



丽珠医药  
LIVZON

# 麗珠醫藥集團股份有限公司

Livzon Pharmaceutical Group Inc.\*

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：1513



# 2021

## 中期報告

\* 僅供識別

# 目錄

財務摘要	3	第六節	環境和社會責任	104
第一節		第七節	股份變動及股東情況	123
重要提示和釋義	5	第八節	優先股相關情況	134
第二節		第九節	債券相關情況	135
公司簡介和主要財務指標	10	第十節	財務報告	136
第三節				
管理層討論與分析	14			
第四節				
公司治理	72			
第五節				
重要事項	77			

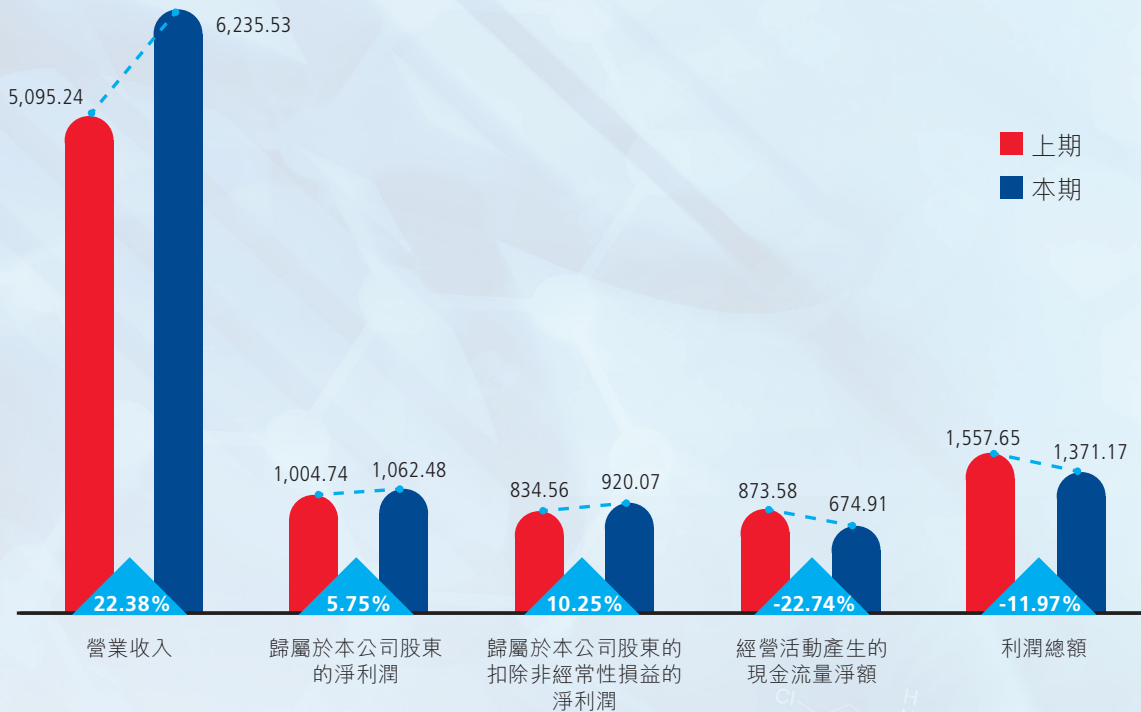




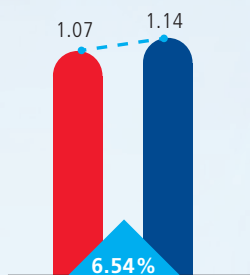
## 備查文件目錄

- (一) 載有法定代表人簽名的本公司2021年半年度報告文本。
- (二) 載有公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人(會計主管人員)簽名並蓋章的按照《中國企業會計準則》編製，本公司截至2021年6月30日止六個月的未經審計的財務報告。
- (三) 本報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在香港交易及結算所有限公司網站公布的本公司2021年半年度報告英文版和中文版。

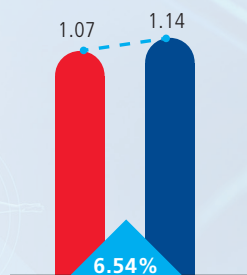
## 主要財務指標 (人民幣百萬元)



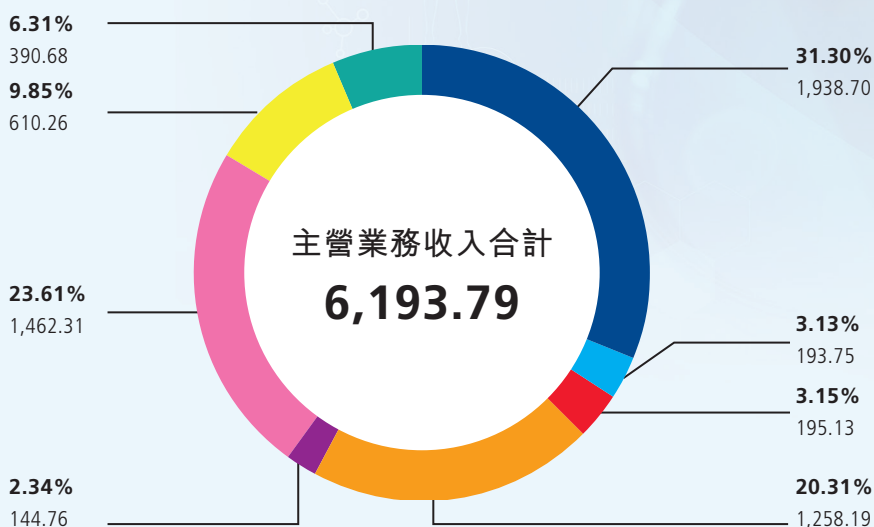
## 基本每股收益 (人民幣元/股)



## 稀釋每股收益 (人民幣元/股)



## 主營業務構成 (人民幣百萬元)

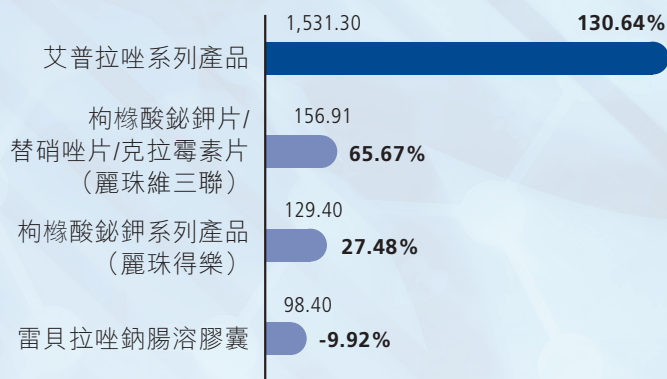


## 行業分類

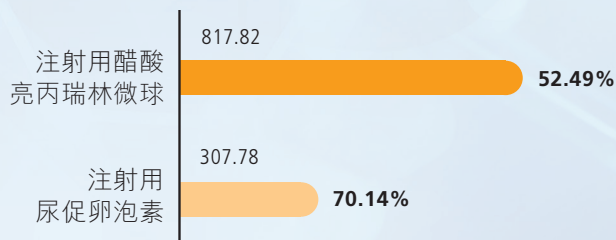
- 化學製劑
- 消化道
- 精神
- 抗感染
- 促性激素
- 其他
- 原料藥和中間體
- 中藥製劑
- 診斷試劑及設備

## 本報告期重點產品銷售收入（人民幣百萬元）及同比變動

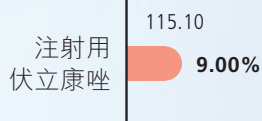
### 製劑產品：消化道



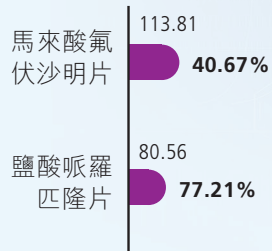
### 製劑產品：促性激素



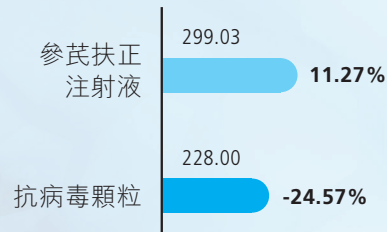
### 製劑產品：抗感染



### 製劑產品：精神



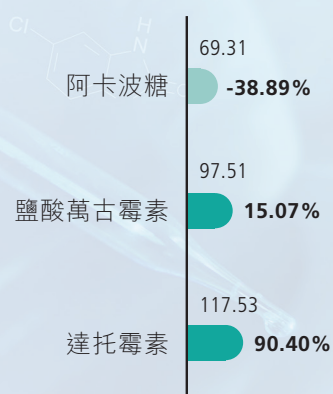
### 製劑產品：中藥製劑



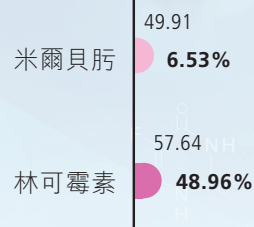
### 原料藥產品：人用—食品添加劑



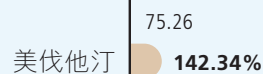
### 原料藥產品：人用—發酵類



### 原料藥產品：獸用藥



### 中間體產品：人用



## 第一節 重要提示和釋義

### 重要提示

麗珠醫藥集團股份有限公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本半年度報告（「本報告」）內容的真實、準確和完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別及連帶的法律責任。

本報告已經本公司第十屆董事會第二十三次會議審議通過。所有董事均已出席第十屆董事會第二十三次會議。

本集團按《中國企業會計準則》編製的二零二一年中期財務報表及附註（合稱「財務報告」）未經審計。本報告已經本公司審計委員會審閱。

本公司計劃不派發中期現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

本公司負責人朱保國先生、主管會計工作負責人司燕霞女士及會計機構負責人（會計主管人員）莊健瑩女士聲明：保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。

本報告第三節「管理層討論與分析」中分析了公司未來發展可能面臨的風險因素和應對策略情況，敬請投資者留意查閱。

本報告涉及若干基於對未來政策和經濟的主觀假定和判斷而作出的前瞻性陳述，不構成本公司對投資者的實質承諾，該等陳述會受到風險、不明朗因素及假設的影響，實際結果可能與該等陳述有重大差異。投資者應注意不恰當信賴或使用此類信息可能造成投資風險。

本報告分別以中文及英文編訂。如對中英文文本的理解發生歧義時，概以中文文本為準。



## 第一節 重要提示和釋義

### 釋義

本報告內，除文義另有所指外，下列詞匯具有以下涵義：

本公司、公司	指	麗珠醫藥集團股份有限公司Livzon Pharmaceutical Group Inc. *，一家根據中國法例成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所主板上市及其A股於深交所主板上市
本集團	指	本公司及其附屬公司
董事會	指	本公司董事會
董事	指	本公司董事
監事會	指	本公司監事會
監事	指	本公司監事
股東	指	本公司股東
A股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在深交所主板上市及買賣
B股	指	本公司原發行的境內上市外資股
H股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在香港聯交所主板上市及買賣
A股股東	指	本公司A股持有人
H股股東	指	本公司H股持有人
本報告期、報告期、本期	指	2021年1月1日至6月30日止的六個月
上年同期、上期	指	2020年1月1日至6月30日止的六個月
上年度期末	指	2020年12月31日
本報告期初、報告期初、 期初、年初	指	2021年1月1日
本報告期末、報告期末、 期末	指	2021年6月30日

## 第一節 重要提示和釋義

### 釋義<sup>(續)</sup>

中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
深交所	指	深圳證券交易所
登記公司	指	中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
《中國企業會計準則》	指	中華人民共和國財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則－基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
《深圳上市規則》	指	《深圳證券交易所股票上市規則》
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
《企業管治守則》	指	《香港上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》
《標準守則》	指	《香港上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《證券及期貨條例》	指	《證券及期貨條例》(香港法例第571章)
《公司章程》	指	《麗珠醫藥集團股份有限公司章程》
健康元	指	健康元藥業集團股份有限公司(上海證券交易所股票代碼：600380)，一家依據中國法律註冊成立的股份有限公司，其於2001年在上海證券交易所主板上市，為本公司的控股股東之一
健康元集團	指	健康元及其子公司(本集團除外)
百業源	指	深圳市百業源投資有限公司



## 第一節 重要提示和釋義

### 釋義(續)

天誠實業	指	天誠實業有限公司 (Topsino Industries Limited)
保科力	指	廣州市保科力貿易公司
焦作合成	指	焦作麗珠合成製藥有限公司
麗珠單抗	指	珠海市麗珠單抗生物技術有限公司
新北江製藥	指	麗珠集團新北江製藥股份有限公司
福州福興	指	麗珠集團福州福興醫藥有限公司
寧夏製藥	指	麗珠集團(寧夏)製藥有限公司
製藥廠	指	麗珠集團麗珠製藥廠
麗珠試劑	指	珠海麗珠試劑股份有限公司
四川光大	指	四川光大製藥有限公司
上海麗珠	指	上海麗珠製藥有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物製品有限公司
海濱製藥	指	深圳市海濱製藥有限公司
藍寶製藥	指	廣東藍寶製藥有限公司
聖美基因	指	珠海市聖美基因檢測科技有限公司(原珠海市麗珠基因檢測科技有限公司)
麗珠香港	指	麗珠(香港)有限公司
聖美生物	指	珠海聖美生物診斷技術有限公司
Livzon Biologics、麗珠開曼	指	Livzon Biologics Limited
Livzon International	指	Livzon International Limited

## 第一節 重要提示和釋義

### 釋義<sup>(續)</sup>

Joincare BVI	指	Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd
生物科技香港	指	麗珠生物科技香港有限公司
麗珠生物	指	珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司
中國	指	中華人民共和國
香港	指	中國香港特別行政區
人民幣、RMB	指	人民幣，中國法定貨幣
港幣、HKD	指	港幣，香港法定貨幣
澳門幣、MOP	指	澳門幣，澳門法定貨幣
美元、USD	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣
日元	指	日元，日本法定貨幣
歐元	指	歐元，歐盟中19個國家的貨幣
巨潮網	指	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司網站	指	本公司網站 ( <a href="http://www.livzon.com.cn">www.livzon.com.cn</a> )
披露易	指	香港交易及結算所有限公司網站 ( <a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a> )
新冠	指	新型冠狀病毒
新冠疫情、疫情	指	新型冠狀病毒肺炎疫情
新冠疫苗	指	新型冠狀病毒疫苗
研發	指	研究與發展
CE	指	Conformité Européenne (CE)，為歐盟對產品的認證，表示該產品已經達到了歐盟指令規定的安全要求。產品已通過了相應的合格評定程序及製造商的合格聲明，並加附CE標誌，是產品進入歐盟市場銷售的准入條件

\* 僅供識別

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、 公司信息

	A股	H股
股票簡稱	麗珠集團	麗珠醫藥 <sup>註1</sup> 、麗珠H代 <sup>註2</sup>
股票代碼	000513	01513 <sup>註1</sup> 、299902 <sup>註2</sup>
變更後的股票簡稱(如有)	不適用	
股票上市證券交易所	深圳證券交易所	香港聯合交易所有限公司
公司的中文名稱	麗珠醫藥集團股份有限公司	
公司的中文簡稱	麗珠集團	
公司的英文名稱	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.*	
公司的英文名稱縮寫	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保國	
國內註冊地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內註冊地址的郵政編碼	519090	
國內辦公地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內辦公地址的郵政編碼	519090	
香港主要營業地點	香港灣仔告士打道38號中國恒大中心13樓1301室	
公司網址	www.livzon.com.cn	
電子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

註1：2014年1月16日，本公司境內上市外資股(B股)轉換為境外上市外資股(H股)以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易。公司H股股票代碼為「01513」，股票簡稱為「麗珠醫藥」。

註2：該簡稱和代碼僅供本公司原境內B股股東自本公司H股在香港聯交所主板上市後交易本公司的H股股份使用。

\* 僅供識別



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	楊亮	葉德隆
聯繫地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
電話	(86)(0756)8135990	(86)(0756)8135992
傳真	(86)(0756)8891070	(86)(0756)8891070
電子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	yedelong@livzon.com.cn

### 三、其他情況

#### 1. 公司聯繫方式

公司註冊地址，公司辦公地址及其郵政編碼，公司網址、電子信箱在報告期是否變化

適用  不適用

公司註冊地址，公司辦公地址及其郵政編碼，公司網址、電子信箱在報告期無變化，具體可參見2020年年報。

#### 2. 信息披露及備置地

信息披露及備置地地點在報告期是否變化

適用  不適用

公司選定的信息披露報紙的名稱，登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址，公司半年度報告備置地在報告期無變化，具體可參見2020年年報。

#### 3. 其他有關資料

其他有關資料在報告期是否變更情況

適用  不適用

本公司於2021年6月15日收到公司非公開發行股票保薦機構民生證券股份有限公司（「民生證券」）關於更換公司持續督導保薦代表人的函，民生證券原委派的保薦代表人徐衛力先生因工作變動，不再擔任公司持續督導保薦代表人。為了保證持續督導工作的有序進行，民生證券委派陳雨先生接替徐衛力先生。更換後，公司非公開發行股票持續督導保薦代表人為於春宇先生和陳雨先生。

除上文披露者外，公司其他有關資料在報告期無變化，具體可參見2020年年報。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 四、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

是  否

單位：人民幣元

項目	本期	上期	本期比上期增減
營業收入	6,235,531,036.28	5,095,238,317.69	22.38%
歸屬於本公司股東的淨利潤	1,062,475,917.41	1,004,743,610.08	5.75%
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	920,069,483.32	834,559,221.59	10.25%
經營活動產生的現金流量淨額	674,910,992.08	873,576,936.06	-22.74%
利潤總額	1,371,165,998.33	1,557,648,101.96	-11.97%
基本每股收益(人民幣元/股)	1.14	1.07	6.54%
稀釋每股收益(人民幣元/股)	1.14	1.07	6.54%
扣除非經常性損益後的基本每股收益(人民幣元/股)	0.98	0.89	10.11%
加權平均淨資產收益率	8.65%	8.74%	減少0.09個百分點
歸屬於本公司股東權益收益率	8.85%	9.05%	減少0.20個百分點
歸屬於本公司股東權益佔總資產比例	56.99%	64.32%	減少7.33個百分點

項目	期末	期初	期末比期初增減
總資產	21,058,830,623.07	20,590,815,791.72	2.27%
總負債	7,605,039,824.22	6,950,733,797.24	9.41%
歸屬於本公司股東的淨資產	12,001,203,454.83	12,107,241,900.87	-0.88%
股本	935,754,039.00	944,835,396.00	-0.96%
歸屬於本公司股東的每股股東權益(人民幣元/股)	12.83	12.81	0.16%

#### 截止披露前一交易日的公司總股本

截止披露前一交易日的公司總股本(股)

936,205,269

#### 用最新股本計算的全面攤薄每股收益

支付的優先股股利

—

支付的永續債利息

—

用最新股本計算的全面攤薄每股收益(人民幣元/股)

1.13

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 五、境內外會計準則下會計數據差異

同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用  不適用

同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用  不適用

境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用  不適用

### 六、非經常性損益項目及金額

適用  不適用

單位：人民幣元

項目	金額
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	2,740,150.66
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	115,163,992.94
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	53,283,291.99
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-927,209.18
減：所得稅影響額	19,655,988.01
少數股東權益影響額（稅後）	8,197,804.31
合計	142,406,434.09

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

適用  不適用

公司報告期不存在將根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益》定義、列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。



## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務

本報告期內，本集團的主營業務未發生重大變化，以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體及診斷試劑及設備，主要產品包括壹麗安（艾普拉唑腸溶片及注射用艾普拉唑鈉）、麗珠得樂（枸橼酸鉍鉀）系列產品、麗倍樂（雷貝拉唑鈉腸溶膠囊）、維三聯（枸橼酸鉍鉀片／替硝唑片／克拉霉素片）、貝依（注射用醋酸亮丙瑞林微球）、麗申寶（注射用尿促卵泡素）、樂寶得（注射用尿促性素）、麗福康（注射用伏立康唑）、瑞必樂（馬來酸氟伏沙明片）、康爾汀（鹽酸哌羅匹隆片）、參芪扶正注射液、抗病毒顆粒等製劑產品；美伐他汀、阿卡波糖、硫酸粘菌素、苯丙氨酸、鹽酸萬古霉素、達托霉素、米爾貝肱及頭孢曲松鈉等原料藥和中間體；新型冠狀病毒(2019-nCoV)IgM/IgG抗體檢測試劑盒（膠體金法）、肺炎支原體IgM抗體檢測試劑盒（膠體金法）及人類免疫缺陷病毒抗體檢測試劑盒（酶聯免疫法）等診斷試劑產品。

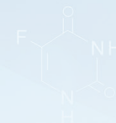
2021年上半年，在醫藥行業政策環境趨嚴及複雜多變的市場環境下，本集團始終堅持「患者生命質量第一」的使命和「做醫藥行業領先者」的願景，並且專注創新醫藥主業。在經營管理上，公司穩步提升研發效率，持續深化市場推廣，從產品的質量、成本、市場份額等各個方面進一步提升產品競爭優勢，實現主營業務收入的快速增長，不斷夯實企業可持續發展的基礎與能力。

本報告期，本集團實現營業收入人民幣6,235.53百萬元，相比上年同期的人民幣5,095.24百萬元，同比增長22.38%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,062.48百萬元，相比上年同期的人民幣1,004.74百萬元，同比增長5.75%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2021年上半年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣920.07百萬元，相比上年同期的人民幣834.56百萬元，同比增長10.25%。

本報告期，本集團各業務板塊重點工作完成情況如下：

#### (1) 化學製劑

本報告期，本集團化學製劑產品實現銷售收入人民幣3,730.53百萬元，同比增長61.12%，佔本集團本期主營業務收入的60.23%，其中創新藥艾普拉唑系列產品、高壁壘複雜製劑注射用醋酸亮丙瑞林微球持續高增長，佔化學製劑銷售收入的62.97%，營收及利潤貢獻佔比進一步提升。



## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務(續)

#### (1) 化學製劑(續)

本公司視研發創新為可持續發展的基礎，聚焦創新藥及高壁壘複雜製劑，關注未被滿足的臨床需求。本報告期，公司在輔助生殖領域、消化道領域等原有優勢領域的基礎上，持續強化了精神類、腫瘤免疫等產品的研發，進一步完善產品管線。本報告期，研發團隊與醫學團隊、臨床團隊、KA(重點大客戶)部門緊密配合，重點在研產品研發進展顯著加快。在研管線重點項目取得多項重要進展：

微球等高壁壘複雜製劑：注射用醋酸曲普瑞林微球(1個月緩釋)已完成III期臨床試驗總結報告，待提交註冊申請；注射用阿立哌唑微球(1個月緩釋)已完成I期臨床單次給藥試驗；注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)已完成I期臨床試驗，並已完成III期臨床遺傳辦備案。

其他在研重點項目：注射用醋酸西曲瑞克已在中國和美國註冊申報，即將完成中美發補工作；注射用紫杉醇膠束完成I期臨床試驗，即將開展I期擴展以及III期臨床試驗；鹽酸魯拉西酮片正在進行BE(Bioequivalency)研究。

一致性評價重點項目：注射用奧美拉唑鈉和馬來酸氟伏沙明片已獲批；單硝酸異山梨酯片、注射用頭孢地嗪鈉及丙氨酰谷氨酰胺注射液已發補回覆，克拉霉素片、緬沙坦膠囊及注射用頭孢呋辛鈉在審評中。

本報告期，本集團營銷團隊積極落實銷售部署，加大了產品及品牌推廣力度：(i)加強核心品種覆蓋率、達標率考核，通過艾普拉唑系列產品組合其他品種，以實現多品種覆蓋、上量，本期處方藥整體銷售較上期明顯恢復；(ii)終端資源聚焦，終端考核以KA醫院、三級醫院、重點二級醫院為重點考核方向，其他醫院為輔，本報告期重點產品醫院覆蓋率持續提升；(iii)加強專業化、精細化管理，不斷完善精神專科銷售團隊，精神專科產品鹽酸哌羅匹隆片進入醫保後持續快速增長；(iv)持續開展證據營銷，重點產品的上市後臨床、藥物經濟學研究等工作有序推進，驅動產品持續增長；及(v)跟進國家醫改政策及各地落地措施，紮實做好醫保、招標等市場准入核心工作，本期公司參加了聯合採購辦公室組織的第五批全國藥品集中採購，公司替硝唑片(0.5g；8片／盒)中選本次集中採購，中選價格為人民幣10.89元／盒，中選數量為611.88萬片。

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務(續)

#### (1) 化學製劑(續)

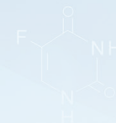
在生產質量方面，公司積極踐行「科學合規、持續改進、追求卓越品質，以患者為中心，致力於為患者提供優質產品」的質量價值觀，持續提升質量管理水平。同時，公司加強EHS(環境、健康與安全)合規性管理，推進安全文化建設，不斷提升各級安全生產管理水平和全員安全生產意識。本報告期，公司持續加強藥品全生命周期管理和藥品質量風險管理，對生產、科研的質量監管採取了常規審計、專項審計、供應商聯合審計、飛行檢查和交互檢查等一系列檢查模式，拓展了檢查範圍和深度。截至2021年6月30日，本公司質量管理總部累計共開展20次審計及檢查活動，其中：考核驗收檢查4次、供應商聯合審計7次(家)、製劑生產專項/飛檢2次、研發專項檢查7次。

本報告期內，本集團質量體系水平穩步提升，不斷完善系統化的環保和安全風險管控，未發生重大環保事故、安全事故和職業健康事故。

#### (2) 生物藥

在全球新冠疫情持續蔓延並出現了以Delta變異株為代表的多種具有傳播力強、潛伏期短、病毒載量高、病情發展快等特點的變異病毒主要流行株的疫情背景下，本報告期，麗珠生物重點推進重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗(「V-01」)項目的臨床申報、臨床開展、產業化建設等相關重點工作。截至期末，V-01已完成臨床I/II期研究中中期報告，III期臨床結果顯示該疫苗具有優異的安全性及免疫原性，準備啟動全球多中心III期臨床研究，疫苗商業化車間已完成建設並投入使用。此外，基於麗珠生物的疫苗研發平台，新冠多個變異株項目正在進行臨床前研發，後續根據新冠變異株的流行情況可快速開展其他變異株疫苗研發。

同時，麗珠生物持續圍繞腫瘤、免疫疾病及輔助生殖領域，聚焦新分子、新靶點及差異化的分子設計，本報告期，生物藥以下幾個項目取得階段性的研發進展：注射用重組人絨促性素獲批上市，該品種是默克雪蘭諾重組人絨促性素(艾澤)的國內首仿品種；重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液正在進行上市申報；重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液完成銀屑病適應症Ia期劑量爬坡，進入Ib/II期臨床試驗階段，初步臨床數據顯示，低劑量一針給藥後即在銀屑病患者中觀察到療效；重組人促卵泡激素注射液完成IND申報，其他產品的臨床試驗也在持續進行中。





## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務(續)

#### (3) 原料藥及中間體

本報告期，本公司原料藥事業部堅持「抓安環、保質量、降成本、搶市場」的指導思想，持續加強在EHS、質量、研發、生產、銷售等各方面的工作。本報告期，本集團原料藥及中間體產品實現銷售收入人民幣1,462.31百萬元，同比增長19.17%，佔本集團本期主營業務收入的23.61%。

本報告期，在營銷方面，原料藥海外市場增長強勁，特別是萬古霉素、替考拉寧、達托霉素等高端抗生素產品在海外市場全面開花，一方面抓住了疫情的機遇，另一方面由於歐美等其他海外市場註冊的完成。高端寵物藥產品與全球各大動保公司合作加強，全球多個地區銷量增速明顯，新產品的市場開發進展順利。

本報告期，原料藥領域的研發工作進行了分類調整，重點以研發產品落地為主要工作。(i)發酵原料藥研發方面，新北江製藥與焦作健康元共同投資設立了河南省健康元生物醫藥研究院有限公司，聚焦生物發酵類產品的集中研發；(ii)合成原料藥研發方面，主要聚焦氟雷拉納等高端寵物藥的工藝優化、驗證批生產等工作的落地，同時啟動新立項2個拉納產品自主項目的研發工作；及(iii)動物保健產品研發方面，主要聚焦已完成研發3個產品的註冊申報工作及GMP認證工作，同時啟動如莫西克汀大動物澆潑劑的研發，以及外部新產品的引進等工作。

本報告期，本公司原料藥事業部持續夯實了環保、安全基礎，完善了現有產品的質量研究，優化生產工藝。在推動GMP常態化的同時，各生產企業積極推進國際化認證：本報告期，新增2個產品的國際註冊，其中重點包括：達托霉素在葡萄牙、日本、印度、新加坡、巴西、南非獲批註冊；頭孢曲松鈉在巴基斯坦、東非、哥倫比亞、越南獲批註冊。截至2021年6月30日，本集團共有28個產品在56個海外國家／地區完成了104個註冊項目。截至2021年6月30日，本集團原料藥已通過國際認證現場檢查品種17個，取得有效期內國際認證證書49個(其中：FDA現場檢查品種4個，CEP證書品種12個)，取得資質證書2個。

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務(續)

#### (4) 診斷試劑及設備

本報告期，本集團診斷試劑及設備實現銷售收入人民幣390.68百萬元，佔本集團本期主營業務收入的6.31%，剔除新冠檢測試劑產品影響，同比增長21.96%。

本報告期，多重液芯平台、分子核酸檢測平台等共收獲國內新產品註冊(備案)證3個，其中三類醫療器械產品1個、二類醫療器械產品1個、一類醫療器械產品備案1個。此外，麗珠試劑進一步開拓海外市場，完成了新型冠狀病毒(2019-nCoV)核酸檢測試劑盒(PCR-熒光探針法)、核酸提取試劑盒(磁珠法)等7個產品的CE備案工作。

本報告期，由於新冠疫情在我國得到有效控制，醫療機構常規業務實現恢復，原有呼吸道疾病等業務均實現了較大幅度的同比增長。在自免、結核、分子診斷等新品導入方面，麗珠試劑從去年下半年開始加大推廣工作力度，逐步獲得客戶認可，進入試劑銷售階段。

為了深化本集團在診斷試劑產業鏈的戰略佈局，實現診斷試劑業務板塊的做大做強，同時進一步增強麗珠試劑的盈利能力和綜合競爭力，本公司股東大會於2020年11月審議批准分拆麗珠試劑至深交所創業板上市。麗珠試劑於2020年11月在廣東證監局辦理了輔導備案登記，並分別於2021年2月、2021年5月和2021年8月提交了中期輔導備案報告。

#### (5) 中藥製劑

本報告期，本集團中藥製劑產品實現銷售收入人民幣610.26百萬元，同比下降4.52%，佔本集團本期主營業務收入的9.85%。

本報告期，公司補充了參芪扶正注射液的臨床循證醫學研究證據，聚焦腫瘤治療領域及強化學術推廣，並擴大覆蓋縣級醫療機構。前列安栓針對男科、泌尿科加強推廣力度，並強化銷售考核。抗病毒顆粒線上市牌傳播力度持續加大，以消費者為核心，聚焦高流量媒體，進行線上傳播互動、連鎖藥店賦能，得到了較好的推廣效果。此外，「抗病毒顆粒抗新發傳染性疾病技術發明」、「參芪扶正注射液提高癌症患者生活質量的創新技術」分別獲得2020年(第48屆)日內瓦國際發明展金獎。抗病毒顆粒入選第十三屆健康中國論壇「中成藥(流感)臨床循證評價證據指數TOP10榜」。

在中藥產品的研發方面，重點推進了古代經典名方中藥複方新藥、麝香舒活靈凝膠(劑型改良型新藥)、XFDX顆粒(源於臨床經驗的中藥複方新藥)等新產品的研發進展，以及已上市品種的工藝變更備案、技術精進等研究工作。

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務(續)

#### (5) 中藥製劑(續)

本報告期，本公司使用自有資金人民幣7.24億元受讓了天津天士力健康產業投資合夥企業(有限合夥)所持有的天津同仁堂集團股份有限公司(「天津同仁堂」)4,400萬股股份，佔天津同仁堂股份總數的40.00%，以期在中藥業務發展方面與天津同仁堂進行一定的協同。

#### (6) 職能與戰略

本報告期，本集團始終以「患者生命質量第一」為使命，以「做醫藥行業領先者」為願景，不斷強化創新藥及高壁壘複雜製劑平台優勢，加大技術創新與管理創新投入，努力實現企業高質量發展。

職能領域重點工作如下：一是繼續在科研、生產及銷售方面引進高端人才，夯實人才隊伍；特別是研發隊伍，從藥學研究、臨床醫學及海內外BD (Business Development)等方面下大力氣引進各級人才；二是完善本集團科研團隊的項目考核方案並制定新的激勵方案，進一步提升研發隊伍的戰鬥力和凝聚力；三是通過行業薪酬調查，對本集團各單位的薪酬體系做調整，從而提升本集團的薪酬競爭力；四是完善本集團及部分單位組織構架及機構設置，加大培養、提拔青年人才的力度；五是制定《麗珠集團子公司規範運作管理實施細則(試行)》，進一步提高本集團整體運作效率和風險控制能力，規範和健全內控運作管理；六是營造「幸福生活、快樂工作」的氛圍，本集團及各單位不斷優化園區工作、生活設施及環境，積極舉辦了一系列體育運動及團隊建設活動；七是針對本報告期突發的新冠疫情，本集團積極響應政府的抗疫工作，統籌疫情防控和生產經營各項工作，在總部園區內組織兩次新冠疫苗接種與核酸檢測。

BD重點工作如下：在不斷加強自主創新的同時，公司關注前沿技術，加強外部合作，研發與BD團隊協同進一步深化，通過外部引進、合作開發等多種方式，加快創新研發及國際化產業佈局。BD團隊分佈於亞洲及歐美，積極佈局前沿領域，通過全球BD渠道加強核心領域的合作開發及許可引進，同時加強海外臨床和藥品註冊申報能力，持續拓展海外市場。2021年上半年，BD團隊推進了本集團內部的計算化學平台、小分子創新藥平台的建設；與騰訊量子實驗室就人工智能在微生物合成生物學、原料藥合成方面持續展開合作；與AI化學合成技術公司智化科技就化學合成展開戰略合作；參與對北京英飛智藥科技有限公司Pre-A輪股權投資，同時與其簽署了麗珠重點關注領域的小分子創新藥戰略合作協議。

本公司始終堅持「人是公司最寶貴資源、高素質人才是公司重要資產」的原則，實現了多層次的人才長效激勵方案。本公司《中長期事業合夥人持股計劃》之第一期持股計劃(「第一期持股計劃」)已於2021年5月6日經二零二一年第二次臨時股東大會審議通過，並於2021年5月26日以集中競價交易方式購買公司股票共計2,348,960股，佔公司期末總股本的0.25%，成交均價為人民幣49.92元/股，成交金額為人民幣117,268,338.21元。第一期持股計劃通過賦予持有人權利義務，建立事業合夥人「利益共享、風險共擔」的合夥機制，有利於進一步激發管理團隊及核心骨幹人員的二次創業激情、奮鬥精神和使命感，實現責任共擔、價值共享，促進公司長期穩健發展。



## 第三節 管理層討論與分析

### 一、本報告期內公司從事的主要業務(續)

#### (6) 職能與戰略(續)

2020年底，公司啟動了H股回購計劃，根據股東大會授予董事會回購公司H股的一般授權，公司在本期累計回購H股6,628,600股，並已於2021年5月7日完成註銷。

### 二、核心競爭力分析

本集團堅持「人才戰略、產品戰略、市場戰略」三大戰略方針，秉承患者生命質量第一的使命，以做醫藥行業的領先者為願景，不斷提高管控效率與治理水平，加快穩步推進研發進展，持續加強營銷工作管理，實現了業績穩步增長。本報告期內，本集團的核心競爭力得到進一步的鞏固和提升。主要體現在以下幾個方面：

#### (1) 強大的研發能力與國際化的研發理念

本集團在化學藥、中藥製劑、生物藥以及診斷試劑等領域均有較強的研發能力及國際化的研發理念，建立了緩釋微球研發平台和生物藥研發平台等特色技術平台，並擁有了核心研發領軍人才。通過積極引進國內外資深專家和創新型人才、不斷加大研發投入、發展海外戰略聯盟等舉措，圍繞輔助生殖、消化、精神及神經、腫瘤免疫等領域佈局，形成了清晰豐富的產品研發管線，進而增強了本集團的研發競爭力。

#### (2) 多元化的產品結構和業務佈局

本集團產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體、診斷試劑及設備等多個醫藥細分領域，並在輔助生殖、消化道、精神、神經及腫瘤免疫等多個治療領域方面形成了一定的市場優勢。現階段公司進一步聚焦創新藥及高壁壘複雜製劑，在一致性評價及帶量採購的政策下，本集團擁有獨特的原料藥優勢，將不斷加強原料—製劑一體化。

#### (3) 完善的營銷體系與專業化的營銷團隊

本集團對營銷工作實行精細化管理，不斷完善營銷體系建設，優化激勵考核機制，不斷強化證據營銷和學術營銷的終端推廣策略，通過優化資源配置，逐步構建了製劑產品(含處方藥及非處方藥)、診斷試劑及原料藥等業務領域的專業化營銷團隊，形成較為完善的營銷體系；本集團各個領域營銷管理團隊及為本集團提供專業銷售服務人員近萬人，營銷網絡覆蓋全國各地乃至境外相關國家和地區，包括主要的醫療機構、連鎖藥店、疾控中心、衛生部門及製藥企業等終端。

#### (4) 成熟的質量管理體系

本集團建立了涵蓋產品生產、科研、銷售等業務流程的立體化質量管理體系。本報告期內，本集團持續提升質量管理水平，生產和經營質量管理總體運行狀況良好，質量管理體系的健康運行，使本集團各領域產品的安全性和穩定性得到了有效保障，進一步增強本集團產品的市場競爭力。

## 第三節 管理層討論與分析

### 三、主營業務分析

#### 1. 概述

是否與經營情況討論與分析的概述披露相同

是  否

請參見本報告第三節中「一、本報告期內公司從事的主要業務」相關內容。

#### 2. 公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中披露的未來發展與規劃延續至報告期內的情況

適用  不適用

公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中沒有披露未來發展與規劃延續至報告期內的情況。

#### 3. 分部信息

本集團於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，本集團並無呈列營運分部資料。

#### 4. 收入與成本

##### (1) 主營業務構成

單位：人民幣元

	本期		上期		同比增減
	金額	佔主營業務收入比重	金額	佔主營業務收入比重	
主營業務收入合計	6,193,787,467.88	100.00%	5,070,600,012.43	100.00%	22.15%
分行業					
醫藥製造業	6,193,787,467.88	100.00%	5,070,600,012.43	100.00%	22.15%
分領域					
化學製劑					
消化道	1,938,695,952.94	31.30%	996,705,292.95	19.66%	94.51%
促性激素	1,258,194,562.14	20.31%	805,711,954.81	15.89%	56.16%
精神	193,747,491.48	3.13%	126,365,952.06	2.49%	53.32%
抗感染	195,132,592.63	3.15%	199,724,361.44	3.94%	-2.30%
其他	144,763,247.88	2.34%	186,836,699.08	3.68%	-22.52%
原料藥及中間體	1,462,311,923.98	23.61%	1,227,068,601.74	24.20%	19.17%
中藥製劑	610,258,117.05	9.85%	639,155,481.10	12.61%	-4.52%
診斷試劑及設備	390,683,579.78	6.31%	889,031,669.25	17.53%	-56.06%
分地區					
境內	5,407,801,582.14	87.31%	4,018,148,776.81	79.24%	34.58%
境外	785,985,885.74	12.69%	1,052,451,235.62	20.76%	-25.32%

## 第三節 管理層討論與分析

### 三、主營業務分析(續)

#### 4. 收入與成本(續)

##### (2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

單位：人民幣元

分領域	主營業務收入	主營業務成本	毛利率	主營業務收入	主營業務成本	毛利率比上年
				比上年同期	比上年同期	同期增減
				增減	增減	同期增減
化學製劑	3,730,533,847.07	762,424,475.03	79.56%	61.12%	40.66%	增加2.97個百分點
原料藥及中間體	1,462,311,923.98	1,011,958,744.70	30.80%	19.17%	26.33%	減少3.92個百分點
中藥製劑	610,258,117.05	159,999,266.21	73.78%	-4.52%	-3.57%	減少0.26個百分點
診斷試劑及設備	390,683,579.78	156,931,989.53	59.83%	-56.06%	-24.94%	減少16.65個百分點
分地區						
境內	5,407,801,582.14	1,597,504,695.96	70.46%	34.58%	28.03%	增加1.51個百分點
境外	785,985,885.74	493,809,779.51	37.17%	-25.32%	5.00%	減少18.14個百分點

公司主營業務數據統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近1年按年末口徑調整後的主營業務數據

適用  不適用

本報告期，本集團主營業務實現收入人民幣6,193.79百萬元，比較上年同期人民幣5,070.60百萬元，增加人民幣1,123.19百萬元，增幅22.15%。其中，化學製劑產品同比增長61.12%，原料藥和中間體產品同比增長19.17%。



## 第三節 管理層討論與分析

### 三、主營業務分析(續)

#### 4. 收入與成本(續)

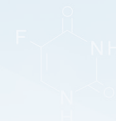
##### (2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況(續)

本報告期，重點製劑產品的銷售收入及同比變動情況如下：促性激素領域中的重點產品注射用醋酸亮丙瑞林微球實現銷售收入人民幣817.82百萬元，同比增長52.49%；注射用尿促卵泡素實現銷售收入人民幣307.78百萬元，同比增長70.14%。消化道領域的重點產品艾普拉唑系列實現銷售收入人民幣1,531.30百萬元，同比增長130.64%；雷貝拉唑鈉腸溶膠囊實現銷售收入人民幣98.40百萬元，同比下降9.92%；得樂系列實現銷售收入人民幣129.40百萬元，同比增長27.48%；麗珠維三聯實現銷售收入人民幣156.91百萬元，同比增長65.67%。精神領域的重點產品馬來酸氟伏沙明片及鹽酸哌羅匹隆片分別實現銷售收入人民幣113.81百萬元和人民幣80.56百萬元，同比增長分別為40.67%和77.21%。抗感染領域的重點產品注射用伏立康唑實現銷售收入人民幣115.10百萬元，同比增長9.00%。中藥製劑領域產品參芪扶正注射液實現銷售收入人民幣299.03百萬元，同比增長11.27%；抗病毒顆粒實現銷售收入人民幣228.00百萬元，同比下降24.57%。

原料藥及中間體重點產品的收入及同比變動情況如下：苯丙氨酸實現銷售收入人民幣202.99百萬元，同比增長17.62%；阿卡波糖實現銷售收入人民幣69.31百萬元，同比下降38.89%；鹽酸萬古霉素實現銷售收入人民幣97.51百萬元，同比增長15.07%；達托霉素實現銷售收入人民幣117.53百萬元，同比增長90.40%；林可霉素實現銷售收入人民幣57.64百萬元，同比增長48.96%；米爾貝肱實現銷售收入人民幣49.91百萬元，同比增長6.53%；美伐他汀實現銷售收入人民幣75.26百萬元，同比增長142.34%。

本集團主營業務收入增長主要是本集團不斷深化營銷改革，全力推進產品渠道下沉，加快銷售專科領域建設，化學製劑板塊重點高毛利品種銷量穩定增長，總體增速顯著，同時通過資源整合、調整產品結構、加大國際認證等措施，原料藥板塊銷量穩中有升。

本報告期，本集團主營業務成本總計人民幣2,091.31百萬元，與上年同期人民幣1,718.03百萬元相比，增加人民幣373.28百萬元，增幅21.73%，主要是銷售增長，主營業務成本相應增長所致。



## 第三節 管理層討論與分析

### 三、主營業務分析(續)

#### 4. 收入與成本(續)

##### (3) 主營業務收入分地區

單位：人民幣元

地區名稱	本期發生數		上期發生數	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
境內	5,407,801,582.14	1,597,504,695.96	4,018,148,776.81	1,247,744,765.49
境外	785,985,885.74	493,809,779.51	1,052,451,235.62	470,288,298.44
合計	6,193,787,467.88	2,091,314,475.47	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93

##### (4) 主要銷售客戶和主要供應商

本報告期，本集團前五大客戶之銷售額佔本集團主營業務收入8.72%（上年同期：8.60%），而本集團前五大供應商之採購額約佔本集團原材料採購總額27.61%（上年同期：29.69%）。前五大客戶成為本集團客戶的平均年數為13.6年，前五大供應商成為本集團供應商的平均年數為9.4年。

#### 5. 費用

本報告期，本集團四項費用（銷售費用、管理費用、研發費用及財務費用）發生額共計人民幣2,817.10百萬元，同比增長人民幣891.11百萬元，增幅46.27%，詳見下表：

單位：人民幣元

項目	本期發生數	上期發生數	同比增減	重大變動說明
銷售費用	2,045,170,075.55	1,414,807,205.96	44.55%	主要是本期公司加大消化道和精神等領域藥品的市場推廣力度，製劑藥銷售收入在本期取得了顯著增長，銷售費用相應增加。
管理費用	290,077,542.12	294,150,602.43	-1.38%	本報告期無重大變化。
研發費用	506,868,876.08	306,436,137.69	65.41%	主要是本期大力推進創新藥「重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗」項目的研發進度以及科研隊伍擴大，研發投入增加所致。
財務費用	-25,013,781.78	-89,402,680.69	72.02%	主要是本期借款增加，利息支出增加；存款利率下行以及部分存款未到期結息，利息收入較上期減少所致。
合計	2,817,102,711.97	1,925,991,265.39	46.27%	

## 第三節 管理層討論與分析

### 三、主營業務分析(續)

#### 5. 費用(續)

本報告期，所得稅費用總額為人民幣191.38百萬元，同比減少人民幣35.53百萬元，同比下降15.66%，主要是本期利潤總額減少，計提的所得稅費用相應減少所致。

#### 6. 研發投入

✓ 適用  不適用

本報告期，本集團用於研發方面的相關支出總額約為人民幣545.28百萬元(上期：人民幣349.83百萬元)，同比增加55.87%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例4.54%，約佔本報告期本集團營業總收入比例8.74%(上期：6.87%)。

本報告期，除前文相關描述外，本集團各業務領域研發更詳盡情況如下：

##### (1) 化學製劑

微球等高壁壘複雜製劑：在研項目共6項，完成III期臨床準備申報生產1項、I期臨床2項、BE試驗1項、獲批臨床批件1項及臨床前研究1項。其中，注射用醋酸曲普瑞林微球已完成III期臨床試驗，並完成生產註冊申報資料整理，待申報生產；注射用阿立哌唑微球正在進行I期臨床試驗，已完成單次給藥研究，啟動多次給藥臨床試驗；注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)已完成I期臨床試驗，並已完成III期臨床遺傳辦備案；注射用醋酸奧曲肽微球已開展BE預試驗；注射用雙脛萘酸曲普瑞林微球(3個月緩釋)已獲得臨床試驗通知書。

其他在研項目：在研項目共26項，申報生產2項、開展臨床/BE研究4項、開展非臨床研究2項、在藥學研究中7項及艾普項目在研發各階段。其中，注射用醋酸西曲瑞克已在中國和美國註冊申報，即將完成中美發補工作；注射用紫杉醇膠束完成I期臨床試驗；鹽酸魯拉西酮片正在進行BE研究；同源康TY-2136b(LZ001)項目非臨床研究進展順利。

一致性評價：共19項，已獲批項目2項、申報生產6項、開展BE研究1項、預BE研究6項及在藥學研究中4項。其中，注射用奧美拉唑鈉和馬來酸氟伏沙明片已獲批；單硝酸異山梨酯片、注射用頭孢地嗪鈉、丙氨酰谷氨酰胺注射液已發補回覆；克拉霉素片、巔沙坦膠囊和注射用頭孢呋辛鈉在審評中；枸橼酸銻鉀膠囊正式臨床試驗準備中；雷貝拉唑鈉腸溶片中試放大進行中。



## 第三節 管理層討論與分析

### 三、主營業務分析(續)

#### 6. 研發投入(續)

##### (2) 生物藥

在研項目共7項，其中已上市1項、上市申報階段1項、Ib或II期臨床3項、I期臨床1項、IND申報階段1項。

重點研發項目：注射用重組人絨促性素獲批上市；重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液正在進行上市申報；重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗已完成II期臨床，即將展開全球多中心III期臨床研究；重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液完成銀屑病適應症Ia期劑量爬坡，進入Ib/II期臨床試驗階段；注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體正在進行Ib/II期臨床試驗；重組腫瘤酶特異性干擾素 $\alpha$ -2b Fc融合蛋白處於臨床I期階段；重組人促卵泡激素注射液完成IND申報。

##### (3) 原料藥及中間體

在研項目共6項，其中達巴萬星已完成驗證批生產，氟雷拉納計劃進行驗證批生產。

##### (4) 診斷試劑及設備

在研項目37項，處於臨床階段項目4項。對於試劑研發平台，新型冠狀病毒(2019-nCoV) IgM抗體檢測試劑盒(酶聯免疫法)等2個產品在國內完成註冊(備案)，肺炎支原體抗體IgM檢測試劑盒(化學發光法)進入臨床試驗，人免疫球蛋白G4檢測試劑盒(化學發光法)進入研發轉化階段；對於設備研發平台，多通道干式熒光免疫分析儀在國內完成註冊，輻照儀二代機型研發進入工程驗機階段，分子項目移液完成平台搭建。

### 四、非主營業務分析

適用  不適用

單位：人民幣元

項目	金額	佔利潤		是否具有可持續性
		總額比例	形成原因說明	
投資收益	35,103,261.85	2.56%	主要是投資的聯營企業損益變動以及遠期結匯合約到期結匯產生收益。	是
公允價值變動損益	34,795,898.95	2.54%	主要是持有的證券投資標的市值波動。	否
資產減值	-28,613,112.79	-2.09%	主要是計提存貨跌價準備。	否
營業外收入	3,794,776.71	0.28%	主要是廢品處置收入。	否
營業外支出	4,721,985.89	-0.34%	主要是捐贈支出及固定資產報廢損失。	否
其他收益	116,722,053.14	8.51%	主要是收到的政府補貼。	是

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析

#### 1. 資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

項目	本報告期末		上年度期末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例	金額	佔總資產 比例		
貨幣資金	8,584,471,097.96	40.76%	9,953,747,563.47	48.34%	-7.58%	無重大變動
應收賬款	2,194,644,755.59	10.42%	1,743,148,037.38	8.47%	1.95%	無重大變動
合同資產	-	-	-	-	-	-
存貨	1,461,440,417.89	6.94%	1,487,796,389.98	7.23%	-0.29%	無重大變動
投資性房地產	-	-	-	-	-	-
長期股權投資	957,697,742.75	4.55%	245,115,479.10	1.19%	3.36%	無重大變動
固定資產	3,464,937,811.44	16.45%	3,303,077,566.22	16.04%	0.41%	無重大變動
在建工程	524,008,250.29	2.49%	385,700,738.39	1.87%	0.62%	無重大變動
使用權資產	16,708,305.41	0.08%	18,311,378.07	0.09%	-0.01%	無重大變動
短期借款	1,761,919,976.54	8.37%	1,550,942,804.06	7.53%	0.84%	無重大變動
合同負債	62,413,725.75	0.30%	104,445,427.26	0.51%	-0.21%	無重大變動
長期借款	638,453,815.00	3.03%	360,324,027.48	1.75%	1.28%	無重大變動
租賃負債	7,087,024.57	0.03%	10,099,025.42	0.05%	-0.02%	無重大變動

#### 2. 主要境外資產

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 3. 以公允價值計量的資產和負債

適用  不適用

單位：人民幣元

項目	期初數	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	本期購買金額	本期出售金額	期末數
<b>金融資產</b>							
1. 交易性金融資產(不含衍生 金融資產)	15,261,152.77	43,159,412.67	-	-	197,530,071.41 <sup>註</sup>	17,857,439.90	238,093,196.95
2. 衍生金融資產	10,723,724.36	-7,882,622.65	-	-	-	-	2,841,101.71
3. 其他債權投資	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他權益工具投資	742,974,792.15	-	-162,733,613.84	-	2,060,509.10	34,667,195.38	547,634,492.03
金融資產小計	768,959,669.28	35,276,790.02	-162,733,613.84	-	199,590,580.51	52,524,635.28	788,568,790.69
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	768,959,669.28	35,276,790.02	-162,733,613.84	-	199,590,580.51	52,524,635.28	788,568,790.69
<b>金融負債</b>	212.07	-480,891.07	-	-	-	-	481,103.14

註：2018年，本公司參股的SCC VENTURE VII 2018-C, L.P. (「SCC VII」) 投資了Beam Therapeutics Inc. (「BEAM公司」)，BEAM公司於2020年在美國納斯達克交易所掛牌上市，報告期內SCC VII擬注銷，根據投資協議約定，本公司獲分配到BEAM公司上市後的股票。

本報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是  否

#### 4. 截至報告期末的資產權利受限情況

適用  不適用

本公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至報告期末，本集團向銀行申請應收票據質押餘額為人民幣28,629.49萬元。本公司及子公司開立保函等業務實際繳納保證金餘額為人民幣107.19萬元。



## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 5. 合併資產負債表項目重大變動情況

項目	單位：人民幣元		
	2021年6月30日	2020年12月31日	同比增減
交易性金融資產	240,934,298.66	25,984,877.13	827.21%
預付款項	342,433,394.28	142,174,129.24	140.85%
一年內到期的非流動資產	—	11,414,376.07	-100.00%
長期股權投資	957,697,742.75	245,115,479.10	290.71%
在建工程	524,008,250.29	385,700,738.39	35.86%
合同負債	62,413,725.75	104,445,427.26	-40.24%
應付職工薪酬	162,658,572.78	363,416,250.83	-55.24%
長期借款	638,453,815.00	360,324,027.48	77.19%
庫存股	—	250,061,413.16	-100.00%
其他綜合收益	23,095,216.08	169,983,800.56	-86.41%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 交易性金融資產同比增長827.21%，主要是投資的SCC VENTURE VII 2018-C, L.P.擬注銷，根據投資協議約定，本公司獲分配其原持有的Beam Therapeutics Inc. 股票(NASDAQ:BEAM)所致。
- (2) 預付款項同比增長140.85%，主要是本期預付材料採購款及費用增加所致。
- (3) 一年內到期的非流動資產同比下降100.00%，主要是本期收回轉讓控股子公司部分股權的對價款所致。
- (4) 長期股權投資同比增長290.71%，主要是受讓天津同仁堂集團股份有限公司40%股權所致。
- (5) 在建工程同比增長35.86%，主要是附屬公司新廠及車間建設投入所致。
- (6) 合同負債同比下降40.24%，主要是部分預收的合同貨款達到收入確認條件而結轉收入所致。
- (7) 應付職工薪酬同比下降55.24%，主要是支付「中長期事業合夥人持股計劃」專項基金所致。
- (8) 長期借款同比增長77.19%，主要是本期新增銀行借款所致。
- (9) 庫存股同比下降100.00%，主要是回購的股份於本報告期完成註銷所致。
- (10) 其他綜合收益同比下降86.41%，主要是本期處置其他權益工具投資，將其前期確認的其他綜合收益轉入留存收益所致。

#### 資產負債比率

本集團於2021年6月30日及2020年12月31日的資產負債比率是按照本集團於該等日期之負債總額除以資產總額計算而得出。本集團的資產負債比率由2020年12月31日的33.76%上升至2021年6月30日的36.11%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 6. 合併利潤表項目重大變動情況

項目	單位：人民幣元		
	本期發生數	上期發生數	同比增減
銷售費用	2,045,170,075.55	1,414,807,205.96	44.55%
研發費用	506,868,876.08	306,436,137.69	65.41%
財務費用	-25,013,781.78	-89,402,680.69	72.02%
投資收益	35,103,261.85	112,652,614.84	-68.84%
公允價值變動收益	34,795,898.95	-4,551,829.33	864.44%
資產減值損失	-28,613,112.79	-13,267,639.71	115.66%
營業外收入	3,794,776.71	904,921.05	319.35%
營業外支出	4,721,985.89	12,815,982.32	-63.16%
少數股東損益	117,305,517.42	325,984,971.27	-64.02%
其他綜合收益的稅後淨額	-147,548,852.00	25,670,889.38	-674.77%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 銷售費用同比增長44.55%，主要是本期公司加大消化道和精神等領域藥品的市場推廣力度，製劑藥銷售收入在本期取得了顯著增長，銷售費用相應增加。
- (2) 研發費用同比增長65.41%，主要是本期大力推進創新藥「重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗」項目的研發進度以及科研隊伍擴大，研發投入增加所致。
- (3) 財務費用同比增長72.02%，主要是本期借款增加，利息支出增加；存款利率下行以及部分存款未到期結息，利息收入較上期減少所致。
- (4) 投資收益同比下降68.84%，主要是上期處置江蘇尼科醫療器械有限公司股權，產生收益所致。
- (5) 公允價值變動收益同比增長864.44%，主要是持有的證券投資標的市值波動所致。
- (6) 資產減值損失同比增長115.66%，主要是計提的存貨跌價準備增加所致。
- (7) 營業外收入同比增長319.35%，主要是廢品處置收入所致。
- (8) 營業外支出同比下降63.16%，主要是上期公益性捐贈支出較大所致。
- (9) 少數股東損益同比下降64.02%，主要是本期非全資子公司利潤較上期減少，少數股東損益相應減少。
- (10) 其他綜合收益的稅後淨額同比下降674.77%，主要是本期處置其他權益工具投資，將其前期確認的其他綜合收益轉入留存收益所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 7. 合併現金流量表項目重大變動情況

