

丽珠医药集团股份有限公司
2015 年半年度报告



丽珠医药
LIVZON

2015 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

丽珠医药集团股份有限公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱保国先生、主管会计工作负责人司燕霞女士及会计机构负责人庄健莹女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告所有涉及未来计划等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本半年度报告分别以中、英文两种语言编订，两种文体若出现解释上的歧义时，以中文文本为准。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 20 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 30 |
| 第七节 优先股相关情况 | 35 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 36 |
| 第九节 财务报告..... | 39 |
| 第十节 备查文件目录 | 156 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《股票上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》 |
| 《香港上市规则》 | 指 | 《香港联合交易所有限公司证券上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《丽珠医药集团股份有限公司章程》 |
| 百业源 | 指 | 深圳市百业源投资有限公司 |
| 控股股东、健康元 | 指 | 健康元药业集团股份有限公司 |
| 天诚实业 | 指 | 天诚实业有限公司/TOP SINO INDUSTRIES LIMITED SHENZHEN A/C |
| 太太药业 | 指 | 深圳太太药业股份有限公司 |
| 保科力 | 指 | 广州保科力贸易公司 |
| 公司、本公司、丽珠集团 | 指 | 丽珠医药集团股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 丽珠医药集团股份有限公司及其控股子公司 |
| 丽珠制药厂 | 指 | 丽珠集团丽珠制药厂 |
| 四川光大 | 指 | 四川光大制药有限公司 |
| 上海丽珠 | 指 | 上海丽珠制药有限公司 |
| 合成公司 | 指 | 珠海保税区丽珠合成制药有限公司 |
| 新北江公司 | 指 | 丽珠集团新北江制药股份有限公司 |
| 福兴公司 | 指 | 丽珠集团福州福兴医药有限公司 |
| 丽珠试剂 | 指 | 珠海丽珠试剂股份有限公司 |
| 利民制药厂 | 指 | 丽珠集团利民制药厂 |
| 焦作健康元 | 指 | 焦作健康元生物制品有限公司 |
| 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 |
| 海滨制药 | 指 | 深圳市海滨制药有限公司 |
| 蓝宝制药 | 指 | 广东蓝宝制药有限公司 |
| A 股 | 指 | 本公司发行的境内上市内资股 |

| | | |
|------------|---|--|
| B 股 | 指 | 本公司发行的境内上市外资股 |
| H 股 | 指 | 本公司发行的境外上市外资股 |
| B 转 H | 指 | 公司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及挂牌交易 |
| 限制性股票 | 指 | 根据本公司限制性 A 股激励计划向激励对象授出的 A 股股票 |
| 国信证券香港公司 | 指 | 国信证券（香港）融资有限公司 |
| 巨潮网 | 指 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ） |
| 本报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日 |
| 元、千元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、千元、万元、亿元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | A 股 | H 股 ^{注1} |
|-----------|----------------------------------|----------------------------|
| 股票简称 | 丽珠集团 | 丽珠医药、丽珠 H 代 ^{注2} |
| 股票代码 | 000513 | 01513、299902 ^{注2} |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | 香港联合交易所有限公司 |
| 公司的中文名称 | 丽珠医药集团股份有限公司 | |
| 公司的中文简称 | 丽珠集团 | |
| 公司的外文名称 | LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC. | |
| 公司的外文名称缩写 | LIVZON GROUP | |
| 公司的法定代表人 | 朱保国 | |

注 1：2014 年 1 月 16 日，公司境内上市外资股（B 股）转换为境外上市外资股（H 股）以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易。原 B 股的股票代码为 200513，股票简称为丽珠 B。

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 杨 亮 | 王曙光 |
| 联系地址 | 广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦 | 广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦 |
| 电话 | (0756) 8135888 | (0756) 8135888 |
| 传真 | (0756) 8886002 | (0756) 8886002 |
| 电子信箱 | yangliang2014@livzon.com.cn | wangshuguang2008@livzon.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|-------------------------|---|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1985 年 01 月 26 日 | 珠海市工商行政管理局 | 440400400032571 | 440401617488309 | 61748830-9 |
| 报告期末注册 | 2015 年 5 月 22 日 | 珠海市工商行政管理局 | 440400400032571 | 440401617488309 | 61748830-9 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期 (如有) | 2015 年 5 月 23 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引 (如有) | A 股: www.cninfo.com.cn H 股: www.hkexnews.hk, www.livzon.com.cn | | | | |

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 (元) | 3,115,403,701.91 | 2,628,474,326.38 | 18.53% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 340,843,355.48 | 290,934,056.78 | 17.15% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 287,553,436.78 | 270,976,133.49 | 6.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 233,851,215.94 | 203,575,208.54 | 14.87% |
| 基本每股收益 (元/股) | 1.14 | 0.98 | 16.33% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 1.14 | 0.98 | 16.33% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 8.56% | 8.34% | 增加0.22个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
| 总资产 (元) | 7,939,244,529.48 | 7,302,605,055.90 | 8.72% |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 4,238,202,782.43 | 3,696,516,567.53 | 14.65% |

截止披露前一交易日的公司总股本:

| | |
|---------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本 (股) | 395,696,927 |
|---------------------|-------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|----------------------|------|
| 用最新股本计算的基本每股收益 (元/股) | 0.86 |
|----------------------|------|

二、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

2015 年 6 月 5 日, 经本公司第八届董事会第十一次会议, 审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》, 本公司对可供出售金融资产减值的会计政策进行变更, 具体变更情况如下:

变更前采用的会计政策:

“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%; “非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。”

变更后采用的会计政策:

“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时, 公司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短, 并全面结合其他多

种因素进行判断。”

变更日期：自 2015 年 1 月 1 日起执行。

本公司本次会计政策变更无需对已披露的以前年度财务报告进行追溯调整，亦不影响本报告期的财务数据。

三、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

四、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -4,798,782.53 | |
| 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） | 77,741,011.20 | 各项政府补助详情请见公司财务报告附注之“六 45、营业外收入”。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,031,132.46 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -742,580.29 | |
| 减：所得税影响额 | 7,931,319.73 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,009,542.41 | |
| 合计 | 53,289,918.70 | -- |

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

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，受宏观经济增速放缓及药品价格、招标、医保支付等医改政策陆续出台的行业发展因素影响，国内医药工业整体仍保持在低位增长，但伴随着人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求，以及生物类药企、医疗器械医药企业快速发展的新形势下，医药行业仍然具有巨大的发展机会，为更好地适应市场，公司积极应对，时刻关注行业发展的动向，不断创新、优化管理模式，提高了市场应对能力，继续以扩大销售规模为核心，不断完善市场准入工作，做好质量管控、风险管控、成本管控，进一步提高了产品的竞争力，加大了科研的投入力度，加强生物领域的科研开发及项目合作，并积极开拓和布局精准医疗相关业务领域，增强了自身产品的协同竞争优势，在新的行业发展环境下建立了一定的优势地位。

二、主营业务分析

报告期，公司主要经营成果及财务状况如下：

2015年上半年，公司实现营业收入3,115,403,701.91元，同比增加486,929,375.53元，增幅18.53%，主要系原料药及中间体、专利独家制剂品种销售增长所致。

2015年上半年，公司实现营业利润377,369,501.52元，同比增加32,499,745.95元，增幅9.42%。

2015年上半年，公司实现归属于母公司所有者的净利润340,843,355.48元，同比增加49,909,298.70元，增幅17.15%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润287,553,436.78元，同比增加16,577,303.29元，增幅6.12%。

2015年上半年，公司销售费用支出1,169,327,521.08元，同比增加148,313,704.12元，增幅14.53%；公司管理费用支出278,218,601.81元，同比增加86,281,136.19元，增幅44.95%，主要系研发投入增加、限制性股票成本摊销所致；财务费用为19,434,685.02元，同比增加6,695,188.35元，增幅52.55%，主要是重大建设项目完工，贷款利息资本化减少、费用化增加所致。

2015年上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为233,851,215.94元，同比增加30,276,007.40元，增幅14.87%；投资活动产生的现金流量净额为-279,759,702.54元，同比增加158,750,450.24元，增幅36.20%；筹资活动产生的现金流量净额为151,448,127.87元，同比减少85,242,158.51元，降幅36.01%，主要是偿还到期贷款增加所致。

主要财务数据同比变动情况

1、资产负债表项目重大变动情况：

| 项目 | 期末金额（元） | 期初金额（元） | 变动幅度（%） | 变动原因 |
|--------|----------------|----------------|-----------|-------------------------|
| 其他应收款 | 79,298,120.26 | 52,132,444.90 | 52.11% | 主要系业务预支款增加以及应收出口退税款增加所致 |
| 工程物资 | 3,835,277.83 | 121,472.17 | 3,057.33% | 主要系因技改而支付的工程物资款增加所致 |
| 长期待摊费用 | 37,079,448.74 | 25,569,660.19 | 45.01% | 主要系公司新办公楼装修支出增加所致 |
| 短期借款 | 746,472,973.30 | 375,920,221.10 | 98.57% | 主要系票据融资增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 45,167,456.69 | 69,614,375.75 | -35.12% | 主要系支付上年度年终绩效奖金所致 |
| 应交税费 | 45,198,664.46 | 33,211,993.26 | 36.09% | 主要系应交的增值税增加所致 |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|-------------|--|
| 应付利息 | 6,048,204.19 | 17,089,201.23 | -64.61% | 主要系支付了2014年度第一期超短期融资券以及2013年度第一期中期票据利息所致 |
| 应付股利 | 35,486,724.64 | 5,049,329.12 | 602.80% | 主要系2014年度利润分配方案中的股利尚未支付所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 400,400,000.00 | 400,000.00 | 100,000.00% | 主要系发行的2013年度第一期中期票据于一年内到期而从应付债券转入影响所致 |
| 其他流动负债 | - | 300,000,000.00 | -100.00% | 主要系发行的短期融资券到期兑付所致 |
| 长期借款 | 700,000.00 | 66,500,000.00 | -98.95% | 主要系本期偿还部分长期借款所致 |
| 应付债券 | - | 400,000,000.00 | -100.00% | 主要系发行的2013年度第一期中期票据于一年内到期,而从应付债券转出影响所致 |
| 资本公积 | 434,010,638.96 | 212,694,714.74 | 104.05% | 主要系发行限制性股票影响所致 |

2、利润表项目重大变动情况:

| 项目 | 本报告期(元) | 上年同期(元) | 同比增减(%) | 变动原因 |
|----------|----------------|----------------|---------|------------------------------------|
| 管理费用 | 278,218,601.81 | 191,937,465.62 | 44.95% | 主要系研发投入增加、新增限制性股票成本摊销所致 |
| 财务费用 | 19,434,685.02 | 12,739,496.67 | 52.55% | 主要系重大建设项目完工, 贷款利息资本化减少、费用化增加所致 |
| 公允价值变动收益 | 603,148.18 | -868,465.62 | 169.45% | 主要是本期持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增值所致 |
| 投资收益 | 3,471,860.08 | 6,664,307.02 | -47.90% | 主要系上年同期处置部分可供出售金融资产产生收益 |
| 营业外收入 | 78,355,248.17 | 23,405,956.79 | 234.77% | 主要系收到的政府补贴增加所致 |
| 营业外支出 | 6,155,599.79 | 1,058,512.60 | 481.53% | 主要系因技改等原因淘汰落后设备处置损失增加所致 |
| 所得税费用 | 77,066,095.48 | 56,080,132.00 | 37.42% | 主要系利润增加所致 |
| 少数股东损益 | 31,659,698.94 | 20,203,010.98 | 56.71% | 主要系部分非全资子公司利润增加所致 |

3、现金流量表项目重大变动情况:

| 项目 | 本期金额(元) | 上期金额(元) | 变动幅度(%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|----------------------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 12,393,644.39 | 18,330,966.39 | -32.39% | 主要系上年同期处置了部分可供出售金融资产, 而本报告期未发生所致 |
| 投资活动现金流出小计 | 292,153,346.93 | 456,841,119.17 | -36.05% | 主要系工程建设和设备购置投入减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -279,759,702.54 | -438,510,152.78 | 36.20% | 主要系工程建设支出减少所致 |
| 筹资活动现金流入小计 | 874,242,080.00 | 572,419,867.17 | 52.73% | 主要系发行限制性股票收到现金增加, 以及贷款增加所致 |
| 筹资活动现金流出小计 | 722,793,952.13 | 335,729,580.79 | 115.29% | 主要系偿还到期贷款增加所致 |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 151,448,127.87 | 236,690,286.38 | -36.01% | 主要系偿还到期贷款增加所致 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -40,235.70 | 1,336,081.35 | -103.01% | 主要系汇率波动影响所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 105,499,405.57 | 3,091,423.49 | 3,312.65% | 主要系投资活动净支出减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

三、主营业务构成情况

公司主营医药产品的研发、生产及销售，产品涉及化学药品、生化药品、微生态制剂、中成药、化学原料药、诊断试剂等多个领域，主要产品有：丽珠得乐冲剂和胶囊、抗病毒颗粒、参芪扶正注射液、血栓通注射液、注射用头孢地秦钠(康丽能)、注射用伏立康唑(丽福康)、丽珠威、前列安栓、注射用尿促卵泡素(丽申宝)、维三联、金得乐、脑力隆、吉米沙星、艾普拉唑、氟伏沙明、哌罗匹隆、注射用鼠神经生长因子(丽康乐)、注射用醋酸亮丙瑞林微球(贝依)等药物制剂，头孢曲松、头孢地嗪、头孢呋辛、美伐他汀、霉酚酸、普伐他汀、苯丙氨酸、粘杆菌素、万古霉素等原料药。报告期，公司主营业务收入构成情形如下：

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) | |
|------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|
| 分行业 | | | | | | | |
| 西药制剂 | 消化道 | 272,973,702.73 | 30,170,479.34 | 88.95% | 34.67% | 35.49% | 减少0.06个百分点 |
| | 心脑血管 | 78,683,698.65 | 18,912,853.66 | 75.96% | -0.89% | 2.72% | 减少0.85各百分点 |
| | 抗微生物药物 | 188,219,782.61 | 45,034,725.66 | 76.07% | 12.02% | 14.04% | 减少0.43个百分点 |
| | 促性激素 | 399,200,380.99 | 137,133,549.87 | 65.65% | 9.18% | 4.53% | 增加1.53个百分点 |
| | 其他 | 279,512,361.92 | 39,112,889.81 | 86.01% | 36.57% | 1.91% | 增加4.76个百分点 |
| 2、原料药和中间体 | 692,747,413.61 | 590,634,737.88 | 14.74% | 38.32% | 37.66% | 增加0.40个百分点 | |
| 3、中药制剂 | 934,513,962.49 | 194,328,856.53 | 79.21% | 12.97% | 9.09% | 增加0.74个百分点 | |
| 4、诊断试剂及设备 | 221,133,488.32 | 96,690,203.86 | 56.28% | 8.90% | 7.93% | 增加0.4个百分点 | |
| 5、其他 | 5,693,620.80 | 17,227,009.16 | -202.57% | -16.59% | 133.39% | 减少194.44个百分点 | |
| 合计 | 3,072,678,412.13 | 1,169,245,305.77 | 61.95% | 20.10% | 22.58% | 减少0.76个百分点 | |
| 分产品 | | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|--------|--------|--------|------------|
| 参芪扶正注射液 | 714,288,585.06 | 116,164,609.07 | 83.74% | 18.12% | 20.07% | 减少0.26个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 2,770,085,657.74 | 903,357,860.61 | 67.39% | 18.09% | 15.67% | 增加0.68个百分点 |
| 国外 | 302,592,754.39 | 265,887,445.16 | 12.13% | 42.29% | 53.75% | 减少6.55个百分点 |
| 合计 | 3,072,678,412.13 | 1,169,245,305.77 | 61.95% | 20.10% | 22.58% | 减少0.76个百分点 |

四、研发支出

本报告期，本集团用于研发方面的相关支出总额约为人民币168.47百万元（上年同期：人民币117.19百万元），同比增加43.76%，占归属于本公司股东净资产比例3.98%，占本报告期本集团营业总收入比例5.41%。

本报告期重点研发进展如下：注射用艾普拉唑钠完成III期临床并进入申报生产阶段；在本公司微球缓释技术平台项下的在研产品注射用醋酸曲普瑞林缓释微球处于申报临床阶段。注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体启动Ib/IIa临床试验研究；注射用重组人绒促性素(rhCG)和重组人鼠嵌合抗CD20单克隆抗体注射液已完成新药临床试验注册申请；重组人源化抗HER2单克隆抗体注射液项目完成中试工艺研究和中试生产，获得足量样品，并开展了临床前动物试验药理药效研究和安全性评价工作；重组人源化抗PD-1单克隆抗体注射液项目开展了分子结构和细胞培养研究，开始早期相关分析方法开发；重组人源化抗PD-L1单克隆抗体注射液项目开展了细胞株优化和小试工艺开发。吸附乙型脑炎灭活疫苗（Vero细胞）的生产注册申请处于正式书面发补状态，将于2015年下半年向CDE（国家食品药品监督管理总局药品审评中心）提交发补材料。腺病毒金标快速试剂已取得注册证，准备量产；艾滋病病毒荧光PCR定量试剂已取得注册证，并已量产；阴道炎联合检测试剂盒（七联检）、肺炎衣原体IgM抗体快速检测试剂及肺炎支原体IgG抗体快速检测试剂已完成研发，正在准备提交型式检验及临床试验。

本报告期重点科技奖项情况如下：国家级“长效微球技术国家地方联合工程研究中心”落户本公司，是继“国家中药现代化工程技术研究中心”和“国家认定企业技术中心”之后，又一个国家级研发平台落户本公司。本集团创新药艾普拉唑项目入选国家科技进步二等奖并公示结束，是该项目荣获珠海市科技进步一等奖、广东省科技进步一等奖之后，又一卓越成就。“中药注射剂产品升级中的重大共性、关键技术与产业化”项目荣获2014年度珠海市科学技术进步奖一等奖，这是本集团大品种继参芪扶正注射液获广东省科技进步一等奖、抗病毒颗粒获得中华中医药学会科技一等奖之后本集团中药领域三度以自己创新产品获得大奖。

五、核心竞争力分析

报告期，本集团仍延续保持多元化的产品结构与业务布局、成熟的营销体系与专业化的营销队伍、强大的研发能力与国际化的研发理念，以及完善的质量管理体系和高质量的产品等多项核心竞争力优势。

本集团已在中药抗肿瘤辅助用药、辅助生殖、消化道用药等多个特色专科治疗领域形成市场领先优势，同时持续加强以单克隆抗体药物为核心的生物药领域，并积极布局以基因诊断相关业务为核心的精准医疗领域。多元化的产品结构，能更好地抵御市场风险，稳定集团业绩。

本集团营销网络覆盖全国各主要医疗机构与连锁药店、疾控中心和卫生部门等终端。为集团提供销售服务的相关人员总计超过4千余人，并通过精细管理、严格考核和多层次激励等措施，不断强化销售团队建设及提高市场推广能力。

本集团在化学药、生物药、以及诊断试剂等领域有着优秀的研发团队，通过海外战略联盟和吸引尖端创新人才、不断加大研发投入、完善研发运营管理体系等方式，提升公司在各领域的研发竞争力。

本集团已建立起全面涵盖生产、销售等多个业务环节的立体化质量管理体系，坚持“全面防范产品质量风险，全面防范体系风险”的管理理念，从生产质量监管和销售质量管理等方面开展工作，保证了本集团产品在安全性、有效性、稳定性等质量方面均具有竞争优势。集团核心产品参芪扶正注射液、艾普拉唑肠溶片、抗病毒颗粒、鼠神经生长因子、注射用尿促卵泡素及亮丙瑞林等产品多次荣获国家级、省级、市级产品技术奖。

六、公司未来发展展望

在医药行业不断发展的新形势下，公司始终坚持以成为一家具有自主创新能力且具备国际竞争力的特色专科医药企业集团为未来长期发展的战略目标，在现有生殖专科优势领域的基础上，逐步建立抗肿瘤、精神、消化等专科领域优势及丰富相关产品线，进一步加强抗体生物技术、微球缓释技术、靶向释药技术等特色研发技术平台的建设，持续强化特色专科制剂的研发与市场优势。同时，公司将不断强化内部业务和资产整合，利用生物制剂与诊断试剂业务在精准医疗领域的协同优势效应，积极开拓和延伸以“患者为中心”的个性化医疗领域业务，建立公司在“药物治疗+基因测序诊断”的协同竞争优势。未来公司将根据A股限制性股票激励计划的目标要求，积极探索挖掘内生和外延机会，进一步扩大公司的生产和销售规模，以促进利润的持续稳步增长。

公司2015年下半年的具体工作计划及安排如下：

1、深化营销改革，稳定业绩增长

公司将进一步巩固和强化现有处方药、诊断试剂以及生殖专科团队等优势销售渠道与销售团队，进一步建立与完善各个领域的销售，同时运用移动互联网思维，不断创新市场推广与销售管理模式，实现公司产品资源与销售渠道资源的充分整合。2015年下半年，具体落实做到：（1）在药品降价的新常态下，紧跟医药改革、招标医保、价格谈判等政策发展趋势，采取积极灵活的营销策略及切实有效的应对措施以适应新形势；（2）利用大型商业进行全国网络建设，增加分仓数量，开创多层次、多形式、多渠道的商业形态；（3）继续构建终端销售队伍，细化落实各层级人员的责权利，打造一支老板级的职业经理人专业化队伍；（4）充分运用互联网思维提升销售服务水平，进一步落实渠道下沉、管理优化、全面覆盖的工作要求；（5）不断梳理工作重点，把控销售局面，防范风险。

2、建设特色研发技术平台、加强国际技术合作

2015年下半年，公司继续加大创新研发的投入力度，加快特色专科药的研发进程，推进特色研发技术平台的建设，认真落实在研产品进度的推进工作，完善各领域的研发管理体系，合理控制研发成本，把握好正确的研发方向，加强人才和技术的引进，提升研发团队的实力，打造研发核心竞争力。

公司将长期坚持国际化的科研理念，保证重点品种的培育、现有潜力品种不断深度挖掘，将重点建立缓释微球技术平台以及单抗生物药技术平台，加快精准诊断相关领域业务的布局，积极寻求海外项目合作机会。

3、严抓产品质量管理，强化危机管控机制

公司坚持“监、帮、促”的管控思路，围绕“全面防范产品质量风险，全面防范体系风险”两个核心，以质量审计为抓手、排查风险、督促整改、促进体系健康运行，预防企业产品质量出现系统性风险，杜绝发生重大质量事故或重大质量危机事项，同时将质量、安全、环保等指标作为各生产企业经营绩效考核评价的重要基础，具有一票否决权。除常规计划内审计外，公司将进一步加大开展集团内GMP飞行检查力度，继续加强GSP实施日常监督管理，不断提升质管人员的数量及职业能力。

4、强化集团职能管理，提升内控效率

2015年下半年，集团职能总部在“简政放权优化，危机管控加强”的总体管理方针下，各部门将进一步完善内部管理流程与制度建设，进一步明确集团与下属企业责权利关系，不断探索科学的管理模式，学习先进的管理理念，加强职能管理的流程化、系统化及科学化。同时，公司积极配合政府部门推进公司旧厂土地改造以及总部行政办公场地搬迁等相关工作。

七、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况 | | |
|-----------|------------|---------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |

| 55,831,500.00 | 93,254,995.09 | -40.13% |
|--------------------------|---------------|--------------------|
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 (%) |
| CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC. | 肿瘤基因检测服务 | 13.64% |

对外投资情况说明:2015年5月18日,本公司经营管理层召开会议审议批准公司对美国公司CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC. (“CYNVENIO”) 进股权投资以及公司之控股附属公司与CYNVENIO 签订《合资公司框架协议书》。

