

公司代码：600380

公司简称：健康元

健康元药业集团股份有限公司

600380

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	普通股股份变动及股东情况	44
第七节	优先股相关情况	47
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	48
第九节	公司债券相关情况	49
第十节	财务报告	52
第十一节	备查文件目录	158

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证监会深圳监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（2018年修订）
《公司章程》	指	《健康元药业集团股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《健康元药业集团股份有限公司股东大会议事规则》
百业源公司、控股股东	指	深圳市百业源投资有限公司
公司、本公司	指	健康元药业集团股份有限公司
丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司
海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
新乡海滨	指	新乡海滨药业有限公司
太太药业	指	深圳太太药业有限公司
太太基因	指	深圳太太基因工程有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
健康日用	指	健康元日用保健品有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司
风雷电力	指	深圳市风雷电力投资有限公司
珠海健康元	指	珠海健康元生物医药有限公司
健康药业	指	健康药业（中国）有限公司
喜悦实业	指	深圳市喜悦实业有限公司
上海方予	指	上海方予健康医药科技有限公司
丽珠单抗	指	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司
金冠电力	指	焦作金冠嘉华电力有限公司
丽珠制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
福州福兴	指	丽珠集团福州福兴医药有限公司
丽珠新北江	指	丽珠集团新北江制药股份有限公司
宁夏新北江	指	丽珠集团宁夏新北江制药有限公司
宁夏福兴	指	丽珠集团宁夏福兴制药有限公司
古田福兴	指	古田福兴医药有限公司
丽珠合成	指	珠海保税区丽珠合成制药有限公司
丽珠利民	指	丽珠集团利民制药厂
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
本报告期末	指	2018年6月30日
币种、单位	指	如无特别说明，均系指人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	5,747,599,893.49	5,443,462,585.94	5.59
归属于上市公司股东的净利润	425,741,779.24	327,068,584.81	30.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	390,935,774.34	289,815,810.18	34.89
经营活动产生的现金流量净额	256,238,064.84	608,541,958.43	-57.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,485,636,058.82	7,385,217,624.63	1.36
总资产	21,208,590,927.02	22,211,585,894.62	-4.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2725	0.2048	33.06
稀释每股收益(元/股)	0.2714	0.2048	32.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2502	0.1813	38.00
加权平均净资产收益率(%)	5.60	5.90	减少0.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.15	5.23	减少0.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增幅较大的原因主要系主营业务稳定增长以及资金管理进一步优化利息收益增加所致；

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-121,892.09	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常	129,316,474.13	计入当期损益的政府补助

经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,463,632.74	交易性金融资产的公允价值变动损益，以及持有和处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,984,946.47	除上述各项之外的其他营业外收入和支出
所得税影响额	-11,706,220.69	上述项目中少数股东应享有的部分
少数股东权益影响额	-45,233,777.24	上述项目对所得税的影响额
合计	34,806,004.90	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）本公司主要业务及产品

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

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

（二）本公司经营模式

1、采购模式

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

2、生产模式

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

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，公司和各下属企业均已建立完善的质量管理体系，并实施质量授权人制度。在质量管控方面，公司已建立严密、完善的生产质量保证（QA）体系，在符合国家标准的基础上，与国际接轨并接受国际认证。公司每年进行 GMP 自检、ISO9001 内审、

外审，以及接受各种外部审计，公司积极推行国际先进的 GMP 管理，对供应商筛选、审计、进厂物料检验、生产过程控制、产品出厂放行、市场跟踪等全过程进行质量控制，体系运行良好。

3、销售模式

(1)原料药

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

(2)药品(含试剂)

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

(3)保健品

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

（三）报告期业绩驱动因素

2018 年上半年，在新的形势下，公司积极应对，通过不断深化营销体系改革和管理创新，保持了营业收入和净利润的稳步增长。

在制剂产品销售方面，虽然受到医保控费、招标降价等行业政策影响，个别品种出现了增速放缓或下降的情况，但是公司通过梳理低产医院、开发空白医院、拓展基层市场等措施，提高了重点产品的医院覆盖率，整体制剂业务板块盈利同比保持稳定，其中注射用醋酸亮丙瑞林微球、艾普拉唑肠溶片、雷贝拉唑、注射用伏立康唑等产品仍保持较快增长。在原料药方面，公司重点产品 7-ACA 价格企稳，利润贡献同比显著提升，此外，通过资源整合、调整产品结构、加大国际认证等措施，公司其他重点高毛利原料药品种也保持稳定增长。另外资金管理进一步优化利息收益增加也是本报告期利润增长的一个驱动因素。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

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

其中：境外资产 34.18（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 16.12%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势

公司成立二十多年来，一直专注于医药、保健品领域的经营，其优良的产品质量及市场服务等树立了公司长久以来成功的品牌形象，并为公司赢得了广泛的市场认可。公司保健品“太太”、“静心”、“鹰牌”，处方药“倍能”、“速能”及丽珠集团旗下系列产品的众多品牌，为公司赢得了广泛知名度和品牌优势。

2、产品结构多元化，高端专科品种市场优势明显

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

3、研发创新优势

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

4、营销模式革新带来企业增值

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

5、持续营销改革及创新提升终端竞争优势

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

6、人才优势

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、报告期内主要经营情况

报告期内，本公司实现营业收入 57.48 亿元，较上年同期上升 5.59%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.26 亿元，同比增长约 30.17%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为 3.91 亿元，同比增长约 34.89%。公司各板块业务发展情况具体如下：

（1）丽珠集团（不含丽珠单抗）

截至报告期末，本公司直接及间接持有或控制丽珠集团（000513.SZ，01513.HK）44.81% 股权。报告期内丽珠集团（不含丽珠单抗）实现营业收入 45.65 亿元，同比增长约 7%；为本公司贡献归属于母公司股东的净利润约 3.03 亿元，同比增长约 27%。丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2018 年半年度报告》。

（2）丽珠单抗

为促进丽珠集团生物药业务在国内及国际市场开发与拓展，加快推进丽珠单抗的抗体药物研发进程，满足其经营发展过程中不断增长的资金需求，报告期内，丽珠单抗进行了重组及融资。截至报告期末，由于本次丽珠单抗融资的股权交割尚未完成，本公司持有丽珠单抗股权权益仍为 71.85%，对本公司当期归母净利润影响金额约为-0.56 亿元。

截至报告期末，丽珠单抗技术平台主要品种的研发进展如下：注射用重组人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体 II 期临床进展顺利。注射用重组人绒促性素（rhCG）I 期临床完成，III 期临床进展顺利。重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体正在进行 I 期临床试验研究。重组人源化抗 HER2 单克隆抗体注射液项目 I 期临床试验研究完成，准备 II 期临床研究。重组人源化抗 PD-1 单克隆抗体美国 I 期临床试验研究基本完成，国内 I 期临床研究进展顺利。重组全人抗 RANKL 单克隆抗体 I 期临床研究开展中。重组抗 IL-6R 人源化单克隆抗体项目 CDE 审评中，美国 FDA 申报准备期。另外，建立 CAR-T 平台并验证单靶点 CAR-T 体外功能，开展工艺研究，为体外研究和初期临床研究做准备。