單位：人民幣元

項目	本期發生數	上期發生數	同比增減
投資活動現金流出小計	<b>1,229,752,741.51</b>	280,400,507.63	338.57%
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-1,051,218,245.68</b>	-106,933,092.99	-883.06%
籌資活動現金流入小計	<b>1,912,145,884.90</b>	674,688,357.82	183.41%
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-970,288,565.92</b>	-2,343,913,950.06	58.60%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<b>-22,054,962.00</b>	3,053,184.67	-822.36%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 投資活動現金流出小計同比增長338.57%，主要是支付受讓天津同仁堂集團股份有限公司40%股權對價款所致。
- (2) 投資活動產生的現金流量淨額同比下降883.06%，主要是支付受讓天津同仁堂集團股份有限公司40%股權對價款所致。
- (3) 籌資活動現金流入小計同比增長183.41%，主要是本期銀行借款較上期增加所致。
- (4) 籌資活動產生的現金流量淨額同比增長58.60%，主要是上期償還銀行借款較大所致。
- (5) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比下降822.36%，主要是匯率變動，持有的外幣現金產生匯兌損失所致。

本報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本報告期淨利潤存在重大差異的原因說明

適用  不適用

#### 8. 公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用  不適用

公司報告期利潤構成或利潤來源沒有發生重大變動。



### 第三節 管理層討論與分析

#### 五、財務狀況分析(續)

##### 9. 資金流動性及財政資源

於2021年6月30日，本集團持有貨幣資金共計人民幣8,584.47百萬元（2020年12月31日：人民幣9,953.75百萬元），資金主要來源於公司運營所得。資金主要用於公司日常經營活動、投資活動以及分配股息紅利。

財政政策及目標：本集團制定全面穩健的財務管理制度。目標是保障公司資金安全，為生產經營及業務發展提供支持併合理提升資金收益。

本報告期內，本公司董事會及股東大會批准可申請的授信額度為人民幣20,340.00百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣3,353.50百萬元。

單位：人民幣元

項目	期末(2021年6月30日)			上年度期末(2020年12月31日)		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：	-	-	608,704.63	-	-	160,781.75
—人民幣	-	-	592,039.36	-	-	143,535.86
—美元	700.00	6.4601	4,522.07	700.00	6.5249	4,567.43
—歐元	1,579.87	7.6862	12,143.20	1,579.87	8.025	12,678.46
銀行存款：	-	-	8,492,715,508.19	-	-	9,860,877,412.96
—人民幣	-	-	7,686,470,170.74	-	-	8,962,639,630.48
—港幣	7,424,326.80	0.83208	6,177,633.84	59,024,354.62	0.84164	49,677,257.82
—美元	123,416,000.27	6.4601	797,279,703.34	129,781,661.24	6.5249	846,812,361.44
—日元	-	0.058428	-	-	0.063236	-
—歐元	100,590.09	7.6862	773,155.55	78,241.56	8.025	627,888.52
—澳門幣	2,492,385.85	0.8084	2,014,844.72	1,370,869.68	0.8172	1,120,274.70
其他貨幣資金：	-	-	91,146,885.14	-	-	92,709,368.76
人民幣	-	-	2,230,318.38	-	-	2,930,256.74
港幣	1,612,600.49	0.83208	1,341,812.62	1,614,514.71	0.84164	1,358,840.16
美元	13,556,253.64	6.4601	87,574,754.14	13,551,207.20	6.5249	88,420,271.86
合計	-	-	8,584,471,097.96	-	-	9,953,747,563.47

截至2021年6月30日，本集團的借款餘額為人民幣2,400.37百萬元（2020年12月31日：人民幣1,911.27百萬元），佔資產總額比例為11.40%（2020年12月31日：9.28%）。其中1年內到期短期借款餘額為人民幣1,761.92百萬元（2020年12月31日：人民幣1,550.94百萬元），佔資產總額比例為8.37%（2020年12月31日：7.53%）；1年以上的長期借款餘額為人民幣638.45百萬元（2020年12月31日：人民幣360.32百萬元），佔資產總額比例為3.03%（2020年12月31日：1.75%）。本報告期，本集團償還到期銀行借款金額為人民幣722.58百萬元。上述各項借款並無明顯的季節性需求。

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 10. 資本結構

本集團的資本結構由股東權益和負債構成。於2021年6月30日，股東權益為人民幣13,453.79百萬元，負債總額為人民幣7,605.04百萬元，資產總額為人民幣21,058.83百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣6,485.77百萬元(2020年12月31日：人民幣6,082.89百萬元)，比上年度期末上升6.62%；非流動負債合計為人民幣1,119.27百萬元(2020年12月31日：人民幣867.84百萬元)，比上年度期末上升28.97%；本報告期已償還債務人民幣722.58百萬元(上期已償還債務人民幣1,629.71百萬元)。

截止本報告期末，歸屬於本公司股東權益為人民幣12,001.20百萬元(2020年12月31日：人民幣12,107.24百萬元)，比上年度期末下降0.88%；少數股東權益為人民幣1,452.59百萬元(2020年12月31日：人民幣1,532.84百萬元)，比上年度期末下降5.24%。

#### 11. 資本承諾

項目	單位：人民幣元	
	期末餘額	期初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的－購建長期資產承諾	501,892,365.16	621,715,798.13
合計	501,892,365.16	621,715,798.13

#### 12. 利率

於2021年6月30日，總計息銀行及其他借款人民幣2,399.42百萬元(2020年12月31日：人民幣1,910.78百萬元)。利率結構為：人民幣1,223.01百萬元以浮動利率計息、人民幣1,176.41百萬元以固定利率計息，年化利率為3.59%。

#### 13. 未償還債務之到期結構

	單位：人民幣百萬元	
	2021年6月30日	2020年12月31日
一年以內	2,936.10	2,468.95
一至兩年	—	—
兩至五年	638.45	360.32
五年以上	—	—
合計	3,574.55	2,829.27

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 14. 資本負債比率

於2021年6月30日及2020年12月31日的資本負債比率乃按本集團於該等日期之負債總額除以股東權益計算，該資本負債比率由2020年12月31日的20.74%上升至2021年6月30日的26.57%。

#### 15. 利息支出及資本化

	本期	上期
利息支出 <sup>(註)</sup>	36,051,011.53	7,012,674.28
利息資本化	—	—
總利息支出	36,051,011.53	7,012,674.28

單位：人民幣元

註：利息支出主要是銀行借款所致。

#### 16. 外匯風險

有關本集團外匯風險之詳情請見本報告內按照《中國企業會計準則》編製的財務報表之「附註八 金融工具風險管理」所載相關內容。本公司主要記賬本位幣是人民幣，若發生以非人民幣結算的銷售、採購及投融資業務，則相應產生外匯風險敞口。公司以「防控風險，鎖定利潤」為管理目標，制定《外匯風險管理制度》，規定一定的套期保值比例，使用外匯金融衍生工具對外匯風險進行管控，以降低匯率波動對公司業務的影響。

#### 17. 或有負債

於2021年6月30日，本集團並無重大的或有負債。

#### 18. 資產質押

於2021年6月30日，本公司資產質押受限情況如下：

	2021年6月30日(人民幣元)	受限制的原因
用於質押的資產：		
應收票據	286,294,897.67	票據池業務，質押應收票據
其他貨幣資金	1,071,889.40	保函等業務保證金
合計	287,366,787.07	

註：2018年4月23日，本公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2021年6月30日，本集團向銀行質押應收票據為人民幣28,629.49萬元。



## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 19. 員工、薪酬、退休金計劃及培訓

於2021年6月30日，本集團員工為8,250人(2020年12月31日：8,367人)。本集團主要依據中華人民共和國法律及規定、公司經濟效益情況，並參考社會報酬水平，釐定員工薪酬。本報告期，本集團支付全體員工工資、獎金、津貼、補貼、福利費、住房公積金及社會保險費為人民幣834.02百萬元(上期支付人民幣587.68百萬元)。

本報告期，有關員工酬金政策並無變化。本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團須根據僱員薪金之若干百分比為員工繳納一定社會基本養老保險以提供員工退休福利。本集團有關繳納社會基本養老保險之唯一責任是根據規定供款。該等退休福利詳情並無變化。

本報告期，本公司主要重視公司的人才發掘和培養工作。為促進公司發展、提升員工綜合能力，本公司在逐步搭建多元化、全方位的員工培訓體系。根據本集團戰略需求和人才分類，本公司培訓採取線上線下相結合的學習方式。如：組織在職碩(博)學位深造、各專業技術人員繼續教育及與相關大學合作開辦研修班、組織中基層員工智能化辦公軟件應用培訓、新入職員工培訓、2021年應屆畢業生入職培訓及部門間團建等多種形式的培訓。針對高潛管理幹部，本公司已引入外部培訓平台，主要提供管理類線上課程。同時，邀請外部專家進行深層次、專業性傳授，旨在培養一批優秀的青年人才。課程內容新穎、多樣，提高了員工的學習效果與工作效率。本公司重視對員工的培養，本公司內部於本報告期已全面統計培訓需求，並已形成培訓計劃。2021下半年，在疫情允許的情況下，本公司會組織開展大型、具有針對性的多種形式培訓，力爭全面覆蓋公司骨幹及高潛人員，給予員工提升自身綜合能力的培訓機會。

同時，自本報告期初起，本公司根據《香港上市規則》附錄二十七的《環境、社會及管治報告》披露要求重新梳理本集團培訓數據，確保本集團培訓數據的準確性和科學性。本公司通過對培訓對象分類、豐富培訓課程、邀請公司內外部優質講師及各領域專家進一步對培訓質量進行全面提升，同時向員工傳授集團在質量控制、生產控制、安全環保、財務制度、人事行政制度、信息系統及產品知識方面的內容和優勢，使員工全面了解本集團的企業文化，提升專業技術能力，進一步助力員工與團隊融合，形成一支敢打硬仗的優秀團隊。

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 20. 投資

##### 四川光大整體搬遷調遷擴建項目

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

截至2021年6月30日，本項目已簽訂具體合同的投入總金額為人民幣21,559.72萬元，收到各級政府補貼共計人民幣9,855.00萬元，完成全自動高架庫土建部分，完成藥材庫主體結構及砌體施工，水提車間、製劑大樓、前處理車間已動工建設，項目整體進展順利。

##### 受讓天津同仁堂40.00%股權

2021年3月22日，經董事會審議批准，本公司與天津天士力健康產業投資合夥企業(有限合夥)(「天津天士力」)簽署了《關於天津同仁堂集團股份有限公司之股份轉讓協議》(「本協議」)。據此，本公司將使用自有資金人民幣7.24億元受讓天津天士力所持有的天津同仁堂集團股份有限公司(「天津同仁堂」)4,400萬股股份，佔天津同仁堂股份總數的40.00%(「本交易」)。

由於本交易在《香港上市規則》第14.07條項下的所有適用百分比率分別均低於5%，故本交易不構成《香港上市規則》第14章項下本公司的須予公布交易。詳情請參見本公司日期為2021年3月22日的自願性公告。

天津同仁堂主要從事中成藥的研發、生產和銷售。天津同仁堂經營業績穩健，產品獨特且有良好的發展潛力。2021年3月9日，天津證監局已公示接受其首次公開發行股票(並在深圳證券交易所創業板上市)的輔導申請。本交易完成後，本公司不僅可在中藥業務發展方面與天津同仁堂進行一定的協同，而且還可以通過其現金分紅或首次公開募股上市等方式實現相應的投資收益。本交易預計不會對本公司本期和未來財務狀況和經營成果造成重大影響。本交易完成後，天津同仁堂的財務報表將不會併入本公司的財務報表，並僅會被視為本公司的投資。

## 第三節 管理層討論與分析

### 五、財務狀況分析(續)

#### 20. 投資(續)

##### 受讓天津同仁堂40.00%股權(續)

於2021年4月27日，本公司取得中國證券登記結算有限責任公司的《證券過戶登記確認書》，本交易的過戶登記手續已完成。另外，在本交易股份過戶期間，天津同仁堂實施了2020年年度權益分派（派發現金紅利），根據本協議，天津天士力應將股份過戶期間收到的現金紅利款全額支付給本公司。於2021年4月27日，本公司已收到上述現金紅利全額共計人民幣4,004.00萬元。

於2021年6月28日，天津同仁堂取得深交所出具的《關於受理天津同仁堂集團股份有限公司首次公開發行股票並在創業板上市申請文件的通知》（深證上審[2021]265號），深交所對天津同仁堂首次公開發行股票並在創業板上市的申請文件予以受理，但能否獲得深交所的核准尚存在不確定性。

詳情請參見本公司日期為2021年4月27日及2021年6月30日的相關進展公告。

除本報告披露者外，本報告期內，本集團並無作出獲取股權及／或其他重大投資，同時本集團所持投資與本公司2020年年報內所披露的相關資料相比並無重大變動。

### 六、投資狀況分析

#### 1. 總體情況

適用  不適用

本期投資額(人民幣元)	上期投資額(人民幣元)	變動幅度
795,650,000.00	70,091,000.00	1,035.17%



## 第三節 管理層討論與分析

### 六、投資狀況分析(續)

#### 2. 本報告期內獲取的重大的股權投資情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：人民幣元

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額	持股比例	資金來源	合作方	投資期限	產品類型	截至資產		披露日期 (如有)	披露索引 (如有)	
									負債表日的 進展情況	本期 預計收益 投資盈虧 是否涉訴			
天津同仁堂集團股份有限公司	主要從事中成藥的研發、生產和銷售。	收購	724,000,000.00	40.00%	自有資金	不適用	長期	中成藥	已完成投資。	-	14,751,708.09	否	詳見註釋1 詳見註釋1
北京英飛智藥科技有限公司	人工智能藥劑藥物設計。	增資	20,000,000.00	11.7647%	自有資金	麥劍鋒等	長期	不適用	已完成投資。	-	-260,176.46	否	不適用 不適用
上海麗予生物醫藥技術有限公司	醫藥科技領域內的技術服務、技術開發等。	新設	1,650,000.00	55.00%	自有資金	上海方予健康醫藥科技有限公司	長期	不適用	已出資99萬。	-	-	否	不適用 不適用
珠海市麗業生物技術有限公司	醫療器械的研發、生產和銷售等。	新設	50,000,000.00	39.425%	自有資金	詳見註釋2	長期	不適用	尚未投入資金。	-	-	否	不適用 不適用
合計	-	-	795,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,491,531.63	-	-

- 註： 1. 披露日期及披露索引：詳情請見公司於2021年3月23日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於受讓天津同仁堂集團股份有限公司40%股權的公告》(巨潮網：公告編號：2021-025)及於2021年3月22日發佈的《自願性公告受讓天津同仁堂40.00%股權》(公司網站及披露易)；
2. 珠海市麗業生物技術有限公司於2021年2月9日由本公司控股子公司麗珠試劑認繳出資人民幣5,000.00萬元設立。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、投資狀況分析(續)

#### 3. 本報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用  不適用

#### 4. 金融資產投資

##### (1) 證券投資情況

適用  不適用

單位：人民幣元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	會計計量模式	本期公允價值		計入權益的 累計公允價值		本期購買 金額	本期出售 金額	期末賬面		資金來源
					期初賬面價值	變動損益	變動	價值			會計核算科目		
股票	00135	昆侖能源	4,243,647.64	以公允價值計量	5,596,906.00	369,107.60	-	-	-	369,107.60	5,966,013.60	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自有資金
基金	206001	聯華基金	150,000.00	以公允價值計量	909,752.05	17,055.84	-	-	-	17,055.84	926,807.89	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自有資金
股票	000963	華東醫藥	39,851.86	以公允價值計量	8,754,494.72	6,410,953.40	-	-	-	6,486,764.16	15,165,448.12	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自有資金
股票	BEAM(US) <sup>註</sup>	Beam Therapeutics, Inc.	-	以公允價值計量	-	36,362,295.83	-	197,530,071.41	17,857,439.90	38,460,182.64	216,034,927.34	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自有資金
期末持有的其他證券投資			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計			4,433,499.50	-	15,261,152.77	43,159,412.67	-	197,530,071.41	17,857,439.90	45,333,110.24	238,093,196.95	-	-
證券投資審批董事會公告披露日期			不適用										
證券投資審批股東會公告披露日期(如有)			不適用										

註：2018年，本公司參股的SCC VII投資了BEAM公司，BEAM公司於2020年在美國納斯達克交易所掛牌上市，報告期內SCC VII擬註銷，根據投資協議約定，本公司獲分配到BEAM公司上市後的股票。

### 第三節 管理層討論與分析

#### 六、投資狀況分析(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

#### (2) 衍生品投資情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：人民幣萬元

衍生品投資 操作方名稱	是否關聯 關聯關係	交易	衍生品投資 衍生品投資類型	衍生品投資			本期末 期初投資金額	本期內 購入金額	本期內 售出金額	計提減值	期末投資金額		本期實際 損益金額
				初始投資金額	起始日期	終止日期				準備金額 (如有)	期末 投資金額	佔公司期末 淨資產比例	
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	1,649.25	2020-7-1	2021-1-15	1,538.11	-	1,539.76	-	-	-	123.70
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	1,343.84	2020-8-3	2021-3-26	1,265.18	-	1,256.73	-	-	-	129.00
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	3,520.70	2020-9-1	2021-3-26	3,368.92	-	3,353.16	-	-	-	356.97
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	4,958.27	2020-10-12	2021-4-6	4,822.55	-	4,791.87	-	-	-	216.67
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	13,927.42	2020-11-3	2021-4-29	13,775.36	-	13,711.59	-	-	-	375.15
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	16,034.47	2020-12-3	2021-12-15	15,992.78	-	10,684.55	-	5,168.08	0.43%	197.62
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	18,300.78	2021-1-4	2021-12-27	-	18,300.78	14,938.11	-	3,327.15	0.28%	49.47
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	4,319.27	2021-2-2	2021-9-24	-	4,319.27	3,466.32	-	651.50	0.05%	22.67
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	8,568.38	2021-3-4	2021-9-24	-	8,568.38	4,865.78	-	3,483.77	0.29%	56.25
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	19,863.28	2021-4-1	2021-10-15	-	19,863.28	7,567.57	-	8,542.65	0.71%	-44.02
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	14,871.89	2021-5-7	2021-12-24	-	14,871.89	224.15	-	14,738.44	1.23%	0.56
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	4,988.57	2021-6-1	2021-12-24	-	4,988.57	-	-	5,027.56	0.42%	-
金融機構	非關聯方	否	商品期貨合約(買入)	731.10	2020-11-18	2021-1-12	353.98	-	777.48	-	-	-	22.73
金融機構	非關聯方	否	商品期貨合約(買入)	239.35	2021-2-5	2021-3-11	-	239.35	242.97	-	-	-	3.52
金融機構	非關聯方	否	商品期貨合約(買入)	325.21	2021-4-21	2021-6-23	-	325.21	334.94	-	-	-	62.30
金融機構	非關聯方	否	美元看漲期權合約(買入)	1,359.97	2020-10-12	2021-3-8	1,321.94	-	1,310.69	-	-	-	66.36
合計				115,001.75	-	-	42,438.82	71,476.73	69,065.67	-	40,939.15	3.41%	1,638.95



## 第三節 管理層討論與分析

### 六、投資狀況分析(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資情況(續)

衍生品投資 操作方名稱	是否關聯 關聯關係	交易 衍生品投資類型	衍生品投資			計提減值		期末投資金額	
			初始投資金額	起始日期	終止日期	本期內 期初投資金額	本期內 購入金額	本期內 售出金額	準備金額 (如有)
衍生品投資資金來源			自籌						
涉新情況(如適用)			不適用						
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)			2021年5月8日及2021年7月29日						
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)			不適用						

報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)

為有效管理匯率波動對公司外幣資產帶來的不確定性風險，從而運用外匯遠期合約等金融衍生工具鎖定匯率，進行套期保值。公司已制定了《外匯風險管理辦法》對外匯衍生產品的操作和控制：1、市場風險：外匯市場匯率波動的不確定性導致外匯遠期業務存在較大的市場風險。控制措施：公司外匯遠期業務是為對沖美元資產面臨的匯率風險而簽訂，鎖定美元資產未來結匯價格，存在本身就是套期保值工具，該等外匯衍生產品不得進行投機交易，堅持謹慎穩健原則，有效防範市場風險。2、操作風險：內部流程不完善、員工操作、系統等原因造成操作上的風險。控制措施：公司已制定相應管理辦法，明確各主體責任，完善審批流程，建立監督機制，有效降低操作風險。3、法律風險：公司外匯遠期業務需遵循法律法規，明確約定與金融機構之間的權利義務關係。控制措施：公司制定責任部門除了加強法律法規和市場規則學習外，也規定公司法律部門須嚴格審核各類業務合同、協議等文件，明確權利義務，加強合規檢查，保證公司衍生品投資與操作符合法律法規及公司內部制度的要求。

為管理大宗商品價格波動對公司原材料採購成本帶來的不確定性風險，運用商品期貨合約等金融衍生工具對原材料做套期保值。公司已制定《商品期貨套期保值業務管理辦法》對商品期貨衍生產品進行規範管理和風險控制：1、市場風險：大宗商品價格變動的不確定性導致期貨業務存在較大的市場風險。控制措施：公司期貨套期保值業務不得進行投機交易，堅持謹慎穩健操作原則，嚴格限定套期保值的數量不得超過實際現貨交易的數量，期貨持倉量應不超過套期保值的現貨量。2、操作風險：內部流程不完善、員工操作、系統等原因造成的操作上的風險。控制措施：公司已制定相應管理制度明確了職責分工與審批流程，建立了較為完善的監督機制，通過業務流程、決策流程和交易流程的風險控制，有效降低操作風險。3、法律風險：公司商品期貨套期保值業務需遵循法律法規，明確約定與金融機構之間的權利義務關係。控制措施：公司制定責任部門除了加強法律法規和市場規則學習外，也規定公司法律部門須嚴格審核各類業務合同、協議等文件，明確權利義務，加強合規檢查，保證公司衍生品投資與操作符合法律法規及公司內部制度的要求。

已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定

遠期外匯合約、期權合約及商品期貨合約報告期內產生公允價值變動損益為人民幣836.35萬元。

報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明

否

獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見

基於公司進出口業務的不斷增加，需要大量外匯交易，為規避和防範匯率波動風險，我們認為公司及下屬附屬公司開展的遠期外匯衍生品交易業務，符合公司的實際發展需要。公司董事會在審議本議案時，相關決策程序符合《公司法》、《證券法》、《深圳證券交易所股票上市規則》等有關法律法規及《公司章程》的規定。綜上所述，我們同意公司在本次董事會批准額度範圍內使用自有資金開展外匯衍生品交易業務。

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、重大資產和股權出售

#### 1. 出售重大資產情況

適用  不適用

#### 2. 出售重大股權情況

適用  不適用

### 八、主要控股參股公司分析

#### 1. 主要附屬公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

適用  不適用

單位：人民幣元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
麗珠集團麗珠製藥廠	附屬公司	主要從事生產和銷售自產的化學藥品、生化藥品、微生態製劑、生物製品等。	450,000,000.00	3,769,869,212.16	2,041,027,427.64	1,992,420,562.29	419,554,241.86	369,767,679.60
四川光大製藥有限公司	附屬公司	主要從事中成藥的研發、生產和銷售，主要產品抗病毒顆粒、口炎寧等。	149,000,000.00	1,355,361,665.86	1,091,891,506.09	259,048,011.72	62,356,187.88	54,026,772.89
麗珠集團利民製藥廠	附屬公司	主要從事中藥製劑、醫藥原料等的生產經營，主要產品有參芪扶正注射液、血栓通等。	61,561,014.73	706,110,206.70	287,699,300.70	197,395,611.56	47,946,403.20	40,694,930.60
上海麗珠製藥有限公司	附屬公司	主要從事生化與多肽原料藥的生產，主要產品有尿酸性素、絨促性素等生化原料藥。	87,328,900.00	1,336,918,721.15	812,836,894.38	921,259,449.99	317,318,152.23	270,778,113.04
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	附屬公司	主要從事化學原料藥的生產經營，主要產品有頭孢呋辛鈉、頭孢地噻鈉、頭孢曲松鈉等。	128,280,000.00	1,209,484,237.75	483,363,845.55	530,505,931.70	147,738,230.60	125,333,216.43
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	附屬公司	主要從事經營原料藥、中間體產品及相關技術的出口業務等，主要產品有普伐他汀、美伐他汀、鹽霉素等。	239,887,700.00	3,322,316,178.26	1,595,196,924.14	1,048,328,295.65	290,106,948.73	211,202,906.98
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	附屬公司	主要從事生產抗菌素類原料藥、中間體和製劑及醫藥生產用的化工原料材料，主要產品有硫酸粘桿菌素、萬古霉素、苯丙氨酸等。	USD41,700,000	1,033,832,493.46	816,486,059.40	437,935,271.99	194,816,083.83	170,281,504.90
珠海麗珠試劑股份有限公司	附屬公司	主要從事診斷試劑的生產和銷售，主要產品有新型冠狀病毒(2019-nCoV)IgM/IgG抗體檢測試劑盒(膠體金法)、肺炎支原體IgM抗體檢測試劑盒(膠體金法)及人類免疫缺陷病毒抗體檢測試劑盒(酶聯免疫法)等診斷試劑產品。	92,876,771.00	1,031,580,781.36	738,683,805.31	393,941,254.34	60,917,618.71	59,492,850.35
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	主要從事生物醫藥產品的研究、開發及商品化。	1,453,330,000.00	936,568,080.32	361,504,263.01	3,923,797.78	-196,333,214.38	-196,537,484.36

註：新北江製藥數據包括其附屬公司寧夏製藥、福州福興、古田福興醫藥有限公司。麗珠單抗為本集團重點生物藥研發企業，虧損主要是研發費用投入所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 八、主要控股參股公司分析(續)

#### 2. 本報告期內取得和處置附屬公司的情況

適用  不適用

公司名稱	報告期內取得和處置 附屬公司方式	對整體生產經營和 業績的影響
珠海啟奧生物技術有限公司	處置	無重大影響
上海麗予生物醫藥技術有限責任公司	新設	無重大影響
珠海市麗業生物技術有限公司	新設	無重大影響
福州市福興製藥有限公司	註銷	無重大影響

#### 3. 參股公司情況說明

2021年5月，本公司與艾美疫苗股份有限公司(「艾美」)簽署了《關於珠海麗凡達生物技術有限公司之股權轉讓協議》，艾美同意以人民幣4,032.00萬元的對價受讓本公司所持有珠海麗凡達生物技術有限公司(「麗凡達」)的全部股權。

麗凡達為本公司參股公司，本次出售有效地實現了本公司已投參股項目的退出，使本公司更加聚焦創新醫藥主業。麗凡達作為其他權益工具進行會計核算，本次出售增加本公司的留存收益人民幣3,403.40萬元。本次出售股權對本公司財務狀況和經營成果不構成重大影響，相關數據最終以公司2021年度審計報告為準。

### 九、對2021年1-9月經營業績的預計

預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明

適用  不適用

### 十、公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

### 十一、自會計期間結束後發生的對本集團有重大影響的事件的詳情

自會計期間結束後，除本報告披露者外，概無任何對本集團有重大影響的事件發生。

### 十二、其他重大事項的說明

本報告期內，除本報告披露者外，本公司未發生有關附屬公司或聯營公司之重大投資、重大收購或出售，也無發生其他須披露之重大事項。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、公司未來發展的展望

2021年下半年，本集團將始終堅守「患者生命質量第一」的使命和「做醫藥行業領先者」的願景，立足於未被滿足的臨床需求，進一步在創新藥與高壁壘複雜製劑平台上強化優勢，關注前沿技術，加大技術創新與管理創新投入，通過數字化、智能化的新技術、新模式全面提升企業可持續發展能力，加快適應市場與經濟環境不斷變化的新趨勢，同時積極履行社會責任。重點做好以下幾個方面的工作：

#### (1) 化學製劑

在創新研發上，本集團仍將不斷強化目標管理及考核機制、提升研發效率，加快推進在研項目的進展。本集團持續關注全球新藥研發領域新靶點和前沿技術，除不斷強化自身研發，還將通過外部引進、合作開發等多種方式，豐富產品管線並形成集群。同時，整合本集團資源，充分利用自有的原料藥優勢，銜接製劑產品研發，實現產業鏈一體化。本集團繼續加強內外部培訓及高素質研發人才引進，提升團隊整體研發水平，提升企業研發綜合實力。

2021年下半年，市場營銷方面重點工作部署如下：(i)推進落實核心品種重點二級以上醫院的開發、上量；(ii)強化並細化艾普拉唑在相關科室的拓展、馬來酸氟伏沙明片在綜合醫院的覆蓋及拓展；(iii)培育扶植、規劃拓展潛力產品，老藥新做，促進產品良性發展；(iv)組建互聯網運營中心，以產品品牌建設為目標，探索與落實數字化營銷新模式；及(v)實時跟進國家醫改相關政策，加強產品的上市後臨床、藥物經濟學研究等工作，積極應對2021年的醫保調整。

生產方面的重點仍是堅持質量安全為生命線理念，繼續優化質量管理制度，保障質量體系有效運行，杜絕出現重大質量、安全事件。持續提升生產自動化、智能化水平，優化生產工藝及流程，精細管理，抓實產品在安全環保、質量、成本方面的突出優勢，夯實產品的競爭力。

#### (2) 生物藥

2021年下半年，生物藥領域的重點工作任務依然是快速推進項目研發，同時隨着項目逐步進入報產階段，快速推動麗珠生物質量體系提升及產品產業化進程。

項目研發重點工作主要包括：一是重點推進重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗（「V-01」）研發工作，全力推進海外III期臨床，爭取盡早在國內外獲得EUA（Emergency Use Authorization，緊急使用授權）或上市批准；二是推進重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液上市申報，開展上市審批相關的註冊檢驗及現場核查準備工作；三是繼續推進注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體、重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液等核心品種的臨床試驗。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、公司未來發展的展望(續)

#### (2) 生物藥(續)

產品市場佈局方面，做好注射用重組人絨促性素的上市後市場推廣工作，完善上市後不良反應監測／藥物警戒體系。

在生產質量建設方面，不斷強化麗珠生物治療用生物製品及疫苗車間的質量體系建設，重點做好V-01的生產質量保障、疫苗供應保障。同時，開展重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液藥品註冊檢驗及生產現場核查準備工作。

#### (3) 原料藥及中間體

2021下半年，本公司原料藥事業部將繼續堅持「抓安環、保質量、降成本、搶市場」的指導思想，持續加強原料藥事業部的管理工作。

在營銷方面，將繼續加大高端抗生素產品的市場開發力度，力爭獲得更多的市場份額。高端寵物產品則是持續推進產品的海外註冊，並與戰略合作夥伴建立長期、穩定、共贏的合作模式。此外，不斷引進高端人才，充實銷售隊伍，擴充寵物藥的國內銷售團隊，並盡快搭建一個完善的全球化的海外銷售平台。

本公司原料藥事業部將繼續提升安全、環保、質量標準和要求，持續強化研發、生產質量及營銷管理，重點推進多肽類產品、高端獸藥及發酵類新產品的研發，以及老產品改造精進，進一步提升原料藥整體盈利水平與行業競爭力，形成具有綜合競爭力的高端原料藥產業平台。

#### (4) 診斷試劑及設備

2021年下半年，麗珠試劑將在營銷方面加強各銷售產品線的資源整合，以終端資源為抓手，以銷售目標實現為導向，立足長遠，繼續堅持以疾病領域為中心進行產品佈局的理念，持續加強新產品的市場推廣工作，重點針對自身免疫性疾病、常見呼吸道疾病、生殖婦幼健康等領域建立綜合解決方案。

在研發方面，將繼續深耕現有優勢技術平台，持續科研和創新，圍繞多重液相芯片檢測技術、免疫化學發光、分子診斷技術等平台建立細分領域中的優勢，同時繼續拓展試劑上游能力，逐步佈局原料生產，強化抗原等核心原材料的制備水平，以此提升自身核心競爭力。

在生產方面，繼續提升生產工藝技術水平及質量控制體系，深化現有產業化能力與提高產品質量標準，及時保質保量滿足臨床需求、降低醫療成本。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司面臨的風險和應對措施

#### 1. 行業政策變化風險

醫藥製造業受行業政策變化影響較大，中國不斷深化醫藥衛生體制改革，相關政策法規體系正在進一步修訂和完善，比如醫保目錄的執行與調整、帶量採購持續的落地、DRGs與DIP的推出等舉措均對醫藥行業未來發展帶來了深遠的影響，各項政策的出台有可能不同程度地對本集團研發、生產和銷售產生影響。2020年12月底，國家醫療保障局、人力資源社會保障部印發2020年《國家基本醫療保險、工傷保險和生育保險藥品目錄》（「國家醫保目錄（2020年）」或「醫保目錄」）。通過本次目錄調整，國家醫保目錄（2020年）內藥品總數為2,800種，其中西藥1,426種，中成藥1,374種，中藥飲片未作調整，仍為892種。2021年6月30日，國家醫保局正式公布了《2021年國家醫保藥品目錄調整工作方案》，從7月起進入申報階段。國家醫保局表示：「按照目前的時間安排，如進展順利，本次目錄調整工作將於今年底前完成，力爭明年1月開始落地執行，讓廣大參保患者早日獲益。」本次調整，還明確了擬調出醫保目錄藥品的重點範圍、調整支付標準藥品的範圍，或將影響相應藥品的推廣及銷售，可能會對企業的生產經營產生影響。

應對措施：截至目前，本集團共有187個產品被納入國家醫保目錄（2020年），包含甲類95個，乙類92個。在2019年度的目錄調整中，本集團產品艾普拉唑腸溶片增加反流性食管炎醫保報銷範圍、鹽酸哌羅匹隆片進入常規目錄、注射用艾普拉唑鈉進入談判目錄。產品納入醫保目錄後，提升了產品的臨床價值，進而為更多的患者服務。注射用艾普拉唑鈉的醫保支付標準將於2021年12月31日到期，按照協議需重新確定支付標準再次進行談判。同時，公司正積極梳理《2021年國家醫保藥品目錄調整工作方案》中涉及的調整範圍內的其他品種。在新形勢下，公司將關注未被滿足的臨床需求，加快新產品上市，提高產品的可及性和可獲得性，積極爭取進入醫保目錄，進一步降低患者負擔。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司面臨的風險和應對措施 (續)

#### 2. 產品降價風險

藥品獲批上市後，除了應對市場競爭，還受到醫保、招標，尤其是帶量採購等行業政策多方面因素影響，使醫藥企業面臨藥品降價的壓力。(i)帶量採購是指在藥品集中採購過程中開展招投標或談判議價時，明確採購數量，讓企業針對具體的藥品數量競價。2021年6月23日，第五批國家組織藥品集中帶量採購在上海產生擬中選結果。61種擬採購藥品採購成功，擬中選藥品平均降價56%。按集採前價格計算，涉及公立醫療機構採購金額為人民幣550億元，創下歷次集採新高。本次集採品種覆蓋高血壓、冠心病、糖尿病、抗過敏、抗感染、消化道疾病等常見病、慢性病用藥，以及肺癌、乳腺癌、結直腸癌等重大疾病用藥，相關患者治療費用將明顯降低。共有201家企業的355個產品參與投標，148家企業的251個產品獲得擬中選資格；(ii)藥品降價也體現在國家醫保談判中，2020年國家醫保局共對162種藥品進行了談判，119種談判成功，談判成功率為73.46%。談判成功的藥品平均降價50.64%。

應對措施：(i)對於帶量採購，由於擬中選的企業大都願意自主降低價格以價換量，因此帶量採購中標產品價格可能大幅下降，但由於給予一定的採購量，方便企業安排生產和銷售，通過規模效應降低藥品的單位生產成本，且通過減少跨區域市場推廣使企業節省銷售費用。因此，若爭取到較大幅度的銷售量提升，從而抵消降價的影響，則對企業鞏固行業市場地位具有重要意義。醫院是本公司的主要客戶之一，本公司密切關注帶量採購動態。2021年6月23日，公司參加了聯合採購辦公室組織的第五批全國藥品集中採購，公司替硝唑片(0.5g；8片／盒)擬中選本次集中採購，擬中選價格為人民幣10.89元／盒，擬中選數量為611.88萬片。目前，公司已與聯合採購辦公室簽訂了《全國藥品集中採購擬中選品種備忘錄》，並已確定中選，在簽訂購銷合同並實施後，將有利於該產品快速打開國內銷售市場，提高市場佔有率。(ii)對於醫保目錄調整，2019年國家醫保談判目錄納入了公司原研專利新藥注射用艾普拉唑鈉，價格由人民幣256元／支降至人民幣156元／支，較同類原研PPI(質子泵抑制劑)節省近一半療程費用。注射用艾普拉唑鈉的醫保支付標準將於2021年12月31日到期，按照協議需重新確定支付標準再次進行談判，不排除價格進一步下調的可能。價格雖可能下降，但進入醫保目錄之後該產品的醫院覆蓋有望繼續增加。此外，公司持續開展該產品上市後的真實世界研究、循證醫學與藥物經濟學研究等工作，積累了更全面客觀地評價數據，積極應對此次醫保目錄談判。本公司仍將不斷創新研發臨床急需的、具有一定高附加值的創新藥及高壁壘複雜製劑仿製藥品種，深入挖掘具有市場潛力和技術壁壘的在產品種，積極推進重點藥品的上市後再評價、相關藥品的一致性評價工作，不斷優化產品結構的佈局，同時積極探索和拓展海外市場。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司面臨的風險和應對措施(續)

#### 3. 新藥研發風險

一般而言，藥品(包括疫苗)從研發到上市要經歷臨床前研究、申請臨床註冊、批准臨床試驗、臨床試驗、申報生產註冊、現場核查、獲准生產等過程，環節多、周期長，研發結果具有不確定性，存在研發風險。而且，產品研製成功後，市場銷售規模也受到諸多因素的影響。2020年3月30日，國家市場監督管理總局公布《藥品註冊管理辦法》，將於2020年7月1日起正式施行。充實了鼓勵藥物研製和創新的內容，以提高藥品可及性：一是結合我國醫藥產業發展和臨床治療需求實際，參考國際經驗，增設藥品加快上市註冊程序一章，設立突破性治療藥物、附條件批准、優先審評審批、特別審批四個加快通道。二是將《藥品管理法》等國務院文件中列明的臨床急需的短缺藥、兒童用藥、罕見病用藥、重大傳染病用藥等均明確納入加快上市註冊範圍。

應對措施：《藥品註冊管理辦法》強調以臨床價值為導向，鼓勵研究和創制新藥，提高了藥品尤其是創新藥的註冊效率。本公司聚焦創新藥及高壁壘複雜製劑，關注未被滿足的臨床需求，將一如既往的投入創新研發。同時，本公司還將進一步健全研發創新體系，引入和發展高端人才，積極開展海外創新藥的合作、引進工作，加強品種的市場調研及評估，加強研發立項的流程規範和風險防控，集中力量、重點突破核心品種的研發。同時充分利用本集團原料藥優勢，加強原料—製劑一體化，以確保本公司長期可持續發展。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司面臨的風險和應對措施 (續)

#### 4. 新冠疫情常態化影響

2020年初的新冠疫情影响，對中國整體經濟運行造成影響。疫情嚴重期間，醫護人員向防疫一線工作傾斜，其他疾病的患者就診率下降、醫院常規處方下降，本公司的生產經營也一定程度上受到影響。2021年5月，廣東省疫情突發後，在國務院聯防聯控機制綜合組廣東組的指導下，以及在省委、省政府堅強領導下，全省各地以「快、嚴、實」的要求，按照分區分級分類原則，加強人員管控，果斷調整風險區、科學劃定管控範圍，分級分層推進核酸排查。期間，廣東省對航空、鐵路、公路、水運出省人員實行了非常嚴格的核酸檢測陰性證明制度，並引導廣東省人員非必要不離粵。截至2021年7月5日，廣東省疫情中風險地區全部清零，全域均為疫情低風險地區。2021上半年，國內有序推進新冠病毒疫苗的接種，據國家衛健委官網數據顯示，截至2021年6月30日，全國31個省（自治區、直轄市）和新疆生產建設兵團累計報告接種新冠病毒疫苗124,467.5萬劑次。

應對措施：針對2021年5月份廣東省的突發疫情，公司第一時間響應政府需求，全面配合廣東省政府積極開展疫情防控工作，嚴格落實相關措施，統籌疫情防控和生產經營各項工作，積極組織員工核酸檢測和接種疫苗。2021年年初，麗珠生物研發的重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗獲得了國家藥品監督管理局核准簽發的藥物臨床試驗批件。總體而言，本公司於本報告期經營正常，業務受新冠疫情的整體影響較小，後續具體影響程度將取決於全球疫情防控的情況、持續時間、疫情防控的情況以及企業自身應對。本公司將持續關注疫情的進展，及其可能對本公司財務狀況、經營成果等造成的影響，並同時採取多種措施以減輕疫情對企業經營的不利影響，確保生產經營活動平穩有序。措施包括提高經營管理水平，控制各類經營風險，推進創新與協同。面對新冠疫情帶來的全球市場格局新變化，本公司將加強特色原料藥出口優勢，組建互聯網運營中心，加強部分製劑藥品的線上推廣，同時加快新冠疫苗的海外臨床進展，為全球新冠疫苗的供應發揮力量，積極履行社會責任。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司面臨的風險和應對措施(續)

#### 5. 原材料供應和價格波動風險

中藥材、原料藥、輔料、包裝材料等原材料一直受到諸如宏觀經濟、貨幣政策、環保管理、自然災害等多種因素影響，可能出現供給受限或價格大幅波動，將在一定程度上影響本公司的盈利水平。

應對措施：首先，本公司部分重點品種的中藥材原材料已自建GAP生產基地；其次，本公司將加強市場監控及分析，合理安排庫存及採購周期，降低風險；再次，本公司在保證質量的前提下，精益生產，實施有效的成本控制措施。面對新型冠狀病毒肺炎疫情，由於本集團主要製劑品種艾普拉唑系列產品，參芪扶正注射液，得樂系列產品，生殖系列產品、內分泌產品及精神領域產品的原材料均為自產或由本集團內全產業鏈配套供應，因此這些原材料受新冠疫情影響較小。抗病毒顆粒的部分原材料價格上漲較大，對此本集團做了戰略儲備及從GAP基地供應商直接採購，因此對抗病毒顆粒成本的影響可控。另外，本集團原料藥板塊的原材料價格受到新冠疫情及貿易政策影響有一定波動，但由於本公司進行了戰略儲備採購和期貨套期保值業務，鎖定了主要原輔料成本，且春節生產所需原輔料備貨充足，因此生產經營受到新冠疫情的影響不大。

#### 6. 環保風險

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

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 十五、證券購回、出售或贖回

#### 回購A股

2020年3月26日，本公司二零二零年第二次臨時股東大會、二零二零年第一次A股類別股東會及二零二零年第一次H股類別股東會審議批准本公司回購部分社會公眾股份方案（「回購方案」）。隨後，本公司二零一九年度股東大會、二零二零年第二次A股類別股東會及二零二零年第二次H股類別股東會於2020年5月25日審議批准延續回購方案至2020年12月25日。根據回購方案，本公司擬通過深圳證券交易所交易系統以集中競價交易方式進行回購本公司部分社會公眾A股。回購價格不超過人民幣45.00元/A股，用於回購的資金總額不低於人民幣25,000.00萬元（含），不超過人民幣50,000.00萬元（含）。

回購方案實施期限（「回購期限」）自2020年3月26日起至2020年12月25日止。回購期限內，本公司根據回購方案通過集中競價交易方式累計回購本公司A股股份6,093,808股（「已回購A股」），佔本公司於2020年12月25日已發行總股本的0.64%及已發行A股總股數的0.98%，購買的最高價為人民幣44.88元/股，最低價為人民幣38.95元/股，已使用資金總額為人民幣250,061,413.16元（含交易費用）。已回購A股已於2021年1月29日完成註銷。

#### 回購H股

本公司董事會於2020年11月30日及本公司二零二零年第六次臨時股東大會、二零二零年第三次A股類別股東會及二零二零年第三次H股類別股東會於2020年12月23日分別審議批准授予董事會回購本公司H股的一般授權（「第一次H股回購授權」）。建議回購的H股總數最高不得超過31,986,421股H股，即第一次H股回購授權的決議案獲通過之日已發行及未被回購的H股的總數的10%，且須維持《香港上市規則》所規定的充足公眾持股量。回購將分批次實施，每次回購價格不高於相關回購日前5個交易日平均收市價的5%。本公司完成回購後將註銷回購的H股，本公司相應減少註冊資本。

截至2021年5月6日，本公司累計回購本公司H股股份6,628,600股（「已回購H股」），佔本公司於2021年5月6日已發行總股本的0.71%及已發行H股總股數的2.07%，購買的最高價為港幣31.90元/股，最低價為港幣28.35元/股，已使用資金總額為港幣199,632,345.00元（不含交易費用）。已回購H股已於2021年5月7日完成註銷。

本公司董事會於2021年4月15日及本公司二零二零年度股東大會、二零二一年第一次A股類別股東會及二零二一年第一次H股類別股東會於2021年5月20日分別審議批准授予董事會回購本公司H股的一般授權（「第二次H股回購授權」）。建議回購的H股總數最高不得超過31,323,561股H股，即第二次H股回購授權的決議案獲通過之日已發行及未被回購的H股的總數的10%，其他約定與第一次H股回購授權一致。截至本報告披露日，本公司尚未進行第二次H股回購授權下的H股回購。

除上文披露者外，自2021年1月1日至2021年6月30日止期間內，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市證券。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十六、非公開發行A股股票

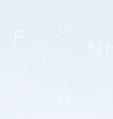
為實現公司長期戰略發展目標，堅持創新研發及完善產品佈局，補充流動資金及償還銀行貸款以及優化公司資產負債結構和財務狀況，本公司非公開發行A股股票（「本次發行」）方案經於2015年12月21日舉行之本公司二零一五年第三次臨時股東大會審議批准，並於2016年4月25日舉行之本公司二零一六年第二次臨時股東大會審議批准對發行數量、定價方式與發行價格進行調整。

本次發行已於2016年9月19日經中國證監會核准併發行完畢。本次發行的股票數量為29,098,203股A股，本次發行募集資金總額為人民幣1,457,819,970.30元，扣除發行費用共計人民幣37,519,603.53元，募集資金淨額為人民幣1,420,300,366.77元。2017年9月20日，本次發行限售股份37,827,664股A股上市流通（本公司2016年度利潤分配方案實施完成後，本次發行的限售股份數量從29,098,203股A股增至37,827,664股A股）。

#### 歷史事件

2017年3月24日，本公司召開第八屆董事會第三十五次會議，經全面核查2016年度本次發行募集資金投資項目的進展情況，審議批准就原計劃使用金額與實際使用金額差異超過30%的募集資金投資項目進行調整，調整項目包括「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」主要投資計劃以及麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」主要投資計劃（「該等調整」）。該等調整是本公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃及募投項目產業化投資建設周期進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該等調整已於2017年6月23日經本公司二零一六年度股東大會審議批准。

2017年8月2日，本公司召開第九屆董事會第二次會議，為提高募集資金的使用效率及保證項目的正常開展，審議批准變更及調整本次發行募集資金投資項目（「該變更及調整」）：(i)擬對「對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」」進行變更；(ii)擬對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整。該變更及調整完成後，本公司將以自有資金對「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」進行投資。該變更及調整已於2017年9月19日經本公司二零一七年第一次臨時股東大會審議批准。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十六、非公開發行A股股票(續)

#### 歷史事件(續)

2018年3月23日，本公司召開第九屆董事會第十一次會議，審議批准對本次發行募集資金投資項目的資金使用計劃進行調整，調整項目包括「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃以及「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」資金使用計劃。該調整是本公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該等調整已於2018年5月21日經本公司二零一七年度股東大會審議批准。

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

2019年3月27日，本公司召開第九屆董事會第二十五次會議，審議批准《關於轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產暨變更募集資金投資項目子項目的議案》，同意(i)將「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」(「本項目」)的產品與技術所有權轉讓給上海麗珠，(ii)後續本公司將不再使用本次發行的募集資金投資本項目，(iii)對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」的計劃募集資金投資總額由人民幣16,393.33萬元調整為人民幣19,845.50萬元。該議案已於2019年5月30日經本公司二零一八年度股東大會審議批准。

2020年3月25日，本公司召開第九屆董事會第三十七次會議，審議批准《關於變更部分募集資金投資項目及調整投資計劃並將部分募集資金永久補充流動資金的議案》，同意(i)變更「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目(「艾普拉唑項目」)」子項目及調整投資計劃，(ii)變更艾普拉唑項目子項目「艾普拉唑光學異構體製劑」及「艾普拉唑複方製劑」的募集資金用於永久補充流動資金，(iii)變更「長效微球技術研發平台建設項目(「長效微球項目」)」子項目及調整投資計劃，(iv)艾普拉唑項目新增子項目「化藥凍乾粉針車間建設」，及(v)長效微球項目新增子項目「緩釋植入劑車間建設」。該議案已於2020年5月25日經本公司二零一九年度股東大會審議批准。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十六、非公開發行A股股票(續)

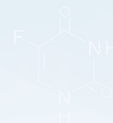
#### 歷史事件(續)

2020年8月25日，本公司召開第十屆董事會第三次會議，審議批准《關於變更部分募集資金投資項目實施主體暨向全資子公司增資的議案》，同意(i)將長效微球項目實施主體由本公司及製藥廠(本公司全資子公司)變更為本公司及珠海市麗珠微球科技有限公司(「微球公司」，本公司全資子公司)，本次變更後，「微球車間建設」和「植入劑車間建設」子項目將由微球公司實施，(ii)本公司使用自有資金以貨幣方式向微球公司增資人民幣20,879.211萬元，製藥廠以其擁有的微球製劑相關生產性資產(包含其使用募集資金形成的固定資產)並經合資格評估機構予以評估作價向微球公司增資人民幣13,919.474萬元，雙方共計向微球公司增資人民幣34,798.685萬元。本次增資完成後，微球公司註冊資本將變更為人民幣35,348.685萬元；及(iii)對長效緩釋微球製劑業務的組織架構、平台合作及人員配置等進行調整。本次變更未導致長效微球項目的投資總額、實施地點及建設內容發生實質變更，投資總額仍為人民幣41,141.33萬元，長效微球項目將由本公司及微球公司共同實施。

2020年11月16日，本公司召開第十屆董事會第五次會議，審議批准《關於調整部分募集資金投資項目子項目實施地點及投資計劃的議案》，同意將艾普拉唑項目之子項目「化藥凍乾粉針車間建設」(「該子項目」)的實施地點及投資計劃進行調整，建設周期仍為兩年，實施主體不變。原已使用募集資金購買的生產設備將繼續留在原建設地點用於本公司其他項目，為保證募集資金專款專用，本公司將使用自有資金置換上述車間淨化裝修及購買設備已使用的募集資金共計人民幣747.93萬元。本次調整後，艾普拉唑項目投資總額仍為人民幣29,562.72萬元，該子項目投資金額仍為人民幣10,260.00萬元。該議案已於2020年12月11日經本公司二零二零年第五次臨時股東大會審議批准。

#### 本報告期進展

2021年3月22日，鑑於「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」(「該項目」)2020年度募集資金投資進度未達預期，本公司召開第十屆董事會第十四次會議，審議批准《關於調整部分募集資金投資項目投資計劃的議案》，擬對該項目的投資計劃進行調整。本次調整僅對該項目後續各年度資金使用計劃進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該議案已於2021年5月20日經本公司二零二零年度股東大會審議批准。





## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃

2018年7月17日，本公司召開第九屆董事會第十六次會議，審議批准本公司《2018年股票期權激勵計劃（草案）》及其摘要（「2018年期權激勵計劃」），擬向激勵對象授予19,500,000份股票期權，涉及A股普通股總數為19,500,000股。其中首次授予17,550,000份（「首次授予」），佔2018年期權激勵計劃授予總量的90.00%；預留1,950,000份（「預留授予」），佔2018年期權激勵計劃授予總量的10.00%。

根據《香港上市規則》第十七章，2018年期權激勵計劃構成一項股票期權計劃。對於可根據2018年期權激勵計劃授予的股票期權的行權價格，本公司已於2018年7月26日獲豁免嚴格遵守《香港上市規則》第17.03(9)條附註(1)的規定。

#### 計劃目的

2018年期權激勵計劃是為了進一步建立、健全公司長效激勵約束機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員的積極性，有效地將股東利益、公司利益和核心團隊個人利益結合在一起，使各方共同關注公司的長遠發展。

#### 激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期

2018年期權激勵計劃的激勵對象為本公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員，任何一名激勵對象通過全部有效的2018年期權激勵計劃獲授的本公司A股均不得超過本公司於2018年期權激勵計劃經股東大會批准之日已發行股本總額的1%（即7,190,502.40股）。2018年期權激勵計劃有效期自股票期權授予登記完成之日起至激勵對象獲授的股票期權全部行權或註銷之日止，最長不超過60個月。

#### 等待期、行權期及行權時間

2018年期權激勵計劃授予的股票期權等待期為自相應授予登記完成之日起12個月。其中，首次授予的股票期權自等待期滿後，激勵對象應在未來36個月內分三期行權；預留授予的股票期權自等待期滿後，激勵對象應在未來24個月內分兩期行權。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 等待期、行權期及行權時間(續)

首次授予的行權期及各期行權時間安排如下表所示：

行權安排	行權時間	行權比例
首次授予的股票期權第一個行權期	自首次授予登記完成之日起12個月後的首個交易日起至首次授予登記完成之日起24個月內的最後一個交易日當日止	40%
首次授予的股票期權第二個行權期	自首次授予登記完成之日起24個月後的首個交易日起至首次授予登記完成之日起36個月內的最後一個交易日當日止	30%
首次授予的股票期權第三個行權期	自首次授予登記完成之日起36個月後的首個交易日起至首次授予登記完成之日起48個月內的最後一個交易日當日止	30%

預留授予的行權期及各期行權時間安排如下表所示：

行權安排	行權時間	行權比例
預留授予的股票期權第一個行權期	自預留授予登記完成之日起12個月後的首個交易日起至預留授予登記完成之日起24個月內的最後一個交易日當日止	50%
預留授予的股票期權第二個行權期	自預留授予登記完成之日起24個月後的首個交易日起至預留授予登記完成之日起36個月內的最後一個交易日當日止	50%

##### 行權價格的確定方法

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

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 行權價格的確定方法(續)

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

- (1) 預留授予的股票期權授予董事會決議公布前1個交易日(即2019年8月28日)的本公司A股股票交易均價(前1個交易日A股股票交易總額/前1個交易日A股股票交易總量)人民幣28.87元/股；
- (2) 預留授予的股票期權授予董事會決議公布前20個交易日的本公司A股股票交易均價(前20個交易日A股股票交易總額/前20個交易日A股股票交易總量)人民幣27.44元/股。

##### 股票期權的公允價值及會計政策

- (1) 公允價值
- (i) 首次授予

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

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

註1：預計股息根據本公司歷史派息情況進行計算。

註2：無風險利率選取對應行權期間定期存款利率。

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

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 股票期權的公允價值及會計政策(續)

- (1) 公允價值(續)  
(i) 首次授予(續)

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

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

- (ii) 預留授予

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

參數	參數說明
標的股價	人民幣28.72(授予日當天股價)
行權價	人民幣28.87元/份
期權有效期	兩個行權期有效期分別為1、2年
無風險利率	兩個行權期無風險利率分別為1.50%、2.10%，選取一、二年定期存款利率
標的股票波動率	兩個行權期波動率分別為25.90%、22.99%，選取的時間區間為近一、二年深證綜指歷史波動率
標的股票的股息率	兩個行權期股息率分別為3.4642%、3.2656%，選取的時間區間為近一、二年公司的平均分紅率

註1：預計股息根據本公司歷史派息情況進行計算。

註2：無風險利率選取對應行權期間定期存款利率。

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

將上述參數取值代入Black-Scholes數學模型，得出每份股票期權公允價值。假設每批行權份額=授予總量×當期行權比例(以50%、50%的比例分批行權)測算出對應各期成本。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 股票期權的公允價值及會計政策(續)

- (1) 公允價值(續)  
(ii) 預留授予(續)

	第一批	第二批
期權公允價值(人民幣元/份)	2.5585	3.1490
行權份額(萬份)	126.225	126.225
當期成本總額(人民幣萬元)	322.95	397.48
總成本(人民幣萬元)	720.43	

根據上述計算，在授予日2019年8月28日，本集團向激勵對象預留授予股票期權252.4500萬份，其公允價值總額為人民幣720.43萬元，該等公允價值總額作為2018年期權激勵計劃的激勵成本將在2018年期權激勵計劃的實施過程中進行分期確認。

