陆运输补贴资金	与收益相关	75,800.00	0.00	0.00
高企培育奖补（高新认定和高新产品）	与收益相关	60,000.00	0.00	0.00
2018 年第四季度外贸企业出口产品内陆运输补贴	与收益相关	57,900.00	0.00	0.00
浑源县财政局黄茛基地建设	与资产相关	57,600.00	0.00	0.00
科学技术奖及科技创新项目资助	与资产相关	55,462.80	0.00	0.00
珠海市金湾区红旗镇人力资源和社会保障服务所拨来就业补贴	与收益相关	54,248.00	0.00	0.00
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	与资产相关	53,571.42	0.00	0.00
土地使用税返还	与资产相关	53,514.90	0.00	0.00
社保补助	与收益相关	53,074.31	0.00	0.00
2017 年广州市企业研发后补助专题区级财政补助资金（第三批）	与收益相关	52,300.00	0.00	0.00
2017 年广州市开发区企业研发后补助专题区级财政补助资金（第三批）	与收益相关	52,300.00	0.00	0.00
2018 年强化知识产权工作专项资金	与收益相关	50,000.00	0.00	0.00
五优一新扶持资金	与资产相关	49,999.98	0.00	0.00
外贸中小企业开拓市场资金	与收益相关	44,400.00	0.00	0.00
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	与收益相关	43,458.33	0.00	0.00
2018 年第三四季度外贸企业出口产品内陆运输补贴	与收益相关	42,600.00	0.00	0.00
增值税加计抵减	与收益相关	42,293.67	0.00	0.00
财政拨款用于小分子肽项目	与资产相关	40,000.02	0.00	0.00
创新卷（景津压滤设备）	与资产相关	40,000.00	0.00	0.00
2018 年第一二季度外贸企业内陆运输补贴资金	与收益相关	39,500.00	0.00	0.00
特派员工作站	与资产相关	30,000.00	0.00	0.00
废水膜浓缩系统环保专项资金	与资产相关	29,126.22	0.00	0.00
新乡高新技术项目资金扶持	与资产相关	28,198.68	0.00	0.00
WHO 头孢改造专项	与收益相关	27,553.00	0.00	0.00
燃煤锅炉在线监控设备装置补助资金	与资产相关	22,500.00	0.00	0.00
创新券（河南工学院技术）	与资产相关	20,000.00	0.00	0.00
社保补贴和岗位补贴	与收益相关	18,222.58	0.00	0.00
降血脂他汀类药物的研发与产业化	与资产相关	14,999.94	0.00	0.00
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	与资产相关	11,250.00	0.00	0.00
燃煤锅炉在线监控设备装置补助资金	与资产相关	11,250.00	0.00	0.00
金湾区红旗镇人力资源和社会保障服务所就业补贴	与收益相关	9,159.00	0.00	0.00

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
其他	与收益相关	7,225.00	0.00	0.00
珠海市社会保险基金管理中心汇来稳定岗位补贴	与收益相关	6,299.65	0.00	0.00
博士后建站和科研补贴	与收益相关	5,142.15	0.00	0.00
个人所得税手续费	与收益相关	2,605.97	0.00	0.00
国内专利年费奖励	与收益相关	2,000.00	0.00	0.00
金湾区科技工业信息化局市级外贸新业态出口信保补助	与收益相关	1,878.88	0.00	0.00
江苏省丰县中阳里街道社区扶持基金	与收益相关	1,719.00	0.00	0.00
珠海市金湾区红旗镇投资管理服务中心拨来企业扶持资金	与收益相关	0.00	22,397,104.90	0.00
珠海市金湾区红旗镇投资管理服务中心拨来企业扶持资金	与收益相关	0.00	14,931,403.27	0.00
珠海市金湾区红旗镇投资管理服务中心拨来企业扶持资金	与收益相关	0.00	11,361,000.00	0.00
重点领军企业扶持资金（2018 年度）	与收益相关	0.00	10,158,100.00	0.00
珠海市金湾区红旗镇投资管理服务中心拨来财政扶持资金	与收益相关	0.00	7,574,000.00	0.00
珠海市金湾区财政局拨来实体经济扶持资金	与收益相关	0.00	1,000,000.00	0.00
珠海市金湾区财政局拨来增资扩产款项	与收益相关	0.00	1,000,000.00	0.00
2016 年部分大气污染防治项目资金（淘汰燃煤锅炉补助）	与收益相关	0.00	560,000.00	0.00
珠海市财政局汇人社局招用应届高校毕业生社会保险补贴	与收益相关	0.00	24,405.30	0.00
珠海市社会保险基金管理中心拨付款项	与收益相关	0.00	20,086.88	0.00
合计	—	49,072,869.14	69,026,100.35	0.00

### 34、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	440,484,022.58	19,674,512.95	27,736,809.89	432,421,725.64	/
合计	440,484,022.58	19,674,512.95	27,736,809.89	432,421,725.64	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	冲减成本费用	其他变动	期末余额	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	28,639,541.39	0.00	2,455,000.02	0.00	0.00	0.00	26,184,541.37	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	3,664,884.28	0.00	374,064.90	0.00	0.00	0.00	3,290,819.38	与收益相关
亮丙瑞林研发补助	3,681,725.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,681,725.00	与收益相关
2014 年战略性新兴产业（缓释微球）	18,700,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	16,700,000.00	与资产相关
长效微球制剂的产业化款项	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,300,000.00	与资产相关
长效注射微球产品的中试放大和产业化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
2015 年度创新驱动项目专项资金	93,000.00	0.00	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
工业和信息化部项目补助款	2,059,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,059,750.00	与资产相关
药物一致性评价研究中心平台建设	1,520,000.02	0.00	195,499.98	0.00	0.00	0.00	1,324,500.04	与资产相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	60,462,693.37	0.00	4,539,023.43	0.00	0.00	0.00	55,923,669.94	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范项目	5,761,499.67	0.00	551,000.04	0.00	0.00	0.00	5,210,499.63	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	3,928,581.84	0.00	204,182.88	0.00	0.00	0.00	3,724,398.96	与资产相关
软袋参芪扶正注射液技改项目	27,147,058.82	0.00	1,911,764.70	0.00	0.00	0.00	25,235,294.12	与资产相关
技术改造资金拨款及事后补奖	8,848,245.80	0.00	564,781.68	0.00	0.00	0.00	8,283,464.12	与资产相关
技术改造资金拨款及事后补奖	9,684,152.87	0.00	715,894.26	0.00	0.00	0.00	8,968,258.61	与资产相关
参芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
参芪扶正注射液	960,523.19	0.00	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
化药液体制剂研发与产业化团队	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
山西浑源黄芪 GAP 产业化生产基地建设	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	与资产相关
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关