（3）健康元（不含丽珠集团、丽珠单抗）

①海滨制药

报告期内，海滨制药产品实现营业收入 6.44 亿元，同比下降约 7%；实现净利润贡献为 1.31 亿元，同比增长约 5%。

报告期内，海滨制药重点产品注射用美罗培南（倍能）及美罗培南原料药销售价格较上年同期有所下降，但销售数量仍保持一定增长，因此销售收入及利润贡献与上年同期相比基本持平。2018年下半年，海滨制药将重点推进倍能等产品的一致性评价工作及坪山新产业基地的建设，为巩固原有优势产品的市场份额，挖掘二线产品的市场潜力，并为新产品尽快落地创造条件。

②焦作健康元

报告期内，焦作健康元实现销售收入 6.21 亿元，实现净利润贡献为 1.18 亿元，较上年同期分别增长约 28% 和 307%。主要系原料药市场价格回升，重点产品 7-ACA 利润贡献显著提升所致。

报告期内，公司大力加强生产管理，在保证产品质量的前提下继续推进工艺改进，降低生产成本，并做好安全环保建设，保证生产正常有序进行。同时加强销售市场维护，稳定市场占有率，积极开拓海外市场，为公司的持续盈利创造条件。

③保健品及 OTC

报告期内，本公司保健品及 OTC 板块营收约为 1.82 亿元，同比上升约 15%，实现归母净利润约 0.41 亿元，同比上升约 52%。

2018 年公司在渠道和营销方面不断丰富及创新，探索为用户提供线上线下的全方位购买场景，提升用户购买便利性，为销量增长提供完善的通路，并开展多项营销推广活动，利用新媒体激活用户，形成裂变式传播，有效提升品牌影响力获得销量的持续增长。同时公司在会员服务上不断升级，为会员提供专业的健康服务，提升会员粘性，增加品牌忠诚度，通过深度服务有效带动会员的复购率，并通过会员对品牌口碑传播，吸引新用户进入，形成销量的突破。

④呼吸类药品研发情况

报告期内，公司呼吸类药品的研发工作进展顺利，共新增申报注册项目 2 项，并有 2 个项目纳入了优先审评程序。截至目前，主要品种的研发进展如下：异丙托溴铵气雾剂、布地奈德气雾剂已完成临床试验，并已申报生产，现正准备发补资料中。妥布霉素吸入溶液、沙美特罗氟替卡松吸入粉雾剂已获得临床试验批件。复方异丙托溴铵吸入溶液、吸入用布地奈德混悬液、左旋沙丁胺醇吸入溶液、富马酸福莫特罗吸入溶液、盐酸铵溴索吸入溶液等项目已提交注册申报。

2、下半年工作重点

2018年下半年，公司将积极应对行业变革及市场竞争所带来的各种机遇和挑战，加大对研发、生产、质量、销售等多个环节的管理力度，保证公司业绩的稳步发展。本公司2018年下半年主要工作重点如下：

（一）提升销售业绩

在制剂产品方面，继续细化医院销售管理，抓低产空白市场，扩大基层销售面，完善基层品种结构，基层、院外、民营医院齐头并进。强化重点品种的市场占有率，加强重点品种的考核权重。做好重点品种省级医保目录增补工作，积极布局新品种标准投标及补标。在销售团队建设上，将壮大城市经理队伍，进一步明确责权利。

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

在保健品方面，公司将继续加快探索新的营销模式，有效提升品牌影响力以获得销量的持续增长。同时升级会员服务，通过深度服务有效带动会员的复购率，并通过会员对品牌口碑传播，吸引新用户进入，以提升业绩。

（二）推进研发创新工作

公司将继续健全项目管理机制，强化目标管理，加强产品梯队建设，通过自主开发、外部引进、合作开发等多种形式，积极推进吸入给药技术平台、抗体技术平台、微球缓释技术平台、脂微乳技术平台等特色创新技术平台的建设，加快重点产品的研发进度，加快成果转化，进一步完善公司产品结构和业务布局，提升核心竞争力。

（三）提高公司治理水平

公司将进一步加强公司内控机制建设及改进工作，梳理及制定各项管理规章制度，继续强化内部治理，防范经营风险，完善法人治理结构。同时，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,747,599,893.49	5,443,462,585.94	5.59
营业成本	2,116,723,055.97	1,993,658,149.61	6.17
销售费用	2,046,039,395.12	2,054,118,602.71	-0.39
管理费用	325,746,865.27	291,790,136.43	11.64
财务费用	-58,418,237.37	65,283,112.44	-189.48
经营活动产生的现金流量净额	256,238,064.84	608,541,958.43	-57.89
投资活动产生的现金流量净额	-563,135,499.29	526,936,937.03	-206.87
筹资活动产生的现金流量净额	-1,197,570,603.68	131,945,678.61	-1,007.62
研发支出	385,165,177.71	354,696,999.22	8.59

财务费用变动原因说明：主要系本公司负债减少导致相应的利息支出减少、子公司丽珠集团银行存款利息收益增加所致及外币资产汇兑收益增加综合所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本公司之子公司丽珠集团本期汇缴了上年处置珠海维星实业有限公司股权产生的企业所得税所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本公司之子公司丽珠集团上期收到转让子公司股权的保证金及赎回保本型理财资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本公司本期偿还债务及子公司丽珠集团本期分配股息红利增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工商业	5,709,501,108.29	2,100,980,970.82	63.20	5.74	7.02	减少 0.44 个百分点
服务业	12,635,722.73	3,776,889.45	70.11	32.11	-16.08	增加 17.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学制剂	2,671,337,393.78	513,340,242.72	80.78	10.58	15.49	减少 0.82 个百分点
化学原料药及中间体	1,719,685,962.99	1,208,130,164.59	29.75	14.26	7.07	增加 4.72 个百分点
中药	861,883,458.71	198,286,714.65	76.99	-20.94	-12.84	减少 2.14 个百分点
诊断试剂及设备	337,617,498.29	133,663,284.35	60.41	16.88	6.20	增加 3.98 个百分点
保健品	129,614,503.65	50,882,946.49	60.74	21.58	24.82	减少 1.02 个百分点
其他	1,998,013.60	454,507.47	77.25	-18.96	-32.88	增加 4.72 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	4,851,418,719.07	1,451,685,199.42	70.08	3.03	1.83	增加 0.35 个百分点
境外	870,718,111.95	653,072,660.85	25.00	24.38	20.50	增加 2.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况说明

报告期内，本公司实现营业收入 57.48 亿元，较上年同期上升 5.59%，其中化学制剂、化学原料药及中间体产品仍保持较好增长，分别增长 10.58% 及 14.26%。主要系公司不断深化营销改革，