- (2) 會計政策

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

#### 計劃修訂

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

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



## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 首次授予

- (1) 2018年9月11日，本公司召開第九屆董事會第十九次會議，審議批准：
- (i) 對2018年期權激勵計劃(修訂稿)首次授予激勵對象名單及首次授予數量進行調整：將首次授予的激勵對象由1,116人調整為1,050人，首次授予的股票期權數量由1,755萬份調整為1,747.55萬份。首次授予下的激勵對象包含本公司董事及總裁及彼等之緊密聯繫人；
- (ii) 以2018年9月11日為首次授予日，向1,050名激勵對象授予1,747.55萬份股票期權(激勵對象在接受股票期權時無須向本公司支付任何代價)，行權價格為人民幣47.01元/A股。首次授予的登記工作已於2018年9月28日完成，期權簡稱：麗珠JLC1，期權代碼：037067。
- (2) 2019年8月28日，本公司召開第九屆董事會第三十一次會議，鑑於本公司已於2019年7月26日完成以資本公積向股東每10股轉增發行3股，審議批准將首次授予股票期權的行權價格由人民幣47.01元/A股調整為人民幣36.16元/A股，首次授予的股票期權數量由1,747.55萬份調整為2,271.815萬份。
- (3) 2019年9月18日，本公司召開第九屆董事會第三十二次會議，審議批准：
- (i) 鑑於首次授予的17名激勵對象因個人原因離職而已不符合激勵條件，對前述17名激勵對象所持有的已獲授但尚未行權的25.4995萬份股票期權進行註銷(已於2019年10月16日辦理完畢此註銷事宜，該批註銷期權的行使價為人民幣36.16元/A股)。經過本次註銷後，首次授予激勵對象人數由1,050名調整為1,033名，首次授予的股票期權數量由2,271.815萬份調整為2,246.3155萬份；
- (ii) 鑑於首次授予第一個行權期的行權條件已經成就，同意符合行權條件的1,033名激勵對象在第一個行權期可行權898.5262萬份股票期權，行權價格為人民幣36.16元/A股。
- (4) 2019年11月20日，經深交所及登記公司審核，首次授予第一個行權期的股票期權的行權期限自2019年11月22日至2020年9月27日止。激勵對象必須在此行權期限內行權完畢，行權期限結束後，已獲授但尚未行權的股票期權不得行權。本次可行權股票期權的行權方式為激勵對象自主行權。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 首次授予(續)

- (5) 2020年10月23日，本公司召開第十屆董事會第四次會議，審議批准：
- (i) 鑑於首次授予第一個行權期已於2020年9月27日屆滿，截至屆滿日，首次授予第一個行權期內有55名激勵對象合計16.2912萬份股票期權尚未行權，對前述16.2912萬份股票期權進行註銷；鑑於首次授予的129名激勵對象因個人原因離職而已不符合激勵條件，對前述129名激勵對象所持有的已獲授但不符合行權條件的153.5765萬份股票期權進行註銷(已於2020年11月2日辦理完畢前述註銷事宜，該批註銷期權的行使價為人民幣36.16元/A股)。經過本次註銷後，首次授予的股票期權數量由2,246.3155萬份調整為2,076.4478萬份，首次授予激勵對象人數由1,033名調整為904名；
- (ii) 鑑於首次授予第二個行權期的行權條件已經成就，同意符合行權條件的904名激勵對象在第二個行權期可行權597.0557萬份股票期權，行權價格為人民幣36.16元/A股。
- (6) 2020年11月9日，經深交所及登記公司審核，首次授予第二個行權期的股票期權的行權期限自2020年11月11日至2021年9月27日止。激勵對象必須在此行權期限內行權完畢，行權期限結束後，已獲授但尚未行權的股票期權不得行權。本次可行權股票期權的行權方式為激勵對象自主行權。

首次授予分配及行權詳情如下表所示：

激勵對象	職務	2021年1月1日	本期內行權	2021年6月30日	本期內	本期內
		持有數量 (萬份) <sup>(1)(2)</sup>	數量 (萬份)	持有數量 (萬份)	註銷數量 (萬份)	失效數量 (萬份)
唐陽剛先生	執行董事、總裁	6.0840	-	6.0840	-	-
陶德勝先生	副董事長及非執行董事	15.2100	-	15.2100	-	-
徐國祥先生 <sup>(3)</sup>	副董事長、執行董事及副總裁	15.2100	7.6050	7.6050	-	-
楊代宏先生	副總裁	12.1680	-	12.1680	-	-
司燕霞女士	副總裁、財務負責人	12.1680	6.0840	6.0840	-	-
周鵬先生	副總裁	8.1120	4.0560	4.0560	-	-
黃瑜璇女士	副總裁	7.0980	-	7.0980	-	-
徐朋先生	副總裁	6.0840	3.0420	3.0420	-	-
楊亮先生	副總裁、董事會秘書及公司秘書	3.5490	-	3.5490	-	-
侯雪梅女士	中層管理人員	6.0840	-	6.0840	-	-
本公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員(1,023人)		1,015.7588	316.3425	699.4163	-	-

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 首次授予(續)

註：

- (1) 上述股票期權的授予日為2018年9月11日，行權價為人民幣47.01元/A股(行權價已於2019年8月28日調整為人民幣36.16元/A股)，有效期和行權期請參閱上文「激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期」及「等待期、行權期及行權時間」相關內容。
- (2) 2018年9月10日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣36.66元/股。
- (3) 徐國祥先生於2021年6月11日行權76,050份。本公司A股於2021年6月10日的收市價為人民幣50.50元/股。
- (4) 本報告期內，除徐國祥先生之外，首次授予下所有其他激勵對象合計的緊接行權日期之前的本公司A股加權平均收市價為人民幣45.78元/股。

##### 預留授予

- (1) 2019年8月28日，本公司召開第九屆董事會第三十一次會議，審議批准：
  - (i) 鑑於本公司已於2019年7月26日完成以資本公積向股東每10股轉增發行3股，因此將預留授予的股票期權數量由195萬份調整為253.50萬份；
  - (ii) 以2019年8月28日為預留授予日，向145名激勵對象共計授予253.50萬份股票期權(激勵對象在接受股票期權時無須向本公司支付任何代價)，行權價格為人民幣28.87元/A股。
- (2) 2019年9月18日，本公司召開第九屆董事會第三十二次會議，審議批准對預留授予激勵對象名單進行調整，預留授予激勵對象的人數由145名調整為170名，預留授予股票期權總數不變，向170名激勵對象共計授予253.50萬份股票期權；
- (3) 2019年10月28日，預留授予已完成登記，期權簡稱：麗珠JLC2，期權代碼：037083。在股票期權登記過程中，1名激勵對象因離職而不再具備激勵資格，2名激勵對象因個人原因自願放棄本公司擬向其授予的股票期權。因此，實際預留授予的激勵對象人數由170名調整為167名，實際預留授予的股票期權數量由253.50萬份調整為252.45萬份。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

##### 預留授予(續)

- (4) 2020年10月23日，本公司召開第十屆董事會第四次會議，審議批准：
- (i) 鑑於預留授予的10名激勵對象因個人原因離職而己不符合激勵條件，對上述10名激勵對象所持有的已獲授但不符合行權條件的30.9900萬份股票期權進行註銷(已於2020年11月2日辦理完畢前述註銷事宜，該批註銷期權的行使價為人民幣28.87元/A股)。經過本次註銷後，預留授予的股票期權數量由252.4500萬份調整為221.4600萬份，預留授予激勵對象人數由167名調整為157名。
- (ii) 鑑於預留授予第一個行權期的行權條件已經成就，同意符合行權條件的157名激勵對象在第一個行權期可行權110.7300萬份股票期權，行權價格為人民幣28.87元/A股。
- (5) 2020年11月9日，經深交所及登記公司審核，預留授予第一個行權期的股票期權的行權期限自2020年11月12日至2021年10月27日止。激勵對象必須在此行權期限內行權完畢，行權期限結束後，已獲授但尚未行權的股票期權不得行權。本次可行權股票期權的行權方式為激勵對象自主行權。

預留授予分配及行權詳情如下表所示：

激勵對象	2021年		2021年		
	1月1日 持有數量 (萬份) <sup>(1)(2)</sup>	本期內 行權數量 (萬份)	6月30日 持有數量 (萬份)	本期內 註銷數量 (萬份)	本期內 失效數量 (萬份)
本公司中層管理人員、核心骨幹 (157人)	183.1099	47.7626	135.3473	-	-

註：

- (1) 上述股票期權的授予日為2019年8月28日，行權價為人民幣28.87元/股，有效期和行權期請參閱上文「激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期」及「等待期、行權期及行權時間」相關內容。
- (2) 2019年8月27日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣29.39元/股。
- (3) 本報告期內，預留授予下所有激勵對象合計的緊接行權日期之前的本公司A股加權平均收市價為人民幣44.70元/股。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

截至本報告期末，2018年期權激勵計劃(修訂稿)下可予發行的本公司A股普通股總數為18,087,656股，其中首次授予16,734,183份，預留授予1,353,473份，共佔本公司期末已發行股本總額的1.93%。

截至2021年6月30日止，除以上所披露者外，首次授予及預留授予的所有股票期權均尚未行權、註銷及失效。

#### 2. 附屬公司股票期權計劃

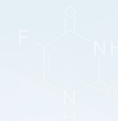
##### 計劃的目的及審批

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

根據《香港上市規則》第十七章，附屬公司股票期權計劃構成一項股票期權計劃，須獲股東大會批准後方可作實。2018年9月5日，附屬公司股票期權計劃以及建議向傅道田先生授予附屬公司股票期權之兩個議案已經本公司二零一八年第三次臨時股東大會審議批准。

##### 可予發行的股份總數與激勵對象

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



## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 附屬公司股票期權計劃(續)

##### 激勵對象可獲授股票期權上限及相關審批要求

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

##### 行權價的釐定與接納股票期權的代價

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

##### 計劃有效期

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

##### 股票期權的期限與歸屬期

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

除非各承授人的要約文件另有所訂明，承授人的附屬公司股票期權將按以下方式向其歸屬：

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 十七、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 附屬公司股票期權計劃(續)

##### 股票期權的期限與歸屬期(續)

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

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

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

附屬公司股票期權計劃並未實施，因此並無授予任何附屬公司股票期權。本報告期內，公司對生物醫藥領域平台公司進行了架構重組，為促進重組(有關重組的詳情，請參見本報告第五節中「十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易」下「控股子公司股權架構重組之關連交易」相關內容)，經本公司股東大會審議批准，上述附屬公司股票期權計劃已於麗珠生物的員工激勵平台的認購完成時(2021年1月15日)終止。

### 十八、中長期事業合夥人持股計劃

2019年12月23日，本公司召開第九屆董事會第三十五次會議，審議批准《中長期事業合夥人持股計劃(草案)》及其摘要(「持股計劃」)。持股計劃已於2020年2月11日經二零二零年第一次臨時股東大會審議通過。為進一步完善持股計劃，本公司二零二零年第五次臨時股東大會於2020年12月11日審議批准對持股計劃進行部分條款修訂。2020年12月30日，董事會審議批准延遲實施持股計劃之第一期持股計劃(「第一期持股計劃」)。2021年5月6日，本公司二零二一年第二次臨時股東大會審議批准第一期持股計劃及其管理辦法(「管理辦法」)。

第一期持股計劃持有人(「持有人」)包含本公司關連人士(「關連持有人」)，關連持有人持有的最高認購份額為53,375,051份(「最高認購份額」)，對應的最高認購金額為人民幣53,375,051元。根據《香港上市規則》第十七章，第一期持股計劃並未構成一項股票期權計劃，而屬本公司一項酌情計劃。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十八、中長期事業合夥人持股計劃(續)

本公司向關連持有人授出認購份額構成《香港上市規則》第十四A章項下本公司之關連交易。由於相關的最高認購份額的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，本公司向關連持有人授出認購份額因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

2021年5月19日，第一期持股計劃第一次持有人會議審議批准(i)設立第一期持股計劃管理委員會，作為第一期持股計劃的日常監督管理機構；及(ii)選舉唐陽剛先生、司燕霞女士及楊亮先生為第一期持股計劃管理委員會的委員。

2021年5月18日，第一期持股計劃已在中國證券登記結算有限公司上海分公司完成證券賬戶(「該賬戶」)的開立。2021年5月26日，第一期持股計劃通過該賬戶以集中競價交易方式購買公司A股共計2,348,960股(「該等股份」)，成交均價為人民幣49.92元/股，成交金額為人民幣117,268,338.21元。截至2021年5月26日，第一期持股計劃已完成股票購買，該等股份將按規定鎖定36個月(2021年5月27日至2024年5月26日)。

第一期持股計劃摘要如下：

#### 計劃目的及裨益

第一期持股計劃是為了構建創新的高級管理人員及核心技術團隊持股的長期激勵機制，通過賦予持有人權利義務，建立事業合夥人「利益共享、風險共擔」的合夥機制，將有效推動與促進本公司「經理人」向「合夥人」身份的轉變，有利於優化公司薪酬結構，促進公司長期穩健發展及提升公司整體價值。

#### 參與原則與參與對象

第一期持股計劃遵循本公司自主決定、員工自願參加的原則，不存在攤派、強行分配等強制員工參加第一期持股計劃的情形。

第一期持股計劃持有人的範圍包括在本公司任職的高級管理人員、對考核期業績有突出貢獻或對本公司未來業績有重大影響的研發和銷售核心人員、事業部總經理、子公司總經理以及總部職能一級部門負責人等核心管理人員。第一期持股計劃總人數80人，其中參與第一期持股計劃的董事(不含獨立非執行董事)、監事和高級管理人員9人，最終參與人員根據實際認購情況確定。持股5%以上股東及實際控制人不參與第一期持股計劃。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十八·中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 資金來源

本公司員工參與第一期持股計劃的資金來源為本公司計提的第一期持股計劃之專項基金(「專項基金」)。不存在本公司向員工提供財務資助或為其貸款提供擔保的情形，亦不存在第三方向參與對象提供獎勵、資助、補貼、兜底等安排的情形。第一期持股計劃的資金總額為人民幣11,746.1090萬元，全部為本公司計提的專項基金。

專項基金提取以2018年度歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤(人民幣94,721.63萬元)為基數，在考核期內(2019年—2028年)，本公司以每年實現的淨利潤複合增長率作為考核指標，實行超額累進計提各期專項基金，具體計提比例如下：

各考核年度實現的淨利潤複合增長率(X)	複合增長率15%以上超額累進計提專項基金的比例
X≤15%	0
15% < X ≤ 20%	25%
20% < X	35%

若計提的專項基金金額超過當年經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤8%的，則專項基金金額按照經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤8%提取。

若計提專項基金金額將導致當年經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤環比上一年度的經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤增長率低於5%的，則當年度不計提專項基金。

#### 股票來源

通過二級市場購買(包括但不限於競價交易、大宗交易等方式)等法律法規許可的方式購買的標的股票(「標的股票」)。第一期持股計劃通過二級市場購買標的股票的，自股東大會審議第一期持股計劃決議通過第一期持股計劃後六個月內完成標的股票的購買。

#### 股票數量

第一期持股計劃所持有的股票總數累計不得超過目前本公司股本總額的10%，單個員工所持第一期持股計劃份額所對應的股票總數累計不得超過目前本公司股本總額的1%。

標的股票總數不包括持有人在本公司首次公開發行股票上市前獲得的股份、通過二級市場自行購買的股份及通過股權激勵獲得的股份。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十八、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 存續期和鎖定期

第一期持股計劃存續期為48個月，自本公司公告第一期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第一期持股計劃名下時起計算。

第一期持股計劃所獲標的股票鎖定期為36個月，自本公司公告第一期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第一期持股計劃名下時起計算。

#### 管理模式

第一期持股計劃的內部管理最高權力機構為持有人會議(「持有人會議」)；第一期持股計劃持有人會議選舉產生管理委員會(「管理委員會」)，由管理委員會根據第一期持股計劃規定履行第一期持股計劃日常管理職責。第一期持股計劃將委託具有資產管理資質的中信證券股份有限公司管理。

#### 權益處置

- (1) 第一期持股計劃存續期滿後，(i)由持有人會議授權管理委員會在存續期屆滿或終止之日起15個工作日內完成清算，在依法扣除相關稅費後，依照管理辦法等相關規定進行權益分配；(ii)若第一期持股計劃所持資產仍包含標的股票，具體處置辦法由管理委員會確定。
- (2) 第一期持股計劃鎖定期滿後，權益可按以下任一方式處置：
  - (i) 在存續期內繼續持有標的股票；
  - (ii) 在存續期內出售第一期持股計劃所購買的標的股票；
  - (iii) 將標的股票歸屬劃轉至第一期持股計劃持有人個人賬戶；
  - (iv) 其他法律、行政法規、規章或規範性文件許可的處置方式。

第一期持股計劃鎖定期滿後，則管理委員會委託資產管理機構集中出售標的股票。第一期持股計劃鎖定期滿後，在有可分配的收益時，由管理委員會對可分配收益進行分配。在對上述可分配收益進行分配前，由管理委員會在依法扣除相關稅費後，按照持有人所持份額進行分配。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十九、建議分拆麗珠試劑至深交所創業板A股上市

茲提述載於公司網站及披露易以及巨潮網上本公司日期為2020年8月9日及2020年8月10日、2020年10月16日及2020年10月17日、2020年10月23日及2020年10月24日的公告及日期為2020年11月4日的通函（「該通函」）。

2020年8月7日，為借助資本市場強化本集團整體在診斷試劑及設備方面的優勢地位、提升融資效率及發揮附屬公司上市平台優勢，本公司董事會審議批准建議分拆麗珠試劑A股上市之議案。截至該日，本公司持有麗珠試劑約39.425%的股份，麗珠試劑為本公司控股附屬公司。

2020年10月16日，本公司獲香港聯交所通知，上市委員會已同意本公司可根據《香港上市規則》第15項應用指引進行建議分拆，並已同意豁免嚴格遵守《香港上市規則》第15項應用指引第3(f)段項下有關建議分拆及建議A股上市的保證配額的適用規定。

2020年10月23日，本公司董事會審議批准建議分拆麗珠試劑至深交所創業板上市。受限於股東及中國相關監管機構的批准，麗珠試劑目前建議透過網下配售和中國社會公眾人士網上申購的方式或者中國證監會或深交所認可的其他發行方式發行A股並於深交所創業板上市。預計於建議A股上市完成後，本公司將維持持有麗珠試劑已發行股本總額不少於29.57%。

麗珠試劑建議發行的新股份將導致本公司在麗珠試劑的股權有所稀釋，而倘落實，則建議分拆及建議A股上市將構成視作出售本公司在麗珠試劑的股權。根據本公司於該通函最後實際可行日期可獲得數據，建議分拆及建議A股上市所涉及的所有適用百分比率均少於5%。因此，根據《香港上市規則》第十四章，建議分拆及建議A股上市並不構成本公司的一項須予公布交易。然而，為符合中國相關法律法規，建議分拆須於本公司股東大會上獲得批准。

2020年11月20日，建議分拆已經本公司二零二零年第四次股東大會審議批准。麗珠試劑於2020年11月在廣東證監局辦理了輔導備案登記，並分別於2021年2月、2021年5月和2021年8月提交了中期輔導備案報告。除此之外，截至本報告披露日，麗珠試劑尚未向深交所及中國相關監管機構提交其他申請或備案。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十、董事會及監事會成員名單

於本報告披露日，本公司董事會由十一名董事組成，其中包括兩名執行董事，四名非執行董事及五名獨立非執行董事。

#### 執行董事

唐陽剛先生（總裁）

徐國祥先生（副董事長及副總裁）

#### 非執行董事

朱保國先生（董事長）

陶德勝先生（副董事長）

邱慶豐先生

俞雄先生

#### 獨立非執行董事

白華先生

田秋生先生

黃錦華先生

羅會遠先生（於2021年7月29日獲委任為獨立非執行董事）

崔麗婕女士（於2021年7月29日獲委任為獨立非執行董事）

本公司監事會由三名監事組成。於本報告披露日，本公司監事為：

汪卯林先生（監事長）

黃華敏先生

湯胤先生



## 第四節 公司治理

### 一、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

#### 1. 本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者參與		召開日期	披露日期	會議決議披露索引
		比例				
二零二一年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	11.5648%		2021年1月8日	2021年1月9日	《2021年第一次臨時股東大會決議公告》 (公告編號：2021-004)，公告網站： 巨潮網(www.cninfo.com.cn)
二零二一年第二次臨時股東大會	臨時股東大會	53.8320%		2021年5月6日	2021年5月7日	《2021年第二次臨時股東大會決議公告》 (公告編號：2021-041)，公告網站： 巨潮網(www.cninfo.com.cn)
二零二零年度股東大會	年度股東大會	53.0581%		2021年5月20日	2021年5月21日	《2020年度股東大會、2021年第一次A股
二零二一年第一次A股類別股東會	類別股東會	45.0738%				類別股東會及2021年第一次H股類別 股東會決議公告》(公告編號：2021-
二零二一年第一次H股類別股東會	類別股東會	69.2824%				048)，公告網站：巨潮網(www.cninfo.com.cn)

#### 2. 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用  不適用

## 第四節 公司治理

### 二、 公司治理情況

#### 1. 概述

本報告期內，本公司一貫嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳上市規則》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》以及中國證監會、深交所、香港聯交所發佈的其他與上市公司治理相關的規範性文件要求，不斷完善本公司法人治理結構，健全內部控制制度，提升公司治理水平。

董事會認為本公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符，不存在差異。本報告期內，本公司股東大會、董事會、監事會等決策、監督機構均能嚴格按照規範性運作規則和內部制度的規定進行管理決策和實施監督，運作規範有效。董事會下設的各專門委員會均履行相應職責。

#### 2. 遵守《企業管治守則》

本公司確認，自2021年1月1日起至2021年6月30日期間內，本公司一直嚴格遵守《香港上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》內的原則及守則條文（「守則條文」），唯有下列偏離情況除外：

守則條文第E.1.2條規定，董事會主席應出席股東周年大會。本公司董事長朱保國先生因突發性出差公幹而未能出席公司二零二零年度股東大會。

#### 3. 遵守《標準守則》

本公司已經採納《香港上市規則》附錄十所載《標準守則》為本公司董事、監事及《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》項下的「有關僱員」進行本公司H股證券交易的《標準守則》。經向公司全體董事及監事作出充分及特定查詢後，公司並無獲悉任何資料合理地顯示各位董事及監事自2021年1月1日起至2021年6月30日止期間未遵守上述守則所規定關於證券交易活動的準則，並全體董事及監事均確認彼等自2021年1月1日起至2021年6月30日止期間均有遵守上述守則的標準。本公司亦已就有關僱員遵守上述守則所規定的準則向所有有關僱員作出特定查詢及未發現有不遵守上述守則的標準的事件。

#### 4. 董事會專門委員會

根據《企業管治守則》，董事會轄下成立三個委員會，分別為審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會，以監察本公司事務之特定範疇。各董事委員會均訂有界定書面職權範圍。各董事委員會之書面職權範圍刊載於香港聯交所及公司網站。除《香港上市規則》及《企業管治守則》的規定外，公司亦成立(i)戰略委員會，以監察公司長期發展戰略規劃、進行研究並提出建議；及(ii)環境、社會及管治（「ESG」）委員會（「ESG委員會」），以促進本集團ESG事宜的發展及落實。

## 第四節 公司治理

### 二、 公司治理情況 (續)

#### 4. 董事會專門委員會 (續)

##### 審計委員會

第十屆董事會轄下的審計委員會由公司三名獨立非執行董事組成，委員會主席為白華先生，委員包括羅會遠先生及田秋生先生。白華先生具備符合《香港上市規則》第3.10條要求之適當的會計及財務管理專長。審計委員會的主要職責是審閱公司的財務報告；檢討公司的財務監控、風險管理系統及內部監控系統；研究公司與外聘審計師之間的關係及考慮外聘審計師提交的每年審計計劃；以及檢討公司有關公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注的安排。

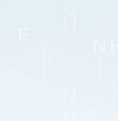
審計委員會已審閱本集團截至2021年6月30日止六個月期間未經審計之中期業績及半年度報告，並同意提交董事會審議。

##### 薪酬與考核委員會

第十屆董事會轄下的薪酬與考核委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事田秋生先生、委員為非執行董事陶德勝先生及獨立非執行董事白華先生，成員構成符合《香港上市規則》第3.25條的規定。薪酬與考核委員會的主要職責是評估及檢討有關董事會主席、公司執行董事及高級管理人員的薪酬待遇及向董事會提出建議；就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及結構及就設立正規而具透明度的程序制訂此等薪酬政策向董事會提出建議，以確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐訂其薪酬等。

##### 提名委員會

第十屆董事會轄下的提名委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事羅會遠先生，委員為獨立非執行董事田秋生先生及非執行董事陶德勝先生，成員構成符合《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》第A.5.1條的規定。提名委員會的主要職責是檢討董事會的架構、人數及組成（包括性別、年齡、文化及教育背景、技能、知識及經驗方面）；研究並向董事會建議董事及高級管理人員的選聘標準和程序；就董事委任或重新委任以及董事（特別是董事長及總裁）繼任計劃向董事會提出建議；以及評核獨立非執行董事的獨立性等。



## 第四節 公司治理

### 二、 公司治理情況 (續)

#### 4. 董事會專門委員會 (續)

##### 戰略委員會

第十屆董事會轄下的戰略委員會由三名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為非執行董事陶德勝先生及執行董事唐陽剛先生。戰略委員會主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。

##### 環境、社會及管治委員會

第十屆董事會轄下的ESG委員會由五名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為執行董事唐陽剛先生以及獨立非執行董事白華先生、田秋生先生及黃錦華先生。ESG委員會主要負責檢討本集團ESG事宜並就該等事宜向董事會匯報，以及履行《深圳上市規則》及《香港上市規則》不時規定的其他責任。

### 三、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

✓ 適用 □ 不適用

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
羅會遠先生	獨立非執行 董事、董事 會專門委員 會委員	新任	2021年7月29日	經本公司二零二一年第三次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司獨立非執行董事，以及經董事會審議通過，獲委任為本公司審計委員會成員及提名委員會主席。
崔麗婕女士	獨立非執行 董事	新任	2021年7月29日	經本公司二零二一年第三次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司獨立非執行董事。
鄭志華先生	獨立非執行 董事、董事 會專門委員 會委員	任期滿離任	2021年7月29日	因董事任期已滿6年而離任本公司獨立非執行董事，其離任後亦不再出任本公司審計委員會成員、薪酬與考核委員會主席、提名委員會成員及環境、社會及管治委員會成員。



## 第四節 公司治理

### 三、公司董事、監事、高級管理人員變動情況(續)

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
謝耘先生	獨立非執行 董事、董事 會專門委員 會委員	任期滿離任	2021年7月29日	因董事任期已滿6年而離任本公司獨立非執行董事，其離任後亦不再出任本公司審計委員會成員及提名委員會主席。
田秋生先生	董事會專門 委員會委員	新任	2021年7月29日	經董事會審議通過，獲委任為本公司審計委員會成員、薪酬與考核委員會主席、提名委員會成員及環境、社會及管治委員會成員。

### 四、董事、監事、高級管理人員個人簡歷變動情況

截至本報告日，董事、監事、高級管理人員在任期間須根據《香港上市規則》第13.51(2)條及13.51B條規定而披露的簡歷資料變動如下：

白華先生自2018年11月起至今擔任廣東洪興實業股份有限公司(001209.SZ，於2021年7月23日在深交所上市)獨立董事，自2021年4月起至今擔任創維數字股份有限公司(000810.SZ)獨立董事。

徐國祥先生自2021年5月起至今擔任天津同仁堂集團股份有限公司董事。

### 五、本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本情況

適用  不適用

### 六、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用  不適用

詳情請參見本報告第三節中「十七、股票期權激勵計劃」及「十八、中長期事業合夥人持股計劃」中相關內容。

## 第五節 重要事項

### 一、公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內履行完畢及截至報告期末超期未履行完畢的承諾事項

適用  不適用

### 二、訴訟事項

#### 重大訴訟仲裁事項

適用  不適用

本報告期，本公司無重大訴訟及仲裁事項。

#### 其他訴訟事項

適用  不適用

截至本報告期末，本公司未達到重大訴訟披露標準的其他訴訟涉案金額合計人民幣1,257.84萬元。

### 三、媒體質疑情況

適用  不適用

本報告期，本公司無媒體普遍質疑事項。

### 四、破產重整相關事項

適用  不適用

### 五、控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用  不適用

本報告期，本公司不存在控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

## 第五節 重要事項

### 六、與上一會計期間財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

適用  不適用

本報告期，本公司合併報表範圍增加2家控股子公司，減少2家控股子公司，詳情如下：

本公司於2021年3月30日設立上海麗予生物醫藥技術有限責任公司，註冊資本為人民幣300萬元，本公司佔其註冊資本55%；

麗珠試劑於2021年2月9日設立珠海市麗業生物技術有限公司，註冊資本為人民幣5,000萬元，麗珠試劑佔其註冊資本100%；

麗珠試劑於2021年6月11日將所持有的珠海啟奧生物技術有限公司全部股權轉讓予鄧京先生，轉讓完成後麗珠試劑喪失對其控制權。

經福州市晉安區市場監督管理局批准，福州福興於2021年5月25日註銷了其附屬公司福州市福興製藥有限公司。

### 七、聘任、解聘會計師事務所情況

本公司二零二零年度股東大會審議批准續聘致同會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司二零二一年度審計師。

#### 半年度財務報告是否已經審計

是  否

本公司半年度報告未經審計。

### 八、處罰及整改情況

適用  不適用

本報告期內，本公司沒有發生處罰及整改情況。

### 九、違法違規退市風險揭示

適用  不適用

本報告期內，本公司不存在違法違規退市風險。

### 十、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用  不適用

本公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易

✓ 適用    □ 不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯交易內容	關聯交易 定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	1,559.79	1.29%	否	銀行結算
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	9,844.87	8.15%	否	銀行結算
新鄉海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	1,144.60	0.95%	否	銀行結算
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	採購產成品	依市場價協商確定	9.71	0.01%	否	銀行結算
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	312.23	0.26%	否	銀行結算
四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司	本公司董事任董事的公司之子公司	採購商品	採購產成品	依市場價協商確定	1.22	0.00%	否	銀行結算
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	水電及動力等	依市場價協商確定	993.55	6.88%	否	銀行結算
上海健信生物醫藥科技有限公司	本公司高管任董事的公司	接受勞務	接受研發服務	依市場價協商確定	18.87	0.13%	否	銀行結算
深圳市有寶科技有限公司	本公司董事任董事的公司	接受勞務	培訓	依市場價協商確定	14.17	0.10%	否	銀行結算
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	114.69	0.02%	否	銀行結算
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	88.37	0.01%	否	銀行結算
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	112.43	0.02%	否	銀行結算
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	2,704.23	0.44%	否	銀行結算



## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯交易內容	關聯交易 定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
珠海市聖美基因檢測 科技有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	3.47	0.00%	否	銀行結算
四川健康阿鹿醫院管理 有限公司及其子公司	本公司董事任董事的公司 之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	269.76	0.04%	否	銀行結算
健康元藥業集團股份 有限公司	控股股東	提供勞務	加工費、檢測	依市場價協商確定	16.17	3.46%	否	銀行結算
深圳市海濱製藥 有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	加工費	依市場價協商確定	54.03	11.55%	否	銀行結算
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	347.18	74.19%	否	銀行結算
珠海聖美生物診斷技術 有限公司	本公司董事及高管任董事 的公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	29.20	6.24%	否	銀行結算
珠海市聖美基因檢測 科技有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	水電及動力、 物業服務	依市場價協商確定	16.52	3.53%	否	銀行結算
珠海聖美生物診斷技術 有限公司	本公司董事及高管任董事 的公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	111.31	43.74%	否	銀行結算
珠海市聖美基因檢測 科技有限公司	本公司董事任董事的公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	12.00	4.72%	否	銀行結算
健康藥業(中國) 有限公司	控股股東之子公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	4.58	1.80%	否	銀行結算
健康元(廣東)特醫食品 有限公司	控股股東之子公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	18.98	7.46%	否	銀行結算

## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易（續）

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯交易 內容	關聯交易 定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
健康元藥業集團股份 有限公司	控股股東	租入資產	辦公租賃	依市場價協商確定	38.98	4.00%	否	銀行結算
焦作健康元生物製品 有限公司	控股股東之子公司	租入資產	辦公、設備租賃	依市場價協商確定	132.17	13.55%	否	銀行結算
<b>合計</b>					<b>17,973.08</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
大額銷貨退回的詳細情況		不適用						
按類別對本期將發生的日常關聯交易進行 總金額預計的，在報告期內的實際 履行情況（如有）		<p>本報告期，公司發生的日常關聯交易總金額為人民幣17,973.08萬元。其中：與控股股東健康元及其附屬公司發生的日常關聯交易金額約為人民幣14,132.92萬元，佔經公司股東大會、董事會審批預計金額（人民幣60,999.57萬元）的23.17%；與藍寶製藥發生的日常關聯交易金額約為人民幣3,363.64萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣8,292.08萬元）的40.56%；與聖美生物發生的日常關聯交易金額為人民幣140.51萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣282.63萬元）的49.72%；與聖美基因發生的日常關聯交易金額為人民幣31.99萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣117.06萬元）的27.33%；與上海健信生物醫藥科技有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣18.87萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣754.72萬元）的2.50%；與四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司發生的日常關聯交易金額合計為人民幣270.98萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額（人民幣500.00萬元）的54.20%；與深圳市有寶科技有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣14.17萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額（人民幣30.00萬元）的47.23%。上述關聯交易均未超出審批的預計金額。</p>						
交易價格與市場參考價格差異較大的 原因（如適用）		不適用						

註：上述內容有關詳情請見公司於2019年8月17日、2019年10月16日及2021年3月23日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於公司與健康元藥業集團股份有限公司簽訂2020年—2022年三年持續關聯／連交易框架協議的公告》（公告編號：2019-052）、《麗珠醫藥集團股份有限公司2019年第三次臨時股東大會決議公告》（公告編號：2019-073）、《麗珠醫藥集團股份有限公司2020年度日常關聯交易執行情況及2021年度日常關聯交易預計的公告》（公告編號：2021-020）。

## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

#### 2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用  不適用

#### 3. 共同對外投資的關聯交易

適用  不適用

共同投資方	關聯關係	被投資企業的名稱	被投資企業的主營業務	被投資企業的註冊資本 (人民幣萬元)	被投資企業的總資產 (人民幣萬元)	被投資企業的淨資產 (人民幣萬元)	被投資企業的淨利潤 (人民幣萬元)
上海方予健康醫藥 科技有限公司	控股股東之 子公司	上海麗予生物醫藥 技術有限責任公司	醫藥科技領域內的 技術服務、技術 開發等。	300.00	473.57	173.51	-6.49

被投資企業的重大在建項目的進展  
情況(如有) 不適用

#### 4. 關聯債權債務往來

適用  不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是  否

## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 4. 關聯債權債務往來（續）

##### 應收關聯方債權

關聯方	關聯關係	形成原因	是否存在	期初餘額 (人民幣萬元)	本期新增金額 (人民幣萬元)	本期收回金額 (人民幣萬元)	利率	本期利息 (人民幣萬元)	期末餘額 (人民幣萬元)
			非經營性 資金佔用						
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售產成品、提供勞務	否	509.30	3,439.88	1,545.69	-	-	2,403.49
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售產成品	否	16.20	127.05	16.20	-	-	127.05
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事及高管任董事的公司	銷售產成品、預付設備款等	否	21.12	149.60	133.63	-	-	37.09
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售產成品、提供勞務	否	935.24	157.13	935.58	-	-	156.79
珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）	本公司董事控制的企業	股權轉讓	否	1,096.77	-	1,096.77	-	-	-
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	提供勞務	否	7.44	37.24	25.10	-	-	19.58
珠海市聖美基因檢測技術有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售產成品、提供勞務	否	4.91	34.67	31.57	-	-	8.01
四川健康阿鹿醫院管理有限公司	本公司董事任董事的公司之子公司	預付產品款	否	15.39	-	-	-	-	15.39
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事及高管任董事的公司	轉讓股權	否	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-
上海健信生物醫藥科技有限公司	本公司高管任董事的公司	預付研發技術款	否	174.10	10.00	-	-	-	184.10



## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

#### 4. 關聯債權債務往來(續)

##### 應收關聯方債權(續)

關聯方	關聯關係	形成原因	是否存在 非經營性 資金佔用	期初餘額	本期新增金額	本期收回金額	利率	本期利息	期末餘額
				(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)		(人民幣萬元)	(人民幣萬元)
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售產成品	否	-	129.60	53.82	-	-	75.78
四川健康阿鹿醫院管理 有限公司及其子公司	本公司董事任董事的公司 之子公司	銷售產成品	否	-	315.42	261.30	-	-	54.12
深圳市有寶科技有限公司	本公司董事任董事的公司	預付服務款項	否	-	61.99	14.17	-	-	47.82
健康元(廣東)特醫食品 有限公司	控股股東之子公司	租出資產	否	-	19.93	13.29	-	-	6.64

關聯債權對公司經營成果及財務狀況的影響

上述關聯債權往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。

## 第五節 重要事項

### 十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 4. 關聯債權債務往來（續）

##### 應付關聯方債務

關聯方	關聯關係	形成原因	期初餘額	本期新增	本期歸還	利率	本期利息	期末餘額
			(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)		(人民幣萬元)	(人民幣萬元)
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	1,205.96	1,695.54	1,209.51	-	-	1,691.99
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	16,451.34	12,414.69	9,567.24	-	-	19,298.79
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	水電及動力等	569.56	1,271.34	1,183.46	-	-	657.44
珠海中匯源投資合夥企業 (有限合夥)	本公司董事控制的企業	應付股利	146.66	-	146.66	-	-	-
新鄉海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	882.83	1,293.40	1,858.10	-	-	318.13
廣東監寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	採購原材料	-	314.82	-	-	-	314.82
天誠實業有限公司	控股股東之子公司	應付股利	-	20,420.58	18,373.78	-	-	2,046.80

關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響

上述關聯債務往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。

#### 5. 其他重大關聯交易

適用  不適用

其他重大關聯交易詳情請參見本報告第五節中「十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易」中相關內容。除此之外，本集團本報告期內沒有其他重大關聯交易。

#### 6. 與關聯關係的財務公司、公司控股的財務公司往來

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易

#### 1. 一次性關連交易

##### 為麗珠單抗提供擔保

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2021年4月24日及2021年7月7日的通函。

本公司於2021年4月15日召開董事會，審議批准本公司為麗珠單抗（由本公司間接持有51.00%股權）向6家銀行申請最高不超過共計人民幣1,005,000,000元或等值外幣的授信融資提供連帶責任擔保（「原麗珠單抗擔保」）。

根據《深圳上市規則》及《公司章程》，由於原麗珠單抗擔保的總金額佔本公司最近一期經審計歸屬於母公司股東淨資產（人民幣12,107.2419百萬元）的比例約為8.30%，因此需報本公司股東大會審議批准。原麗珠單抗擔保已於2021年5月20日經本公司二零二零年度股東大會審議批准。

由於麗珠單抗的業務需要及研發需求，麗珠單抗擬調整其授信融資額度至人民幣2,350,000,000元，因此，於2021年6月4日，董事會審議批准為麗珠單抗向10家銀行申請最高不超過共計人民幣2,350,000,000元整或等值外幣的授信融資提供連帶責任擔保（「新麗珠單抗擔保」，連同原麗珠單抗擔保統稱為「麗珠單抗擔保」）。

為保證麗珠單抗擔保公平及對等，健康元（間接持有麗珠單抗33.07%股權）已於其股東批准後向本公司出具了《反擔保承諾書》，承諾以其於麗珠單抗的股權比例提供反擔保，保證期至本公司於麗珠單抗擔保項下的保證責任結束之日止。

於2021年4月15日，健康元直接及間接持有本公司已發行股本總額約44.60%，而麗珠單抗間接由健康元持有33.07%股權。因此，根據《香港上市規則》第十四A章，麗珠單抗（健康元的聯繫人）為本公司之關連人士。故此，原麗珠單抗擔保構成《香港上市規則》第十四A章項下的本公司關連交易。由於原麗珠單抗擔保的最高適用百分比率超過0.1%但少於5%，故原麗珠單抗擔保須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

於2021年6月4日，健康元直接及間接持有本公司已發行股本總額約44.81%股權，而麗珠單抗間接由健康元持有33.07%股權。因此，根據《香港上市規則》第14A章，麗珠單抗（健康元的聯繫人）為本公司之關連人士。故此，新麗珠單抗擔保構成《香港上市規則》第14A章項下的本公司關連交易。由於新麗珠單抗擔保的最高適用百分比率超過5%，故新麗珠單抗擔保須遵守《香港上市規則》第14A章下的申報、公告、年度審閱及獨立股東批准規定。

## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

#### 1. 一次性關連交易(續)

##### 為麗珠單抗提供擔保(續)

新麗珠單抗擔保已於2021年7月29日經本公司二零二一年第三次臨時股東大會審議批准，同時原麗珠單抗擔保已失效。

提供麗珠單抗擔保可推動麗珠單抗日常營運及業務(包括新冠疫苗的研發)，減輕本公司注資麗珠單抗的需求以及優化本公司對其他有利可圖的業務分部作出之資金分配，令本公司受惠，從而推動本集團的整體業務發展及鞏固財務狀況。

於2021年4月20日、2021年5月27日及2021年8月3日，本公司分別與中信銀行股份有限公司(「中信銀行」)、中國工商銀行股份有限公司(「工商銀行」)及中國民生銀行股份有限公司(「民生銀行」)簽訂了人民幣200.00百萬元、人民幣105.00百萬元及人民幣200.00百萬元的擔保協議，以擔保中信銀行、工商銀行及民生銀行提供予麗珠單抗的授信。

於2021年4月12日及2021年7月12日，本公司與中國農業銀行股份有限公司(「農業銀行」)分別簽訂了人民幣60.00百萬元及人民幣200.00百萬元的擔保協議，以擔保農業銀行提供予麗珠單抗的授信。其中，人民幣60.00百萬元的擔保協議已失效，並由人民幣200.00百萬元的擔保協議代替。

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易

茲提述載於公司網站及披露易以及巨潮網上本公司日期為2020年12月4日及2020年12月5日的公告(「該公告」)及日期為2020年12月16日的通函(「該通函」)。

2020年12月4日，為優化本公司控股子公司麗珠開曼及其下屬企業的股權架構、便於該等公司的境內境外融資，經董事會審議批准，本公司、Livzon International、健康元、Joincare BVI、YF Pharmab Limited(「YF」)與麗珠開曼、麗珠生物、生物科技香港、麗珠單抗、珠海市卡迪生物醫藥有限公司(「卡迪」，連同生物科技香港及麗珠單抗統稱「目標公司」)共同簽訂了《重組框架協議》(「重組框架協議」)，據此，各方有條件同意訂立一系列交易以簡化及優化重組集團(見下圖)的資本及股權結構(「重組」)。重組包括多個交易及安排，詳情請參見該公告及該通函。



## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

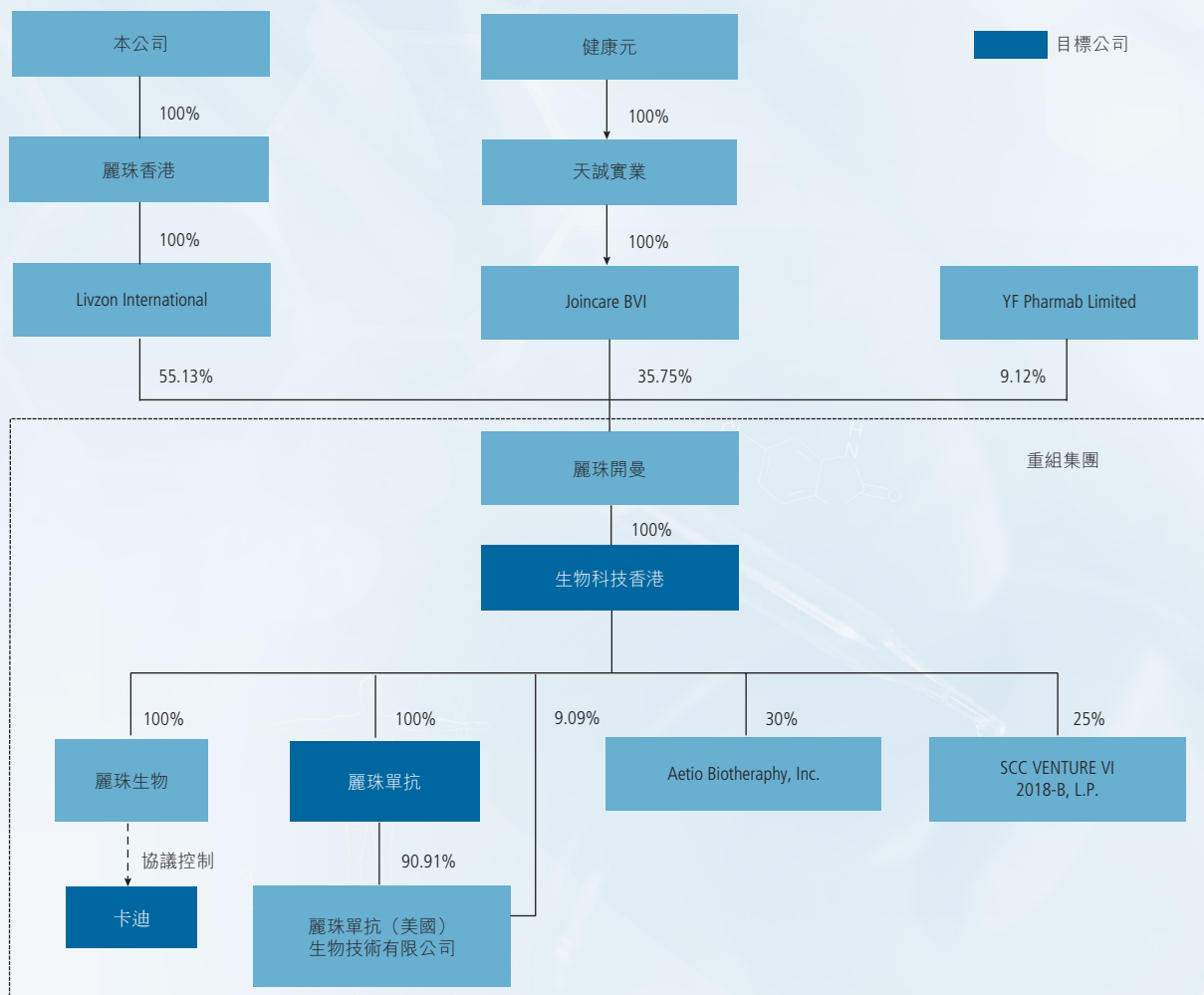
#### 1. 一次性關連交易 (續)

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易 (續)

重組前後的公司架構圖

重組前

(a) 於行使附屬公司股票期權計劃#項下股票期權而配發及發行任何麗珠開曼股份前



# 有關附屬公司股票期權計劃的詳情，請參見本報告第三節中「十七、附屬公司股票期權計劃」相關內容。附屬公司股票期權計劃將於麗珠生物的員工激勵平台的認購完成前終止。

## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

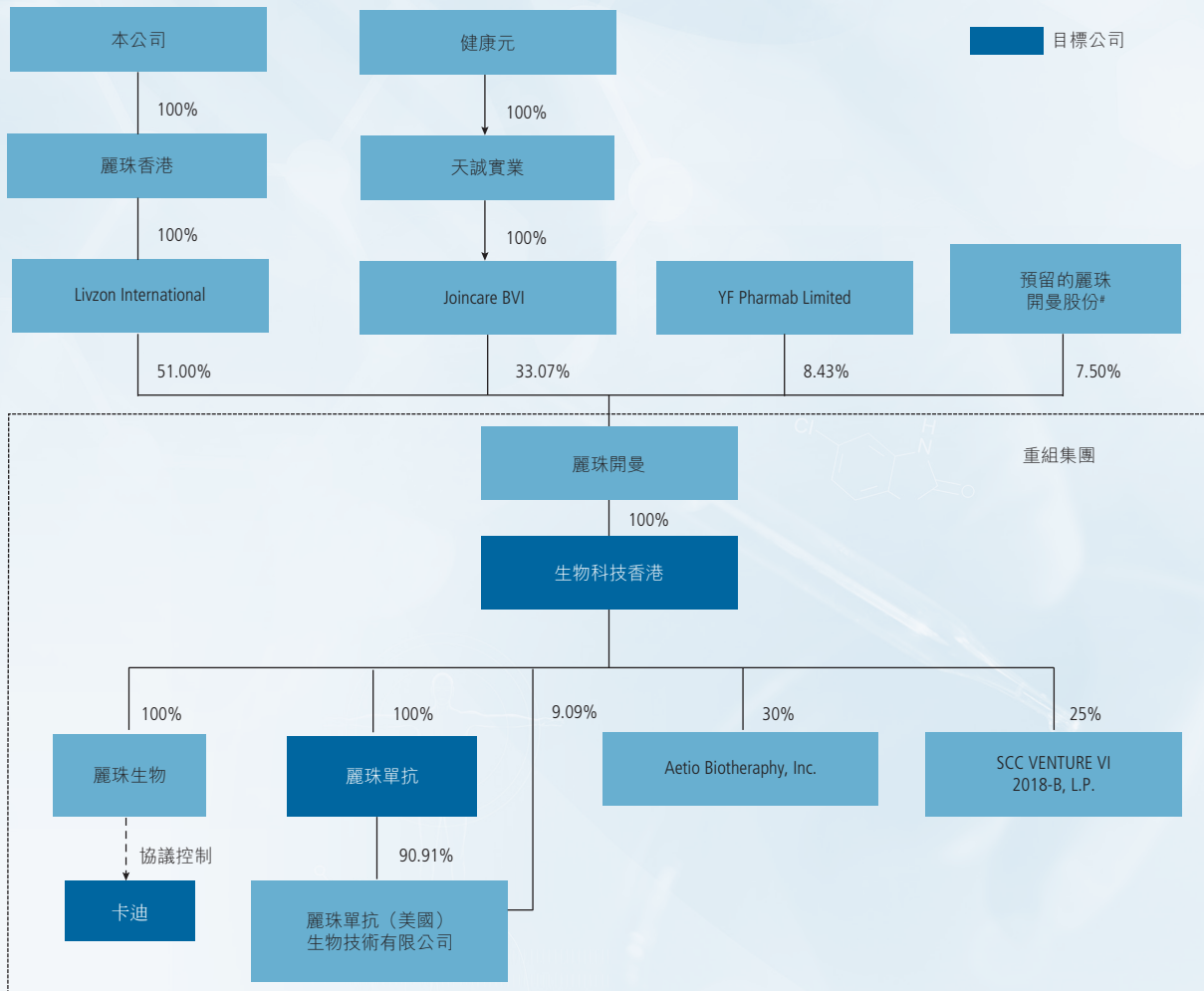
#### 1. 一次性關連交易(續)

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易(續)

重組前後的公司架構圖(續)

重組前(續)

(b) 於行使附屬公司股票期權計劃項下所有股票期權而配發及發行麗珠開曼股份後



# 為行使附屬公司股票期權計劃項下所有股票期權擬配發及發行而預留的麗珠開曼股份。

## 第五節 重要事項

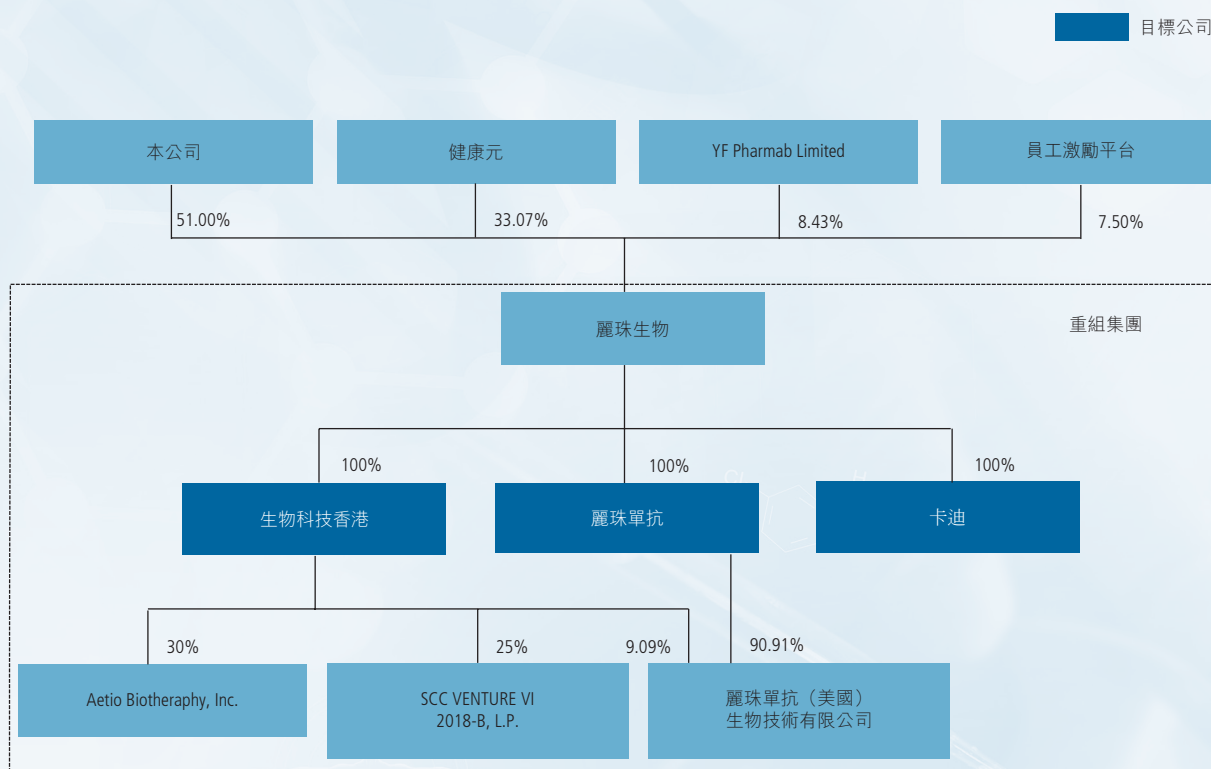
### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 1. 一次性關連交易 (續)

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易 (續)

重組前後的公司架構圖 (續)

重組後



重組根據所涉子公司各自的主要業務及主要產品將提供更為簡化的資本架構，這將優化本集團內不同子公司的戰略定位並提高彼等的業務進展效率。重組完成後，麗珠生物將成為目標公司的控股實體以及由本公司直接擁有約51.00%的子公司，麗珠開曼將予以註銷，於重組完成後將不再為本公司的附屬公司。

於重組前後，麗珠生物及目標公司將繼續作為本公司的子公司，並納入本公司的合併報表範圍，因此，重組對本集團並無重大經營或財務影響。

於2020年12月4日，健康元直接及間接持有本公司已發行股份總數約44.34%，為本公司一名控股股東。麗珠開曼分別由Livzon International及Joincare BVI擁有55.13%及35.75%。因此，健康元、Joincare BVI，麗珠開曼及其子公司為本公司的關連人士。

## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

#### 1. 一次性關連交易(續)

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易(續)

由於重組框架協議項下擬進行的交易為相互關聯、互為條件並預計於12個月內完成，因此重組框架協議項下擬進行的交易應根據《香港上市規則》第14.22條及第14A.81條合併計算。由於與重組有關的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，以及重組的代價超過港幣3,000,000元，重組框架協議項下擬進行的交易(a)並不構成《香港上市規則》第十四章項下的交易，及(b)根據《香港上市規則》第14A.76條，其中4項構成關連交易，須遵守《香港上市規則》第十四A章項下有關申報及公告的規定，但豁免獨立股東批准的規定。

根據《公司章程》有關規定，重組框架協議及其項下擬進行的交易需提交本公司股東大會審議批准，並已於2021年1月8日經本公司二零二一年第一次臨時股東大會審議批准。

2021年1月11日，(1)本公司與健康元分別與生物科技香港簽訂了股權轉讓協議。據此，本公司及健康元同意分別以人民幣24.31629百萬元(對應認繳出資額人民幣127.50百萬元)及人民幣23.36271百萬元(對應認繳出資額人民幣122.50百萬元)的價格向生物科技香港收購麗珠生物51%及49%的股權。(2)同日，本公司、健康元、員工激勵平台(海南麗生聚源投資合夥企業(有限合夥)，「麗生聚源」)與麗珠生物簽訂了增資協議。據此，麗珠生物的註冊資本由人民幣250,000,000元增加至人民幣666,666,667元，增加部分由本公司、健康元及麗生聚源按照持股比例分別認繳人民幣178.50百萬元、人民幣171.50百萬元及人民幣66.666667百萬元的出資額。該增資已於2021年1月15日辦理完畢商事變更登記備案。變更後，麗珠生物分別由本公司、健康元及麗生聚源持有45.90%、44.10%及10.00%股權。

2021年1月18日，(1)本公司、健康元、麗生聚源、YF、生物科技香港、麗珠單抗、卡迪及麗珠生物簽訂了增資協議。據此，本公司及YF(或其指定的YF全資控股的子公司)同意分別以人民幣637,421,940.54元(對應認繳出資額人民幣147,401,875元)及人民幣324,225,000元(對應認繳出資額人民幣74,954,742元)的代價認購麗珠生物增加的註冊資本人民幣222,356,617元。該增資已於2021年2月5日辦理完畢商事變更登記備案。變更後，麗珠生物的註冊資本由人民幣666,666,667元增加至人民幣889,023,284元，代價超出增加的註冊資本的溢價金額將計入麗珠生物的資本公積，麗珠生物分別由本公司、健康元、YF及麗生聚源持有51.00%、33.07%、8.43%及7.50%。(2)同日，麗珠生物與生物科技香港簽訂了股權轉讓協議。據此，生物科技香港同意轉讓而麗珠生物同意收購麗珠單抗100%的股權(代表認繳出資額人民幣1,453.33百萬元，實繳出資額人民幣1,413.33百萬元)，代價為人民幣1,480.00百萬元，麗珠生物將承接未實繳出資部分的出資義務。該股權轉讓已於2021年2月3日辦理完畢商事變更登記備案。變更後，麗珠單抗由麗珠生物直接持有100.00%股權。



## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 1. 一次性關連交易 (續)

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易 (續)

2021年1月27日，麗珠生物與麗珠開曼簽訂了股權轉讓協議。據此，麗珠開曼同意轉讓而麗珠生物同意收購生物科技香港100%的股權，代價為人民幣39.44565百萬元。該股權轉讓已於2021年4月16日辦理完畢。變更後，生物科技香港由麗珠生物直接持有100.00%股權。

2021年2月25日，Livzon International、YF及Joincare BVI分別向麗珠開曼出具回購函。據此，(1)Livzon International及YF分別同意麗珠開曼回購其持有的麗珠開曼24,574,830股普通股及12,500,000股A輪優先股，回購對價分別為98,299,320美元的等值人民幣（即人民幣637,421,940.54元）及50,000,000美元的等值人民幣（即人民幣324,225,000元）；(2)Livzon International及Joincare BVI分別同意麗珠開曼回購其持有的麗珠開曼50,999,999股普通股及49,000,000股普通股，回購對價分別為人民幣306,038,709元及人民幣294,037,191元。截至2021年2月26日，麗珠開曼已累計回購了137,074,829股已發行股份，並已分別向Livzon International、YF、Joincare BVI支付完畢相應的回購對價。上述股份回購已完成，麗珠開曼僅保留發行1股普通股，並由Livzon International持有，麗珠開曼由Livzon International直接持有100.00%股權，麗珠開曼將被註銷。

本公司亦已就上述重組進展在巨潮網、披露易及公司網站刊發了相關的進展公告。

##### 與健康元訂立技術轉讓合同

2021年7月29日，本公司召開董事會審議批准《關於技術轉讓暨關聯交易的議案》。同日，製藥廠與健康元訂立技術轉讓合同（「技術轉讓合同」）。據此，健康元擬將其自行研發的阿立哌唑長效肌肉注射劑（400mg）（「阿立哌唑微晶」）項目（「本項目」）轉讓給製藥廠（「本次轉讓」），製藥廠同意分四期支付相應的轉讓費，總額為人民幣40.20百萬元（「轉讓費」）。隨後，製藥廠將按其年度審計報告中本項目產品的年度淨銷售收入的6%作為提成（不含稅）給予健康元，期限為自本項目產品上市銷售起十年。十年後，銷售提成事宜將由雙方另行商議確定。

本次轉讓有利於豐富本公司精神領域製劑產品，符合本公司中長期的戰略發展方向。阿立哌唑微晶屬於新型非典型抗精神分裂症藥物，適應症／臨床應用主要涉及精神分裂症、雙相障礙、難治性抑鬱症等。國內未有阿立哌唑長效製劑藥品上市銷售，因此本公司認為本項目具有良好的市場潛力。

於2021年7月29日，健康元直接及間接擁有本公司約44.74%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第14A章，技術轉讓合同項下擬進行的交易構成本公司的關連交易。鑑於轉讓費的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，技術轉讓合同項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第14A章下的獨立股東批准規定。

## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

#### 2. 持續關連交易

本報告期內，本集團與控股股東健康元及其子公司實際發生的構成《香港上市規則》第十四A章所界定的「持續關連交易」，請參閱本報告第五節「十一、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易」之「1.與日常經營相關的關聯交易」相關內容。

#### 與健康元訂立二零二一第一份勞務框架協議

2021年3月22日，經董事會審議批准，本公司與健康元訂立了二零二一第一份勞務框架協議。根據二零二一第一份勞務框架協議，自2021年1月1日起計至2021年12月31日止期間內，本集團將從健康元集團接受勞務，主要包括(i)水、電、蒸汽及污水處理以及(ii)藥物的研發服務，最高金額為人民幣73.14百萬元（「2021接受勞務額度」）。

由於焦作合成和上海麗珠生物科技有限公司焦作分公司（兩家均為本公司附屬公司）位於焦作健康元（健康元附屬公司）的生產廠區內，需要焦作健康元給予其提供水、電、蒸汽及污水處理等勞務。上海方予健康醫藥科技有限公司（「上海方予」）及河南省健康元生物醫藥研究院有限公司（「河南研究院」）（兩家均為健康元附屬公司）為本集團提供藥物的研發服務，乃利用上海方予在藥物研發上的豐富經驗，而河南研究院是以生物類醫藥中間體和原料藥為主攻方向的核心研發機構，有助於推進本集團藥物研發進度。

於2021年3月22日，健康元直接及間接持有本公司約44.60%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二一第一份勞務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑑於2021接受勞務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二一第一份勞務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

#### 與麗珠單抗訂立新二零二一水電框架協議

2021年6月4日，為了滿足麗珠單抗經營發展需要，本公司召開董事會審議批准調整自2021年1月1日起計至2021年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗提供水、電、蒸汽及污水處理之持續關連交易的額度，最高金額從人民幣10.09百萬元調整為人民幣24.05百萬元（「2021新額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了新二零二一水電框架協議，於2020年12月31日訂立的符合最低豁免水平的現有二零二一水電框架協議於同日已告失效。

由本集團向麗珠單抗提供水、電、蒸汽及污水處理可減低對麗珠單抗生產經營的潛在影響及節約費用。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易

##### 與麗珠單抗訂立新二零二一水電框架協議 (續)

於2021年6月4日，健康元直接及間接擁有本公司約44.81%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，新二零二一水電框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑑於2021新額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，新二零二一水電框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

##### 與麗珠單抗訂立新二零二一租出資產框架協議

2021年6月4日，為了滿足麗珠單抗經營發展需要，本公司召開董事會審議批准調整自2021年1月1日起計至2021年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗租出資產（包括廠房和設備）之持續關連交易的額度，最高金額從人民幣2.02百萬元調整為人民幣17.68百萬元（「2021新額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了新二零二一租出資產框架協議，於2020年12月31日訂立的符合最低豁免水平的現有二零二一租出資產框架協議於同日已告失效。

麗珠單抗從本公司附屬公司製藥廠租入廠房和設備可減低對麗珠單抗生產經營的潛在影響及節約費用。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

於2021年6月4日，健康元直接及間接擁有本公司約44.81%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，新二零二一租出資產框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑑於2021新額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，新二零二一租出資產框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。



## 第五節 重要事項

### 十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

#### 2. 持續關連交易(續)

##### 與麗珠單抗訂立新二零二一勞務服務框架協議

2021年6月4日，為了滿足麗珠單抗經營發展需要，本公司召開董事會審議批准調整自2021年1月1日起計至2021年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗提供勞務服務(包括臨床研發試驗管理服務及藥物委託生產)之持續關連交易的額度，最高金額從人民幣10.40百萬元調整為人民幣22.06百萬元(「2021新額度」)。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了新二零二一勞務服務框架協議，於2020年12月31日訂立的符合最低豁免水平的現有二零二一勞務服務框架協議於同日已告失效。

對於臨床研發試驗管理服務，麗珠單抗可利用本集團在藥物研發管理的長期經驗及資源，從而提高其臨床試驗管理的質量與進度；對於藥物委託生產，麗珠單抗可利用本集團在激素類藥物領域的豐富生產經驗和優良生產往績，充分利用本集團現有符合rHCG工藝和劑型要求的生產車間，調動本集團部分過剩產能，優化本集團生產車間產能利用率。同時，避免麗珠單抗產能重複建設，使彼可將資源專注於研發。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

於2021年6月4日，健康元直接及間接擁有本公司約44.81%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，新二零二一勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑑於2021新額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，新二零二一勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。



## 第五節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情況

#### 1. 託管、承包、租賃事項情況

##### 託管情況

適用  不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的託管項目。

##### 承包情況

適用  不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的承包項目。

##### 租賃情況

適用  不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的租賃項目。

#### 2. 重大擔保

適用  不適用

##### (1) 擔保情況

##### 授信融資擔保

單位：人民幣萬元

##### 公司及其附屬公司對外擔保情況（不包括對附屬公司的擔保）

擔保對象名稱	擔保額度相關		實際發生日期		擔保物		擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保	
	公告披露日期	擔保額度	(協議簽署日)	實際擔保金額	擔保類型	(如有)				
珠海聖美生物診斷技術有限公司	2020.11.17	3,000.00	2021.1.1	-	連帶責任擔保	無	擔保對象其他股東已提供反擔保	2020.12.24-2021.12.24	否	是
報告期內審批的對外擔保額度合計(A1)				-	報告期內對外擔保實際發生額合計(A2)				2,900.00	
報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3)				5,000.00	報告期末實際對外擔保餘額合計(A4)				-	

## 第五節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情况(續)

#### 2. 重大擔保(續)

##### (1) 擔保情況(續)

##### 授信融資擔保(續)

公司對附屬公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度	實際發生		實際擔保		擔保物 (如有)	反擔保情況	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方 擔保
	相關公告 披露日期	擔保額 度	日期 (協議簽署日)	金額	擔保類型					
珠海麗珠製劑股份有限公司	2020.4.9	10,000.00	2020.6.10	365.18	連帶責任擔保	無	擔保對象其他	2017.8.22-2025.6.1	否	否
珠海麗珠製劑股份有限公司	2020.4.9	20,000.00	2020.6.30	1,400.26	連帶責任擔保	無	股東已提供	2020.6.30-2023.2.28	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.6.5	15,000.00	2020.3.20	3,729.79	連帶責任擔保	無	反擔保	2020.3.20-2023.2.28	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.6.5	30,000.00	2020.7.17	20,000.00	連帶責任擔保	無		2020.7.17-2021.9.29	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.6.5	20,000.00	2021.4.20	1,679.07	連帶責任擔保	無		2020.12.29-2021.12.29	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.6.5	20,000.00	2021.4.12	2,061.57	連帶責任擔保	無		2021.4.12-2022.4.11	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.6.5	30,000.00	2021.5.27	9,840.00	連帶責任擔保	無		2021.5.27-2022.5.20	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2021.3.23	28,000.00	2020.3.31	14,425.85	連帶責任擔保	無	無	2020.3.31-2023.2.21	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2021.3.23	30,000.00	2020.6.11	1,371.38	連帶責任擔保	無	無	2020.6.11-2021.5.26	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2021.3.23	15,000.00	2020.7.31	8,971.57	連帶責任擔保	無	無	2020.7.31-2021.7.31	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2021.3.23	20,000.00	2020.3.30	8,802.11	連帶責任擔保	無	無	2020.3.30-2023.2.21	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2021.3.23	20,000.00	2020.6.10	7,282.95	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2025.6.1	否	否

## 第五節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情况(續)

#### 2. 重大擔保(續)

##### (1) 擔保情况(續)

##### 授信融資擔保(續)

公司對附屬公司的擔保情况

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生		擔保物			擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方 擔保		
		擔保額度 (協議簽署日)	日期	實際擔保 金額	擔保類型	(如有) 反擔保情况					
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2021.3.23	8,000.00	2020.6.10	4,584.21	連帶責任擔保	無	擔保對象其他	2017.8.22-2025.6.1	否	否	
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2021.3.23	4,000.00	2020.5.20	1,831.43	連帶責任擔保	無	股東已提供	2020.5.20-2023.2.21	否	否	
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2021.3.23	11,000.00	2021.1.4	537.00	連帶責任擔保	無	反擔保	2020.12.31-2021.12.31	否	否	
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2021.3.23	12,000.00	2020.6.30	9,005.60	連帶責任擔保	無		2020.6.30-2023.2.28	否	否	
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2021.3.23	22,000.00	2020.6.10	8,742.79	連帶責任擔保	無		2017.8.22-2025.6.1	否	否	
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2021.3.23	10,000.00	2020.6.10	4,581.69	連帶責任擔保	無		2017.8.22-2025.6.1	否	否	
四川光大製藥有限公司	2021.3.23	8,000.00	2020.6.10	3,500.56	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2025.6.1	否	否	
焦作麗珠合成製藥有限公司	2021.3.23	15,000.00	2020.6.10	6,861.43	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2025.6.1	否	否	
焦作麗珠合成製藥有限公司	2021.3.23	6,000.00	2021.1.14	5,054.02	連帶責任擔保	無	無	2021.1.14-2023.2.21	否	否	
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	2021.3.23	15,000.00	2020.7.27	6,605.62	連帶責任擔保	無	無	2020.7.27-2021.7.27	否	否	
麗珠集團利民製藥廠	2021.3.23	4,000.00	2020.6.10	212.70	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2025.6.1	否	否	
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(B1)				1,379,300.00	報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(B2)				119,385.55		
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(B3)				1,379,300.00	報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(B4)				131,446.77		

## 第五節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情况(續)

#### 2. 重大擔保(續)

##### (1) 擔保情况(續)

##### 授信融資擔保(續)

#### 附屬公司對附屬公司的擔保情况

擔保對象名稱	擔保額度		實際發生				是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	相關公告披露日期	擔保額度	日期	實際擔保金額	擔保物(如有)	反擔保情况		
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(C1)								
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(C3)								

#### 公司擔保總額(即前三大項的合計)

報告期內審批擔保額度合計(A1+B1+C1)	1,379,300.00	報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)	122,285.55
報告期末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3)	1,384,300.00	報告期末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4)	131,446.77
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例			10.95%
其中：			
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(D)			-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(E)			-
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(F)			-
上述三項擔保金額合計(D+E+F)			-
對未到期擔保合同，報告期內已發生擔保責任或有證據表明有可能承擔連帶清償責任的情况說明(如有)			不適用
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)			不適用



## 第五節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情況(續)

#### 2. 重大擔保(續)

##### (1) 擔保情況(續)

##### 票據質押擔保

本公司第九屆董事會第十三次會議審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2021年6月30日，票據質押擔保情況如下：

單位：人民幣萬元

擔保人	質權人	應收票據		擔保內容	擔保金額	擔保期限
		質押金額	擔保對象名稱			
本公司	招商銀行	26,638.16	古田福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	1,645.95	至2021年12月10日
			麗珠集團福州福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	3,252.32	至2021年12月10日
			麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	29.34	至2022年04月22日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	14,094.70	至2022年02月20日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	755.62	至2021年12月20日
			四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2,026.63	至2021年12月16日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	471.32	至2022年03月17日
			珠海市麗珠微球科技有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	863.22	至2021年11月20日
			麗珠集團新北江製藥股份有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	264.16	至2021年12月17日

報告期末對子公司實際擔保餘額合計

23,403.27

## 第五節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情況(續)

#### 2. 重大擔保(續)

##### (1) 擔保情況(續)

###### 關聯方為公司提供的擔保

麗珠單抗的另一股東－健康元已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠單抗擔保責任範圍內提供33.07%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

麗珠試劑的其他股東－珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠試劑擔保責任範圍內提供9.025%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

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

聖美生物其他股東－李琳、石劍鋒等已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對聖美生物擔保責任範圍內提供74.0822%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

##### (2) 違規對外擔保情況

適用  不適用

本報告期，本公司無違規對外擔保情況。

#### 3. 委託理財

適用  不適用

本報告期，本公司不存在委託理財。

#### 4. 日常經營重大合同

適用  不適用

#### 5. 其他重大合同

適用  不適用

本報告期，本公司不存在其他重大合同。

#### 6. 其他重大交易

本報告期內，除本報告披露者外，本公司沒有發生其他重大交易。

## 第五節 重要事項

### 十四、公司附屬公司重大事項

適用  不適用

#### 建議分拆麗珠試劑至深交所創業板A股上市

有關建議分拆麗珠試劑至深交所創業板A股上市的詳情，請參見本報告第三節中「十九、建議分拆麗珠試劑至深交所創業板A股上市」相關內容。

#### 控股子公司股權架構重組之關連交易

有關控股子公司股權架構重組之關連交易的詳情，請參見本報告第五節中「十二、依據《香港上市規則》定義的關連交易—1. 一次性關連交易」相關內容。

#### 控股附屬公司開展期貨套期保值業務

2021年5月7日，本公司董事會審議批准《關於控股附屬公司開展期貨套期保值業務的議案》，同意本公司控股附屬公司新北江製藥、福州福興、寧夏製藥及四川光大繼續開展商品期貨套期保值業務（「期貨套期保值業務」），計劃投入期貨套期保值業務的保證金總額不超過人民幣2,000.00萬元。本公司附屬公司進行的期貨套期保值業務遵循的是規避原材料價格波動風險、穩定採購成本的套期保值原則，並不得進行投機交易。

本集團開展期貨套期保值業務，以規避生產經營中使用的主要原材料價格波動所產生的風險為目的，結合銷售和生產採購計劃，進行境內期貨交易所上市標準化期貨合約的交易，實現對沖現貨市場交易中存在的價格波動風險，以此達到穩定採購成本的目的，保障本集團業務穩步發展。

### 十五、控股股東質押股份

適用  不適用

### 十六、股息與紅股

2021年5月20日，本公司召開二零二零年度股東大會審議批准以2020年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數（不含本公司已回購但未註銷的股份數量），向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣12.50元（含稅）。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。

本公司A股的現金股息已於2021年6月1日派發完成，本公司H股的現金股息已於2021年6月25日派發完成。

本公司不擬派發截至2021年6月30日止六個月期間之中期股息，不送紅股。截至2020年6月30日止六個月期間，本公司並無派發中期股息。

## 第五節 重要事項

### 十七、董事會、監事會對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

本報告期，會計師事務所無出具「非標準審計報告」，因此監事會及獨立董事並無需作相關說明。

### 十八、董事會對上年度「非標準審計報告」相關情況的說明

適用  不適用



## 第六節 環境和社會責任

### 一、社會責任情況

#### 1. 產業振興情況

本集團全面貫徹落實黨中央及總書記的重要指示精神，按照相關要求，樹立「黃芪產業」理念，採用「公司+基地」和「公司+專業合作社」的模式，輻射帶動當地種植、加工黃芪，因地制宜打造黃芪道地藥材產業，形成致富的長遠產業和支柱產業，發展特色黃芪產業的富民新路，推動「生態中藥基地」建設。

本報告期內，本公司附屬公司大同麗珠芪源藥材有限公司（「大同麗珠」）自建基地和共建基地僱用當地工人達30人，預計2021年下半年將增加至50人左右。

#### 2. 慢病公益項目情況

為積極響應國家政策號召，本集團及健康元集團結合自身產業優勢開展「慢病公益項目」計劃。項目針對高血壓、高血脂和心腦血管疾病，向偏遠地區捐贈包括普伐他汀鈉膠囊、苯磺酸氨氯地平膠囊、緬沙坦膠囊、單硝酸異山梨酯片等價值百萬元的慢性病治療藥物。這些藥物能夠真正幫助到偏遠地區的患病家庭，方便地區患者就近取藥，幫助患病家庭減輕醫療負擔，提供及時救助，並根據實際情況，定期對偏遠地區進行持續不斷的藥物捐贈，為偏遠地區的患病家庭提供幫助。

2018年底至今，本集團與健康元集團先後在四川省廣元市朝天區，四川省阿壩藏族羌族自治州松藩縣、劍閣縣、平武縣，山西省大同市渾源縣、廣靈縣和靈丘縣，甘肅省東鄉縣和天祝縣，吉林省向海國家自然保護區，西藏自治區察隅縣，河南省焦作市馬村區，及安徽省黃山市黃山區等地區開展慢病公益項目，部分慢性病中老年患者也因此受益。

截至2021年6月30日，共簽訂慢病公益項目協議13個（其中含需幫扶的偏遠地區12個，國家級自然保護區1個），幫助建卡戶人員5,000餘人。2021年下半年，計劃將再向湖北、四川等地區捐贈藥品。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位

✓ 是  否

##### (1) 福州福興

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/L)	執行的污染物 排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
福州福興	化學需氧量	間歇式	1	廠區西北方	18.005	100	8.75	124.5	無
	氨氮				0.206	15	0.1	18.7	無

註： 排放濃度為最終排入環境的濃度，執行標準為江陰污水處理廠排入環境的標準(COD≤100mg/L，氨氮≤15mg/L)，公司排入江陰污水處理廠的協議標準為COD≤500mg/L，氨氮≤60mg/L。數據摘自福清市環保局。

防治污染設施的建設和運行情況：

公司嚴格執行環保「三同時」制度（中國《環境保護法》第26條規定：建設項目中防治污染的措施，必須與主體工程同時設計、同時施工、同時投產使用），並按要求對「三廢（廢水、廢氣、廢渣）」進行收集治理，處理工藝採用「調節池+水解酸化+SBR+氣浮」廢水處理工藝，生產廢水經上述處理單元處理後，各項指標穩定達標排放。達標排放後廢水經園區污水管網排至福建華東水務有限公司江陰污水處理廠進一步深度處理。2020年新建一套RTO尾氣治理設施，有機廢氣通過高溫焚燒後達標排放；新建發酵、接罐站、環保三套廢氣處理裝置，廢氣通過多級噴淋處理達標後排放；新建車間二尾氣治理設施，廢氣通過二級化學洗滌+活性炭吸附處理達標後排放。2021年新建兩套QC廢氣治理設施，廢氣通過噴淋+活性炭吸附處理達標後排放。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (1) 福州福興(續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團福州福興醫藥有限公司產品升級改造項目環境影響報告書》於2017年3月7日通過批覆；於2017年11月25日通過竣工環保驗收。公司《年產巴龍霉素20噸、特拉萬星2噸、噴司他汀1.8噸、達托霉素3噸、替考拉寧3噸、單硫酸卡那霉素30萬十億、米爾貝肟2噸擴建項目環境影響報告書》於2018年7月24日通過批覆，於2019年10月12日通過階段性(達托霉素3噸、米爾貝肟2噸)驗收；公司《年產粘桿菌素預混劑1000噸項目環境影響報告表》於2018年11月27日通過批覆，於2019年5月9日通過驗收；《麗珠集團福州福興醫藥有限公司年產帕司煙肟10噸、多粘菌素2噸、奧利萬星400Kg、氧化鋁360噸、朶拉菌素6噸、妥布霉素6噸擴建項目環境影響報告書》於2019年6月10日通過批覆，於2020年10月28日通過階段性(妥布霉素6噸)驗收；《麗珠集團福州福興醫藥有限公司二階段高端抗生素項目環境影響報告書》於2020年3月18日通過批覆，於2020年10月31日通過階段性(雷帕霉素0.15噸)驗收。2021年上半年《麗珠集團福州福興醫藥有限公司三階段高端抗生素項目環境影響報告書》的編製正在進行。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月27日通過國家新排污許可申請，於2020年12月完成國家排污許可證延續，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本着「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《麗珠集團福州福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2019年11月1日通過。備案表編號：350181-2019-039-M。

突發環境事件發生後能及時、快速、有效、有序的實施應急救援行動，控制與防止事故與污染蔓延，有效地保護周邊環境，保障全體員工、公司和周邊社會民眾的生命財產安全。按照預案的內容與要求，對員工進行培訓和演練，做好突發環境事件的對應準備，以便在突發環境事件後，能及時進行救援，短時間內使事故得到有效控制。2021年6月進行了RTO停電應急演練。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (1) 福州福興(續)

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》、《排污單位自行監測技術指南發酵類製藥工業(HJ882-2017)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經福清市環保局、福州市環保局審核後備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。2021年6月完成了揮發性有機物質洩漏檢測與修復(LDAR)工作。公示網站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>

##### (2) 新北江製藥

公司或子公司名稱	主要污染物及特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度(mg/L)	執行的污染物排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放總量(t/a)	超標排放情況
新北江製藥	化學需氧量	間歇式	1	污水處理車間	89.3	240	37.85	無	無
	氨氮				11.72	70	4.97	無	無

註： 排放濃度為排入清遠橫荷污水處理廠的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準COD≤240mg/L，氨氮≤70mg/L，數據摘自清遠市環保局。

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理投資三千多萬元，設計處理能力3,000t/d，採用「預處理+好氧池+水解酸化池+SBR+催化氧化+氣浮」的處理工藝，2021年上半年累計投資人民幣500多萬元用於廠區各處廢水、廢氣、噪聲及固廢貯存場所治理提升項目，包括動力涼水塔降噪改造項目、鍋爐進風消聲器安裝、MVR風機圍蔽、提煉三部一車間廢水池改造、污水站生物濾池曝氣管更換、污水站預處理廢氣改造等三十餘項的環保治理提升工程，通過對源頭的控制，降低廠區噪聲對周邊的影響，同時減少車間、污水及固廢貯存場所的氣味散發，保障廢水處理系統的穩定運行。



## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (2) 新北江製藥(續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團新北江製藥股份有限公司項目現狀環境影響報告書》於2016年12月6日通過備案；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月29日通過國家新排污許可證申領審核工作，2020年12月完成了排污許可證變更和延續工作，嚴格執行各項環境保護政策。

突發環境事件應急預案：

本報告期內，新北江製藥本着「預防為主，常備不懈；分類管理，分級響應；部門合作，分級負責；科學預防，高效處置」的原則，嚴格遵照已通過審核備案併發佈的《麗珠集團新北江製藥股份有限公司突發環境事件應急預案》，定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。2021年6月舉行了突發環境應急演練，提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經清遠環保局審核、備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，在線監測設備已通過環境主管部門的驗收工作，並完成在線數據與國發平台和清遠市平台的聯網工作；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。公示網站：[http://www.gdqy.gov.cn/xxgk/zzjg/zfjg/qyssthjj/xxgk/qyzzgk/content/post\\_1376870.html](http://www.gdqy.gov.cn/xxgk/zzjg/zfjg/qyssthjj/xxgk/qyzzgk/content/post_1376870.html)

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (3) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/L)	執行的污染物 排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
珠海保稅區 麗珠合成製藥 有限公司	化學需氧量	間接式	1	廢水處理站	83.75	192	7.7413	/	無
	氨氮(NH <sub>3</sub> -N)				4.59	40	0.218	/	無
	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/m <sup>3</sup> )	執行的污染物 排放標準(mg/m <sup>3</sup> )	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
	二氧化硫	有組織連續排放	3	鍋爐房	5.33	50	0.09	/	無
	氮氧化物	有組織連續排放	3	鍋爐房	53.68	150	0.91	/	無
	煙塵	有組織連續排放	3	鍋爐房	1.36	20	0.01	/	無
	氯化氫	有組織連續排放	7	車間	1.41	100	0.19	/	無
	非甲烷總烴	有組織連續排放	7	車間	16.74	60	2.66	77.76	無
	非甲烷總烴	有組織連續排放	1	RTO	7.93	60	0.71		無
	氮氧化物	有組織連續排放	1	RTO	50	200	4.46	/	無
	二氧化硫	有組織連續排放	1	RTO	3	200	0.27	/	無

註：

- (1) 廢水各污染物排放濃度為公司總排口(排入南區污水處理廠)的在線監測的平均濃度，執行標準為公司排污許可證的標準COD≤192mg/L，氨氮≤40mg/L。
- (2) 廢氣排放口污染物排放濃度為委託有資質的第三方的檢測的平均檢測濃度，其中鍋爐尾氣執行《廣東省鍋爐大氣污染物排放標準》DB 44/765-2019；車間和廢水站的廢氣執行《製藥工業大氣污染物排放標準》GB 37823-2019。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況 (續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位 (續)

##### (3) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 (續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行集中並有效地處理，加強污染防治設施運行維護和管理，確保污染物穩定達標排放。採用「生產過程排水預處理+水解酸化+升流式厭氧污泥床(UASB)+高級氧化+CASS工藝+氣浮／臭氧深度處理」的處理工藝，處理後污水經市政污水管網排入珠海力合環保有限公司(南區水質淨化廠)。2018年新投資人民幣448萬用於環保項目，其中投資廢氣RTO焚燒處理人民幣320萬，對環保中心的厭氧塔，CASS塔等進行加蓋密封。2019年新投資人民幣45萬對CASS的出水增加氣浮裝置去除懸浮物、總磷和色度，進一步降低污染物排放。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委託有資質的公司合規處置。2020年投入人民幣20萬對綜合池蓋板進行更換，減少廢氣無組織排放。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司產品結構及產能調整項目現狀環境影響評價報告》於2016年12月通過批覆；公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行；2017年12月8日通過國家新排污許可證審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。2018年12月21日通過清潔生產驗收。2020年11月通過VOCs「一企一策」綜合治理驗收。2019年12月完成排污許可證變更。2020年7月根據《排污許可證申請與核發技術規範(製藥工業—原料藥製造)》要求修訂排污許可證自行監測方案，嚴格遵守各項管理要求。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本着「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司突發環境事件應急預案》，已通過審核備案併發佈，備案號440462-2019-001-M。定期對員工進行應急培訓與處置措施，面對突發環境事件發生，能及時、快速、有效、有序地實施安全措施，控制與防止事故與污染蔓延，有效地減小或消除事故後果影響，盡快恢復生產秩序。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (3) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司(續)

環境自行監測方案：

自行監測嚴格落實《排污許可證申請與核發技術規範製藥工業—原料藥製造(HJ858.1-2017)》要求，嚴格按照相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，安裝COD，氨氮，PH值的在線監測設備，非甲烷總烴的在線監測設備，已按要求聯網國發平台。

##### (4) 古田福興醫藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及特徵污染物的名稱		排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度	執行的污染物	核定的排放總量(t/a)	超標排放情況	
	排放方式	(mg/L)			排放標準(mg/L)				
古田福興醫藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區東南方	49.7075	120	6.289	108	無
	氨氮				14.099	35	1.764	31.5	無

註： 排放濃度為最終排入環境的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準COD≤120mg/L，氨氮≤35mg/L。

防治污染設施的建設和運行情況：

在企業開始生產的同時，即按環保「三同時」制度的要求對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理設計處理能力1,200噸／日，前期投資人民幣300多萬元，處理工藝採用先進的「A/O+SBR+反硝化脫氮+芬頓脫色+氣浮」廢水處理工藝，處理系統有效池容6,000立方米，處理設備20餘台套，裝機容量350KW，至今，又先後投資了人民幣近100萬元，對水處理工藝進行了改進，確保了廢水處理各項指標穩定達標排放。污水經處理達到二級排放標準直排閩江。公司的危險廢物按照環評和驗收意見的要求，委託有資質的公司合規處置。2019年投資人民幣34萬元對污水廢氣處理設施進行升級改造，採用鹼液噴淋+UV光解+活性炭吸附工藝改造後環保廢氣排放值遠低於排放限值。2020年投入人民幣100萬元對提煉車間廢氣進行收集處理。2021年投入人民幣60萬元對環保污泥壓榨系統進行升級改造，降低污泥含水率，減少污泥產生量。



## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (4) 古田福興醫藥有限公司(續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

公司環評於1999年06月30日通過批覆；於2000年06月05日通過福建省環保局竣工驗收。公司於2019年重新編製環境影響後評價報告書，並於2019年06月11日通過專家評審驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月29日通過國家新排污許可審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。2020年11月完成排污許可證換證。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本着「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《古田福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2017年5月通過。備案表編號：352200-2017-005-L，於2020年6月份進行第二次修訂，已通過專家評審並備案。備案編號：350922-2020-002-M。

根據本預案，突發環境事件發生後能及時、快速、有效、有序的實施應急救援行動，控制與防止事故與污染蔓延，有效地保護周邊環境，保障全體員工、公司和周邊社會民眾的生命財產安全。按照預案的內容與要求，對員工進行培訓並組織演練，做好突發環境事件的對應準備，以便在突發環境事件後，能及時進行救援，短時間內使事故得到有效控制。

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行監測方案，經寧德市環保部門、古田縣環保部門審核後備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。2021年6月，委託有資質的第三方完成揮發性有機物洩露與修復(LDAR)並取得報告。公示網站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (5) 麗珠集團利民製藥廠

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/L)	執行的污染物 排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
麗珠集團利民製藥廠	化學需氧量	間歇式	1	廢水處理站	16.5	110	2.55	無	無
	氨氮				0.699	15	0.1075	無	無

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

防治污染設施的建設和運行情況：

公司三廢處理嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，利用投資一千三百多萬元的原污水處理廠，設計處理能力1,500t/d，採用「預處理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉澱」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至韶關市第二污水處理廠；廢氣處理方面，用燃氣鍋爐全面代替生物質鍋爐。噪聲污染治理方面，投入十萬建隔音牆，進行降噪處理。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團利民製藥廠研發中心技改項目環境影響報告表》於2019年12月6日通過審批；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。於2019年12月10日換發新版排污許可證。《小容量注射劑二車間項目環境影響報告表》於2020年11月23日通過審批。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (5) 麗珠集團利民製藥廠(續)

突發環境事件應急預案：

秉着職業健康安全環境管理體系方針：職業防護，保障健康；風險控制，確保安全；污染防治，保護環境；遵紀守法，持續改進。認真做好環境因素確認工作，對重要環境因素採取預防措施，同時加強「三廢」的治理工作，不斷提高「三廢」的治理能力，確保「三廢」達標排放。依照環境管理體系和職業健康安全管理体系的標準，編製了《麗珠集團利民製藥廠突發環境事件應急預案》，本預案於2021年5月發佈，編號為LZLMZY-03，備案編號為440203-2021-009-L，根據該應急預案，定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。

環境自行監測方案：

聘請具有國家檢測資質的單位，嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，委託檢測方每季度進行一次水污染物檢測和每月進行一次鍋爐廢氣檢測，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。2020年12月完成COD、氨氮在線監測設備的安裝調試，開始正式運行，COD、氨氮每2小時監測一次。按時完成韶關市環保局在線數據的填報工作，相關數據經韶關市環保局審核、備案並向公眾公開。

##### (6) 製藥廠

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/m <sup>3</sup> )	執行的污染物 排放標準(mg/m <sup>3</sup> )	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
製藥廠	化學需氧量	間歇式	1	污水處理站	13.17	120	1.05	無	無
	氨氮	間歇式	1	污水處理站	0.52	20	0.04	無	無

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (6) 製藥廠(續)

註：廢水排放口污染物排放濃度為委託有資質的第三方檢測數據的平均值，執行《混裝製劑類製藥工業水污染物排放標準》(GB 21908-2008)表2新建企業水污染物排放濃度限值、《生物工程類製藥工業水污染物排放標準》(GB 21907-2008)表2新建企業水污染物排放濃度限值和《廣東省水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二時段一級標準中較嚴值執行。

防治污染設施的建設和運行情況：

公司三廢處理嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理。廢水方面：投資一千多萬元的一期、二期污水處理站，設計處理能力1,000t/d，一期採用CASS工藝，二期採用AO工藝，處理後污水經市政管網排放到污水處理廠。廢氣方面：目前已經使用外購蒸汽，鍋爐作為備用，極大地降低了廢氣排放量。廢水站廢氣採用經一級噴淋塔+UV光離子設備+二級噴淋塔組合方式處理。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團麗珠製藥廠注射用重組人絨促性素生產線擴建項目環境影響評價報告書》於2018年3月通過批覆；《麗珠集團麗珠製藥廠污水處理站擴建項目環境影響評價報告表》於2019年4月通過批覆；《麗珠集團麗珠製藥廠凍乾粉針劑生產線擴建項目環境影響評價報告表》於2020年11月通過批覆，《麗珠集團麗珠製藥廠V01產業化項目環境影響報告書》於2021年4月通過批覆，公司將嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施。

突發環境事件應急預案：

公司依照相關規定，於2018年編製了《麗珠集團麗珠製藥廠突發環境事件應急預案》，已通過審核備案併發佈，備案號440404-2018-016-L。按《突發環境事件應急預案》的要求，需要每三年進行修訂，目前正在更新應急預案。定期進行應急預案演練，提高員工應急處置能力，減小或消除事故後果影響。

環境自行監測方案：

聘請具有國家檢測資質的單位，嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，廢水廢氣委託檢測方每月進行一次監測，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。2021年年初已經完成污水在線監測設備安裝調試並投入使用。



## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (7) 寧夏製藥

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/L)	執行的污染物 排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
寧夏製藥	化學需氧量	連續	1	廠區北側污水處	106	200	60.45	無	無
	氨氮			理車間	0.6	25	0.332	無	無
公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/m <sup>3</sup> )	執行的污染物 排放標準(mg/m <sup>3</sup> )	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
寧夏製藥	二氧化硫	連續	1	廠區北側鍋爐車	53	200	12.72	156.816	無
	氮氧化物	連續		間	104	200	37.23	156.816	無
	顆粒物	連續			19	30	5	23.522	無
	揮發性有機物	連續	9	發酵4個、提煉3 個、污水2個	14.5	100	11	79.535	無

註：

- (1) 廢水排放濃度為最終排給寧夏新安科技有限公司環保治理中心(「新安公司」)的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準，排放量以新安公司接收量核算。核定排放總量，因我公司屬於間接排放，本次排污證換證後，寧夏當地政府取消了各間接排放企業化學需氧量、氨氮排放總量的限制，將總量指標直接撥付給政府配套建設的醫藥產業園區污水處理廠。
- (2) 鍋爐廢氣排放濃度為全年自行監測平均排放濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準，排放量按在線監測量核算。揮發性有機物排放濃度為最終排入環境中的濃度(自行監測濃度)，執行標準為《製藥工業大氣污染物排放標準》(GB37823-2019)表一中標準限值，排放量按照監測報告監測的排放廢氣量和排放濃度核算。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (7) 寧夏製藥(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，污水處理設計總處理規模為7,500m<sup>3</sup>/d(其中一套5,000m<sup>3</sup>/d、一套2,500m<sup>3</sup>/d)，目前實際總處理量為3,100m<sup>3</sup>/d。污水經處理達到排污許可證標準後，經工業園區污水管網排至新安公司。鍋爐煙氣治理工藝目前為「爐內摻燒石灰石粉+布袋除塵+水膜除塵、鹼液脫硫+噴淋除霧」工藝，自2018年1月份起，執行《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)中特別排放限值標準。2019年7月份，完成鍋爐排放煙氣升級治理設施改造工作，進一步穩定了顆粒物的治理效果。2020年完成了對201-2車間污水池加蓋將廢氣集中收集治理；污水車間預曝氣池新增1台備用廢氣收集風機；203-1車間物料儲罐排氣集中收集治理；更換202車間廢氣進鍋爐焚燒的進氣管道以及新增種植綠化樹木1000棵；對102、103發酵車間各新增安裝了一套廢氣治理設施；升級改造了101發酵車間廢氣治理設施。2021年上半年完成了危廢庫廢氣收集治理設施的安裝及使用，101發酵車間多拉發酵廢氣引入102發酵車間多拉發酵專用廢氣治理設施內，污水處理站加蓋一沉池廢氣引出治理。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (7) 寧夏製藥(續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團寧夏福興製藥有限公司生物醫藥生產建設項目環境影響報告書》於2012年07月05日通過自治區環保廳批覆；於2015年05月08日通過環保廳竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批覆進行改擴建年產120噸輔酶Q10產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。《麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司生物醫藥生產建設項目環境影響報告書》於2012年07月05日通過批覆；於2015年11月30日通過竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣環保局批覆進行改擴建年產360噸鹽酸林可霉素產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。2018年12月，通過平羅縣環保局批覆建設年產210噸霉酚酸、3噸多拉菌素提取車間項目，於2019年5月通過竣工環境保護驗收。2019年12月30日，通過了寧夏平羅工業園區管理委員會批覆建設年增產160噸美伐他汀、120噸洛伐他汀項目環境影響批覆。完成原麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司20t/h循環流化床燃煤鍋爐的拆除及驗收，和麗珠集團(寧夏)製藥有限公司2019年度環保改善治理項目方案的專家評審，以及治理項目實施完成情況的驗收(分自行驗收和政府部門驗收)。2020年6月份，通過了寧夏平羅工業園區管委會批覆建設多拉菌素生產線技術改造項目環境影響批覆。2020年7月份，完成年增產160噸美伐他汀、120噸洛伐他汀項目竣工環境保護驗收工作，以及苯丙氨酸母液委外再利用處置批覆。2020年12月份，完成排污許可證換證工作，以及清潔生產審核驗收工作。2021年3月完成擴產多拉菌素項目竣工環境保護驗收，目前正在開展公司固體廢物優化處置後評價項目工作。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。

突發環境事件應急預案：

《麗珠集團(寧夏)製藥有限公司突發環境事件應急預案》於2019年5月通過審核備案(備案表編號：640221-2019-005-II)併發佈。定期組織對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和配合的協調配合綜合能力。2021年5月份啟動《公司突發環境事件應急預案》重新修編工作，現階段已修編預案已通過專家評審。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (7) 寧夏製藥(續)

環境自行監測方案：

公司制訂了2021年自行監測方案，並報石嘴山市生態環境局審核備案。嚴格按照方案要求每月、每季度開展監測，監測項目主要有：有組織排放廢氣、鍋爐排放廢氣、廢水、地下水、土壤、廠界無組織環境空氣、噪聲、循環水TOC，以及開展了揮發性有機物質洩露檢測與修復(LDAR)工作。並將監測結果在《全國污染源監測信息管理與共享平台系統》和《石嘴山市企業自行監測信息公開平台系統》進行公示。自動監測設備已與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。2021年上半年完成了RTO排氣VOCs在線監測設備的安裝並投入使用。

##### (8) 焦作麗珠合成製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/L)	執行的污染物 排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
焦作麗珠合成製藥有限公司	化學需氧量	連續式	1	工業廢水車間總	116.1	220	4.8	60.8	無
	氮氮			排口	4.1	35	0.17	8.8	無

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



## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (8) 焦作麗珠合成製藥有限公司(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理。其中污水設計處理能力3,000t/d，採用「水解酸化池+厭氧UASB+好氧池+物化處理」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至康達水務有限公司修武分公司污水處理廠。污水處理設施運行穩定，達標排放。廢氣：採用「噴淋+活性炭和-20攝氏度冷凝+噴淋+活性炭」兩套工藝，對生產區工藝廢氣進行收集處理，達標後排放。固廢：危險廢物按照《河南省危險廢物規範化管理工作指南(試行)》要求，建設有符合「三防(防滲漏、防流失、防雨)」要求的危廢庫，對危險廢物進行儲存。同河南中環信環保科技有限公司簽訂有危廢處置協議，定期對危險廢物進行處置。其他一般固廢，按照相關要求進行正規化處置。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《焦作麗珠合成製藥有限公司現狀環境影響評估報告》，於2016年12月15日通過備案；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施運行正常。2020年12月完成國家排污許可證申領，嚴格執行各項環境保護政策，落實了各項管理任務。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本着「預防為主，常備不懈；分類管理，分級響應；部門合作，分級負責；科學預防，高效處置」的原則，編製了《焦作麗珠合成製藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2021年4月通過審核發佈並備案(備案表編號：4108042018005L)。編製了《焦作麗珠合成製藥有限公司危險廢物環境污染事故應急預案》，本預案於2018年1月通過審核備案。定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。公司根據《焦作麗珠合成製藥有限公司危險廢物環境污染事故應急預案》的相關要求，2021年4月和2021年6月，進行了酸霧淨化塔標準操作規程和危險廢物貯存污染物操作規程培訓，增加了員工的環保知識。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (8) 焦作麗珠合成製藥有限公司(續)

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經環保主管部門審核、備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，2018年水質在線監測設備已通過環境主管部門的驗收工作，並完成在線數據與焦作市平台的聯網工作；2021年上半年開展了揮發性有機物質洩漏檢測與修復(LDAR)工作，自動監測運行正常，數據準確、有效、真實。

##### (9) 上海麗珠

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/L)	執行的污染物 排放標準(mg/L)	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
上海麗珠	COD	間歇式	1	園區總排口	72	500	1.72	無	無
	氨氮				2.45	40	0.05	無	無
	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	排放濃度 (mg/m <sup>3</sup> )	執行的污染物 排放標準(mg/m <sup>3</sup> )	排放總量(t)	核定的排放 總量(t/a)	超標 排放情況
	顆粒物	有組織	2	屋頂5、6號排氣口	5.2	20	0.003	0.054	無
	VOCs		8	屋頂1、2、3、 4、7、8、9、 10號排氣口	1.81	60	0.186	2.145	無

註：排放濃度為每月第三方監測數據平均值，排放量為每月排放量累計總和，VOCs及顆粒物排放依據《製藥工業大氣污染物排放標準GB37823-2019》，COD及氨氮排放按照污水綜合排放標準DB31/199-2018執行。上海麗珠製藥有限公司屬於其他重點排污單位，不屬於水環境和大氣環境重點排污單位。

## 第六節 環境和社會責任

### 二、重大環保問題情況(續)

#### 1. 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

##### (9) 上海麗珠(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

公司於2018年設計並建造一座處理量為200m<sup>3</sup>/d的污水處理站，公司廢水經該污水處理站處理後進入園區污水處理站進行二次處理後排入市政管網。公司設有符合「三防」要求的危廢庫，對危險廢物進行儲存，委託給有資質的公司進行合規化處置。公司的主要排放口採取活性炭吸附過濾處理，活性炭每半年進行一次更換，確保廢氣排放合規達標。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

公司於2010年10月11日通過了《注射用醋酸亮丙瑞林微球產業化項目》環評審批，2020年1月10日取得《上海麗珠製藥有限公司配套工程及實驗室項目環境影響報告》審批，公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施運行正常。2020年7月完成國家《排污許可證》的現場審查，取得排污許可證。

突發環境事件應急預案：

公司於2019年1月發佈備案《上海麗珠製藥有限公司突發環境事件應急預案》，備案編號：02-310115-2019-027-L，公司每年對預案進行演練並評審，通過經常性的預案培訓，提高突發情況應急處置能力。

環境自行監測方案：

根據《排污單位自行監測技術指南總則》(HJ 819-2017)和排污許可證等相關要求，公司對所排放的污染物組織開展自行監測及信息公開，並制定自行監測方案。2021年，公司對主要廢氣排放口實行每月1次監測，一般排放口半年1次監測，噪聲每季度1次監測，廢水每月1次監測，監測項目及頻次符合排污許可證規定。

#### 2. 上市公司及其附屬公司於報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況

#### 1. 股份變動情況

於2021年6月30日，公司股本構成如下：

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)			本次變動後	
	數量	比例	發行新股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	19,659,043	2.08%	155,902	-	155,902	19,814,945	2.12%
1、國家持股							
2、國有法人持股	17,306,329	1.83%	-	-	-	17,306,329	1.85%
3、其他內資持股	2,322,294	0.25%	133,087	-	133,087	2,455,381	0.26%
其中：境內法人持股							
境內自然人持股	2,322,294	0.25%	133,087	-	133,087	2,455,381	0.26%
4、外資持股	30,420	0.003%	22,815	-	22,815	53,235	0.01%
其中：境外法人持股							
境外自然人持股	30,420	0.003%	22,815	-	22,815	53,235	0.01%
二、無限售條件股份	925,176,353	97.92%	3,485,149	-12,722,408	-9,237,259	915,939,094	97.88%
1、人民幣普通股	605,312,136	64.07%	3,485,149	-6,093,808	-2,608,659	602,703,477	64.41%
2、境內上市的外資股							
3、境外上市的外資股	319,864,217	33.85%	-	-6,628,600	-6,628,600	313,235,617	33.47%
4、其他							
三、股份總數	944,835,396	100.00%	3,641,051	-12,722,408	-9,081,357	935,754,039	100.00%

註：有限售條件股份是根據登記公司提供的《限售股份明細數據表（信息披露報表）》數據填列。

#### 股份變動的原因

適用  不適用

基於本公司2018年股票期權激勵計劃首次授予處在第二個行權期，以及預留授予處在第一個行權期，本報告期內，激勵對象（包含本公司董事及高級管理人員）共計行權3,641,051份股票期權，因而本公司股份總數相應增加3,641,051股。其中，本公司董事及高級管理人員共計行權207,870份股票期權，該等股票期權行權後按相應比例予以鎖定，因而本公司有限售條件股份增加155,902股，無限售股份增加3,485,149股。



## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況(續)

#### 1. 股份變動情況(續)

##### 股份變動的批准情況

適用  不適用

2020年10月23日，本公司第十屆董事會第四次會議審議通過了《關於公司2018年股票期權激勵計劃首次授予第二個行權期符合行權條件的議案》及《關於公司2018年股票期權激勵計劃預留授予第一個行權期符合行權條件的議案》，本公司2018年股票期權激勵計劃首次授予第二個行權期的行權條件已經成就，同意符合行權條件的904名激勵對象在第二個行權期可行權597.0557萬份股票期權，行權價格為人民幣36.16元/A股；本公司2018年股票期權激勵計劃預留授予第一個行權期的行權條件已經成就，同意符合行權條件的157名激勵對象在第一個行權期可行權110.7300萬份股票期權，行權價格為人民幣28.87元/A股。

有關股份回購的批准詳情，請參見本報告第三節「十五、證券購回、出售或贖回」相關內容。

##### 股份變動的過戶情況

適用  不適用

##### 股份回購的實施進展情況

適用  不適用

有關股份回購的詳情，請參見本報告第三節「十五、證券購回、出售或贖回」相關內容。

##### 採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況

適用  不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

適用  不適用

##### 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況(續)

#### 2. 限售股份變動情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：股

股東名稱	期初 限售股數	本期解除 限售股數	本期增加 限售股數	期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
保科力	17,306,329	-	-	17,306,329	股份質押、凍結、 首發前限售股	尚無明確解除 限售日期
陶德勝先生	530,812	-	-	530,812	高管鎖定股	不適用
徐國祥先生	530,812	-	57,037	587,849	高管鎖定股	不適用
唐陽剛先生	258,722	-	-	258,722	高管鎖定股	不適用
楊代宏先生	351,734	-	-	351,734	高管鎖定股	不適用
徐朋先生	30,420	-	22,815	53,235	高管鎖定股	不適用
司燕霞女士	257,687	-	45,630	303,317	高管鎖定股	不適用
周鵬先生	165,483	-	30,420	195,903	高管鎖定股	不適用
黃瑜璇女士	74,871	-	-	74,871	高管鎖定股	不適用
楊亮先生	152,173	-	-	152,173	高管鎖定股	不適用
合計	19,659,043	-	155,902	19,814,945	-	-

註： 高管鎖定股按《中華人民共和國證券法》及其他相關法律法規的規定，按照一定比例予以逐年解鎖。本表限售股數是根據登記公司提供的《限售股份明細數據表（信息披露報表）》數據填列。部分高級管理人員限售股數的增加是股票期權行權後所持股份數量增加而按相應比例鎖定所致。

#### 3. 充足公眾持股量

據本公司可得及據本公司董事所知的公開資料，於本報告披露前之最後實際可行日期，本公司已維持《香港上市規則》所規定的充足公眾持股量。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 二、證券發行與上市情況

本報告期內證券發行(不含優先股)情況

適用  不適用

### 三、公司股東數量及持股情況

報告期末普通股股東總數 53,588戶(其中A股股東53,564戶) 報告期末表決權恢復的優先股股東總數(如有) 0

#### 持股5%以上的普通股股東或前10名普通股股東持股情況

股東名稱	股東性質	股份類別	持股比例	期末持有的普通股數量(股)	本期內增減變動情況(股)	持有有限售	持有無限售	質押或凍結情況	
						條件的普通股數量(股)	條件的普通股數量(股)	股份狀態	數量
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>(註2)</sup>	境外法人	H股	33.45%	313,008,317	-6,730,500	-	313,008,317	-	-
健康元	境內非國有法人	A股	23.66%	221,376,789	-	-	221,376,789	-	-
香港中央結算有限公司	境外法人	A股	3.41%	31,937,376	+4,895,493	-	31,937,376	-	-
保科力	國有法人	A股	1.85%	17,306,329	-	17,306,329	-	質押並凍結	17,306,329
海濱製藥	境內非國有法人	A股	1.80%	16,830,835	-	-	16,830,835	-	-
中國工商銀行股份有限公司－富國軍工主題混合型證券投資基金	其他	A股	1.27%	11,891,823	+8,235,538	-	11,891,823	-	-
中國工商銀行股份有限公司－中歐時代先鋒股票型發起式證券投資基金	其他	A股	0.77%	7,206,547	+2,015,457	-	7,206,547	-	-
挪威中央銀行－自有資金	境外法人	A股	0.76%	7,123,478	+7,123,478	-	7,123,478	-	-
中國建設銀行股份有限公司－安信價值精選股票型證券投資基金	其他	A股	0.74%	6,910,732	-367,086	-	6,910,732	-	-
澳門金融管理局－自有資金	境外法人	A股	0.70%	6,592,727	+41,000	-	6,592,727	-	-

戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名普通股股東的情況

不適用

上述股東關聯關係或一致行動的說明

(1)健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股，公司實施完成2018年度權益分派後股份數量轉增為17,306,329股)原境內法人股直接轉讓、託管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

上述股東涉及委託/受託表決權、放棄表決權情況的說明

不適用

前10名股東中存在回購專戶的特別說明(如有)

不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、公司股東數量及持股情況(續)

#### 前10名無限售條件普通股股東持股情況

股東名稱	報告期末持有無限售	股份種類	
	條件普通股股份數量	股份種類	數量
香港中央結算(代理人)有限公司	313,008,317	境外上市外資股	313,008,317
健康元	221,376,789	人民幣普通股	221,376,789
香港中央結算有限公司	31,937,376	人民幣普通股	31,937,376
海濱製藥	16,830,835	人民幣普通股	16,830,835
中國工商銀行股份有限公司－ 富國軍工主題混合型證券投資基金	11,891,823	人民幣普通股	11,891,823
中國工商銀行股份有限公司－ 中歐時代先鋒股票型發起式證券投資基金	7,206,547	人民幣普通股	7,206,547
挪威中央銀行－自有資金	7,123,478	人民幣普通股	7,123,478
中國建設銀行股份有限公司－ 安信價值精選股票型證券投資基金	6,910,732	人民幣普通股	6,910,732
澳門金融管理局－自有資金	6,592,727	人民幣普通股	6,592,727
天津禮仁投資管理合夥企業(有限合夥)－ 禮仁卓越長青二期私募證券投資基金	5,094,949	人民幣普通股	5,094,949
前10名無限售條件普通股股東之間，以及前10名無限售條件普通股股東和前10名普通股股東之間關聯關係或一致行動的說明	(1)健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股，公司實施完成2018年度權益分派後股份數量轉增為17,306,329股)原境內法人股直接轉讓、託管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。		
前10名普通股股東參與融資融券業務股東情況說明	不適用		

註：

- 1、上述前10名股東持股情況是根據登記公司及香港卓佳證券登記有限公司提供的截至2021年6月30日股東名冊記錄的數據填列。
- 2、香港中央結算(代理人)有限公司為本公司H股名義持有人，本公司無法確認該等股份是否存在質押或凍結情況，其代持的股份中包括本公司控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業所持有的本公司163,364,672股H股。



## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、公司股東數量及持股情況(續)

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內是否進行約定購回交易

是  否

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在本報告期內未進行約定購回交易。

### 四、董事、監事和高級管理人員持股變動

適用  不適用

姓名	職務	任職狀態	期初持股數 (股)	本期增持 股份數量 (股)	本期減持 股份數量 (股)	其他增減 變動 (股)	期末持股數 (股)
陶德勝先生	副董事長、 非執行董事	現任	707,750	-	-	-	707,750
徐國祥先生	副董事長、 執行董事、 副總裁	現任	707,750	-	-	76,050	783,800
唐陽剛先生	執行董事、 總裁	現任	344,963	-	-	-	344,963
楊代宏先生	副總裁	現任	468,979	-	-	-	468,979
司燕霞女士	副總裁	現任	343,583	-	-	60,840	404,423
周鵬先生	副總裁	現任	220,644	-	-	40,560	261,204
黃瑜璇女士	副總裁	現任	99,828	-	-	-	99,828
徐朋先生	副總裁	現任	40,560	-	-	30,420	70,980
楊亮先生	董事會秘書、 副總裁	現任	202,897	-	-	-	202,897
合計			3,136,954	-	-	207,870	3,344,824

註： 部分董事和高級管理人員報告期內股票期權行權因而期末持股數量增加。

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2021年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

### 於本公司股份／相關股份的權益

董事姓名	身份	擁有權益的股份／ 相關股份數目（好倉）	佔本公司所屬類別 已發行股份的百分比	佔本公司已發行 總股份的百分比
朱保國先生	受控制法團權益	255,513,953股A股 <sup>(1)(2)</sup>	41.05%	27.31%
		163,364,672股H股 <sup>(1)(3)</sup>	52.15%	17.46%
陶德勝先生	實益擁有人	859,850股A股 <sup>(4)(21)</sup>	0.17%	0.11%
	配偶權益	207,646股A股 <sup>(5)(6)(21)</sup>		
		1,067,496股A股		
徐國祥先生	實益擁有人	859,850股A股 <sup>(7)(21)</sup>	0.14%	0.09%
唐陽剛先生	實益擁有人	405,803股A股 <sup>(8)(21)</sup>	0.07%	0.04%