广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	3,184,403.74	0.00	557,766.09	0.00	0.00	0.00	2,626,637.65	与资产相关
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	415,602.60	0.00	43,458.33	0.00	0.00	0.00	372,144.27	与收益相关
血液筛查（BCI）核酸检测试剂成果转化	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	785,714.32	0.00	53,571.42	0.00	0.00	0.00	732,142.90	与资产相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化	120,000.12	0.00	14,999.94	0.00	0.00	0.00	105,000.18	与资产相关
科学技术奖及科技创新项目资助	361,343.00	0.00	55,462.80	0.00	0.00	0.00	305,880.20	与资产相关
科学技术奖及科技创新项目资助	3,881,818.20	3,000,000.00	1,027,272.72	0.00	0.00	0.00	5,854,545.48	与收益相关
特派员工作站	265,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	235,000.00	与资产相关
产业振兴扶持资金	5,919,500.01	0.00	579,000.00	0.00	0.00	0.00	5,340,500.01	与资产相关
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	8,210,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,210,800.00	与资产相关
工业转型政府扶持资金	908,333.59	0.00	99,999.89	0.00	0.00	0.00	808,333.70	与资产相关
新型工业化发展奖金	2,004,166.50	0.00	175,000.09	0.00	0.00	0.00	1,829,166.41	与资产相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	966,666.61	0.00	100,000.02	0.00	0.00	0.00	866,666.59	与资产相关
五优一新扶持资金	600,000.08	0.00	49,999.98	0.00	0.00	0.00	550,000.10	与资产相关
博士后建站和科研补贴	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
博士后建站和科研补贴	5,142.15	0.00	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
新型研发机构补助	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
创新创业团队资助计划资金项目	9,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,750,000.00	与资产相关
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	0.00	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关
创新药注射用艾普拉唑钠制剂	2,400,000.00	11,522,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,922,500.00	与资产相关
新型头孢粉针剂技术改造项目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	与资产相关
燃煤锅炉在线监控设备装置补助资金	300,000.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	0.00	277,500.00	与资产相关
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	与资产相关
党参产业关键技术研究及大健康产品开发项目	0.00	190,731.00	190,731.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
节能减排项目配电变压器能效提升	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480,000.00	与收益相关
高企培育奖补（高新认定和高新产品）	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
珠海市社保局企业稳岗补贴	0.00	86,759.90	86,759.90	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
广东省兽用原料药工程技术研究中心补助资金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2019 年粤东西北地区博士工作站建站补助资金	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2018 年清远市工业企业技术改造事后奖补	0.00	2,479,863.99	2,479,863.99	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2018 年省级促进经济发展专项资金	0.00	184,758.06	184,758.06	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2018 年强化知识产权工作专项资金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2017 年度专利资助资金	0.00	107,700.00	107,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
浑源县财政局黄芪基地建设项目	0.00	57,600.00	57,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
抗真菌药卡泊芬净工艺研究	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
呼吸系统吸入制剂工程实验室项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
碳青霉烯类系列产品循环化生产基地建设	3,625,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,625,000.00	与资产相关
非甾体抗炎药物塞来昔布胶囊研发及产业化	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
全自动泡罩型干粉吸入剂微量灌装与卷绕一体化生产线建设	2,420,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,420,000.00	与资产相关
美罗培南专项资金补助	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
美罗培南国际化项目补助	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,300,000.00	与资产相关

多尼培南专项资金补助	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关
海洋软体动物动能蛋白项目补助	23,840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,840,000.00	与资产相关
(创新链+产业链)融合计划项目	2,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,900,000.00	与资产相关
新型吸入给药制剂创制项目	32,172,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,172,600.00	与资产相关
W-3 鱼油中/长链脂肪乳注射液研究开发	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00	与收益相关
知母皂甙元项目	8,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,900,000.00	与资产相关
板蓝根总碱项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
财政拨款用于小分子肽项目	559,999.92	0.00	40,000.02	0.00	0.00	0.00	519,999.90	与资产相关
漏芦总甾酮项目	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
具有骨关节修复与保健功能的活性物质研发	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302,937.04	1,197,062.96	与资产相关
布地奈德雾化吸入溶液关键技术研发	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	与资产相关
土地使用税返还	3,888,750.70	0.00	53,514.90	0.00	0.00	0.00	3,835,235.80	与资产相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	600,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
废水膜浓缩系统环保专项资金	126,213.52	0.00	29,126.22	0.00	0.00	0.00	97,087.30	与资产相关
医药原料药行业发展支持资金补助	44,398,932.94	0.00	609,596.34	0.00	0.00	0.00	43,789,336.60	与资产相关
创新卷(景津压滤设备)	473,333.29	0.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	433,333.29	与资产相关
创新券(河南工学院技术)	36,666.71	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	16,666.71	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	2,030,303.16	0.00	28,198.68	0.00	0.00	0.00	2,002,104.48	与资产相关
乙肝疫苗甲醇酵母表达系统	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
新型重组蛋白疫苗技术平台及宫颈癌疫苗产业化	9,000,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000,002.00	与资产相关
创新创业领军团队项目经费	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
开发区财政局拨款创业领军人才项目:药品吸入制剂共性共建技术的研究	1,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	与资产相关
2017 年广州市企业研发后补助专题区级财政补助资金(第三批)	0.00	52,300.00	52,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
2017 年广州市开发区企业研发后补助专题区级财政补助资金(第三批)	0.00	52,300.00	52,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	440,484,022.58	19,674,512.95	27,433,872.85	0.00	0.00	302,937.04	432,421,725.64	—

### 35、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的流通股						
1、境内法人持有股份	0	0	0	0	0	0
2、境内自然人持有股份	774,000	0	0	-774,000	-774,000	0
3、境外法人持有股份	0	0	0	0	0	0
有限售条件的流通股合计	774,000	0	0	-774,000	-774,000	0
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	1,937,259,338	0	0	774,000	774,000	1,938,033,338

2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0
已流通股份合计	1,937,259,338	0	0	774,000	774,000	1,938,033,338
三、股份总数	1,938,033,338	0	0	0	0	1,938,033,338

其他说明：

2019年2月12日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第三期解锁的议案》，首批授予第三期可解锁的限制性股票数量分别为774,000股。根据公司2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为2019年2月19日。

### 36、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,351,608,573.23	0.00	0.00	2,351,608,573.23
其他资本公积	39,791,488.30	4,187,716.97	0.00	43,979,205.27
合计	2,391,400,061.53	4,187,716.97	0.00	2,395,587,778.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加主要为：计提的股权激励费用4,187,716.97元。

### 37、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	5,209,020.00	0.00	5,209,020.00	0.00
合计	5,209,020.00	0.00	5,209,020.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系首批预留授予的限制性股票第三期解锁限制性股票774,000股解锁，详见附注六、35。

### 38、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	65,969,735.79	234,161,329.60	25,196,081.54	45,323,744.25	168,134,159.75	-4,492,655.94	234,103,895.54
其他权益工具投资公允价值变动	65,969,735.79	234,161,329.60	25,196,081.54	45,323,744.25	168,134,159.75	-4,492,655.94	234,103,895.54
二、将重分类进损益的其他综合收益	-36,794,255.74	7,443,712.54	0.00	0.00	3,916,379.75	3,527,332.79	-32,877,875.99
可供出售金融资产公允价值变动损益（原金融工具准则）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新金融工具准	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

则下)							
外币财务报表折算差额	-36,794,255.74	7,443,712.54	0.00	0.00	3,916,379.75	3,527,332.79	-32,877,875.99
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	29,175,480.05	241,605,042.14	25,196,081.54	45,323,744.25	172,050,539.50	-965,323.15	201,226,019.55

### 39、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	378,760,170.82	2,191,970.76	0.00	380,952,141.58
储备基金	40,210,642.44	0.00	0.00	40,210,642.44
企业发展基金	1,103,954.93	0.00	0.00	1,103,954.93
合计	420,074,768.19	2,191,970.76	0.00	422,266,738.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取；

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

本期盈余公积增加系处置其他权益工具投资引起。

### 40、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,870,044,087.69	4,485,383,017.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	3,773,504.70
调整后期初未分配利润	4,870,044,087.69	4,489,156,522.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	546,330,043.06	425,741,779.24
减：提取法定盈余公积	2,191,970.76	0.00
应付普通股股利	310,085,334.08	283,127,088.96
其他权益工具处置收益	-22,948,842.55	0.00
期末未分配利润	5,127,045,668.46	4,631,771,212.86

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。

利润分配情况的说明

根据 2019 年 5 月 10 日经本公司 2018 年度股东大会批准的《公司 2018 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.16 元，按照 2019 年 5 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的已发行股份数 1,938,033,338 股计算，共计 310,085,334.08 元。

**41、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,254,539,010.50	2,136,998,343.42	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27
其他业务	30,170,355.93	18,043,654.71	25,463,062.47	11,965,195.70
合计	6,284,709,366.43	2,155,041,998.13	5,747,599,893.49	2,116,723,055.97

**(2). 主营业务(分行业)**

行业名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工商业	6,253,375,609.46	2,136,625,687.62	5,709,501,108.29	2,100,980,970.82
服务业	1,163,401.04	372,655.80	12,635,722.73	3,776,889.45
合计	6,254,539,010.50	2,136,998,343.42	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27

**(3). 主营业务(分产品)**

产品名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料药及中间体	1,788,275,292.54	1,143,090,081.88	1,719,685,962.99	1,208,130,164.59
化学制剂	3,291,322,267.73	639,489,536.81	2,671,337,393.78	513,340,242.72
中药	719,101,808.87	181,253,928.66	861,883,458.71	198,286,714.65
保健品	88,237,484.62	32,644,711.61	129,614,503.65	50,882,946.49
诊断试剂及设备	365,332,556.88	139,444,248.76	337,617,498.29	133,663,284.35
其他	2,269,599.86	1,075,835.70	1,998,013.60	454,507.47
合计	6,254,539,010.50	2,136,998,343.42	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27