于该日,本公司、ACCORD DATA HOLDINGS LIMITED、SKYEAST GLOBAL LIMITED、SYNO VENTURES MASTER FUND, L.P. (SYNOCAPITAL,LLC 为其基金管理人) 等(以下统称“出资方”)与CYNVENIO 共同签订了《Note Conversion and Series B Preferred Stock Purchase Agreement》(《B 轮优先股股权认购及债转股协议》), 由出资方共同出资 2,050 万美元认购CYNVENIO 本次发行的B 轮优先股, 其中, 本公司出资 900 万美元, 其他参与方合计出资 1,150 万美元。

同日, 本公司之控股附属公司珠海丽珠试剂股份有限公司 (“丽珠试剂”) 与CYNVENIO 签订了《合资公司框架协议书》, 双方商定共同投资在中国境内设立一家中外合资企业 (“合资公司”)。拟定合资公司注册资本为人民币 12,400 万元, 原则上, 丽珠试剂及CYNVENIO 各持合资公司 50% 股权。

截至本报告日, 本公司已出资 900 万美元完成对CYNVENIO 本次发行的B 轮优先股的认购, 丽珠试剂与CYNVENIO 拟设立合资公司之事项正处筹备阶段, 尚未完成工商注册等事宜。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期初持股比例 (%) | 期末持股数量 (股) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------------|------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-----------|----------|------|
| 珠海华润银行股份有限公司 | 商业银行 | 95,325,760.00 | 84,936,000.00 | 1.5065% | 84,936,000.00 | 1.5065% | 75,325,760.00 | - | 可供出售金融资产 | 参股 |
| 广发银行股份有限公司 | 商业银行 | 177,348.84 | 68,854.00 | 0.0004% | 68,854.00 | 0.0004% | 177,348.84 | - | 可供出售金融资产 | 参股 |
| 合计 | | 95,503,108.84 | 85,004,854.00 | -- | 85,004,854.00 | -- | 75,503,108.84 | - | -- | -- |

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期末持股数量 (股) | 期末账面值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|--------|------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------------------|------|
| 股票 | 00135 | 昆仑能源 | 4,243,647.64 | 1,000,000 | 1,000,000 | 6,222,132.90 | 441,694.40 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 市场购入 |
| 基金 | 206001 | 鹏华基金 | 150,000.00 | 619,573 | 619,573 | 802,608.45 | 161,453.78 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 市场购入 |

| | | | | | | | |
|----|--------------|-----------|-----------|--------------|------------|----|----|
| 合计 | 4,393,647.64 | 1,619,573 | 1,619,573 | 7,024,741.35 | 603,148.18 | -- | -- |
|----|--------------|-----------|-----------|--------------|------------|----|----|

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 (元) | 占该公司 股权比例 | 期末账面值 (元) | 报告期损益 | 报告期所有者 权益变动(元) | 会计核算 科目 | 股份 来源 |
|--------|--------|---------------|--------------|---------------|-----------|-------------------|--------------|----------|
| 000963 | 华东医药 | 39,851.86 | - | 6,544,637.32 | 84,234.28 | 1,468,560.58 | 可供出售 金融资产 | 参股 |
| EPRS | Epirus | 93,254,995.09 | 6.95% | 54,667,758.19 | - | 128,142.48 | 可供出售 金融资产 | 参股 |
| 合计 | | 93,294,846.95 | - | 61,212,395.51 | 84,234.28 | 1,596,703.06 | -- | -- |

报告期内，公司买卖其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处 行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 (万元) | 总资产 (万元) | 净资产 (万元) | 营业收入 (万元) | 营业利润 (万元) | 净利润 (万元) |
|-------|------|----------|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 丽珠集团丽 | 子公司 | 医药 | 主要从事生产和销售自 | 45,000.00 | 239,558.41 | 141,012.93 | 61,908.27 | 11,577.99 | 10,035.89 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--|
| 珠制药厂 | | | 产的化学药品、生化药品、微生态制剂、抗生素等产品。 | | | | | | | |
| 四川光大制药有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事中成药的研发、生产和销售，主要产品抗病毒颗粒、口炎宁等。 | 14,900.00 | 66,042.30 | 60,892.45 | 16,858.74 | 4,760.78 | 4,161.51 | |
| 丽珠集团利民制药厂 | 子公司 | 医药 | 主要从事中药制剂、医药原料等的生产经营，主要产品有参芪扶正注射液、血栓通等。 | 6,156.10 | 59,880.99 | 55,225.35 | 26,624.17 | 9,926.29 | 8,523.89 | |
| 上海丽珠制药有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事生化与多肽原料药的生产，主要产品有尿促性素、绒促性素等生化原料药。 | 8,732.89 | 28,198.82 | 18,300.13 | 23,165.93 | 4,456.67 | 3,474.24 | |
| 珠海保税区丽珠合成制药有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事化学原料药的生产经营，主要产品有头孢呋辛钠、头孢地嗪钠、头孢曲松钠等。 | 12,828.00 | 63,027.11 | 23,115.25 | 30,189.28 | 2,367.59 | 1,688.83 | |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事经营原料药、中间体产品及相关技术的进出口业务等，主要产品有普伐他汀、美伐他汀、盐霉素等。 | 13,492.52 | 41,429.79 | 27,684.56 | 18,643.46 | 2,597.84 | 2,309.48 | |
| 丽珠集团福州福兴医药有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事生产抗菌素类原料药、中间体和制剂及医药生产用的化工原料材料，主要产品有硫酸粘杆菌素、万古霉素、苯丙氨酸等。 | USD4170 | 53,615.39 | 42,384.80 | 17,977.82 | 1,534.20 | 1,152.58 | |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事诊断试剂的生产与销售，主要产品有沙眼衣原体抗原诊断试剂盒、人类免疫缺陷病毒（HIV）抗体诊断试剂盒。 | 4,645.08 | 46,548.92 | 31,771.22 | 22,165.44 | 4,615.84 | 4,038.27 | |
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事生物医药产品及抗体药物的技术研究、开发。 | 50,000.00 | 31,201.04 | 28,760.36 | - | -2,854.41 | -508.03 | |
| 丽珠集团宁夏福兴制药有限公司 | 子公司 | 医药 | 主要从事医药中间体、化工原料的生产、销售。 | 10000.00 | 69611.33 | 2280.03 | 11298.41 | -4045.40 | -4069.82 | |

注：本表填列范围为：单个公司的净利润或参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

八、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十一、公司报告期利润分配实施情况

适用 不适用

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-----------------|-------|------|--------|---|-------------------------------------|
| 2015 年 1 月 26 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构 | 上海申银万国证券研究所有限公司 | 咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。 |
| 2015 年 1 月 28 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构 | 从容投资；普尔投资；百年人寿；红塔红土基金；望正资本；圆信永丰基金；方正证券；金鹰基金；东方证券；国海证券；盟洋投资；彤源投资；齐鲁证券；长江证券；朴石投资；广发证券；融通基金；东兴证券；宏铭投资；长城证券；中国人保；前海开源基金；泰康资产；凤凰源投资；博誉资本；天弘基金；承川资本；国泰君安；第一创业；银河投资；博睿财智；摩根士丹利华鑫基金；广东金融高新区股权交易中心 | 咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。 |

| | | | | | |
|-----------------|-------|------|----|--|-------------------------------------|
| 2015 年 2 月 6 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构 | 国联证券 | 咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。 |
| 2015 年 2 月 11 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构 | 信达澳银基金；安信证券 | 咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。 |
| 2015 年 6 月 3 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构 | 申万宏源研究；申万宏源证券；华夏基金（香港）；千合资本；长信基金；东方港湾投资；中信证券国际；东吴证券；河床资本；睿盟投资；泓盛资产管理；太平资产管理；圆信永丰基金；德邦证券；益财投资；摩根士丹利；博时基金；彬元资本；TELLIGENT | 咨询本集团的经营情况及未来发展方向，公司详细回答，未提供任何文本资料。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司治理方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关法律、法规及中国证监会、深交所及联交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件的要求，并进一步健全了内部控制，不断提升公司治理水平。

报告期，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照各项法规、规范性文件及公司内部制度的要求和规定进行有效的管理决策和实施监督，“三会”运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均能履行相应职责，增强了董事会对公司各方面管理的决策能力。经营管理层通过高效、合规的决策机制，充分发挥经营管理职能，有效保障了公司经营目标的实现。

报告期，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

遵守《企业管治守则》

本公司确认，自2015年1月1日至2015年6月30日止期间内，本公司一直严格遵守《香港上市规则》附录十四所载之《企业管治守则》内所有守则条文。

遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》

本公司已采纳《香港上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）为本公司董事及监事进行证券交易的行为守则。经向本公司全体董事及监事作出特定查询后，本公司并无获悉任何资料合理的显示各位董事及监事自2015年1月1日至2015年6月30日止期间内未遵守《标准守则》规定的准则，并全体董事及监事均已确认彼等自2015年1月1日至2015年6月30日止期间内一直完全遵守《标准守则》及本公司的行为守则。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

于 2014 年 12 月 15 日，董事会审议并通过限制性股票激励计划的议案，向激励对象授予 1,000 万股限制性 A 股股票；其中，首次授予 900 万股，预留 100 万股。

于 2015 年 1 月 14 日，本公司公告中国证监会已对本公司报送的激励计划草案及修订内容确认无异议并进行了备案。

于 2015 年 3 月 13 日，限制性 A 股激励计划经二零一五年第一次临时股东大会、二零一五年第一次 H 股类别股东会及二零一五年第一次 A 股类别股东会批准。

于 2015 年 3 月 27 日，本公司董事会已考虑及批准向激励对象首次授予限制性股票，确定 2015 年 3 月 27 日为首次授予日，以及对首次授予对象及限制性股票数量进行调整。调整后，首次授予的激励对象人数由 484 名变更为 458 名，首次授予的限制性股票数量由 900 万股变更为 866.04 万股。

于 2015 年 4 月 9 日，有关限制性 A 股激励计划首次授予的所有相关程序（包括认购资金的验资）已按照中国证监会、深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的要求完成。首次授予的限制性股票的上市日期为 2015 年 4 月 14 日。

于 2015 年 5 月 22 日，本公司在广东省珠海市工商行政管理局办理完成注册资本工商变更登记手续。本公司注册资本由人民币 295,721,852 元变更为 304,382,252 元。

有关限制性 A 股激励计划及首次授予的详情，请参阅本公司日期为 2014 年 12 月 16 日、2015 年 1 月 14 日、2015 年 1 月 26 日、2015 年 3 月 14 日、2015 年 3 月 31 日、2015 年 4 月 10 日之公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例（%） | 关联交易结算方式 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----------|--------|--------|----------|------------|---------------|----------|-----------------|---|
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 控股股东之子公司 | 销售商品 | 销售产成品 | 依市场价协商确定 | 0.13 | 0.00004% | 银行结算 | 2015 年 3 月 24 日 | 公告名称：《丽珠医药集团股份有限公司 2014 年度日常关联交易执行情况及 2015 年度日常关联 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 销售产成品 | 依市场价协商确定 | 1,823.77 | 0.59% | 银行结算 | | |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 控股股东之子公司 | 接受劳务 | 水电及动力 | 依市场价协商确定 | 55.28 | 100.00% | 银行结算 | | |
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 控股股东之子公司 | 提供劳务 | 水电及动力 | 依市场价协商确定 | 38.50 | 5.54% | 银行结算 | | |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 联营公司 | 提供劳务 | 水电及动力 | 依市场价协商确定 | 276.45 | 39.81% | 银行结算 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----------|------|-------|--|-----------|--------|------|--|
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 原材料采购 | 依市场价协商确定 | 14,504.53 | 16.00% | 银行结算 | 交易公告》(公告编号: 2015-18) 刊登网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 深圳市海滨制药有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 原材料采购 | 依市场价协商确定 | 1,443.24 | 1.59% | 银行结算 | |
| 健康药业(中国)有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 商品采购 | 依市场价协商确定 | 13.95 | 0.02% | 银行结算 | |
| 深圳太太基因工程有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 低值易耗品 | 依市场价协商确定 | 0.85 | 0.001% | 银行结算 | |
| 健康元药业集团股份有限公司 | 控股股东 | 采购商品 | 产成品采购 | 依市场价协商确定 | 3.80 | 0.004% | 银行结算 | |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 联营公司 | 采购商品 | 原材料采购 | 依市场价协商确定 | 10.74 | 0.01% | 银行结算 | |
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 控股股东之子公司 | 租出资产 | 办公出租 | 依市场价协商确定 | 19.55 | 7.75% | 银行结算 | |
| 健康药业(中国)有限公司 | 控股股东之子公司 | 租出资产 | 办公出租 | 依市场价协商确定 | 5.00 | 1.98% | 银行结算 | |
| 健康元药业集团股份有限公司 | 控股股东 | 租入资产 | 办公租赁 | 依市场价协商确定 | 32.95 | 37.13% | 银行结算 | |
| 合计 | | | | — | 18,228.74 | — | — | — |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 报告期, 公司与控股股东及其子公司实际发生关联交易金额约为 1.67 亿元, 占经公司股东大会、董事会及经营管理层审批预计金额的 59.64%; 与其他关联方(蓝宝公司)实际发生关联交易金额约为 0.21 亿元, 占经公司股东大会、董事会及经营管理层审批预计金额的 31.82%。 | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元)(如有) | 市场公允价值(万元)(如有) | 转让价格(万元) | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|----------|--------|--------|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|----------|----------|------|------|
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 控股股东之子公司 | 销售资产 | 销售设备 | 依市场价协商确定 | 553.33 | - | - | - | 553.33 | 不适用 | 不适用 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 上述关联交易对公司经营成果及财务状况无重大影响。 | | | | | | | |

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------------|--|----------------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 珠海健康元生物制药有限公司 | 控股股东之子公司 | 销售商品、提供劳务、租出资产 | 否 | 1.61 | 61.63 | 18.19 | - | - | 45.05 |
| 珠海健康元生物制药有限公司 | 控股股东之子公司 | 租出资产 | 否 | 3.03 | 5.43 | 5.10 | - | - | 3.36 |
| 健康药业中国有限公司 | 控股股东之子公司 | 租出资产 | 否 | 0.83 | 5.00 | 5.00 | - | - | 0.83 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 联营公司 | 提供劳务 | 否 | 87.63 | 329.63 | 255.86 | - | - | 161.40 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 否 | 1,067.66 | 2,133.81 | 1,778.67 | - | - | 1,422.80 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 控股股东之子公司 | 销售设备 | 否 | 5.00 | 647.40 | - | - | - | 652.40 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | 上述关联债权往来主要是因为公司与各关联方发生日常关联交易而产生，对公司经营成果及财务状况无重大影响。 | | | | | | | | |

应付关联方债务：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期归还金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|---------------|----------|------------|----------|------------|------------|----|----------|-----------|
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 8,424.32 | 16,970.30 | 11,877.41 | - | - | 13,517.21 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 控股股东之子公司 | 提供劳务、租入资产等 | 5.45 | 55.39 | - | - | - | 60.84 |
| 深圳市海滨制药有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | - | 1,688.59 | 1,175.34 | - | - | 513.25 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|----------|--|------|-------|-------|---|---|-------|
| 深圳市海滨制药有限公司 | 控股股东之子公司 | 代垫社保 | - | 2.30 | 2.30 | - | - | - |
| 健康药业（中国）有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 5.55 | 16.32 | 11.10 | - | - | 10.77 |
| 深圳太太基因工程有限公司 | 控股股东之子公司 | 采购商品 | 0.50 | 1.00 | 1.50 | - | - | - |
| 健康元药业集团股份有限公司 | 控股股东 | 租入资产 | - | 32.95 | - | - | - | 32.95 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 联营公司 | 采购商品 | 4.41 | 12.56 | 16.97 | - | - | - |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 上述关联债务往来主要是因为公司与各关联方发生日常关联交易而产生，对公司经营成果及财务状况无重大影响。 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明：

公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产事项。

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|----------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发生 日期（协议 签署日） | 实际担保金额 | 担保类 型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | - | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | - | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期（协 议签署日） | 期末余额 | 实际担保金 额 | 担保额度 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 （是或否） |
| 珠海丽珠试剂有限公司 | 2014.9.17 | | | 4,000.00 | 连带责任担保 | 2014.9.17-2015.7.13 | 不适用 | 否 |
| 珠海丽珠试剂有限公司 | 2014.12.31 | | | 2,445.44 | 连带责任担保 | 2014.12.31-2015.12.31 | 不适用 | 否 |
| 珠海丽珠医药贸易有限公司 | 2014.12.12 | | | 1,000.00 | 连带责任担保 | 2014.12.12-2015.12.12 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.7.14 | | | 10,000.00 | 连带责任担保 | 2014.7.14-2015.7.13 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.8.17 | | | 12,000.00 | 连带责任担保 | 2014.8.17-2015.8.17 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.12.12 | | | 9,000.00 | 连带责任担保 | 2014.12.12-2015.12.12 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.4.29 | | | 20,000.00 | 连带责任担保 | 2015.4.29-2016.4.29 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.6.24 | | | 37,000.00 | 连带责任担保 | 2014.6.24-2016.6.24 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.5.31 | | 13,140.00 | 40,000.00 | 连带责任担保 | 2015.5.31-2016.5.31 | 否 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.3.26 | | | 16,000.00 | 连带责任担保 | 2015.3.26-2016.3.26 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.12.31 | | | 24,454.40 | 连带责任担保 | 2014.12.31-2015.12.31 | 不适用 | 否 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.12.15 | | 19,047.30 | 21,397.60 | 连带责任担保 | 2014.12.15-2015.11.24 | 否 | 否 |

| | | | |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | RMB149,000 USD7,900 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | 32,187.30 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | RMB149,000 USD7,900 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 32,187.30 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | RMB149,000 USD7,900 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 32,187.30 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | RMB149,000 USD7,900 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 32,187.30 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%) | | | 7.59% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | 0 |
| 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) | | | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | 无 |

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------------------|------------------------------|--|-----------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行 (公司 B 转 H 项目) 或再融资时所作承诺 | 深圳市百业源投资有限公司、健康元及朱保国先生及其一致行动 | <p>在本公司实施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 (以下简称“联交所”) 主板上市及挂牌交易项目 (以下简称“B 转 H 项目”) 中, 承诺人提供了如下内容的避免同业竞争承诺函:</p> <p>1、受限于以下第 2 和第 3 条的情况下, 承诺人及其控制的公司和个人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“受限制业务”)。</p> <p>2、承诺人及其控制的公司和个人发现任何与受限制业</p> | 2014 年 1 月 10 日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | |
|--|--------------------------|--|--|--|--|
| | <p>人刘广霞女士（以下统称“承诺人”）</p> | <p>务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠，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，承诺人及其控制的公司和个人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。</p> <p>3、承诺人及其控制的公司和个人拟转让、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“该等出售及转让”），承诺人及其控制的公司和个人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，承诺人及其控制的公司和个人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。</p> <p>4、承诺人及其控制的公司和个人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。</p> <p>5、承诺人及其控制的公司和个人不会直接或间接：</p> <p>a)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）；或</p> <p>b)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（在本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；或</p> <p>c)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。</p> <p>6、承诺人及承诺人的控股子公司进一步承诺：</p> <p>a) 承诺人及承诺人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承诺人及承诺人除丽珠集团以外的控股子公司遵守本承诺函的情况；</p> <p>b) 承诺人及承诺人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数据；</p> <p>c) 允许丽珠集团透过年报或公布披露经丽珠独立董事</p> | | | |
|--|--------------------------|--|--|--|--|

| | | | | | |
|---------------|-----|--|------------------|-----------|-------------|
| | | <p>审阅有关承诺人及承诺人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；</p> <p>d) 承诺人（并代表承诺人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。</p> <p>7、自相关承诺函出具日起，承诺人承诺承担因承诺人（或承诺人除丽珠集团外的控股子公司或承诺人的联系人）违反相关承诺函任何条款而导致的相应法律责任和后果。</p> <p>8、上述承诺至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>a) 承诺人及承诺人任何控股子公司不再成为丽珠集团的控股股东；</p> <p>b) 丽珠集团终止其股份在联交所及其它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）。</p> | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 健康元 | <p>健康元于本公司 B 转 H 项目实施过程中，签署如下内容的承诺函：作为公司的控股股东，根据香港联合交易所有限公司证券上市规则（以下简称为“《香港上市规则》”）第 10.07（1）条向公司及联交所承诺，除获联交所的豁免外，否则我们将不得（并将促使有关登记持有人不得）进行下列事项：</p> <p>1、自上市说明书中披露我们持有公司股权当日起至协议上市的证券开始在联交所买卖起计满 6 个月之日期止期间（“首个限制期”），出售在上市说明书所列由我们实益拥有的公司证券，或就该等由我们实益拥有的证券订立任何协议出售公司证券，或设立任何选择权，权利、利益或产权负担；及</p> <p>2、在首个限制期届满当日起计的 6 个月内，出售在上市说明书所列由我们实益拥有的公司证券，或就该等由我们实益拥有的证券订立任何协议出售公司证券，或设立任何选择权，权利、利益或产权负担，以致我们在出售该等证券、或行使或执行有关选择权、权利、利益或产权负担后不再成为公司的控股股东。</p> <p>我们在此根据《香港上市规则》第 10.07（2）条附注（3）向公司及联交所进一步承诺，在上市说明书披露我们持有公司股权当日起至协议上市的证券开始在联交所买卖起计满 12 个月之日期止期间：</p> <p>1、如我们根据《香港上市规则》第 10.07（2）条附注（2）将我们名下实益拥有的公司证券质押或押计予认可机构（按《银行业条例》）（香港法例第 155 条）的涵义）作为受惠人以取得真诚商业贷款，我们将立即通知公司该项质押或押计事宜以及所质押或押记的该等证券数目，及</p> <p>2、如我们接到承押人或承押记人的指示（不论是口头或书面），指任何该等用作质押或押记的公司证券将被沽售，我们将立即将该等指示内容通知公司。</p> | 2014 年 1 月 10 日 | 6 至 12 个月 | 履行完毕 |
| | 健康元 | <p>本公司控股股东健康元在办理有限售条件股份解除销售时发表以下承诺：</p> | 2008 年 12 月 17 日 | 长期 | 本报告期，承诺人认真履 |

| | | | | | |
|-----------------|-----|--|--|--|-------|
| | | <p>1、健康元转让所持丽珠集团解除限售流通股时，将严格遵守中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》（[2008]15 号公告）相关规定。</p> <p>2、健康元计划未来通过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，健康元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性公告。</p> | | | 行了承诺。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下步计划 | 不适用 | | | | |

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况（截止至 2015 年 6 月 30 日）

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 | 6,059,428 | 2.05% | - | - | - | +8,660,400 | +8,660,400 | 14,719,828 | 4.84% |
| 1、国家持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、国有法人持股 | 6,059,428 | 2.05% | - | - | - | - | - | 6,059,428 | 1.99% |
| 3、其他内资持股 | - | - | - | - | - | +8,660,400 | +8,660,400 | 8,660,400 | 2.85% |
| 其中：境内法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境内自然人持股 | - | - | - | - | - | +8,660,400 | +8,660,400 | 8,660,400 | 2.85% |
| 4、外资持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：境外法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、无限售条件股份 | 289,662,424 | 97.95% | - | - | - | - | - | 289,662,424 | 95.16% |
| 1、人民币普通股 | 177,669,070 | 60.08% | - | - | - | - | - | 177,669,070 | 58.37% |
| 2、境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、境外上市的外资股 | 111,993,354 | 37.87% | - | - | - | - | - | 111,993,354 | 36.79% |
| 4、其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、股份总数 | 295,721,852 | 100% | - | - | - | +8,660,400 | +8,660,400 | 304,382,252 | 100% |

注：根据本公司的公开资料及本公司董事会所知，董事们确认，截至本报告之日止本公司最低公众持股量已满足联交所《香港上市规则》的规定。

股份变动的原因：

适用 不适用

2015 年 4 月 9 日，本公司完成限制性 A 股激励计划下的首次授予，共计授予 866.04 万股，而发生股本变动，首次授予限制性股票于深交所的上市日期为 2015 年 4 月 14 日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股本因实施限制性股票激励计划增加 8,660,400 股，公司股本由 2014 年 12 月 31 日的 295,721,852 股（其中：A 股 183,728,498 股、H 股 111,993,354 股），增加至 304,382,252 股（其中：A 股 192,388,898 股，H 股 111,993,354 股），同时增加资本公积—股本溢价 209,581,680.00 元。