### 於本公司相聯法團股份的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	股本權益／ 股份數量（好倉）	佔相聯法團股本 權益的百分比
朱保國先生	百業源	實益擁有人	72,000,000（人民幣） <sup>(1)</sup>	90.00% <sup>(1)</sup>
	健康元	受控制法團權益	895,653,653股 <sup>(1)(9)</sup>	45.73% <sup>(10)</sup>
	麗珠生物 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	294,000,000（人民幣） <sup>(1)(12)</sup>	33.07% <sup>(11)</sup>
	生物科技香港 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	4,000股 <sup>(1)(13)</sup>	100.00% <sup>(11)</sup>
	麗珠單抗 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	1,453,330,000（人民幣） <sup>(1)(14)</sup>	100.00% <sup>(11)</sup>
唐陽剛先生	新北江製藥 <sup>(15)</sup>	受控制法團權益	20,238,780股 <sup>(15)</sup>	8.44%
	麗珠試劑 <sup>(16)</sup>	受控制法團權益	8,382,100股 <sup>(16)</sup>	9.03%
邱慶豐先生	健康元	實益擁有人	717,409股 <sup>(18)</sup>	0.04%
徐國祥先生	麗珠試劑 <sup>(17)</sup>	其他	500,000股 <sup>(17)</sup>	0.54%
俞雄先生	健康元	實益擁有人	800,000股 <sup>(19)</sup>	0.04%
		配偶權益	3,720股 <sup>(20)</sup>	
			803,720股	

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2021年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：（續）

註：

- (1) 健康元由百業源持有45.73%，而百業源則由朱保國先生持有90%。根據《證券及期貨條例》的規定，朱保國先生因健康元持有或被視為擁有的權益中被視為於本公司股份及其相聯法團股本權益中擁有權益。
- (2) 該等股份中的238,683,118股（其中17,306,329股為保科力根據其於2004年1月2日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、託管及質押協議》，及其與健康元所訂立的《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》而直接轉讓、託管及質押予健康元）及16,830,835股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (3) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (4) 該股份數目中包括152,100份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司152,100股A股。
- (5) 該股份數目中包括60,840份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司60,840股A股。
- (6) 該等股份及相關股份由陶德勝先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德勝先生被視為擁有該等股份及相關股份的權益。
- (7) 該股份數目中包括76,050份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司76,050股A股。
- (8) 該股份數目中包括60,840份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司60,840股A股。
- (9) 百業源持有健康元895,653,653股股份。
- (10) 健康元已發行股本總數為1,958,593,217股。因此，百業源持有健康元45.73%股權。
- (11) 麗珠生物由健康元直接持有33.07%。生物科技香港及麗珠單抗由麗珠生物直接持有100%。
- (12) 該等股本權益由健康元持有。
- (13) 該等股份由麗珠生物持有。
- (14) 該等股本權益由麗珠生物持有。

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2021年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：（續）

註：（續）

- (15) 新北江製藥由本公司直接持有87.14%，並由珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）直接持有8.44%（即20,238,780股），而珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）由唐陽剛先生直接持有45.50%。
- (16) 麗珠試劑由本公司直接持有39.425%，並由珠海麗英投資管理合夥企業（有限合夥）（「麗英」）直接持有9.025%（即8,382,100股），而唐陽剛先生為麗英的普通合夥人，直接持有麗英的19.9234%權益且有權單獨決定麗英的一切事宜。
- (17) 徐國祥先生直接持有麗英的5.9651%權益，因此麗珠試劑由徐國祥先生間接持有0.54%。
- (18) 該股份數目中包括180,000份股票期權，可根據健康元2018年股票期權激勵計劃行權認購健康元180,000股A股。
- (19) 該股份數目中包括240,000份股票期權，可根據健康元2018年股票期權激勵計劃行權認購健康元240,000股A股。
- (20) 該等股份由俞雄先生的配偶錢凌雲女士直接持有，故俞雄先生被視為擁有該等股份的權益。
- (21) 有關上述本公司2018年股票期權激勵計劃的詳情，請參見本報告第三節中「十七、股票期權激勵計劃」相關內容。



## 第七節 股份變動及股東情況

### 六、 控股股東或實際控制人變更情況

控股股東報告期內變更

適用  不適用

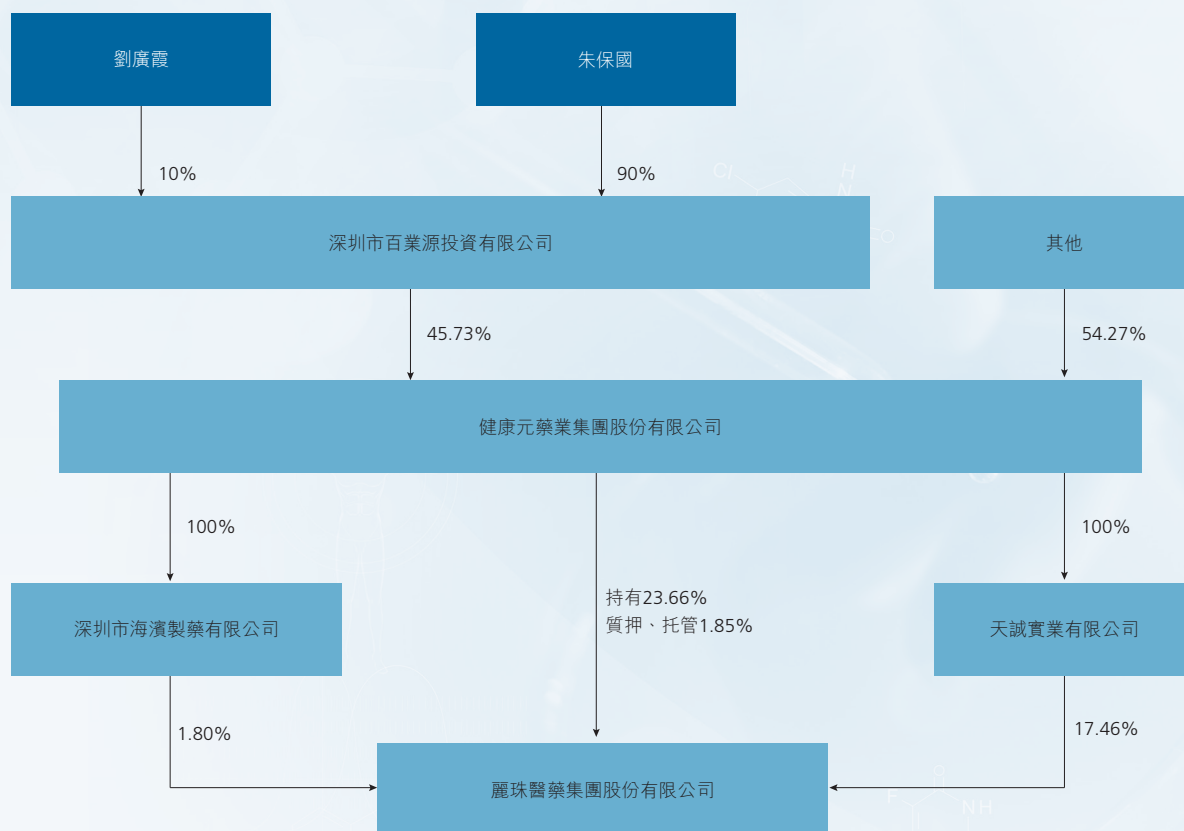
本報告期內，公司控股股東未發生變更。

實際控制人報告期內變更

適用  不適用

本報告期內，公司實際控制人未發生變更。

截至報告期末的公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



註：

- 1、 朱保國先生與劉廣霞女士是夫妻關係。
- 2、 健康元2018年股票期權激勵計劃首次授予第二個行權期為2020年12月21日至2021年12月20日，預留授予第一個行權期為2020年9月23日至2021年9月22日，因而健康元於2021年6月30日的股本變更為1,958,593,217股。百業源持有健康元895,653,653股股份。因此，百業源持有健康元的股份比例由45.87%下降至45.73%。

## 第七節 股份變動及股東情況

七、於2021年6月30日，除董事、監事或最高行政人員外的大股東及其他人士（根據《證券及期貨條例》的定義）在本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定而備存的登記冊所記錄的權益和淡倉如下：

股東名稱	身份	擁有權益的		佔本公司所屬 類別已發行 股份的百分比	佔本公司 已發行總股份 的百分比
		股份數目	持倉		
大股東					
百業源	受控制法團權益	255,513,953股A股 <sup>(1)</sup>	好倉	41.05%	27.31%
	受控制法團權益	163,364,672股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	52.15%	17.46%
劉廣霞女士	配偶權益	255,513,953股A股 <sup>(3)</sup>	好倉	41.05%	27.31%
		163,364,672股H股 <sup>(3)</sup>	好倉	52.15%	17.46%
健康元	實益擁有人	221,376,789股A股	好倉		
	受控制法團權益	16,830,835股A股 <sup>(4)</sup>	好倉		
	對股份持有保證權益人	17,306,329股A股 <sup>(5)</sup>	好倉		
		255,513,953股A股		41.05%	27.31%
	受控制法團權益	163,364,672股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	52.15%	17.46%
天誠實業	實益擁有人	163,364,672股H股	好倉	52.15%	17.46%

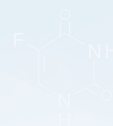
註：

- (1) 該等股份中的238,683,118股及16,830,835股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (2) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (3) 劉廣霞女士為朱保國先生的配偶，故被視為擁有朱保國先生被視為擁有權益的股份權益。
- (4) 該等股份由健康元的全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (5) 該等股份為保科力根據其於2004年1月2日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、託管及質押協議》，及其與健康元所訂立的《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》而直接轉讓、託管及質押予健康元。

## 第八節 優先股相關情況

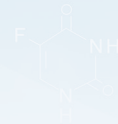
適用  不適用

本報告期公司不存在優先股。



## 第九節 債券相關情況

適用  不適用





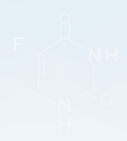
## 第十節 財務報告

### 一、審計報告

半年度報告是否經過審計

是  否

本公司半年度財務報告未經審計。



# 合併及公司資產負債表

## 二、財務報表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	期末數		年初數	
		合併	公司	合併	公司
<b>流動資產：</b>					
貨幣資金	五、1	8,584,471,097.96	6,986,033,436.16	9,953,747,563.47	8,294,328,499.23
交易性金融資產	五、2	240,934,298.66	15,165,448.12	25,984,877.13	8,754,494.72
應收票據	五、3	1,310,227,427.33	806,591,503.61	1,148,944,595.17	688,384,493.33
應收賬款	五、4	2,194,644,755.59	1,032,598,600.81	1,743,148,037.38	857,024,809.25
應收款項融資					
預付款項	五、5	342,433,394.28	29,047,315.69	142,174,129.24	13,438,567.51
其他應收款	五、6	81,438,669.71	1,257,862,733.77	74,284,405.28	1,370,317,540.56
其中：應收利息					
應收股利			340,100,088.07		434,213,482.03
存貨	五、7	1,461,440,417.89	639,241,478.72	1,487,796,389.98	743,377,427.72
合同資產					
持有待售資產					
一年內到期的非流動資產	五、8			11,414,376.07	10,967,767.26
其他流動資產	五、9	42,724,060.86	734,406.95	39,862,609.49	8,628,913.28
<b>流動資產合計</b>		<b>14,258,314,122.28</b>	<b>10,767,274,923.83</b>	<b>14,627,356,983.21</b>	<b>11,995,222,512.86</b>
<b>非流動資產：</b>					
債權投資					
其他債權投資					
長期應收款	五、10	584,284.36		584,284.36	
長期股權投資	五、11	957,697,742.75	3,615,326,024.73	245,115,479.10	2,138,934,119.37
其他權益工具投資	五、12	547,634,492.03	176,772,300.00	742,974,792.15	177,229,648.84
其他非流動金融資產					
投資性房地產					
固定資產	五、13	3,464,937,811.44	97,678,187.39	3,303,077,566.22	97,140,873.58
在建工程	五、14	524,008,250.29		385,700,738.39	
生產性生物資產					
油氣資產					
使用權資產	五、15	16,708,305.41	1,033,140.24	18,311,378.07	311,775.51
無形資產	五、16	266,997,266.26	31,518,247.45	236,430,749.15	32,690,639.64
開發支出	五、17	247,899,932.40	9,651,361.97	251,389,209.57	2,826,633.88
商譽	五、18	103,040,497.85		103,040,497.85	
長期待攤費用	五、19	129,697,439.73	6,957,605.37	122,101,772.58	5,669,100.62
遞延所得稅資產	五、20	206,826,562.25	54,628,897.69	238,226,789.25	59,140,301.69
其他非流動資產	五、21	334,483,916.02	70,490,432.70	316,505,551.82	71,540,318.35
<b>非流動資產合計</b>		<b>6,800,516,500.79</b>	<b>4,064,056,197.54</b>	<b>5,963,458,808.51</b>	<b>2,585,483,411.48</b>
<b>資產總計</b>		<b>21,058,830,623.07</b>	<b>14,831,331,121.37</b>	<b>20,590,815,791.72</b>	<b>14,580,705,924.34</b>

# 合併及公司資產負債表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	期末數		年初數	
		合併	公司	合併	公司
<b>流動負債：</b>					
短期借款	五、22	1,761,919,976.54	1,290,704,871.11	1,550,942,804.06	800,000,000.00
交易性金融負債	五、23	481,103.14		212.07	
應付票據	五、24	1,174,176,103.65	115,108,537.08	918,007,030.57	559,442,600.00
應付賬款	五、25	687,603,565.78	709,095,437.69	706,786,957.67	819,355,678.26
預收款項					
合同負債	五、26	62,413,725.75	8,198,849.81	104,445,427.26	17,320,724.48
應付職工薪酬	五、27	162,658,572.78	41,472,165.48	363,416,250.83	154,616,789.30
應交稅費	五、28	216,180,937.64	39,681,206.45	248,815,907.94	8,558,343.08
其他應付款	五、29	2,405,547,261.30	4,757,276,491.97	2,175,668,243.15	4,581,163,106.97
其中：應付利息					
應付股利		27,419,951.42	20,488,141.42	8,418,590.50	20,174.46
持有待售負債					
一年內到期的非流動負債	五、30	10,033,022.95	884,272.00	8,539,077.05	103,840.00
其他流動負債	五、31	4,754,676.57	1,052,660.33	6,267,034.79	2,238,737.90
<b>流動負債合計</b>		<b>6,485,768,946.10</b>	<b>6,963,474,491.92</b>	<b>6,082,888,945.39</b>	<b>6,942,799,819.99</b>
<b>非流動負債：</b>					
長期借款	五、32	638,453,815.00	638,453,815.00	360,324,027.48	360,324,027.48
應付債券					
租賃負債	五、33	7,087,024.57	164,316.82	10,099,025.42	212,080.58
長期應付款					
長期應付職工薪酬					
預計負債					
遞延收益	五、34	273,733,415.45	79,560,800.00	276,141,923.64	68,810,800.00
遞延所得稅負債	五、20	121,996,623.10	28,827,224.28	143,279,875.31	27,109,981.79
其他非流動負債	五、35	78,000,000.00		78,000,000.00	
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,119,270,878.12</b>	<b>747,006,156.10</b>	<b>867,844,851.85</b>	<b>456,456,889.85</b>
<b>負債合計</b>		<b>7,605,039,824.22</b>	<b>7,710,480,648.02</b>	<b>6,950,733,797.24</b>	<b>7,399,256,709.84</b>
<b>股本</b>					
股本	五、36	935,754,039.00	935,754,039.00	944,835,396.00	944,835,396.00
其他權益工具					
其中：優先股					
永續債					
資本公積	五、37	1,294,359,103.92	1,634,314,295.01	1,560,369,717.69	1,915,592,581.88
減：庫存股	五、38			250,061,413.16	250,061,413.16
其他綜合收益	五、39	23,095,216.08	81,244,625.72	169,983,800.56	81,244,625.72
專項儲備					
盈餘公積	五、40	744,801,154.15	539,838,100.57	744,801,154.15	539,838,100.57
未分配利潤	五、41	9,003,193,941.68	3,929,699,413.05	8,937,313,245.63	3,949,999,923.49
歸屬於母公司股東權益合計		<b>12,001,203,454.83</b>	<b>7,120,850,473.35</b>	<b>12,107,241,900.87</b>	<b>7,181,449,214.50</b>
少數股東權益		1,452,587,344.02		1,532,840,093.61	
<b>股東（或所有者）權益合計</b>		<b>13,453,790,798.85</b>	<b>7,120,850,473.35</b>	<b>13,640,081,994.48</b>	<b>7,181,449,214.50</b>
<b>負債和股東（或所有者）權益總計</b>		<b>21,058,830,623.07</b>	<b>14,831,331,121.37</b>	<b>20,590,815,791.72</b>	<b>14,580,705,924.34</b>

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健榮

# 合併及公司利潤表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本期數		上期數	
		合併	公司	合併	公司
<b>一、營業收入</b>	五、42	<b>6,235,531,036.28</b>	<b>3,204,163,965.06</b>	5,095,238,317.69	2,024,372,916.39
減：營業成本	五、42	2,125,112,700.49	2,149,775,629.79	1,733,841,353.17	1,349,422,326.45
税金及附加	五、43	70,968,408.44	17,883,021.25	58,257,502.74	8,101,176.21
銷售費用	五、44	2,045,170,075.55	699,013,005.74	1,414,807,205.96	715,411,096.19
管理費用	五、45	290,077,542.12	108,746,908.19	294,150,602.43	102,901,259.75
研發費用	五、46	506,868,876.08	143,610,432.33	306,436,137.69	99,411,197.41
財務費用	五、47	-25,013,781.78	-20,211,086.36	-89,402,680.69	-76,200,183.05
其中：利息費用		36,051,011.53	38,328,782.85	7,012,674.28	9,185,485.63
利息收入		65,140,139.66	57,429,707.36	96,201,073.75	86,477,468.28
加：其他收益	五、48	116,722,053.14	83,897,281.20	104,846,562.33	66,944,964.63
投資收益	五、49	35,103,261.85	945,583,772.51	112,652,614.84	944,718,999.64
(損失以「-」號填列)					
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		5,963,636.97	2,671,761.75	-4,702,830.92	-10,688,874.26
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益					
(損失以「-」號填列)					
淨敞口套期收益					
(損失以「-」號填列)					
公允價值變動收益	五、50	34,795,898.95	6,410,953.40	-4,551,829.33	303,243.04
(損失以「-」號填列)					
信用減值損失	五、51	-8,579,230.48	-2,413,392.31	-7,185,319.32	-9,645,505.72
(損失以「-」號填列)					
資產減值損失	五、52	-28,613,112.79	-13,043,624.08	-13,267,639.71	-1,695,239.80
(損失以「-」號填列)					
資產處置收益	五、53	317,121.46	64,434.24	-83,421.97	-49,748.44
(損失以「-」號填列)					
<b>二、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>1,372,093,207.51</b>	<b>1,125,845,479.08</b>	1,569,559,163.23	825,902,756.78
加：營業外收入	五、54	3,794,776.71		904,921.05	1,684.63
減：營業外支出	五、55	4,721,985.89	2,030,277.87	12,815,982.32	10,709,177.36
<b>三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>1,371,165,998.33</b>	<b>1,123,815,201.21</b>	1,557,648,101.96	815,195,264.05
減：所得稅費用	五、56	191,384,563.50	9,888,976.64	226,919,520.61	-15,233,201.44
<b>四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>1,179,781,434.83</b>	<b>1,113,926,224.57</b>	1,330,728,581.35	830,428,465.49
(一)按經營持續性分類：					
其中：持續經營淨利潤		1,179,781,434.83	1,113,926,224.57	1,330,728,581.35	830,428,465.49
(淨虧損以「-」號填列)					
終止經營淨利潤					
(淨虧損以「-」號填列)					
(二)按所有權歸屬分類：					
其中：歸屬於母公司股東的淨利潤		1,062,475,917.41	1,113,926,224.57	1,004,743,610.08	830,428,465.49
(淨虧損以「-」號填列)					
少數股東損益		117,305,517.42		325,984,971.27	
(淨虧損以「-」號填列)					



# 合併及公司利潤表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本期數		上期數	
		合併	公司	合併	公司
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>-147,548,852.00</b>		25,670,889.38	
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-146,888,584.48</b>		25,346,732.54	
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>-135,902,397.80</b>		18,436,298.01	
1、重新計量設定受益計劃變動額					
2、權益法下不能轉損益的其他綜合收益					
3、其他權益工具投資公允價值變動		<b>-135,902,397.80</b>		18,436,298.01	
4、企業自身信用風險公允價值變動					
5、其他					
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-10,986,186.68</b>		6,910,434.53	
1、權益法下可轉損益的其他綜合收益					
2、其他債權投資公允價值變動					
3、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額					
4、其他債權投資信用減值準備					
5、現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)					
6、外幣財務報表折算差額		<b>-10,986,186.68</b>		6,910,434.53	
7、其他					
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-660,267.52</b>		324,156.84	
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>1,032,232,582.83</b>	<b>1,113,926,224.57</b>	1,356,399,470.73	830,428,465.49
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>915,587,332.93</b>	<b>1,113,926,224.57</b>	1,030,090,342.62	830,428,465.49
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>116,645,249.90</b>		326,309,128.11	
<b>七、每股收益</b>					
(一)基本每股收益	五、57	<b>1.14</b>		1.07	
(二)稀釋每股收益	五、57	<b>1.14</b>		1.07	

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健瑩

# 合併及公司現金流量表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本期數		上期數	
		合併	公司	合併	公司
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>					
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,989,539,829.18	3,277,321,735.07	5,020,092,292.00	2,193,250,420.19
收到的稅費返還		56,845,213.59		47,798,879.37	723,380.09
收到其他與經營活動有關的現金	五、58	218,720,541.78	168,550,395.45	246,587,433.18	170,323,421.64
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>6,265,105,584.55</b>	<b>3,445,872,130.52</b>	<b>5,314,478,604.55</b>	<b>2,364,297,221.92</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		1,362,682,898.81	2,850,009,849.42	1,441,100,245.75	1,500,470,392.47
支付給職工以及為職工支付的現金		829,109,592.85	326,039,339.30	586,734,048.37	165,911,351.66
支付的各項稅費		717,133,954.08	128,471,016.09	573,785,981.87	66,128,472.27
支付其他與經營活動有關的現金	五、58	2,681,268,146.73	747,545,161.11	1,839,281,392.50	691,350,908.58
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>5,590,194,592.47</b>	<b>4,052,065,365.92</b>	<b>4,440,901,668.49</b>	<b>2,423,861,124.98</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>674,910,992.08</b>	<b>-606,193,235.40</b>	<b>873,576,936.06</b>	<b>-59,563,903.06</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>					
收回投資收到的現金		110,302,936.39	210,365,906.70	132,507,500.30	132,507,500.30
取得投資收益收到的現金		63,858,785.91	1,078,229,204.72	14,470,694.01	87,740,406.56
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		938,953.00	3,052,239.07	1,092,140.00	153,150.00
處置子公司及其他營業單位收到 的現金淨額		3,311,220.53		5,339,063.95	15,000,000.00
收到其他與投資活動有關的現金	五、58	122,600.00		20,058,016.38	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>178,534,495.83</b>	<b>1,291,647,350.49</b>	<b>173,467,414.64</b>	<b>235,401,056.86</b>
購置固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		484,186,495.42	31,514,564.09	205,529,839.45	20,700,265.39
投資支付的現金		744,000,000.00	1,671,650,503.58	71,332,723.74	3,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付 的現金淨額					
支付其他與投資活動有關的現金	五、58	1,566,246.09	1,163,800.00	3,537,944.44	
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,229,752,741.51</b>	<b>1,704,328,867.67</b>	<b>280,400,507.63</b>	<b>23,700,265.39</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,051,218,245.68</b>	<b>-412,681,517.18</b>	<b>-106,933,092.99</b>	<b>211,700,791.47</b>

# 合併及公司現金流量表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本期數		上期數	
		合併	公司	合併	公司
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>					
吸收投資收到的現金		699,719,196.52	104,009,715.52	126,175,197.44	121,175,197.44
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		595,709,481.00			
取得借款收到的現金		1,211,215,105.43	770,000,000.00	543,579,914.03	100,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	五、58	1,211,582.95	176,534,700.66	4,933,246.35	224,573,269.91
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,912,145,884.90</b>	<b>1,050,544,416.18</b>	674,688,357.82	445,748,467.35
償還債務支付的現金		722,584,146.53	1,700,000.00	1,629,711,030.60	1,250,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,372,407,480.39	1,170,233,887.34	1,145,452,006.46	1,061,756,974.75
其中：子公司支付少數股東的股利、利潤		197,466,606.04		81,760,934.22	
支付其他與籌資活動有關的現金	五、58	787,442,823.90	169,010,035.99	243,439,270.82	243,439,270.82
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>2,882,434,450.82</b>	<b>1,340,943,923.33</b>	3,018,602,307.88	2,555,196,245.57
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-970,288,565.92</b>	<b>-290,399,507.15</b>	-2,343,913,950.06	-2,109,447,778.22
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>-22,054,962.00</b>	<b>1,322,421.82</b>	3,053,184.67	-1,212,570.77
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-1,368,650,781.52</b>	<b>-1,307,951,837.91</b>	-1,574,216,922.32	-1,958,523,460.58
加：期初現金及現金等價物餘額		9,952,049,990.08	8,293,938,909.86	8,854,185,853.54	7,772,918,903.18
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>8,583,399,208.56</b>	<b>6,985,987,071.95</b>	7,279,968,931.22	5,814,395,442.60

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健瑩

# 合併股東權益變動表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	本幣數										
	麗珠醫藥集團股份有限公司股東權益					本幣數					
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	盈餘公積	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年末餘額	944,835,396.00			1,500,369,717.69	250,061,413.16	169,983,800.56	744,801,154.15		8,937,313,245.63	1,532,840,093.61	13,640,081,394.48
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
同一控制下企業合併											
其他											
二、本年初餘額	944,835,396.00			1,500,369,717.69	250,061,413.16	169,983,800.56	744,801,154.15		8,937,313,245.63	1,532,840,093.61	13,640,081,394.48
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-9,081,357.00			-266,010,613.77	-250,061,413.16	-146,888,584.48			65,880,696.05	-80,252,749.59	-186,291,195.63
(一) 綜合收益總額						-146,888,584.48			1,062,475,917.41	116,645,249.90	1,032,232,582.83
(二) 股東投入和減少資本	-9,081,357.00			-269,894,391.64	-250,061,413.16					3,467,730.49	-25,446,604.99
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入股東權益的金額	3,641,051.00			124,537,459.62	166,649,532.40					619,072,191.00	580,601,169.22
4. 其他											
(三) 利潤分配	-12,722,408.00			-403,988,537.56	-416,710,945.56				-1,168,522,010.83	-196,000,000.00	-1,364,522,010.83
1. 提取盈餘公積				9,556,686.30						2,657,730.49	12,214,416.79
2. 提取一般風險準備											
3. 對股東的分配										-618,262,191.00	-618,262,191.00
4. 其他											
(四) 股東權益內部結轉									-1,168,522,010.83	-196,000,000.00	-1,364,522,010.83
1. 資本公積轉增股本											
2. 盈餘公積轉增股本											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5. 其他綜合收益結轉留存收益											
6. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				3,883,777.87		23,095,216.08	744,801,154.15			-4,365,729.98	-481,952.11
四、本期末餘額	935,754,039.00			1,294,359,103.92		23,095,216.08	744,801,154.15		9,003,193,941.68	1,452,587,344.02	13,453,790,798.85



# 合併股東權益變動表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	麗珠藥業集團股份有限公司股東權益												
	股本	優先股	永續債	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年末餘額	934,762,675.00				1,163,404,748.17		26,403,971.65		633,178,143.29		8,419,002,908.40	1,108,485,127.19	12,275,237,573.70
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年初餘額	934,762,675.00				1,163,404,748.17		26,403,971.65		633,178,143.29		8,419,002,908.40	1,108,485,127.19	12,275,237,573.70
三、本報增減變動金額（減少以“-”號填列）	6,010,786.00				212,147,225.49	249,439,770.82	25,346,732.54				-70,333,432.19	329,841,597.12	259,673,638.14
（一）綜合收益總額	6,010,786.00				222,724,493.69	249,439,770.82	25,346,732.54				1,004,743,610.08	326,319,128.11	1,356,339,470.73
（二）股東投入和減少資本	6,010,786.00				211,339,257.6	249,439,770.82						7,921,116.71	-6,782,874.42
1. 股東投入的普通股													
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入股東權益的金額													
4. 其他					11,385,257.93							12,544,493.71	12,639,707.64
（三）利潤分配											-1,074,977,042.27		-1,074,977,042.27
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對股東的分配													
4. 其他													
（四）股東權益內部結構													
1. 資本公積轉增股本													
2. 盈餘公積轉增股本													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益													
5. 其他綜合收益結轉留存收益													
6. 其他													
（五）專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本報期末餘額	940,773,461.00				1,375,551,973.66	249,439,770.82	51,750,704.19		633,178,143.29		8,348,769,476.21	1,438,326,724.31	12,534,911,211.84

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健瑩

# 公司股東權益變動表

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	本報數							股東權益合計		
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積
一、上年年末餘額	944,835,396.00			1,915,592,581.88	250,061,413.16	81,244,625.72	539,838,100.57		3,949,999,923.49	7,181,449,214.50
加：會計政策變更										
前期差額更正										
其他										
二、本年初餘額	944,835,396.00			1,915,592,581.88	250,061,413.16	81,244,625.72	539,838,100.57		3,949,999,923.49	7,181,449,214.50
三、本報增減變動金額(減少以「-」號填列)	-9,081,357.00			-281,278,286.87	-250,061,413.16				-20,300,510.44	-60,598,741.15
(一) 綜合收益總額									1,113,926,224.57	1,113,926,224.57
(二) 股東投入和減少資本	-9,081,357.00			-271,624,165.06	-250,061,413.16					-30,644,108.90
1. 股東投入的普通股	3,641,051.00			124,537,459.62	166,649,532.40					-38,471,021.78
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 股份支付計入股東權益的金額										
4. 其他										
(三) 利潤分配	-12,722,408.00			7,826,912.88						7,826,912.88
1. 提取盈餘公積										
2. 提取一般風險準備										
3. 對股東的分配										
4. 其他										
(四) 股東權益內部結轉				-403,988,537.56	-416,710,945.56				-1,168,522,010.83	-1,168,522,010.83
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補損										
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益										
5. 其他綜合收益結轉留存收益										
6. 其他										
(五) 專項儲備									34,295,275.82	34,295,275.82
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				-9,654,121.81						
四、本報期末餘額	935,754,039.00			1,634,314,295.01		81,244,625.72	539,838,100.57		3,929,699,413.05	7,120,850,473.35

# 公司股東權益變動表

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	股本		其他權益工具		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
	優先股	普通股	永續債	其他							
一、上年年末餘額		934,762,675.00			1,527,410,001.24		31,474,939.33		418,215,089.71	3,937,200,218.94	6,849,062,894.22
加：會計政策變更											
前期差額更正											
其他											
二、本年年初餘額		934,762,675.00			1,527,410,001.24		31,474,939.33		418,215,089.71	6,830,350.96	6,842,232,543.26
三、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)		6,010,786.00			211,330,771.84	243,439,270.82				3,930,369,867.98	6,842,232,543.26
(一) 綜合收益總額		6,010,786.00			221,908,040.04	243,439,270.82				830,428,465.49	6,842,232,543.26
(二) 股東投入和減少資本		6,010,786.00			211,339,255.76	243,439,270.82					6,842,232,543.26
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入股東權益的金額											
4. 其他					10,568,804.28						10,568,804.28
(三) 利潤分配										-1,074,977,042.27	-1,074,977,042.27
1. 提取盈餘公積											
2. 提取一般風險準備											
3. 對股東的分配											
4. 其他											
(四) 股東權益內部結轉											
1. 資本公積轉增股本											
2. 盈餘公積轉增股本											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5. 其他綜合收益結轉留存收益											
6. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本報期末餘額		940,773,461.00			1,738,740,773.08	243,439,270.82	31,474,939.33		418,215,089.71	3,685,821,291.20	6,571,586,253.50

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健榮



## 一、公司基本情況

### 1、公司概況

1992年3月，麗珠醫藥集團股份有限公司（以下簡稱「本公司」或「公司」）經珠海市經濟體制改革委員會[1992]29號文、廣東省企業股份制試點聯審小組和廣東省經濟體制改革委員會[1992]45號文批准，由澳門南粵（集團）有限公司、珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海市醫藥總公司、廣州醫藥保健品進出口公司、中國銀行珠海市分行、珠海桂花職工互助會等七家單位作為發起人，以其擁有的原中外合資有限責任公司的淨資產折價入股，同時向境內法人和內部職工定向募集股份，組建設立為定向募集的股份有限公司。

1993年，經廣東省證券監督管理委員會粵證監發字[1993]001號文、中國人民銀行深圳經濟特區分行深人銀覆字[1993]第239號文及中國證券監督管理委員會證監發審字[1993]19號文批准，公司在深圳證券交易所上市。

1998年，公司的發起人股東珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海桂花職工互助會、中國銀行珠海市分行分別與中國光大（集團）總公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的股份全部轉讓給中國光大（集團）總公司，轉讓後中國光大（集團）總公司持有公司境內法人股38,917,518股。公司的外資發起人股東澳門南粵（集團）有限公司與中國光大醫藥有限公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的外資法人股18,893,448股全部轉讓給中國光大醫藥有限公司。

2002年4月12日，中國光大（集團）總公司與西安東盛集團有限公司簽訂《股權託管協議》，中國光大（集團）總公司將其所持有的公司境內法人股38,917,518股託管給西安東盛集團有限公司。2004年12月21日西安東盛集團有限公司受讓中國光大（集團）總公司持有公司法人股38,917,518股，截止2004年12月31日中國光大（集團）總公司不再持有公司股份，西安東盛集團有限公司直接持有公司法人股38,917,518股，佔公司總股本的12.72%。

2005年2月4日，健康元藥業集團股份有限公司（以下簡稱「健康元集團」）與西安東盛集團有限公司簽訂了《股權轉讓協議》和《股權質押協議》，西安東盛集團有限公司將持有的公司境內法人股38,917,518股（佔公司股本總額的12.72%）直接轉讓、質押給健康元集團。2006年8月3日，該38,917,518股境內法人股完成過戶給健康元集團的手續。



## 一、公司基本情況 (續)

### 1、公司概況 (續)

截至2012年12月31日止，健康元集團及其子公司通過協議受讓及從二級市場直接購買等方式共擁有公司股份140,122,590股，佔公司總股本的47.3832%，為公司第一大股東，並對公司擁有實際控制權。其中以廣州市保科力貿易公司名義持有的6,059,428股法人股尚未完成過戶給健康元集團的手續。

2008年公司第一次臨時股東大會審議通過了《關於回購公司部分境內上市外資股(B股)股份的議案》，截至2009年12月2日(回購實施期限屆滿日)，公司累計回購了10,313,630股B股。2009年12月4日，公司在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完成回購股份的註銷事宜，公司總股本減少10,313,630股，公司註冊資本由人民幣306,035,482元減少至295,721,852元，並於2010年4月20日辦理了工商變更登記。

根據公司2015年第一次臨時股東大會審議通過的《麗珠醫藥集團股份有限公司限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》及其摘要和2015年3月27日第八屆董事會第八次會議決議，本次由458名限制性股票激勵對象行權，實際行權數量為8,660,400股，本次行權於2015年3月27日完成驗資，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司已完成核准登記。行權後註冊資本變更為304,382,252元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030004號驗資報告驗證確認。並於2015年5月22日辦理了工商變更登記。

根據公司2014年度股東大會、2015年第二次A股類別股東會及2015年第二次H股類別股東會決議，同意公司以總股本304,382,252股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份91,314,675股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為395,696,927元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030017號驗資報告驗證確認。並於2016年1月21日辦理了工商變更登記，統一社會信用代碼：914404006174883094。

根據公司2015年10月27日第八屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，本次回購股份93,080股。回購後公司股本變更為395,603,847元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030020號驗資報告驗證確認。

## 一、公司基本情況(續)

### 1、公司概況(續)

根據公司2015年11月12日第八屆董事會第十八次會議，審議通過《關於向激勵對象授予預留限制性股票相關事項的議案》，本次由177名限制性股票激勵對象行權，實際行權數量為1,285,700股，本次行權於2015年12月18日完成驗資，中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司已完成核准登記。行權後公司股本變更為396,889,547元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2015]40030023號驗資報告驗證確認。

根據公司2016年3月28日第八屆董事會第二十三次會議和2016年5月16日第八屆董事會第二十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，本次回購股份257,624股，回購後公司股本變更為396,631,923元。此次減資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2016]40030011號驗資報告驗證確認。

根據公司2015年11月2日、2015年12月21日召開的第八屆董事會第十七次會議、2015年第三次臨時股東大會決議及2016年3月8日、2016年4月25日召開的第八屆董事會第二十一次會議、2016年第二次臨時股東大會決議，並於2016年8月1日經中國證券監督管理委員會以證監許可[2016]1524號文《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批覆》核准，公司非公開發行人民幣普通股(A股)29,098,203股，每股面值人民幣1.00元，發行後公司股本變更為425,730,126元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2016]40030019號驗資報告驗證確認。

根據公司2016年11月30日第八屆董事會第三十二次會議和2017年3月28日第八屆董事會第三十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，回購股份167,534股，回購後公司股本變更為425,562,592元。此次減資已由瑞華會計師事務所分別出具瑞華驗字[2017]40030001號、[2017]40030007號驗資報告驗證確認。

根據公司2016年度股東大會、2017年第一次A股類別股東會及2017年第一次H股類別股東會決議和修改後的章程規定，同意公司以總股本425,562,592股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份127,668,777股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為553,231,369元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2017]40030010號驗資報告驗證確認。

## 一、公司基本情況(續)

### 1、公司概況(續)

根據公司2017年12月15日第九屆董事會第六次會議和2018年3月29日第九屆董事會第十二次會議，分別審議通過了《關於回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，回購股份115,799股，回購後公司股本變更為553,115,570元。此次減資已由瑞華會計師事務所分別出具瑞華驗字[2018]40030006號、[2018]40030008號驗資報告驗證確認。

根據公司2017年度股東大會、2018年第二次A股類別股東會及2018年第二次H股類別股東會決議和修改後的章程規定，同意公司以總股本553,115,570股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份165,934,670股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為719,050,240元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2018]40030013號驗資報告驗證確認。

根據公司2018年12月18日第九屆董事會第二十二次會議審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》，公司回購註銷股份2,028股，回購價格為12.43元/股，回購註銷後的股本為人民幣719,048,212.00元。此次減資已經瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的瑞華驗字[2019]40020003號驗資報告驗證。

根據公司2018年度股東大會、2019年第二次A股類別股東會及2019年第二次H股類別股東會決議和修改後的章程規定，同意公司以總股本719,048,212股為基數，按每10股轉增3股的比例，以資本公積向全體股東轉增股份215,714,463股，每股面值1元。轉增後，公司註冊資本變更為934,762,675元。此次增資已由瑞華會計師事務所出具瑞華驗字[2019]40020008號驗資報告驗證確認。

根據公司2018年度第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會審議通過的《關於公司<2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)>及其摘要的議案》及公司第九屆董事會第三十一次會議審議通過的《關於2018年股票期權激勵計劃預留授予相關事項的議案》，截至2021年6月30日已行權13,713,772份期權；截至2021年6月30日共註銷回購股份12,722,408股，公司總股本變更為935,754,039股。

公司所處行業為製藥行業。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)業務性質和主要經營活動：以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋制劑產品、原料藥和中間體及診斷試劑及設備。

報告期內本集團主營業務未發生變更。



## 一、公司基本情況 (續)

### 1、公司概況 (續)

本財務報表及財務報表附註業經本公司第十屆董事會第二十三次會議於2021年8月24日批准。

### 2、合併財務報表範圍

本公司2021年1-6月納入合併範圍的子公司詳見本附註七「在其他主體中的權益披露」。本公司本期合併範圍比上年度增加2戶，減少2戶，詳見本附註六「合併範圍的變動」。

## 二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋及其他有關規定(統稱「企業會計準則」)編製。此外，本集團還按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)披露有關財務信息。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 三、重要會計政策及會計估計

本集團根據自身生產經營特點，確定研發費用資本化條件以及收入確認政策，具體會計政策見附註三、21和附註三、28。

### 1、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2021年6月30日的合併及公司財務狀況以及2021年1-6月的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量等有關信息。

### 2、會計期間

本集團的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、營業周期

本集團以12個月作為一個營業周期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 4、 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣、澳門幣和美元為其記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 5、 企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### (1) 同一控制下企業合併

對於同一控制下的企業合併，合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。合併對價的賬面價值與合併中取得的淨資產賬面價值的差額調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

通過多次交易分步實現同一控制下的企業合併

在個別財務報表中，以合併日持股比例計算的合併日應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為該項投資的初始投資成本；初始投資成本與合併前持有投資的賬面價值加上合併日新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在合併財務報表中，合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量；合併前持有投資的賬面價值加上合併日新支付對價的賬面價值之和，與合併中取得的淨資產賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併方在取得被合併方控制權之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與合併方與被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他所有者權益變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 5、企業合併的會計處理方法(續)

#### (2) 非同一控制下企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。在購買日，取得的被購買方的資產、負債及或有負債按公允價值確認。

對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，按成本扣除累計減值準備進行後續計量；對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後計入當期損益。

通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本。購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，購買日對這部分其他綜合收益不作處理，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在處置該項投資時轉入處置期間的當期損益。購買日之前持有的股權投資採用公允價值計量的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時轉入當期損益。

在合併財務報表中，合併成本為購買日支付的對價與購買日之前已經持有的被購買方的股權在購買日的公允價值之和。對於購買日之前已經持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期收益；購買日之前已經持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日當期收益，由於被投資方重新計量設定收益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

#### (3) 企業合併中有關交易費用的處理

為進行企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 6、合併財務報表編製方法

#### (1) 合併範圍

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制，是指本公司擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分、結構化主體等)。

#### (2) 合併財務報表的編製方法

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，由本公司編製。在編製合併財務報表時，本公司和子公司的會計政策和會計期間要求保持一致，公司間的重大交易和往來餘額予以抵銷。

在報告期內因同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，視同該子公司以及業務自同受最終控制方控制之日起納入本公司的合併範圍，將其自同受最終控制方控制之日起的經營成果、現金流量分別納入合併利潤表、合併現金流量表中。

在報告期內因非同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，將該子公司以及業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將其現金流量納入合併現金流量表。

子公司的股東權益中不屬於本公司所擁有的部分，作為少數股東權益在合併資產負債表中股東權益項下單獨列示；子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。

#### (3) 購買子公司少數股東股權

因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積(股本溢價)，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

#### (4) 喪失子公司控制權的處理

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量；處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值的份額與商譽之和，形成的差額計入喪失控制權當期的投資收益。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 6、合併財務報表編製方法 (續)

#### (4) 喪失子公司控制權的處理 (續)

與原有子公司的股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定收益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

#### (5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理

通過多次交易分步處置股權直至喪失控制權的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況的，本公司將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

- ① 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ② 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- ③ 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- ④ 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

在個別財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權的各項交易不屬於「一攬子交易」的，結轉每一次處置股權相對應的長期股權投資的賬面價值，所得價款與處置長期股權投資賬面價值之間的差額計入當期投資收益；屬於「一攬子交易」的，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

在合併財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權時，剩餘股權的計量以及有關處置股權損益的核算比照前述「喪失子公司控制權的處理」。在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值份額之間的差額，分別進行如下處理：

- ① 屬於「一攬子交易」的，確認為其他綜合收益。在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。
- ② 不屬於「一攬子交易」的，作為權益性交易計入資本公積(股本溢價)。在喪失控制權時不得轉入喪失控制權當期的損益。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 7、合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本集團合營安排分為共同經營和合營企業。

#### (1) 共同經營

共同經營是指本集團享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。

本集團確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

- A、 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；
- B、 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；
- C、 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- D、 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- E、 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

#### (2) 合營企業

合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本集團按照長期股權投資有關權益法核算的規定對合營企業的投資進行會計處理。

### 8、現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 9、外幣業務和外幣報表折算

#### (1) 外幣業務

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率（通常指中國人民銀行公布的當日外匯牌價的中間價，下同）折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

資產負債表日，對外幣貨幣性項目，採用資產負債表日即期匯率折算。因資產負債表日即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，計入當期損益；對以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算；對以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，計入當期損益。

#### (2) 外幣財務報表的折算

資產負債表日，對境外子公司外幣財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」外，其他項目採用發生日的即期匯率折算。

利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

現金流量表所有項目均按照現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列示「匯率變動對現金及現金等價物的影響」項目反映。

由於財務報表折算而產生的差額，在資產負債表股東權益項目下的「其他綜合收益」項目反映。

處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融資產，並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

#### (1) 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

金融資產滿足下列條件之一的，終止確認：

- ① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- ② 該金融資產已轉移，且符合下述金融資產轉移的終止確認條件。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。

#### (2) 金融資產分類和計量

本集團在初始確認時根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產分為以下三類：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

##### ① 以攤餘成本計量的金融資產

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- A、 本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- B、 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (2) 金融資產分類和計量(續)

##### ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

- A、 本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；
- B、 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

##### ③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，本集團將部分本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

但是，對於非交易性權益工具投資，本集團在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行方的角度符合權益工具的定義。

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。滿足條件的股利收入計入損益，其他利得或損失及公允價值變動計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (2) 金融資產分類和計量(續)

##### ③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

管理金融資產的業務模式，是指本集團如何管理金融資產以產生現金流量。業務模式決定本集團所管理金融資產現金流量的來源是收取合同現金流量、出售金融資產還是兩者兼有。本集團以客觀事實為依據、以關鍵管理人員決定的對金融資產進行管理的特定業務目標為基礎，確定管理金融資產的業務模式。

本集團對金融資產的合同現金流量特徵進行評估，以確定相關金融資產在特定日期產生的合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。其中，本金是指金融資產在初始確認時的公允價值；利息包括對貨幣時間價值、與特定時期未償付本金金額相關的信用風險、以及其他基本借貸風險、成本和利潤的對價。此外，本集團對可能導致金融資產合同現金流量的時間分佈或金額發生變更的合同條款進行評估，以確定其是否滿足上述合同現金流量特徵的要求。

僅在本集團改變管理金融資產的業務模式時，所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類。

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

#### (3) 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於未劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，相關交易費用計入其初始確認金額。

##### ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

##### ② 以攤餘成本計量的金融負債

其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (3) 金融負債分類和計量(續)

##### ③ 金融負債與權益工具的區分

金融負債，是指符合下列條件之一的負債：

- A、 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務。
- B、 在潛在不利條件下，與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務。
- C、 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同，且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具。
- D、 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同，但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

權益工具，是指能證明擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中剩餘權益的合同。

如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。

如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是本集團的金融負債；如果是後者，該工具是本集團的權益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集團衍生金融工具包括遠期外匯合約。初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。因公允價值變動而產生的任何不符合套期會計規定的利得或損失，直接計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同為金融資產的，混合工具作為一個整體適用金融資產分類的相關規定。如主合同並非金融資產，且該混合工具不是以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同，單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (5) 金融工具的公允價值

金融資產和金融負債的公允價值確定方法見附註三、11。

#### (6) 金融資產減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

- A、以攤餘成本計量的金融資產；
- B、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收款項和債權投資；
- C、《企業會計準則第14號—收入》定義的合同資產；
- D、租賃應收款；
- E、財務擔保合同(以公允價值計量且其變動計入當期損益、金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的除外)。

#### 預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本集團考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

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



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 預期信用損失的計量(續)

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內(若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期)可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

在計量預期信用損失時，本集團需考慮的最長期限為企業面臨信用風險的最長合同期限(包括考慮續約選擇權)。

本集團對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

對於應收票據、應收賬款、合同資產，無論是否存在重大融資成分，本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，本集團依據信用風險特徵對應收票據和應收賬款劃分組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

##### A、應收票據

- 應收票據組合1：銀行承兌匯票
- 應收票據組合2：商業承兌匯票

##### B、應收賬款

- 應收賬款組合1：應收境內客戶
- 應收賬款組合2：應收境外客戶
- 應收賬款組合3：合併範圍內各公司的應收款項



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 預期信用損失的計量(續)

##### 合同資產

- 合同資產組合：產品銷售

對於劃分為組合的應收票據，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

對於劃分為組合的應收賬款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

##### 其他應收款

本集團依據信用風險特徵將其他應收款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

- 其他應收款組合1：應收出口退稅款
- 其他應收款組合2：應收保證金和押金及租賃費
- 其他應收款組合3：應收其他款項
- 其他應收款組合4：合併範圍內各公司的其他應收款

對劃分為組合的其他應收款，本集團通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

##### 長期應收款

本集團的長期應收款包括應收融資租賃款、應收股權轉讓款等款項。

本集團依據信用風險特徵將應收融資租賃款、應收股權轉讓款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

##### A、應收融資租賃款

- 融資租賃款組合：應收其他款項

##### B、其他長期應收款

- 其他長期應收款組合：應收股權轉讓款

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 長期應收款(續)

對於應收融資租賃款、應收股權轉讓款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

除應收融資租賃款、應收股權轉讓款之外的劃分為組合的其他應收款和長期應收款，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

##### 債權投資、其他債權投資

對於債權投資和其他債權投資，本集團按照投資的性質，根據交易對手和風險敞口的各種類型，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

##### 信用風險顯著增加的評估

本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：

- 債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；
- 已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級(如有)的嚴重惡化；
- 已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；
- 現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人對本集團的還款能力產生重大不利影響。

根據金融工具的性質，本集團以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本集團可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和信用風險評級。

如果逾期超過30日，本集團確定金融工具的信用風險已經顯著增加。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 已發生信用減值的金融資產

本集團在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 本集團出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

##### 預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本集團在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

##### 核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收回到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。

已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

#### (7) 金融資產轉移

金融資產轉移，是指將金融資產讓與或交付給該金融資產發行方以外的另一方(轉入方)。

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### (7) 金融資產轉移(續)

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

#### (8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

### 11、公允價值計量

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

存在活躍市場的金融資產或金融負債，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。但在有限的情況下，本集團利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有信息，判斷成本能否代表公允價值。成本可代表相關金融資產在該分佈範圍內對公允價值的最佳估計的，以該成本代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、公允價值計量(續)

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

### 12、存貨

#### (1) 存貨的分類

本集團存貨主要包括：原材料、包裝物、在產品、庫存商品、委託加工物資、低值易耗品等大類。

#### (2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，本集團各類存貨的購入與入庫按實際成本計價，存貨發出採用加權平均法核算；低值易耗品和包裝物於領用時一次計入成本。

#### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨可變現淨值是按存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

#### (4) 存貨的盤存制度

本集團存貨採用永續盤存制。

#### (5) 低值易耗品的攤銷方法

本集團低值易耗品領用時採用一次轉銷法攤銷。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 13、持有待售和終止經營

#### (1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量

本集團主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值時，該非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別。

上述非流動資產不包括採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產、採用公允價值減去出售費用後的淨額計量的生物資產、職工薪酬形成的資產、金融資產、遞延所得稅資產及保險合同產生的權利。

處置組，是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一併處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。在特定情況下，處置組包括企業合併中取得的商譽等。

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別：根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，該非流動資產或處置組在當前狀況下即可立即出售；出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，賬面價值高於公允價值減去出售費用後淨額的差額確認為資產減值損失。對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據處置組中的各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的非流動資產或處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值不得轉回。

持有待售的非流動資產和持有待售的處置組中的資產不計提折舊或進行攤銷；持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。被劃分為持有待售的聯營企業或合營企業的全部或部分投資，對於劃分為持有待售的部分停止權益法核算，保留的部分(未被劃分為持有待售類別)則繼續採用權益法核算；當本集團因出售喪失對聯營企業和合營企業的重大影響時，停止使用權益法。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 13、持有待售和終止經營 (續)

#### (1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量 (續)

某項非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別，但後來不再滿足持有待售類別劃分條件的，本集團停止將其劃分為持有待售類別，並按照下列兩項金額中較低者計量：

- ① 該資產或處置組被劃分為持有待售類別之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃分為持有待售類別的情況下本應確認的折舊、攤銷或減值進行調整後的金額；
- ② 可收回金額。

#### (2) 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的已被本集團處置或被本集團劃分為持有待售類別的、能夠單獨區分的組成部分：

- ① 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區。
- ② 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分。
- ③ 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

#### (3) 列報

本集團在資產負債表中將持有待售的非流動資產或持有待售的處置組中的資產列報於「持有待售資產」，將持有待售的處置組中的負債列報於「持有待售負債」。

本集團在利潤表中分別列示持續經營損益和終止經營損益。不符合終止經營定義的持有待售的非流動資產或處置組，其減值損失和轉回金額及處置損益作為持續經營損益列報。終止經營的減值損失和轉回金額等經營損益及處置損益作為終止經營損益列報。

擬結束使用而非出售且滿足終止經營定義中有關組成部分的條件的處置組，自其停止使用日起作為終止經營列報。

對於當期列報的終止經營，在當期財務報表中，原來作為持續經營損益列報的信息被重新作為可比會計期間的終止經營損益列報。終止經營不再滿足持有待售類別劃分條件的，在當期財務報表中，原來作為終止經營損益列報的信息被重新作為可比會計期間的持續經營損益列報。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 14、長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。本集團能夠對被投資單位施加重大影響的，為本集團的聯營企業。

#### (1) 初始投資成本確定

形成企業合併的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

#### (2) 後續計量及損益確認方法

對子公司的投資，採用成本法核算，除非投資符合持有待售的條件；對聯營企業和合營企業的投資，採用權益法核算。

採用成本法核算的長期股權投資，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，對長期股權投資的賬面價值進行調整，差額計入投資當期的損益。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積（其他資本公積）。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 14、長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

因追加投資等原因能夠对被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，在轉換日，按照原股權的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原股權於轉換日的公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入改按權益法核算的當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》進行會計處理，公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；原股權投資相關的其他所有者權益變動轉入當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，處置後的剩餘股權能夠对被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能对被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。

因其他投資方增資而導致本公司持股比例下降、從而喪失控制權但能对被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，按照新的持股比例確認本公司應享有的被投資單位因增資擴股而增加淨資產的份額，與應結轉持股比例下降部分所對應的長期股權投資原賬面價值之間的差額計入當期損益；然後，按照新的持股比例視同自取得投資時即採用權益法核算進行調整。

本集團與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，在抵銷基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 14、長期股權投資 (續)

#### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。在判斷是否存在共同控制時，首先判斷是否由所有參與方或參與方組合集體控制該安排，其次再判斷該安排相關活動的決策是否必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。如果所有參與方或一組參與方必須一致行動才能決定某項安排的相關活動，則認為所有參與方或一組參與方集體控制該安排；如果存在兩個或兩個以上的參與方組合能夠集體控制某項安排的，不構成共同控制。判斷是否存在共同控制時，不考慮享有的保護性權利。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，考慮投資方直接或間接持有被投資單位的表決權股份以及投資方及其他方持有的當期可執行潛在表決權在假定轉換為對被投資方單位的股權後產生的影響，包括被投資單位發行的當期可轉換的認股權證、股份期權及可轉換公司債券等的影響。

#### (4) 持有待售的權益性投資

對聯營企業或合營企業的權益性投資全部或部分分類為持有待售資產的，相關會計處理見附註三、13。

對於未劃分為持有待售資產的剩餘權益性投資，採用權益法進行會計處理。

已劃分為持有待售的對聯營企業或合營企業的權益性投資，不再符合持有待售資產分類條件的，從被分類為持有待售資產之日起採用權益法進行追溯調整。

#### (5) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、聯營企業及合營企業的投資，計提資產減值的方法見附註三、22。

### 15、投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。

本集團投資性房地產按照取得時的成本進行初始計量，並按照固定資產或無形資產的有關規定，按期計提折舊或攤銷。

採用成本模式進行後續計量的投資性房地產，計提資產減值方法見附註三、22。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 15、投資性房地產(續)

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

### 16、固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

本集團固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業，並且該固定資產的成本能夠可靠地計量時，固定資產才能予以確認。

本集團固定資產按照取得時的實際成本進行初始計量。

#### (2) 各類固定資產的折舊方法

本集團採用年限平均法計提折舊。固定資產自達到預定可使用狀態時開始計提折舊，終止確認時或劃分為持有待售非流動資產時停止計提折舊。在不考慮減值準備的情況下，按固定資產類別、預計使用壽命和預計殘值，本集團確定各類固定資產的年折舊率如下：

類別	使用年限(年)	殘值率%	年折舊率%
房屋及建築物	20	5-10	4.5-4.75
機器設備	10	5-10	9-9.5
運輸設備	5	5-10	18-19
電子設備及其他	5	5-10	18-19

其中，已計提減值準備的固定資產，還應扣除已計提的固定資產減值準備累計金額計算確定折舊率。

#### (3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法見附註三、22。

#### (4) 每年年度終了，本集團對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

使用壽命預計數與原先估計數有差異的，調整固定資產使用壽命；預計淨殘值預計數與原先估計數有差異的，調整預計淨殘值。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 16、固定資產 (續)

#### (5) 大修理費用

本集團對固定資產進行定期檢查發生的大修理費用，有確鑿證據表明符合固定資產確認條件的部分，計入固定資產成本，不符合固定資產確認條件的計入當期損益。固定資產在定期大修理間隔期間，照提折舊。

### 17、在建工程

本集團在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程計提資產減值方法見附註三、22。

### 18、借款費用

#### (1) 借款費用資本化的確認原則

本集團發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。借款費用同時滿足下列條件的，開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

#### (2) 借款費用資本化期間

本集團購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化；正常中斷期間的借款費用繼續資本化。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 18、借款費用 (續)