**(4). 主营业务(分地区)**

地区名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	5,261,992,784.96	1,461,961,139.85	4,851,418,719.07	1,451,685,199.42
出口收入	992,546,225.54	675,037,203.57	870,718,111.95	653,072,660.85
合计	6,254,539,010.50	2,136,998,343.42	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27

**(5). 前五名客户的营业收入情况**

期间	前五名客户营业收入合计	占同期主营业务收入的比例(%)
2019年1-6月	475,321,882.29	7.60
2018年1-6月	511,775,326.70	8.94

**42、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,691,489.92	35,825,546.32
教育费附加	27,532,953.23	28,798,741.53
堤围防护费	0.00	-256,026.74
营业税	0.00	-537,468.35
土地使用税	5,162,452.21	5,010,800.14
房产税	10,624,762.19	10,966,287.90
印花税	2,663,151.65	3,813,866.03
其他	656,382.38	220,997.34
合计	83,331,191.58	83,842,744.17

其他说明：

注：税金计提标准见附注五。

#### 43、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场宣传及推广费	2,067,136,492.30	1,861,488,648.56
员工薪酬	118,829,621.17	98,138,218.04
运输费	32,035,474.93	32,654,152.77
交际应酬及差旅费	19,852,586.41	17,481,966.00
会务费	14,245,123.51	12,904,550.96
其他	23,316,487.42	23,371,858.79
合计	2,275,415,785.74	2,046,039,395.12

#### 44、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	138,940,820.74	117,418,622.27
折旧及摊销	36,865,482.74	37,600,179.95
暂停营运损失	30,184,932.06	28,296,694.77
股权激励费用	6,567,711.82	2,580,390.15
其他	118,147,134.33	139,850,978.13
合计	330,706,081.69	325,746,865.27

#### 45、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	120,609,118.30	111,635,083.18
股权激励	425,148.78	0.00
折旧及摊销	38,922,117.29	33,702,688.21
材料费用	110,121,691.21	74,012,121.17
试验费	44,458,469.48	54,300,323.10
其他	45,083,276.68	39,319,822.44
合计	359,619,821.74	312,970,038.10

#### 46、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,953,066.60	73,850,333.02
利息收入	-149,057,747.40	-105,052,737.75
汇兑损益	4,037,312.91	-29,490,008.74
手续费及其他	2,296,641.90	2,274,176.10
合计	-101,770,725.99	-58,418,237.37

#### 47、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	49,072,869.14	54,236,709.15	49,072,869.14
合计	49,072,869.14	54,236,709.15	49,072,869.14

#### 48、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,539,588.22	4,770,608.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	316,710.39	131,844.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,666,816.91	-37,318,505.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,019,396.82	3,477,960.00
合计	12,463,335.90	-28,938,091.44

#### 49、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-374,370.50	2,115,939.37
其中：股票	6,798.70	2,320,589.71
基金	14,400.92	-3,620.34
外汇远期合约	-395,570.12	-201,030.00
(2) 交易性金融负债	-5,936,598.79	9,738,933.18
其中：外汇远期合约	-5,936,598.79	9,738,933.18
合计	-6,310,969.29	11,854,872.55

#### 50、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	-11,236,783.35	24,977,839.43
其他应收款坏账损失	-183,200.51	1,536,708.19
合计	-11,419,983.86	26,514,547.62

#### 51、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,235,142.55	-15,038,967.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-1,530,147.82	-13,607,616.33
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-13,765,290.37	-28,646,583.70

## 52、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置	895,765.29	-121,892.09	895,765.29
合计	895,765.29	-121,892.09	895,765.29

## 53、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	69,026,100.35	75,079,764.98	69,026,100.35
罚款收入	7,322.50	3,651.00	7,322.50
废品收入	575,338.61	353,598.59	575,338.61
无需支付的款项	925,955.26	457,837.64	925,955.26
赔偿收入	547,334.30	8,290.00	547,334.30
固定资产报废收益	28,448.28	3,853.69	28,448.28
其他	216,888.30	653,229.19	216,888.30
合计	71,327,387.60	76,560,225.09	71,327,387.60

### 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	67,421,608.17	63,075,469.00	收益相关
珠海市金湾区财政局拨来增资扩产款项	1,000,000.00	0.00	收益相关
2016 年部分大气污染防治项目资金(淘汰燃煤锅炉补助)	560,000.00	0.00	收益相关
总部企业扶持资金	0.00	11,813,630.07	收益相关
其他	44,492.18	190,665.91	收益相关
合计	69,026,100.35	75,079,764.98	

## 54、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产报废损失	1,137,210.75	7,007,043.96	1,137,210.75
对外捐赠支出	6,159,328.67	4,070,000.00	6,159,328.67
罚款支出	31,301.09	10,309.79	31,301.09
其他	2,139,134.06	2,378,052.83	2,139,134.06
合计	9,466,974.57	13,465,406.58	9,466,974.57

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	177,553,911.51	174,891,859.42
递延所得税费用	16,103,203.15	-1,534,741.55
合计	193,657,114.66	173,357,117.87

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,275,161,353.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	318,790,338.35
子公司适用不同税率的影响	156,124.11
调整以前期间所得税的影响	-7,018,200.90
税收减免的影响	-154,632,434.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,180,219.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,108,115.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,380,223.87
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
其他	4,908,959.61
所得税费用	193,657,114.66

其他说明:

□适用 √不适用

**56、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注六、38。

**57、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	109,267,329.81	128,969,821.38
利息收入	124,733,916.83	105,030,517.11
押金	0.00	157,463.00
收回职工借款	89,474.50	337,546.34
保证金	21,274,970.08	24,373,920.34
资金往来及其他	68,430,196.12	45,020,582.21
合计	323,795,887.34	303,889,850.38

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	20,499,027.50	18,521,794.22
差旅费	22,952,957.09	21,962,824.85
交际费	26,563,302.55	20,391,198.46
运杂费	47,335,254.05	45,464,954.64
广告费	1,130,560.00	352,157.59
会务费	11,724,347.47	16,929,111.75

中介机构费及咨询服务费	19,790,026.50	21,379,481.35
研究开发费	152,994,141.40	135,031,345.83
银行手续费	2,296,641.90	2,274,176.10
备用金	183,977.00	1,133,354.34
业务推广费	1,972,638,907.68	1,982,110,699.02
信用证及银行承兑汇票保证金	825,012.32	28,391,595.62
支付的其他费用及往来款	130,120,975.62	93,637,342.65
合计	2,409,055,131.08	2,387,580,036.42

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	0.00	800,000.00
拆迁补偿款	30,000,000.00	0.00
结构性存款收回	1,078,000,000.00	0.00
合计	1,108,000,000.00	800,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	75,000.00	245,000.00
外汇远期合约损失	2,614,260.04	664,772.75
支付结构性存款利息增值税	1,433,818.33	0.00
合计	4,123,078.37	909,772.75

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代缴个人所得税	29,811.30	2,803,082.12
合计	29,811.30	2,803,082.12

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	25,208.04	5,063,772.24
代收代缴个人所得税	3,819,409.16	2,148,260.14
利润分配手续费	149,427.08	0.00
合计	3,994,044.28	7,212,032.38

**58、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	1,081,504,238.72	845,333,294.96
加：资产减值准备	25,185,274.23	2,132,036.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,797,802.25	244,153,812.34
无形资产摊销	13,777,909.18	16,240,741.04
长期待摊费用摊销	13,160,417.72	11,547,240.26
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）	-895,765.29	121,892.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,108,762.47	7,003,190.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,310,969.29	-11,854,872.55
财务费用（收益以“-”号填列）	35,592,243.07	58,497,969.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,463,335.90	28,938,091.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-369,798.56	-8,510,087.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,817,497.90	6,968,725.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	66,733,647.65	-66,214,269.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-527,555,472.46	-388,856,306.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,439,964.49	-496,433,169.30
其他	31,490,175.85	7,169,777.16
经营活动产生的现金流量净额	1,131,634,530.61	256,238,064.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,634,297,610.80	7,480,468,852.55
减：现金的期初余额	9,360,193,557.09	8,966,558,180.95
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	-725,895,946.29	-1,486,089,328.40

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,634,297,610.80	9,360,193,557.09
其中：库存现金	179,386.51	206,840.94
可随时用于支付的银行存款	8,632,260,239.73	9,358,141,978.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,857,984.56	1,844,737.60
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	8,634,297,610.80	9,360,193,557.09
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	988,221,151.02	2,111,061,711.42