全力推行渠道下沉，加快销售专科领域建设以及原料药及中间体领域通过资源整合、调整产品结构，加大国际认证等措施，重点高毛利产品持续稳定增长所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
在建工程	396,990,617.71	1.87	277,775,738.92	1.25	42.92	主要系本公司之子公司丽珠集团和海滨制药生产车间建设及技改投入增加所致
短期借款	272,087,290.50	1.28	460,661,100.00	2.07	-40.94	主要系本公司偿还美元借款所致
交易性金融负债	19,361,018.79	0.09	29,099,951.97	0.13	-33.47	主要系本公司本期掉期业务及远期业务公允价值变动影响所致
合同负债	93,980,921.41	0.44	134,499,014.26	0.61	-30.13	主要系本期部分预收的合同货款达到收入确认条件而结转收入所致
应付职工薪酬	131,351,818.29	0.62	193,107,621.68	0.87	-31.98	主要系本期支付上年计提年终奖金所致
应交税费	209,855,318.78	0.99	1,101,545,408.52	4.96	-80.95	主要系本公司之子公司丽珠集团本期汇缴了上年处置珠海维星实业有限公司股权产生的企业所得税所致
其他流动负债	-	0.00	400,000,000.00	1.80	-100.00	主要系本公司短期融资券到期偿付本金所致
其他综合收益	12,619,266.20	0.06	54,279,612.65	0.24	-76.75	主要系本公司持有的金融资产市值变动所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末主要资产受限情况详见第十一节财务报告附注六、56、“所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司依据公司经营发展战略，开展多项战略投资及部署，具体如下：

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①2018 年 1 月，丽珠集团全资子公司丽安香港有限公司出资 3,000 万美元投资由 GHS Partners Limited 作为最终普通合伙人发起设立的 Global Health Science Fund II, L.P.（全球健康科学基金）。该基金主要投资于专注研发创新及突破性医疗技术及产品的企业，重点关注市场潜力巨大及成本优势显著的产品和技术项目，优先考虑拥有专利保护、处于人体临床试验阶段的成长期企业。

②2018 年 1 月，本公司控股子公司丽珠集团出资 500 万元人民币投资享融（上海）生物科技有限公司，股权占比 15%，该公司主要从事生物科技、新材料科技、医药科技、化工科技、技术咨询、技术服务、技术转让等业务。

③2018 年 2 月，本公司全资子公司 Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.（Cayman Islands）拟作为有限合作人，出资 1,000 万美元认购 PANTHEON D ,L.P.10%份额。本次投资将直接或间接投资于新型零售平台公司，充分发挥行业协同效应，推动公司渠道及销售平台的建立，有效整合行业资源及拓宽公司投资渠道和提升投资管理水平，加快布局及推动大健康产业战略化的进程。

④2018 年 3 月，丽珠集团全资子公司四川光大制药有限公司成立贡山丽珠药源科技有限公司，注册资本 100 万元，主要经营范围：农业技术研究、推广；医药信息咨询服务；中药材种植、收购、销售；农副产品收购、加工、销售；仓储服务；销售：食用蔗糖、日用品、保健用品、医药检测设备和仪器、健身器材。

⑤2018 年 3 月，本公司控股子公司丽珠集团出资 100 万美元投资 DOSERNA INC，股权占比 47.735%，该公司主要从事生物技术研发等业务。

⑥2018 年 4 月，本公司与本公司全资子公司深圳市海滨制药有限公司共同投资设立健康元海滨药业有限公司，注册资本为人民币 50,000 万元，其中本公司股权占比 25%，海滨制药股权占比 75%。该公司的经营范围为化学原料药(含中间体)及药物制剂的研发、生产、储存、运输、销售。经营进出口业务，国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)。

⑦2018 年 4 月，丽珠集团控股子公司丽珠生物科技香港有限公司出资 210 万美元投资 SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.，股权占比 25%，主要业务为投资控股。

⑧2018 年 4 月，丽珠集团控股子公司丽珠单抗出资 1,500 万人民币投资上海健信生物医药科技有限公司，股权占比 10%，该公司主要从事医药科技专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等业务。

⑨2018 年 5 月，丽珠集团附属子公司珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司于美国成立 Livzon San-Med Diagnostics Inc.，占其注册资本 100%，主要从事生物技术研发。

⑩2018 年 6 月，Livzon International Limited 及其相关控股方（包括丽珠集团和丽珠（香港）有限公司）、Livzon Biologics Limited 及其全资子公司（包括丽珠生物科技香港有限公司和丽珠单抗）与 YF Pharmab Limited 共同签署《SHARE SUBSCRIPTION AGREEMENT》（《股份认购协议》，以下简称：《协议》）。根据《协议》约定，YF Pharmab Limited 同意出资 5,000 万美元认购 Livzon Biologics Limited 新发行的 12,500,000 股 A 轮优先股；Livzon International Limited 同意出资 9,829.9320 万美元认购 Livzon Biologics Limited 新发行的 24,574,830 股普通股。截至目前，上述交易的交割条件已达成，Livzon Biologics Limited 已收到 YF Pharmab Limited 的全部 A 轮优先股认购款 5,000 万美元，并收到 Livzon International Limited 的第一期普通股股份认购款 5,000 万美元，Livzon International Limited 剩余的股份认购款将在交割日后三个月内付清。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：千元

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次 公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	20,759.24	16.77	0.00	20,776.01
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,759.24	16.77	0.00	20,776.01
（1）权益工具投资	20,759.24	0.00	0.00	20,759.24
（2）衍生金融资产	0.00	16.77	0.00	16.77
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 其他权益工具投资	235,631.79	1,125,894.07	0.00	1,361,525.86
持续以公允价值计量的资产总额	256,391.03	1,125,910.84	0.00	1,382,301.87
(三) 交易性金融负债	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02
其中: 衍生金融负债	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

公司	业务性质	主要产品服务	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太太药业	工业	研究开发、生产经营营养保健口服液、保健颗粒剂(不含易拉罐利乐包装及现行出口许可证管理的商品); 中成药、口服液、片剂、胶囊剂、激素类片剂、食品、强化食品、保健食品; 泡腾片。	10,000	52,147.49	13,878.44	7,601.74	1,390.28	1,338.34
太太生物	工业	护肤品、化妆品等及其它日用品的批发与零售; 国内贸易; 经营进出口业务; 保健品的研发。卫生用品及消毒用品的批发和零售。	500	301.95	267.00	131.37	13.53	10.06
海滨制药	工业	粉针剂(含青霉素类), 片剂, 硬胶囊剂, 原料药, 无菌原料药。经营进出口业务, 国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)	30,000	109,391.62	52,372.16	49,423.29	10,525.83	9,251.83
新乡海滨	工业	医药、中间体及其他化工产品制造、销售	2,000	14,029.24	4,322.84	6,124.45	71.20	93.55
健康药业	工业	生产和销售自产的鹰牌食品类、保健食品类、中药饮片类和药类产品	港币7,317	17,535.62	10,526.57	3,783.32	347.83	205.62
上海方予	工业	医药新产品、保健品、医疗器械、诊断试剂、医药中间体的研发, 及提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让	3,000	6,546.88	3,390.84	1,066.83	-255.92	-205.78
喜悦实业	商业	投资兴办实业, 国内商业、物资供销业, 经济信息咨询	4,300	1,459.62	-11,974.84	-93.93	-389.33	-389.33
健康日用	商业	经营保健品、花旗参茶、花旗参含片、花旗参胶囊、定型包装食品(含保健食品)的批发	2,500	2,848.92	2,739.68	-	0.20	0.15
太太基因	工业	人类疾病特异基因的筛选; 基因工程药物及诊断试剂的研究、开发、生产、销售及技术咨询; 医疗器械批发; 体外诊断试剂(特殊管理诊断试剂除外)	5,000	3,425.19	3,409.38	2.42	-54.75	-55.23