期后事项：于 2015 年 8 月 14 日，本公司实施完成了 2014 年度权益分派，向公司全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.00 股，本次权益分派完成后，公司总股本由 304,382,252 股（其中：A 股 192,388,898 股，H 股 111,993,354 股）增至 395,696,927 股（其中：A 股 250,105,567 股，H 股 145,591,360 股）。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 14773 ^(注1) | | | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|----------|-------------|------------|----------------------------|--------------|---------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 ^(注2) | 境外法人 | 36.79% | 111,991,254 | - | 16,000,000 ^(注2) | 95,991,254 | 质押 |
| 健康元药业集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 25.46% | 77,510,167 | - | - | 77,510,167 | |
| 广州市保科力贸易公司 | 国有法人 | 1.99% | 6,059,428 | - | 6,059,428 | 0 | 质押并冻结 |
| 深圳市海滨制药有限公司 | 境内非国有法人 | 1.94% | 5,892,943 | - | - | 5,892,943 | |
| 全国社保基金四零四组合 | 基金 | 1.15% | 3,500,000 | +400,002 | - | 3,500,000 | |
| 安信干盛财富—浦发银行—安信干盛富安 3 号资产管理计划 | 基金 | 0.78% | 2,366,740 | - | - | 2,366,740 | |
| 全国社保基金一一零组合 | 基金 | 0.73% | 2,209,845 | - | - | 2,209,845 | |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 基金 | 0.59% | 1,800,000 | -3,562,584 | - | 1,800,000 | |
| 全国社保基金一一一组合 | 基金 | 0.55% | 1,669,040 | | | 1,669,040 | |
| 中海恒实业发展有限公司 | 基金 | 0.54% | 1,639,060 | | | 1,639,060 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） | 不适用 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件的股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 ^(注2) | 95,991,254 | H 股 | 95,991,254 | | | | |
| 健康元药业集团股份有限公司 | 77,510,167 | A 股 | 77,510,167 | | | | |
| 深圳市海滨制药有限公司 | 5,892,943 | A 股 | 5,892,943 | | | | |

| | | | |
|--|---|-----|-----------|
| 全国社保基金四零四组合 | 3,500,000 | A 股 | 3,500,000 |
| 安信干盛财富—浦发银行—安信干盛富安 3 号资产管理计划 | 2,366,740 | A 股 | 2,366,740 |
| 全国社保基金一一零组合 | 2,209,845 | A 股 | 2,209,845 |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 1,800,000 | A 股 | 1,800,000 |
| 全国社保基金一一一组合 | 1,669,040 | A 股 | 1,669,040 |
| 中海恒实业发展有限公司 | 1,639,060 | A 股 | 1,639,060 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金 | 1,636,744 | A 股 | 1,636,744 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | (1)健康元与广州市保科力贸易公司(以下简称“保科力”)于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》,保科力将其持有的本公司 6,059,428 股原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元;(2)深圳市海滨制药有限公司为健康元直接及间接拥有 100% 权益的控股附属公司;(3)公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有) | 不适用 | | |

注 1: H 股股东总人数根据本公司 H 股证券登记处卓佳证券登记有限公司记录的数据统计;

注 2: 香港中央结算(代理人)有限公司为本公司 H 股名义持有人,其代持的股份中包括公司控股股东健康元药业集团股份有限公司之全资子公司天诚实业有限公司(TOPSINO INDUSTRIES LIMITED SHENZHEN A/C)所持有的本公司 50,660,052 股 H 股(天诚实业已与南洋商业银行签订股权质押协议,将其持有的本公司 16,000,000 股 H 股质押予南洋商业银行,质押生效日期为 2014 年 6 月 11 日)。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

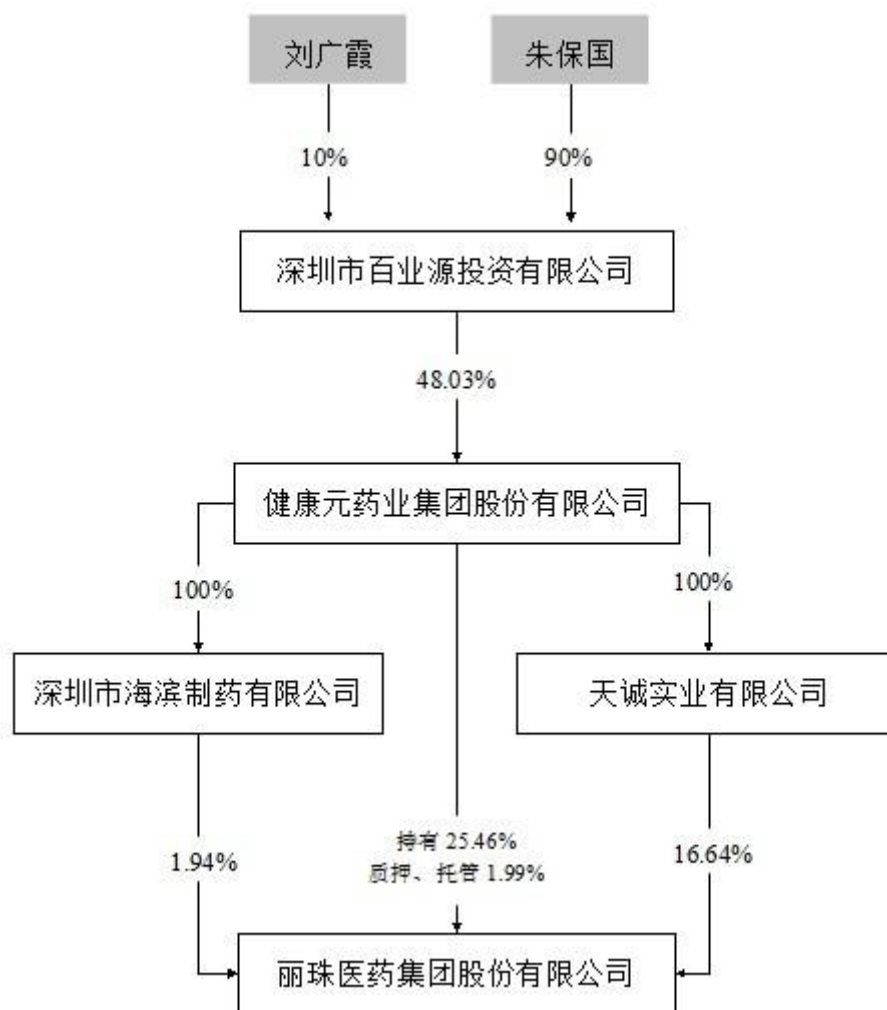
控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：1、朱保国与刘广霞是夫妻关系。2、于 2015 年 4 月 9 日，健康元原第二大股东鸿信行有限公司（以下简称：鸿信行）协议转让所持有的健康元部分股份后，占健康元已发行总股本的 4.81%。同日，鸿信行原股东福都投资有限公司（原持有鸿信行已发行权益股份的 0.1%）与 Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited（原持有鸿信行已发行权益股份的 99.9%）通过股份转让协议将其持有的全部鸿信行所有已发行的权益股份及所有权益转售。本次权益变动后，福都投资有限公司及 Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited 不再继续持有鸿信行任何股份及权益，健康元实际控制人朱保国先生及其母亲刘苗女士亦不再间接持有鸿信行任何权益及收益。

四、按《证券及期货条例》，于 2015 年 6 月 30 日，除董事、监事或最高行政人员外的主要股东（根据《证券及期货条例》的定义）在本公司的股份及相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定而备存的登记册所记录的权益和淡仓如下：

| 股东名称 | 身份 | 持有的股份数目 (好仓) | 占本公司已发行 类别总股本之百 分比(%) | 占本公司已 发行总股本 之百分比(%) |
|----------------------|---------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 深圳市百业源投资有限公司 (“百业源”) | 受控制法团权益 | 89,462,538 股 A 股 ⁽¹⁾ | 46.50% | 29.39% |
| | 受控制法团权益 | 50,660,052 股 H 股 ⁽²⁾ | 45.23% | 16.64% |

| | | | | |
|----------------|------------|---------------------------------|--------|--------|
| 刘广霞女士 | 配偶权益 | 89,462,538 股 A 股 ⁽³⁾ | 46.50% | 29.39% |
| | | 50,660,052 股 H 股 ⁽³⁾ | 45.23% | 16.64% |
| 健康元 | 实益拥有人 | 77,510,167 股 A 股 | | |
| | 受控制法团权益 | 5,892,943 股 A 股 ⁽⁴⁾ | | |
| | 对股份持有保证权益人 | 6,059,428 股 A 股 ⁽⁵⁾ | | |
| | | 89,462,538 股 A 股 | 46.50% | 29.39% |
| | 受控制法团权益 | 50,660,052 股 H 股 ⁽²⁾ | 45.23% | 16.64% |
| 天诚实业有限公司（“天诚”） | 实益拥有人 | 50,660,052 股 H 股 ⁽²⁾ | 45.23% | 16.64% |
| UBS AG | 实益拥有人 | 44,564 股 H 股 ⁽⁶⁾ | | |
| | 对股份持有保证权益人 | 1,167,100 股 H 股 ⁽⁶⁾ | | |
| | 受控制法团权益 | 5,196,133 股 H 股 ⁽⁶⁾ | | |
| | | 6,407,797 股 H 股 | 5.72% | 2.11% |
| UBS Group AG | 对股份持有保证权益人 | 1,167,100 股 H 股 ⁽⁷⁾ | | |
| | 受控制法团权益 | 5,240,697 股 H 股 ⁽⁷⁾ | | |
| | | 6,407,797 股 H 股 | 5.72% | 2.11% |

附注：

- (1) 该等股份中的 83,569,595 股及 5,892,943 股分别由健康元及其全资附属公司深圳市海滨制药有限公司（“深圳海滨”）直接持有。
- (2) 该等股份由健康元的全资附属公司天诚直接持有。
- (3) 刘广霞女士为朱保国先生的配偶，故被视为拥有朱保国先生被视为拥有权益的股份权益。
- (4) 该等股份由健康元的全资附属公司深圳海滨直接持有。
- (5) 该等股份为广州市保科力贸易公司（“保科力”）根据其于 2004 年 1 月 2 日与健康元及珠海市丽士投资有限公司三方所订立的《股权转让、托管及质押协议》，及其与健康元所订立的《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》而直接转让、托管及质押予健康元。
- (6) 该等股份包括 44,564 股为实益拥有，1,167,100 股为保证权益，及 5,196,133 股为受控制法团权益。其中 25,100 股为现金交收的衍生工具。受控制法团权益是由其全资拥有的 UBS Fund Services (Luxembourg) S.A.、UBS Global Asset Management (Hong Kong) Limited 及 UBS Global Asset Management (Singapore) Ltd 分别持有 4,355,700 股、755,833 股及 84,600 股。
- (7) UBS Group AG 持有 UBS AG 98.02% 权益，故被视为拥有 UBS AG 拥有权益的股份权益。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) | 期初被授予的限制性股票数量(股) | 本期被授予的限制性股票数量(股) | 期末被授予的限制性股票数量(股) |
|-------|--------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 陶德胜先生 | 执行董事、副董事长、总裁 | 现任 | - | - | - | - | - | 212,300 | 212,300 |
| 杨代宏先生 | 执行董事、副总裁 | 现任 | - | - | - | - | - | 135,800 | 135,800 |
| 徐国祥先生 | 副总裁 | 现任 | - | - | - | - | - | 212,300 | 212,300 |
| 陆文岐先生 | 副总裁 | 现任 | - | - | - | - | - | 135,800 | 135,800 |
| 司艳霞女士 | 副总裁 | 现任 | - | - | - | - | - | 84,900 | 84,900 |
| 杨亮先生 | 董事会秘书 | 现任 | - | - | - | - | - | 40,400 | 40,400 |
| 合计 | -- | -- | - | - | - | - | - | 821,500 | 821,500 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-------|-------------------------|------|------------|--|
| 俞雄先生 | 独立非执行董事 | 离职 | 2015年2月27日 | 因需要专注于中国医药工业研究总院的工作而辞职。 |
| 杨斌先生 | 独立非执行董事、提名委员会主席及审计委员会成员 | 期满退任 | 2015年6月26日 | 因担任本公司独立非执行董事已满六年而离职。 |
| 郑志华先生 | 独立非执行董事 | 新任 | 2015年6月26日 | 经本公司二零一四年度股东大会审议通过，获委任为本公司独立非执行董事。 |
| 谢耘先生 | 独立非执行董事 | 新任 | 2015年6月26日 | 经本公司二零一四年度股东大会审议通过，获委任为本公司独立非执行董事。 |
| | 提名委员会主席及审计委员会成员 | 新任 | 2015年6月26日 | 经本公司第八届董事会第十二次会议审议通过，获委任为本公司第八届董事会提名委员会主席及审计委员会成员。 |

三、于 2015 年 6 月 30 日，本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债权证中拥有本公司根据《证券及期货条例》第 352 条规定而备存的登记册所记录，或根据《标准守则》而通知本公司及香港联交所的权益或淡仓如下：

(一) 于本公司股份的权益

| 董事姓名 | 身份 | 持有的股份数目 | 占本公司已发行类别总股本之百分比(%) | 占本公司已发行总股本之百分比(%) |
|-------|---------|------------------------------------|---------------------|-------------------|
| 朱保国先生 | 受控制法团权益 | 89,462,538 股 A 股 ⁽¹⁾⁽²⁾ | 46.50% | 29.39% |
| | | 50,660,052 股 H 股 ⁽¹⁾⁽³⁾ | 45.23% | 16.64% |
| 陶德胜先生 | 实益拥有人 | 212,300 股 A 股 | | |
| | 配偶权益 | 37,200 股 A 股 ⁽⁴⁾ | | |
| | | 249,500 股 A 股 | 0.13% | 0.08% |
| 杨代宏先生 | 实益拥有人 | 135,800 股 A 股 | 0.07% | 0.04% |

(二) 于本公司相联法团股份的权益

| 董事姓名 | 身份 | 相联法团名称 | 注册资本 (人民币元) | 占相联法团总股本之百分比(%) |
|-------|---------|-----------------------------------|----------------|-----------------|
| 朱保国先生 | 实益拥有人 | 百业源 | 72,000,000 | 90.00% |
| | 受控制法团权益 | 健康元 ⁽⁴⁾ | 742,415,520 | 48.03% |
| | 受控制法团权益 | 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 ⁽¹⁾⁽⁵⁾ | 245,000,000 | 49.00% |

附注：

(1) 健康元由百业源持有 48.03%，而百业源则由朱保国先生持有 90%。根据《证券及期货条例》的规定，朱保国先生因健康元持有或被视作拥有的权益中被视为于本公司股份及其相联法团股本权益中拥有权益。

(2) 该等股份中的 83,569,595 股及 5,892,943 股分别由健康元及其全资附属公司深圳市海滨制药有限公司（“深圳海滨”）直接持有。

(3) 该等股份由健康元的全资附属公司天诚实业有限公司直接持有。

(4) 该等股份由百业源持有。

(5) 该等股份由健康元持有。

四、董事会及监事会成员名单

本公司董事会由十一名董事组成，其中包括三名执行董事、三名非执行董事及五名独立非执行董事。于本报告日及期内，本公司董事为：

执行董事

陶德胜先生（副董事长兼总裁）

傅道田先生（副总裁）

杨代宏先生（副总裁）

非执行董事

朱保国先生（董事长）

邱庆丰先生

钟山先生

独立非执行董事

俞雄先生（于 2015 年 2 月 27 日辞任）

杨斌先生（于 2015 年 6 月 26 日期满退任）

徐焱军先生

郭国庆先生

王小军先生

郑志华先生（于 2015 年 6 月 26 日获委任）

谢耘先生（于 2015 年 6 月 26 日获委任）

本公司监事会由三名监事组成。于本报告日，本公司监事为：

汪卯林先生（监事长）

袁华生先生

黄华敏先生

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2015.6.30 | 2014.12.31 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 823,127,422.02 | 715,705,603.80 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 六、2 | 7,024,741.35 | 6,423,571.77 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、3 | 319,929,380.23 | 305,315,241.79 |
| 应收账款 | 六、4 | 1,238,462,008.85 | 1,072,890,517.48 |
| 预付款项 | 六、5 | 211,698,211.05 | 165,935,012.06 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、6 | 79,298,120.26 | 52,132,444.90 |
| 存货 | 六、7 | 959,968,030.85 | 847,479,822.39 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,639,507,914.61 | 3,165,882,214.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、8 | 199,297,004.35 | 141,402,772.99 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、9 | 40,815,768.50 | 37,771,892.70 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、10 | 2,931,797,730.54 | 2,943,569,643.19 |
| 在建工程 | 六、11 | 656,873,866.33 | 561,716,329.53 |
| 工程物资 | 六、12 | 3,835,277.83 | 121,472.17 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、13 | 261,917,867.79 | 258,275,580.98 |
| 开发支出 | 六、14 | | |
| 商誉 | 六、15 | 103,040,497.85 | 103,040,497.85 |
| 长期待摊费用 | 六、16 | 37,079,448.74 | 25,569,660.19 |
| 递延所得税资产 | 六、17 | 65,079,152.94 | 65,254,992.11 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,299,736,614.87 | 4,136,722,841.71 |
| 资产总计 | | 7,939,244,529.48 | 7,302,605,055.90 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

合并资产负债表（续）

2015 年 6 月 30 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2015.6.30 | 2014.12.31 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、18 | 746,472,973.30 | 375,920,221.10 |
| 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 | 六、19 | 298,655,014.96 | 352,619,794.63 |
| 应付账款 | 六、20 | 715,492,349.95 | 598,748,939.78 |
| 预收款项 | 六、21 | 40,181,298.59 | 56,013,777.28 |
| 应付职工薪酬 | 六、22 | 45,167,456.69 | 69,614,375.75 |
| 应交税费 | 六、23 | 45,198,664.46 | 33,211,993.26 |
| 应付利息 | 六、24 | 6,048,204.19 | 17,089,201.23 |
| 应付股利 | 六、25 | 35,486,724.64 | 5,049,329.12 |
| 其他应付款 | 六、26 | 878,489,411.18 | 860,502,818.73 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、27 | 400,400,000.00 | 400,000.00 |
| 其他流动负债 | 六、28 | | 300,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 3,211,592,097.96 | 2,669,170,450.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、29 | 700,000.00 | 66,500,000.00 |
| 应付债券 | 六、30 | | 400,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、31 | 84,701,148.06 | 77,271,812.03 |
| 递延所得税负债 | 六、17 | 8,899,260.96 | 7,241,263.39 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 94,300,409.02 | 551,013,075.42 |
| 负债合计 | | 3,305,892,506.98 | 3,220,183,526.30 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 六、32 | 304,382,252.00 | 295,721,852.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、33 | 434,010,638.96 | 212,694,714.74 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、34 | -32,022,049.91 | -33,326,810.31 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、35 | 513,472,484.27 | 513,472,484.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、36 | 3,018,359,457.11 | 2,707,954,326.83 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 4,238,202,782.43 | 3,696,516,567.53 |
| 少数股东权益 | | 395,149,240.07 | 385,904,962.07 |
| 股东权益合计 | | 4,633,352,022.50 | 4,082,421,529.60 |
| 负债和股东权益总计 | | 7,939,244,529.48 | 7,302,605,055.90 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

合并利润表

2015 年 1-6 月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本期数 | 上期数 |
|------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,115,403,701.91 | 2,628,474,326.38 |
| 其中：营业收入 | 六、37 | 3,115,403,701.91 | 2,628,474,326.38 |
| 二、营业总成本 | | 2,742,109,208.65 | 2,289,400,412.21 |
| 其中：营业成本 | 六、37 | 1,209,604,686.57 | 998,038,593.18 |
| 营业税金及附加 | 六、38 | 36,227,296.64 | 31,569,095.82 |
| 销售费用 | 六、39 | 1,169,327,521.08 | 1,021,013,816.96 |
| 管理费用 | 六、40 | 278,218,601.81 | 191,937,465.62 |
| 财务费用 | 六、41 | 19,434,685.02 | 12,739,496.67 |
| 资产减值损失 | 六、42 | 29,296,417.53 | 34,101,943.96 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 六、43 | 603,148.18 | -868,465.62 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 六、44 | 3,471,860.08 | 6,664,307.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,043,875.80 | 2,956,769.34 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 377,369,501.52 | 344,869,755.57 |
| 加：营业外收入 | 六、45 | 78,355,248.17 | 23,405,956.79 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 91,024.32 | 345,418.08 |
| 减：营业外支出 | 六、46 | 6,155,599.79 | 1,058,512.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 4,889,806.85 | 840,060.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 449,569,149.90 | 367,217,199.76 |
| 减：所得税费用 | 六、47 | 77,066,095.48 | 56,080,132.00 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 372,503,054.42 | 311,137,067.76 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 340,843,355.48 | 290,934,056.78 |
| 少数股东损益 | | 31,659,698.94 | 20,203,010.98 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 六、48 | 1,429,339.46 | -1,752,664.34 |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | 1,304,760.40 | -1,774,818.35 |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 1,304,760.40 | -1,774,818.35 |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 1,596,703.06 | -2,250,115.53 |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | | -291,942.66 | 475,297.18 |
| 6、其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 124,579.06 | 22,154.01 |
| 七、综合收益总额 | | 373,932,393.88 | 309,384,403.42 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 342,148,115.88 | 289,159,238.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 31,784,278.00 | 20,225,164.99 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | 六、49 | 1.14 | 0.98 |
| (二) 稀释每股收益 | 六、49 | 1.14 | 0.98 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

合并现金流量表

2015 年 1-6 月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,021,666,214.04 | 2,733,562,348.93 |
| 收到的税费返还 | | 28,639,328.12 | 15,426,719.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、51 | 104,064,500.18 | 36,820,519.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,154,370,042.34 | 2,785,809,587.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 926,414,744.78 | 829,358,588.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 257,463,315.10 | 225,434,597.41 |
| 支付的各项税费 | | 417,092,697.87 | 399,194,848.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、51 | 1,319,548,068.65 | 1,128,246,344.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,920,518,826.40 | 2,582,234,379.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 233,851,215.94 | 203,575,208.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 5,750,268.92 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 427,984.28 | 343,356.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 31,700.00 | 2,793,129.60 |
| 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、51 | 11,933,960.11 | 9,444,211.41 |
| 投资活动现金流入小计 | | 12,393,644.39 | 18,330,966.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 227,930,964.17 | 361,186,124.08 |
| 投资支付的现金 | | 55,831,500.00 | 93,254,995.09 |
| 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、51 | 8,390,882.76 | 2,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 292,153,346.93 | 456,841,119.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -279,759,702.54 | -438,510,152.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 218,242,080.00 | 98,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 98,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 656,000,000.00 | 474,419,867.17 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、51 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 874,242,080.00 | 572,419,867.17 |
| 偿还债务支付的现金 | | 655,348,900.00 | 287,764,480.88 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 67,445,052.13 | 47,965,099.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 22,540,000.00 | 17,150,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、51 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 722,793,952.13 | 335,729,580.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 151,448,127.87 | 236,690,286.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -40,235.70 | 1,336,081.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 105,499,405.57 | 3,091,423.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 709,114,426.17 | 750,928,733.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 814,613,831.74 | 754,020,156.80 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