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**59、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
银行结构性存款及定期存款	897,000,000.00	预计持有到期
其他货币资金	91,221,151.02	信用证、银行承兑汇票及远期结汇保证金
应收票据	390,383,744.76	票据池业务，质押应收票据
合计	1,378,604,895.78	/

**60、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

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：美元	40,144,794.73	6.8747	275,983,420.33
欧元	28,497.29	7.817	222,763.31
港币	870,626,811.70	0.87966	765,855,581.18
澳门元	0.00	0.00	0.00
日元	1.00	0.063816	0.06
英镑	1,939.76	8.7113	16,897.83
应收账款			
其中：美元	67,193,765.74	6.8747	461,936,981.34
日元	33,458,624.40	0.063816	2,135,195.57
欧元	297,900.00	7.817	2,328,684.30
其他应收款			
其中：港元	3,763,558.67	0.87966	3,310,652.02
美元	16,730.20	6.8747	115,015.11
澳门元	0.00	0.00	0.00
其他流动资产			
其中：港元	103,393,806.65	0.87966	90,951,395.96
应付账款			
其中：欧元	5,665.41	7.817	44,286.51
美元	13,952.35	6.8747	95,918.22
澳门元	0.00	0.00	0.00
其他应收款			
其中：港元	2,136,581.95	0.87966	1,879,465.68
美元	1,007,804.04	6.8747	6,928,350.43
应付股利			
其中：港元	335,922,723.25	0.87966	295,497,782.73

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

□适用 √不适用

**七、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本公司之子公司健康元（江苏）生物科技有限公司已于 2019 年 5 月 8 日经丰县市场监督管理局核准注销，不再纳入合并报表范围。

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

本公司之子公司丽珠集团之子公司丽珠(香港)有限公司于 2019 年 4 月 30 日成立 Livzon International Ventures，占其注册资本 100%。

本公司之子公司丽珠集团之子公司丽珠(香港)有限公司于 2019 年 5 月 21 日成立 Livzon International Ventures I, 占其注册资本 100%。

本公司之子公司丽珠集团之子公司丽珠(香港)有限公司于 2019 年 5 月 21 日成立 Livzon International Ventures II, 占其注册资本 100%。

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

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

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
天诚实业有限公司	香港	香港	商业	100	0	100%	设立
深圳太太基因工程有限公司	深圳市	深圳市	工业	75	25	100%	设立
深圳太太药业有限公司	深圳市	深圳市	工业	100	0	100%	设立
Health Investment Holdings Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	0	100	100%	设立
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co.,Ltd.(BVI)*	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	0	100	100%	设立
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (CAYMAND ISLANDS)*注 1	开曼群岛	开曼群岛	投资	0	100	100%	设立
珠海健康元生物医药有限公司	珠海市	珠海市	工业	75	0	75%	设立
新乡海滨药业有限公司	河南新乡	河南新乡	工业	0	100	100%	设立
深圳市风雷电力投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100	0	100%	设立
焦作健康元生物制品有限公司	河南焦作	河南焦作	工业	75	25	100%	设立
上海方予健康医药科技有限公司	上海市	上海市	工业	65	0	65%	设立
深圳太太生物科技有限公司	深圳市	深圳市	工业	100	0	100%	设立
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	广州市	广州市	工业	0	40	40%	设立
深圳太太云商科技有限公司	深圳市	深圳市	商业	100	0	100%	设立
广东太太法医物证司法鉴定所	深圳市	深圳市	商业	0	100	100%	设立
健康元(江苏)生物科技有限公司*注 2	徐州市	徐州市	商业	70	0	70%	设立
健康元海滨药业有限公司	深圳市	深圳市	工业	25	75	100%	设立
深圳市海滨制药有限公司	深圳市	深圳市	工业	97.87	2.13	100%	非同一控制下合并
健康元日用保健品有限公司	深圳市	深圳市	商业	80	20	100%	非同一控制下合并
健康药业(中国)有限公司	珠海市	珠海市	工业	0	100	100%	非同一控制下合并
丽珠医药集团股份有限公司	珠海市	珠海市	工业	23.68	21.13	44.81%	非同一控制下合并
香港健康药业有限公司	香港	香港	投资	0	100	100%	非同一控制下合并
健康药业有限公司	香港	香港	投资	0	100	100%	非同一控制下合并
深圳市喜悦实业有限公司	深圳市	深圳市	商业	100	0	100%	非同一控制下合并
广州市喜悦实业有限公司	广州市	广州市	工业	0	100	0%	非同一控制下合并
中山市仁和保健品有限公司	中山市	中山市	工业	0	100	0%	非同一控制下合并

深圳市捷康保健有限公司	深圳市	深圳市	工业	0	100	0%	非同一控制下合并
-------------	-----	-----	----	---	-----	----	----------

\*注 1: Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (CAYMAND ISLANDS) 系二零零四年三月二十五日在开曼群岛注册成立, Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(BVI)拥有该公司 99%的权益性资本, 天诚实业拥有该公司 1%的权益性资本。截至报表日止, 该公司尚未开展经营活动, 亦未进行独立核算以及编制财务报表。

\*注 2: 健康元(江苏)生物科技有限公司已于 2019 年 5 月 8 日经丰县市场监督管理局核准注销。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

广州市喜悦实业有限公司、中山市仁和保健品有限公司、深圳市捷康保健有限公司为喜悦实业全资子公司, 2008 年度进入清算程序, 停业已多年, 并完成税务注销手续, 故未将其纳入合并报表范围。

其他说明:

本期未纳入合并范围的原子公司:

公司名称	注册资本	实际投资额	拥有权益
广州市喜悦实业有限公司	RMB3,000,000.00	RMB3,000,000.00	100%
中山市仁和保健品有限公司	RMB500,000.00	RMB500,000.00	100%
深圳市捷康保健有限公司	RMB4,000,000.00	RMB4,000,000.00	100%

广州市喜悦实业有限公司、中山市仁和保健品有限公司、深圳市捷康保健有限公司为喜悦实业全资子公司, 2008 年度进入清算程序, 停业已多年, 并完成税务注销手续, 故未将其纳入合并报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
丽珠集团	55.1888	407,814,907.06	476,200,895.55	5,813,285,418.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽珠集团	1,189,038.58	498,726.86	1,687,765.43	497,956.72	32,385.13	530,341.85	1,247,172.83	496,561.86	1,743,734.69	536,957.80	31,789.20	568,747.00

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
丽珠集团	493,906.56	83,452.58	83,326.52	95,836.35	456,470.35	67,570.55	67,737.53	-1,816.85

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
焦作金冠嘉华电力有限公司	河南焦作市	河南省焦作市马村区待王镇赵张弓村	电力生产、供电、粉煤灰的综合利用	49	0.00	权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额/ 上期发生额	期初余额/ 上期发生额
	金冠电力	金冠电力
流动资产	750,602,468.22	704,232,858.63
非流动资产	314,975,901.36	300,686,175.93
资产合计	1,065,578,369.58	1,004,919,034.56
流动负债	479,666,827.11	428,174,862.80
非流动负债	3,426,736.02	3,561,736.02
负债合计	483,093,563.13	431,736,598.82
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	582,484,806.45	573,182,435.74
按持股比例计算的净资产份额	285,417,555.16	280,859,393.51
调整事项	8,090,279.56	7,742,610.72
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	8,090,279.56	7,742,610.72
对联营企业权益投资的账面价值	293,507,834.72	288,602,004.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	352,426,494.89	318,190,648.12
净利润	9,302,370.71	7,420,606.31
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	9,302,370.71	7,420,606.31
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	206,000,690.87	188,106,109.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,445,418.71	1,238,167.27
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-6,445,418.71	1,238,167.27

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**九、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**(一) 风险管理目标和政策**

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信贷风险及流动性风险。公司的整体风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

**1、外汇风险**

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元、欧元和日元，境外（主要是香港、印度、欧洲），公司业务以港币、美元、欧元结算；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。根据公司能承受的外汇风险，公司适当利用衍生工具对冲外汇风险；同时，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2019年06月30日