#### (3) 借款費用資本化率以及資本化金額的計算方法

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

### 19、生物資產

#### (1) 生物資產的確定標準

生物資產，是指有生命的動物和植物構成的資產。生物資產同時滿足下列條件的，予以確認：

- ① 企業因過去的交易或者事項而擁有或者控制該生物資產；
- ② 與該生物資產有關的經濟利益或服務潛能很可能流入企業；
- ③ 該生物資產的成本能夠可靠地計量。

#### (2) 生物資產的分類

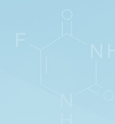
本集團生物資產為中藥材種植物等消耗性生物資產。

消耗性生物資產是指為出售而持有的、或在將來收穫為農產品的生物資產，包括生長中的中藥材種植物等。消耗性生物資產按照成本進行初始計量。自行栽培、營造、繁殖或養殖的消耗性生物資產的成本，為該資產在收穫前發生的可直接歸屬於該資產的必要支出，包括符合資本化條件的借款費用。消耗性生物資產在收穫後發生的管護、飼養費用等後續支出，計入當期損益。

消耗性生物資產在收穫或出售時，採用加權平均法按賬面價值結轉成本。

#### (3) 生物資產減值的處理

消耗性生物資產的可變現淨值低於其賬面價值的，按照可變現淨值低於賬面價值的差額，計提生物資產跌價準備，並計入當期損益。消耗性生物資產減值的影響因素已經消失的，減記金額應當予以恢復，並已在原已計提的跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 20、無形資產

無形資產，是指企業擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。無形資產在同時滿足下列條件的，才能予以確認：

- ① 與該項無形資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- ② 該無形資產的成本能夠可靠地計量。

無形資產按照實際成本進行初始計量。

- ① 購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。
- ② 債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值。並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益。在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產通常以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本。不確認損益。
- ③ 以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

本集團於取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命為有限的，估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

無形資產攤銷方法：使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內平均攤銷計入損益。使用壽命不確定的無形資產不進行攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，按覆核後的攤銷期限和攤銷方法進行攤銷。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 20、無形資產 (續)

使用壽命有限的無形資產攤銷方法如下：

類別	使用壽命	攤銷方法	備註
土地使用權	50年	年限平均法	
專利及專有技術	2-10年	年限平均法	
軟件	2-5年	年限平均法	
商標權	5年	年限平均法	
其他	10年	年限平均法	

資產負債表日預計某項無形資產已經不能給企業帶來未來經濟利益的，將該項無形資產的賬面價值全部轉入當期損益。

無形資產計提資產減值方法見附註三、22。

### 21、研究開發支出

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段支出是指本集團為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的、探索性的有計劃調查所發生的支出，是為進一步開發活動進行資料及相關方面的準備，已進行的研究活動將來是否會轉入開發、開發後是否會形成無形資產等均具有較大的不確定性。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段支出是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等發生支出。相對於研究階段而言，開發階段是已完成研究階段的工作，在很大程度上具備了形成一項新產品或新技術的基本條件。開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出計入當期損益。

已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日轉為無形資產。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 21、研究開發支出(續)

具體研發項目的資本化條件：結合醫藥行業研發流程以及本集團自身研發的特點，在研發項目取得相關批文(如：根據國家食品藥品監督管理總局《藥品註冊管理辦法》的規定所獲得的「臨床試驗批件」、「藥品註冊批件」、或者獲得國際藥品管理機構的批准等)或達到中試條件時，自取得相關批文或開始中試之後發生的支出，經本集團評估滿足開發階段的條件後，可以作為資本化的研發支出；其餘研發支出，則作為費用化的研發支出；外購的生產技術或配方，其購買價款確認為開發支出，需要後續研發的，按照上述標準執行。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

### 22、資產減值

對子公司、聯營企業和合營企業的長期股權投資、採用成本模式進行後續計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、無形資產、商譽等(存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、金融資產除外)的資產減值，按以下方法確定：

於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 22、資產減值 (續)

減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，確認商譽的減值損失。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

### 23、長期待攤費用

本集團發生的長期待攤費用按實際成本計價，並按預計受益期限平均攤銷。對不能使以後會計期間受益的長期待攤費用項目，其攤餘價值全部計入當期損益。

### 24、職工薪酬

#### (1) 職工薪酬的範圍

職工薪酬，是指企業為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。企業提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

根據流動性，職工薪酬分別列示於資產負債表的「應付職工薪酬」項目和「長期應付職工薪酬」項目。

#### (2) 短期薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的職工工資、獎金、按規定的基準和比例為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費和住房公積金，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。如果該負債預期在職工提供相關服務的年度報告期結束後十二個月內不能完全支付，且財務影響重大的，則該負債將以折現後的金額計量。

#### (3) 離職後福利

離職後福利計劃主要包括設定提存計劃。設定提存計劃，是指向獨立的基金繳存固定費用後，企業不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃。設定提存計劃包括基本養老保險、失業保險等。

在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 24、職工薪酬 (續)

#### (4) 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

實行職工內部退休計劃的，在正式退休日之前的經濟補償，屬於辭退福利，自職工停止提供服務日至正常退休日期間，擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等一次性計入當期損益。正式退休日期之後的經濟補償（如正常養老退休金），按照離職後福利處理。

#### (5) 其他長期福利

本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照上述關於設定提存計劃的有關規定進行處理。

### 25、預計負債

如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。本集團於資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，並對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

如果清償已確認預計負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償，則補償金額只能在基本確定能收到時，作為資產單獨確認。確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 26、股份支付及權益工具

#### (1) 股份支付的種類

本集團股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

#### (2) 權益工具公允價值的確定方法

本集團對於授予的存在活躍市場的期權等權益工具，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的不存在活躍市場的期權等權益工具，採用期權定價模型等確定其公允價值。選用的期權定價模型考慮以下因素：A、期權的行權價格；B、期權的有效期；C、標的股份的現行價格；D、股價預計波動率；E、股份的預計股利；F、期權有效期內的無風險利率。

#### (3) 確认可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量應當與實際可行權數量一致。

#### (4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

以權益結算的股份支付，按授予職工權益工具的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。

以現金結算的股份支付，按照本集團承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日以本集團承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 26、股份支付及權益工具 (續)

#### (4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理 (續)

本集團對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本集團取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具（因未滿足可行權條件的非市場條件而被取消的除外），本集團對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本集團將其作為授予權益工具的取消處理。

#### (5) 涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理

涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易，結算企業與接受服務企業中其一在本公司內，另一在本公司外的，在本公司合併財務報表中按照以下規定進行會計處理：

- ① 結算企業以其本身權益工具結算的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；除此之外，作為現金結算的股份支付處理。

結算企業是接受服務企業的投資者的，按照授予日權益工具的公允價值或應承擔負債的公允價值確認為對接受服務企業的長期股權投資，同時確認資本公積（其他資本公積）或負債。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 26、股份支付及權益工具(續)

#### (5) 涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理(續)

- ② 接受服務企業沒有結算義務或授予本企業職工的是其本身權益工具的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；接受服務企業具有結算義務且授予本企業職工的並非其本身權益工具的，將該股份支付交易作為現金結算的股份支付處理。

本公司內各企業之間發生的股份支付交易，接受服務企業和結算企業不是同一企業的，在接受服務企業和結算企業各自的個別財務報表中對該股份支付交易的確認和計量，比照上述原則處理。

### 27、優先股、永續債等其他金融工具

#### (1) 金融負債與權益工具的區分

本集團根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融資產、金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融資產、金融負債或權益工具。

#### (2) 優先股、永續債等其他金融工具的會計處理

本集團發行的金融工具按照金融工具準則進行初始確認和計量；其後，於每個資產負債表日計提利息或分派股利，按照相關具體企業會計準則進行處理。即以所發行金融工具的分類為基礎，確定該工具利息支出或股利分配等的會計處理。對於歸類為權益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作為本集團的利潤分配，其回購、註銷等作為權益的變動處理；對於歸類為金融負債的金融工具，其利息支出或股利分配原則上按照借款費用進行處理，其回購或贖回產生的利得或損失等計入當期損益。

本集團發行金融工具，其發生的手續費、佣金等交易費用，如分類為債務工具且以攤餘成本計量的，計入所發行工具的初始計量金額；如分類為權益工具的，從權益中扣除。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 28、收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- ① 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
- ② 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
- ③ 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團會考慮下列跡象：

- ① 本集團就該商品或服務享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務。
- ② 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- ③ 本集團已將該商品的實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。
- ④ 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- ⑤ 客戶已接受該商品或服務。
- ⑥ 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 28、收入 (續)

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產,合同資產以預期信用損失為基礎計提減值(參見附註三、10(6))。本集團擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債。

同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示,淨額為借方餘額的,根據其流動性在「合同資產」或「其他非流動資產」項目中列示;淨額為貸方餘額的,根據其流動性在「合同負債」或「其他非流動負債」項目中列示。

本集團與客戶簽訂銷售合同,在收到客戶訂單併發出商品,將商品交付指定的承運商或購貨方後,開具發票確認銷售收入;出口銷售主要採用FOB模式,以商品報關並辦理出口手續後,根據報關單確認收入。

### 29、合同成本

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

為取得合同發生的增量成本是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。該成本預期能夠收回的,本集團將其作為合同取得成本確認為一項資產。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出於發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本,不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的,本集團將其作為合同履約成本確認為一項資產:

- ① 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關,包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本;
- ② 該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源;
- ③ 該成本預期能夠收回。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 29、合同成本 (續)

合同取得成本確認的資產和合同履約成本確認的資產(以下簡稱「與合同成本有關的資產」)採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

當與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本集團對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- ① 本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- ② 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業周期，在「存貨」項目中列示，初始確認時攤銷期限超過一年或一個正常營業周期，在「其他非流動資產」項目中列示。

確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業周期，在「其他流動資產」項目中列示，初始確認時攤銷期限超過一年或一個正常營業周期，在「其他非流動資產」項目中列示。

### 30、政府補助

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。

對於貨幣性資產的政府補助，按照收到的金額計量。對於非貨幣性資產的政府補助，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額1元計量。

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；除此之外，作為與收益相關的政府補助。

對於政府文件未明確規定補助對象的，能夠形成長期資產的，與資產價值相對應的政府補助部分作為與資產相關的政府補助，其餘部分作為與收益相關的政府補助；難以區分的，將政府補助整體作為與收益相關的政府補助。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 30、政府補助 (續)

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益在相關資產使用期限內按照合理、系統的方法分期計入損益。與收益相關的政府補助，用於補償已發生的相關成本費用或損失的，計入當期損益；用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，則計入遞延收益，於相關成本費用或損失確認期間計入當期損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。本集團對相同或類似的政府補助業務，採用一致的方法處理。

與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

### 31、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入所有者權益的交易或者事項相關的遞延所得稅計入所有者權益外，均作為所得稅費用計入當期損益。

本集團根據資產、負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅。

各項應納稅暫時性差異均確認相關的遞延所得稅負債，除非該應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：

- (1) 商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 31、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債 (續)

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非該可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：

- (1) 該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

### 32、租賃

#### (1) 租賃的識別

在合同開始日，本集團作為承租人或出租人評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則本集團認定合同為租賃或者包含租賃。

#### (2) 本集團作為承租人

在租賃期開始日，本集團對所有租賃確認使用權資產和租賃負債，簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。

使用權資產的會計政策見附註三、33。

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額按照租賃內含利率或增量借款利率計算的現值進行初始計量。租賃付款額包括：固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；取決於指數或比率的可變租賃付款額；購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；以及根據承租人提供的擔保余值預計應支付的款項。後續按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 32、租賃(續)

#### (2) 本集團作為承租人(續)

##### 短期租賃

短期租賃是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月的租賃，包含購買選擇權的租賃除外。

本集團將短期租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法的方法計入相關資產成本或當期損益。

##### 低價值資產租賃

對於低價值資產租賃，本集團根據每項租賃的具體情況選擇採用上述簡化處理方法。

本集團將低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法的方法計入相關資產成本或當期損益。

#### (3) 本集團作為出租人

本集團作為出租人時，將實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃確認為融資租賃，除融資租賃之外的其他租賃確認為經營租賃。

##### 融資租賃

融資租賃中，在租賃期開始日本集團按租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值，租賃投資淨額為未擔保余值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。本集團作為出租人按照固定的周期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。本集團作為出租人取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

應收融資租賃款的終止確認和減值按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》和《企業會計準則第23號—金融資產轉移》的規定進行會計處理。

##### 經營租賃

經營租賃中的租金，本集團在租賃期內各個期間按照直線法確認當期損益。發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。



## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 33、使用權資產

#### (1) 使用權資產確認條件

本集團使用權資產是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；本集團作為承租人發生的初始直接費用；本集團作為承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團作為承租人按照《企業會計準則第13號—或有事項》對拆除復原等成本進行確認和計量。後續就租賃負債的任何重新計量作出調整。

#### (2) 使用權資產的折舊方法

本集團採用直線法計提折舊。本集團作為承租人能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

#### (3) 使用權資產的減值測試方法、減值準備計提方法見附註三、22。

### 34、回購股份

本公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。股份回購中支付的對價和交易費用減少所有者權益，回購、轉讓或註銷本公司股份時，不確認利得或損失。

轉讓庫存股，按實際收到的金額與庫存股賬面金額的差額，計入資本公積，資本公積不足沖減的，沖減盈餘公積和未分配利潤。註銷庫存股，按股票面值和註銷股數減少股本，按註銷庫存股的賬面餘額與面值的差額，沖減資本公積，資本公積不足沖減的，沖減盈餘公積和未分配利潤。



## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 35、限制性股票

股權激勵計劃中，本公司授予被激勵對象限制性股票，被激勵對象先認購股票，如果後續未達到股權激勵計劃規定的解鎖條件，則本公司按照事先約定的價格回購股票。向職工發行的限制性股票按有關規定履行了註冊登記等增資手續的，在授予日，本公司根據收到的職工繳納的認股款確認股本和資本公積(股本溢價)；同時就回購義務確認庫存股和其他應付款。

### 36、重大會計判斷和估計

本集團根據歷史經驗和其它因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。很可能導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整風險的重要會計估計和關鍵假設列示如下：

#### (1) 金融資產的分類

本集團在確定金融資產的分類時涉及的重大判斷包括業務模式及合同現金流量特徵的分析等。

本集團在金融資產組合的層次上確定管理金融資產的業務模式，考慮的因素包括評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式、以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。

本集團在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時，存在以下主要判斷：本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動；利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及與成本和利潤的對價。例如，提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息，以及因提前終止合同而支付的合理補償。

#### (2) 應收賬款預期信用損失的計量

本集團通過應收賬款違約風險敞口和預期信用損失率計算應收賬款預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。在考慮前瞻性信息時，本集團使用的指標包括經濟下滑的風險、外部市場環境、技術環境和客戶情況的變化等。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的假設。

#### (3) 商譽減值

本集團至少每年評估商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組的使用價值進行估計。估計使用價值時，本集團需要估計未來來自資產組的現金流量，同時選擇恰當的折現率計算未來現金流量的現值。

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 36、重大會計判斷和估計(續)

#### (4) 開發支出

確定資本化的金額時，管理層必須做出有關資產的預期未來現金的產生、應採用的折現率以及預計受益期間的假設。

#### (5) 遞延所得稅資產

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

#### (6) 收入確認

如本附註三、28所述，本集團在收入確認方面涉及到如下重大的會計判斷和估計：識別客戶合同；估計因向客戶轉讓商品而有權取得的對價的可收回性；識別合同中的履約義務；估計合同中存在的可變對價以及在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額；合同中是否存在重大融資成分；估計合同中單項履約義務的單獨售價等等。本集團主要依靠過去的經驗和工作作出判斷，這些重大判斷和估計變更都可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

#### (7) 未上市權益投資的公允價值確定

未上市的權益投資的公允價值是根據具有類似條款和風險特徵的項目當前折現率折現的預計未來現金流量。這種估價要求本集團估計預期未來現金流量和折現率，因此具有不確定性。在有限情況下，如果用以確定公允價值的信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

### 37、重要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

#### (1) 會計政策變更

無。

#### (2) 重要會計估計變更及會計差錯更正

無。

## 四、稅項

### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	法定稅率%
增值稅	應稅收入	3、13
城市維護建設稅	應納流轉稅額	1、5、7
教育費附加	應納流轉稅額	3
地方教育費附加	應納流轉稅額	註1
企業所得稅	應納稅所得額	註2

註1、本公司及註冊地為珠海的子公司按應繳納流轉稅額的2%計繳地方教育費附加；其他子公司根據其註冊地規定的稅率，按應繳納流轉稅額計繳地方教育費附加。

註2、企業所得稅率執行情況如下：

納稅主體名稱	所得稅稅率%
麗珠醫藥生物科技有限公司、 麗安香港有限公司、麗珠生物科技香港有限公司	16.5
澳門嘉安信有限公司、麗珠(澳門)有限公司	0或12(可課稅收益在澳門幣 60萬元以上者，稅率為12%， 澳門幣60萬元以下者，免稅。)
本公司及麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區 麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、麗珠集團新北江製 藥股份有限公司、四川光大製藥有限公司、珠海麗珠試劑股份 有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、上海麗珠生物科技 有限公司、麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	15
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	21
Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited、Livzon International Ventures、Livzon International Ventures I、Livzon International Ventures II	0
其他子公司	25



## 四、稅項 (續)

### 2、稅收優惠及批文

#### (1) 增值稅優惠

根據國家稅務總局《關於藥品經營企業銷售生物製品有關增值稅問題的公告》(國家稅務總局公告2012年第20號)及財政部海關總署稅務總局國家藥品監督管理局《關於抗癌藥品增值稅政策的通知》(財稅[2018]47號)，本集團銷售生物製品、抗癌藥品按照簡易辦法依照3%徵收率計算繳納增值稅。

#### (2) 企業所得稅優惠

本公司及子公司—麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、四川光大製藥有限公司自2020年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司自2019年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；上海麗珠生物科技有限公司本期重新申請高新技術企業認定；麗珠集團(寧夏)製藥有限公司經審核享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠，上述公司本期執行15%的企業所得稅率。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第27條、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第86條的規定，本公司之子公司大同麗珠芪源藥材有限公司、隴西麗珠參源藥材有限公司從事中藥材種植免徵企業所得稅。

## 五、 合併財務報表項目註釋

以下註釋項目(含公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出,「年初」指2021年1月1日,「期末」指2021年6月30日;「本期」指2021年1-6月,「上期」指2020年1-6月。

### 1、 貨幣資金

項目	期末餘額			年初餘額		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：	-	-	608,704.63	-	-	160,781.75
人民幣	-	-	592,039.36	-	-	143,535.86
歐元	1,579.87	7.6862	12,143.20	1,579.87	8.0250	12,678.46
美元	700.00	6.4601	4,522.07	700.00	6.5249	4,567.43
銀行存款：	-	-	8,492,715,508.19	-	-	9,860,877,412.96
人民幣	-	-	7,686,470,170.74	-	-	8,962,639,630.48
港幣	7,424,326.80	0.83208	6,177,633.84	59,024,354.62	0.84164	49,677,257.82
歐元	100,590.09	7.6862	773,155.55	78,241.56	8.0250	627,888.52
美元	123,416,000.27	6.4601	797,279,703.34	129,781,661.24	6.5249	846,812,361.44
澳門幣	2,492,385.85	0.8084	2,014,844.72	1,370,869.68	0.8172	1,120,274.70
銀行存款中：財務公司存款	-	-	-	-	-	-
其他貨幣資金：	-	-	91,146,885.14	-	-	92,709,368.76
人民幣	-	-	2,230,318.38	-	-	2,930,256.74
港幣	1,612,600.49	0.83208	1,341,812.62	1,614,514.71	0.84164	1,358,840.16
美元	13,556,253.64	6.4601	87,574,754.14	13,551,207.20	6.5249	88,420,271.86
合計			8,584,471,097.96			9,953,747,563.47
其中：存放在境外的款項總額			815,719,495.18			801,916,581.94

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 1、貨幣資金(續)

- ① 其他貨幣資金主要為存出投資款、保函等業務保證金。
- ② 銀行存款中的受凍結資金，以及其他貨幣資金中保函等業務保證金受限資金已從現金流量表的現金及現金等價物中扣除。除此之外，期末餘額中無其他因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外且有潛在回收風險的款項。使用受限的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	年初餘額
保證金	1,071,889.40	1,697,573.39

### 2、交易性金融資產

#### (1) 分類

項目	期末餘額	年初餘額
交易性金融資產	240,934,298.66	25,984,877.13
其中：債務工具投資	926,807.89	909,752.05
權益工具投資	237,166,389.06	14,351,400.72
衍生金融資產	2,841,101.71	10,723,724.36
合計	240,934,298.66	25,984,877.13

- ① 本集團期末持有的交易性金融資產的權益工具投資、債務工具投資在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。
  - ② 衍生金融資產為外匯遠期合約、期貨合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的收益，確認為金融資產。
- (2) 期末餘額中無變現有限制的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。
- (3) 期末餘額中無套期工具，本期末發生套期交易。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 3、應收票據

票據種類	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	1,310,708,427.33	481,000.00	1,310,227,427.33	1,149,425,595.17	481,000.00	1,148,944,595.17
商業承兌匯票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	1,310,708,427.33	481,000.00	1,310,227,427.33	1,149,425,595.17	481,000.00	1,148,944,595.17

#### (1) 期末已質押的應收票據情況

種類	期末已質押金額
銀行承兌票據	286,294,897.67

截至2021年6月30日，賬面價值為人民幣286,294,897.67元(2020年12月31日：人民幣232,664,555.17元)的票據已用於開立銀行承兌匯票質押。

#### (2) 期末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	179,600,201.83	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00
合計	179,600,201.83	0.00

本期，本集團向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00千元(上期：人民幣0.00千元)。由於與這些銀行承兌匯票相關的利率風險等主要風險與報酬已轉移給了銀行，因此，本集團終止確認已貼現未到期的銀行承兌匯票。發生的貼現費用為人民幣0.00千元(上期：人民幣0.00千元)。

#### (3) 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 3、應收票據(續)

#### (4) 按壞賬計提方法分類

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	481,000.00	0.04	481,000.00	100.00	0.00	481,000.00	0.04	481,000.00	100.00	0.00
其中：										
銀行承兌匯票	481,000.00	0.04	481,000.00	100.00	0.00	481,000.00	0.04	481,000.00	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	1,310,227,427.33	99.96	0.00	0.00	1,310,227,427.33	1,148,944,595.17	99.96	0.00	0.00	1,148,944,595.17
其中：										
銀行承兌匯票	1,310,227,427.33	99.96	0.00	0.00	1,310,227,427.33	1,148,944,595.17	99.96	0.00	0.00	1,148,944,595.17
合計	1,310,708,427.33	100.00	481,000.00	0.04	1,310,227,427.33	1,149,425,595.17	100.00	481,000.00	0.04	1,148,944,595.17

按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額				年初餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	計提理由
河南九州通醫藥有限公司	431,000.00	431,000.00	100.00	預計無法收回	431,000.00	431,000.00	100.00	預計無法收回
其他客戶	50,000.00	50,000.00	100.00	預計無法收回	50,000.00	50,000.00	100.00	預計無法收回
合計	481,000.00	481,000.00	100.00	/	481,000.00	481,000.00	100.00	/

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 3、應收票據(續)

#### (5) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

	壞賬準備金額
年初餘額	481,000.00
本期計提	0.00
本期收回或轉回	0.00
本期核銷	0.00
期末餘額	481,000.00

#### (6) 本期無實際核銷的應收票據。

### 4、應收賬款

#### (1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內		
其中：3個月以內(含3個月)	<b>1,948,255,502.16</b>	1,573,299,819.60
4-6個月(含6個月)	<b>238,757,789.21</b>	157,381,703.50
7-12個月(含12個月)	<b>28,693,384.92</b>	24,093,032.71
1年以內小計：	<b>2,215,706,676.29</b>	1,754,774,555.81
1至2年(含2年)	<b>14,015,295.33</b>	16,114,928.65
2至3年(含3年)	<b>6,890,066.30</b>	7,813,086.60
3年以上	<b>11,091,992.25</b>	9,803,417.28
小計	<b>2,247,704,030.17</b>	1,788,505,988.34
減：壞賬準備	<b>53,059,274.58</b>	45,357,950.96
合計	<b>2,194,644,755.59</b>	1,743,148,037.38

根據本集團的信用政策，本集團一般授予客戶30至90天的信用期。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 4、應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	預期信用損失率(%)		金額	比例(%)	金額	預期信用損失率(%)	
按單項計提壞賬準備	631,267.15	0.03	631,267.15	100.00	0.00	632,394.67	0.04	632,394.67	100.00	0.00
其中：										
應收境內客戶	518,861.41	0.02	518,861.41	100.00	0.00	518,861.41	0.03	518,861.41	100.00	0.00
應收境外客戶	112,405.74	0.01	112,405.74	100.00	0.00	113,533.26	0.01	113,533.26	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	2,247,072,763.02	99.97	52,428,007.43	2.33	2,194,644,755.59	1,787,873,593.67	99.96	44,725,556.29	2.50	1,743,148,037.38
其中：										
應收境內客戶	1,833,574,111.31	81.57	46,032,641.13	2.51	1,787,541,470.18	1,476,500,020.12	82.55	39,249,778.35	2.66	1,437,250,241.77
應收境外客戶	413,498,651.71	18.40	6,395,366.30	1.55	407,103,285.41	311,373,573.55	17.41	5,475,777.94	1.76	305,897,795.61
合計	2,247,704,030.17	100.00	53,059,274.58	2.36	2,194,644,755.59	1,788,505,988.34	100.00	45,357,950.96	2.54	1,743,148,037.38

按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額				年初餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率(%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率(%)	計提理由
其他客戶合計	631,267.15	631,267.15	100.00	預計無法收回	632,394.67	632,394.67	100.00	預計無法收回

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 4、應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：應收境內客戶

	期末餘額			年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)
3個月以內(含3個月)	1,591,360,153.89	16,074,231.17	1.01	1,316,465,183.99	12,987,109.58	0.99
4-6個月(含6個月)	182,486,974.20	8,936,123.59	4.90	104,277,454.99	5,122,907.33	4.91
7-12個月(含12個月)	28,360,896.49	2,849,616.28	10.05	22,794,601.94	3,121,893.21	13.70
1至2年	13,902,889.59	2,787,065.27	20.05	16,001,395.39	3,540,166.47	22.12
2至3年	6,890,066.30	4,812,473.98	69.85	7,813,086.60	5,329,404.55	68.21
3年以上	10,573,130.84	10,573,130.84	100.00	9,148,297.21	9,148,297.21	100.00
合計	1,833,574,111.31	46,032,641.13	2.51	1,476,500,020.12	39,249,778.35	2.66

組合計提項目：應收境外客戶

	期末餘額			年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)
3個月以內(含3個月)	356,895,348.27	3,532,621.22	0.99	256,834,635.61	2,526,508.31	0.98
4-6個月(含6個月)	56,270,815.01	2,817,073.68	5.01	53,104,248.51	2,639,201.66	4.97
7-12個月(含12個月)	332,488.43	45,671.40	13.74	1,298,430.77	173,809.31	13.39
3年以上	0.00	0.00	0.00	136,258.66	136,258.66	100.00
合計	413,498,651.71	6,395,366.30	1.55	311,373,573.55	5,475,777.94	1.76

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 4、應收賬款(續)

#### (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

	壞賬準備金額
年初餘額	45,357,950.96
本期計提	7,908,310.01
本期收回或轉回	0.00
本期核銷	206,986.39
其他	0.00
期末餘額	53,059,274.58

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無已逾期但未減值的應收賬款。

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
其他客戶合計	206,986.39

#### (5) 按欠款方歸集的應收賬款期末餘額前五名單位情況

本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額205,951,867.78元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例9.16%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額3,066,192.01元。

#### (6) 本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

#### (7) 本集團無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 5、預付款項

#### (1) 預付款項按賬齡披露

賬齡	期末餘額		年初餘額	
	金額	比例%	金額	比例%
1年以內	332,184,333.21	97.01	133,930,367.63	94.20
1至2年	8,197,179.47	2.39	6,668,785.74	4.69
2至3年	752,260.61	0.22	538,448.27	0.38
3年以上	1,299,620.99	0.38	1,036,527.60	0.73
合計	342,433,394.28	100.00	142,174,129.24	100.00

#### (2) 按預付對象歸集的預付款項期末餘額前五名單位情況

本期按預付對象歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額119,668,144.90元，佔預付款項期末餘額合計數的比例34.95%。

### 6、其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
其他應收款	81,438,669.71	74,284,405.28

#### (1) 其他應收款

##### ① 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內	79,658,205.92	73,085,949.68
1至2年	3,904,847.89	2,705,729.84
2至3年	662,330.16	956,049.50
3年以上	7,965,258.68	7,845,272.86
小計	92,190,642.65	84,593,001.88
減：壞賬準備	10,751,972.94	10,308,596.60
合計	81,438,669.71	74,284,405.28

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ② 按款項性質披露

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
保證金和押金及租賃費	5,634,988.13	1,454,467.00	4,180,521.13	4,695,982.35	1,380,899.03	3,315,083.32
備用金及業務借支	23,262,313.41	3,231,126.33	20,031,187.08	18,878,001.60	2,326,764.94	16,551,236.66
關聯企業往來	2,153,248.23	26,617.42	2,126,630.81	21,389,495.95	479,543.27	20,909,952.68
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
出口退稅款	15,694,997.58	156,763.72	15,538,233.86	23,764,211.44	250,463.32	23,513,748.12
期權行權款	33,338,151.50	0.00	33,338,151.50	9,169,356.40	0.00	9,169,356.40
其他	7,106,943.80	882,998.47	6,223,945.33	1,695,954.14	870,926.04	825,028.10
合計	92,190,642.65	10,751,972.94	81,438,669.71	84,593,001.88	10,308,596.60	74,284,405.28

##### ③ 壞賬準備計提情況

期末，處於第一階段的壞賬準備：

類別	未來12個月內的預期信用		壞賬準備	賬面價值	理由
	賬面餘額	損失率(%)			
按單項計提壞賬準備	33,338,151.50	0.00	0.00	33,338,151.50	
期權行權款	33,338,151.50	0.00	0.00	33,338,151.50	可以收回
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合計	33,338,151.50	0.00	0.00	33,338,151.50	

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ③ 壞賬準備計提情況(續)

期末，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
按組合計提壞賬準備	52,879,639.24	9.04	4,779,121.03	48,100,518.21	
應收出口退稅款	15,694,997.58	1.00	156,763.72	15,538,233.86	
應收保證金和押金及租賃費	5,634,988.13	25.81	1,454,467.00	4,180,521.13	
應收其他款項	31,549,653.53	10.04	3,167,890.31	28,381,763.22	
合計	52,879,639.24	9.04	4,779,121.03	48,100,518.21	

期末，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,972,851.91	100.00	5,972,851.91	0.00	
應收其他款項	5,972,851.91	100.00	5,972,851.91	0.00	預計收回可能性很小
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合計	5,972,851.91	100.00	5,972,851.91	0.00	



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ③ 壞賬準備計提情況(續)

2020年12月31日，壞賬準備計提情況：

截至2020年12月31日，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	9,169,356.40	0.00	0.00	9,169,356.40	
期權行權款	9,169,356.40	0.00	0.00	9,169,356.40	可以收回
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合計	9,169,356.40	0.00	0.00	9,169,356.40	

截至2020年12月31日，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期		賬面價值	理由
		預期信用	損失率(%)		
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
按組合計提壞賬準備	69,450,793.57	6.24	4,335,744.69	65,115,048.88	
應收出口退稅款	23,764,211.44	1.05	250,463.32	23,513,748.12	
應收保證金和押金及租賃費	4,695,982.35	29.41	1,380,899.03	3,315,083.32	
應收其他款項	40,990,599.78	6.60	2,704,382.34	38,286,217.44	
合計	69,450,793.57	6.24	4,335,744.69	65,115,048.88	

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ③ 壞賬準備計提情況(續)

截至2020年12月31日，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用 損失率(%)	壞賬準備	賬面價值	理由
按單項計提壞賬準備	5,972,851.91	100.00	5,972,851.91	0.00	
應收其他款項	5,972,851.91	100.00	5,972,851.91	0.00	預計收回 可能性很小
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合計	5,972,851.91	100.00	5,972,851.91	0.00	

##### ④ 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	0.00	4,335,744.69	5,972,851.91	10,308,596.60
年初餘額在本期				
- 轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
- 轉入第三階段	0.00	-228,412.36	228,412.36	0.00
- 轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
- 轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	670,920.47	0.00	670,920.47
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	228,412.36	228,412.36
其他變動	0.00	868.23	0.00	868.23
期末餘額	0.00	4,779,121.03	5,972,851.91	10,751,972.94

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ⑤ 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
其他客戶合計	228,412.36

##### ⑥ 按欠款方歸集的其他應收款期末餘額前五名單位情況

單位名稱	款項性質	其他應收款 期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
中國證券登記結算深圳分公司	期權行權款	33,338,151.50	1年以內	36.16	0.00
出口退稅款	出口退稅	15,694,997.58	1年以內	17.03	156,763.72
廣州銀河陽光生物製品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	5.43	5,000,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	動力費	1,338,551.32	1年以內	1.45	17,936.59
Pioneer Time Investment Limited	租賃費及押金	832,733.38	1-2年	0.90	166,546.68
合計	-	56,204,433.78	-	60.97	5,341,246.99

##### ⑦ 本集團無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

##### ⑧ 本集團無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 7、存貨

#### (1) 存貨分類

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	399,322,129.18	6,181,768.13	393,140,361.05	409,252,146.81	20,555,748.91	388,696,397.90
包裝物	66,309,341.05	1,000,167.65	65,309,173.40	44,697,655.81	6,432,624.89	38,265,030.92
在產品	221,620,243.57	81,439.01	221,538,804.56	211,526,923.16	0.00	211,526,923.16
庫存商品	709,385,369.34	30,830,389.39	678,554,979.95	784,336,751.24	27,934,585.19	756,402,166.05
委託加工物資	245,998.44	0.00	245,998.44	1,863,102.15	0.00	1,863,102.15
低值易耗品	56,635,474.58	53,345.84	56,582,128.74	18,794,613.89	60,456.04	18,734,157.85
發出商品	7,386,923.73	0.00	7,386,923.73	16,254,228.12	0.00	16,254,228.12
消耗性生物資產	11,985,042.19	0.00	11,985,042.19	11,511,335.81	0.00	11,511,335.81
自製半成品	26,697,005.83	0.00	26,697,005.83	45,838,705.61	1,295,657.59	44,543,048.02
合計	1,499,587,527.91	38,147,110.02	1,461,440,417.89	1,544,075,462.60	56,279,072.62	1,487,796,389.98

#### (2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	20,555,748.91	2,345,950.63	0.00	16,719,931.41	0.00	6,181,768.13
包裝物	6,432,624.89	1,144,995.29	0.00	6,577,452.53	0.00	1,000,167.65
在產品	0.00	81,439.01	0.00	0.00	0.00	81,439.01
庫存商品	27,934,585.19	24,950,790.36	0.00	22,054,986.16	0.00	30,830,389.39
低值易耗品	60,456.04	265.50	0.00	7,375.70	0.00	53,345.84
自製半成品	1,295,657.59	0.00	0.00	1,295,657.59	0.00	0.00
合計	56,279,072.62	28,523,440.79	0.00	46,655,403.39	0.00	38,147,110.02

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 7、存貨(續)

#### (2) 存貨跌價準備(續)

項目	確定可變現淨值／剩餘對價與 將要發生的成本的具體依據	本期轉回或轉銷存貨跌價 準備／合同履約成本減值 準備的原因
原材料	預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、預計的銷售費用以及相關稅費	加工成品、銷售及報廢
包裝物	預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、預計的銷售費用以及相關稅費	加工成品、銷售及報廢
在產品	預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、預計的銷售費用以及相關稅費	—
庫存商品	預計售價減去預計的銷售費用以及相關稅費	銷售及報廢
低值易耗品	預計售價減去相關稅費	報廢
自製半成品	預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、預計的銷售費用以及相關稅費	銷售及報廢

#### (3) 本集團存貨期末餘額中無借款費用資本化。

### 8、一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
1年內到期的長期應收款	0.00	11,414,376.07

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 9、其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
待抵扣／待認證進項稅額	2,171,915.77	4,127,730.39
增值稅留抵稅額	27,881,614.79	27,022,139.55
預繳所得稅	10,986,655.62	8,712,739.55
其他	1,683,874.68	0.00
合計	42,724,060.86	39,862,609.49

### 10、長期應收款

#### (1) 長期應收款按性質披露

項目	期末餘額			年初餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	折現率區間
分期收款轉讓股權	0.00	0.00	0.00	10,967,767.26	0.00	10,967,767.26	5.00%
融資租賃款	584,284.36	0.00	584,284.36	1,030,893.17	0.00	1,030,893.17	4.75%
小計	584,284.36	0.00	584,284.36	11,998,660.43	0.00	11,998,660.43	
減：1年內到期的長期應收款	0.00	0.00	0.00	11,414,376.07	0.00	11,414,376.07	
合計	584,284.36	0.00	584,284.36	584,284.36	0.00	584,284.36	

- (2) 本集團長期應收款未出現逾期情況。
- (3) 本集團無因金融資產轉移而終止確認的長期應收款。
- (4) 本集團無轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。



五、合併財務報表項目註釋 (續)

11、長期股權投資

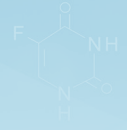
被投資單位	年初餘額	本期增減變動										減值準備 期末餘額		
		追加/ 新增投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備	其他	期末餘額				
聯營企業														
麗珠集團麗珠醫用電子設備 有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	
廣東藍寶製藥有限公司	72,271,987.53	0.00	0.00	11,187,150.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,459,138.23	
深圳市有寶科技有限公司	1,080,543.04	0.00	0.00	44,123.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,124,666.11	
AbCye Therapeutics Inc.	16,183,551.42	0.00	0.00	-367,057.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,816,494.24	
上海健信生物醫藥科技有限公司	14,024,119.09	0.00	0.00	-844,668.34	0.00	2,658,626.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,838,077.43	
珠海聖美生物診斷技術有限公司	31,649,784.72	0.00	0.00	-14,565,455.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,084,329.63	
Aetio Biotherapy, Inc.	17,647,744.60	0.00	0.00	-752,701.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,895,043.13	
河南省健康元生物醫藥研究院 有限公司	21,997,148.70	0.00	0.00	-2,203,547.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,793,601.37	
江蘇新元素醫藥科技有限公司	70,260,600.00	0.00	0.00	-1,025,739.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,234,860.98	
天津同仁堂集團股份有限公司	0.00	724,000,000.00	0.00	14,751,708.09	0.00	0.00	40,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	698,711,708.09	
北京英飛智藥科技有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	-260,176.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,739,823.54	
合計	246,315,479.10	744,000,000.00	0.00	5,963,636.97	0.00	2,658,626.68	40,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	958,897,742.75	

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 12、其他權益工具投資

項目	期末餘額	年初餘額
珠海華潤銀行股份有限公司	170,772,300.00	170,772,300.00
GLOBAL HEALTH SCIENCE	227,873,899.09	246,837,324.35
SCC VENTURE VI 2018-B, L.P.	13,566,215.68	13,823,660.49
SCC VENTURE VII 2018-C, L.P.	0.00	176,752,020.58
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	31,350,997.34	29,583,312.39
羿尊生物醫藥(上海)有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
ELICIO THERAPEUTICS, INC.	32,300,513.52	32,624,491.32
CARISMA THERAPEUTICS, INC	32,298,919.16	32,622,880.98
其他	9,471,647.24	9,958,802.04
合計	547,634,492.03	742,974,792.15

由於上述項目是本集團出於戰略目的而計劃長期持有的投資，因此本集團將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。



# 財務報表附註

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 12、其他權益工具投資(續)

項目	本期確認的 股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益	
				轉入留存 收益的金額	轉入原因
珠海華潤銀行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	-
GLOBAL HEALTH SCIENCE	0.00	0.00	0.00	0.00	-
SCC VENTURE VI 2018-B, L.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	-
SCC VENTURE VII 2018-C, L.P.	0.00	0.00	0.00	137,631,513.65	企業註銷， 收回投資
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	8,153,391.88	0.00	0.00	0.00	-
羿尊生物醫藥(上海)有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	-
ELICIO THERAPEUTICS, INC.	0.00	0.00	0.00	0.00	-
CARISMA THERAPEUTICS, INC	0.00	0.00	0.00	0.00	-
其他	0.00	0.00	0.00	34,295,275.82	處置
合計	8,153,391.88	0.00	0.00	171,926,789.47	

### 13、固定資產

項目	期末餘額	年初餘額
固定資產	<b>3,464,937,811.44</b>	3,303,077,566.22
固定資產清理	<b>0.00</b>	0.00
合計	<b>3,464,937,811.44</b>	3,303,077,566.22



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 13、固定資產(續)

#### (1) 固定資產

##### ① 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備及其他	合計
一、賬面原值：					
1. 年初餘額	2,991,263,340.43	2,772,137,011.87	74,726,668.66	401,901,079.77	6,240,028,100.73
2. 本期增加金額	86,435,773.80	229,719,122.90	5,623,379.34	50,308,613.89	372,086,889.93
(1) 購置	16,784,506.45	96,361,351.74	5,623,379.34	45,487,546.44	164,256,783.97
(2) 在建工程轉入	69,651,267.35	133,357,771.16	0.00	4,821,067.45	207,830,105.96
3. 本期減少金額	916,003.02	49,583,912.30	3,357,039.45	19,350,577.16	73,207,531.93
(1) 處置或報廢	916,003.02	49,583,912.30	3,226,875.00	19,350,577.16	73,077,367.48
(2) 其他	0.00	0.00	130,164.45	0.00	130,164.45
4. 期末餘額	3,076,783,111.21	2,952,272,222.47	76,993,008.55	432,859,116.50	6,538,907,458.73
二、累計折舊					
1. 年初餘額	1,076,465,254.39	1,493,083,651.10	53,902,002.71	258,948,354.60	2,882,399,262.80
2. 本期增加金額	70,551,349.71	104,895,421.98	5,030,250.50	21,675,587.47	202,152,609.66
(1) 計提	70,551,349.71	104,895,421.98	5,030,250.50	21,675,587.47	202,152,609.66
3. 本期減少金額	157,644.14	41,045,561.88	2,870,855.63	15,385,560.26	59,459,621.91
(1) 處置或報廢	157,644.14	41,045,561.88	2,803,097.51	15,385,560.26	59,391,863.79
(2) 其他	0.00	0.00	67,758.12	0.00	67,758.12
4. 期末餘額	1,146,858,959.96	1,556,933,511.20	56,061,397.58	265,238,381.81	3,025,092,250.55
三、減值準備					
1. 年初餘額	21,464,209.68	31,654,683.69	77,435.52	1,354,942.82	54,551,271.71
2. 本期增加金額	0.00	87,535.69	0.00	2,945.34	90,481.03
(1) 計提	0.00	87,535.69	0.00	2,945.34	90,481.03
3. 本期減少金額	0.00	5,601,051.84	35,856.87	127,447.29	5,764,356.00
(1) 處置或報廢	0.00	5,601,051.84	35,856.87	127,447.29	5,764,356.00
4. 期末餘額	21,464,209.68	26,141,167.54	41,578.65	1,230,440.87	48,877,396.74
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	1,908,459,941.57	1,369,197,543.73	20,890,032.32	166,390,293.82	3,464,937,811.44
2. 年初賬面價值	1,893,333,876.36	1,247,398,677.08	20,747,230.43	141,597,782.35	3,303,077,566.22

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 13、固定資產(續)

#### (1) 固定資產(續)

##### ② 暫時閒置的固定資產情況

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	22,023,017.75	11,780,967.97	0.00	10,242,049.78	
機器設備	37,591,241.84	30,174,910.17	3,589,547.20	3,826,784.47	
電子設備及其他	877,408.53	809,785.43	0.00	67,623.10	
合計	60,491,668.12	42,765,663.57	3,589,547.20	14,136,457.35	

##### ③ 本集團無融資租賃租入的固定資產。

##### ④ 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
房屋及建築物	864,441.04

##### ⑤ 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
房屋及建築物	160,116,036.18	正在辦理中

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14、在建工程

項目	期末餘額	年初餘額
在建工程	524,008,250.29	385,700,738.39
工程物資	0.00	0.00
合計	524,008,250.29	385,700,738.39

#### (1) 在建工程

##### ① 在建工程明細

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
光大新廠項目	87,929,862.91	0.00	87,929,862.91	64,845,632.88	0.00	64,845,632.88
福興公司一、二期項目及其他	59,455,887.45	0.00	59,455,887.45	95,851,873.91	0.00	95,851,873.91
石角新廠項目	201,555,415.17	0.00	201,555,415.17	154,752,745.97	0.00	154,752,745.97
藥廠車間改造項目	26,506,202.62	0.00	26,506,202.62	16,500,619.41	0.00	16,500,619.41
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間(含戈舍)建設項目	9,004,024.25	0.00	9,004,024.25	7,805,534.78	0.00	7,805,534.78
麗珠集團麗珠製藥廠P06建設項目	68,839,698.64	0.00	68,839,698.64	1,559,405.27	0.00	1,559,405.27
凍乾粉針車間項目	31,220,016.77	0.00	31,220,016.77	8,495,072.05	0.00	8,495,072.05
麗珠集團麗珠製藥廠P09建設項目	2,962,844.93	0.00	2,962,844.93	307,744.41	0.00	307,744.41
其他	36,703,638.01	169,340.46	36,534,297.55	35,751,450.17	169,340.46	35,582,109.71
合計	524,177,590.75	169,340.46	524,008,250.29	385,870,078.85	169,340.46	385,700,738.39



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14、在建工程(續)

#### (1) 在建工程(續)

##### ② 重要在建工程項目變動情況

工程名稱	年初餘額	本期增加	轉入固定資產	其他減少	利息資本化 累計金額	其中：		期末餘額
						本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率%	
光大新廠項目	64,845,632.88	23,084,230.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,929,862.91
福興公司一、二期項目及其他	95,851,873.91	24,869,233.35	61,265,219.81	0.00	0.00	0.00	0.00	59,455,887.45
石角新廠項目	154,752,745.97	46,802,669.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	201,555,415.17
藥廠車間改造項目	16,500,619.41	20,125,321.77	10,119,738.56	0.00	0.00	0.00	0.00	26,506,202.62
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間 (含戈舍)建設項目	7,805,534.78	2,749,586.32	1,551,096.85	0.00	0.00	0.00	0.00	9,004,024.25
麗珠集團麗珠製藥廠P06建設 項目	1,559,405.27	67,280,293.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,839,698.64
凍乾粉針車間項目	8,495,072.05	22,724,944.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,220,016.77
麗珠集團麗珠製藥廠P09建設 項目	307,744.41	113,256,299.33	110,601,198.81	0.00	0.00	0.00	0.00	2,962,844.93
其他	35,751,450.17	25,425,039.77	24,292,851.93	180,000.00	0.00	0.00	0.00	36,703,638.01
<b>合計</b>	<b>385,870,078.85</b>	<b>346,317,617.86</b>	<b>207,830,105.96</b>	<b>180,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>524,177,590.75</b>

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14、在建工程(續)

#### (1) 在建工程(續)

##### ② 重要在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程累計投入 佔預算比例%	工程進度	資金來源
光大新廠項目	646,000,000.00	13.61	在建	自有資金
福興公司一、二期項目及其他	378,090,800.00	54.14	部分項目完工	自有資金
石角新廠項目	377,005,000.00	54.83	部分項目完工	自有資金及 募集資金
藥廠車間改造項目	259,737,830.00	35.49	部分項目完工	自有資金
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間(含戈舍) 建設項目	262,445,000.00	50.98	部分項目完工	自有資金及 募集資金
麗珠集團麗珠製藥廠P06建設項目	114,000,000.00	60.39	在建	自有資金
凍乾粉針車間項目	143,500,000.00	21.76	在建	自有資金及 募集資金
麗珠集團麗珠製藥廠P09建設項目	296,580,000.00	38.29	在建	自有資金
其他	-	-	-	自有資金
合計	2,477,358,630.00	-	-	-

其他減少主要為轉入長期待攤費用。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 15、使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
一、賬面原值：		
1. 年初餘額	30,597,396.76	30,597,396.76
2. 本期增加金額	6,313,476.37	6,313,476.37
(1) 租入	6,313,476.37	6,313,476.37
3. 本期減少金額	0.00	0.00
4. 期末餘額	36,910,873.13	36,910,873.13
二、累計折舊		
1. 年初餘額	12,286,018.69	12,286,018.69
2. 本期增加金額	7,916,549.03	7,916,549.03
(1) 計提	7,916,549.03	7,916,549.03
3. 本期減少金額	0.00	0.00
4. 期末餘額	20,202,567.72	20,202,567.72
三、減值準備		
1. 年初餘額	0.00	0.00
2. 本期增加金額	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	0.00
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	16,708,305.41	16,708,305.41
2. 年初賬面價值	18,311,378.07	18,311,378.07

本期，本集團確認與短期租賃和低價值資產租賃相關的租賃費用為人民幣271.60萬元。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 16、無形資產

#### (1) 無形資產情況

項目	土地使用權	專利及專有技術	軟件	商標權	其他	合計
一、賬面原值						
1. 年初餘額	267,839,618.26	226,455,896.05	55,656,354.38	24,000.00	10,985,294.53	560,961,163.22
2. 本期增加金額	0.00	41,903,618.64	3,209,790.67	0.00	0.00	45,113,409.31
(1) 購置	0.00	0.00	3,209,790.67	0.00	0.00	3,209,790.67
(2) 內部研發	0.00	41,903,618.64	0.00	0.00	0.00	41,903,618.64
3. 本期減少金額	0.00	6,666,667.00	70,796.46	0.00	0.00	6,737,463.46
(1) 處置	0.00	0.00	70,796.46	0.00	0.00	70,796.46
(2) 合併範圍變化	0.00	6,666,667.00	0.00	0.00	0.00	6,666,667.00
4. 期末餘額	267,839,618.26	261,692,847.69	58,795,348.59	24,000.00	10,985,294.53	599,337,109.07
二、累計攤銷						
1. 年初餘額	82,283,097.07	189,096,192.98	37,450,468.40	24,000.00	4,485,661.92	313,339,420.37
2. 本期增加金額	2,387,537.16	2,525,997.50	2,655,754.78	0.00	761,378.28	8,330,667.72
(1) 計提	2,387,537.16	2,525,997.50	2,655,754.78	0.00	761,378.28	8,330,667.72
3. 本期減少金額	0.00	500,000.04	21,238.94	0.00	0.00	521,238.98
(1) 處置	0.00	0.00	21,238.94	0.00	0.00	21,238.94
(2) 合併範圍變化	0.00	500,000.04	0.00	0.00	0.00	500,000.04
4. 期末餘額	84,670,634.23	191,122,190.44	40,084,984.24	24,000.00	5,247,040.20	321,148,849.11
三、減值準備						
1. 年初餘額	981,826.94	10,209,166.76	0.00	0.00	0.00	11,190,993.70
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	981,826.94	10,209,166.76	0.00	0.00	0.00	11,190,993.70
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	182,187,157.09	60,361,490.49	18,710,364.35	0.00	5,738,254.33	266,997,266.26
2. 年初賬面價值	184,574,694.25	27,150,536.31	18,205,885.98	0.00	6,499,632.61	236,430,749.15

期末，通過內部研究開發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為9.97%。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 16、無形資產(續)

#### (2) 未辦妥產權證書的無形資產有關情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
土地使用權	4,227,092.83	正在辦理中

#### (3) 無形資產說明

土地使用權系公司依照中國法律在中國境內取得的國有土地使用權，出讓期限自取得土地使用權起50年內。

### 17、開發支出

項目	年初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		內部開發支出	其他增加	確認為無形資產	計入當期損益	
生物藥	213,261,084.53	29,399,825.85	0.00	38,805,707.06	0.00	203,855,203.32
化學制劑	38,128,125.04	9,014,515.62	0.00	3,097,911.58	0.00	44,044,729.08
合計	251,389,209.57	38,414,341.47	0.00	41,903,618.64	0.00	247,899,932.40

項目	資本化開始時點	資本化的具體依據	截至期末的研發進度
化學制劑	臨床試驗	取得臨床批件，並經本集團評估	臨床階段
生物藥	臨床試驗	取得臨床批件，並經本集團評估	臨床階段

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18、商譽

#### (1) 商譽賬面原值

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業 合併形成	其他	處置	其他	
麗珠集團麗珠製藥廠	47,912,269.66	0.00	0.00	0.00	0.00	47,912,269.66
四川光大製藥有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	0.00	0.00	13,863,330.24
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	0.00	0.00	46,926,155.25
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	7,271,307.03
上海麗珠製藥有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	0.00	0.00	3,492,752.58
合計	121,511,804.88	0.00	0.00	0.00	0.00	121,511,804.88

#### (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,200,000.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	7,271,307.03
合計	18,471,307.03	0.00	0.00	0.00	0.00	18,471,307.03



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18、商譽(續)

#### (2) 商譽減值準備(續)

本公司商譽系本公司於以前年度非同一控制下的企業合併形成。

於資產負債表日，公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組合來預計未來現金流量現值。

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

商譽減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對麗珠集團麗珠製藥廠與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了75.25%-77.68%的毛利率及0~23.45%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為14.72%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對四川光大製藥有限公司與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了66.52%-69.40%的毛利率及0~21.62%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.15%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對麗珠集團福州福興醫藥有限公司與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了54.90%-60.86%的毛利率及0~16.17%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.04%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

經測試，公司管理層預計報告期內，商譽無需計提減值準備。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 19、長期待攤費用

項目	年初餘額	本期增加	本期減少		期末餘額
			本期攤銷	其他減少	
辦公室裝修費	22,871,369.89	1,789,091.35	1,144,716.30	696.58	<b>23,515,048.36</b>
廠房裝修費	76,601,849.05	4,397,210.13	4,381,677.60	0.00	<b>76,617,381.58</b>
樹脂和填料	12,877,243.29	7,474,611.61	6,292,664.01	0.00	<b>14,059,190.89</b>
其他	9,751,310.35	7,485,466.17	1,730,957.62	0.00	<b>15,505,818.90</b>
合計	122,101,772.58	21,146,379.26	13,550,015.53	696.58	<b>129,697,439.73</b>

### 20、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	期末餘額		年初餘額	
	可抵扣／應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產／負債	可抵扣／應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產／負債
遞延所得稅資產：				
資產減值準備	191,616,594.00	31,123,516.77	205,356,430.84	32,323,935.29
預提費用	262,359,496.38	40,425,651.38	331,698,969.35	50,732,600.47
可抵扣虧損	0.00	0.00	82,722,927.16	12,497,349.09
遞延收益	254,929,335.15	38,258,400.28	256,049,280.06	38,427,392.00
內部交易未實現利潤	451,419,693.24	67,924,376.32	527,419,759.41	79,324,386.26
股權激勵費用	55,267,305.68	8,295,692.79	48,355,411.54	7,258,101.73
公允價值變動	515,618.12	80,814.96	5,004.11	1,229.82
其他可抵扣暫時性差異	138,120,731.68	20,718,109.75	117,745,297.25	17,661,794.59
小計	1,354,228,774.25	206,826,562.25	1,569,353,079.72	238,226,789.25
遞延所得稅負債：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	17,689,686.66	2,739,517.04	16,492,776.21	3,013,647.66
計入其他綜合收益的其他權益工具公允價值變動	128,539,930.14	19,777,390.37	290,595,798.40	46,516,608.63
固定資產加速折舊	602,549,563.46	90,938,715.69	564,348,918.93	85,208,619.02
內部交易未實現利潤	56,940,000.00	8,541,000.00	56,940,000.00	8,541,000.00
小計	805,719,180.26	121,996,623.10	928,377,493.54	143,279,875.31

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 20、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債(續)

#### (2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損明細

項目	期末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	294,800,299.45	293,350,409.60
可抵扣虧損	1,251,322,106.18	1,061,605,111.16
合計	1,546,122,405.63	1,354,955,520.76

#### (3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末餘額	年初餘額	備註
2021年	93,849,865.81	93,908,149.76	
2022年	132,891,957.05	132,891,957.05	
2023年	177,219,142.24	177,946,621.74	
2024年	383,500,142.50	383,554,848.28	
2025年	253,542,909.12	266,868,262.30	
2026年	204,685,677.80	0.00	
無限期	5,632,411.66	6,435,272.03	
合計	1,251,322,106.18	1,061,605,111.16	

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 21、其他非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅留抵稅額	48,613,133.35	33,826,183.51
預付工程及設備款	238,517,673.60	241,125,619.01
預付專有技術購置款	47,353,109.07	41,553,749.30
合計	334,483,916.02	316,505,551.82

### 22、短期借款

#### (1) 短期借款分類

項目	期末餘額	年初餘額
信用借款	1,390,704,871.11	1,350,000,000.00
擔保借款	371,215,105.43	200,942,804.06
合計	1,761,919,976.54	1,550,942,804.06

#### (2) 本集團無已逾期未償還的短期借款。

### 23、交易性金融負債

項目	期末餘額	年初餘額
交易性金融負債	481,103.14	212.07
其中：		
衍生金融負債	481,103.14	212.07
合計	481,103.14	212.07

衍生金融負債為外匯遠期合約，於資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的損失，確認為交易性金融負債。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 24、應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	<b>1,174,176,103.65</b>	918,007,030.57