合并股东权益变动表

2015 年 1-6 月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | | 上期数 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | | | | | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 295,721,852.00 | | | | 212,694,714.74 | | -33,326,810.31 | | 513,472,484.27 | | 2,707,954,326.83 | 385,904,962.07 | 4,082,421,529.60 | 295,721,852.00 | | | | 211,945,629.20 | | -16,328,209.99 | | 501,196,946.97 | | 2,352,112,368.31 | 259,870,907.39 | 3,604,519,483.88 | |
| 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 | 295,721,852.00 | | | | 212,694,714.74 | | -33,326,810.31 | | 513,472,484.27 | | 2,707,954,326.83 | 385,904,962.07 | 4,082,421,529.60 | 295,721,852.00 | | | | 211,945,629.20 | | -16,328,209.99 | | 501,196,946.97 | | 2,352,112,368.31 | 259,870,907.39 | 3,604,519,483.88 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,660,400.00 | | | | 221,315,924.22 | | 1,304,760.40 | | | | 310,405,130.28 | 9,244,278.00 | 550,930,492.90 | | | | | -1,258,197.53 | | -1,774,818.35 | | | | 143,073,130.78 | 122,898,657.10 | 262,938,772.00 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,304,760.40 | | | | 340,843,355.48 | 31,784,278.00 | 373,932,393.88 | | | | | | | -1,774,818.35 | | | | 290,934,056.78 | 20,225,164.98 | 309,384,403.42 | |
| （二）股东投入和减少资本 | 8,660,400.00 | | | | 209,581,680.00 | | | | | | | | 218,242,080.00 | | | | | | | | | | | | 98,000,000.00 | 98,000,000.00 | |
| 1、股东投入的普通股 | 8,660,400.00 | | | | 209,581,680.00 | | | | | | | | 218,242,080.00 | | | | | | | | | | | | 98,000,000.00 | 98,000,000.00 | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -30,438,225.20 | -22,540,000.00 | -52,978,225.20 | | | | | | | | | | | | -147,860,926.00 | -17,150,000.00 | -165,010,926.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | | | -30,438,225.20 | -22,540,000.00 | -52,978,225.20 | | | | | | | | | | | | -147,860,926.00 | -17,150,000.00 | -165,010,926.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 11,734,244.22 | | | | | | | | 11,734,244.22 | | | | | | | | | | | | | 21,823,492.11 | 20,565,294.58 |
| 四、本期期末余额 | 304,382,252.00 | | | | 434,010,638.96 | | -32,022,049.91 | | 513,472,484.27 | | 3,018,359,457.11 | 395,149,240.07 | 4,633,352,022.50 | 295,721,852.00 | | | | 210,687,431.67 | | -18,103,028.34 | | 501,196,946.97 | | 2,495,185,489.09 | 382,769,564.40 | 3,867,458,255.88 | |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2015.6.30 | 2014.12.31 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 725,853,094.00 | 611,639,109.41 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 191,193,391.98 | 181,046,438.78 |
| 应收账款 | 十七、1 | 658,348,458.87 | 593,485,326.96 |
| 预付款项 | | 35,898,683.58 | 27,017,775.87 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,532,861,654.85 | 1,480,787,894.81 |
| 存货 | | 142,868,410.83 | 139,040,977.30 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,287,023,694.11 | 3,033,017,523.13 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 144,129,246.16 | 86,570,027.83 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 1,715,089,428.71 | 1,714,413,011.87 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 73,758,547.19 | 76,953,739.79 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 38,046,211.26 | 31,840,732.46 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 180,000.00 | 240,000.00 |
| 递延所得税资产 | | 14,780,557.92 | 12,042,901.45 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,985,983,991.24 | 1,922,060,413.40 |
| 资产总计 | | 5,273,007,685.35 | 4,955,077,936.53 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

资产负债表（续）

2015 年 6 月 30 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2015.6.30 | 2014.12.31 |
|------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 424,600,000.00 | 56,009,770.00 |
| 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 | | 295,319,466.13 | 369,572,162.56 |
| 应付账款 | | 467,263,393.88 | 408,184,644.28 |
| 预收款项 | | 10,623,671.57 | 9,179,615.60 |
| 应付职工薪酬 | | 7,393,149.10 | 10,293,617.42 |
| 应交税费 | | 56,918,584.71 | 23,162,584.35 |
| 应付利息 | | 2,539,961.24 | 16,065,090.02 |
| 应付股利 | | 32,974,914.64 | 2,537,519.12 |
| 其他应付款 | | 1,800,211,437.15 | 1,925,930,936.25 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 400,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | 300,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 3,497,844,578.42 | 3,120,935,939.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | 400,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 11,039,343.88 | 11,129,525.60 |
| 递延所得税负债 | | 3,107,651.65 | 2,417,229.95 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 14,146,995.53 | 413,546,755.55 |
| 负债合计 | | 3,511,991,573.95 | 3,534,482,695.15 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 304,382,252.00 | 295,721,852.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 555,537,947.31 | 334,222,023.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 5,529,067.65 | 4,060,507.07 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 308,509,430.69 | 308,509,430.69 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 587,057,413.75 | 478,081,428.53 |
| 股东权益合计 | | 1,761,016,111.40 | 1,420,595,241.38 |
| 负债和股东权益总计 | | 5,273,007,685.35 | 4,955,077,936.53 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

利润表

2015 年 1-6 月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本期数 | 上期数 |
|------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,800,904,158.50 | 1,393,770,374.84 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 836,425,990.10 | 602,822,513.20 |
| 营业税金及附加 | 十七、5 | 17,836,046.40 | 14,183,708.58 |
| 销售费用 | | 767,731,874.74 | 670,068,944.54 |
| 管理费用 | | 97,522,198.76 | 58,899,624.44 |
| 财务费用 | | -16,467,172.11 | -12,422,169.33 |
| 资产减值损失 | | 8,434,795.33 | 13,477,294.09 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、6 | 21,414,401.12 | 20,693,415.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 676,416.84 | 673,340.48 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 110,834,826.40 | 67,433,874.79 |
| 加：营业外收入 | | 45,966,798.72 | 12,933,164.79 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 6,085.00 | 163,124.00 |
| 减：营业外支出 | | 58,754.56 | 190,348.64 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 58,754.56 | 90,348.64 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 156,742,870.56 | 80,176,690.94 |
| 减：所得税费用 | | 17,328,660.14 | 8,551,303.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 139,414,210.42 | 71,625,386.96 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 1,468,560.58 | -2,250,115.53 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 1,468,560.58 | -2,250,115.53 |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 1,468,560.58 | -2,250,115.53 |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | | | |
| 6、其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 140,882,771.00 | 69,375,271.43 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

现金流量表

2015 年 1-6 月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,964,520,707.65 | 1,438,899,436.01 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 56,997,900.02 | 22,746,695.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,021,518,607.67 | 1,461,646,131.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 881,351,695.77 | 462,487,585.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 46,129,985.87 | 39,968,022.99 |
| 支付的各项税费 | | 150,378,957.74 | 141,872,500.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 858,251,971.98 | 753,064,127.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,936,112,611.36 | 1,397,392,236.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 85,405,996.31 | 64,253,895.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 26,315,563.50 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,737,984.28 | 17,914,091.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 31,000.00 | 161,269.44 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 64,091.30 |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,768,984.28 | 44,455,015.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,433,212.32 | 8,018,649.01 |
| 投资支付的现金 | | 55,831,500.00 | 109,890,690.87 |
| 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 | | | 2,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 63,264,712.32 | 120,309,339.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -42,495,728.04 | -75,854,324.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 218,242,080.00 | |
| 取得的子公司借款 | | 573,459,529.68 | 437,039,411.03 |
| 取得借款收到的现金 | | 154,600,000.00 | 156,272,470.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 946,301,609.68 | 593,311,881.03 |
| 偿还债务支付的现金 | | 457,204,700.00 | 156,675,000.88 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,312,721.54 | 23,143,737.24 |
| 向子公司支付的借款 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 390,956,173.44 | 366,256,798.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 880,473,594.98 | 546,075,536.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 65,828,014.70 | 47,236,344.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 10,211.62 | 21,213.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 108,748,494.59 | 35,657,128.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 611,630,017.65 | 605,176,378.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 720,378,512.24 | 640,833,507.44 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

股东权益变动表

2015 年 1-6 月

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | | 上期数 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|----------------|------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 295,721,852.00 | | | | 334,222,023.09 | | 4,060,507.07 | | 308,509,430.69 | | 478,081,428.53 | 1,420,595,241.38 | 295,721,852.00 | | | | 332,214,740.02 | | 6,418,799.56 | | 296,233,893.39 | | 515,462,518.82 | 1,446,051,803.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 295,721,852.00 | | | | 334,222,023.09 | | 4,060,507.07 | | 308,509,430.69 | | 478,081,428.53 | 1,420,595,241.38 | 295,721,852.00 | | | | 332,214,740.02 | | 6,418,799.56 | | 296,233,893.39 | | 515,462,518.82 | 1,446,051,803.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,660,400.00 | | | | 221,315,924.22 | | 1,468,560.58 | | | | 108,975,985.22 | 340,420,870.02 | | | | | | | -2,250,115.53 | | | | -76,235,539.04 | -78,485,654.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,468,560.58 | | | | 139,414,210.42 | 140,882,771.00 | | | | | | | -2,250,115.53 | | | | 71,625,386.96 | 69,375,271.43 |
| （二）股东投入和减少资本 | 8,660,400.00 | | | | 209,581,680.00 | | | | | | | 218,242,080.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | 8,660,400.00 | | | | 209,581,680.00 | | | | | | | 218,242,080.00 | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -30,438,225.20 | -30,438,225.20 | | | | | | | | | | | -147,860,926.00 | -147,860,926.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | | | -30,438,225.20 | -30,438,225.20 | | | | | | | | | | | -147,860,926.00 | -147,860,926.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 11,734,244.22 | | | | | | | 11,734,244.22 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 304,382,252.00 | | | | 555,537,947.31 | | 5,529,067.65 | | 308,509,430.69 | | 587,057,413.75 | 1,761,016,111.40 | 295,721,852.00 | | | | 332,214,740.02 | | 4,168,684.03 | | 296,233,893.39 | | 439,226,979.78 | 1,367,566,149.22 |

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹

丽珠医药集团股份有限公司
2015 半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

手续。

截至 2012 年 12 月 31 日止，健康元集团及其子公司通过协议受让及从二级市场直接购买等方式共拥有公司股份 140,122,590 股，占公司总股本的 47.3832%，为公司第一大股东，并对公司拥有实际控制权。其中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未完成过户给健康元集团的手续。

2008 年公司第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的议案》，截至 2009 年 12 月 2 日（回购实施期限届满日），公司累计回购了 10,313,630 股 B 股。2009 年 12 月 4 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份的注销事宜，公司总股本减少 10,313,630 股，公司注册资本由人民币 306,035,482 元减少至 295,721,852 元。并于 2010 年 4 月 20 日办理了工商变更登记，取得了注册号为 440400400032571 号企业法人营业执照。

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

2、所处行业

公司所处行业为制药行业。

3、经营范围

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

4、主营业务变更

报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司财务报表于 2015 年 8 月 26 日已经公司董事会批准报出。

本公司 2015 年 1-6 月纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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 2015 年 6 月 30 日的财务状况及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币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、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5（2）)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，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、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与

处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允

价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价

且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，公司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短，并全面结合其他多种因素进行判断。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）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。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的处理

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

②按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------|----------------|
| 确定组合的依据 | 以账龄为信用风险组合确认依据 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法 |

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 账 龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 一年以内（含一年） | 5% | 5% |
| 一至二年（含二年） | 6% | 6% |
| 二至三年（含三年） | 20% | 20% |
| 三至四年（含四年） | 70% | 70% |
| 四至五年（含五年） | 90% | 90% |
| 五年以上 | 100% | 100% |

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

③合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------|---|
| 确定组合的依据 | 以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

以上确实不能收回的款项，报经批准后作为坏账转销。

（2）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法

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

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

11、长期股权投资

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

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

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

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政

策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

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

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

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

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

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

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

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

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

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

(4) 固定资产折旧方法

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

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5-10 | 4.5-4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5-10 | 9-9.5 |
| 运输设备 | 5 | 5-10 | 18-19 |
| 电子设备及其他 | 5 | 5-10 | 18-19 |

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

（5）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

14、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

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

（3）在建工程减值

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

15、借款费用

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：

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

投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

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

16、生物资产

(1) 生物资产的确定标准、分类

公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

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

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

(2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产

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

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

无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性

的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

18、长期待摊费用

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

19、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。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

21、预计负债

（1）预计负债的确认原则

若或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债最佳估计数的确定方法

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

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；

如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业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。

23、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。

24、收入

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司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。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

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

（1）确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

- ①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；
- ②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）计量

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

（3）会计处理

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

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债的确认

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

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

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

27、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

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

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

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

（3）所得税费用计量

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

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、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。

29、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大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；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别

长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

31、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

（1）会计政策变更

2015 年 6 月 5 日，经公司第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司对可供出售金融资产减值的会计政策进行变更，具体变更情况如下：

变更前采用的会计政策：

“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。”

变更后采用的会计政策：

“当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，公

司谨慎根据公允价值低于成本的程度或期间长短，并全面结合其他多种因素进行判断。”

变更日期：自 2015 年 1 月 1 日起执行。

公司本次会计政策变更无需对已披露的年度财务报告进行追溯调整。

(2) 会计估计的变更及会计差错更正

无。

五、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|---------------------------------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 销售生物制剂增值税税率3%、6%、其他销售增值税税率为17%。 |
| 营业税 | 应税营业收入 | 5% |
| 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1 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 注2 |

注 1、本公司及注册地为珠海的子公司按应缴纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加；其他子公司根据其注册地规定的税率，按应缴纳流转税额计缴地方教育费附加。

注 2、企业所得税率执行情况如下：

| 公 司 名 称 | 实际税率 | 备 注 |
|--|-------|--|
| 丽珠(香港)有限公司、安滔发展有限公司、丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司 | 16.5% | 执行香港地区的企业所得税政策 |
| 澳门嘉安信有限公司、丽珠（澳门）有限公司 | 0-12% | 累进税率，可课税收益在澳门币 30 万元以上者，税率为 12% |
| 丽珠医药集团股份有限公司、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、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 | 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 2013 年被认定为高新技术企业，有效期三年；其他公司于 2014 年被认定为高新技术企业，有效期三年。 |

| | | |
|-------|-----|--|
| 其他子公司 | 25% | |
|-------|-----|--|

2、税收优惠及批文

增值税优惠：

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），本公司之子公司用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。

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

企业所得税优惠：

本公司及子公司—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、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司于2015年5月前获颁发高新技术企业证书，自2014年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策；丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于2014年3月获颁发高新技术企业证书，自2013年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策。上述公司本年执行15%的企业所得税率。

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

根据香港特别行政区立法会2008年6月26日通过的《2008收入条例草案》，本公司之子公司丽珠（香港）有限公司、安滔发展有限公司、丽珠医药生物科技有限公司、丽安香港有限公司从2008年开始执行16.5%的企业所得税率，本年适用税率为16.5%。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 211,139.13 | 177,881.98 |
| 银行存款 | 813,785,054.91 | 708,388,606.07 |
| 其他货币资金 | 9,131,227.98 | 7,139,115.75 |
| 合 计 | 823,127,422.02 | 715,705,603.80 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 10,151,687.13 | 5,710,492.60 |

(1) 期末其他货币资金为存出投资款和信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函等。

(2) 期末其他货币资金中信用证保证金、银行承兑汇票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：

| | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 信用证保证金 | 9,091.76 | 69,091.76 |
| 银行承兑汇票保证金 | 3,039,008.52 | 6,522,085.87 |
| 保函 | 5,465,490.00 | 0.00 |
| 合 计 | 8,513,590.28 | 6,591,177.63 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 7,024,741.35 | 6,423,571.77 |
| 其中：股票 | 6,222,132.90 | 5,782,417.10 |
| 基金 | 802,608.45 | 641,154.67 |

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

(3) 期末余额中无套期工具，本期未发生套期交易。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 319,726,495.23 | 305,153,666.79 |
| 商业承兑汇票 | 202,885.00 | 161,575.00 |
| 合 计 | 319,929,380.23 | 305,315,241.79 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 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 | 203,762,418.74 | 0.00 |
| 已贴现未到期的银行承兑汇票 | 17,251,607.42 | 0.00 |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本期，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 43,943.01 千元（上期：人民币 47,012.97 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 634.44 千元（上期：人民币 895.99 千元）。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,311,104,429.33 | 99.96 | 72,642,420.48 | 5.54 | 1,238,462,008.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 586,871.41 | 0.04 | 586,871.41 | 100.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,311,691,300.74 | 100.00 | 73,229,291.89 | 5.58 | 1,238,462,008.85 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 |
|-----|------|
|-----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,134,836,751.70 | 99.95 | 61,946,234.22 | 5.46 | 1,072,890,517.48 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 566,871.41 | 0.05 | 566,871.41 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,135,403,623.11 | 100.00 | 62,513,105.63 | 5.51 | 1,072,890,517.48 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,277,630,436.72 | 63,881,521.84 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 18,488,629.83 | 1,109,317.80 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 7,596,273.23 | 1,519,254.65 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 3,852,589.65 | 2,696,812.76 | 70.00 |
| 4 至 5 年 | 1,009,864.65 | 908,878.18 | 90.00 |
| 5 年以上 | 2,526,635.25 | 2,526,635.25 | 100.00 |
| 合计 | 1,311,104,429.33 | 72,642,420.48 | |

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|------------|------------|----------|-----------|
| 货款 | 586,871.41 | 586,871.41 | 100.00 | 预计收回可能性很小 |

根据公司的信用政策，公司一般授予客户 30 至 90 天的信用期。

(2) 应收账款按账龄列示 (根据确认应收账款日期计算)

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 至 90 天 | 1,090,619,345.68 | 83.15 | 892,939,631.57 | 78.64 |

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 91 至 180 天 | 136,849,262.62 | 10.43 | 177,228,210.75 | 15.61 |
| 181 天至 1 年 | 50,161,828.42 | 3.83 | 37,037,363.34 | 3.26 |
| 1 至 2 年 | 18,488,629.83 | 1.41 | 15,959,104.30 | 1.41 |
| 2 至 3 年 | 7,596,273.23 | 0.58 | 6,833,675.62 | 0.60 |
| 3 至 4 年 | 3,852,589.65 | 0.29 | 1,772,481.41 | 0.16 |
| 4 至 5 年 | 1,072,874.65 | 0.08 | 582,321.27 | 0.05 |
| 5 年以上 | 3,050,496.66 | 0.23 | 3,050,834.85 | 0.27 |
| 合 计 | 1,311,691,300.74 | 100.00 | 1,135,403,623.11 | 100.00 |

(3) 本期计提坏账准备金额 11,213,776.61 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 497,622.19 |

其中：重要的应收账款核销情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|------------|------|-------------|-----------|
| 国药控股韶关有限公司 | 货款 | 380,620.90 | 无法收回 | 第八届董事会第七次会议 | 否 |
| 合 计 | | 380,620.90 | | | |

(5) 本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 172,677,214.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 8,635,197.32 元。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 144,079,317.18 | 68.06 | 109,708,526.92 | 66.12 |
| 1 至 2 年 | 31,803,385.08 | 15.02 | 27,255,546.76 | 16.42 |
| 2 至 3 年 | 9,985,485.18 | 4.72 | 1,689,753.14 | 1.02 |
| 3 年以上 | 25,830,023.61 | 12.20 | 27,281,185.24 | 16.44 |
| 合 计 | 211,698,211.05 | 100.00 | 165,935,012.06 | 100.00 |

账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的土地款及技术转让款。

(2) 本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 74,916,788.42 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 35.39%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 89,982,649.65 | 99.13 | 10,684,529.39 | 11.87 | 79,298,120.26 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 786,698.56 | 0.87 | 786,698.56 | 100.00 | 0.00 |
| 合 计 | 90,769,348.21 | 100.00 | 11,471,227.95 | 12.64 | 79,298,120.26 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 61,369,889.91 | 98.34 | 9,237,445.01 | 15.05 | 52,132,444.90 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,036,698.56 | 1.66 | 1,036,698.56 | 100.00 | 0.00 |

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合计 | 62,406,588.47 | 100.00 | 10,274,143.57 | 16.46 | 52,132,444.90 |

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 75,364,224.48 | 3,768,211.23 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 5,953,790.30 | 357,227.41 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 1,827,125.21 | 365,425.04 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 365,051.43 | 255,536.00 | 70.00 |
| 4 至 5 年 | 5,343,285.20 | 4,808,956.68 | 90.00 |
| 5 年以上 | 1,129,173.03 | 1,129,173.03 | 100.00 |
| 合计 | 89,982,649.65 | 10,684,529.39 | |

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|------------|------------|----------|-----------|
| 往来款 | 786,698.56 | 786,698.56 | 100.00 | 预计收回可能性很小 |

(2) 本期计提坏账准备金额 1,447,161.75 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 250,000.00 |

其中：重要的应收账款核销情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|------------|------|-------------|-----------|
| 深圳市美普斯科技有限公司 | 往来款 | 250,000.00 | 无法收回 | 第八届董事会第七次会议 | 否 |
| 合计 | | 250,000.00 | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备期末余 额 |
|-----------------|------|---------------|---|------------------------------|--------------|
| 出口退税款 | 出口退税 | 14,060,530.73 | 1 年以内 | 15.49 | 703,026.54 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 设备款 | 6,524,005.81 | 1 年以内 6,474,000.00 元, 1-2 年 50,005.81 元 | 7.18 | 326,700.35 |
| 广州银河阳光生物制品有限公司 | 借款 | 5,000,000.00 | 4-5 年 | 5.51 | 4,500,000.00 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 动力费 | 1,614,005.53 | 1 年以内 | 1.78 | 80,700.28 |
| 江苏浙远自动化工程技术有限公司 | 往来款 | 961,110.26 | 1 年以内 | 1.06 | 48,055.51 |
| 合 计 | — | 28,159,652.33 | — | 31.02 | 5,658,482.68 |

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 258,685,508.25 | 292,300.65 | 258,393,207.60 |
| 包装物 | 17,760,394.16 | 0.00 | 17,760,394.16 |
| 在产品 | 184,877,405.74 | 5,792,441.67 | 179,084,964.07 |
| 库存商品 | 480,155,049.19 | 17,310,609.38 | 462,844,439.81 |
| 委托加工物资 | 2,843,123.65 | 0.00 | 2,843,123.65 |
| 低值易耗品 | 2,801,482.40 | 0.00 | 2,801,482.40 |
| 发出商品 | 1,916,325.32 | 0.00 | 1,916,325.32 |
| 消耗性生物资产 | 15,772,108.85 | 0.00 | 15,772,108.85 |
| 自制半成品 | 18,551,984.99 | 0.00 | 18,551,984.99 |

| | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|
| 合 计 | 983,363,382.55 | 23,395,351.70 | 959,968,030.85 |
|-----|----------------|---------------|----------------|

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 154,459,930.59 | 429,923.55 | 154,030,007.04 |
| 包装物 | 23,606,121.57 | 54,650.00 | 23,551,471.57 |
| 在产品 | 185,942,212.81 | 5,497,646.24 | 180,444,566.57 |
| 库存商品 | 489,768,744.29 | 34,955,933.82 | 454,812,810.47 |
| 委托加工物资 | 4,553,237.83 | 0.00 | 4,553,237.83 |
| 低值易耗品 | 2,627,195.82 | 0.00 | 2,627,195.82 |
| 发出商品 | 3,281,380.84 | 0.00 | 3,281,380.84 |
| 消耗性生物资产 | 7,503,919.00 | 0.00 | 7,503,919.00 |
| 自制半成品 | 16,675,233.25 | 0.00 | 16,675,233.25 |
| 合 计 | 888,417,976.00 | 40,938,153.61 | 847,479,822.39 |

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

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|------|-----------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 429,923.55 | 7,645.06 | 0.00 | 61,515.87 | 83,752.09 | 292,300.65 |
| 包装物 | 54,650.00 | 18,495.99 | 0.00 | 17,915.29 | 55,230.70 | 0.00 |
| 在产品 | 5,497,646.24 | 811,691.77 | 0.00 | 3,135.65 | 513,760.69 | 5,792,441.67 |
| 库存商品 | 34,955,933.82 | 15,604,263.39 | 0.00 | 0.00 | 33,249,587.83 | 17,310,609.38 |
| 合 计 | 40,938,153.61 | 16,442,096.21 | 0.00 | 82,566.81 | 33,902,331.31 | 23,395,351.70 |