单位：千元

项目	港元	美元	欧元	日元	英镑
外币金融资产—					
货币资金	765,855.58	275,983.42	222.76	0.00	16.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,990.48	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	461,936.98	2,328.68	2,135.20	0.00
预付款项	0.00	4,716.22	316.37	0.00	0.00
其他应收	3,310.65	115.02	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	245,688.47	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	90,951.40	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	270,066.93	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	1,381,863.51	742,751.64	2,867.81	2,135.20	16.90
外币金融负债—					
应付账款	0.00	95.92	44.29	0.00	0.00
合同负债	0.00	5,031.28	0.00	0.00	0.00
应付股利	295,497.78	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	1,879.47	6,928.35	0.00	0.00	0.00
小计：	297,377.25	12,055.55	44.29	0.00	0.00

(2) 2018年12月31日

单位：千元

项目	港元	美元	欧元	日元	英镑	澳门元
外币金融资产—						
货币资金	636,242.31	353,125.46	254.74	0.00	17.16	4,970.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,272.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	502,505.99	0.00	1,344.74	0.00	3,027.72
预付款项	0.00	5,816.91	206.53	262.31	0.00	0.00
其他应收	3,297.63	114.72	0.00	0.00	0.00	715.55
其他权益工具投资	599,987.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	90,095.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	1,336,895.57	861,563.08	461.27	1,607.05	17.16	8,713.75
外币金融负债—						
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	95.76	221.53	0.00	0.00	3,603.12
合同负债	0.00	5,145.25	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	2,592.27	8,345.12	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	2,592.27	13,586.13	221.53	0.00	0.00	3,603.12

于2019年06月30日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币、英镑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、英镑升值或贬值5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约91,007.91千元。

## 2、利率风险

公司的利率风险主要来自银行借款及应付债券等带息债务，而利率受国家宏观货币政策的影响，使公司在未来承受利率波动的风险。

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层

会依据最新的市场状况及时做出调整。公司董事认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

### 3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中，在应收票据结算方面，大量使用应收票据对外支付，最大限度减少了应收票据的节余，且节余票据多为3个月内即将到期的优质票据，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

### 4、流动性风险

公司采取谨慎的流动性风险管理，以确保足够的货币资金及流动性来源。主要包括维持充足的货币资金、通过足够的银行授信保证能随时取得银行信用贷款、另外，除银行间接融资外，开辟多种融资渠道，像银行间市场的直接融资（短期融资券和中期票据）、公司债等，这样能很好的减少银行间接融资受信贷规模和国家宏观货币政策的影响，确保灵活的获得足够资金。

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

#### (1) 2019年06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	9,622,518,761.82	0.00	0.00	0.00	9,622,518,761.82
交易性金融资产	15,560,367.70	0.00	0.00	0.00	15,560,367.70
应收票据	1,285,889,620.88	0.00	0.00	0.00	1,285,889,620.88
应收账款	2,345,924,580.23	0.00	0.00	0.00	2,345,924,580.23
预付款项	330,546,352.74	0.00	0.00	0.00	330,546,352.74
其他应收款	85,319,329.35	0.00	0.00	0.00	85,319,329.35
一年内到期的非流动资产	10,143,994.37	0.00	0.00	0.00	10,143,994.37
其他流动资产	126,615,612.74	0.00	0.00	0.00	126,615,612.74
长期应收款	0.00	10,346,772.99	310,169.51	0.00	10,656,942.50
小计：	13,822,518,619.83	10,346,772.99	310,169.51	0.00	13,833,175,562.33
金融负债—					
短期借款	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
交易性金融负债	6,021,892.95	0.00	0.00	0.00	6,021,892.95
应付票据	939,649,426.05	0.00	0.00	0.00	939,649,426.05
应付账款	544,448,643.47	0.00	0.00	0.00	544,448,643.47
合同负债	90,964,120.66	0.00	0.00	0.00	90,964,120.66
其他应付款	3,253,952,246.75	0.00	0.00	0.00	3,253,952,246.75
一年内到期的非流动负债	1,199,285,395.22	0.00	0.00	0.00	1,199,285,395.22
小计：	6,284,321,725.10	0.00	0.00	0.00	6,284,321,725.10

#### (2) 2018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	11,471,255,268.51	0.00	0.00	0.00	11,471,255,268.51
交易性金融资产	15,934,738.20	0.00	0.00	0.00	15,934,738.20
应收票据及应收账款	3,221,821,783.62	0.00	0.00	0.00	3,221,821,783.62
预付款项	255,044,941.80	0.00	0.00	0.00	255,044,941.80
其他应收款	68,151,398.12	0.00	0.00	0.00	68,151,398.12
其他流动资产	121,099,536.32	0.00	0.00	0.00	121,099,536.32

长期应收款	0.00	10,351,302.50	9,948,207.26	0.00	20,299,509.76
小计:	15,153,307,666.57	10,351,302.50	9,948,207.26	0.00	15,173,607,176.33
金融负债—					
短期借款	2,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000,000.00
交易性金融负债	85,294.16	0.00	0.00	0.00	85,294.16
应付票据及应付账款	1,399,335,662.84	0.00	0.00	0.00	1,399,335,662.84
合同负债	127,259,658.09	0.00	0.00	0.00	127,259,658.09
其他应付款	2,379,627,657.44	0.00	0.00	0.00	2,379,627,657.44
一年内到期的非流动负债	699,312,303.26	0.00	0.00	0.00	699,312,303.26
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
应付债券	0.00	498,734,080.92	0.00	0.00	498,734,080.92
小计:	7,105,620,575.79	498,734,080.92	0.00	700,000.00	7,605,054,656.71

## (二)、金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入的已转移金融资产

于 2019 年 06 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 187,027,843.93 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。于 2019 年 06 月 30 日，其到期日为 1 至 10 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019 年 1-6 月，本公司于票据转移日未产生利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书在本期大致均衡发生。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,430.90	129.47	0.00	15,560.37
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	15,430.90	0.00	0.00	15,430.90
(3) 衍生金融资产	0.00	129.47	0.00	129.47
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	318,291.75	872,923.63	380,687.16	1,571,902.54

(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	333,722.65	873,053.10	380,687.16	1,587,462.90
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	0.00	6,021.89	0.00	6,021.89
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	0.00	6,021.89	0.00	6,021.89

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

交易性权益工具及部分其他权益工具投资在深圳证券交易所及香港联交所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

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

适用  不适用

(1) 衍生金融工具为外汇远期合约，其公允价值是根据到期合约相应的所报远期汇率计算确定；

(2) 持有的部分其他的权益工具，其公允价值以年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值确定。

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

适用  不适用

持有的部分其他的权益工具，其公允价值以成本或预计未来现金净流量现值作为最佳估计。

于 2019 年 1-6 月，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市百业源投资有限公司	深圳	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	8,000.00	47.50	47.50

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为深圳市百业源投资有限公司，成立于1999年1月21日，主要经营范围为投资兴办实业，国内商业、物资供销业。

本企业最终控制方是朱保国

其他说明：

#### (1) 母公司注册资本及其变化

企业名称	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.06.30
深圳市百业源投资有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00

#### (2) 母公司所持本公司股份及其变化

企业名称	2018.12.31	比例	本年增加	本年减少	2019.06.30	比例
深圳市百业源投资有限公司	920,595,245.00	47.50%	0.00	0.00	920,595,245.00	47.50%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注六、11 长期股权投资及附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	组织机构代码/统一社会信用代码	其他关联方与本企业关系
深圳市捷康保健有限公司	19224866-7	本公司之子公司喜悦实业未合并之子公司
中山市仁和保健品有限公司	28214194-3	本公司之子公司喜悦实业未合并之子公司
深圳泰特力兴投资发展有限公司	91440300075802489R	本公司的最终实际控制人之子公司
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	91440300MA5DA5NF5F	本公司的最终实质控制人之联营企业
珠海正禾企业有限公司	91440400618076963F	丽珠集团之子公司董事控制的企业
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO)		丽珠集团董事任职的公司

BIOSYSTEMS, INC.)		
EPIRUS SWITZERLAND GmbH		丽珠集团董事任职的公司之子公司
珠海祥和泰投资管理合伙企业(有限合伙)	91440400MA4UXRWA0K	丽珠集团高管控制的企业
珠海横琴新区观联谷投资合伙企业(有限合伙)	91440400MA4UY9CWX9	丽珠集团之子公司董事控制的企业
珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	91440400MA51CC4355	丽珠集团高管控制的企业