本集團本期無已到期未支付的應付票據。

### 25、應付賬款

項目	期末餘額	年初餘額
3個月以內(含3個月)	<b>526,979,766.83</b>	571,910,893.64
4-6個月(含6個月)	<b>85,414,613.26</b>	55,177,594.94
7-12個月(含12個月)	<b>26,800,894.87</b>	29,908,123.16
1年—2年(含2年)	<b>28,929,422.88</b>	19,734,976.50
2年以上	<b>19,478,867.94</b>	30,055,369.43
合計	<b>687,603,565.78</b>	706,786,957.67

期末無賬齡超過1年的重要應付賬款。

### 26、合同負債

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	<b>37,042,270.59</b>	99,490,312.51
1年以上	<b>25,371,455.16</b>	4,955,114.75
合計	<b>62,413,725.75</b>	104,445,427.26

期末無賬齡超過1年的重要合同負債：於本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入金額為56,864,925.40元。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 27、應付職工薪酬

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	361,975,212.83	595,849,335.59	796,592,747.54	<b>161,231,800.88</b>
離職後福利－設定提存計劃	0.00	38,537,741.53	38,407,190.63	<b>130,550.90</b>
辭退福利	1,441,038.00	343,144.63	487,961.63	<b>1,296,221.00</b>
合計	363,416,250.83	634,730,221.75	835,487,899.80	<b>162,658,572.78</b>

#### (1) 短期薪酬

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	242,865,494.55	520,719,006.93	619,808,475.03	<b>143,776,026.45</b>
職工福利費	791,889.74	20,967,804.37	20,970,979.64	<b>788,714.47</b>
社會保險費	0.00	19,619,525.63	19,561,925.26	<b>57,600.37</b>
其中：1. 醫療保險費	0.00	17,473,286.50	17,423,146.17	<b>50,140.33</b>
2. 工傷保險費	0.00	770,151.38	766,421.36	<b>3,730.02</b>
3. 生育保險費	0.00	1,376,087.75	1,372,357.73	<b>3,730.02</b>
住房公積金	794,482.00	17,301,106.39	17,807,121.39	<b>288,467.00</b>
工會經費和職工教育經費	62,255.75	997,299.31	983,156.22	<b>76,398.84</b>
持股計劃專項基金	117,461,090.79	16,244,592.96	117,461,090.00	<b>16,244,593.75</b>
合計	361,975,212.83	595,849,335.59	796,592,747.54	<b>161,231,800.88</b>

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 27、應付職工薪酬(續)

#### (2) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
離職後福利	0.00	38,537,741.53	38,407,190.63	<b>130,550.90</b>
其中：1. 基本養老保險費	0.00	37,297,994.68	37,173,038.82	<b>124,955.86</b>
2. 失業保險費	0.00	1,239,746.85	1,234,151.81	<b>5,595.04</b>
合計	0.00	38,537,741.53	38,407,190.63	<b>130,550.90</b>

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

### 28、應交稅費

稅項	期末餘額	年初餘額
增值稅	<b>67,608,425.87</b>	51,689,249.26
城市維護建設稅	<b>5,714,996.95</b>	5,019,522.87
企業所得稅	<b>118,152,227.63</b>	179,505,599.65
房產稅	<b>7,309,604.82</b>	2,879,722.25
土地使用稅	<b>1,720,899.20</b>	961,020.56
個人所得稅	<b>10,527,160.17</b>	4,154,893.72
印花稅	<b>467,473.30</b>	509,959.58
教育費附加	<b>4,157,667.63</b>	3,461,056.79
堤圍防護費	<b>20,300.76</b>	20,300.76
其他	<b>502,181.31</b>	614,582.50
合計	<b>216,180,937.64</b>	248,815,907.94

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 29、其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
應付股利	27,419,951.42	8,418,590.50
其他應付款	2,378,127,309.88	2,167,249,652.65
合計	2,405,547,261.30	2,175,668,243.15

#### (1) 應付股利

項目	期末餘額	年初餘額
普通股股利	20,488,141.42	20,174.46
清遠新北江企業(集團)公司	1,200,710.00	1,200,710.00
子公司其他法人及個人股	3,311,300.00	3,311,300.00
子公司內部職工股	2,419,800.00	2,419,800.00
珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	0.00	1,466,606.04
合計	27,419,951.42	8,418,590.50

重要的超過1年未支付的應付股利：

股東名稱	應付股利金額	未支付原因
清遠新北江企業(集團)公司	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及個人股	3,311,300.00	未支付
子公司內部職工股	2,419,800.00	未支付
合計	6,931,810.00	-



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 29、其他應付款(續)

#### (2) 其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
辦事處費用	60,338,410.75	54,635,910.63
保證金	71,086,835.12	77,967,267.29
業務推廣費	1,331,846,841.10	1,161,104,890.76
技術轉讓費	13,446,534.45	10,072,731.53
關聯企業往來	6,574,389.97	5,695,618.89
預提費用	847,135,320.53	817,488,106.66
其他	47,698,977.96	40,285,126.89
合計	2,378,127,309.88	2,167,249,652.65

期末，對董事、高級管理人員及其配偶限制性股票回購義務為0.00元。

其中，預提費用明細如下：

項目	期末餘額	年初餘額	期末結存原因
水電費	16,220,090.68	23,215,689.01	未結算
科研費	30,383,351.14	28,919,052.18	未結算
業務推廣費	743,570,786.51	698,563,270.01	未結算
廣告費	266,371.28	266,371.28	未結算
會務費	9,124,935.00	11,735,159.40	未結算
顧問諮詢及信息披露費	3,888,499.36	2,555,835.79	未結算
其他	43,681,286.56	52,232,728.99	未結算
合計	847,135,320.53	817,488,106.66	

### 30、一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的租賃負債	10,033,022.95	8,539,077.05

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 31、其他流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
待轉銷項稅額	4,754,676.57	6,267,034.79

### 32、長期借款

項目	期末餘額	利率區間	年初餘額	利率區間
信用借款	638,453,815.00	3.55%-3.70%	360,324,027.48	3.55%-3.60%
小計	638,453,815.00		360,324,027.48	
減：一年內到期的長期借款	0.00		0.00	
合計	638,453,815.00		360,324,027.48	

### 33、租賃負債

項目	期末餘額	年初餘額
應付租賃款	17,120,047.52	18,638,102.47
減：一年內到期的租賃負債	10,033,022.95	8,539,077.05
合計	7,087,024.57	10,099,025.42

2021年1-6月計提的租賃負債利息費用金額為人民幣61.11萬元，計入到財務費用－利息支出中。

### 34、遞延收益

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	276,141,923.64	21,489,500.00	23,898,008.19	273,733,415.45	

計入遞延收益的政府補助詳見附註五、62、政府補助。

# 財務報表附註

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 35、其他非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
四川光大製藥整體搬遷調遷擴建項目	78,000,000.00	78,000,000.00

### 36、股本

2021年1-6月

項目	年初餘額		發行新股	本期增減變動(+/-)				期末餘額	
	金額	比例(%)		送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1. 國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 國有法人持股	17,306,329	1.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,306,329	1.85
3. 其他內資持股	2,322,294	0.25	133,087	0.00	0.00	0.00	133,087	2,455,381	0.26
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	2,322,294	0.25	133,087	0.00	0.00	0.00	133,087	2,455,381	0.26
基金、理財產品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外資持股	30,420	0.00	22,815	0.00	0.00	0.00	22,815	53,235	0.01
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	30,420	0.00	22,815	0.00	0.00	0.00	22,815	53,235	0.01
有限售條件股份合計	19,659,043	2.08	155,902	0.00	0.00	0.00	155,902	19,814,945	2.12
<b>二、無限售條件股份</b>									
1. 人民幣普通股	605,312,136	64.07	3,485,149	0.00	0.00	-6,093,808	-2,608,659	602,703,477	64.41
2. 境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外資股(H股)	319,864,217	33.85	0.00	0.00	0.00	-6,628,600	-6,628,600	313,235,617	33.47
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	925,176,353	97.92	3,485,149	0.00	0.00	-12,722,408	-9,237,259	915,939,094	97.88
<b>三、股份總數</b>	<b>944,835,396</b>	<b>100.00</b>	<b>3,641,051</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-12,722,408</b>	<b>-9,081,357</b>	<b>935,754,039</b>	<b>100.00</b>

根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，高管累計鎖定股份為2,508,616股。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 36、股本(續)

2020年1-6月

項目	年初餘額		發行新股	本期增減變動(+/-)			小計	期末餘額	
	金額	比例(%)		送股	公積金轉股	其他		金額	比例(%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1. 國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 國有法人持股	17,306,329	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,306,329	1.84
3. 其他內資持股	2,094,797	0.22	0.00	0.00	0.00	149,038	149,038	2,243,835	0.24
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	2,094,797	0.22	0.00	0.00	0.00	149,038	149,038	2,243,835	0.24
基金、理財產品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	19,401,126	2.07	0.00	0.00	0.00	149,038	149,038	19,550,164	2.08
<b>二、無限售條件股份</b>									
1. 人民幣普通股	595,497,332	63.71	6,010,786	0.00	0.00	-149,038	5,861,748	601,359,080	63.92
2. 境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外資股(H股)	319,864,217	34.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	319,864,217	34.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	915,361,549	97.93	6,010,786	0.00	0.00	-149,038	5,861,748	921,223,297	97.92
<b>三、股份總數</b>	<b>934,762,675</b>	<b>100.00</b>	<b>6,010,786</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,010,786</b>	<b>940,773,461</b>	<b>100.00</b>

根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，高管累計鎖定股份為2,243,835股。



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 37、資本公積

#### 2021年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,456,572,347.73	126,808,248.68	403,988,537.56	1,179,392,058.85
其他資本公積	103,797,369.96	11,169,675.11	0.00	114,967,045.07
合計	1,560,369,717.69	137,977,923.79	403,988,537.56	1,294,359,103.92

股本溢價本期增加為：①股票期權本期實際行權數量3,641,051份，增加股本溢價124,537,459.62元；②股票期權行權後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額減少應交所得稅1,891,160.08元，相應增加股本溢價；③子公司非同比例減資，與相對應享有子公司淨資產份額之間的差額379,628.98元增加資本溢價；股本溢價本期減少為註銷回購股份12,722,408股，相應減少股本溢價。

其他資本公積本期增加為：①計提的股權激勵費用9,556,686.30元；②權益法核算單位非同比例增資導致公司持股比例發生變化以及其他權益變動而增加資本公積1,612,988.81元。

#### 2020年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,091,114,796.32	211,339,235.76	0.00	1,302,454,032.08
其他資本公積	72,289,951.85	11,385,257.93	10,577,268.20	73,097,941.58
合計	1,163,404,748.17	222,724,493.69	10,577,268.20	1,375,551,973.66

股本溢價本期增加為：股票期權本期實際行權數量6,010,786份，增加股本溢價211,339,235.76元。

其他資本公積本期增加為：①計提的股權激勵費用11,385,257.93元；②出售權益法核算單位股權，將相應的資本公積結轉損益。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 38、庫存股

#### 2021年1-6月

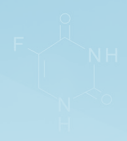
項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
回購A股股票	250,061,413.16	166,649,532.40	416,710,945.56	0.00

本期庫存股增加為：公司通過集中競價交易方式累計回購公司H股股份6,628,600股使用的資金總額。  
 本期庫存股減少為：註銷回購股份。

#### 2020年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
回購A股股票	0.00	243,439,270.82	0.00	243,439,270.82

本期庫存股增加為：公司通過集中競價交易方式累計回購了公司A股股份5,946,108股使用的資金總額。



# 財務報表附註

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 39、其他綜合收益

2021年1-6月

項目	年初餘額 <sup>(1)</sup>	本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入 損益或 留存收益	本期發生額		稅後歸屬於 少數股東	稅後歸屬於 母公司 <sup>(2)</sup>	期末餘額 <sup>(3) = (1)+(2)</sup>
				減： 所得稅費用	稅後歸屬			
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	241,169,897.47	42,441,929.54	171,926,789.47	6,502,084.16	-135,902,397.80	-84,546.29		105,267,499.67
1. 其他權益工具投資公允價值變動	241,169,897.47	42,441,929.54	171,926,789.47	6,502,084.16	-135,902,397.80	-84,546.29		105,267,499.67
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-71,186,096.91	-11,561,907.91	0.00	0.00	-10,986,186.68	-575,721.23		-82,172,283.59
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	115,066.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		115,066.72
2. 外幣財務報表折算差額	-71,301,163.63	-11,561,907.91	0.00	0.00	-10,986,186.68	-575,721.23		-82,287,350.31
其他綜合收益合計	169,983,800.56	30,880,021.63	171,926,789.47	6,502,084.16	-146,888,584.48	-660,267.52		23,095,216.08

2020年1-6月

項目	年初餘額 <sup>(1)</sup>	本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入 損益或 留存收益	本期發生額		稅後歸屬於 少數股東	稅後歸屬於 母公司 <sup>(2)</sup>	期末餘額 <sup>(3) = (1)+(2)</sup>
				減：所得稅費用	稅後歸屬			
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	54,731,381.67	22,062,821.86	0.00	3,555,994.88	18,436,298.01	70,528.97		73,167,679.68
1. 其他權益工具投資公允價值變動	54,731,381.67	22,062,821.86	0.00	3,555,994.88	18,436,298.01	70,528.97		73,167,679.68
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-28,327,410.02	7,234,591.37	0.00	0.00	6,910,434.53	324,156.84		-21,416,975.49
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	155,384.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		155,384.33
2. 外幣財務報表折算差額	-28,482,794.35	7,234,591.37	0.00	0.00	6,910,434.53	324,156.84		-21,572,359.82
其他綜合收益合計	26,403,971.65	29,297,413.23	0.00	3,555,994.88	25,346,732.54	394,685.81		51,750,704.19

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 40、盈餘公積

#### 2021年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	577,212,833.75	0.00	0.00	577,212,833.75
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	744,801,154.15	0.00	0.00	744,801,154.15

#### 2020年1-6月

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	455,589,822.89	0.00	0.00	455,589,822.89
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	623,178,143.29	0.00	0.00	623,178,143.29



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 41、未分配利潤

#### (1) 未分配利潤變動情況

項目	本期發生額	上期發生額	提取或分配比例
調整前上年末未分配利潤	8,937,313,245.63	8,419,002,908.40	-
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	0.00	0.00	-
調整後年初未分配利潤	8,937,313,245.63	8,419,002,908.40	-
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,062,475,917.41	1,004,743,610.08	-
其他權益工具投資處置收益	171,926,789.47	0.00	-
減：提取法定盈餘公積	0.00	0.00	10%
提取任意盈餘公積	0.00	0.00	
應付普通股股利	1,168,522,010.83	1,074,977,042.27	
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00	
期末未分配利潤	9,003,193,941.68	8,348,769,476.21	

調整期初未分配利潤明細：

- ① 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- ② 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- ③ 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- ④ 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- ⑤ 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 41、未分配利潤(續)

#### (2) 利潤分配情況的說明

項目	單位：千元	
	本期	上期
股利：		
2020年年終股利，已支付(註1)	<b>1,139,814.78</b>	
2019年年終股利，已支付(註2)	—	1,056,284.38
資產負債表日後提議派發的股利：		
2020年年終股利分派(註1)	<b>1,168,522.01</b>	—
2019年年終股利分派(註2)	—	1,074,977.04

註1：2021年3月22日，公司第十屆董事會第十四次會議決議通過2020年度利潤分配預案，以2020年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數(不含本公司已回購但未註銷的股份數量)，向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣12.50元(含稅)。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。該等利潤分配方案於2021年5月20日經股東大會批准，並於2021年6月30日前支付1,139,814,781.15元。

註2：2020年3月25日，公司第九屆董事會第三十七次會議決議通過2019年度利潤分配預案，以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，每10股派發現金股利11.50元(含稅)，本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。若在分配方案實施前，公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，按照「現金分紅總額固定不變」的原則調整分配比例，調整後，每10股派發的現金股利為11.500552元(含稅)，共計派發1,074,977,042.27元(含稅)。該等利潤分配方案於2020年5月25日經股東大會批准，並於2020年6月30日前支付1,056,284,377.87元。

### 42、營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>6,193,787,467.88</b>	<b>2,091,314,475.47</b>	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93
其他業務	<b>41,743,568.40</b>	<b>33,798,225.02</b>	24,638,305.26	15,808,289.24
合計	<b>6,235,531,036.28</b>	<b>2,125,112,700.49</b>	5,095,238,317.69	1,733,841,353.17

本集團於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，本集團並無呈列營運分部資料。

# 財務報表附註

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 42、營業收入和營業成本(續)

#### (2) 營業收入、營業成本按產品所屬領域劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務：				
化學制劑	3,730,533,847.07	762,424,475.03	2,315,344,260.34	542,017,556.05
原料藥和中間體	1,462,311,923.98	1,011,958,744.70	1,227,068,601.74	801,029,071.35
中藥制劑	610,258,117.05	159,999,266.21	639,155,481.10	165,919,742.97
診斷試劑及設備	390,683,579.78	156,931,989.53	889,031,669.25	209,066,693.56
小計	6,193,787,467.88	2,091,314,475.47	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93
其他業務：				
銷售材料	9,506,530.14	8,472,340.43	9,816,162.39	6,156,840.02
租賃收入	2,544,991.61	5,560.54	2,779,283.60	186,298.82
加工收入	613,753.26	656,943.17	2,383,579.74	2,126,275.97
提供動力	4,066,079.79	3,983,830.10	5,649,310.42	5,183,982.83
技術轉讓	308,459.70	1,067,509.22	0.00	0.00
其他	24,703,753.90	19,612,041.56	4,009,969.11	2,154,891.60
小計	41,743,568.40	33,798,225.02	24,638,305.26	15,808,289.24
合計	6,235,531,036.28	2,125,112,700.49	5,095,238,317.69	1,733,841,353.17

#### (3) 主營業務收入、主營業務成本按主要經營地區分解

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	5,407,801,582.14	1,597,504,695.96	4,018,148,776.81	1,247,744,765.49
境外	785,985,885.74	493,809,779.51	1,052,451,235.62	470,288,298.44
合計	6,193,787,467.88	2,091,314,475.47	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93

#### (4) 主營業務收入、主營業務成本按收入確認時間分解

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品(在某一時點確認)	6,193,787,467.88	2,091,314,475.47	5,070,600,012.43	1,718,033,063.93



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 43、税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	29,517,914.85	24,780,695.36
教育費附加	22,921,598.94	19,528,803.49
土地使用稅	3,056,759.10	3,076,991.38
房產稅	9,354,989.50	7,995,659.39
印花稅	5,581,437.39	2,377,465.61
車船使用稅	25,868.16	30,251.02
環境保護稅	144,522.54	154,399.89
其他	365,317.96	313,236.60
合計	70,968,408.44	58,257,502.74

註： 主要税金及附加的計繳標準見附註四、稅項。

### 44、銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
市場宣傳及推廣費	1,829,539,963.43	1,220,908,175.35
員工薪酬	162,989,068.75	135,520,225.46
辦公交際及差旅費	24,210,298.51	15,674,019.90
會務費	5,792,341.57	863,153.60
其他	22,638,403.29	41,841,631.65
合計	2,045,170,075.55	1,414,807,205.96

### 45、管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
員工薪酬	108,768,867.07	133,556,085.65
股權激勵費用	12,038,784.18	12,242,614.92
折舊及攤銷	40,319,050.30	34,352,534.87
暫停營運損失	31,503,927.79	29,393,556.42
顧問諮詢及信息披露費	10,127,358.85	7,799,736.39
質量專項費	17,217,491.18	16,840,629.55
辦公交際及差旅費	18,828,573.07	17,902,038.61
修理水電及運雜費	16,655,773.74	7,690,345.10
招聘及職工培訓費	4,315,304.64	3,535,117.89
核數師費用	1,262,641.51	1,117,735.85
其他	29,039,769.79	29,720,207.18
合計	290,077,542.12	294,150,602.43



# 財務報表附註

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 46、研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
材料費	114,224,564.53	68,795,560.56
員工薪酬	146,352,784.21	100,164,485.69
股權激勵費用	175,632.62	397,092.72
試驗費	180,700,758.42	76,936,202.42
折舊及攤銷	32,120,236.51	26,424,715.60
其他	33,294,899.79	33,718,080.70
合計	506,868,876.08	306,436,137.69

### 47、財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	36,051,011.53	7,012,674.28
減：利息收入	65,140,139.66	96,201,073.75
匯兌損益	1,483,972.10	-2,876,853.86
手續費及其他	2,591,374.25	2,662,572.64
合計	-25,013,781.78	-89,402,680.69

### 48、其他收益

補助項目(產生其他收益的來源)	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
政府補助	23,247,572.57	15,555,123.79	與資產相關
政府補助	91,916,420.37	87,486,050.06	與收益相關
扣繳稅款手續費	1,558,060.20	1,782,164.04	
加計扣除退稅款	0.00	23,224.44	
合計	116,722,053.14	104,846,562.33	

政府補助的具體信息，詳見附註五、62、政府補助；作為非經常性損益的政府補助，具體原因見附註十七、1。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 49、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	5,963,636.97	-4,702,830.92
處置長期股權投資產生的投資收益	2,423,029.20	108,312,122.27
交易性金融資產持有期間的投資收益	75,810.76	348,024.60
其他權益工具投資的股利收入	8,153,391.88	1,351,326.46
處置交易性金融資產取得的投資收益	18,487,393.04	-614,541.79
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	7,958,514.22
合計	35,103,261.85	112,652,614.84

### 50、公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	35,276,790.02	-3,282,779.11
其中：債務工具投資	17,055.84	9,412.89
權益工具投資	43,142,356.83	-1,274,254.56
衍生金融資產	-7,882,622.65	-2,017,937.44
交易性金融負債	-480,891.07	-1,269,050.22
其中：衍生金融負債	-480,891.07	-1,269,050.22
合計	34,795,898.95	-4,551,829.33

### 51、信用減值損失(損失以「-」號填列)

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失	0.00	50,000.00
應收賬款壞賬損失	-7,908,310.01	-6,584,632.20
其他應收款壞賬損失	-670,920.47	-650,687.12
合計	-8,579,230.48	-7,185,319.32

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 52、資產減值損失(損失以「-」號填列)

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	-28,522,631.76	-13,078,655.95
固定資產減值損失	-90,481.03	-188,983.76
合計	-28,613,112.79	-13,267,639.71

### 53、資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置利得(損失以「-」填列)	317,121.46	-83,421.97

### 54、營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	116,840.29	17,015.60	116,840.29
廢品收入	1,887,207.65	440,411.41	1,887,207.65
賠償收入	270,079.01	33,127.99	270,079.01
確定不需支付的款項	390,917.12	121,010.03	390,917.12
其他	1,129,732.64	293,356.02	1,129,732.64
合計	3,794,776.71	904,921.05	3,794,776.71

### 55、營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
公益性捐贈支出	1,978,697.53	9,098,143.36	1,978,697.53
非流動資產毀損報廢損失	2,041,794.31	1,897,017.67	2,041,794.31
其他	701,494.05	1,820,821.29	701,494.05
合計	4,721,985.89	12,815,982.32	4,721,985.89

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 56、所得稅費用

#### (1) 所得稅費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	<b>154,520,918.96</b>	225,037,403.26
其中：境內企業所得稅	<b>154,224,294.27</b>	224,887,171.38
香港、澳門企業所得稅	<b>296,624.69</b>	150,231.88
遞延所得稅費用	<b>36,863,644.54</b>	1,882,117.35
合計	<b>191,384,563.50</b>	226,919,520.61

#### (2) 所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	<b>1,371,165,998.33</b>	1,557,648,101.96
按法定稅率計算的所得稅費用	<b>342,791,499.58</b>	389,412,025.49
某些子公司適用不同稅率的影響	<b>-3,746,526.88</b>	-1,194,612.65
稅收減免的影響	<b>-201,331,756.72</b>	-203,146,279.76
不可抵扣費用的影響	<b>3,589,273.05</b>	3,449,866.65
當年新增(轉回)未確認遞延所得稅資產的可抵扣 時間性差異	<b>3,050,994.56</b>	501,673.28
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>51,633,213.60</b>	37,782,753.60
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>-2,985,808.11</b>	-2,022,002.92
其他	<b>-1,616,325.58</b>	2,136,096.92
所得稅費用	<b>191,384,563.50</b>	226,919,520.61



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 57、每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當年年初轉換；當年發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

每股收益的計算	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	1,062,475,917.41	1,004,743,610.08
其中：持續經營淨利潤	1,062,475,917.41	1,004,743,610.08
終止經營淨利潤	0.00	0.00
本公司發行在外普通股的加權平均數	934,574,071	935,487,093
稀釋效應－普通股的加權平均數(股票期權)	1,399,000	2,133,279
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	935,973,071	937,620,372
基本每股收益	1.14	1.07
其中：持續經營基本每股收益	1.14	1.07
終止經營基本每股收益	—	—
稀釋每股收益	1.14	1.07
其中：持續經營稀釋每股收益	1.14	1.07
終止經營稀釋每股收益	—	—

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 58、現金流量表項目註釋

#### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	112,755,484.75	91,430,242.70
利息收入	65,140,139.66	96,201,073.75
違約金及賠償收入	270,079.01	33,127.99
廢品收入	1,887,207.65	440,411.41
信用證／銀行承兌匯票保證金	4,362,026.06	4,379,376.46
資金往來及其他	34,305,604.65	54,103,200.87
合計	218,720,541.78	246,587,433.18

#### (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
業務推廣費	2,024,929,519.01	1,461,076,806.65
研究開發費	380,677,147.94	165,394,190.98
銀行手續費	2,591,374.25	2,662,572.64
信用證及銀行承兌匯票保證金等	3,692,342.07	4,822,487.58
支付的其他費用	253,811,893.80	199,676,296.65
資金往來及其他	15,565,869.66	5,649,038.00
合計	2,681,268,146.73	1,839,281,392.50

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 58、現金流量表項目註釋(續)

#### (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	121,000.00	0.00
保險賠款	0.00	19,828,856.24
其他	1,600.00	229,160.14
合計	122,600.00	20,058,016.38

#### (4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	165,000.00	45,000.00
外匯遠期合約損失	1,397,587.39	3,492,944.44
其他	3,658.70	0.00
合計	1,566,246.09	3,537,944.44

#### (5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
代收代繳個人所得稅	1,211,582.95	4,933,246.35

#### (6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
股票回購	166,649,532.40	243,439,270.82
子公司少數股東減資	618,262,191.00	0.00
代收代繳個人所得稅	2,531,100.50	0.00
合計	787,442,823.90	243,439,270.82



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 59、現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期發生額	上期發生額
<b>1、將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	1,179,781,434.83	1,330,728,581.35
加：資產減值損失	28,613,112.79	13,267,639.71
信用減值損失	8,579,230.48	7,185,319.32
固定資產折舊	202,152,609.66	185,707,021.59
無形資產攤銷	8,330,667.72	8,307,880.57
長期待攤費用攤銷	13,550,015.53	10,721,522.90
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-317,121.46	83,421.97
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	1,924,954.02	1,880,002.07
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-34,795,898.95	4,551,829.33
財務費用(收益以「-」號填列)	49,726,769.70	4,091,084.34
投資損失(收益以「-」號填列)	-35,103,261.85	-112,652,614.84
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	31,407,678.49	-14,999,268.24
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	5,455,966.05	16,881,385.59
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-2,166,659.67	-278,912,067.90
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-843,269,183.71	-337,450,977.35
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	48,826,261.66	21,546,468.01
其他	12,214,416.79	12,639,707.64
經營活動產生的現金流量淨額	674,910,992.08	873,576,936.06
<b>2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
<b>3、現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	8,583,399,208.56	7,279,968,931.22
減：現金的期初餘額	9,952,049,990.08	8,854,185,853.54
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	-1,368,650,781.52	-1,574,216,922.32



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 59、現金流量表補充資料(續)

#### (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

無。

#### (3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

項目	本期發生額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	10,000,000.00
其中：珠海啟奧生物技術有限公司	10,000,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	6,688,779.47
其中：珠海啟奧生物技術有限公司	6,688,779.47
加：以前期間處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	—
其中：	—
<b>處置子公司收到的現金淨額</b>	<b>3,311,220.53</b>

#### (4) 現金及現金等價物的構成

項目	本期數	上期數
一、現金	8,583,399,208.56	7,279,968,931.22
其中：庫存現金	608,704.63	220,030.43
可隨時用於支付的銀行存款	8,492,715,508.20	7,270,777,814.85
可隨時用於支付的其他貨幣資金	90,074,995.73	8,971,085.94
二、現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
三、期末現金及現金等價物餘額	8,583,399,208.56	7,279,968,931.22

現金和現金等價物不含本集團使用受限制的現金和現金等價物。

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 60、所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金－其他貨幣資金	1,071,889.40	保函等業務保證金
應收票據	286,294,897.67	票據池業務，質押應收票據
合計	287,366,787.07	

### 61、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：港幣	9,036,927.29	0.83208	7,519,446.46
歐元	102,169.96	7.6862	785,298.75
美元	136,972,953.91	6.4601	884,858,979.55
澳門幣	2,492,385.85	0.8084	2,014,844.72
應收賬款			
其中：美元	64,025,488.37	6.4601	413,611,057.42
澳門幣	2,254,691.45	0.8084	1,822,692.57
其他應收款			
其中：港幣	1,355,333.40	0.83208	1,127,745.82
澳門幣	581,188.00	0.8084	469,832.38
應付賬款			
其中：瑞士法郎	36,737.77	7.0134	257,656.68
澳門幣	435,857.17	0.8084	352,346.94
其他應付款			
其中：美元	2,595,716.72	6.4601	16,768,589.58
港幣	116,261.81	0.83208	96,739.13
應付股利			
其中：港幣	24,598,556.58	0.83208	20,467,966.96

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助

#### (1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量

補助項目	種類	年初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報項目	與資產相關/ 與收益相關
艾普拉唑系列創新 藥物研發及產業化	財政撥款	20,988,166.29	0.00	2,455,000.02	0.00	18,533,166.27	其他收益	與資產相關
I類治療用人源化 抗人腫瘤壞死因子 $\alpha$ 單克隆抗體新藥 研製資金	財政撥款	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	其他收益	與收益相關
2014年戰略性新興 產業(緩釋微球)	財政撥款	16,700,000.00	0.00	0.00	0.00	16,700,000.00	其他收益	與資產相關
長效微球制劑的 產業化款項	財政撥款	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	13,300,000.00	其他收益	與資產相關
長效微球制劑產業化 建設項目 (一期工程)	財政撥款	7,024,025.85	8,329,800.00	431,665.47	0.00	14,922,160.38	其他收益	與資產相關
長效注射微球產品 的中試放大和 產業化	財政撥款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	其他收益	與資產相關
工業和信息化部 項目補助款	財政撥款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	其他收益	與資產相關
工業和信息化部 項目補助款	財政撥款	1,597,750.00	0.00	115,500.00	0.00	1,482,250.00	其他收益	與資產相關
藥物一致性評價 研究中心平台建設	財政撥款	1,200,000.10	0.00	80,000.00	0.00	1,120,000.10	其他收益	與資產相關
注射用鼠神經生長 因子研發及產業化	財政撥款	50,606,036.20	0.00	5,280,044.56	0.00	45,325,991.64	其他收益	與資產相關
太陽能光電建築 應用示範項目	財政撥款	3,557,499.51	0.00	551,000.02	0.00	3,006,499.49	其他收益	與資產相關



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量(續)

補助項目	種類	年初餘額	本期新增補助金額	本期結轉計入損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入損益的列報項目	與資產相關/與收益相關
省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋	財政撥款	3,111,850.32	0.00	204,182.88	0.00	2,907,667.44	其他收益	與資產相關
軟袋參芪扶正注射液技改項目	財政撥款	19,500,000.02	0.00	1,911,764.70	0.00	17,588,235.32	其他收益	與資產相關
技術改造資金撥款及事後補獎	財政撥款	6,589,119.08	0.00	564,781.68	0.00	6,024,337.40	其他收益	與資產相關
技術改造資金撥款及事後補獎	財政撥款	10,648,600.33	0.00	1,644,464.76	0.00	9,004,135.57	其他收益	與資產相關
節能減排項目配電變壓器能效提升	財政撥款	428,000.00	0.00	24,000.00	0.00	404,000.00	其他收益	與資產相關
化藥液體制劑研發與產業化團隊	財政撥款	1,000,000.00	0.00	444,166.64	0.00	555,833.36	其他收益	與資產相關
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	財政撥款	5,248,234.16	0.00	222,877.68	0.00	5,025,356.48	其他收益	與資產相關
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	財政撥款	241,769.82	0.00	37,665.18	0.00	204,104.64	其他收益	與收益相關
血液篩查(BCI)核酸檢測試劑成果轉化	財政撥款	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	其他收益	與資產相關
α-葡萄糖苷酶抑制劑類原料藥阿卡波糖生產車間工藝升級技術改造項目	財政撥款	571,428.64	0.00	53,571.42	0.00	517,857.22	其他收益	與資產相關
降血脂他汀類藥物的研發與產業化	財政撥款	60,000.36	0.00	14,999.94	0.00	45,000.42	其他收益	與資產相關
科學技術獎及科技創新項目資助	財政撥款	139,491.80	0.00	55,462.80	0.00	84,029.00	其他收益	與資產相關



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量(續)

補助項目	種類	年初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報項目	與資產相關/ 與收益相關
科學技術獎及科技 創新項目資助	財政撥款	3,400,000.00	0.00	600,000.00	0.00	2,800,000.00	其他收益	與收益相關
珠海市工業企業 「上雲上平台」 服務券支持資金	財政撥款	114,972.73	0.00	12,770.44	0.00	102,202.29	其他收益	與收益相關
特派員工作站	財政撥款	145,000.00	0.00	30,000.00	0.00	115,000.00	其他收益	與資產相關
產業振興扶持資金	財政撥款	3,603,500.01	0.00	579,000.00	0.00	3,024,500.01	其他收益	與資產相關
創新藥物艾普拉唑 IV期臨床研究	財政撥款	8,210,800.00	0.00	0.00	0.00	8,210,800.00	其他收益	與資產相關
工業轉型政府 扶持資金	財政撥款	508,333.67	0.00	99,999.96	0.00	408,333.71	其他收益	與資產相關
新型工業化發展獎金	財政撥款	1,304,166.42	609,700.00	175,000.02	0.00	1,738,866.40	其他收益	與資產相關
工業龍頭企業貸款 貼息政策資金	財政撥款	566,666.61	0.00	100,000.02	0.00	466,666.59	其他收益	與資產相關
五優一新扶持資金	財政撥款	400,000.16	0.00	49,999.98	0.00	350,000.18	其他收益	與資產相關
新型研發機構補助	財政撥款	2,000,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00	3,800,000.00	其他收益	與資產相關
珠海市創新創業團隊 和高層次人才創業 項目(注射液紫杉醇 膠束)	財政撥款	2,700,000.00	6,300,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	其他收益	與資產相關
創新創業團隊資助計 劃資金項目	財政撥款	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00	8,500,000.00	其他收益	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥 物研發及產業化 項目資金	財政撥款	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	其他收益	與資產相關
艾普拉唑體內腸吸收 和生物分佈研究	財政撥款	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	其他收益	與收益相關
數據驅動的產業鏈協 同平台示範項目	財政撥款	0.00	3,650,000.00	0.00	0.00	3,650,000.00	其他收益	與資產相關

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量(續)

補助項目	種類	年初餘額	本期新增補助金額	本期結轉計入損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入損益的列報項目	與資產相關/與收益相關
珠海市產業核心和關鍵技術攻關方向項目(丹曲林鈉)	財政撥款	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	其他收益	與資產相關
珠海市產業核心和關鍵技術攻關方向項目資金(第二批)	財政撥款	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	其他收益	與資產相關
創新藥注射用艾普拉唑鈉針劑	財政撥款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	其他收益	與資產相關
新型頭孢粉針劑技術改造項目	財政撥款	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	其他收益	與資產相關
先進藥品製造互聯網標桿項目	財政撥款	765,000.00	0.00	45,000.00	0.00	720,000.00	其他收益	與資產相關
清潔生產審核項目	財政撥款	190,000.04	0.00	5,000.00	0.00	185,000.04	其他收益	與資產相關
綠色工廠	財政撥款	1,261,666.67	0.00	65,000.00	0.00	1,196,666.67	其他收益	與資產相關
HCG項目建設	財政撥款	3,783,485.81	0.00	197,825.00	0.00	3,585,660.81	其他收益	與資產相關
污水處理系統升級改造項目	財政撥款	72,269.96	0.00	4,015.00	0.00	68,254.96	其他收益	與資產相關
注射用重組人絨促性素研發及產業化	財政撥款	1,287,500.00	0.00	75,000.00	0.00	1,212,500.00	其他收益	與資產相關
燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助資金	財政撥款	105,000.00	0.00	11,250.00	0.00	93,750.00	其他收益	與資產相關
集成一體化分子診斷平台的合作研發及產業化資金	財政撥款	1,550,000.00	0.00	0.00	0.00	1,550,000.00	其他收益	與資產相關
2019年度第一批科技創新專項資金立項配套資助	財政撥款	850,000.00	0.00	250,000.00	0.00	600,000.00	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量(續)

補助項目	種類	年初餘額	本期新增補助金額	本期結轉計入損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入損益的列報項目	與資產相關/與收益相關
2019年省產業創新(省級企業技術中心)項目	財政撥款	1,403,733.33	0.00	0.00	0.00	1,403,733.33	其他收益	與資產相關
廣東省科學技術廳匯防控制新型冠狀病毒感染科技攻關應急專項款	財政撥款	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00	其他收益	與資產相關
珠海市財政局匯新冠應急科技攻關專項款	財政撥款	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	其他收益	與資產相關
中國博士後科學基金會資助經費	財政撥款	160,000.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00	其他收益	與收益相關
新型冠狀病毒檢測試劑產業化項目補助金預撥	財政撥款	4,601,200.00	0.00	1,497,000.00	0.00	3,104,200.00	其他收益	與資產相關
香洲區購置設備補貼扶持資金(疫情防控專項資金)	財政撥款	13,555.75	0.00	0.00	0.00	13,555.75	其他收益	與資產相關
珠海市創新創業團隊和高層次人才創業項目首期資金	財政撥款	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	其他收益	與資產相關
整體搬遷調遷擴建項目	財政撥款	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	其他收益	與資產相關
環保局RTO項目資金	財政撥款	200,000.00	0.00	10,000.02	0.00	189,999.98	其他收益	與資產相關
合計		276,141,923.64	21,489,500.00	23,898,008.19	0.00	273,733,415.45		



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況

補助項目	種類	上期計入 損益的金額	本期計入 損益的金額	計入損益的 列報項目	與資產相關/ 與收益相關
出口信保補貼	財政撥款	2,120,056.54	258,812.70	其他收益	與收益相關
研究開發費補助	財政撥款	1,371,600.00	2,420,000.00	其他收益	與收益相關
長效微球重大新藥創制政府補助	財政撥款	592,670.00	0.00	其他收益	與收益相關
長效微球重大新藥創制政府補助	財政撥款	15,000.00	431,665.47	其他收益	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	財政撥款	2,455,000.02	2,455,000.02	其他收益	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	財政撥款	374,064.90	0.00	其他收益	與收益相關
藥物一致性評價研究中心平台建設	財政撥款	79,999.98	80,000.00	其他收益	與資產相關
麗珠得樂等品種質量一致性評價研究	財政撥款	115,500.00	115,500.00	其他收益	與資產相關
先進藥品製造互聯網標桿項目	財政撥款	45,000.00	45,000.00	其他收益	與資產相關
注射用重組人絨促性素研發及產業化	財政撥款	75,000.00	75,000.00	其他收益	與資產相關
HCG項目建設	財政撥款	66,555.00	197,825.00	其他收益	與資產相關
財政補貼及經營運營補貼	財政撥款	70,300,735.00	83,032,194.60	其他收益	與收益相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	財政撥款	5,280,044.58	5,280,044.56	其他收益	與資產相關
創新創業團隊資助計劃資金項目	財政撥款	600,000.00	0.00	其他收益	與收益相關
省科技創新戰略專項資金	財政撥款	1,500,000.00	444,166.64	其他收益	與資產相關



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

補助項目	種類	上期計入 損益的金額	本期計入 損益的金額	計入損益的 列報項目	與資產相關/ 與收益相關
外貿經濟發展專項資金	財政撥款	86,080.00	0.00	其他收益	與收益相關
投促中心租金及物業費補貼	財政撥款	0.00	67,500.00	其他收益	與收益相關
α-葡萄糖苷酶抑制劑類 原料藥阿卡波糖生產 車間工藝升級技術 改造項目	財政撥款	53,571.42	53,571.42	其他收益	與資產相關
省財政支持技改招標項目 補助金PVC軟袋	財政撥款	204,182.88	204,182.88	其他收益	與資產相關
軟袋參芪扶正注射液 技改項目	財政撥款	1,911,764.70	1,911,764.70	其他收益	與資產相關
太陽能光電建築應用 示範項目	財政撥款	551,000.04	551,000.02	其他收益	與資產相關
用電獎勵資金	財政撥款	0.00	301,257.43	其他收益	與收益相關
技術改造資金撥款及 事後補獎	財政撥款	335,100.00	0.00	其他收益	與收益相關
技術改造資金撥款及 事後補獎	財政撥款	1,659,558.81	2,209,246.44	其他收益	與資產相關
降血脂他汀類藥物的 研發與產業化	財政撥款	14,999.94	14,999.94	其他收益	與資產相關
阿卡波糖糖回收系統技術 改造項目	財政撥款	103,119.26	0.00	其他收益	與資產相關
特派員工作站	財政撥款	30,000.00	30,000.00	其他收益	與資產相關
節能減排專項資金 及獎勵金	財政撥款	0.00	628,000.00	其他收益	與收益相關
節能減排項目	財政撥款	-15,984.98	43,015.02	其他收益	與資產相關

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

補助項目	種類	上期計入 損益的金額	本期計入 損益的金額	計入損益的 列報項目	與資產相關/ 與收益相關
科學技術獎及科技創新 項目資助	財政撥款	1,327,272.76	1,200,000.00	其他收益	與收益相關
科學技術獎及科技創新 項目資助	財政撥款	55,462.80	305,462.80	其他收益	與資產相關
博士後建站和科研補貼	財政撥款	0.00	100,000.00	其他收益	與收益相關
專利(知識產權)資助資金	財政撥款	128,500.00	779,370.00	其他收益	與收益相關
工業龍頭企業貸款貼息 政策資金	財政撥款	100,000.02	100,000.02	其他收益	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	財政撥款	99,999.89	99,999.96	其他收益	與資產相關
新型工業化發展資金	財政撥款	175,000.09	175,000.02	其他收益	與資產相關
產業振興扶持資金	財政撥款	579,000.00	579,000.00	其他收益	與資產相關
產業扶持資金	財政撥款	0.00	143,000.00	其他收益	與收益相關
五優一新扶持資金	財政撥款	49,999.98	49,999.98	其他收益	與資產相關
企業穩崗及再就業和吸納 高校畢業生補貼款	財政撥款	2,068,112.68	769,100.46	其他收益	與收益相關
企業技術中心創新能力 建設(抗體藥物試驗室)	財政撥款	320,099.38	222,877.68	其他收益	與資產相關
企業技術中心創新能力建 設(抗體藥物試驗室)	財政撥款	43,458.18	37,665.18	其他收益	與收益相關
工業和信息化專項資金	財政撥款	40,000.00	0.00	其他收益	與收益相關
「人才計劃」配套補貼及 引才育才補貼	財政撥款	0.00	150,000.00	其他收益	與收益相關

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

補助項目	種類	上期計入 損益的金額	本期計入 損益的金額	計入損益的 列報項目	與資產相關/ 與收益相關
擴大出口規模獎勵基金	財政撥款	389,300.00	0.00	其他收益	與收益相關
燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助	財政撥款	11,250.00	11,250.00	其他收益	與資產相關
十三重點領軍企業專項資金(2019年)	財政撥款	4,784,100.00	0.00	其他收益	與收益相關
綠色工廠	財政撥款	19,999.98	65,000.00	其他收益	與資產相關
工業企業結構調整專項資補資	財政撥款	1,940,000.00	0.00	其他收益	與收益相關
國家重點研發計劃「網絡協同製造和智能工廠」專項	財政撥款	515,000.00	0.00	其他收益	與收益相關
放線菌藥物合成生物體系的網絡重構與系統優化	財政撥款	470,000.00	0.00	其他收益	與收益相關
以工代訓補貼	財政撥款	0.00	23,500.00	其他收益	與收益相關
促進經濟高質量發展專項資金	財政撥款	0.00	328,020.00	其他收益	與收益相關
大張江項目A04對高增長技術企業資助款	財政撥款	0.00	1,500,000.00	其他收益	與收益相關
出口企業內陸運輸補助	財政撥款	0.00	163,000.00	其他收益	與收益相關
血液篩查(BCI)核酸檢測試劑成果轉化	財政撥款	0.00	6,000,000.00	其他收益	與資產相關
新型冠狀病毒檢測試劑產業化項目補助金預撥	財政撥款	0.00	1,497,000.00	其他收益	與資產相關
其他	財政撥款	0.00	15,000.00	其他收益	與收益相關
合計		103,041,173.85	115,163,992.94		



## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、政府補助(續)

#### (3) 採用淨額法沖減相關成本的政府補助情況

無。

#### (4) 本期返還政府補助情況

項目	金額	原因
出口信保補貼	407,687.30	重複撥款

## 六、合併範圍的變動

### 1、處置子公司

#### 單次處置至喪失控制權而減少的子公司

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例%	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	合併財務報表中與該子公司相關的商譽
珠海啟奧生物技術有限公司	10,000,000.00	60% (間接持股)	出售	2021.6.11	資產交割	2,423,029.20	-

子公司名稱	喪失控制權之日 剩餘股權的比例	喪失控制權之日 剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日 剩餘股權的公允價值	按公允價值重新計量 產生的利得/損失	喪失控制權之日 剩餘股權的公允價值 的確定方法及 主要假設	與原子公司股權 投資相關的其他綜合 收益轉入投資 損益的金額
珠海啟奧生物技術有限公司	-	-	-	-	-	-

### 2、其他

本公司與上海方予健康醫藥科技有限公司於2021年3月30日成立上海麗予生物醫藥技術有限責任公司，註冊資本300萬元，其中本公司出資165萬元，佔其註冊資本55%。

珠海麗珠試劑股份有限公司於2021年2月9日成立珠海市麗業生物技術有限公司，註冊資本5,000萬元，佔其註冊資本100%。

福州市福興製藥有限公司於2021年5月25日完成工商註銷登記。



## 七、 在其他主體中的權益

### 1、 在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
安滔發展有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD50萬元		100	設立
麗珠(香港)有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD45,100萬元		100	設立
Livzon International Limited	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元		100	設立
Livzon International Ventures	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元		100	設立
Livzon International Ventures I	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元		100	設立
Livzon International Ventures II	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元		100	設立
麗安香港有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD31,300萬元		100	設立
珠海現代中藥高科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB600萬元		75 25	設立
麗珠集團麗珠製藥廠	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB45,000萬元		74.46 25.54	設立
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	商品銷售	RMB2,000萬元		60.04 39.96	設立
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	商品銷售	RMB6,000萬元		66.67 33.33	設立
上海麗珠製藥有限公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	醫藥製造	RMB8,733萬元		36 15	設立
上海麗珠生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB1,000萬元			75 設立
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB12,828萬元		100	設立

## 七、 在其他主體中的權益 (續)

### 1、 在子公司中的權益 (續)

#### (1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
焦作麗珠合成製藥有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	焦作	焦作	醫藥製造	RMB7,000萬元		100	設立
珠海麗珠試劑股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB9,287.68萬元	39.425 (註)		設立
澳門嘉安信有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	澳門	澳門	商品銷售	MOP10萬元		100	設立
珠海麗禾醫療診斷產品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元		100	設立
上海麗航生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB100萬元		100	設立
蘇州麗迪生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	蘇州	蘇州	技術開發	RMB100萬元		100	設立
珠海立恒醫療診斷產品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元		100	設立
珠海市麗業生物技術有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB5,000萬元		100	設立
麗珠醫藥生物科技有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	香港	香港	服務業	HKD1萬元		100	設立
珠海麗珠廣告有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB100萬元	10	90	設立
麗珠集團麗珠-拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,200萬元	57	25	設立
麗珠集團麗珠醫藥研究所	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB1,000萬元	60.04	39.96	設立

## 七、 在其他主體中的權益 (續)

### 1、 在子公司中的權益 (續)

#### (1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB6,500萬元	83.85		設立
麗珠(澳門)有限公司	全資子公司	有限公司	澳門	澳門	服務業	MOP10萬元		100	設立
珠海市麗珠微球科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB35,348.685萬元	60	40	設立
珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	投資	RMB50,000萬元	90	10	設立
Livzon Biologics Limited	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元		100	同一控制下合併
珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB88,902.3284萬元	51		設立
麗珠生物科技香港有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD0.04萬元 +RMB60,000萬元 +USD11,864萬元		100	設立
珠海市卡迪生物醫藥有限公司	協議控制	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB100萬元		100	協議控制
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB145,333萬元		100	設立
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	波士頓	波士頓	技術開發	USD110萬元		100	設立
四川光大製藥有限公司	全資子公司	有限公司	彭州	彭州	醫藥製造	RMB14,900萬元	57.41	42.59	非同一控制下合併
貢山麗珠藥源科技有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	貢山	貢山	種植業	RMB100萬元		100	設立
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	控股子公司	有限公司	清遠	清遠	醫藥製造	RMB23,988.77萬元	87.14		非同一控制下合併



## 七、 在其他主體中的權益 (續)

### 1、 在子公司中的權益 (續)

#### (1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB20,000萬元	100		設立
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	福州	福州	醫藥製造	USD4,170萬元	100		非同一控制下合併
古田福興醫藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	古田縣	古田縣	醫藥製造	RMB2,670萬元	100		非同一控制下合併
麗珠集團利民製藥廠	全資子公司	有限公司	韶關	韶關	醫藥製造	RMB6,156萬元	65.10	34.90	非同一控制下合併
大同麗珠芪源藥材有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	渾源縣	渾源縣	種植業	RMB400萬元		92.50	設立
隴西麗珠參源藥材有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	隴西縣	隴西縣	種植業	RMB400萬元		100	設立
上海麗予生物醫藥技術有限責任公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	技術開發	RMB300萬元	55		設立

註： 本公司為珠海麗珠試劑股份有限公司(「麗珠試劑」)第一大股東，根據麗珠試劑章程第二十五條章程約定，麗珠試劑董事會包含九名董事，本公司向其董事會委派4名董事，其中1名擔任董事長，佔6名非獨立董事過半數。根據麗珠試劑章程第七十三條，「股東大會作出普通決議，應當由出席股東大會的股東(包括股東代理人)所持表決權的過半數通過」，普通決議事項包括公司年度預算方案、決算方案等相關活動，本公司通過對麗珠試劑股東大會及其董事會的影響從而擁有對麗珠試劑公司的控制權。因此，本公司將麗珠試劑納入合併報表範圍。

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 1、在子公司中的權益 (續)

#### (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股 比例%	本期歸屬於少數股東 的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數股東 權益餘額
上海麗珠製藥有限公司(合併)	49.00	134,021,734.04	0.00	416,085,794.30
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	60.575	35,598,319.99	0.00	446,818,999.01
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併)	44.87	-77,298,192.60	0.00	349,876,394.59
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併)	12.86	27,160,693.84	0.00	200,506,859.66

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
上海麗珠製藥有限公司(合併)	1,240,433,286.84	96,485,434.31	1,336,918,721.15	483,491,391.27	3,831,335.18	487,322,726.45
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	771,912,228.26	259,668,553.10	1,031,580,781.36	271,465,486.97	21,431,489.08	292,896,976.05
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併)	378,691,871.69	557,876,208.63	936,568,080.32	545,903,403.63	29,160,413.68	575,063,817.31
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併)	1,601,201,653.02	1,721,114,525.24	3,322,316,178.26	1,462,434,582.71	39,162,273.07	1,501,596,855.78

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
上海麗珠製藥有限公司(合併)	1,265,878,945.72	98,796,022.53	1,364,674,968.25	383,366,210.06	3,831,335.18	387,197,545.24
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	850,433,015.22	275,732,106.51	1,126,165,121.73	412,842,008.53	32,846,065.87	445,688,074.40
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併)	308,633,290.22	509,830,296.19	818,463,586.41	233,632,506.04	29,433,726.98	263,066,233.02
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併)	1,675,522,304.87	1,672,292,713.03	3,347,815,017.90	1,744,442,385.32	39,075,793.91	1,783,518,179.23

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 1、在子公司中的權益 (續)

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息 (續)

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
上海麗珠製藥有限公司(合併)	921,259,449.99	270,778,113.04	270,778,113.04	229,922,416.68	615,316,594.48	183,888,594.01	183,888,594.01	136,309,647.58
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	393,941,254.34	59,492,850.35	59,508,094.49	-113,041,884.10	890,775,488.59	395,834,769.49	395,945,279.30	473,740,560.66
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併)	3,923,797.78	-196,537,484.36	-196,551,717.06	-291,169,204.99	259,914.35	-75,507,025.19	-75,467,900.78	-121,109,485.63
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併)	1,048,328,295.65	211,202,906.98	211,202,906.98	240,102,806.71	887,603,266.00	191,266,033.64	191,266,033.64	38,899,654.55

#### (4) 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

##### ① 在子公司所有者權益份額發生變化的情況

本公司控股子公司Livzon Biologics Limited向其股東Livzon International Limited、YF Pharmab Limited、Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.回購股份。截至2021年5月13日，Livzon Biologics Limited已累計回購了137,074,829股已發行股份，保留發行1股普通股，由Livzon International Limited持有，Livzon Biologics Limited成為Livzon International Limited全資子公司。

##### ② 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	Livzon International Limited 其他變動
<b>購買成本／處置對價：</b>	
現金	0.00
非現金資產的公允價值	0.00
<b>購買成本／處置對價合計</b>	0.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	-379,628.98
<b>差額</b>	379,628.98
其中：調整資本公積	379,628.98



## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 2、在合營安排或聯營企業中的權益

#### (1) 其他不重要聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／ 本期發生額	上期餘額／ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	957,697,742.75	150,064,997.19
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	5,963,636.97	-4,702,830.92
其他綜合收益	0.00	0.00
綜合收益總額	5,963,636.97	-4,702,830.92

#### (2) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

無。

## 八、金融工具風險管理

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、一年內到期的非流動資產、其他流動資產、交易性金融資產、其他權益工具投資、長期應收款、應付票據、應付賬款、其他應付款、短期借款、交易性金融負債。各項金融工具的詳細情況已於相關附註內披露。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本公司管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

### 1、風險管理目標和政策

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信貸風險及流動性風險。本集團的整體風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

#### (1) 外匯風險

本集團主要業務在國內，所進行的絕大部分交易以人民幣計價及結算。然而，原料藥和診斷試劑等有部分進出口業務，結算貨幣為美元和日元，境外（主要是香港），本集團業務以港幣結算；另外，本集團將根據經營需要，發生外幣借貸業務。綜合上述情況，本集團還是存在一定的外匯風險。考慮到本集團能承受的外匯風險，本集團採用非套期的外匯遠期合同以管理外匯風險。然而，對於貸款的外匯風險，本集團密切關注人民幣的匯率走勢，適時調整貸款規模，以期將風險降低到最低。

## 八、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (1) 外匯風險(續)

本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

① 2021年6月30日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	瑞士法郎項目	澳門幣項目
外幣金融資產：						
貨幣資金	7,519.45	884,858.98	785.30	0.00	0.00	2,014.84
交易性金融資產	222,000.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	413,611.06	0.00	0.00	0.00	1,822.69
其他應收款	1,127.75	0.00	0.00	0.00	0.00	469.83
其他權益工具投資	340,362.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	571,010.33	1,298,470.04	785.30	0.00	0.00	4,307.36
外幣金融負債：						
應付賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	257.66	352.35
其他應付款	96.74	16,768.59	0.00	0.00	0.00	0.00
應付股利	20,467.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	20,564.71	16,768.59	0.00	0.00	257.66	352.35

## 八、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (1) 外匯風險(續)

② 2020年12月31日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	瑞士法郎項目	澳門幣項目
外幣金融資產：						
貨幣資金	51,036.10	935,237.20	640.57	0.00	0.00	1,120.27
交易性金融資產	5,596.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	308,601.23	1,275.65	0.00	0.00	2,335.99
其他應收款	1,131.46	0.00	0.00	0.00	0.00	474.95
其他權益工具投資	535,245.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	593,009.61	1,243,838.43	1,916.22	0.00	0.00	3,931.21
外幣金融負債：						
應付賬款	0.00	218.39	45.46	6,688.92	0.00	0.00
其他應付款	204.86	7,401.12	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	204.86	7,619.51	45.46	6,688.92	0.00	0.00

於2021年6月30日，對於本集團各類港幣、美元、歐元、日元、澳門幣等外幣金融資產和金融負債，如果人民幣對港幣、美元、歐元、日元、澳門幣等外幣升值或貶值5%，其它因素保持不變，則本集團將增加或減少利潤約91,831.49千元(2020年12月31日：約91,406.84千元)。



## 八、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (2) 利率風險

本集團的利率風險主要來自銀行借款及應付債券等帶息債務，而利率受國家宏觀貨幣政策的影響，使本集團在未來承受利率波動的風險。

公司總部財務部門持續監控本集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整。公司董事認為未來利率變化不會對本集團的經營業績造成重大不利影響。