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项 目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| | | | |

| 项 目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 可变现净值低于账面价值 | 价值回升 | 加工成品销售 |
| 包装物 | 可变现净值低于账面价值 | 价值回升 | 加工成品销售 |
| 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 | 价值回升 | 加工成品销售 |

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 219,897,004.35 | 20,600,000.00 | 199,297,004.35 | 162,002,772.99 | 20,600,000.00 | 141,402,772.99 |
| 其中：按公允价值计量的 | 61,212,395.51 | 0.00 | 61,212,395.51 | 59,149,664.15 | 0.00 | 59,149,664.15 |
| 按成本计量的 | 158,684,608.84 | 20,600,000.00 | 138,084,608.84 | 102,853,108.84 | 20,600,000.00 | 82,253,108.84 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 |
|---------------------|----------------|
| 权益工具的成本 | 93,294,846.95 |
| 公允价值 | 61,212,395.51 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -23,411,360.04 |
| 已计提减值金额 | 0.00 |

公司期末持有的按公允价值计量的可供出售权益工具在深圳证券交易所及美国纳斯达克上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单 位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|---------------|------------|------|------|------------|------------|------|------|------------|-----------------------|--------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 广发银行股份有限公司 | 177,348.84 | 0.00 | 0.00 | 177,348.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.0004 | 0.00 |
| 北京医药物资联合经营公司 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.821 | 0.00 |
| 斗门三洲工业城股份有限公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 1.60 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|--------|------------|
| 珠海华润银行股份有限公司 | 95,325,760.00 | 0.00 | 0.00 | 95,325,760.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 1.5065 | 0.00 |
| 瑞恒医药科技投资有限责任公司 | 6,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5.681 | 343,750.00 |
| 上海海欣医药有限公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4.55 | 0.00 |
| CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC | 0.00 | 55,831,500.00 | 0.00 | 55,831,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13.64 | 0.00 |
| 合 计 | 102,853,108.84 | 55,831,500.00 | 0.00 | 158,684,608.84 | 20,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,600,000.00 | — | 343,750.00 |

(4) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 合计 |
|---------------|---------------|---------------|
| 年初已计提减值余额 | 20,600,000.00 | 20,600,000.00 |
| 本期计提 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：从其他综合收益转入 | 0.00 | 0.00 |
| 本期减少 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：期后公允价值回升转回 | 0.00 | 0.00 |
| 期末已计提减值余额 | 20,600,000.00 | 20,600,000.00 |

9、长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 丽珠医用电子设备（厂）有限公司 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 37,771,892.70 | 0.00 | 0.00 | 3,043,875.80 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 38,971,892.70 | 0.00 | 0.00 | 3,043,875.80 | 0.00 | 0.00 |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|-------------|--------|----|------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|------|------|------|---------------|--------------|
| 丽珠医用电子设备（厂）有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,815,768.50 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42,015,768.50 | 1,200,000.00 |

10、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计: | 4,581,854,264.64 | 137,646,652.48 | 44,086,132.48 | 4,675,414,784.64 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 2,296,496,276.73 | 65,347,112.45 | 88,632.47 | 2,361,754,756.71 |
| 机器设备 | 1,976,904,693.62 | 47,802,611.16 | 36,505,567.79 | 1,988,201,736.99 |
| 运输设备 | 55,931,571.66 | 4,725,496.23 | 1,600,006.52 | 59,057,061.37 |
| 电子设备及其他 | 252,521,722.63 | 19,771,432.64 | 5,891,925.70 | 266,401,229.57 |
| 二、累计折旧合计: | 1,549,225,293.89 | 137,686,654.73 | 32,354,222.08 | 1,654,557,726.54 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 571,897,160.03 | 49,359,336.86 | 0.00 | 621,256,496.89 |
| 机器设备 | 779,101,139.16 | 75,427,211.87 | 25,611,792.98 | 828,916,558.05 |
| 运输设备 | 28,973,721.53 | 3,419,293.54 | 1,406,713.01 | 30,986,302.06 |
| 电子设备及其他 | 169,253,273.17 | 9,480,812.46 | 5,335,716.09 | 173,398,369.54 |
| 三、固定资产账面净值合计: | 3,032,628,970.75 | | | 3,020,857,058.10 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,724,599,116.70 | | | 1,740,498,259.82 |
| 机器设备 | 1,197,803,554.46 | | | 1,159,285,178.94 |
| 运输设备 | 26,957,850.13 | | | 28,070,759.31 |
| 电子设备及其他 | 83,268,449.46 | | | 93,002,860.03 |
| 四、减值准备合计: | 89,059,327.56 | 275,949.77 | 275,949.77 | 89,059,327.56 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 47,160,194.64 | 0.00 | 0.00 | 47,160,194.64 |
| 机器设备 | 40,817,842.57 | 253,897.71 | 253,897.71 | 40,817,842.57 |
| 运输设备 | 95,452.14 | 0.00 | 0.00 | 95,452.14 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|-----------|-----------|------------------|
| 电子设备及其他 | 985,838.21 | 22,052.06 | 22,052.06 | 985,838.21 |
| 五、固定资产账面价值合计： | 2,943,569,643.19 | | | 2,931,797,730.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,677,438,922.06 | | | 1,693,338,065.18 |
| 机器设备 | 1,156,985,711.89 | | | 1,118,467,336.37 |
| 运输设备 | 26,862,397.99 | | | 27,975,307.17 |
| 电子设备及其他 | 82,282,611.25 | | | 92,017,021.82 |

本期折旧额为 137,686,654.73 元（上期为 106,760,984.12 元）。本期由在建工程转入固定资产原价为 94,520,248.53 元（上期为 362,403,016.56 元）。

(2) 期末暂时闲置的固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 25,505,000.23 | 11,836,375.35 | 0.00 | 13,668,624.88 | |
| 机器设备 | 32,380,047.02 | 20,638,635.62 | 1,320,900.00 | 10,420,511.40 | |
| 电子设备及其他 | 3,755,766.02 | 3,082,698.06 | 537.00 | 672,530.96 | |
| 合 计 | 61,640,813.27 | 35,557,709.03 | 1,321,437.00 | 24,761,667.24 | |

(3) 公司无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 |
|---------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 1,490,338.16 |
| 电子设备及其他 | 14,988,899.02 |
| 合 计 | 16,479,237.18 |

(5) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 570,075,613.04 | 正在办理中 |

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新建厂房 | 517,113,332.64 | 0.00 | 517,113,332.64 | 442,145,378.46 | 0.00 | 442,145,378.46 |
| 设备安装 | 69,942,362.01 | 0.00 | 69,942,362.01 | 61,404,895.98 | 0.00 | 61,404,895.98 |
| 技术改造 | 54,911,656.43 | 0.00 | 54,911,656.43 | 44,589,853.89 | 0.00 | 44,589,853.89 |
| 车间改造 | 14,344,532.91 | 0.00 | 14,344,532.91 | 13,382,976.39 | 0.00 | 13,382,976.39 |
| 其他 | 561,982.34 | 0.00 | 561,982.34 | 193,224.81 | 0.00 | 193,224.81 |
| 合 计 | 656,873,866.33 | 0.00 | 656,873,866.33 | 561,716,329.53 | 0.00 | 561,716,329.53 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加数 | 本期转入固定资产数 | 其他减少数 | 期末余额 |
|------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 新建厂房 | 979,177,495.28 | 442,145,378.46 | 90,351,453.72 | 7,841,704.50 | 7,541,795.04 | 517,113,332.64 |
| 设备安装 | 67,099,312.36 | 61,404,895.98 | 38,041,193.74 | 29,503,727.71 | 0.00 | 69,942,362.01 |
| 技术改造 | 43,610,173.23 | 44,589,853.89 | 10,370,554.69 | 48,752.15 | 0.00 | 54,911,656.43 |
| 车间改造 | 96,960,000.00 | 13,382,976.39 | 57,479,841.19 | 56,518,284.67 | 0.00 | 14,344,532.91 |
| 其他 | 330,300.00 | 193,224.81 | 976,537.03 | 607,779.50 | 0.00 | 561,982.34 |
| 合 计 | 1,187,177,280.87 | 561,716,329.53 | 197,219,580.37 | 94,520,248.53 | 7,541,795.04 | 656,873,866.33 |

(续)

| 工程名称 | 期末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(%) | 工程投入占预算的比例(%) | 工程进度 | 资金来源 |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------|---------|
| 新建厂房 | 21,534,930.26 | 6,858,709.34 | 4.80 | 52.81 | 部分项目完工 | 借款及自有资金 |
| 设备安装 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 部分项目完工 | 自有资金 |
| 技术改造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 部分项目完工 | 自有资金 |
| 车间改造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14.79 | 部分项目完工 | 借款及自有资金 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 合 计 | 21,534,930.26 | 6,858,709.34 | | | | |

其他减少为转入长期待摊费用。

(3) 期末在建工程项目中利息资本化情况

| 工程名称 | 年初余额 | 本期增加数 | 本期转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|----------|------|---------------|
| 新建厂房等 | 14,676,220.92 | 6,858,709.34 | 0.00 | 0.00 | 21,534,930.26 |

12、工程物资

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------------|
| 专用设备 | 3,835,277.83 | 121,472.17 |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 445,856,639.07 | 14,806,814.06 | 556,082.97 | 460,107,370.16 |
| 土地使用权 | 257,772,315.75 | 2,286,064.57 | 0.00 | 260,058,380.32 |
| 专有技术 | 159,455,720.94 | 12,200,000.00 | 300,000.00 | 171,355,720.94 |
| 软件 | 28,604,602.38 | 320,749.49 | 256,082.97 | 28,669,268.90 |
| 商标权 | 24,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,000.00 |
| 二、累计摊销合计： | 185,219,231.26 | 10,608,444.28 | 0.00 | 195,827,675.54 |
| 土地使用权 | 59,297,121.05 | 2,129,582.83 | 0.00 | 61,426,703.88 |
| 专有技术 | 107,448,598.74 | 6,850,890.46 | 0.00 | 114,299,489.20 |
| 软件 | 18,449,511.47 | 1,627,970.99 | 0.00 | 20,077,482.46 |
| 商标权 | 24,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,000.00 |
| 三、无形资产账面净值合计： | 260,637,407.81 | | | 264,279,694.62 |
| 土地使用权 | 198,475,194.70 | | | 198,631,676.44 |
| 专有技术 | 52,007,122.20 | | | 57,056,231.74 |
| 软件 | 10,155,090.91 | | | 8,591,786.44 |
| 商标权 | 0.00 | | | 0.00 |
| 四、减值准备合计： | 2,361,826.83 | 0.00 | 0.00 | 2,361,826.83 |

| | | | | |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 土地使用权 | 981,826.94 | 0.00 | 0.00 | 981,826.94 |
| 专有技术 | 1,379,999.89 | 0.00 | 0.00 | 1,379,999.89 |
| 软件 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商标权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、无形资产账面价值合计 | 258,275,580.98 | | | 261,917,867.79 |
| 土地使用权 | 197,493,367.76 | | | 197,649,849.50 |
| 专有技术 | 50,627,122.31 | | | 55,676,231.85 |
| 软件 | 10,155,090.91 | | | 8,591,786.44 |
| 商标权 | 0.00 | | | 0.00 |

本期摊销 10,608,444.28 元（上期为 9,633,124.34 元）。

(2) 未办妥产权证书的无形资产有关情况：

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 16,931,313.38 | 正在办理中 |

(3) 无形资产说明

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

14、开发支出

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------|------|----------------|----------------|---------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 费用化支出 | 0.00 | 106,418,074.44 | 106,418,074.44 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 106,418,074.44 | 106,418,074.44 | 0.00 | 0.00 |

15、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 47,912,269.66 | 0.00 | 0.00 | 47,912,269.66 |

| | | | | |
|------------------|----------------|------|------|----------------|
| 四川光大制药有限公司 | 13,863,330.24 | 0.00 | 0.00 | 13,863,330.24 |
| 丽珠集团福州福兴医药有限公司 | 46,926,155.25 | 0.00 | 0.00 | 46,926,155.25 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 7,271,307.03 | 0.00 | 0.00 | 7,271,307.03 |
| 珠海市丽珠美达信技术开发有限公司 | 287,756.12 | 0.00 | 0.00 | 287,756.12 |
| 上海丽珠制药有限公司 | 2,045,990.12 | 0.00 | 0.00 | 2,045,990.12 |
| 珠海保税区丽珠合成制药有限公司 | 3,492,752.58 | 0.00 | 0.00 | 3,492,752.58 |
| 合 计 | 121,799,561.00 | 0.00 | 0.00 | 121,799,561.00 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
| 丽珠集团福州福兴医药有限公司 | 11,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 11,200,000.00 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 7,271,307.03 | 0.00 | 0.00 | 7,271,307.03 |
| 珠海市丽珠美达信技术开发有限公司 | 287,756.12 | 0.00 | 0.00 | 287,756.12 |
| 合 计 | 18,759,063.15 | 0.00 | 0.00 | 18,759,063.15 |

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算和12%折现率预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对丽珠集团丽珠制药厂预计未来现金流量现值的计算采用了 53%-55% 的毛利率及 0~27% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对四川光大制药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 62%-63% 的毛利率及 0~10% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对丽珠集团福州福兴医药有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 20%-23% 的毛利率及 0~20% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

16、长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|---------|
| 固定资产大修理支出 | 3,491,352.61 | 1,098,000.00 | 1,113,803.23 | 0.00 | 3,475,549.38 | |
| 办公室装修费 | 14,324,815.20 | 10,346,087.31 | 831,358.42 | 0.00 | 23,839,544.09 | |
| 厂房装修费 | 26,882.00 | 0.00 | 4,706.65 | 0.00 | 22,175.35 | |
| 公共设施公摊费用 | 4,042.00 | 0.00 | 4,042.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 树脂 | 5,138,145.97 | 4,535,615.67 | 2,173,166.46 | 0.00 | 7,500,595.18 | |
| 其他 | 2,584,422.41 | 536,883.85 | 879,721.52 | 0.00 | 2,241,584.74 | |
| 合 计 | 25,569,660.19 | 16,516,586.83 | 5,006,798.28 | 0.00 | 37,079,448.74 | |

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异 | 179,455,851.45 | 28,608,188.62 | 193,187,962.72 | 29,462,367.31 |
| 无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异 | 36,296.33 | 5,444.45 | 56,382.67 | 8,457.40 |
| 预提费用产生的可抵扣暂时性差异 | 74,620,451.62 | 11,193,067.74 | 84,789,531.98 | 12,718,429.80 |
| 可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异 | 66,241,091.94 | 9,936,163.80 | 85,241,417.38 | 12,786,175.12 |
| 可供出售金融资产产生的可抵扣暂时性差异 | 38,587,236.90 | 9,646,809.22 | 38,922,249.93 | 9,730,562.48 |
| 递延收益产生的可抵扣暂时性差异 | 3,440,000.00 | 516,000.00 | 3,660,000.00 | 549,000.00 |
| 未实现内部交易利润产生的可抵扣暂时性差异 | 22,755,616.53 | 3,413,342.48 | 0.00 | 0.00 |
| 股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异 | 11,734,244.22 | 1,760,136.63 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 396,870,788.99 | 65,079,152.94 | 405,857,544.68 | 65,254,992.11 |

(2) 递延所得税负债明细

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产产生的应纳税暂时性差异 | 652,608.47 | 97,891.27 | 491,154.67 | 73,673.20 |
| 可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异 | 6,504,785.46 | 975,717.82 | 4,777,067.13 | 716,560.07 |
| 长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异 | 20,703,559.40 | 2,919,753.24 | 17,659,683.60 | 2,648,952.54 |
| 固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异 | 32,681,480.36 | 4,905,898.63 | 25,322,673.37 | 3,802,077.58 |
| 合 计 | 60,542,433.69 | 8,899,260.96 | 48,250,578.77 | 7,241,263.39 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 41,713,480.61 | 45,514,892.39 |
| 可抵扣亏损 | 211,946,513.39 | 157,976,231.14 |
| 合 计 | 253,659,994.00 | 203,491,123.53 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2015 年 | 8,393,580.85 | 8,393,580.85 | |
| 2016 年 | 24,646,839.24 | 24,646,839.24 | |
| 2017 年 | 20,911,633.82 | 20,911,633.82 | |
| 2018 年 | 27,888,663.82 | 27,888,663.82 | |
| 2019 年 | 59,410,126.67 | 59,410,126.67 | |
| 2020 年 | 48,489,123.82 | 0.00 | |
| 无限期 | 22,206,545.17 | 16,725,386.74 | |
| 合 计 | 211,946,513.39 | 157,976,231.14 | |

18、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 424,600,000.00 | 56,009,770.00 |
| 保证借款 | 321,872,973.30 | 319,910,451.10 |
| 合 计 | 746,472,973.30 | 375,920,221.10 |

短期借款分类的说明

保证借款：本期公司为子公司丽珠集团丽珠制药厂借款 32,187.30 万元提供保证。

(2) 期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 298,655,014.96 | 352,619,794.63 |

下一会计期间将到期的金额 298,655,014.96 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况（根据确认应付账款日期计算账龄）

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 至 90 天 | 422,310,348.83 | 327,211,277.75 |
| 91 至 180 天 | 95,890,581.42 | 89,161,459.34 |
| 181 天至 1 年 | 131,233,497.80 | 117,872,097.04 |
| 1 年至 2 年 | 33,300,329.35 | 43,392,010.73 |
| 2 年以上 | 32,757,592.55 | 21,112,094.92 |
| 合 计 | 715,492,349.95 | 598,748,939.78 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 江苏久吾高科技股份有限公司 | 3,778,350.00 | 暂欠 |
| 内蒙古阜丰生物科技有限公司 | 3,550,562.37 | 暂欠 |
| 美建建筑系统（中国）有限公司 | 3,190,338.65 | 暂欠 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 3,006,878.77 | 暂欠 |
| 合 计 | 13,526,129.79 | |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 21,251,013.45 | 29,130,958.57 |
| 1 年以上 | 18,930,285.14 | 26,882,818.71 |
| 合 计 | 40,181,298.59 | 56,013,777.28 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 深圳市计划生育服务中心 | 4,039,838.00 | 对方未要求发货 |
| 云南省疾病预防控制中心 | 2,249,421.59 | 对方未要求发货 |
| 合 计 | 6,289,259.59 | |

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 69,058,428.69 | 212,889,695.10 | 237,008,327.39 | 44,939,796.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 297,947.06 | 19,969,287.93 | 20,039,574.70 | 227,660.29 |
| 三、辞退福利 | 258,000.00 | 505,901.98 | 763,901.98 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 69,614,375.75 | 233,364,885.01 | 257,811,804.07 | 45,167,456.69 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 67,698,488.21 | 189,243,217.51 | 213,478,947.78 | 43,462,757.94 |
| 2、职工福利费 | 662,594.89 | 8,274,187.95 | 8,181,549.91 | 755,232.93 |
| 3、社会保险费 | 126,847.95 | 7,853,952.24 | 7,725,006.37 | 255,793.82 |
| 其中：医疗保险费 | 109,393.19 | 6,574,292.07 | 6,448,780.56 | 234,904.70 |
| 工伤保险费 | 14,365.98 | 799,296.54 | 793,969.35 | 19,693.17 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | 3,088.78 | 480,363.63 | 482,256.46 | 1,195.95 |
| 4、住房公积金 | 283,231.37 | 7,113,168.20 | 7,110,068.03 | 286,331.54 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 287,266.27 | 405,169.20 | 512,755.30 | 179,680.17 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划-子公司经营考核激励奖金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 69,058,428.69 | 212,889,695.10 | 237,008,327.39 | 44,939,796.40 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 260,274.88 | 18,581,923.02 | 18,650,935.27 | 191,262.63 |
| 2、失业保险费 | 37,672.18 | 1,387,364.91 | 1,388,639.43 | 36,397.66 |
| 合计 | 297,947.06 | 19,969,287.93 | 20,039,574.70 | 227,660.29 |

23、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税 | -22,114,497.16 | -30,246,456.40 |
| 营业税 | 28,357.70 | 174,606.43 |
| 城建税 | 4,466,220.30 | 3,615,771.23 |
| 企业所得税 | 48,684,422.47 | 44,871,960.98 |
| 房产税 | 3,345,735.50 | 5,618,879.93 |
| 土地使用税 | 970,892.06 | 1,760,288.81 |
| 个人所得税 | 5,023,492.30 | 2,819,632.46 |
| 印花税 | 564,403.09 | 1,058,477.91 |
| 教育费附加 | 3,860,271.64 | 3,200,291.78 |
| 堤围防护费 | 317,288.59 | 259,645.39 |
| 其他 | 52,077.97 | 78,894.74 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 45,198,664.46 | 33,211,993.26 |

24、应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 中期票据利息 | 1,681,260.31 | 11,823,945.24 |
| 超短期融资券利息 | 0.00 | 4,241,095.90 |
| 短期借款利息 | 4,366,943.88 | 1,024,160.09 |
| 合 计 | 6,048,204.19 | 17,089,201.23 |

25、应付股利

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 超过 1 年未支付的原因 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 32,974,914.64 | 2,537,519.12 | 未支付 |
| 清远新北江企业（集团）公司 | 1,200,710.00 | 1,200,710.00 | 未支付 |
| 子公司其他法人及个人股 | 1,051,300.00 | 1,051,300.00 | 未支付 |
| 子公司内部职工股 | 259,800.00 | 259,800.00 | 未支付 |
| 合 计 | 35,486,724.64 | 5,049,329.12 | |

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 810,762,762.59 | 806,407,040.65 |
| 1 年以上 | 67,726,648.59 | 54,095,778.08 |
| 合 计 | 878,489,411.18 | 860,502,818.73 |

(2) 余额中预提费用明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 期末结存原因 |
|-----|--------------|--------------|--------|
| 水电费 | 6,043,015.54 | 4,096,008.22 | 未支付 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 期末结存原因 |
|----------|----------------|----------------|--------|
| 科研费 | 560,622.00 | 2,393,443.55 | 未支付 |
| 业务推广费 | 602,176,516.74 | 533,372,876.35 | 未支付 |
| 广告费 | 2,012,315.97 | 10,311,109.78 | 未支付 |
| 会务费 | 11,555,167.18 | 17,594,069.54 | 未支付 |
| 审计及信息披露费 | 3,354,068.73 | 2,898,931.14 | 未支付 |
| 分部运作费 | 8,862,877.47 | 8,862,877.47 | 未支付 |
| 其他 | 19,951,013.66 | 20,816,202.24 | 未支付 |
| 合 计 | 654,515,597.29 | 600,345,518.29 | |

27、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------|----------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注六、29） | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券（附注六、30） | 400,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | 400,400,000.00 | 400,000.00 |

其中：1年内到期的应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本期应付利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------------|----------------|-----------------|------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 13 丽珠 MTN1 | 400,000,000.00 | 2013 年 5 月 29 日 | 3 年 | 400,000,000.00 | 11,823,945.24 | 9,977,315.07 | 20,120,000.00 | 1,681,260.31 | 400,000,000.00 |

28、其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|----------------|
| 短期应付债券 | 0.00 | 300,000,000.00 |

其中：短期应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本期应付利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-----------------|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------|------|
| 14 丽珠 SCP001 | 300,000,000.00 | 2014 年 9 月 22 日 | 270 天 | 300,000,000.00 | 4,241,095.90 | 6,404,054.81 | 10,645,150.71 | 0.00 | 0.00 |

29、长期借款

(1) 长期借款的分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 信用借款 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 65,800,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、27） | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 合 计 | 700,000.00 | 66,500,000.00 |