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	原料	1,699,459.25	811,326.96
珠海圣美生物诊断技术有限公司	原料	483,470.79	0.00
LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	原料	40,287.49	251,519.43
焦作金冠嘉华电力有限公司	电力及蒸汽	92,019,571.24	88,211,851.70
珠海圣美生物诊断技术有限公司	其他服务	16,000.00	0.00
合计		94,258,788.77	89,274,698.09

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	产成品	11,263,421.24	15,949,464.01
广东蓝宝制药有限公司	水电及动力	2,979,572.34	2,129,591.04
珠海圣美生物诊断技术有限公司	产成品、原料	63,959.54	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	水电及动力	298,566.11	0.00
珠海圣美生物诊断技术有限公司	其他服务	733.51	0.00
合计		14,606,252.74	18,079,055.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
珠海圣美生物诊断技术有限公司	房屋租赁	1,596,359.64	0.00
深圳市百业源投资有限公司	房屋租赁	9,402.94	9,360.00
深圳泰特力兴投资发展有限公司	房屋租赁	9,360.00	9,360.00
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	房屋租赁	8,548.13	8,470.77
深圳市有宝科技有限公司	房屋租赁	8,548.13	0.00
合计		1,632,218.84	27,190.77

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
LUNGLIFE AI, INC. (原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	采购设备	0.00	799,570.58
LUNGLIFE AI, INC. (原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	购买专有技术	0.00	6,583,554.46
上海健信生物医药科技有限公司	购买专有技术	1,886,792.45	0.00
合计		1,886,792.45	7,383,125.04

#### (5). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金冠电力	3,000	2019/4/22	2020/4/22	否
金冠电力	2,000	2019/6/14	2020/6/14	否
金冠电力	1,000	2019/6/24	2020/6/24	否
金冠电力	5,000	2018/8/16	2019/8/15	否
金冠电力	3,000	2018/9/4	2019/9/4	否
金冠电力	4,000	2018/10/8	2019/10/8	否
金冠电力	4,000	2018/10/22	2019/10/22	否
金冠电力	4,000	2019/1/15	2019/7/15	否
金冠电力	400	2019/3/13	2020/3/13	否
金冠电力	260	2019/4/3	2019/10/3	否
金冠电力	1,340	2019/4/3	2020/4/3	否
金冠电力	500	2019/6/11	2019/12/11	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

①2016年7月6日本公司第一次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，将前述担保变更为本公司及控股子公司焦作健康元合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币3.5亿元（含3.5亿元）的循环担保额度（具体担保方将在每笔担保合同中明确），期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至2019年12月31日

止。为充分保障金冠电力生产经营稳定发展，2018年5月22日经本公司2017年年度股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，将前述担保变更为本公司及控股子公司焦作健康元合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币3.5亿元（含3.5亿元）的循环担保额度（具体担保方将在每笔担保合同中明确），期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至2022年12月31日止。基于金冠电力实际业务需求，为充分保障金冠电力日常生产经营的稳定发展，2019年5月10日经本公司2018年度股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，将为金冠电力贷款提供的循环担保额度由不高于人民币3.5亿元（含3.5亿元）变更为不高于人民币4.5亿元（含4.5亿元），即：本公司及焦作健康元拟合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币4.5亿元（含4.5亿元）的循环担保额度（具体担保方将在每笔担保合同中明确），期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至2022年12月31日止。截至2019年06月30日止，本公司及子公司焦作健康元为金冠电力在浙商银行深圳分行6,000万元、光大银行深圳分行20,000万元、中信银行焦作分行2,000万元、焦作中旅银行营业部500万元，共计28,500万元贷款提供了担保。

为确保担保的贷款安全，上述担保均由金冠电力以其自有资产及另两位股东焦作市嘉华贸易有限公司和香港嘉华国际企业有限公司持有金冠电力股权质押等，为本公司及子公司焦作健康元提供的担保进行反担保；并承诺在本公司认为必要时，无条件为本公司或本公司指定的控股子公司提供总额度不高于人民币4.5亿元（含4.5亿元）的互保。

②丽珠集团为珠海市丽珠单抗生物技术有限公司提供额度为5,000万元授信融资担保，担保期为2016年6月22日至2019年6月22日，本公司已出具《反担保承诺书》，承诺为丽珠集团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，保证期至丽珠集团的保证责任结束之日止。

③丽珠集团为珠海丽珠试剂股份有限公司提供额度为10,000万元授信融资担保，担保期为2017年8月22日至2022年8月21日，珠海丽珠试剂股份有限公司的另一股东——珠海正禾企业有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为珠海丽珠试剂股份有限公司提供上述开证额度49%的反担保，担保期限至该额度到期之日止。

④丽珠集团为丽珠集团新北江制药股份有限公司提供额度为8,100万元授信融资担保，担保期为2018年7月20日至2023年7月19日，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》，承诺为丽珠集团对丽珠集团新北江制药股份有限公司担保责任范围内提供8.44%的连带保证责任，保证期至本公司的保证责任结束之日止。

#### (6). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (7). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东蓝宝制药有限公司	7,639,440.00	76,394.40	0.00	0.00
应收账款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	491.40	4.91	43,093.37	1,568.85
	合计	7,639,931.40	76,399.31	43,093.37	1,568.85
其他应收款	中山市仁和保健品有限公司	469,895.78	469,895.78	469,895.78	469,895.78
其他应收款	深圳市捷康保健有限公司	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	863,697.46	8,636.97	530,858.53	5,308.59
其他应收款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	5,745.39	57.45	178,043.93	1,780.44
	合计	19,916,585.26	19,055,836.83	19,756,044.87	19,054,231.44
一年内到期的非流动资产	珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	10,143,994.37	0.00	10,869,100.00	0.00
	合计	10,143,994.37	0.00	10,869,100.00	0.00
长期应收款	珠海中汇源投资合伙企业(有限合伙)	10,656,942.50	0.00	20,299,509.76	0.00
	合计	10,656,942.50	0.00	20,299,509.76	0.00
其他非流动资产	AbCyte Therapeutics Inc.	13,585,800.00	0.00	13,585,800.00	0.00
其他非流动资产	上海健信生物医药科技有限公司	3,773,584.80	0.00	1,886,792.40	0.00
其他非流动资产	珠海圣美生物诊断技术有限公司	1,611,830.06	0.00	1,353,430.06	0.00
其他非流动资产	LUNGLIFE AI, INC. (原名: CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.)	1,053,767.89	0.00	1,053,767.89	0.00
	合计	20,024,982.75	0.00	17,879,790.35	0.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	广东蓝宝制药有限公司	488,520.00	597,080.00
应付票据	焦作金冠嘉华电力有限公司	67,500,000.00	0.00
	合计	67,988,520.00	597,080.00
应付账款	焦作金冠嘉华电力有限公司	10,885,833.76	39,304,296.97
应付账款	珠海圣美生物诊断技术有限公司	898,769.00	6,113,884.26
	合计	11,784,602.76	45,418,181.23
应付股利	珠海正禾企业有限公司	120,960,934.22	90,004,303.71
	合计	120,960,934.22	90,004,303.71

## 7、关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	634.73	345.61
其中:非独立董事	399.97	82.08
独立董事	14.40	11.70
监事	71.21	43.57
其他高级管理人员	149.15	208.26
合计	634.73	345.61

## 8、关联方承诺

□适用 √不适用

## 十二、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

(1) 本公司

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	774,000
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1
公司期末发行在外的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

2018 年 12 月 13 日，公司 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2018 年股票期权激励计划（草案）>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》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；2018 年 12 月 21 日，公司七届董事会六次会议和七届监事会五次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年股票期权激励计划授予数量及名单的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》；2019 年 1 月 24 日，公司七届董事会七次会议和七届监事会六次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年股票期权激励计划授予数量及名单的议案》；以 2018 年 12 月 21 日为授予日，向 320 名激励对象以 8.21 元/股的价格授予 3,572.00 万份股票期权。

本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二个行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

行权期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。

公司层面业绩考核要求：本激励计划授予的股票期权，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，各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以 2017 年净利润为基数，2018 年的净利润复合增长率不低于 15%；
第二个行权期	以 2017 年净利润为基数，2019 年的净利润复合增长率不低于 15%；
第三个行权期	以 2017 年净利润为基数，2020 年的净利润复合增长率不低于 15%。

上述“净利润”、“净利润复合增长率”指标计算以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，并剔除本激励计划股份支付费用影响的净利润作为计算依据。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