#### (3) 信貸風險

信貸風險主要來自現金及現金等價物、受限資金、應收賬款及其他應收款。就存放於銀行的存款而言，存款資金相對分散於多家聲譽卓越的銀行，面臨的信貸風險有限。有關應收款項，本集團會評估客戶的信用度給予信用資信，再者，鑑於本集團龐大的客戶基礎，應收賬款信貸風險並不集中；在應收票據結算方面，由於更多的採用銀行承兌匯票等優質票據，故預期本集團根據資金需求情況選擇持有到期兌付或對外背書支付均不存在重大信貸風險。另外，對應收賬款和其他應收款減值所作的準備足以應付信貸風險。

本集團應收賬款中，前五大客戶的應收賬款佔本集團應收賬款總額的9.16%（2020年12月31日：11.34%）；本集團其他應收款中，欠款金額前五大公司的其他應收款佔本集團其他應收款總額的60.97%（2020年12月31日：70.12%）。

#### (4) 流動性風險

流動性風險，是指本集團在履行以交付現金或其他金融資產結算的義務時遇到資金短缺的風險。

本集團採取謹慎的流動性風險管理，以確保足夠的貨幣資金及流動性來源。主要包括維持充足的貨幣資金、通過足夠的銀行授信保證能隨時取得銀行信用貸款、另外，除銀行間接融資外，開闢多種融資渠道，像銀行間市場的直接融資（短期融資券和中期票據）、公司債等，這樣能很好的減少銀行間接融資受信貸規模和國家宏觀貨幣政策的影響，確保靈活的獲得足夠資金。

## 八、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (4) 流動性風險(續)

於資產負債表日，本集團各項金融資產及金融負債合同現金流量按到期日列示如下：

#### ① 2021年6月30日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產：					
貨幣資金	8,584,471,097.96	0.00	0.00	0.00	8,584,471,097.96
交易性金融資產	240,934,298.66	0.00	0.00	0.00	240,934,298.66
應收票據	1,310,227,427.33	0.00	0.00	0.00	1,310,227,427.33
應收賬款	2,194,644,755.59	0.00	0.00	0.00	2,194,644,755.59
其他應收款	81,438,669.71	0.00	0.00	0.00	81,438,669.71
長期應收款	0.00	584,284.36	0.00	0.00	584,284.36
小計：	12,411,716,249.25	584,284.36	0.00	0.00	12,412,300,533.61
金融負債：					
短期借款	1,761,919,976.54	0.00	0.00	0.00	1,761,919,976.54
交易性金融負債	481,103.14	0.00	0.00	0.00	481,103.14
應付票據	1,174,176,103.65	0.00	0.00	0.00	1,174,176,103.65
應付賬款	687,603,565.78	0.00	0.00	0.00	687,603,565.78
其他應付款	2,405,547,261.30	0.00	0.00	0.00	2,405,547,261.30
一年內到期的非流動負債	10,033,022.95	0.00	0.00	0.00	10,033,022.95
租賃負債	0.00	5,004,084.43	2,082,940.14	0.00	7,087,024.57
長期借款	0.00	0.00	638,453,815.00	0.00	638,453,815.00
小計：	6,039,761,033.36	5,004,084.43	640,536,755.14	0.00	6,685,301,872.93

## 八、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (4) 流動性風險(續)

② 2020年12月31日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產：					
貨幣資金	9,953,747,563.47	0.00	0.00	0.00	9,953,747,563.47
交易性金融資產	25,984,877.13	0.00	0.00	0.00	25,984,877.13
應收票據	1,148,944,595.17	0.00	0.00	0.00	1,148,944,595.17
應收賬款	1,743,148,037.38	0.00	0.00	0.00	1,743,148,037.38
其他應收款	74,284,405.28	0.00	0.00	0.00	74,284,405.28
一年內到期的非流動資產	11,414,376.07	0.00	0.00	0.00	11,414,376.07
長期應收款	0.00	584,284.36	0.00	0.00	584,284.36
小計：	12,957,523,854.50	584,284.36	0.00	0.00	12,958,108,138.86
金融負債：					
短期借款	1,550,942,804.06	0.00	0.00	0.00	1,550,942,804.06
交易性金融負債	212.07	0.00	0.00	0.00	212.07
應付票據	918,007,030.57	0.00	0.00	0.00	918,007,030.57
應付賬款	706,786,957.67	0.00	0.00	0.00	706,786,957.67
其他應付款	2,175,668,243.15	0.00	0.00	0.00	2,175,668,243.15
一年內到期的非流動負債	8,539,077.05	0.00	0.00	0.00	8,539,077.05
租賃負債	0.00	6,547,338.47	3,551,686.95	0.00	10,099,025.42
長期借款	0.00	0.00	360,324,027.48	0.00	360,324,027.48
小計：	5,359,944,324.57	6,547,338.47	363,875,714.43	0.00	5,730,367,377.47

### 2、資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整融資方式、調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股與其他權益工具或出售資產以減低債務。

本集團以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。於2021年6月30日，本集團的資產負債率為36.11%(2020年12月31日：33.76%)。



## 八、金融工具風險管理 (續)

### 3、金融資產轉移

#### (1) 已轉移但未整體終止確認的金融資產

無。

#### (2) 已整體終止確認但轉出方繼續涉入的已轉移金融資產

於2021年6月30日，本集團未到期的已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣179,600,201.83元（2020年12月31日：人民幣179,210,581.73元），無未到期已背書給供應商用於結算應付賬款的商業承兌匯票（2020年12月31日：人民幣0.00元）。於2021年6月30日，其到期日為1至9個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索（「繼續涉入」）。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2021年1-6月，本集團於票據轉移日未產生利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當期和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

## 九、公允價值

按照在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層次的輸入值，公允價值層次可分為：

第一層次： 相同資產或負債在活躍市場中的報價（未經調整的）。

第二層次： 直接（即價格）或間接（即從價格推導出）地使用除第一層次中的資產或負債的市場報價之外的可觀察輸入值。

第三層次： 資產或負債使用了任何非基於可觀察市場數據的輸入值（不可觀察輸入值）。

## 九、公允價值(續)

### (1) 以公允價值計量的項目和金額

於2021年6月30日，以公允價值計量的資產及負債按上述三個層次列示如下：

項目	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產	238,093,196.95	2,841,101.71	0.00	240,934,298.66
1. 債務工具投資	926,807.89	0.00	0.00	926,807.89
2. 權益工具投資	237,166,389.06	0.00	0.00	237,166,389.06
3. 衍生金融資產	0.00	2,841,101.71	0.00	2,841,101.71
(二) 其他權益工具投資	0.00	0.00	547,634,492.03	547,634,492.03
持續以公允價值計量的資產總額	238,093,196.95	2,841,101.71	547,634,492.03	788,568,790.69
(三) 交易性金融負債				
1. 衍生金融負債	0.00	481,103.14	0.00	481,103.14
持續以公允價值計量的負債總額	0.00	481,103.14	0.00	481,103.14
二、非持續的公允價值計量				
持有待售資產	0.00	0.00	0.00	0.00
非持續以公允價值計量的資產總額	0.00	0.00	0.00	0.00
非持續以公允價值計量的負債總額	0.00	0.00	0.00	0.00

於2021年1-6月，公允價值的計量沒有在第一層級與第二層級之間的轉換，也沒有轉入或者轉出到第三級的情況。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值。本集團的交易性債務工具投資及權益工具投資在深圳、香港及美國上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、匯率、信用點差、流動性溢價、缺乏流動性折扣等。

## 九、公允價值(續)

### (2) 第二層次公允價值計量的相關信息

內容	期末公允價值	估值技術
衍生金融資產	2,841,101.71	根據到期合約相應的所報遠期匯率計算確定
衍生金融負債	481,103.14	根據到期合約相應的所報遠期匯率計算確定

### (3) 第三層次公允價值計量中使用的重要的不可觀察輸入值的量化信息

內容	期末公允價值	估值技術
其他權益工具投資－珠海華潤銀行股份有限公司	170,772,300.00	市場法
其他權益工具投資－GLOBAL HEALTH SCIENCE	227,873,899.09	淨資產
其他權益工具投資－SCC VENTURE VI 2018-B, L.P.	13,566,215.68	淨資產
其他權益工具投資－Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	31,350,997.34	淨資產
其他權益工具投資－其他	104,071,079.92	成本

## 十、關聯方及關聯交易

### 1、本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	母公司對本公司 持股比例%	母公司對本公司 表決權比例%
健康元藥業集團股份有限公司	深圳	生產經營口服液、 藥品、保健食品	1,958,593,217	23.66	23.66

本公司的母公司情況的說明：

截至2021年6月30日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司418,878,625股，佔本公司總股本的44.76%。在該等股份中以廣州市保科力貿易公司名義持有的17,306,329股法人股尚未辦理股票過戶手續，其餘股份均已辦理相關股票過戶手續。

本公司最終控制方是：朱保國



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 2、本公司的子公司情況

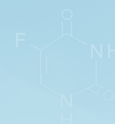
子公司情況詳見附註七、1。

### 3、本集團的合營企業和聯營企業情況

合營和聯營企業情況詳見附註五、11及附註七、2。

本期與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
廣東藍寶製藥有限公司	聯營企業
深圳市有寶科技有限公司	聯營企業
AbCyte Therapeutics Inc.	聯營企業
上海健信生物醫藥科技有限公司	聯營企業
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營企業
珠海市聖美基因檢測科技有限公司(原名：珠海市麗珠基因檢測科技有限公司)	聯營企業控制的公司
Aetio Biotherapy, Inc.	聯營企業
河南省健康元生物醫藥研究院有限公司	聯營企業、 母公司控制的公司
江蘇新元素醫藥科技有限公司	聯營企業
天津同仁堂集團股份有限公司	聯營企業
北京英飛智藥科技有限公司	聯營企業



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 4、本集團的其他關聯方情況

關聯方名稱	與本集團關係
深圳市海濱製藥有限公司	母公司控制的公司
健康元海濱藥業有限公司	母公司控制的公司
新鄉海濱藥業有限公司	母公司控制的公司
焦作健康元生物製品有限公司	母公司控制的公司
珠海健康元生物醫藥有限公司	母公司控制的公司
健康藥業(中國)有限公司	母公司控制的公司
深圳太太藥業有限公司	母公司控制的公司
深圳太太生物科技有限公司	母公司控制的公司
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司
天誠實業有限公司	母公司控制的公司
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	母公司控制的公司
上海方予健康醫藥科技有限公司	母公司控制的公司
健康元(廣東)特醫食品有限公司	母公司控制的公司
四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司	本公司董事任職的公司之子公司
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.	母公司控制的公司
珠海麥得發生物科技股份有限公司	本公司高管任職的公司
珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥)	本公司高管控制的企業
珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	本公司董事控制的企業
珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)	本公司董事控制的企業
董事、監事及其他高級管理人員	關鍵管理人員

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況

#### (1) 關聯採購與銷售情況

##### ① 採購商品、接受勞務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價原則及決策程序	本期發生額	上期發生額
廣東藍寶製藥有限公司	原料	市場價格	3,122,300.89	2,497,840.69
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	15,597,880.00	22,390,191.83
新鄉海濱藥業有限公司	原料	市場價格	11,445,991.17	0.00
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	97,051.32	194,477.87
珠海聖美生物診斷技術有限公司	產成品	市場價格	0.00	21,238.94
珠海麥得發生物科技股份有限公司	原料	市場價格	0.00	18,053.10
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	98,448,741.98	144,497,430.25
四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司	產成品	市場價格	12,157.00	0.00
採購商品合計			128,724,122.36	169,619,232.68
焦作健康元生物製品有限公司	水電及動力	市場價格	9,935,484.43	10,395,069.87
上海方予健康醫藥科技有限公司	研發	協商定價	0.00	6,515,000.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	研發	協商定價	188,679.24	0.00
深圳市有寶科技有限公司	培訓	協商定價	141,700.00	0.00
接受勞務合計			10,265,863.67	16,910,069.87



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (1) 關聯採購與銷售情況 (續)

##### ② 出售商品、提供勞務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價原則及決策程序	本期發生額	上期發生額
廣東藍寶製藥有限公司	產成品	市場價格	27,042,265.56	7,887,327.43
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	0.00	510,902.35
深圳市海濱製藥有限公司	產成品	市場價格	883,748.11	5,596.46
深圳太太藥業有限公司	產成品	市場價格	1,124,336.29	0.00
珠海麥得發生物科技股份有限公司	高分子材料	協商定價	0.00	116,516.81
健康元海濱藥業有限公司	產成品	市場價格	1,146,902.65	625,233.98
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	產成品	市場價格	34,739.80	0.00
四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司	產成品	市場價格	2,697,554.00	0.00
銷售商品合計			32,929,546.41	9,145,577.03
廣東藍寶製藥有限公司	水電、動力	市場價格	3,471,832.92	3,429,216.77
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	水電、動力及其他	市場價格	165,178.90	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	水電、動力及其他	市場價格	159,723.45	987,045.99
提供勞務合計			3,796,735.27	4,416,262.76
深圳市海濱製藥有限公司	加工、檢測	協商定價	540,338.17	2,188,915.13
珠海聖美生物診斷技術有限公司	加工、檢測	協商定價	132,287.61	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	加工、檢測	協商定價	0.00	0.00
健康元藥業集團股份有限公司	加工、檢測	協商定價	161,739.12	140,576.76
深圳太太藥業有限公司	加工、檢測	協商定價	0.00	13,188.68
提供勞務合計			834,364.90	2,342,680.57

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (2) 關聯租賃情況

##### ① 公司出租

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	45,847.68	45,847.68
珠海聖美生物診斷技術有限公司	房屋建築物	1,113,149.50	1,597,855.26
健康元(廣東)特醫食品有限公司	房屋建築物	189,771.42	0.00
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	房屋建築物	120,000.00	0.00

##### ② 公司承租

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
健康元藥業集團股份有限公司	房屋建築物	389,791.81	389,790.82
焦作健康元生物製品有限公司	房屋建築物、設備	1,321,703.01	1,337,974.38

#### (3) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
焦作健康元生物製品有限公司	採購設備	155,384.62	0.00
深圳太太基因工程有限公司	採購設備	9,238.00	0.00

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況

① 公司為子公司的擔保明細如下

##### A、 授信融資擔保

單位：萬元

擔保對象名稱	發生日期	期末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
	(協議簽署日)					
珠海麗珠試劑股份有限公司	2020.6.10	365.18	365.18	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
珠海麗珠試劑股份有限公司	2020.6.30	1,400.26	1,400.26	20,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.6.30-2023.2.28 (交通銀行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2020.3.20	3,729.79	3,729.79	15,000.00	短期借款、開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.3.20-2023.2.28 (交通銀行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2020.7.17	20,000.00	20,000.00	30,000.00	短期借款，連帶責任擔保	2020.7.17-2021.9.29 (招商銀行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.4.20	1,679.07	1,679.07	20,000.00	短期借款，連帶責任擔保	2020.12.29-2021.12.29 (中信銀行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.4.12	2,061.57	2,061.57	20,000.00	短期借款，連帶責任擔保	2021.4.12-2022.4.11 (農業銀行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.5.27	9,840.00	9,840.00	30,000.00	短期借款，連帶責任擔保	2021.5.27-2022.5.20 (工商銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2020.3.31	14,425.85	14,425.85	28,000.00	開立信用證、銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.3.31-2023.2.21 (交通銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2020.6.11	1,371.38	1,371.38	30,000.00	開立信用證，連帶責任擔保	2020.6.11-2021.5.26 (工商銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2020.7.31	8,971.57	8,971.57	15,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.7.31-2021.7.31 (民生銀行)



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

① 公司為子公司的擔保明細如下 (續)

##### A、 授信融資擔保 (續)

擔保對象名稱	發生日期	期末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
	(協議簽署日)					
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2020.3.30	8,802.11	8,802.11	20,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.3.30-2023.2.21 (交通銀行)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2020.6.10	7,282.95	7,282.95	20,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2020.6.10	4,584.21	4,584.21	8,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2020.5.20	1,831.43	1,831.43	4,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.5.20-2023.2.21 (交通銀行)
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2021.1.4	537.00	537.00	11,000.00	開立保函，連帶責任擔保	2020.12.31-2021.12.31 (工商銀行)
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2020.6.30	9,005.60	9,005.60	12,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.6.30-2023.2.28 (交通銀行)
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2020.6.10	8,742.79	8,742.79	22,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

① 公司為子公司的擔保明細如下 (續)

##### A、 授信融資擔保 (續)

擔保對象名稱	發生日期	期末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
	(協議簽署日)					
四川光大製藥有限公司	2020.6.10	3,500.56	3,500.56	8,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
麗珠集團福州福興醫藥 有限公司	2020.6.10	4,581.69	4,581.69	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
焦作麗珠合成製藥 有限公司	2020.6.10	6,861.43	6,861.43	15,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
焦作麗珠合成製藥 有限公司	2021.1.14	5,054.02	5,054.02	6,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2021.1.14-2023.2.21 (交通銀行)
珠海市麗珠醫藥貿易 有限公司	2020.7.27	6,605.62	6,605.62	15,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2020.7.27-2021.7.27 (民生銀行)
麗珠集團利民製藥廠	2020.6.10	212.70	212.70	4,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2025.6.1 (渣打中國)
報告期內對子公司擔保實際發生額合計				119,385.55		
報告期末對子公司實際擔保餘額合計				131,446.77		

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

① 公司為子公司的擔保明細如下 (續)

#### B、 票據質押擔保

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2021年6月30日，票據質押擔保情況如下：

單位：萬元

擔保人	質權人	應收票據 質押金額	擔保對象名稱	擔保內容	擔保金額	擔保期限			
本公司	招商銀行	26,638.16	古田福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	1,645.95	至2021年 12月10日			
			麗珠集團福州福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	3,252.32	至2021年 12月10日			
			麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	29.34	至2022年 04月22日			
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	14,094.70	至2022年 02月20日			
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	755.62	至2021年 12月20日			
			四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2,026.63	至2021年 12月16日			
			珠海保稅區麗珠合成製藥 有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	471.32	至2022年 03月17日			
			珠海市麗珠微球科技有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	863.22	至2021年 11月20日			
			麗珠集團新北江製藥股份 有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	264.16	至2021年 12月17日			
			報告期末對子公司實際擔保餘額合計					23,403.27	



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

##### ② 附屬公司對附屬公司的擔保

無。

##### ③ 公司為關聯方提供的擔保

2020年12月24日，本公司與中國工商銀行股份有限公司珠海分行簽訂了人民幣2,900萬元的擔保協議，為中國工商銀行股份有限公司珠海分行向珠海聖美生物診斷技術有限公司的授信提供擔保，擔保期限至2021年12月24日。本期，本公司實際發生對珠海聖美生物診斷技術有限公司擔保金額2,900萬元，截至2021年6月30日，本公司對其的實際擔保餘額為零。

##### ④ 關聯方為公司提供的擔保

珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的另一股東－健康元藥業集團股份有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海市麗珠單抗生物技術有限公司擔保責任範圍內提供33.07%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

珠海麗珠試劑股份有限公司的其他股東－珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海麗珠試劑股份有限公司擔保責任範圍內提供9.025%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

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

珠海聖美生物診斷技術有限公司其他股東－李琳、石劍鋒等已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海聖美生物診斷技術有限公司擔保責任範圍內提供74.0822%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

# 財務報表附註

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (5) 關鍵管理人員報酬

##### ① 董事、監事及高級管理人員酬金列示

2021年1-6月

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資 及補貼	社會保險	住房 公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
非執行董事：									
朱保國	162.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162.50
陶德勝	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
邱慶豐	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
俞雄	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
執行董事：									
唐陽剛	4.80	55.38	2.33	0.76	10.00	0.00	0.00	0.00	73.27
徐國祥	150.00	46.15	2.22	0.76	0.00	0.00	0.00	9.50	208.63
獨立非執行董事：									
白華	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00
鄭志華	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00
謝耘	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00
田秋生	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00
黃錦華	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00
監事：									
汪卯林	3.60	25.38	2.33	0.76	0.10	0.00	0.00	0.00	32.17
湯胤	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
黃華敏	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
其他高級管理人員：									
楊代宏	0.00	46.15	2.33	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	49.24
徐朋	0.00	46.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.04	46.49
司燕霞	0.00	46.15	2.33	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	49.24
周鵬	0.00	41.54	2.33	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	44.62
黃瑜璇	0.00	41.54	2.60	1.60	0.00	0.00	0.00	7.19	52.92
楊亮	0.00	36.92	2.33	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	40.01
合計	516.50	385.68	18.78	6.90	10.10	0.00	0.00	16.73	954.69

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (5) 關鍵管理人員報酬 (續)

##### ① 董事、監事及高級管理人員酬金列示 (續)

2020年1-6月

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資 及補貼	社會保險	住房 公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
非執行董事：									
朱保國	162.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162.50
陶德勝	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
邱慶豐	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
俞雄	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
執行董事：									
唐陽剛	3.60	55.38	0.97	0.66	6.90	0.00	0.00	0.00	67.52
徐國祥	150.00	46.15	1.26	0.66	0.00	0.00	0.00	8.68	206.76
獨立非執行董事：									
徐焱軍	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
白華	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
鄭志華	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
謝耘	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
田秋生	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
黃錦華	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
監事：									
汪卯林	2.10	25.38	1.27	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	29.42
湯胤	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
黃華敏	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.80
其他高級管理人員：									
楊代宏	0.00	41.54	1.29	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	43.49
徐朋	0.00	0.00	0.00	0.00	51.00	0.00	0.00	0.00	51.00
司燕霞	0.00	44.68	1.29	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	46.63
周鵬	0.00	36.92	1.28	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	38.87
黃瑜璇	0.00	40.62	0.83	1.51	0.25	0.00	0.00	0.14	43.35
楊亮	0.00	27.92	1.27	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	29.86
戴衛國	0.00	43.88	0.20	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	44.10
合計	499.40	362.49	9.66	6.16	58.17	0.00	0.00	8.82	944.70

俞雄先生於2020年6月獲委任；白華先生於2020年6月獲委任；徐朋先生於2020年4月獲委任；戴衛國先生於2020年5月辭任；徐焱軍先生於2020年6月離任。



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (5) 關鍵管理人員報酬 (續)

##### ② 最高薪酬人士

2021年1-6月公司五位最高薪人士中，4人為公司董事，1人為公司高級管理人員；2020年1-6月公司五位最高薪人士中，4人為公司董事，1人為公司高級管理人員，公司董事、高級管理人員的酬金已於附註十、5、(5)「關鍵管理人員報酬」中披露，該等五名人士的酬金範圍如下：

項目	2021年1-6月	2020年1-6月
0-1,000,000元的人數	2	2
1,000,001-1,500,000元的人數	1	1
1,500,001-2,000,000元的人數	1	1
2,000,001-2,500,000元的人數	1	1
2,500,001-3,000,000元的人數	—	—
3,000,001-3,500,000元的人數	—	—
3,500,001-4,000,000元的人數	—	—
4,000,001-4,500,000元的人數	—	—
4,500,001-5,000,000元的人數	—	—
5,000,001-5,500,000元的人數	—	—
5,500,001-6,000,000元的人數	—	—
6,000,001-6,500,000元的人數	—	—
6,500,001-7,000,000元的人數	—	—

##### ③ 高級管理人員酬金範圍

項目	2021年1-6月	2020年1-6月
0-1,000,000元的人數	8	9
1,000,001-1,500,000元的人數	—	—
1,500,001-2,000,000元的人數	—	—
2,000,001-2,500,000元的人數	1	1
2,500,001-3,000,000元的人數	—	—
3,000,001-3,500,000元的人數	—	—
3,500,001-4,000,000元的人數	—	—
4,000,001-4,500,000元的人數	—	—
4,500,001-5,000,000元的人數	—	—
5,000,001-5,500,000元的人數	—	—
5,500,001-6,000,000元的人數	—	—
6,000,001-6,500,000元的人數	—	—
6,500,001-7,000,000元的人數	—	—

於2021年1-6月及2020年度，本集團未向任何最高薪酬的五名人士支付薪酬作為加入本集團或加入本集團時的誘因或離職補償。沒有任何董事或監事放棄任何薪酬。

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (6) 其他關聯交易

##### ① 公司控股子公司股權架構重組暨關聯交易

本公司、本公司的全資子公司Livzon International Limited (以下簡稱「麗珠國際」)、健康元藥業集團股份有限公司 (以下簡稱「健康元」)、健康元的全資子公司Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (以下簡稱「健康元藥業」)、YF Pharmab Limited (以下簡稱「YF」) 與本公司控股子公司Livzon Biologics Limited (以下簡稱「麗珠開曼」) 及其控制的企業 (包括麗珠生物科技香港有限公司 (以下簡稱「麗珠生物香港」)、珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司 (以下簡稱「麗珠生物」)、珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (以下簡稱「麗珠單抗」)、珠海市卡迪生物醫藥有限公司 (以下簡稱「卡迪生物」)，該等公司合稱為「麗珠開曼下屬企業」) 共同簽訂了《重組框架協議》(以下簡稱「《重組協議》」)，各方商定擬對麗珠開曼下屬企業實施股權架構重組，實現以麗珠生物作為麗珠開曼下屬企業境內外的控股平台公司。2021年1月8日，公司2021年第一次臨時股東大會決議通過《關於公司控股子公司股權架構重組暨關聯交易的議案》，審議批准了上述交易。具體交易實施如下：

- A、麗珠生物的股權轉讓與增資：本公司以2,431.629萬元人民幣的價格從麗珠生物香港受讓麗珠生物的51%股權，健康元以2,336.271萬元人民幣的價格從麗珠生物香港受讓麗珠生物的49%股權。

同時，麗珠生物的註冊資本由25,000萬元人民幣增加至60,000萬元人民幣，增加部分由麗珠集團與健康元按照持股比例以每1註冊資本對應每1元認購並實繳。其中，本公司實繳人民幣281,722,419.00元，健康元實繳人民幣270,674,481.00元。

- B、境外A輪融資平移境內：本公司與YF分別對麗珠生物進行投資，本公司以9,829.9320萬美元 (折人民幣637,421,940.54元) 認購麗珠生物的新增註冊資本14,740.1875萬元人民幣，YF以5,000萬美元 (折人民幣324,225,000.00元) 認購麗珠生物的新增註冊資本7,495.4742萬元人民幣。

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (6) 其他關聯交易 (續)

##### ① 公司控股子公司股權架構重組暨關聯交易 (續)

- C、麗珠單抗股權轉讓：麗珠生物以人民幣148,000萬元的價格受讓麗珠生物香港所持有麗珠單抗100%的股權。
- D、麗珠生物香港股權轉讓及減資：麗珠生物以610萬美元（折人民幣3,944.57萬元）的價格受讓麗珠開曼所持有麗珠生物香港100%的股權；麗珠生物香港向麗珠開曼減資，以使麗珠開曼收回對麗珠生物香港的部分投資金額，該等收回的部分投資金額等於麗珠開曼減資時支付給麗珠國際、健康元藥業與YF的減資款總額。
- E、境外架構清理：麗珠開曼根據麗珠國際、YF、健康元藥業分別向其出具的回購函(Repurchase Letter)回購麗珠國際、YF、健康元藥業持有的麗珠開曼的股份。截至2021年5月13日，麗珠開曼已累計回購了137,074,829股已發行股份，並向麗珠國際、YF、健康元藥業支付完畢相應的回購對價。本次股份回購已完成，麗珠開曼僅保留發行1股普通股，並由麗珠國際持有，麗珠開曼成為麗珠國際全資子公司。

##### ② 與關聯方共同出資設立公司

本公司與上海方予健康醫藥科技有限公司於2021年3月30日成立上海麗予生物醫藥技術有限責任公司，註冊資本300萬元。其中，本公司認繳出資165萬元，佔比55%，上海方予健康醫藥科技有限公司認繳出資135萬元，佔比45%。



## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 6、關聯方應收應付款項

#### (1) 應收關聯方款項

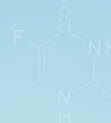
項目名稱	關聯方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	深圳市海濱製藥有限公司	0.00	0.00	2,973,474.10	0.00
應收票據	廣東藍寶製藥有限公司	7,417,434.22	0.00	0.00	0.00
應收票據	健康元海濱藥業有限公司	757,800.00	0.00	0.00	0.00
應收票據小計		8,175,234.22	0.00	2,973,474.10	0.00
應收賬款	廣東藍寶製藥有限公司	15,278,880.00	152,788.80	5,092,960.00	52,457.49
應收賬款	珠海市聖美基因檢測科技有限公司	64,268.10	643.04	38,563.14	374.06
應收賬款	健康元藥業集團股份有限公司	109,121.19	1,091.21	74,381.43	721.50
應收賬款	深圳市海濱製藥有限公司	995,181.09	9,951.81	0.00	0.00
應收賬款	深圳太太藥業有限公司	1,270,500.00	12,577.95	162,000.00	1,603.80
應收賬款	四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司	541,193.60	169,010.36	0.00	0.00
應收賬款小計		18,259,143.98	346,063.17	5,367,904.57	55,156.85
預付款項	健康元藥業集團股份有限公司	86,676.00	0.00	0.00	0.00
預付款項	四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司	153,900.00	0.00	153,900.00	0.00
預付款項	珠海聖美生物診斷技術有限公司	211,200.00	0.00	211,200.00	0.00
預付款項	深圳市有寶科技有限公司	478,150.00	0.00	0.00	0.00
預付款項小計		929,926.00	0.00	365,100.00	0.00

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 6、關聯方應收應付款項 (續)

#### (1) 應收關聯方款項 (續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	1,338,551.32	17,936.59	0.00	0.00
其他應收款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	159,723.45	1,597.23	15,000,000.00	415,461.96
其他應收款	深圳市海濱製藥有限公司	572,758.46	5,727.58	6,378,965.95	63,789.66
其他應收款	珠海市聖美基因檢測科技有限公司	15,795.00	691.82	10,530.00	291.65
其他應收款	健康元(廣東)特醫食品有限公司	66,420.00	664.20	0.00	0.00
其他應收款小計		2,153,248.23	26,617.42	21,389,495.95	479,543.27
一年內到期的非流動資產	珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	0.00	0.00	10,967,767.26	0.00
其他非流動資產	上海健信生物醫藥科技有限公司	1,840,994.29	0.00	1,740,994.29	0.00



# 財務報表附註

## 十、關聯方及關聯交易 (續)

### 6、關聯方應收應付款項 (續)

#### (2) 應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末餘額	年初餘額
應付票據	焦作健康元生物製品有限公司	137,196,053.93	75,501,682.49
應付票據	深圳市海濱製藥有限公司	11,733,106.40	12,059,563.40
應付票據	新鄉海濱藥業有限公司	40,000.00	40,000.00
應付票據	廣東藍寶製藥有限公司	2,768,280.00	0.00
應付票據小計		151,737,440.33	87,601,245.89
應付賬款	廣東藍寶製藥有限公司	379,960.00	0.00
應付賬款	深圳市海濱製藥有限公司	5,186,736.00	0.00
應付賬款	新鄉海濱藥業有限公司	3,141,250.00	8,788,324.00
應付賬款	焦作健康元生物製品有限公司	55,791,911.23	89,011,757.84
應付賬款小計		64,499,857.23	97,800,081.84
應付股利	天誠實業有限公司	20,467,966.96	0.00
應付股利	珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	0.00	1,466,606.04
應付股利小計		20,467,966.96	1,466,606.04
其他應付款	焦作健康元生物製品有限公司	6,574,389.97	5,695,618.89



## 十一、股份支付

### 1、股份支付總體情況

公司本期授予的各項權益工具總額(股)	—
公司本期行權的各項權益工具總額(股)	3,641,051
公司本期失效的各項權益工具總額(股)	—
公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	註1
公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	註2

#### 註1：股票期權

①2018年9月5日，公司2018年度第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會，審議通過了《關於公司<2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)>及其摘要的議案》、《關於公司<2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法>的議案》和《關於提請公司股東大會授權董事會辦理2018年股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。2018年9月11日，公司第九屆董事會第十九次會議審議通過了《關於調整2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象名單及首次授予數量的議案》和《關於2018年股票期權激勵計劃首次授予相關事項的議案》，以2018年9月11日為授予日，向1050名激勵對象以47.01元/份的價格授予1,747.55萬份股票期權。

2019年9月18日，公司九屆董事會第三十二次會議審議通過《關於註銷2018年股票期權激勵計劃部分股票期權的議案》，對17名因個人原因離職而不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未行權的25.4995萬份股票期權進行註銷。本次註銷完成後，公司2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象人數由1050名調整為1033名，首次授予的股票期權數量由2,271.815萬份調整為2,246.3155萬份。

2020年10月23日，公司第十屆董事會第四次會議審議通過《關於註銷2018年股票期權激勵計劃部分股票期權的議案》，對55名激勵對象所持有的第一個行權期尚未行權的16.2912萬份股票期權和129名因個人原因離職而不符合激勵條件的激勵對象已獲授但不符合行權條件的153.5765萬份股票期權進行註銷。本次註銷完成後，公司2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象人數由1033名調整為904名，首次授予的股票期權數量由2,246.3155萬份調整為2,076.4478萬份。截至2021年6月30日，已行權1,198.5775萬份，未行權877.8703萬份。

②2019年8月28日，公司第九屆董事會第三十一次會議審議通過《關於2018年股票期權激勵計劃預留授予相關事項的議案》，董事會同意以2019年8月28日為授予日，向145名激勵對象授予253.50萬份股票期權，行權價格為28.87元/A股。

## 十一、股份支付 (續)

### 1、股份支付總體情況 (續)

#### 註1：股票期權 (續)

2019年9月18日，公司第九屆董事會第三十二次會議審議通過《關於調整2018年股票期權激勵計劃預留授予激勵對象名單的議案》，公司本次股票期權激勵計劃預留授予的激勵對象由145人調整為170人。

2019年10月28日，本次股票期權預留授予完成登記。在股票期權登記過程中，1名激勵對象因離職而不再具備激勵資格，2名激勵對象因個人原因自願放棄公司擬向其授予的股票期權。因此，公司本次股票期權激勵計劃實際預留授予的激勵對象由170人調整為167人，實際預留授予的股票期權數量由253.50萬份調整為252.45萬份。

2020年10月23日，公司第十屆董事會第四次會議審議通過《關於註銷2018年股票期權激勵計劃部分股票期權的議案》，對10名因個人原因離職而不符合激勵條件的激勵對象已獲授但不符合行權條件的30.99萬份股票期權進行註銷。本次註銷完成後，公司2018年股票期權激勵計劃預留授予激勵對象人數由167名調整為157名，預留授予的股票期權數量由252.45萬份調整為221.46萬份。截至2021年6月30日，已行權172.7997萬份，未行權48.6603萬份。

#### 註2：其他股權激勵

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於出售控股子公司部分股權暨關聯交易的議案》，同意公司將所持有的珠海麗珠試劑股份有限公司9.5%的股權（共計838.21萬股）以人民幣2,112.2892萬元的價格轉讓給珠海麗英投資管理合夥企業（有限合夥）。根據《麗珠醫藥集團股份有限公司擬轉讓股權所涉及的珠海麗珠試劑股份有限公司股東全部權益價值項目資產評估報告》（華亞正信評報字【2019】第A02-0011號），珠海麗珠試劑股份有限公司2019年6月30日股東全部權益價值為64,730.75萬元，上述股權轉讓價格低於其公允值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付總費用4,040.17萬元，根據合夥協議約定在5年內予以攤銷。

## 十一、股份支付 (續)

### 1、股份支付總體情況 (續)

註2：其他股權激勵 (續)

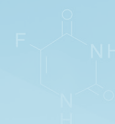
2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於控股子公司實施員工股權激勵方案的議案》，珠海麗珠試劑股份有限公司用於實施員工股權激勵新增發行的股份共計不超過464.3839萬股，激勵對象將出資共計人民幣1,170.247428萬元，通過直接認購及／或通過持有員工持股平台有限合夥份額的方式間接認購上述股份。2019年12月，根據《關於珠海麗珠試劑股份有限公司的增資擴股協議》，珠海麗珠試劑股份有限公司總股份由88,232,932股增加至92,876,771股，股份每股金額1元，增加的股份數由珠海豪訊企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）、珠海熠臣企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）、珠海啟靖企業管理諮詢合夥企業（有限合夥）等出資1,170.2474萬元認購，認購價格低於其公允值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付總費用2,070.90萬元，根據合夥協議約定在5年內予以攤銷。以及珠海麗珠試劑股份有限公司股東之間股份／份額變動形成股份支付而確認股權激勵費用。

### 2、以權益結算的股份支付情況

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes模型、市場價格
可行權權益工具數量的確定依據	—
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	131,910,262.80
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	12,214,416.79

### 3、以現金結算的股份支付情況

無。





## 十二、承諾及或有事項

### 1、重要的承諾事項

#### (1) 資本承諾

已簽約但尚未於財務報表中確認的資本承諾	期末餘額	年初餘額
購建長期資產承諾	501,892,365.16	621,715,798.13

#### (2) 經營租賃承諾

截至2021年6月30日，本集團對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額	期末餘額
資產負債表日後第1年	10,033,022.95
資產負債表日後第2年	5,004,084.43
資產負債表日後第3年	2,176,941.39
以後年度	1,293,888.68
合計	18,507,937.45

#### (3) 其他承諾事項

無。

#### (4) 前期承諾履行情況

本集團2020年12月31日之資本性支出承諾及經營租賃承諾，以及其他承諾已按照之前承諾履行。

### 2、或有事項

截至2021年6月30日，本集團無需披露的重大或有事項。

## 十三、資產負債表日後事項

截至2021年8月24日，本集團無其他需披露的資產負債表日後事項。

## 十四、其他重要事項

### 1、調整募集資金投資項目使用計劃

2021年3月22日，公司董事會審議通過《關於調整部分募集資金投資項目投資計劃的議案》，調整艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目投資計劃，本次調整後該項目尚需投入募集資金人民幣20,399.67萬元，預計至2024年12月31日達到預定可使用狀態，未來四年的預計分年度投資金額分別為人民幣11,992.40萬元、人民幣5,467.60萬元、人民幣1,600.00萬元、人民幣1,339.67萬元。

### 2、租賃

本公司對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債，短期租賃、低價值資產和未納入租賃負債計量的可變租賃付款額當期計入費用的情況如下：

項目	本期發生額
短期租賃	2,715,967.97
低價值租賃	0.00
合計	2,715,967.97

截至資產負債表日止，除上述事項外，本集團無需披露的其他重要事項。

### 3、中長期事業合夥人持股計劃

2021年5月6日，公司2021年第二次臨時股東大會審議通過《關於公司〈中長期事業合夥人持股計劃之第一期持股計劃（草案）〉及其摘要的議案》等相關議案。2021年5月26日，公司中長期事業合夥人持股計劃之第一期持股計劃通過「中信證券－麗珠集團事業合夥人持股計劃第一期－中信證券麗珠集團中長期事業合夥人員工持股計劃1號單一資產管理計劃」以集中競價交易方式購買公司股票共計2,348,960股，佔公司總股本的0.25%，成交均價為49.92元／股，成交金額為人民幣117,268,338.21元。公司中長期事業合夥人持股計劃之第一期持股計劃已完成股票購買，該等股份將按規定鎖定36個月（2021年5月27日至2024年5月26日）。

## 十五、淨流動資產及總資產減流動負債

### 1、淨流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
流動資產	<b>14,258,314,122.28</b>	14,627,356,983.21
減：流動負債	<b>6,485,768,946.10</b>	6,082,888,945.39
淨流動資產	<b>7,772,545,176.18</b>	8,544,468,037.82

### 2、總資產減流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
資產總計	<b>21,058,830,623.07</b>	20,590,815,791.72
減：流動負債	<b>6,485,768,946.10</b>	6,082,888,945.39
總資產減流動負債	<b>14,573,061,676.97</b>	14,507,926,846.33

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋

### 1、應收票據

票據種類	期末餘額		賬面價值	年初餘額		賬面價值
	賬面餘額	壞賬準備		賬面餘額	壞賬準備	
銀行承兌匯票	<b>807,072,503.61</b>	<b>481,000.00</b>	<b>806,591,503.61</b>	688,865,493.33	481,000.00	688,384,493.33



## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、應收票據(續)

#### (1) 期末已質押的應收票據情況

種類	期末已質押金額
銀行承兌票據	266,381,577.31

截至2021年6月30日，賬面價值為人民幣266,381,577.31元(2020年12月31日：人民幣182,405,851.25元)的票據已用於開立銀行承兌匯票質押。

#### (2) 期末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	13,506,817.48	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00
合計	13,506,817.48	0.00

本期，本集團向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00千元(上期：人民幣0.00千元)。由於與這些銀行承兌匯票相關的利率風險等主要風險與報酬已轉移給了銀行，因此，本集團終止確認已貼現未到期的銀行承兌匯票。發生的貼現費用為人民幣0.00千元(上期：人民幣0.00千元)。

# 財務報表附註

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 1、 應收票據 (續)

(3) 期末本集團無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

### (4) 按壞賬計提方法分類

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)		金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	
按單項計提壞賬準備	481,000.00	0.06	481,000.00	100.00	0.00	481,000.00	0.07	481,000.00	100.00	0.00
其中：										
銀行承兌匯票	481,000.00	0.06	481,000.00	100.00	0.00	481,000.00	0.07	481,000.00	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	806,591,503.61	99.94	0.00	0.00	806,591,503.61	688,384,493.33	99.93	0.00	0.00	688,384,493.33
其中：										
銀行承兌匯票	806,591,503.61	99.94	0.00	0.00	806,591,503.61	688,384,493.33	99.93	0.00	0.00	688,384,493.33
合計	807,072,503.61	100.00	481,000.00	0.06	806,591,503.61	688,865,493.33	100.00	481,000.00	0.07	688,384,493.33

按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額				年初餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	計提理由
河南九州通醫藥有限公司	431,000.00	431,000.00	100.00	預計無法收回	431,000.00	431,000.00	100.00	預計無法收回
其他客戶	50,000.00	50,000.00	100.00	預計無法收回	50,000.00	50,000.00	100.00	預計無法收回
合計	481,000.00	481,000.00	100.00	/	481,000.00	481,000.00	100.00	/

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 1、 應收票據 (續)

#### (5) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

	壞賬準備金額
年初餘額	481,000.00
本期計提	0.00
本期收回或轉回	0.00
本期核銷	0.00
期末餘額	481,000.00

#### (6) 本期無實際核銷的應收票據。

### 2、 應收賬款

#### (1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內		
其中：3個月以內(含3個月)	<b>993,280,001.74</b>	821,509,376.18
4-6個月(含6個月)	<b>46,961,635.42</b>	40,946,588.98
7-12個月(含12個月)	<b>4,118,771.69</b>	3,451,146.54
1年以內小計：	<b>1,044,360,408.85</b>	865,907,111.70
1至2年(含2年)	<b>675,571.62</b>	1,185,606.19
2至3年(含3年)	<b>1,301,645.20</b>	1,949,625.00
3年以上	<b>5,672,938.17</b>	5,254,072.90
小計	<b>1,052,010,563.84</b>	874,296,415.79
減：壞賬準備	<b>19,411,963.03</b>	17,271,606.54
合計	<b>1,032,598,600.81</b>	857,024,809.25



# 財務報表附註

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 2、 應收賬款 (續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：										
應收境內客戶	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備	1,052,010,563.84	100.00	19,411,963.03	1.85	1,032,598,600.81	874,296,415.79	100.00	17,271,606.54	1.98	857,024,809.25
其中：										
應收境內客戶	1,052,010,563.84	100.00	19,411,963.03	1.85	1,032,598,600.81	874,296,415.79	100.00	17,271,606.54	1.98	857,024,809.25
合計	1,052,010,563.84	100.00	19,411,963.03	1.85	1,032,598,600.81	874,296,415.79	100.00	17,271,606.54	1.98	857,024,809.25

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：應收境內客戶

	期末餘額			年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)
3個月以內(含3個月)	993,280,001.74	10,129,892.54	1.02	821,509,376.18	7,968,640.96	0.97
4-6個月(含6個月)	46,961,635.42	2,193,108.37	4.67	40,946,588.98	2,026,856.15	4.95
7-12個月(含12個月)	4,118,771.69	375,631.98	9.12	3,451,146.54	482,470.29	13.98
1至2年	675,571.62	132,884.94	19.67	1,185,606.19	270,555.33	22.82
2至3年	1,301,645.20	907,507.03	69.72	1,949,625.00	1,269,010.91	65.09
3年以上	5,672,938.17	5,672,938.17	100.00	5,254,072.90	5,254,072.90	100.00
合計	1,052,010,563.84	19,411,963.03	1.85	874,296,415.79	17,271,606.54	1.98

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 2、 應收賬款 (續)

#### (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

	壞賬準備金額
年初餘額	17,271,606.54
本期計提	2,140,356.49
本期收回或轉回	0.00
本期核銷	0.00
期末餘額	19,411,963.03

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團無已逾期但未減值的應收賬款。

#### (4) 本期無核銷應收賬款。

#### (5) 按欠款方歸集的應收賬款期末餘額前五名單位情況

本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額159,281,818.61元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例15.14%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額1,626,410.12元。

#### (6) 本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

#### (7) 本集團無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

# 財務報表附註

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收股利	340,100,088.07	434,213,482.03
其他應收款	917,762,645.70	936,104,058.53
合計	1,257,862,733.77	1,370,317,540.56

#### (1) 應收股利

項目	期末餘額	年初餘額
麗珠集團利民製藥廠	340,100,088.07	340,100,088.07
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	0.00	94,113,393.96
小計：	340,100,088.07	434,213,482.03
減：壞賬準備	0.00	0.00
合計	340,100,088.07	434,213,482.03

#### (2) 其他應收款

##### ① 按款項性質披露

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
保證金和押金及租賃費	450,000.00	19,710.00	430,290.00	0.00	0.00	0.00
備用金及業務借支	12,246,069.78	1,865,577.04	10,380,492.74	8,998,768.38	1,219,384.35	7,779,384.03
合併範圍內各公司的其他應收款	873,245,066.40	0.00	873,245,066.40	904,560,541.71	0.00	904,560,541.71
關聯企業往來	15,795.00	691.82	15,103.18	15,010,530.00	415,753.61	14,594,776.39
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
期權行權款	33,338,151.50	0.00	33,338,151.50	9,169,356.40	0.00	9,169,356.40
其他	374,736.33	21,194.45	353,541.88	0.00	0.00	0.00
合計	924,669,819.01	6,907,173.31	917,762,645.70	942,739,196.49	6,635,137.96	936,104,058.53



## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3、 其他應收款 (續)

#### (2) 其他應收款 (續)

##### ② 壞賬準備計提情況

期末，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的		賬面價值	理由
		預期信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	373,438,239.57	0.00	0.00	373,438,239.57	
應收股利	340,100,088.07	0.00	0.00	340,100,088.07	預計可以收回
期權行權款	33,338,151.50	0.00	0.00	33,338,151.50	預計可以收回
按組合計提壞賬準備	873,245,066.40	0.00	0.00	873,245,066.40	
合併範圍內各公司的其他 應收款	873,245,066.40	0.00	0.00	873,245,066.40	預計可以收回
合計	1,246,683,305.97	0.00	0.00	1,246,683,305.97	

期末，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期		賬面價值	理由
		預期信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
按組合計提壞賬準備	12,849,141.67	12.99	1,669,713.87	11,179,427.80	
應收保證金和押金及租賃費	450,000.00	4.38	19,710.00	430,290.00	
應收其他款項	12,399,141.67	13.31	1,650,003.87	10,749,137.80	-
合計	12,849,141.67	12.99	1,669,713.87	11,179,427.80	

期末，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期		賬面價值	理由
		預期信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44	0.00	
應收其他款項	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44	0.00	預計收回可能性很小
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合計	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44	0.00	

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3、 其他應收款 (續)

#### (2) 其他應收款 (續)

##### ② 壞賬準備計提情況 (續)

2020年12月31日，壞賬準備計提情況：

截至2020年12月31日，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的		賬面價值	理由
		預期信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	443,382,838.43	0.00	0.00	443,382,838.43	
應收股利	434,213,482.03	0.00	0.00	434,213,482.03	預計可以收回
期權行權款	9,169,356.40	0.00	0.00	9,169,356.40	預計可以收回
按組合計提壞賬準備	904,560,541.71	0.00	0.00	904,560,541.71	
合併範圍內各公司的其他應收款	904,560,541.71	0.00	0.00	904,560,541.71	預計可以收回
合計	1,347,943,380.14	0.00	0.00	1,347,943,380.14	

截至2020年12月31日，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期		賬面價值	理由
		預期信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
按組合計提壞賬準備	23,771,838.94	5.88	1,397,678.52	22,374,160.42	
應收其他款項	23,771,838.94	5.88	1,397,678.52	22,374,160.42	-
合計	23,771,838.94	5.88	1,397,678.52	22,374,160.42	

截至2020年12月31日，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期		賬面價值	理由
		預期信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44	0.00	
應收其他款項	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44	0.00	預計收回可能性很小
按組合計提壞賬準備	0.00	0.00	0.00	0.00	-
合計	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44	0.00	

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3、 其他應收款 (續)

#### (2) 其他應收款 (續)

③ 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

壞賬準備	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
年初餘額	0.00	1,397,678.52	5,237,459.44	6,635,137.96
年初餘額在本期				
— 轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉入第三階段	0.00	-1,000.47	1,000.47	0.00
— 轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	273,035.82	0.00	273,035.82
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	1,000.47	1,000.47
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
期末餘額	0.00	1,669,713.87	5,237,459.44	6,907,173.31

④ 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	1,000.47



## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3、 其他應收款 (續)

#### (2) 其他應收款 (續)

##### ⑤ 按欠款方歸集的其他應收款期末餘額前五名單位情況

單位名稱	款項性質	其他應收款 期末餘額	賬齡	佔其他應收款期 末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	往來款	714,312,752.38	1年以內 403,159,926.19元， 1-2年 311,152,826.19元	77.25	0.00
安滔發展有限公司	往來款	123,914,821.43	1年以內 1,003,300.00元， 1-2年 122,911,521.43元	13.40	0.00
中國證券登記結算深圳分公司	期權行權款	33,338,151.50	1年以內	3.61	0.00
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	往來款	21,031,172.39	1年以內19,375.00元， 1-2年21,011,797.39元	2.27	0.00
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	往來款	12,592,483.00	1年以內	1.36	0.00
合計	-	905,189,380.70	-	97.89	0.00

⑥ 本集團無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

⑦ 本集團無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 4、 長期股權投資

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,896,967,145.20	17,287,569.18	2,879,679,576.02	2,107,207,001.59	17,287,569.18	2,089,919,432.41
對聯營企業投資	736,846,448.71	1,200,000.00	735,646,448.71	50,214,686.96	1,200,000.00	49,014,686.96
合計	3,633,813,593.91	18,487,569.18	3,615,326,024.73	2,157,421,688.55	18,487,569.18	2,138,934,119.37

#### (1) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
珠海麗珠－拜阿蒙生物材料有限公司	3,934,721.95	0.00	0.00	3,934,721.95	0.00	0.00
麗珠集團麗珠製藥廠	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00
四川光大製藥有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00
上海麗珠製藥有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	0.00	0.00
珠海現代中藥高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
麗珠(香港)有限公司	408,610,100.01	0.00	143,460,649.54	265,149,450.47	0.00	0.00
麗安香港有限公司	140,000,000.00	0.00	0.00	140,000,000.00	0.00	0.00
安滔發展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	378,259,319.91	0.00	0.00	378,259,319.91	0.00	17,287,569.18
珠海麗珠試劑股份有限公司	2,357,200.00	0.00	0.00	2,357,200.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00	0.00	0.00
麗珠集團利民製藥廠	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	0.00	0.00
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00	0.00	0.00
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00	0.00	0.00	54,500,000.00	0.00	0.00
古田福興醫藥有限公司	6,675,000.00	0.00	0.00	6,675,000.00	0.00	0.00
珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00
珠海市麗珠微球科技有限公司	212,092,110.00	0.00	0.00	212,092,110.00	0.00	0.00
珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司	0.00	932,230,793.15	0.00	932,230,793.15	0.00	0.00
上海麗予生物醫藥技術有限責任公司	0.00	990,000.00	0.00	990,000.00	0.00	0.00
合計	2,107,207,001.59	932,230,793.15	143,460,649.54	2,896,967,145.20	0.00	17,287,569.18

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 4、 長期股權投資 (續)

#### (2) 對聯營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加/ 新增投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動		宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他 綜合收益調整	其他 權益變動					
<b>聯營企業</b>											
麗珠醫用電子設備(廠)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
廣東壹寶製藥有限公司	16,284,359.20	0.00	0.00	2,441,385.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,725,744.88	0.00
深圳市有寶科技有限公司	1,080,543.04	0.00	0.00	44,123.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,124,666.11	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	31,649,784.72	0.00	0.00	-14,565,455.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,084,329.63	0.00
天津同仁堂集團股份有限公司	0.00	724,000,000.00	0.00	14,751,708.09	0.00	0.00	40,040,000.00	0.00	0.00	698,711,708.09	0.00
合計	50,214,686.96	724,000,000.00	0.00	2,671,761.75	0.00	0.00	40,040,000.00	0.00	0.00	736,846,448.71	1,200,000.00

### 5、 營業收入、營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>3,190,013,726.81</b>	<b>2,139,632,746.93</b>	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45
其他業務	<b>14,150,238.25</b>	<b>10,142,882.86</b>	3,133,816.69	0.00
合計	<b>3,204,163,965.06</b>	<b>2,149,775,629.79</b>	2,024,372,916.39	1,349,422,326.45

本集團於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，本集團並無呈列營運分部資料。



# 財務報表附註

## 十六、 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 5、 營業收入、營業成本 (續)

#### (2) 營業收入、營業成本按產品所屬領域劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務：				
化學制劑	2,857,288,180.95	1,945,961,443.25	1,722,556,120.67	1,178,798,108.13
中藥制劑	332,725,545.86	193,671,303.68	298,682,979.03	170,624,218.32
小計	3,190,013,726.81	2,139,632,746.93	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45
其他業務：				
租賃收入	2,937,062.08	0.00	2,502,816.28	0.00
其他	11,213,176.17	10,142,882.86	631,000.41	0.00
小計	14,150,238.25	10,142,882.86	3,133,816.69	0.00
合計	3,204,163,965.06	2,149,775,629.79	2,024,372,916.39	1,349,422,326.45

#### (3) 主營業務收入、主營業務成本按主要經營地區分解

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	3,190,013,726.81	2,139,632,746.93	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45

#### (4) 主營業務收入、主營業務成本按收入確認時間分解

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品 (在某一時點確認)	3,190,013,726.81	2,139,632,746.93	2,021,239,099.70	1,349,422,326.45

### 6、 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	944,000,000.00	859,655,974.49
權益法核算的長期股權投資收益	2,671,761.75	-10,688,874.26
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	95,659,608.05
交易性金融資產持有期間的投資收益	75,810.76	92,291.36
其他權益工具投資的股利收入	0.00	0.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	-1,163,800.00	0.00
合計	945,583,772.51	944,718,999.64

## 十七、補充資料

### 1、 當期非經常性損益明細表

項目	本期發生額	上期發生額
非流動性資產處置損益	<b>2,740,150.66</b>	108,228,700.30
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免	<b>0.00</b>	0.00
計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	<b>115,163,992.94</b>	103,041,173.85
對非金融企業收取的資金佔用費	<b>0.00</b>	0.00
取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	<b>0.00</b>	0.00
非貨幣性資產交換損益	<b>0.00</b>	0.00
委託他人投資或管理資產的損益	<b>0.00</b>	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	<b>0.00</b>	0.00
債務重組損益	<b>0.00</b>	0.00
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	<b>0.00</b>	0.00
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	<b>0.00</b>	0.00
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	<b>0.00</b>	0.00
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	<b>0.00</b>	0.00
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、金融負債產生的公允價值變動損益以及處置交易性金融資產、金融負債和債權投資取得的投資收益	<b>53,283,291.99</b>	2,792,143.10
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	<b>0.00</b>	0.00
對外委託貸款取得的損益	<b>0.00</b>	0.00
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	<b>0.00</b>	0.00

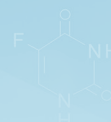
## 十七、補充資料 (續)

### 1、 當期非經常性損益明細表 (續)

項目	本期發生額	上期發生額
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行 一次性調整對當期損益的影響	0.00	0.00
受託經營取得的託管費收入	0.00	0.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-927,209.18	-11,911,061.27
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	0.00
非經常性損益總額	170,260,226.41	202,150,955.98
減：非經常性損益的所得稅影響數	19,655,988.01	27,494,283.12
減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數(稅後)	8,197,804.31	4,472,284.37
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	142,406,434.09	170,184,388.49

註： 非經常性損益項目中的數字「+」表示收益及收入，「-」表示損失或支出。

本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。





## 十七、補充資料(續)

### 2、淨資產收益率和每股收益

#### 2021年1-6月

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	8.65	1.14	1.14
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.49	0.98	0.98

#### 2020年1-6月

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	8.74	1.07	1.07
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.26	0.89	0.89

麗珠醫藥集團股份有限公司  
董事長：朱保國

2021年8月24日



丽珠医药  
LIVZON

**Livzon**

麗珠世界 生命常青

[www.livzon.com.cn](http://www.livzon.com.cn)