截止2015年6月30日，无已到期未偿还的长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------------|-----------|-----------|-----|-----------|------|------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 农业银行韶关武江支行 | 2013.1.18 | 2016.1.31 | 人民币 | 6.15 | — | 0.00 | — | 65,800,000.00 |
| 福州市财政局 | 未约定 | 未约定 | 人民币 | 免息 | — | 700,000.00 | — | 700,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 700,000.00 | | 66,500,000.00 |

30、应付债券

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 应付债券 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 减：一年内到期的应付债券（附注六、27） | 400,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 400,000,000.00 |

31、递延收益

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 77,271,812.03 | 14,535,600.00 | 7,106,263.97 | 84,701,148.06 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外收 入金额 | 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 | 9,831,374.90 | 0.00 | 1,000,000.02 | 0.00 | 8,831,374.88 | 与资产相关 |
| | 6,657,403.48 | 0.00 | 374,064.90 | 0.00 | 6,283,338.58 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队 | 16,862,929.55 | 0.00 | 933,190.74 | 0.00 | 15,929,738.81 | 与资产相关 |
| | 110,428.34 | 0.00 | 110,428.34 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2014 年战略性新兴产业（缓释微球） | 0.00 | 1,730,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,730,000.00 | 与收益相关 |
| 注射用鼠神经生长因子研发及产业化 | 0.00 | 5,000,000.00 | 1,000,000.01 | 0.00 | 3,999,999.99 | 与资产相关 |
| 2013 年度省部产学研合作专项资金 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| | 0.00 | 750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年度省级科技专项资金 | 0.00 | 750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 750,000.00 | 与收益相关 |
| 国家科学技术部资源配置国际合作项目 | 0.00 | 430,000.00 | 0.00 | 0.00 | 430,000.00 | 与收益相关 |
| 太阳能光电建筑应用示范项目 | 5,491,166.58 | 0.00 | 350,500.02 | 0.00 | 5,140,666.56 | 与资产相关 |
| 省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋 | 2,769,711.66 | 0.00 | 97,182.90 | 0.00 | 2,672,528.76 | 与资产相关 |
| 高浓度有机废水治理技术示范项目 | 788,771.00 | 0.00 | 197,202.00 | 0.00 | 591,569.00 | 与资产相关 |
| | 1,097,211.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,097,211.05 | 与资产相关 |
| 参芪扶正注射液 | 964,070.19 | 0.00 | 26,026.12 | 0.00 | 938,044.07 | 与收益相关 |
| 参芪质量控制技术财政拨款 | 1,076,390.00 | 0.00 | 208,332.00 | 0.00 | 868,058.00 | 与资产相关 |
| 山西浑源黄芪 GAP 产业化生产基地建设 | 8,951,165.80 | 0.00 | 1,039,755.60 | 0.00 | 7,911,410.20 | 与资产相关 |
| 区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 粤财工 319 号省高新技术产业开发区发展引导专项资金 | 850,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金 | 400,000.00 | 0.00 | 400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 现代中药高技术创新产业化基地建设 | 125,011.00 | 0.00 | 49,998.00 | 0.00 | 75,013.00 | 与资产相关 |
| 照明水泵风机及空调系统节电 | 87,511.00 | 0.00 | 34,998.00 | 0.00 | 52,513.00 | 与资产相关 |
| 吉米沙星片的研发及生产转化 | 212,527.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 212,527.55 | 与资产相关 |
| 2012 年国家省科技计划配套资金 | 250,000.00 | 0.00 | 250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| | 39,581.62 | 0.00 | 9,793.62 | 0.00 | 29,788.00 | 与资产相关 |
| 瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究 | 3,958.38 | 0.00 | 3,958.38 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 混合糖电解质注射液的研制开发 | 25,277.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,277.78 | 与资产相关 |
| | 31,111.14 | 0.00 | 28,333.32 | 0.00 | 2,777.82 | 与收益相关 |
| 广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究 | 160,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 技术中心创新能力建设（抗体药物实验室） | 4,221,660.00 | 850,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,071,660.00 | 与资产相关 |
| 中药饮片炮制技术规范研究专项经费 | 1,351.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,351.01 | 与收益相关 |
| 2012 年第二批科技研发经费 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 产业振兴扶持资金 | 7,950,000.00 | 2,580,000.00 | 557,500.00 | 0.00 | 9,972,500.00 | 与资产相关 |
| 创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究 | 903,200.00 | 1,445,600.00 | 0.00 | 0.00 | 2,348,800.00 | 与资产相关 |
| 浑源县财政局黄芪基地建设项目 | 135,000.00 | 0.00 | 135,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 工业转型政府扶持资金 | 1,758,333.33 | 0.00 | 99,999.96 | 0.00 | 1,658,333.37 | 与资产相关 |
| 2014 年地二批新型工业化发展奖金 | 1,750,000.00 | 0.00 | 100,000.02 | 0.00 | 1,649,999.98 | 与资产相关 |
| 工业项目贴息补助 | 1,766,666.67 | 0.00 | 100,000.02 | 0.00 | 1,666,666.65 | 与资产相关 |
| 合计 | 77,271,812.03 | 14,535,600.00 | 7,106,263.97 | 0.00 | 84,701,148.06 | |

32、股本

2015 年 1-6 月

| 项目 | 年初余额 | | 本期增减变动 (+ -) | | | | | 期末余额 | |
|------------------|-----------|--------|--------------|------|-------|-----------|------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1.国家持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.国有法人持股 | 6,059,428 | 2.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,059,428 | 1.99 |
| 3.其他内资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,660,400 | 0.00 | 8,660,400 | 2.85 |
| 其中：境内法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境内自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,660,400 | 0.00 | 8,660,400 | 2.85 |
| 4.外资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 年初余额 | | 本期增减变动 (+ -) | | | | | 期末余额 | |
|------------------|-------------|--------|--------------|------|-------|-----------|------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 其中：境外法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境外自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 有限售条件股份合计 | 6,059,428 | 2.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,660,400 | 0.00 | 14,719,828 | 4.84 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 177,669,070 | 60.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 177,669,070 | 58.37 |
| 2.境内上市的外资股 (B 股) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.境外上市的外资股 (H 股) | 111,993,354 | 37.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 111,993,354 | 36.79 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无限售条件股份合计 | 289,662,424 | 97.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 289,662,424 | 95.16 |
| 三、股份总数 | 295,721,852 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,660,400 | 0.00 | 304,382,252 | 100.00 |

2014 年 1-6 月

| 项目 | 期初数 | | 本期增减变动 (+ -) | | | | | 期末数 | |
|-----------|-------------|--------|--------------|------|-------|------|------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1.国家持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.国有法人持股 | 6,059,428 | 2.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,059,428 | 2.05 |
| 3.其他内资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：境内法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境内自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.外资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：境外法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境外自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 有限售条件股份合计 | 6,059,428 | 2.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,059,428 | 2.05 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 177,669,070 | 60.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 177,669,070 | 60.08 |

| 项目 | 期初数 | | 本期增减变动 (+ -) | | | | | 期末数 | |
|------------------|-------------|--------|--------------|------|-------|--------------|------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 2.境内上市的外资股 (B 股) | 111,993,354 | 37.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -111,993,354 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.境外上市的外资股 (H 股) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 111,993,354 | 0.00 | 111,993,354 | 37.87 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无限售条件股份合计 | 289,662,424 | 97.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 289,662,424 | 97.95 |
| 三、股份总数 | 295,721,852 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 295,721,852 | 100.00 |

公司于 2014 年 1 月 16 日获得香港联合交易所有限公司批准, 公司股本中的境内外资股 (B 股) 111,993,354 股在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易。

33、资本公积

2015 年 1-6 月

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 192,213,531.98 | 209,581,680.00 | 0.00 | 401,795,211.98 |
| 其他资本公积 | 20,481,182.76 | 11,734,244.22 | 0.00 | 32,215,426.98 |
| 合计 | 212,694,714.74 | 221,315,924.22 | 0.00 | 434,010,638.96 |

股本溢价本期增加系限制性股票行权增加股本溢价。

其他资本公积本期增加系计提的股权激励费用。

2014 年 1-6 月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|--------------|----------------|
| 股本溢价 | 191,464,446.44 | 0.00 | 1,258,197.53 | 190,206,248.91 |
| 其他资本公积 | 20,481,182.76 | 0.00 | 0.00 | 20,481,182.76 |
| 合计 | 211,945,629.20 | 0.00 | 1,258,197.53 | 210,687,431.67 |

资本公积本期减少系出售上海丽珠制药有限公司 24.99% 股权, 收到的股权转让款对应的股东权益之间的差额 1,258,197.53 元减少资本公积。

34、其他综合收益

2015 年 1-6 月

| 项目 | 年初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|--------------|--------------------|------------|--------------|------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -33,326,810.31 | 1,772,250.47 | 0.00 | 342,911.01 | 1,304,760.40 | 124,579.06 | -32,022,049.91 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -10,827,253.53 | 2,062,731.36 | 0.00 | 342,911.01 | 1,596,703.06 | 123,117.29 | -9,230,550.47 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | -22,499,556.78 | -290,480.89 | 0.00 | 0.00 | -291,942.66 | 1,461.77 | -22,791,499.44 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益合计 | -33,326,810.31 | 1,772,250.47 | 0.00 | 342,911.01 | 1,304,760.40 | 124,579.06 | -32,022,049.91 |

2014 年 1-6 月

| 项目 | 年初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 年初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|--------------|--------------------|------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -16,328,209.99 | 1,229,923.19 | 2,872,716.73 | 109,870.80 | -1,774,818.35 | 22,154.01 | -18,103,028.34 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 6,418,799.56 | 732,472.00 | 2,872,716.73 | 109,870.80 | -2,250,115.53 | 0.00 | 4,168,684.03 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | -22,747,009.55 | 497,451.19 | 0.00 | 0.00 | 475,297.18 | 22,154.01 | -22,271,712.37 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益合计 | -16,328,209.99 | 1,229,923.19 | 2,872,716.73 | 109,870.80 | -1,774,818.35 | 22,154.01 | -18,103,028.34 |

35、盈余公积

2015 年 1-6 月

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 345,884,163.87 | 0.00 | 0.00 | 345,884,163.87 |
| 任意盈余公积 | 63,796,201.34 | 0.00 | 0.00 | 63,796,201.34 |
| 储备基金 | 82,108,376.71 | 0.00 | 0.00 | 82,108,376.71 |
| 企业发展基金 | 21,683,742.35 | 0.00 | 0.00 | 21,683,742.35 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 合 计 | 513,472,484.27 | 0.00 | 0.00 | 513,472,484.27 |

2014 年 1-6 月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 333,608,626.57 | 0.00 | 0.00 | 333,608,626.57 |
| 任意盈余公积 | 63,796,201.34 | 0.00 | 0.00 | 63,796,201.34 |
| 储备基金 | 82,108,376.71 | 0.00 | 0.00 | 82,108,376.71 |
| 企业发展基金 | 21,683,742.35 | 0.00 | 0.00 | 21,683,742.35 |
| 合 计 | 501,196,946.97 | 0.00 | 0.00 | 501,196,946.97 |

36、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

| 项 目 | 本 期 | 上 期 | 提取或分配比例 |
|------------------|------------------|------------------|---------|
| 调整前上年未分配利润 | 2,707,954,326.83 | 2,352,112,358.31 | |
| 加：年初未分配利润调整数 | 0.00 | 0.00 | |
| 调整后年初未分配利润 | 2,707,954,326.83 | 2,352,112,358.31 | |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 340,843,355.48 | 290,934,056.78 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付普通股股利 | 30,438,225.20 | 147,860,926.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 | |
| 期末未分配利润 | 3,018,359,457.11 | 2,495,185,489.09 | |

调整期初未分配利润明细：

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

②由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

③由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

- ④由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ⑤其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(2) 利润分配情况的说明

单位：千元

| 项 目 | 本 期 | 上 期 |
|---------------------|------------|------------|
| 股利： | | |
| 2013 年年终股利，已支付（注 2） | 147,860.93 | — |
| 资产负债表日后提议派发的股利： | | |
| 2014 年年终股利分派（注 1） | 30,438.23 | — |
| 2013 年年终股利分派（注 2） | — | 147,860.93 |

注 1：2015 年 3 月 23 日，公司第八届董事会第七次会议决议通过 2014 年度利润分配预案，以本公司 2014 年度利润分配方案实施所确定的股权登记日的本公司总股本为基数，向全体股东派发现金红利（每股 0.1 元（含税））。以本公司期末全部已发行股本之 304,382,252 股股份计算，向全体股东派发现金红利 30,438.23 千元。该等利润分配方案于 2015 年 6 月 26 日经股东大会批准，并于 2015 年 8 月支付股东。

注 2：2014 年 3 月 24 日，公司第七届董事会第二十八次会议决议通过 2013 年度利润分配预案，以公司该报告期末总股本 295,721,852 股为基数，向全体股东派发现金红利 147,860.93 千元（每股 0.5 元（含税））。该等利润分配方案于 2014 年 6 月 30 日经股东大会批准，并于 2014 年 7 月支付股东。

37、营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,072,678,412.13 | 1,169,245,305.77 | 2,558,352,095.45 | 953,890,051.96 |
| 其他业务 | 42,725,289.78 | 40,359,380.80 | 70,122,230.93 | 44,148,541.22 |
| 合 计 | 3,115,403,701.91 | 1,209,604,686.57 | 2,628,474,326.38 | 998,038,593.18 |

公司于境内经营单一营运分部，即医药制造业。因此，公司并无呈列营运分部及地区资料。

38、营业税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 城建税 | 19,263,518.11 | 16,955,978.82 |
| 教育费附加 | 15,306,463.71 | 13,313,402.12 |
| 堤围防护费 | 1,418,596.47 | 1,268,770.42 |
| 营业税 | 170,900.78 | 30,311.30 |
| 其他 | 67,817.57 | 633.16 |
| 合 计 | 36,227,296.64 | 31,569,095.82 |

各项营业税金及附加的计缴标准见附注五、税项。

39、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 市场宣传及推广费 | 1,066,940,484.35 | 927,634,718.69 |
| 员工薪酬 | 45,634,482.50 | 38,441,450.05 |
| 运输费 | 23,385,945.96 | 18,624,121.85 |
| 交际、差旅费 | 10,901,567.33 | 12,799,086.44 |
| 会务费 | 8,943,972.58 | 8,579,123.06 |
| 其他 | 13,521,068.36 | 14,935,316.87 |
| 合 计 | 1,169,327,521.08 | 1,021,013,816.96 |

40、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 研发费 | 106,418,074.44 | 74,925,769.25 |
| 员工薪酬 | 39,012,461.56 | 37,749,566.56 |
| 股权激励费用 | 11,734,244.22 | 0.00 |
| 折旧及摊销 | 21,617,589.87 | 17,571,459.97 |
| 暂停营运损失 | 28,184,675.91 | 10,699,503.88 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 税费 | 10,170,597.57 | 9,222,472.96 |
| 审计费 | 867,924.49 | 849,056.63 |
| 其他 | 60,213,033.75 | 40,919,636.37 |
| 合 计 | 278,218,601.81 | 191,937,465.62 |

41、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 19,412,522.79 | 11,948,630.14 |
| 减：利息收入 | 4,943,394.84 | 5,298,709.73 |
| 汇兑损益 | 2,206,431.15 | 3,614,565.25 |
| 银行手续费 | 2,759,125.92 | 2,475,011.01 |
| 合 计 | 19,434,685.02 | 12,739,496.67 |

42、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 12,660,938.36 | 4,956,980.77 |
| 存货跌价损失 | 16,359,529.40 | 29,143,139.19 |
| 固定资产减值损失 | 275,949.77 | 1,824.00 |
| 合 计 | 29,296,417.53 | 34,101,943.96 |

43、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------|-------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 603,148.18 | -868,465.62 |
| 其中：股票 | 441,694.40 | -868,989.00 |
| 基金 | 161,453.78 | 523.38 |

44、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,043,875.80 | 2,956,769.34 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 181,440.16 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 427,984.28 | 161,916.30 |
| 其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 84,234.28 | 64,091.30 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 3,364,181.22 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 3,471,860.08 | 6,664,307.02 |

45、营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 91,024.32 | 345,418.08 | 91,024.32 |
| 其中：固定资产处置利得 | 91,024.32 | 345,418.08 | 91,024.32 |
| 废品收入 | 256,048.76 | 536,099.68 | 256,048.76 |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 77,741,011.20 | 22,037,802.08 | 77,741,011.20 |
| 赔偿收入 | 90,438.48 | 141,231.80 | 90,438.48 |
| 确定不需支付的款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 176,725.41 | 345,405.15 | 176,725.41 |
| 合 计 | 78,355,248.17 | 23,405,956.79 | 78,355,248.17 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----|-------|-------|-----------------|
|-----|-------|-------|-----------------|

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--|---------------|--------------|-----------------|
| 广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金 | 933,190.74 | 727,551.29 | 与资产相关 |
| | 110,428.34 | 0.00 | 与收益相关 |
| 广东省战略新兴产业核心技术攻关（2011）I类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子α单克隆抗体新药的研制资金 | 0.00 | 84,815.91 | 与资产相关 |
| | 1,000,000.02 | 1,000,000.02 | 与资产相关 |
| 发改委艾普拉唑项目 | 374,064.90 | 374,064.90 | 与收益相关 |
| 2014 年省战略性新兴产业区域集聚发展试点 AT132 项目款 | 22,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 国内首家 LHoest 理念固体制剂车间（扶优扶强贴息资金） | 11,010,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 收到 14 年省级扶持收购国际著名品牌及促进外经贸转型资金 | 3,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 注射用鼠神经生长因子研发及产业化 | 1,000,000.01 | 0.00 | 与资产相关 |
| 创业团队经费 | 150,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 省财政 2013 年中央资助向国外申请专利专项资金 | 0.00 | 90,800.00 | 与收益相关 |
| 亮丙微球及注射剂企业拨款 | 0.00 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 韶关市财政局中药注射剂质控拨款 | 0.00 | 208,333.35 | 与收益相关 |
| 结转黄芪 GAP 项目递延收益 | 1,174,755.60 | 499,797.00 | 与资产相关 |
| 高浓度有机废水治理技术示范项目 | 197,202.00 | 197,202.00 | 与资产相关 |
| 进口贴息资金 | 88,000.00 | 42,700.00 | 与收益相关 |
| 抗病毒颗粒生产工艺改进及提升、中药颗粒剂自动化生产包装线补贴 | 0.00 | 176,500.00 | 与收益相关 |
| 新处方抗病毒颗粒补贴 | 0.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 彭州市工业和信息化局补贴 | 400,000.00 | 45,202.77 | 与收益相关 |
| 成都市企业技术中心补贴、企业争先创优再就业补贴 | 301,469.80 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 产业技术研究与研发专项资金 | 600,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 非 PVC 袋装改造项目 | 97,182.90 | 80,985.75 | 与资产相关 |
| | 208,332.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 韶关市科技局转参芪扶正注射液质量控制研究拨款 | 0.00 | 312,500.00 | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 太阳能光电建筑应用示范项目辅助 | 350,500.02 | 350,500.02 | 与资产相关 |
| 用电奖励资金 | 1,980.00 | 159,400.00 | 与收益相关 |
| 现代中药高技术创新产业化基地建设 | 49,998.00 | 41,665.00 | 与资产相关 |
| 出口信保补贴 | 143,700.00 | 166,795.00 | 与收益相关 |
| 照明水泵风机及空调系统节电 | 34,998.00 | 29,165.00 | 与资产相关 |
| 抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究 | 32,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金 | 400,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2012 年国家省科技计划配套资金 | 250,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2010 年珠海市市级企业技术中心工程项目经费 | 0.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金 | 0.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 863 计划生物和医药技术领域体外诊断技术产品开发项目 | 0.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年战略性产业专项资金-生物医药研发补助资金 | 0.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 工贸科付省建创新滚动切块资金 | 0.00 | 490,000.00 | 与收益相关 |
| 食品中非法添加物三聚氰胺三种快速检测技术项目经费 | 0.00 | 188,600.00 | 与收益相关 |
| 食品中重要有害物残留精准快速检测技术与设备项目经费 | 0.00 | 141,450.00 | 与收益相关 |
| 参芪扶正注射液 | 26,026.12 | 55,078.60 | 与资产相关 |
| 珠海市扩大进口专项配套资金 | 48,685.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 清远市财政局拨 2013 中小企业发展专项资金 | 200,000.00 | 225,000.00 | 与收益相关 |
| 科学技术奖励金 | 100,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 中小企业吸纳高校毕业生补贴款 | 0.00 | 11,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 省级知识产权专项资金 | 0.00 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 搬迁及落户补助和扶持资金 | 29,730,000.00 | 12,000,000.00 | 与收益相关 |
| 能源补助款 | 200,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 古田县财政局扶持医药发展产业奖励 | 500,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 金湾财政局奖励科学技术先进企业奖励金 | 0.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 能源审计专项资金 | 0.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 省企业创新技术专项补助资金（精氨酸） | 0.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 省企业创新技术专项补助资金（替考） | 0.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 研究开发费补助资金 | 1,604,900.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 瓶装输液车间智能监控管理系统关键技术研究 | 9,793.62 | 0.00 | 与资产相关 |
| | 3,958.38 | 0.00 | 与收益相关 |
| 混合糖电解质注射液的研制开发 | 28,333.32 | 0.00 | 与收益相关 |
| 工业龙头企业贷款贴息政策资金 | 100,000.02 | 0.00 | 与资产相关 |
| 工业转型政府扶持资金 | 99,999.96 | 0.00 | 与资产相关 |
| 企业科技创新补助资金 | 438,800.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2014 年地二批新型工业化发展奖金 | 100,000.02 | 0.00 | 与资产相关 |
| 政府产业振兴扶持资金 | 557,500.00 | 971,872.83 | 与资产相关 |
| 其他 | 85,212.43 | 216,822.64 | 与收益相关 |
| 合 计 | 77,741,011.20 | 22,037,802.08 | |

46、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,889,806.85 | 840,060.89 | 4,889,806.85 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,889,806.85 | 840,060.89 | 4,889,806.85 |
| 固定资产报废 | 0.00 | 86,684.38 | 0.00 |
| 公益性捐赠支出 | 29,383.31 | 100,000.00 | 29,383.31 |
| 其他 | 1,236,409.63 | 31,767.33 | 1,236,409.63 |
| 合 计 | 6,155,599.79 | 1,058,512.60 | 6,155,599.79 |

47、所得税费用

(1) 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 75,575,169.75 | 53,399,114.02 |
| 其中：境内企业所得税 | 75,496,862.32 | 53,385,954.82 |
| 香港、澳门企业所得税 | 78,307.43 | 13,159.20 |
| 递延所得税调整 | 1,490,925.73 | 2,681,017.98 |
| 合 计 | 77,066,095.48 | 56,080,132.00 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 税前利润 | 449,569,149.90 | 367,217,199.76 |
| 按法定税率计算的所得税 | 112,392,287.48 | 91,804,299.94 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | 412,415.12 | 453,853.76 |
| 税收减免的影响 | -46,811,331.82 | -43,365,547.69 |
| 不可抵扣费用的影响 | 95,055.99 | -2,288,103.22 |
| 当年新增（转回）未确认递延所得税资产的可抵扣时间性差异 | 2,588,996.06 | -1,849,653.77 |
| 当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | 9,202,294.18 | 12,213,194.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | 0.00 | -1,849,003.45 |
| 其他 | -813,621.53 | 961,091.88 |
| 合 计 | 77,066,095.48 | 56,080,132.00 |

48、其他综合收益

详见附注六、34。

49、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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 | 1.14 | 1.14 | 0.98 | 0.98 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.96 | 0.96 | 0.92 | 0.92 |