个人层面绩效考核要求：根据公司制定的考核办法，目前对个人层面绩效考核结果共有优秀、良好、合格和不合格四档，具体如下：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格
个人行权比例	100%		80.00%	0.00%

如激励对象个人年度考核结果为“合格”或者之上，则激励对象可按照本激励计划规定的比例行权，不得行权部分由公司注销，如激励对象个人年度考核结果为“不合格”，则公司将按照本激励计划的规定，取消该激励对象当期行权额度，期权份额由公司统一注销。

#### 注 2：限制性股票

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《健康元药业集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和 2015 年 3 月 9 日第五届董事会第二十四次会议决议，公司以 2015 年 5 月 29 日为授予日，向 214 名激励对象以 4.14 元/股的价格首次授予 3,804.34 万股限制性股票，首次授予限制性股票于 2015 年 7 月 1 日上市。

根据本公司 2015 年 12 月 21 日第六届董事会第八次会议，审议通过《关于本公司限制性股票激励计划首批预留授予的议案》，本公司以 2015 年 12 月 21 日为授予日，向 39 名激励对象以 7.17 元/股的价格首次授予 3,150,000 股，首次授予限制性股票于 2016 年 2 月 1 日上市。

根据本公司 2016 年 5 月 16 日第六届董事会第十五次会议，审议通过《关于本公司限制性股票激励计划第二批预留授予的议案》，本公司以 2016 年 5 月 16 日为授予日，向 38 名激励对象以 4.77 元/股的价格首次授予 1,360,000 股，本次授予限制性股票于 2016 年 7 月 25 日上市。

根据本公司 2016 年 7 月 1 日第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁的议案》，首次授予第一期可解锁的限制性股票数量为 15,217,360 股。根据公司 2015 年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为 2016 年 7 月 7 日。

根据本公司 2016 年 8 月 18 日第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分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 1,250,000 股，回购后注册资本变更为 1,587,139,292 股，2016 年 11 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

根据本公司 2016 年 11 月 23 日第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分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 1,238,000 股，回购后注册资本变更为 1,585,901,292 股，2017 年 1 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

根据本公司 2017 年 2 月 6 日第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第一次解锁的议案》，首批预留授予的限制性股票第一次解锁数量为 1,172,000 股。根据公司 2015 年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为 2017 年 2 月 13 日。

根据本公司 2017 年 4 月 27 日第六届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购注销部分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 12,123,020 股，回购后的股本为人民币 1,573,778,272 元，2017 年 7 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

2018年3月21日，本公司第六届董事会第四十六次会议审议通过了《关于回购注销部分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850,000股，回购后的股本为人民币1,572,928,272元，2018年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

2018年7月5日及2018年7月26日，公司六届董事会第五十一次会议、六届董事会第五十二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期解锁的议案》、《关于公司限制性股票激励计划预留第二批授予的限制性股票第二期解锁的议案》，首次授予第三期和预留第二批授予第二期可解锁的限制性股票数量分别为9,289,020股、640,000股。根据公司2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日分别为2018年7月12日、2018年8月2日。

2019年2月12日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首批预留授予的限制性股票第三期解锁的议案》，首批授予第三期可解锁的限制性股票数量分别为774,000股。根据公司2015年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司已办理完成上述股份的解锁及相关事宜，股份上市流通日为2019年2月19日

## (2) 本公司之子公司丽珠集团

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	—
公司本期行权的各项权益工具总额	—
公司本期失效的各项权益工具总额	—
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

注：股票期权

2018年9月5日，公司2018年度第三次临时股东大会、2018年第三次A股类别股东会及2018年第三次H股类别股东会，审议通过了《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2018年9月11日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》和《关于2018年股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，以2018年9月11日为授予日，向1050名激励对象以47.01元/份的价格授予1,747.55万份股票期权。

本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首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%

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。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	—
本期估计与上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	137,915,791.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,992,860.60

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 十三、或有事项

适用 不适用

1、本公司之子公司健康药业拥有的位于珠海市南屏西珠海大道南侧、南屏果场东侧，面积 29,392.74 平方米的土地使用权，由于超过开发期满两年未进行开发，根据珠海市规划国土局与健康药业签订的《国有土地使用权出让合同》，珠海市规划国土局有权无偿收回该地块的土地使用权。根据信利国际公司与本公司和天诚实业于二零零二年二月五日签订的《关于转让健康药业(中国)有限公司 100% 股权之股权转让协议》，上述土地使用权若因任何原因被国家土地管理部门无偿收回，信利国际公司应补偿该土地使用权地价款计 9,681,128.00 元，若国家土地管理部门在收回该项土地

使用权时退回部分地价款，信利国际公司只需补偿该土地使用权地价款 9,681,128.00 元与退回地价款的差额。

2009 年 3 月 22 日，健康药业与珠海市国土资源局签订的《置换调整用地协议》(NO: 2009-001 号)，协议将位于珠海市南屏西珠海大道南侧、南屏果场东侧，面积 29,392.74 平方米用地调整至南屏西、珠海大道北侧、珠海大桥东侧(用地面积、土地用途、容积率等保持不变)，土地使用期限自该协议书签订之日起五十年。

健康药业已取得珠海市国土资源局 2009 年 4 月 15 日颁发的珠海市 2009 准字第 023 号《建设用地批准书》。截至 2019 年 06 月 30 日止，该土地使用权账面价值为 5,456,707.00 元。

## 2、担保

担保情况详见附注十一、5(5)之说明。

## 十四、承诺事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

项 目	2019.06.30	2018.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	39,275,617.84	52,554,161.77
—对外投资承诺	484,360,000.00	475,000,000.00
—对外借款承诺	0	0.00
合 计	523,635,617.84	527,554,161.77

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	2019.06.30	2018.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内	9,411,696.35	4,365,858.28
1-2 年	1,891,391.17	3,099,433.60
2-3 年	765,700.00	521,590.80
3 年以上	712,808.00	630,213.00
合 计	12,781,595.52	8,617,095.68

#### (3) 其他承诺事项

无。

#### (4) 前期承诺履行情况

本公司 2018 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

## 十六、其他重要事项

适用 不适用

### 1、重要供应商

焦作市鑫诚怀药有限公司(以下简称“鑫诚公司”)系本公司中药材的最大供应商。本期本公司向鑫诚公司采购中药材总计1,289.02万元(含税)，占全部中药材采购金额(不含丽珠集团)的82.37%以上。鑫诚公司根据本公司下达的采购计划，按需要时间将货交至本公司储运部，经本公司验收合格后开具增值税发票。截至2019年06月30日止，本公司对鑫诚公司的预付款项余额为2,800.00万元。

### 2、本公司之子公司丽珠集团调整募集资金投资项目使用计划

2019年5月30日，二零一八年度股东大会审议批准《关于转让涉及部分募集资金投资项目相关资产暨变更募集资金投资项目子项目的议案》：

#### (1) 转让涉及部分募集资金投资项目相关资产

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

#### (2) 变更募集资金投资项目子项目情况

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

考虑到现阶段“长效微球技术研发平台建设项目”涉及相关品种的研发进度及未来产业化布局的需要，丽珠集团计划对“长效微球技术研发平台建设项目”子项目“丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目”（“制药厂项目”）的计划募集资金投资总额由人民币16,393.33万元调整为人民币19,845.50

万元，其中拟将结余资金调整至制药厂项目使用，另需人民币 413.59 万元投入由本集团自筹资金补足。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

种 类	2019.06.30	2018.12.31
银行承兑汇票	147,088,773.63	224,998,990.51
商业承兑汇票	0.00	0.00
小 计	147,088,773.63	224,998,990.51
减：坏账准备	0.00	0.00
合 计	147,088,773.63	224,998,990.51

#### (2) 应收票据按坏账计提方法分类列示

类 别	2019.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	147,088,773.63	100.00	0.00	0.00	147,088,773.63
合 计	147,088,773.63	100.00	0.00	0.00	147,088,773.63

(续)

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	224,998,990.51	100.00	0.00	0.00	224,998,990.51
合 计	224,998,990.51	100.00	0.00	0.00	224,998,990.51

组合中，按承兑人组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2019.06.30		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	147,088,773.63	0.00	0.00
合 计	147,088,773.63	0.00	0.00

#### (3) 应收票据坏账准备

项 目	2018.12.31	本期计提	本期收回或转回	2019.06.30
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (4) 本期无实际核销的应收票据。