鉴定所	服务业	法医物证鉴定	-	1,035.59	954.73	197.72	82.53	67.26
珠海健康元	工业	生物医药产品的技术研究、开发与应用	2,400	1,348.10	-5,268.46	-	-2,517.93	-2,517.86
风雷电力	投资	电力投资、投资兴办实业；国内商业、物资供销业	10,000	28,876.01	11,992.40	-	353.23	264.93
太太云商	商业	保健食品、定型包装食品、饮料、医疗器械的批发等	1,000	351.51	320.12	19.32	-7.84	-6.68
江苏健康元	商业	生物技术研发；保健食品研发、销售；化妆品、仪器仪表、洗涤用品、香精香料、日用消毒用品、卫生洁具、母婴用品、卫生用品、电子产品、日用品、预包装食品兼散装食品、医疗器械批发及零售等	1,000	638.50	637.00	5.96	-106.75	-74.71
焦作健康元	工业	研究、开发、生产、销售药物制剂、化学原料药、生物原料药、医药中间体、生物制品等。	50,000	148,222.60	101,536.74	62,129.64	13,588.91	11,751.87
天诚实业	商业	投资、贸易	港币 89,693	155,905.92	133,213.51	-	23,777.63	23,777.63
健康投资	投资	按注册地法律确定	美元 5	6,281.10	2,347.02	-	33.74	33.74
丽珠集团	工业	药品研发、生产制造及销售	42,573	1,546,442.14	1,086,808.87	456,470.35	75,087.87	67,570.55

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

2. 丽珠集团经营情况详见《丽珠集团 2018 年半年度报告》。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

单位：万元

项目	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动	
	最低	最高		最低	最高
归母净利润	54,175.44	64,690.09	202,550.39	-73.25%	-68.06%
基本每股收益（元股）	0.35	0.41	1.2956	-73.29%	-68.10%
扣非后归母净利润	49,675.8259	59,540.7795	40,390.0660	22.99%	47.41%

1、2017 年 4 月 18 日，本公司控股子公司丽珠集团及其之子公司丽珠集团丽珠制药厂与珠海横琴维创财富投资有限公司签订股权转让协议，转让子公司珠海维星实业有限公司 100% 股权，双方

在办理工商变更手续后视为实际交割。股权变更于 2017 年 7 月 17 日完成，本次交易影响公司净利润 14.85 亿元。

2、预计本年年初至下一报告期期末扣非后归母净利润比上年同期增长 22.99%-47.41%，主要是主营业务稳定增长以及资金管理进一步优化利息收益增加所致。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进，临床自查、优先审评审批、仿制药一致性评价、新版医保目录调整、公立医院改革、分级诊疗、两票制等多项行业政策相继出台，医药行业未来发展面临重大挑战。

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

2、市场风险

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

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

3、药品价格风险

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

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

4、环保风险

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

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

5、原材料价格及供应风险

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

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

6、安全生产的风险

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

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

7、研发风险

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

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-03-16	www.sse.com.cn	2018-03-17
2017 年年度股东大会	2018-05-22	www.sse.com.cn	2018-05-23

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018年3月16日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》等6项议案。

2018年5月22日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度监事会工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2017年度利润分配预案》、《健康元药业集团股份有限公司2017年年度报告（全文及摘要）》、《关于审阅瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具〈健康元药业集团股份有限公司内部控制审计报告〉的议案》、《关于审阅瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈关于健康元药业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于本公司2017年度计提资产减值准备的议案》、《关于本公司授信融资及为下属子公司等提供融资担保的议案》、《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》、《关于聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年度年审会计师事务所的议案》、《关于丽珠（香港）有限公司为安滔发展有限公司提供融资担保的议案》、《关于延长公司配股公开发行股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理公司配股相关事宜有效期的议案》、听取《2017年度独立董事述职报告》等15项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	百业源	本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司承诺于本公司设立后，将不直接或间接从事，亦促使深圳市百业源投资有限公司控制的子公司、分公司不从事构成与本公司同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产和销售与本公司研制、生产和销售产品相同或相似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给本公司造成的经济损失承担赔偿责任。	2001 年 4 月 30 日，长期	否	是	-	-
	解决同业竞争	百业源、实际控制人及其一致行动人、本公司	鉴于本公司控股子公司丽珠集团境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市事宜，为充分保障上述事项的顺利完成，依据香港联合交易所有限公司相关要求，本公司控股股东、实际控制人及本公司与丽珠集团签署相关承诺文件，具体承诺如下：1、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时的药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务（以下简称—受限制业务）。为清楚计，受限制业务的范围不涉及本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司于相关承诺函日期当天正在研发、制造及销售的产品；2、如果本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司或本公司除丽珠集团外的控股子公司发现任何与受限制业务构成竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠集团，并按合理和公平的条款和条件将该业务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，本公司控股股东、实际控制人、本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会；3、在本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称—该等出售及转让），本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团外的控股子公司将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，本公司控股股东、实际控制人及一	2014 年 1 月 10 日，长期	否	是	-	-

		<p>致行动人、本公司或及本公司除丽珠集团外的控股子公司向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款；4、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司以及本公司除丽珠集团以外的控股企业不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事务；5、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司不会且促使其联系人（丽珠集团除外）不会直接或间接：（1）在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；（2）在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，雇用该人士（在相关承诺函出具日当天为本公司/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商贸秘密；（3）单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司征求更有利的交易条款。6、本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司进一步承诺：（1）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司允许及促使有关联系人（丽珠集团除外）允许丽珠集团的独立董事最少每年审阅一次本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守本承诺函的情况；（2）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司须提供丽珠集团独立董事年度审阅及执行本承诺函的一切所需资料；（3）允许丽珠集团透过年报或公布披露经丽珠独立董事审阅有关本公司控股股东、实际控制人、本公司及本公司除丽珠集团以外的控股子公司遵守及执行本承诺函事项的决定；（4）本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司（并代表本公司除丽珠集团以外的控股子公司）须每年向丽珠集团提供有关遵守本承诺函条款的确认书，以供丽珠集团载入其年报。7、自相关承诺函出具日起，本公司控股股东、实际控制人及一致行动人、本公司承诺承担因本公司（或本公司除丽珠集团外的控股子公司或本公司的联系人）违反相关承诺函任何条款</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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

			出售所持丽珠集团解除限售流通股并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 以上的, 本公司将于第一次减持前两个交易日内通过丽珠集团对外披露出售提示公告。					
其他	本公司		根据公司于 2011 年 7 月 18 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议, 授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时, 做出如下决议并采取相应措施: 1、不向股东分配利润; 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施; 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金; 4、主要责任人不得调离。	2011 年 10 月 28 日, 本债券存续期间	是	是	-	-