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 340,843,355.48 | 290,934,056.78 |
| 非经常性损益 | B | 53,289,918.70 | 19,957,923.29 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 287,553,436.78 | 270,976,133.49 |
| 期初股份总数 | D | 295,721,852 | 295,721,852 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | 0.00 | 0.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | F | 8,660,400 | 0.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 3 | 0 |
| 报告期因回购等减少股份数 | H | 0.00 | 0.00 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | 0.00 | 0.00 |
| 报告期缩股数 | J | 0.00 | 0.00 |
| 报告期月份数 | K | 6 | 6 |

| 项 目 | 序号 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F*G/K-H*I/K-J$ | 300,052,052 | 295,721,852 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 1.14 | 0.98 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.96 | 0.92 |

50、按性质分类的费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 材料费用 | 906,420,872.96 | 826,227,311.09 |
| 市场宣传及推广费 | 1,065,529,649.53 | 926,496,994.63 |
| 职工薪酬费用 | 232,337,286.65 | 203,877,984.74 |
| 股权激励费用 | 11,734,244.22 | 0.00 |
| 折旧费和摊销费用 | 153,301,897.29 | 121,541,274.86 |
| 能源动力 | 107,012,806.28 | 95,053,811.80 |
| 其他生产支出 | 108,953,719.38 | 118,498,189.34 |
| 存货变动 | -94,945,406.55 | -196,136,166.28 |
| 资产减值损失 | 29,296,417.53 | 34,101,943.96 |
| 财务费用 | 19,434,685.02 | 12,739,496.67 |
| 其他 | 209,188,636.13 | 148,058,084.00 |
| 合 计 | 2,748,264,808.44 | 2,290,458,924.81 |

51、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 85,170,347.23 | 18,107,892.47 |
| 利息收入 | 4,943,394.84 | 5,298,709.73 |
| 违约金及罚款收入 | 144,746.08 | 241,913.12 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 废品收入 | 256,048.76 | 536,099.68 |
| 信用证保证金 | 0.00 | 635,992.60 |
| 资金往来及其他 | 13,549,963.27 | 11,999,911.90 |
| 合 计 | 104,064,500.18 | 36,820,519.50 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 办公费 | 14,503,728.63 | 9,933,877.17 |
| 差旅费 | 13,984,309.32 | 13,903,077.15 |
| 交际费 | 9,469,351.63 | 10,723,830.97 |
| 运杂费 | 31,103,815.04 | 25,231,782.44 |
| 广告费 | 3,222,552.90 | 5,601,955.52 |
| 会务费 | 17,910,199.36 | 16,564,335.14 |
| 审计费及信息披露费 | 3,228,065.68 | 2,648,191.63 |
| 顾问咨询费 | 6,692,870.99 | 12,782,697.57 |
| 研究开发费 | 57,430,329.82 | 34,061,510.13 |
| 银行手续费 | 2,759,125.92 | 2,475,011.01 |
| 业务推广费 | 1,113,781,916.19 | 960,933,317.65 |
| 信用证及银行承兑汇票保证金等 | 5,465,490.00 | 700,008.11 |
| 支付的其他费用及往来款 | 39,996,313.17 | 32,686,750.01 |
| 合 计 | 1,319,548,068.65 | 1,128,246,344.50 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 信用证保证金 | 11,933,960.11 | 9,444,211.41 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 信用证保证金 | 8,390,882.76 | 2,400,000.00 |

52、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ①将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 372,503,054.42 | 311,137,067.76 |
| 加: 资产减值准备 | 29,296,417.53 | 34,101,943.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 137,686,654.73 | 106,760,984.12 |
| 无形资产摊销 | 10,608,444.28 | 9,633,124.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,006,798.28 | 5,147,166.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | 4,798,782.53 | 494,642.81 |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列) | 0.00 | 86,684.38 |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列) | -603,148.18 | 868,465.62 |
| 财务费用(收益以“一”号填列) | 16,051,106.29 | 16,780,608.89 |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | -3,471,860.08 | -6,664,307.02 |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | 92,085.91 | 2,338,425.14 |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列) | 1,398,839.82 | 342,592.84 |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | -128,847,737.86 | -222,042,979.72 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | -268,512,054.16 | -79,207,563.28 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 57,843,832.43 | 23,798,352.30 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 233,851,215.94 | 203,575,208.54 |
| ②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| ③现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 814,613,831.74 | 754,020,156.80 |
| 减：现金的年初余额 | 709,114,426.17 | 750,928,733.31 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 105,499,405.57 | 3,091,423.49 |

(2) 本期发生的企业合并或处置子公司及其他营业单位的有关信息
无

(3) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| ①现金 | 814,613,831.74 | 754,020,156.80 |
| 其中：库存现金 | 211,139.13 | 100,793.54 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 813,785,054.91 | 751,575,553.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 617,637.70 | 2,343,810.07 |
| ②现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| ③期末现金及现金等价物余额 | 814,613,831.74 | 754,020,156.80 |

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

53、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限制的原因 |
|----------|--------------|---------------------|
| 用于质押的资产： | | |
| 其他货币资金 | 8,513,590.28 | 信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函 |
| 合 计 | 8,513,590.28 | |

54、外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---------|----------------|----------|----------------|
| 货币资金： | | | |
| 其中：港元 | 14,241,530.05 | 0.78861 | 11,231,013.01 |
| 欧元 | 621,671.51 | 6.8699 | 4,270,821.11 |
| 美元 | 1,532,628.72 | 6.1136 | 9,369,878.95 |
| 澳门元 | 779,011.30 | 0.7781 | 606,148.69 |
| 日元 | 125,763,629.00 | 0.050052 | 6,294,721.16 |
| 货币资金合计 | | | 31,772,582.92 |
| 应收账款： | | | |
| 其中：美元 | 22,661,668.26 | 6.1136 | 138,544,375.07 |
| 日元 | 10,824,085.00 | 0.050052 | 541,767.10 |
| 澳门元 | 760,000.00 | 0.7781 | 591,356.00 |
| 应收账款合计 | | | 139,677,498.17 |
| 其他应收款： | | | |
| 其中：港元 | 56,884.28 | 0.78861 | 44,859.51 |
| 澳门元 | 582,000.00 | 0.7781 | 452,854.20 |
| 其他应收款合计 | | | 497,713.71 |
| 短期借款： | | | |
| 其中：港元 | 241,530,000.00 | 0.78861 | 190,472,973.30 |
| 应付账款： | | | |
| 其中：美元 | 37,556.95 | 6.1136 | 229,608.17 |
| 应付利息： | | | |
| 其中：港元 | 19,895.26 | 0.78861 | 15,689.60 |
| 应付股利： | | | |
| 其中：港元 | 17,390,714.03 | 0.78861 | 13,714,490.99 |
| 其他应付款： | | | |
| 其中：港元 | 156,072.05 | 0.78861 | 123,079.98 |

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----|----------|--------|-----------|
| 美元 | 5,877.00 | 6.1136 | 35,929.63 |

七、合并范围的变更

本公司于 2015 年 1 月 16 日在香港设立丽安香港有限公司，注册资本为 100 万港元。本期公司合并范围增加丽安香港有限公司。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 子公司类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 取得方式 |
|------------------|---------------|-------|-----|------|--------------|-------|-------|------|
| 安滔发展有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 香港 | 投资 | HKD50 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 丽珠(香港)有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 香港 | 投资 | HKD6,100 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 丽安香港有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 香港 | 投资 | HKD100 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 珠海现代中药高科技有限公司 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 服务业 | RMB600 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 医药制造 | RMB45,000 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 丽珠集团丽珠医药营销有限公司 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 商品销售 | RMB2,000 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 珠海市丽珠医药贸易有限公司 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 商品销售 | RMB6,000 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 上海丽珠制药有限公司 | 控股子公司 | 上海市 | 上海市 | 医药制造 | RMB8,733 万元 | 51% | 51% | 设立 |
| 珠海保税区丽珠合成制药有限公司 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 医药制造 | RMB12,828 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司 | 控股子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 医药制造 | RMB4,645 万元 | 51% | 51% | 设立 |
| 大同丽珠芪源药材有限公司 | 全资子公司 的子公司 | 浑源县 | 浑源县 | 种植业 | RMB400 万元 | 92.5% | 92.5% | 设立 |
| 陇西丽珠参源药材有限公司 | 全资子公司 的子公司 | 陇西县 | 陇西县 | 种植业 | RMB400 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 丽珠医药生物科技有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 香港 | 服务业 | HKD1 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 珠海丽珠广告有限公司 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 服务业 | RMB100 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司 | 控股子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 医药制造 | RMB1,200 万元 | 82% | 82% | 设立 |
| 珠海市丽珠美达信技术开发有限公司 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 服务业 | RMB100 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 丽珠集团丽珠医药研究所 | 全资子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 服务业 | RMB1,000 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 焦作丽珠合成制药有限公司 | 全资子公司 | 焦作市 | 焦作市 | 医药制造 | RMB7,000 万元 | 100% | 100% | 设立 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 取得方式 |
|-----------------|-----------|-------|-----|------|--------------|---------|---------|----------|
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | 控股子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 服务业 | RMB50,000 万元 | 51% | 51% | 设立 |
| 丽珠集团疫苗工程股份有限公司 | 控股子公司 | 珠海市 | 珠海市 | 服务业 | RMB6,500 万元 | 83.85% | 83.85% | 设立 |
| 文山丽珠三七种植有限公司 | 控股子公司 | 文山市 | 文山市 | 种植业 | RMB920 万元 | 51% | 51% | 设立 |
| 丽珠集团宁夏新北江制药有限公司 | 控股子公司 | 平罗县 | 平罗县 | 医药制造 | RMB10,000 万元 | 99.214% | 99.214% | 设立 |
| 丽珠集团宁夏福兴制药有限公司 | 全资子公司 | 平罗县 | 平罗县 | 医药制造 | RMB10,000 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 澳门嘉安信有限公司 | 控股子公司的子公司 | 澳门 | 澳门 | 商品销售 | MOP10 万元 | 51% | 51% | 设立 |
| 丽珠（澳门）有限公司 | 全资子公司 | 澳门 | 澳门 | 服务业 | MOP10 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 上海丽珠生物科技有限公司 | 控股子公司的子公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | RMB1,000 万元 | 38.25% | 38.25% | 设立 |
| 珠海市丽珠医药工业有限公司 | 全资子公司 | 珠海 | 珠海 | 服务业 | RMB100 万元 | 100% | 100% | 设立 |
| 珠海丽禾医疗诊断产品有限公司 | 控股子公司的子公司 | 珠海 | 珠海 | 医药制造 | RMB1,500 万元 | 51% | 51% | 设立 |
| 四川光大制药有限公司 | 全资子公司 | 彭州市 | 彭州市 | 医药制造 | RMB14,900 万元 | 100% | 100% | 非同一控制下合并 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 控股子公司 | 清远市 | 清远市 | 医药制造 | RMB13,493 万元 | 92.14% | 92.14% | 非同一控制下合并 |
| 丽珠集团利民制药厂 | 全资子公司 | 韶关市 | 韶关市 | 医药制造 | RMB6,156 万元 | 100% | 100% | 非同一控制下合并 |
| 丽珠集团福州福兴医药有限公司 | 全资子公司 | 福州市 | 福州市 | 医药制造 | USD4,170 万元 | 100% | 100% | 非同一控制下合并 |
| 古田福兴医药有限公司 | 全资子公司 | 古田县 | 古田县 | 医药制造 | RMB2,670 万元 | 100% | 100% | 非同一控制下合并 |

2015 年 3 月 2 日，珠海市丽珠医药企业管理有限公司名称变更为珠海市丽珠医药工业有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司) | 49% | 19,455,309.37 | 10,290,000.00 | 75,316,087.07 |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司) | 49% | 19,787,546.73 | 12,250,000.00 | 155,678,976.14 |
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | 49% | -2,489,357.02 | 0.00 | 140,925,751.44 |
| 丽珠集团疫苗工程股份有限公司 | 16.15% | -836,140.27 | 0.00 | 1,396,280.91 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 7.86% | 1,815,249.19 | 0.00 | 21,760,061.72 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末财务状况 | | 年初财务状况 | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 总资产 | 净资产 | 总资产 | 净资产 |
| 上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司) | 281,988,174.63 | 183,001,268.15 | 247,078,637.99 | 169,258,861.90 |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司) | 465,489,155.36 | 317,712,196.24 | 469,993,492.10 | 302,326,464.60 |
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | 312,010,428.79 | 287,603,574.35 | 314,553,681.00 | 292,432,635.02 |
| 丽珠集团疫苗工程股份有限公司 | 31,676,102.92 | 8,645,702.24 | 30,356,175.19 | 13,823,041.36 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 414,297,942.34 | 276,845,568.97 | 371,836,894.22 | 253,750,795.52 |

| 子公司名称 | 本期经营成果 | | | 上期经营成果 | | |
|--|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司) | 231,659,300.84 | 34,742,406.25 | 34,742,406.25 | 171,979,654.25 | 21,331,769.77 | 21,331,769.77 |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海丽禾医疗诊断产品有限公司) | 221,654,366.20 | 40,382,748.44 | 40,385,731.64 | 203,346,811.97 | 37,995,637.01 | 38,040,849.27 |
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | 0.00 | -5,080,320.44 | -4,829,060.67 | 0.00 | -18,157,732.50 | -18,157,732.50 |
| 丽珠集团疫苗工程股份有限公司 | 0.00 | -5,177,339.12 | -5,177,339.12 | 0.00 | -5,959,793.91 | -5,959,793.91 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 186,434,565.72 | 23,094,773.45 | 23,094,773.45 | 122,627,806.90 | 17,575,092.28 | 17,575,092.28 |

| 子公司名称 | 本期现金流量 | | | | | 上期现金流量 | | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 经营活动现 | 投资活动现 | 筹资活动现 | 年初现金等 | 期末现金等 | 经营活动现 | 投资活动现 | 筹资活动现 | 年初现金等 | 期末现金等 |
| | 金流量 | 金流量 | 金流量 | 价物余额 | 价物余额 | 金流量 | 金流量 | 金流量 | 价物余额 | 价物余额 |
| 上海丽珠制药有限公司(合并上海丽珠生物科技有限公司) | 39,262,355.35 | -5,907,021.45 | -34,413,346.18 | 2,613,170.31 | 1,555,158.03 | -24,608,345.65 | -4,143,706.44 | 24,645,191.34 | 6,903,881.62 | 2,797,020.87 |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司(合并澳门嘉安信有限公司、珠海 | -38,924,509.16 | -40,269,230.71 | 79,042,014.40 | 27,411,464.87 | 24,970,186.89 | -4,038,027.62 | -14,937,334.88 | 1,881,486.21 | 48,077,587.44 | 31,166,387.27 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 丽珠医疗诊断产品有限公司 | | | | | | | | | | |
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | -5,512,055.68 | -12,784,696.03 | 18,231,830.33 | 549,574.37 | 484,652.99 | -18,928,319.14 | -129,564,381.92 | 151,565,562.43 | 301,702.79 | 3,374,564.16 |
| 丽珠集团疫苗工程股份有限公司 | -619,932.22 | -23,000.00 | 3,291,271.30 | 66,046.83 | 2,714,385.91 | -3,152,266.54 | -1,641,661.63 | 4,595,376.88 | 312,248.13 | 113,696.84 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 13,156,523.50 | -9,785,382.72 | -17,866,974.45 | 19,442,411.12 | 6,422,977.72 | 52,391,489.21 | -3,969,779.70 | -48,875,220.56 | 15,067,394.93 | 15,386,843.04 |

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于本期少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 | 上期余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 40,815,768.50 | 44,468,526.79 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | 3,043,875.80 | 2,956,769.34 |
| —其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| —综合收益总额 | 3,043,875.80 | 2,956,769.34 |

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

九、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理目标和政策

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

1、外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元和日元，境外（主要是香港），公司业务以港币结算；另外，公司持有港币贷款，期末港币贷款余额为 HKD24,153.00 万元。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司并没有利用衍生工具对冲外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2015 年 6 月 30 日

单位：千元

| 项目 | 港元项目 | 美元项目 | 欧元项目 | 日元项目 | 澳门元项目 |
|------------------------|------------|------------|----------|----------|----------|
| 外币金融资产— | | | | | |
| 货币资金 | 11,231.01 | 9,369.88 | 4,270.82 | 6,294.72 | 606.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,222.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 0.00 | 138,544.38 | 0.00 | 541.77 | 591.36 |
| 预付款项 | 0.00 | 7,750.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 44.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 452.85 |
| 小计： | 17,498.00 | 155,665.08 | 4,270.82 | 6,836.49 | 1,650.36 |
| 外币金融负债— | | | | | |
| 短期借款 | 190,472.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 0.00 | 229.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预收款项 | 0.00 | 1,866.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付利息 | 15.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 13,714.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 123.08 | 35.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小计： | 204,326.23 | 2,131.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 2014 年 6 月 30 日

单位：千元

| 项目 | 港元项目 | 美元项目 | 欧元项目 | 日元项目 | 英镑项目 | 澳门元项目 |
|---------|------|------|------|------|------|-------|
| 外币金融资产— | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|------------|------------|--------|----------|----------|------|
| 货币资金 | 22,450.75 | 14,905.84 | 821.62 | 7,189.69 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 9,969.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 0.00 | 83,478.07 | 47.45 | 397.17 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 0.00 | 1,897.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 321.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小计: | 32,741.72 | 100,281.06 | 869.07 | 7,586.86 | 0.00 | 0.00 |
| 外币金融负债— | | | | | | |
| 短期借款 | 434,707.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 0.00 | 166.17 | 0.00 | 0.00 | 2,282.21 | 0.00 |
| 预收款项 | 0.00 | 1,610.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付利息 | 1,531.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 55,994.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 122.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小计: | 492,356.77 | 1,776.91 | 0.00 | 0.00 | 2,282.21 | 0.00 |

于 2015 年 6 月 30 日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约 1,026.87 千元(2014 年 6 月 30 日: 约 17,746.86 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) 2015 年 6 月 30 日

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|------------------------|------------------|------|------|------|------------------|
| 金融资产— | | | | | |
| 货币资金 | 823,127,422.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 823,127,422.02 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 7,024,741.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,024,741.35 |
| 应收票据 | 319,929,380.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 319,929,380.23 |
| 应收账款 | 1,311,691,300.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,311,691,300.74 |
| 预付款项 | 211,698,211.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 211,698,211.05 |
| 其他应收款 | 90,769,348.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,769,348.21 |
| 小计： | 2,764,240,403.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,764,240,403.60 |
| 金融负债— | | | | | |
| 短期借款 | 746,472,973.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 746,472,973.30 |
| 应付票据 | 298,655,014.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 298,655,014.96 |
| 应付账款 | 715,492,349.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 715,492,349.95 |
| 预收款项 | 40,181,298.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,181,298.59 |
| 应付利息 | 6,048,204.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,048,204.19 |
| 应付股利 | 35,486,724.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,486,724.64 |
| 其他应付款 | 878,489,411.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 878,489,411.18 |

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|------------------|------|------|------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 400,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 400,400,000.00 |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 小计: | 3,121,225,976.81 | 0.00 | | 700,000.00 | 3,121,925,976.81 |

(2) 2014 年 6 月 30 日

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|------------------------|------------------|------|----------------|------------|------------------|
| 金融资产— | | | | | |
| 货币资金 | 757,155,363.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 757,155,363.13 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,565,247.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,565,247.12 |
| 应收票据 | 260,608,434.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 260,608,434.90 |
| 应收账款 | 1,173,126,399.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,173,126,399.30 |
| 预付款项 | 208,628,661.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 208,628,661.04 |
| 其他应收款 | 65,958,919.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 65,958,919.32 |
| 小计: | 2,476,043,024.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,476,043,024.81 |
| 金融负债— | | | | | |
| 短期借款 | 684,707,900.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 684,707,900.18 |
| 应付票据 | 344,272,232.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 344,272,232.68 |
| 应付账款 | 555,987,672.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 555,987,672.07 |
| 预收款项 | 49,915,524.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49,915,524.83 |
| 应付利息 | 10,880,671.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,880,671.21 |
| 应付股利 | 150,392,910.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150,392,910.46 |
| 其他应付款 | 765,558,473.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 765,558,473.22 |
| 一年内到期的非流动负债 | 400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 400,000.00 |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 148,400,000.00 | 700,000.00 | 149,100,000.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 400,000,000.00 | 0.00 | 400,000,000.00 |
| 小计: | 2,562,115,384.65 | 0.00 | 548,400,000.00 | 700,000.00 | 3,111,215,384.65 |

(二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本期, 本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 43,943.01 千元(上期: 人民币 47,012.97 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。根据贴现协议, 如该银行承兑汇票到期未能承兑, 银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票, 于 2015 年 6 月 30 日, 已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 17,251.61 千元(2014 年 6 月 30 日: 人民币 35,316.10 千元)。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 千元

| | 年初公允价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末公允价值 |
|-----------------------------|------------|------------|---------------|---------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | | | | 第一层次公允价值计量 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | | |
| (一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,423.57 | 603.15 | 0.00 | 0.00 | 7,024.74 |
| 1、交易性金融资产 | 6,423.57 | 603.15 | 0.00 | 0.00 | 7,024.74 |
| (1) 债务工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 权益工具投资 | 6,423.57 | 603.15 | 0.00 | 0.00 | 7,024.74 |
| (3) 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| (二) 可供出售金融资产 | 59,149.66 | 0.00 | -29,830.16 | 0.00 | 61,212.40 |
| 1、债务工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2、权益工具投资 | 59,149.66 | 0.00 | -29,830.16 | 0.00 | 61,212.40 |
| 3、其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 持续以公允价值计量的负债总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | | |
| (一) 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | 年初公允价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末公允价值 |
|-----------------|------------|------------|---------------|---------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | | | | 第一层次公允价值计量 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以报告期末公开交易市场最后一个交易日的收盘价确定。

3、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无。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------|------|----------------|-----|------|-----------------|
| 健康元药业集团股份有限公司 | 控股股东 | 股份有限公司 (上市) | 深圳 | 朱保国 | 生产经营口服液、药品、保健食品 |

(续)

| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|---------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 健康元药业集团股份有限公司 | 1,545,835,892 | 25.46 | 25.46 | 朱保国 | 61887436-7 |

本公司的母公司情况的说明

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司 140,122,590 股，占本公司总股本的 46.03%。在该等股份中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未办理股票过户手续，其余股份均已办理相关股票过户手续。

2、本公司的子公司

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益

4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|----------|------------|
| 深圳市海滨制药有限公司 | 母公司控制的公司 | 61885517-4 |
| 新乡海滨药业有限公司 | 母公司控制的公司 | 76489454-2 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 母公司控制的公司 | 77512952-0 |
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 母公司控制的公司 | 75788087-1 |
| 健康药业(中国)有限公司 | 母公司控制的公司 | 61749891-0 |
| 深圳太太药业有限公司 | 母公司控制的公司 | 74121715-1 |
| 深圳太太基因工程有限公司 | 母公司控制的公司 | 73308333-3 |
| 天诚实业有限公司 | 母公司控制的公司 | |

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 原料 | 市场价格 | 107,362.91 | 0.01 | 476,868.29 | 0.05 |
| 深圳市海滨制药有限公司 | 原料 | 市场价格 | 14,432,358.97 | 1.59 | 4,549,145.29 | 0.48 |
| 新乡海滨药业有限公司 | 原料 | 市场价格 | 0.00 | 0.00 | 241,111.11 | 0.03 |
| 深圳太太基因工程有限公司 | 低值易耗品 | 市场价格 | 8,547.01 | 0.00 | 17,094.02 | 0.00 |
| 健康药业(中国)有限公司 | 原料 | 市场价格 | 139,474.36 | 0.02 | 200,858.85 | 0.02 |
| 健康元药业集团股份有限公司 | 产成品 | 市场价格 | 37,974.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 原料 | 市场价格 | 145,045,318.18 | 16.00 | 129,729,106.60 | 13.60 |
| 采购商品合计 | | | 159,771,036.05 | 17.62 | 135,214,184.16 | 14.18 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 水电及动力 | 市场价格 | 552,780.62 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 接受劳务合计 | | | 552,780.62 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|-------|

| | 容 | 价原则及决 策程序 | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 (%) | 金额 | 占同类交 易金额的 比例 (%) |
|---------------|-------|--------------|---------------|------------------------|--------------|------------------------|
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 产成品 | 市场价格 | 1,293.66 | 0.00 | 5,429.46 | 0.00 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 产成品 | 市场价格 | 18,237,685.90 | 0.59 | 9,396,504.27 | 0.37 |
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 原料 | 市场价格 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 销售商品合计 | | | 18,238,979.56 | 0.59 | 9,401,933.73 | 0.37 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 水电及动力 | 市场价格 | 2,764,469.83 | 39.81 | 2,442,526.92 | 96.04 |
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 水电及动力 | 市场价格 | 384,976.96 | 5.54 | 89,544.68 | 3.52 |
| 提供劳务合计 | | | 3,149,446.79 | 45.35 | 2,532,071.60 | 99.56 |