#### (5) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	0.00
合 计	0.00

#### (6) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	74,710,473.14	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00

(7) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(8) 截止 2019 年 06 月 30 日，账面价值为人民币 0.00 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）的票据已质押开立银行承兑汇票 0.00 元。

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

## 2、应收账款

### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	277,835,960.47
1 至 2 年	4,201,179.03
2 至 3 年	2,420,201.67
3 至 4 年	612,448.35
4 至 5 年	502,861.61
5 年以上	13,051,617.98
合计	298,624,269.11

### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,120,703.15	0.38	1,120,703.15	100.00	0.00	1,120,703.15	0.58	1,120,703.15	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	297,503,565.96	99.62	16,602,395.27	5.58	280,901,170.69	192,961,103.92	99.42	15,287,327.15	7.92	177,673,776.77
合计	298,624,269.11	100	17,723,098.42	5.93	280,901,170.69	194,081,807.07	100.00	16,408,030.30	8.45	177,673,776.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	1,120,703.15	1,120,703.15	100.00	预计收回可能性较小
合计	1,120,703.15	1,120,703.15	100.00	/

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	277,835,960.47	2,778,359.60	1.00
1-2 年	4,173,023.76	208,651.19	5.00
2-3 年	2,103,429.65	631,028.89	30.00
3-4 年	612,448.35	306,224.18	50.00
4-5 年	502,861.61	402,289.29	80.00
5 年以上	12,275,842.12	12,275,842.12	100.00

合计	297,503,565.96	16,602,395.27	5.58
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 46,910,255.69 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 15.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 469,102.56 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期计提坏账准备金额 1,315,068.12 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,478,518.26	6,256,438.36
应收股利	355,322,381.20	230,029,500.00
其他应收款	338,100,751.47	403,291,794.42
合计	694,901,650.93	639,577,732.78

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行结构性存款及定期存款	1,478,518.26	6,256,438.36
合计	1,478,518.26	6,256,438.36

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
太太药业	65,000,000.00	65,000,000.00
天诚实业	49,999,500.00	49,999,500.00
丽珠集团	220,322,881.20	0.00
风雷电力	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳海滨	0.00	95,030,000.00
合计	355,322,381.20	230,029,500.00

**(4). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	338,090,400.33
1 至 2 年	55,760.00
2 至 3 年	57,260.00
3 至 4 年	6,300.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	20,683,379.67
坏帐准备	-20,792,348.53
合计	338,100,751.47

**(6). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,773,207.63	4,041,701.54
关联企业往来	329,505,114.98	399,988,311.15
国债及保证金	18,982,036.71	18,982,036.71
外部单位业务往来	2,564,382.22	1,090,617.71
员工借支	2,637,314.56	272,163.00
其他	3,431,043.90	179,937.25
坏账准备	-20,792,348.53	-21,262,972.94
合计	338,100,751.47	403,291,794.42

**(7). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	234,107.66	2,046,828.57	18,982,036.71	21,262,972.94
2019年1月1日余额在本期				
--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	-125,138.80	-345,485.61	0.00	-470,624.41
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年6月30日余额	108,968.86	1,701,342.96	18,982,036.71	20,792,348.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(8). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	21,262,972.94	-470,624.41	0.00	0.00	20,792,348.53
合计	21,262,972.94	-470,624.41	0.00	0.00	20,792,348.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
风雷电力	往来款	129,980,831.56	1年以内	36.22	0.00
天诚实业	往来款	93,987,342.17	1年以内	26.19	0.00
健康元生物	往来款	41,957,598.32	1年以内	11.69	0.00
健康投资公司	往来款	39,340,741.83	1年以内	10.96	0.00
上海方予	往来款	24,238,601.10	1年以内	6.75	0.00
合计	/	329,505,114.98	/	91.81	0.00

**(11). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**4、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,129,260,922.11	7,010,047.91	3,122,250,874.20	3,086,260,922.11	7,010,047.91	3,079,250,874.20
对联营、合营企业投资	23,905,416.70	0.00	23,905,416.70	0.00	0.00	0.00
合计	3,153,166,338.81	7,010,047.91	3,146,156,290.90	3,086,260,922.11	7,010,047.91	3,079,250,874.20

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丽珠集团	608,741,654.08	0.00	0.00	608,741,654.08	0.00	0.00
海滨制药	783,054,186.38	0.00	0.00	783,054,186.38	0.00	0.00
健康元日用	24,116,498.56	0.00	0.00	24,116,498.56	0.00	1,610,047.91
天诚实业	813,552,689.31	0.00	0.00	813,552,689.31	0.00	0.00
太太基因	37,500,000.00	0.00	0.00	37,500,000.00	0.00	0.00
太太药业	105,939,709.72	0.00	0.00	105,939,709.72	0.00	0.00
喜悦实业	170,100,000.00	0.00	0.00	170,100,000.00	0.00	5,400,000.00
健康元生物	18,000,000.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00
风雷电力	100,763,433.06	0.00	0.00	100,763,433.06	0.00	0.00
焦作健康元	375,000,000.00	0.00	0.00	375,000,000.00	0.00	0.00
上海方予	32,500,000.00	0.00	0.00	32,500,000.00	0.00	0.00
太太生物	4,832,950.00	0.00	0.00	4,832,950.00	0.00	0.00
太太云商	5,159,801.00	0.00	0.00	5,159,801.00	0.00	0.00
江苏健康元	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00
健康元海滨	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
合计	3,086,260,922.11	50,000,000.00	7,000,000.00	3,129,260,922.11	0.00	7,010,047.91

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
宁波宁融生物医药有限公司	0.00	22,000,000.00	0.00	-169,131.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,830,868.49	0.00
深圳来福士雾化医学有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	74,548.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,074,548.21	0.00
合计	0.00	24,000,000.00	0.00	-94,583.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,905,416.70	0.00

## 5、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	736,045,232.42	525,065,712.91	631,928,016.98	443,015,723.24
其他业务	7,990,366.84	5,770,222.72	7,856,149.96	6,798,589.32
合计	744,035,599.26	530,835,935.63	639,784,166.94	449,814,312.56

### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 6、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-94,583.30	0.00
成本法核算的长期股权投资收益	220,322,881.20	282,465,230.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,650,368.61	-49,000,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	-36,802,781.89
其他权益工具持有期间的利息收益	2,338,470.00	3,477,960.00
合计	219,916,399.29	200,140,408.11

其他说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 7、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	248,606,353.28	250,267,948.80
加：资产减值准备	844,443.71	-2,059,008.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,691,739.87	6,769,984.34
无形资产摊销	1,225,980.77	462,575.08
长期待摊费用摊销	853,650.19	859,279.61
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)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,611.93	178,695.46
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0.00	-28,610,213.07
财务费用(收益以“—”号填列)	35,734,011.04	66,153,614.13
投资损失(收益以“—”号填列)	-219,916,399.29	-200,140,408.11
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	9,201,180.23	-11,768,742.85

递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“一”号填列)	316,448.85	374,575.89
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	277,579,193.07	-170,115,840.76
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	120,282,441.03	302,066,119.60
其他	0.00	752,142.07
经营活动产生的现金流量净额	480,423,654.68	215,190,721.79
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	432,487,191.99	599,857,002.68
减: 现金的期初余额	358,969,985.75	945,023,068.22
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	73,517,206.24	-345,166,065.54

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	895,765.29
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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)	117,723,738.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	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
债务重组损益	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	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
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
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	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、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	-4,644,152.38
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	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
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
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,165,687.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
所得税影响额	-15,319,741.80
少数股东权益影响额	-50,356,324.04
合计	41,133,598.20

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	报告期间	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	2019 年 1-6 月	5.51	0.2818	0.2818
	2018 年 1-6 月	5.60	0.2725	0.2714
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2019 年 1-6 月	5.09	0.2606	0.2606
	2018 年 1-6 月	5.15	0.2502	0.2492

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：朱保国

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用

本公司全体董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事签字：

---

朱保国

---

刘广霞

---

曹平伟

---

邱庆丰

---

胡庆

---

崔利国

---

霍静

本公司全体高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

高级管理人员签字：

\_\_\_\_\_  
邱庆丰

\_\_\_\_\_  
曹平伟

\_\_\_\_\_  
俞雄

\_\_\_\_\_  
赵凤光

\_\_\_\_\_  
林楠棋