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年3月21日, 本公司分别召开六届董事会四十六次会议及六届监事会二十九次会议, 审议并通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 同意本公司回购注销因激励对象辞职等原因而未能解锁的限制性股票共计 85 万股, 应支付回购价款共计人民币 3,336,100 元。	详见本公司 2018 年 3 月 22 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会四十六次会议决议公告》(临 2018-019); 《健康元药业集团股份有限公司六届监事会二十九次会议决议公告》(临 2018-018); 《健康元药业集团股份有限公司关于拟回购注销原激励对象未解锁的部分限制性股票的公告》(临 2018-020)。
2018年6月19日, 将回购完成的 85 万股限制性股票予以注销。	详见本公司 2018 年 6 月 19 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司关于限制性股票回购注销的公告》(临 2018-052)
2018年7月5日, 本公司分别召开六届董事会五十一次会议及六届监事会三十三次会议, 审议并通过《关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期解锁的议案》, 本次解锁股票数量: 928.9020 万股; 本次解锁股票上市流通时间: 2018 年 7 月 12 日。	详见本公司 2018 年 7 月 6 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会三十三次会议决议公告》(临 2018-058); 《健康元药业集团股份有限公司六届监事会五十一次会议决议公告》(临 2018-059); 《健康元药业集团股份有限公司关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期解锁暨上市的的公告》(临 2018-060)。
2018年7月26日, 本公司分别召开六届董事会五十二次会议及六届监事会三十四次会议, 审议并通过《关于公司限制性股票激励计划预留第二批授予的限制性股票第二期解锁的议案》, 本次解锁股票数量: 64 万股; 本次解锁股票上市流通时间: 2018 年 8 月 2 日。	详见本公司 2018 年 7 月 27 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所(www.sse.com.cn)披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会三十四次会议决议公告》(临 2018-064); 《健康元药业集团股份有限公司六届监事会五十二次会议决议公告》(临 2018-065); 《健康元药业集团股份有限公司关于公司限制性股票激励计划预留第二批授予的限制性股票第二期解锁暨上市的的公告》(临 2018-067)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>本公司于 2018 年 3 月 30 日召开六届董事会四十七次会议，审议并通过《关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易的议案》：为满足生产经营需要，本公司子公司焦作健康元拟向金冠电力采购最高不超过 2.0 亿元（含 2.0 亿元）的蒸汽及动力；本公司独立董事对此项日常关联交易发表同意的事前认可函及独立董事意见。上述关联交易双方参照市场价格定价并以现金结算，报告期内，上述关联交易实际发生额为 8,821.19 万元。</p>	<p>详见本公司 2018 年 4 月 3 日于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《健康元药业集团股份有限公司六届董事会四十七次会议决议公告》（临 2018-024）；《健康元药业集团股份有限公司关于控股子公司焦作健康元与金冠电力日常关联交易公告》（临 2018-030）</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
广东蓝宝制药有限公司	其他	10,666,511.66	8,116,430.54	18,782,942.20			
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	其他	110,313.80	842,105.37	952,419.17			
中山市仁和保健品有限公司	其他	469,895.78	0.00	469,895.78			
深圳市捷康保健有限公司	其他	18,577,246.63	0.00	18,577,246.63			
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	其他	8,492,746.21	-8,492,746.21	0.00			
金冠电力	联营公司				2,818,989.03	38,375,914.68	41,194,903.71
广东蓝宝制药有限公司	其他				11,800.00	151,040.00	162,840.00
珠海正禾企业有限公司	其他				168,404,303.71	-19,600,000.00	148,804,303.71
合计		38,316,714.08	465,789.70	38,782,503.78	171,235,092.74	18,926,954.68	190,162,047.42
关联债权债务形成原因	报告期内本公司与关联方正常的经营性资金往来。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	以上关联债权债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经常性占用公司资金的情况。						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
健康元集团	公司本部	金冠电力	3,000	2017-9-14	2017-9-14	2018-9-14	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司

健康元集团	公司本部	金冠电力	3,000	2017-10-25	2017-10-25	2018-10-25	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	1,300	2017-12-28	2017-12-28	2018-12-28	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	3,000	2018-2-8	2018-2-8	2019-2-8	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	2,550	2018-5-11	2018-5-11	2019-5-11	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	1,500	2018-1-10	2018-1-10	2018-7-10	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	1,500	2018-2-6	2018-2-6	2018-8-6	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
健康元集团	公司本部	金冠电力	5,000	2018-1-26	2018-1-26	2019-1-26	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							20,850						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							20,850						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							99,977.23						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							94,088.95						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							114,938.95						
担保总额占公司净资产的比例(%)							8.45						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							20,850						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							20,850						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							以上关联担保情况详见本报告第十一节财务报告附注“关联担保情况”						

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

基本方略：

以党的十八大及十八届三中、四中、五中全会精神为指导，全面贯彻落实习近平总书记关于精准扶贫工作重要指示精神，按照“五个一批”工程要求，树立“精准扶贫+黄芪产业”理念，做好“三个结合”（与扶贫政策、产业发展项目、职业技术培训相结合），采用“公司+基地+贫困户”的扶贫模式，辐射带动贫困户种植黄芪、加工黄芪，因地制宜打造黄芪道地药材产业，形成脱贫致富的

长远产业和支柱产业。探索一条立足当地资源发展特色黄芪产业的富民新路，实现就地脱贫，主推“生态中药基地”建设。

总体目标：

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

2018 年主要任务：

- 1、完成黄芪种规范化植技术和加工技术培训 50 人，提高贫困户农民的职业技能；
- 2、采用“公司+基地+贫苦户”和“公司+专业合作社+贫困户”的帮扶模式，完成 10 户贫困群体的黄芪扶贫任务，创建标准化生产示范基地，将贫困户纳入基地建设范围，改善贫困地区群众黄芪生产条件；

保障措施：

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

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年上半年，本公司控股子公司丽珠集团附属公司大同丽珠芪源药材有限公司（“大同丽珠”）自建基地和共建基地雇佣当地工人达 80 人左右，其中贫困人员达 20 人左右（包括基地作业人员 and 车间加工人员）；大同丽珠扶贫帮助黄芪种植贫困户约 10 户，解决黄芪种植过程出现的虫害，避免 2000 亩黄芪遭受虫害损失。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	10.38
2.物资折款	-
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	10.38
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

报告期内，大同丽珠投入农林产业扶贫项目资金约 10.38 万元，为 20 位贫困人员提供工作岗位，增加贫困户收入。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

坚持习近平总书记强调的“实事求是、因地制宜，分类指导，精准扶贫”的工作方针，重在从“人”“钱”2 个方面细化方式，确保帮扶措施和效果落实到户、到人。根据丽珠集团和大同丽珠精准扶贫的总体目标要求，大同丽珠 2018 年-2020 年的精准扶贫计划如下：

①大同丽珠将在山西浑源、天镇和陕西子洲基地为 150 位贫困人员提供工作岗位，增加贫困户收入，指导黄芪种植和加工技术。

②大同丽珠将与 10 多家黄芪贫困种植户签订黄芪基地共建协议，为他们提供技术支持，同时签订黄芪收购协议，保障贫困户黄芪的销售渠道。

③大同丽珠将与专业合作社和贫困户“联姻”，推动当地黄芪产业发展，不断完善产业发展带动机制，提高产业发展水平，充分发挥示范基地的“传、帮、带”和辐射作用，把贫困户培养成为发展黄芪产业的技术能手，完成 150 左右贫困人员的脱贫任务，改善贫困地区黄芪生产条件，带动贫困群众早日脱贫致富。