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 珠海健康元生物医药有限公司 | 房屋建筑物 | 195,524.85 | 214,233.60 |
| 健康药业(中国)有限公司 | 房屋建筑物 | 49,974.00 | 49,974.00 |

②本公司作为承租人

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 健康元药业集团股份有限公司 | 房屋建筑物 | 329,472.00 | 329,472.00 |

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|-------|
| 焦作健康元生物制品有限公司 | 设备 | 5,533,333.33 | 0.00 |

(5) 关联担保情况

报告期内公司为子公司的银行借款担保明细如下（人民币万元）：

| 担保对象名称 | 发生日期 | 期末余额 | 实际担保金额 | 担保额度 | 担保类 型 | 担保期 |
|--------|---------|------|--------|------|----------|-----|
| | (协议签署日) | | | | | |

| 担保对象名称 | 发生日期 | 期末余额 | 实际担保金额 | 担保额度 | 担保类型 | 担保期 |
|-------------------|------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------|--------------------------------------|
| | (协议签署日) | | | | | |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司 | 2014.9.17 | 0.00 | 0.00 | 4,000.00 | 连带责任担保 | 2014.9.17-2015.7.13(中国银行珠海分行) |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司 | 2014.12.31 | 0.00 | 0.00 | 2,445.44 (USD400.00) | 连带责任担保 | 2014.12.31-2015.12.31 (渣打银行珠海分行) |
| 珠海丽珠医药贸易有限公司 | 2014.12.12 | 0.00 | 0.00 | 1,000.00 | 连带责任担保 | 2014.12.12-2015.12.12 (交通银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.4.29 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 | 连带责任担保 | 2015.4.29-2016.4.29(农业银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.12.12 | 0.00 | 0.00 | 9,000.00 | 连带责任担保 | 2014.12.12-2015.12.12 (交通银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.8.17 | 0.00 | 0.00 | 12,000.00 | 连带责任担保 | 2014.8.17-2015.8.17(工商银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.7.14 | 0.00 | 0.00 | 10,000.00 | 连带责任担保 | 2014.7.14-2015.7.13(中国银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.3.24 | 0.00 | 0.00 | 37,000.00 | 连带责任担保 | 2014.6.24-2016.6.24(华润银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.5.31 | 13,140.00 | 13,140.00 | 40,000.00 | 连带责任担保 | 2015.5.31-2016.5.31(汇丰中国/汇丰香港) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2015.3.26 | 0.00 | 0.00 | 16,000.00 | 连带责任担保 | 2015.3.26-2016.3.26(厦门国际银行珠海分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.12.15 | 19,047.30 (HKD24,153.00) | 19,047.30 (HKD24,153.00) | 21,397.60 | 连带责任担保 | 2014.12.15-2015.11.24 (澳新银行新加坡分行) |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 2014.12.31 | 0.00 | 0.00 | 24,454.40 | 连带责任担保 | 2014.12.31-2015.12.31 (花旗银行深圳分行) |
| 报告期内对子公司担保发生的借款合计 | | | | 32,187.30 | | |
| 报告期末对子公司担保的借款余额合计 | | | | 32,187.30 | | |

(6) 关键管理人员报酬

①董事、监事及高级管理人员酬金列示

2015 年 1-6 月

单位：万元

| | 袍金 | 薪金、津贴及实物补贴 | 社保、公积金及其他 | 2015 年 1-6 月总计 |
|-----------|-------|------------|-----------|----------------|
| 董事: | | | | |
| 朱保国 | 4.50 | 0.00 | 0.00 | 4.50 |
| 陶德胜 | 3.60 | 23.16 | 5.70 | 32.46 |
| 傅道田 | 3.60 | 19.12 | 1.89 | 24.61 |
| 杨代宏 | 3.60 | 23.16 | 5.62 | 32.38 |
| 邱庆丰 | 3.60 | 0.00 | 0.00 | 3.60 |
| 钟山 | 3.60 | 0.00 | 0.00 | 3.60 |
| 独立董事: | | | | |
| 杨斌 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 郭国庆 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 王小军 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 俞雄 | 1.60 | 0.00 | 0.00 | 1.60 |
| 徐焱军 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 监事: | | | | |
| 汪卯林 | 2.10 | 12.50 | 3.97 | 18.57 |
| 袁华生 | 1.80 | 0.00 | 0.00 | 1.80 |
| 黄华敏 | 1.80 | 0.00 | 0.00 | 1.80 |
| 其他高级管理人员: | | | | |
| 徐国祥 | 0.00 | 25.35 | 5.84 | 31.19 |
| 陆文岐 | 0.00 | 23.99 | 2.75 | 26.74 |
| 司燕霞 | 0.00 | 16.00 | 4.60 | 20.60 |
| 杨亮 | 0.00 | 8.83 | 3.48 | 12.31 |
| 合计 | 49.00 | 152.11 | 33.85 | 234.96 |

2014 年 1-6 月

单位: 万元

| | 袍金 | 薪金、津贴及实物补贴 | 社保、公积金及其他 | 2014 年 1-6 月总计 |
|--|----|------------|-----------|----------------|
|--|----|------------|-----------|----------------|

| | 袍金 | 薪金、津贴及实物补贴 | 社保、公积金及其他 | 2014 年 1-6 月总计 |
|-----------|------|------------|-----------|----------------|
| 董事: | | | | |
| 朱保国 | 4.50 | 0.00 | 0.00 | 4.50 |
| 刘广霞 | 3.60 | 0.00 | 0.00 | 3.60 |
| 安宁 | 1.28 | 9.48 | 2.70 | 13.46 |
| 陶德胜 | 3.60 | 23.22 | 4.89 | 31.71 |
| 傅道田 | 0.00 | 9.85 | 1.79 | 11.64 |
| 邱庆丰 | 3.60 | 0.00 | 0.00 | 3.60 |
| 钟山 | 3.60 | 0.00 | 0.00 | 3.60 |
| 独立董事: | | | | |
| 罗晓松 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 杨斌 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 郭国庆 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 王小军 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 俞雄 | 4.80 | 0.00 | 0.00 | 4.80 |
| 徐焱军 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 监事: | | | | |
| 汪卯林 | 1.80 | 11.35 | 3.38 | 16.53 |
| 袁华生 | 2.10 | 0.00 | 0.00 | 2.10 |
| 黄华敏 | 1.80 | 0.00 | 0.00 | 1.80 |
| 其他高级管理人员: | | | | |
| 徐国祥 | 0.00 | 25.40 | 5.14 | 30.54 |
| 陆文岐 | 0.00 | 23.99 | 2.75 | 26.74 |
| 杨代宏 | 0.00 | 23.22 | 4.89 | 28.11 |
| 杨亮 | 0.00 | 7.09 | 2.96 | 10.05 |
| 李如才 | 0.00 | 11.27 | 3.40 | 14.67 |
| 司燕霞 | 0.00 | 16.05 | 4.07 | 20.12 |

| | 袍金 | 薪金、津贴及实物补贴 | 社保、公积金及其他 | 2014 年 1-6 月总计 |
|-----|-------|------------|-----------|----------------|
| 合 计 | 49.88 | 160.91 | 35.98 | 246.77 |

王小军先生、俞雄先生于 2013 年 9 月 16 日获委任；杨亮先生于 2014 年 6 月 24 日获委任；傅道田先生、徐焱军先生于 2014 年 6 月 30 日获委任；

安宁先生于 2014 年 3 月 5 日辞任；李如才先生于 2014 年 6 月 24 日辞任；罗晓松先生于 2014 年 6 月 30 日辞任。

报告期内，公司并无向任何董事及监事支付酬金，作为加入公司或加入公司后的奖励或离职的补偿，也无董事及监事放弃任何酬金。

②最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2014 年 1-6 月 2 位、2015 年 1-6 月 2 位为公司董事，其余各名（2014 年 1-6 月 3 位、2015 年 1-6 月 3 位）为公司高级管理人员，其酬金已于附注十一、5、（6）“关键管理人员报酬”中披露。

6、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 广东蓝宝制药有限公司 | 14,228,040.00 | 711,402.00 | 10,676,640.00 | 533,832.00 |
| 应收账款 | 珠海健康元生物医药有限公司 | 450,511.50 | 22,525.57 | 16,079.67 | 803.98 |
| 小计 | | 14,678,551.50 | 733,927.57 | 10,692,719.67 | 534,635.98 |
| 其他应收款 | 珠海健康元生物医药有限公司 | 33,567.21 | 1,678.36 | 30,287.80 | 1,514.39 |
| 其他应收款 | 健康药业(中国)有限公司 | 8,329.00 | 416.45 | 8,329.00 | 416.45 |
| 其他应收款 | 焦作健康元生物制品有限公司 | 6,524,005.81 | 326,700.35 | 50,005.81 | 3,000.35 |
| 其他应收款 | 广东蓝宝制药有限公司 | 1,614,005.53 | 80,700.28 | 876,332.29 | 43,816.61 |
| 小计 | | 8,179,907.55 | 409,495.44 | 964,954.90 | 48,747.80 |

（2）关联方应付、预收款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 应付账款 | 广东蓝宝制药有限公司 | 0.00 | 44,132.00 |
| 应付账款 | 深圳太太基因工程有限公司 | 0.00 | 5,000.00 |
| 应付账款 | 深圳市海滨制药有限公司 | 5,132,500.00 | 0.00 |

| | | | |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 健康药业（中国）有限公司 | 107,760.00 | 55,530.00 |
| 应付账款 | 焦作健康元生物制品有限公司 | 135,172,085.25 | 84,243,191.79 |
| 小计 | | 140,412,345.25 | 84,347,853.79 |
| 其他应付款 | 焦作健康元生物制品有限公司 | 608,399.63 | 54,482.17 |
| 其他应付款 | 健康元药业集团股份有限公司 | 329,472.00 | 0.00 |
| 小计 | | 937,871.63 | 54,482.17 |
| 应付股利 | 天诚实业有限公司 | 7,582,734.94 | 2,517,344.66 |
| 应付股利 | 健康元药业集团股份有限公司 | 7,751,016.70 | 0.00 |
| 应付股利 | 深圳市海滨制药有限公司 | 589,294.30 | 0.00 |
| 小计 | | 15,923,045.94 | 2,517,344.66 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

| 项 目 | 相关内容 |
|-----------------------------|-----------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额（股） | 8,660,400 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额（股） | — |
| 公司本期失效的各项权益工具总额（股） | — |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | — |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | — |

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《丽珠医药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要和 2015 年 3 月 27 日第八届董事会第八次会议决议，公司以 2015 年 3 月 27 日为授予日，向 458 名激励对象以 25.20 元/股的价格首次授予 866.04 万股限制性股票，首次授予限制性股票于 2015 年 4 月 14 日上市。

2、以权益结算的股份支付情况

| 项 目 | 相关内容 |
|-------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | — |
| 本年估计与上年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 | 11,734,244.22 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 11,734,244.22 |

3、以现金结算的股份支付情况

无。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 65,278,385.67 | 218,289,661.35 |
| 合 计 | 65,278,385.67 | 218,289,661.35 |

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 1 年以内 | 7,061,395.82 | 4,709,290.11 |
| 1-2 年 | 4,233,270.83 | 1,302,476.40 |
| 2-3 年 | 1,068,412.00 | 736,556.20 |
| 3 年以上 | 1,036,969.00 | 1,357,725.00 |
| 合 计 | 13,400,047.65 | 8,106,047.71 |

(3) 其他承诺事项

2005 年，公司与韩国 LG 生命科学有限公司（以下简称“LG 公司”）签订许可与供货协议，就受让与 Gemifloxacin Mesylate 知识产权相关的许可证，支付甲磺酸吉米沙星针剂、片剂许可费用各 USD100 万元（截止 2006 年 12 月 31 日均已全额支付）。协议规定：

协议生效日后的第一个五个营业年内，公司上述最终片剂产品的净销售额达到 150 万包（每包 3 片），LG 公司应在公司向其提交净销售额证书后两个月内一次性向公司返还税后 USD50 万元。同时，在协议有效期内（截止 2015 年年底），公司应于每季度结束

后 30 日内按净销售额的 1.5%税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。2008 年起已开始销售并按协议规定支付特许权使用费。

协议生效日后的第一个五个营业年之内，应在每季度结束后 30 日内按上述最终针剂产品净销售额的 10%税后金额向 LG 公司支付特许权使用费，在第六个营业年至协议期限届满可终止期间（截止 2019 年年底），公司应在每季度结束后 30 日内按针剂产品净销售额的 6%税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。

(4) 前期承诺履行情况

本公司 2014 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。

2、或有事项

截至资产负债表日止，公司无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2015 年 6 月 26 日，经公司 2014 年度股东大会决议通过，公司以资本公积金转增注册资本 91,314,675 元，转增后，公司注册资本增至 395,696,927 元。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的其他重要事项。

十六、净流动资产及总资产减流动负债

1、净流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 3,639,507,914.61 | 3,165,882,214.19 |
| 减：流动负债 | 3,211,592,097.96 | 2,669,170,450.88 |
| 净流动资产 | 427,915,816.65 | 496,711,763.31 |

2、总资产减流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 资产总计 | 7,939,244,529.48 | 7,302,605,055.90 |
| 减：流动负债 | 3,211,592,097.96 | 2,669,170,450.88 |

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 总资产减流动负债 | 4,727,652,431.52 | 4,633,434,605.02 |
|----------|------------------|------------------|

十七、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 695,183,352.44 | 100.00 | 36,834,893.57 | 5.30 | 658,348,458.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 695,203,352.44 | 100.00 | 36,854,893.57 | 5.30 | 658,348,458.87 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 626,400,204.46 | 100.00 | 32,914,877.50 | 5.25 | 593,485,326.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 626,400,204.46 | 100.00 | 32,914,877.50 | 5.25 | 593,485,326.96 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 686,659,215.71 | 34,332,960.79 | 5.00 |

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 5,017,567.36 | 301,054.04 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 1,224,292.96 | 244,858.59 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 959,907.88 | 671,935.52 | 70.00 |
| 4 至 5 年 | 382,838.99 | 344,555.09 | 90.00 |
| 5 年以上 | 939,529.54 | 939,529.54 | 100.00 |
| 合 计 | 695,183,352.44 | 36,834,893.57 | |

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 货款 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 预计收回可能性很小 |

(2) 本期计提坏账准备金额 4,348,206.11 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 408,190.04 |

其中：重要的应收账款核销情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|------------|------|-------------|-----------|
| 国药控股韶关有限公司 | 货款 | 380,620.90 | 无法收回 | 第八届董事会第七次会议 | 否 |
| 合 计 | | 380,620.90 | | | |

(4) 本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 85,153,712.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 12.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,259,022.22 元。

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,144,001.17 | 0.01 | 6,199,616.18 | 34.17 | 11,944,384.99 |
| 合并范围内各公司的应收款项 | 1,520,917,269.86 | 99.99 | 0.00 | 0.00 | 1,520,917,269.86 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,539,061,271.03 | 100.00 | 6,199,616.18 | 0.40 | 1,532,861,654.85 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-------------------------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 16,447,123.60 | 1.11 | 6,048,304.49 | 36.77 | 10,398,819.11 |
| 合并范围内各公司的应收款项 | 1,470,389,075.70 | 98.89 | 0.00 | 0.00 | 1,470,389,075.70 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,486,836,199.30 | 100.00 | 6,048,304.49 | 0.41 | 1,480,787,894.81 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,760,546.93 | 488,027.34 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,592,931.24 | 95,575.87 | 6.00 |
| 2 至 3 年 | 681,220.20 | 136,244.04 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 349,419.76 | 244,593.83 | 70.00 |

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 4 至 5 年 | 5,247,079.44 | 4,722,371.50 | 90.00 |
| 5 年以上 | 512,803.60 | 512,803.60 | 100.00 |
| 合 计 | 18,144,001.17 | 6,199,616.18 | |

②合并范围内各公司的应收款项

| 其他应收款内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 理由 |
|---------|------------------|------|----------|-----------------|
| 往来款 | 1,520,917,269.86 | 0.00 | 0.00 | 欠款人为公司子公司，不计提坏账 |

(2) 本期计提坏账准备金额 151,311.69 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|------|------------------|-------|----------------------|----------|
| 丽珠集团宁夏福兴制药有限公司 | 往来款 | 572,679,325.13 | 1 年以内 | 37.21 | 0.00 |
| 丽珠集团宁夏新北江制药有限公司 | 往来款 | 543,387,851.82 | 1 年以内 | 35.30 | 0.00 |
| 珠海保税区丽珠合成制药有限公司 | 往来款 | 184,967,656.48 | 1 年以内 | 12.02 | 0.00 |
| 安滔发展有限公司 | 往来款 | 123,857,335.92 | 1 年以内 | 8.05 | 0.00 |
| 丽珠集团福州福兴医药有限公司 | 往来款 | 40,340,411.39 | 1 年以内 | 2.62 | 0.00 |
| 合 计 | — | 1,465,232,580.74 | — | 95.20 | 0.00 |

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,724,490,564.98 | 18,471,307.03 | 1,706,019,257.95 | 1,724,490,564.98 | 18,471,307.03 | 1,706,019,257.95 |
| 对联营、合营企业投资 | 10,270,170.76 | 1,200,000.00 | 9,070,170.76 | 9,593,753.92 | 1,200,000.00 | 8,393,753.92 |

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 1,734,760,735.74 | 19,671,307.03 | 1,715,089,428.71 | 1,734,084,318.90 | 19,671,307.03 | 1,714,413,011.87 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|---------------|
| 珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司 | 3,934,721.95 | 0.00 | 0.00 | 3,934,721.95 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海市丽珠美达信技术开发有限公司 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 800,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团丽珠制药厂 | 361,060,443.85 | 0.00 | 0.00 | 361,060,443.85 | 0.00 | 0.00 |
| 四川光大制药有限公司 | 170,872,457.35 | 0.00 | 0.00 | 170,872,457.35 | 0.00 | 0.00 |
| 上海丽珠制药有限公司 | 31,438,404.00 | 0.00 | 0.00 | 31,438,404.00 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海现代中药高科技有限公司 | 4,539,975.00 | 0.00 | 0.00 | 4,539,975.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团丽珠医药研究所 | 6,004,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,004,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠（香港）有限公司 | 64,770,100.01 | 0.00 | 0.00 | 64,770,100.01 | 0.00 | 0.00 |
| 安滔发展有限公司 | 534,050.00 | 0.00 | 0.00 | 534,050.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团新北江制药股份有限公司 | 116,446,982.80 | 0.00 | 0.00 | 116,446,982.80 | 0.00 | 7,271,307.03 |
| 珠海丽珠试剂股份有限公司 | 2,896,800.00 | 0.00 | 0.00 | 2,896,800.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团丽珠医药营销有限公司 | 12,008,000.00 | 0.00 | 0.00 | 12,008,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团利民制药厂 | 184,301,219.52 | 0.00 | 0.00 | 184,301,219.52 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海市丽珠医药贸易有限公司 | 40,020,000.00 | 0.00 | 0.00 | 40,020,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团福州福兴医药有限公司 | 280,769,410.50 | 0.00 | 0.00 | 280,769,410.50 | 0.00 | 11,200,000.00 |
| 珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 | 204,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 204,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团疫苗工程股份有限公司 | 54,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 54,500,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团宁夏福兴制药有限公司 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 丽珠集团宁夏新北江制药有限公司 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 文山丽珠三七种植有限公司 | 4,694,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,694,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海市丽珠医药工业有限公司 | 900,000.00 | 0.00 | 0.00 | 900,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,724,490,564.98 | 0.00 | 0.00 | 1,724,490,564.98 | 0.00 | 18,471,307.03 |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 丽珠医用电子设备（厂）有限公司 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 8,393,753.92 | 0.00 | 0.00 | 676,416.84 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 9,593,753.92 | 0.00 | 0.00 | 676,416.84 | 0.00 | 0.00 |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|-------------|--------|------|---------------|--------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | |
| 丽珠医用电子设备（厂）有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 广东蓝宝制药有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,070,170.76 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,270,170.76 | 1,200,000.00 |

4、营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,800,038,383.36 | 836,395,494.98 | 1,392,644,607.19 | 602,766,183.52 |
| 其他业务 | 865,775.14 | 30,495.12 | 1,125,767.65 | 56,329.68 |
| 合 计 | 1,800,904,158.50 | 836,425,990.10 | 1,393,770,374.84 | 602,822,513.20 |

5、营业税金及附加

| 项 目 | 税率 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----|---------------|--------------|
| 城市建设维护税 | 7% | 10,178,380.34 | 8,030,915.69 |
| 教育费附加 | 5% | 7,270,271.70 | 5,736,368.40 |

| | | | |
|-------|-------|---------------|---------------|
| 堤围防护费 | 0.07% | 387,394.36 | 416,424.49 |
| 合 计 | | 17,836,046.40 | 14,183,708.58 |

6、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 20,310,000.00 | 17,850,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 676,416.84 | 673,340.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | -1,258,197.53 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 427,984.28 | 64,091.30 |
| 其中：按公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 84,234.28 | 64,091.30 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 3,364,181.22 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 21,414,401.12 | 20,693,415.47 |

7、现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 139,414,210.42 | 71,625,386.96 |
| 加：资产减值准备 | 8,434,795.33 | 13,477,294.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,722,996.13 | 7,790,684.54 |
| 无形资产摊销 | 4,677,163.54 | 4,248,243.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 60,000.00 | 60,000.00 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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） | 52,669.56 | -72,775.36 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 13,488,785.38 | -8,899,293.91 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -21,414,401.12 | -20,693,415.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -2,737,656.47 | -1,118,529.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 431,263.95 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -7,762,711.06 | -54,344,928.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -321,684,483.88 | -177,945,971.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 264,723,364.53 | 230,127,200.43 |
| 其他 | | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 85,405,996.31 | 64,253,895.42 |
| (2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 720,378,512.24 | 640,833,507.44 |
| 减：现金的年初余额 | 611,630,017.65 | 605,176,378.73 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 108,748,494.59 | 35,657,128.71 |

十八、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益 | -4,798,782.53 | -494,642.81 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | 0.00 | 0.00 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 77,741,011.20 | 22,037,802.08 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | 0.00 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | 0.00 |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | 0.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | 0.00 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组损益 | 0.00 | 0.00 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | 0.00 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | 0.00 | 0.00 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | 0.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,031,132.46 | 2,839,072.06 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | 0.00 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | 0.00 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | 0.00 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | 0.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -742,580.29 | 804,284.92 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 0.00 |
| 小 计 | 73,230,780.84 | 25,186,516.25 |
| 所得税影响额 | 7,931,319.73 | 3,666,538.13 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,009,542.41 | 1,562,054.83 |
| 合 计 | 53,289,918.70 | 19,957,923.29 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

2015年1-6月

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元/股） | |
|----------------------|------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.56% | 1.14 | 1.14 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.22% | 0.96 | 0.96 |

2014年1-6月

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元/股） | |
|----------------------|------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.34% | 0.98 | 0.98 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.77% | 0.92 | 0.92 |

基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注六、49。

第十节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 公司于香港交易及结算所有限公司网站公布的半年度报告。

丽珠医药集团股份有限公司

董事长：朱保国

2015年8月27日