④以黄芪生产型、技能服务型人才和农村实用人才带头人、贫困户为重点，分类别开展联合、订单、定向培训 50 人左右，完成“新型职业农民”黄芪种植技术培训，加强黄芪扶贫技术服务队伍建设。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况
焦作健康元	化学需氧量	连续	1	污水处理车间总排口	121.9	220	319.3	942.1	无
	氨氮	连续			9.47	35	24.6	105.3	无
太太药业	化学需氧量	间歇式	1	厂区西南方	50	345	0.24	/	无
	生化需氧量				11.8	150	0.06	/	无
	悬浮物				23.3	250	0.11	/	无
	PH 值				7.6	6-9	/	/	无
	二氧化硫	间歇式	1	锅炉房顶烟囱	17	50	0.086	/	无
	氮氧化物				135	200	0.68	/	无
	烟尘				5.77	30	0.026	/	无
海滨制药	化学需氧量	处理后达标排放	1	废水总排口	30.5	100	0.730	7.854	无
	氨氮		1	废水总排口	0.519	20	0.013	1.571	无
	颗粒物		1	锅炉废气排放口	4.6	20	0.053	0.91	无
	二氧化硫		1	锅炉废气排放口	0	50	0	2.26	无
	氮氧化物		1	锅炉废气排放口	84	150	0.965	6.79	无
	挥发性有机物		2	工艺有机废气排放口, 罐区废气排放口	17.5	120	0.416	14.75	无
新乡海滨	化学需氧量	连续	1	污水处理车间总排口	67.4	100	0.89	14.81	无
	氨氮	连续			1.21	20	0.016	1.33	无
福州福兴	化学需氧量	间歇式	1	厂区西北方	65.75	100	30.354	124.5	无
	氨氮				0.63	15	0.29	18.7	无
新北江制药	化学需氧量	间歇式	1	污水处理车间	99.95	240	50.99	162.46	无
	氨氮				13.82	70	7.05	24.5	无
丽珠合成	化学需氧量	间接式	1	废水处理站	68.10	192	8.16	49.10	无
	氨氮 (NH3-N)				29.74	40	3.22	4.91	无
	二氧化硫	有组织连续排放	3	锅炉房	11	50	0.24	2.787	无
	氮氧化物	有组织连续排放	3	锅炉房	61	200	2.8	11.513	无
	颗粒物	有组织连续排放	3	锅炉房	13.3	30	0.17	/	无
	氯化氢	有组织连续排放	7	车间	4.8	100	1.59	/	无
	非甲烷总烃	有组织连续排放	7	车间	18.3	120	9.61	/	无
古田福兴	化学需氧量	连续	1	厂区东南方	47.41	120	6.49	108	无
	氨氮				7.22	35	0.99	31.5	无

丽珠利民	化学需氧量	间歇式	1	废水处理站	43.779	110	5.7	21.52	无
	氨氮				0.264	15	0.034	0.24	无
宁夏福兴	化学需氧量	连续	1	厂区北侧污水处理车间	119	200	24.77	66.97	无
	氨氮				3.39	25	0.72	16.74	无
	二氧化硫	连续	1	厂区北侧锅炉车间	75.4	200	40.17	156.816	无
	氮氧化物	连续			96.4	200	58.78	156.816	无
	颗粒物	连续			16.2	30	9.86	23.522	无
宁夏新北江	化学需氧量	连续	1	厂区北侧污水处理车间	119	200	57.79	180.74	无
	氨氮				3.39	25	1.7	45.19	无
	二氧化硫	连续	1	厂区北侧锅炉车间	停炉	停炉	停炉	无	无
	氮氧化物	连续			停炉	停炉	停炉	无	无
	颗粒物	连续			停炉	停炉	停炉	无	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	防治污染设施的建设和运行情况
焦作健康元	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理。</p> <p>废水：设计处理能力 25000t/d，分别有两套处理设施，采用“调节+水解酸化池+UASB+（CASS+气浮）和改进 A/O+二沉池+混凝沉淀”的处理工艺，处理后污水经市政管网，排放至康达水务有限公司修武分公司污水处理厂。</p> <p>废气：发酵废气采用“冷却+水洗+吸收”处理工艺；配料工艺含尘废气采用“袋式除尘”处理工艺；废水处理站废气治理设施采用“二级碱喷淋”处理工艺；工艺含酸废气采用“碱吸收”处理工艺，废气经收集处理达标后排放。</p> <p>固废：危险废物按照《河南省危险废物规范化管理工作指南(试行)》要求，建设有符合“三防”要求的危废库，对危险废物进行储存。同河南中环信环保科技有限公司签订有危废处置协议，定期对危险废物进行处置。其他一般固废，按照相关要求进行了规范化处置。</p>
太太药业	<p>污水处理设计处理能力 400 吨/天，投资 280 多万元，处理工艺采用“调节池+水解酸化+生物接触氧化”废水处理工艺，处理系统有效池容 2500 立方米，废水处理各项指标稳定达标排放。污水经处理达到污水厂进水标准（排污证核定），排入深圳市南山水质净化处理厂。</p>
海滨制药	<p>废水处理设计处理能力 250 吨/日，采用“调节池+CASS+MBR”废水处理工艺，处理系统运行正常，处理达标后的废水通过市政管网排入盐田水质净化厂。</p> <p>废气处理采用“活性炭纤维二级吸附脱附”的工艺进行处理，处理系统运行正常，处理达标后高空排放。根据国家环保态势及可能面临的制药行业废气排放提标要求，对现有废气处理设施提出升级改造方案，投资约 500 万元，采用先进的液氮深冷处理工艺对废气进行有效处理，进一步降低污染物排放浓度，同时实现溶剂回收再利用，预计 2018 年下半年完成改造并投入使用。</p>
新乡海滨	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理。</p> <p>废水：设计处理能力 600t/d，采用“调节+H/O”的处理工艺，处理后污水经市政管网，排放至贾屯污水处理厂。</p> <p>废气：工艺废气采用“活性炭吸附”处理工艺和“冷凝+UV 催化氧化+碱液吸收”处理工艺；</p> <p>固废：危险废物按照《河南省危险废物规范化管理工作指南(试行)》要求，建设有符合“三防”要求的危废库，对危险废物进行储存。同河南中环信环保科技有限公司签订有危废处置协议，定期对危险废物进行处置。其他一般固废，按照相关要求进行了规范化处置。</p>
福州福兴	<p>在企业开始生产的同时，即按环保“三同时”制度的要求对“三废”进行有效地收集处理，其中污水处理设计处理能力 4,000 吨/日，前期投资 1,800 多万元，处理工艺采用先进的“调节池+水解酸化+SBP+沉淀+气浮”废水处理工艺，处理系统有效池容 14,000 立方米，处理设备 20 余台套，装机容量 700KW，操作系统采用 PLC 可编程控制系统自动控制，至今，又先后投资了近 1,000 万元，对水处理工艺进行了改进，确保了废水处理各项指标稳定达标排放。污水经处理达到三级排放标准及与江阴污水厂签订的协议标准后，经园区污水管网排至福建华东水务有限公司江阴污水处理厂。</p>
丽珠新北江	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行有效地收集处理，其中污水处理投资三千多万元，设计处理能力 3,000t/d，采用“预处理+好氧池+水解酸化池+SBP+催化氧化+气浮”的处理工艺，处理后污水经市政管网，排放至清远横荷污水处理厂。</p>
丽珠合成	<p>严格执行“三同时”制度，对“三废”进行集中并有效地处理，加强污染防治设施运行维护和管理，确保污染物稳定达标排放。2015 年新投资 260 万用于环保项目，其中投资废水处理 240 万，废水处理设计能力由 600 吨/天增加至 1,200 吨/天，增加深度处理工艺。采用“主生产过程排水预处理+水解酸化+升流式厌氧污泥床（UASB）+高级氧化+CASS 工艺+臭氧氧化”的处理工艺，处理后污水经市政污水管网排入珠海力合环保有限公司（南区水质净化厂）。公司的危险废物按照环评和验收意见委托有资质的公司合规处置。</p>

古田福兴	在企业开始生产的同时,即按环保“三同时”制度的要求对“三废”进行有效地收集处理,其中污水处理设计处理能力 1,200 吨/日,前期投资 300 多万元,处理工艺采用先进的“A/O+SBR+芬顿脱色+气浮”废水处理工艺,处理系统有效池容 14000 立方米,处理设备 20 余台套,装机容量 100KW,至今,又先后投资了近 100 万元,对水处理工艺进行了改进,确保了废水处理各项指标稳定达标排放。污水经处理达到二级排放标准直排闽江。公司的危险废物按照环评和验收意见委托有资质的公司合规处置。
丽珠利民	三废处理严格执行“三同时”制度,对“三废”进行有效地收集处理,其中污水处理投资一千三百多万元,设计处理能力 1,500t/d,采用“预处理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉淀”的处理工艺,处理后污水经市政管网,排放至韶关市第二污水处理厂;废气处理投入 20 余万,进行锅炉烟气处理;噪声污染治理方面,投入十余万建隔音墙,进行降噪处理。2018 年 1 月份新购置安装 1 台 8 吨天然气锅炉,现在已经完成安装调试,正在进行试生产,逐步淘汰生物质锅炉。
宁夏福兴	严格执行“三同时”制度,对“三废”进行有效地收集处理,其中:污水处理投资 2500 万元,采用预处理(磷酸铵镁(MAP)沉淀预处理)+改进型 A/O 处理工艺。设计处理规模为 5,000m ³ /d,污水经处理达到与宁夏新安污水处理厂签订的协议标准后,经工业园区污水管网排至宁夏新安污水处理厂。锅炉烟气治理工艺目前为“炉内掺烧石灰石粉+布袋除尘+水膜除尘、碱液脱硫+喷淋除雾”工艺,自 2018 年 1 月份起,执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)中特别排放限值标准。
宁夏新北江	严格执行“三同时”制度,对“三废”进行有效地收集处理,其中污水处理投资 2200 万元,采用“Fe 催化反应-沉淀预处理+改进型 A/O 生物处理工艺+H2O2 催化氧化偶合”进行处理,设计处理规模为 2,500m ³ /d 污水经处理达到与宁夏新安污水处理厂签订的协议标准后,经工业园区污水管网排至宁夏新安污水处理厂。锅炉自 2017 年 11 月份起停炉,不再运行。公司的危险废物按照环评和验收意见委托有资质的公司合规处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
焦作健康元	《健康元药业集团与香港合资建设 2000t/a 头孢 C 钠盐、1000t/a 7-ACA 项目环境影响报告书》,于 2005 年 6 月通过批复,2009 年 8 月通过“三同时”验收。 《焦作健康元生物制品有限公司年产 2000 吨头孢菌素 C 钠盐、年产 1000 吨 7-ACA 项目生产工艺及废水治理方案变更环境影响分析报告》于 2009 年 5 月通过批复,2011 年 11 月通过“三同时”验收。 《焦作健康元生物制品有限公司年产 600 吨胸苷、300 吨霉酚酸、300 公斤纽莫康定 BO、300 吨林可霉素、200 吨去甲金霉素项目现状环境影响评估报告》,于 2016 年 10 月 28 日通过备案; 焦作健康元严格执行“三同时”制度和各项环境保护政策,落实环评要求的环保措施,环保设施运行正常。2017 年 12 月 20 日通过国家新排污许可证申领审核工作,顺利取得排污许可证。
太太药业	深圳太太药业有限公司污水处理设施于 1996 年 4 月批准开工建设;于 1997 年 11 月通过竣工检查,1999 年 4 月批准进行试运行并于 1999 年底完成了环保验收。公司严格执行“三同时”制度,落实了环评要求的各项环保措施,环保设施正常运行。通过广东省排污许可审核,严格按照排污许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。
海滨制药	《深圳市海滨制药有限公司改建项目环境影响报告书》于 2009 年 9 日通过批复(深环批函【2009】086 号);在生产过程中严格执行“三同时”制度,落实环评要求的各项环保措施,环保设施正常运行。2017 年 12 月 27 日通过国家新排污许可证申领审核工作,完成排污许可证的换证工作,严格执行各项环境保护政策。按照新版排污许可证的要求定期完成执行报告。
新乡海滨	《新乡海滨药业有限公司 20 吨/年美罗培南医药医药中间体 F9 项目》2008 年 11 月 14 日进行了三同时验收。 《新乡海滨药业有限公司 100 吨/年美罗培南医药中间体扩建项目》环境影响报告书,于 2014 年 12 月 26 日进行了批复,目前建设基本完工。 新乡海滨严格执行“三同时”制度和各项环境保护政策。落实环评要求的环保措施,环保设施运行正常。
福州福兴	《丽珠集团福州福兴医药有限公司产品升级改造项目环境影响报告书》于 2017 年 03 月 7 日通过批复;于 2017 年 11 月 25 日通过竣工环保验收。公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。2017 年 12 月 27 日通过国家新排污许可审核,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。
丽珠新北江	《丽珠集团新北江制药股份有限公司项目现状环境影响报告书》于 2016 年 12 月 6 日通过备案;严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行。2017 年 12 月 29 日通过国家新排污许可证申领审核工作,完成排污许可证的换证工作,严格执行各项环境保护政策。
丽珠合成	《珠海保税区丽珠合成制药有限公司产品结构及产能调整项目现状环境影响评价报告》于 2016 年 12 月通过批复;公司严格执行“三同时”制度,落实环评要求的环保措施,环保设施正常运行;2017 年 12 月 8 日通过国家新排污许可证审核,严格按照许可证要求排放污染物,严格遵守各项管理要求。

古田福兴	公司环评于 1999 年 06 月 30 日通过批复；于 2000 年 06 月 05 日通过福建省环保局竣工验收。公司严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。2017 年 12 月 29 日通过国家新排污许可审核，严格按照许可证要求排放污染物，严格遵守各项管理要求。
丽珠利民	《丽珠集团利民制药厂袋装参芪扶正注射液技术改造项目环境影响报告书》于 2017 年 7 月 28 日通过审批；严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。排污许可证在有效期内，待环保局通知，近期将进行换证工作。
宁夏福兴	《丽珠集团宁夏福兴制药有限公司生物医药生产建设项目环境影响报告书》于 2012 年 07 月 05 日通过自治区环保厅批复；于 2015 年 05 月 08 日通过环保厅竣工环保验收。2016 年 4 月，通过平罗县批复进行改扩建年产 120 吨辅酶 Q10 产品生产线，于 2017 年 3 月通过平罗县环保局竣工验收。公司严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。2017 年 12 月 31 日通过国家新排污许可审核申领，严格遵守各项环境管理要求及环境保护政策。
宁夏新北江	《丽珠集团宁夏新北江制药有限公司生物医药生产建设项目环境影响报告书》于 2012 年 07 月 05 日通过批复；于 2015 年 11 月 30 日通过竣工环保验收。2016 年 4 月，通过平罗县批复进行改扩建年产 360 吨辅酶 Q10 产品生产线，于 2017 年 3 月通过平罗县环保局竣工验收。公司严格执行“三同时”制度，落实环评要求的环保措施，环保设施正常运行。2017 年 12 月 31 日通过国家新排污许可审核申领，严格按照许可证要求排放污染物，严格遵守各项环境管理要求及环境保护政策。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司或子公司名称	突发环境事件应急预案
焦作健康元	<p>依照相关规定、要求，本着“预防为主，常备不懈；分类管理，分级响应；部门合作，分级负责；科学预防，高效处置”的原则，2016 年编制了《焦作健康元生物制品有限公司突发环境事件应急预案》，并于当年 3 月通过审核发布并备案（备案表编号：4108042016002M）。</p> <p>2018 年编制了《焦作健康元生物制品有限公司危险废物环境污染事故应急预案》，并于当年 1 月通过审核备案。</p> <p>定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的衔接配合的协调配合能力。</p>
太太药业	<p>依照相关规定、要求，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，编制了《深圳太太药业有限公司突发环境事故应急预案》、《环境风险评估报告》及《应急资源调查报告》，本预案于 2016 年 12 月编写通过。备案表编号：440305-2017-ZD021-L。</p> <p>突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动，控制与防止事故与污染蔓延，有效地保护周边环境，保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求，对员工进行培训和演练，做好突发环境事件的应对准备，以便在突发环境事件后，能及时进行救援，短时间内使事故得到有效控制。</p>
海滨制药	<p>依照相关法律法规的要求，编制了《深圳市海滨制药有限公司突发环境事件应急预案》、《深圳市海滨制药有限公司风险评估报告》及《深圳市海滨制药有限公司应急资源调查报告》（备案编号：040308-2017-006-L）。</p> <p>定期对员工进行应急与处置措施培训和演练，面对突发环境事件发生，能及时、快速、有效、有序地实施安全措施，控制与防止事故与污染蔓延，有效地减轻或消除事故后果影响，尽快恢复生产秩序。</p>
新乡海滨	<p>依照相关规定、要求，本着“预防为主，常备不懈；分类管理，分级响应；部门合作，分级负责；科学预防，高效处置”的原则，2018 年 3 月编制了《新乡海滨药业有限公司突发环境事件应急预案》，并在高新区综合监管和执法局进行了备案。</p> <p>定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作，提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的衔接配合的协调配合能力。</p>
福州福兴	<p>依照相关规定、要求，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，编制了《丽珠集团福州福兴医药有限公司突发环境事件应急预案》，本预案于 2017 年 5 月通过。备案表编号：350181-2017-013-M。</p> <p>突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动，控制与防止事故与污染蔓延，有效地保护周边环境，保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求，对员工进行培训和演练，做好突发环境事件的对应准备，以便在突发环境事件后，能及时进行救援，短时间内使事故得到有效控制。</p>
丽珠新北江	<p>依照相关规定、要求，本着“预防为主，常备不懈；分类管理，分级响应；部门合作，分级负责；科学预防，高效处置”的原则，编制了《丽珠集团新北江制药股份有限公司突发环境事件应急预案》，已通过审核备案并发布。定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的衔接配合的协调配合能力。</p>

丽珠合成	依照相关规定、要求,本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则,编制了《珠海保税区丽珠合成制药有限公司突发环境事件应急预案》,已通过审核备案并发布。定期对员工进行应急培训与处置措施,面对突发环境事件发生,能及时、快速、有效、有序地实施安全措施,控制与防止事故与污染蔓延,有效地减小或消除事故后果影响,尽快恢复生产秩序。
古田福兴	依照相关规定、要求,本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则,编制了《古田福兴医药有限公司突发环境事件应急预案》,本预案于2017年5月通过。备案表编号:352200-2017-005-L 突发环境事件发生后能及时、快速、有效、有序的实施应急救援行动,控制与防止事故与污染蔓延,有效地保护周边环境,保障全体员工、公司和周边社会民众的生命财产安全。按照预案的内容与要求,对员工进行培训和演练,做好突发环境事件的对应准备,以便在突发环境事件后,能及时进行救援,短时间内使事故得到有效控制。
丽珠利民	秉承职业健康安全环境管理体系方针:职业防护,保障健康;风险控制,确保安全;污染防治,保护环境;遵纪守法,持续改进。认真做好环境因素确认工作,对重要环境因素采取预防措施,同时加强“三废”的治理工作,不断提高“三废”的治理能力,确保“三废”达标排放。依照两个体系的标准,编制了《丽珠集团利民制药厂职业健康安全/环境管理体系事故专项应急处置方案》,本方案于2017年11月发布,编号为LM-SHE-ZX-01,根据该两个体系应急预案,定期对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的反应和衔接配合的协调配合能力。
宁夏福兴	编制了《丽珠集团宁夏福兴制药有限公司突发环境事件应急预案》,预案于2017年5月通过审核备案(备案表编号:640221-2017-008-L)并发布。定期组织对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的反应和配合的协调配合综合能力。
宁夏新北江	编制了《丽珠集团宁夏新北江制药有限公司突发环境事件应急预案》,本预案于2017年5月通过审核备案(备案表编号:640221-2017-007-L)并发布。定期组织对公司内部进行环境因素和危险源辨识、应急预案演练等工作。提高应急预案的可操作性、提高应急救援人员的工作水平与救援队伍的反应和配合的协调配合综合能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司或子公司名称	环境自行监测方案
焦作健康元	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,经焦作市环保局审核、备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,在线监测设备已通过环境主管部门的验收工作,并完成在线数据与焦作市平台的联网工作;自动监测数据准确、有效、真实。公开网址: http://www.hnep.gov.cn:99/
太太药业	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,废水每季度监测一次,废气每年监测一次(委托第三方有资质单位进行)。按照深圳市人居委要求与2017年底安装了废水、废气的在线自动监测设备,已与环境保护主管部门联网,并通过环境保护主管部门的验收。
海滨制药	严格按照新版排污许可证上自行监测要求的项目及频次,进行自行检测及委托第三方进行监测,并确保监测数据准确、有效、真实。按照环境检测技术规范的要求安装废水在线监测设备,并与市、区环境监测站联网。
新乡海滨	废水处理系统采用HJ828-2017《水质化学需氧量测定重铬酸盐法》进行检测,监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,在线监测设备已通过新乡市环保局验收,并完成在线数据与新乡市平台的联网工作;自动监测数据准确、有效、真实。
福州福兴	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,经福州市环保局、福州市环保局审核后备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,与环境保护主管部门联网,并通过环境保护主管部门验收;自动监测设备健全,监测数据准确、有效、真实。公示网站: http://wryfb.fjemc.org.cn
丽珠新北江	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行检测方案,经清远环保局审核、备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法;严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,在线监测设备已通过环境主管部门的验收工作,并完成在线数据与国发平台和清远市平台的联网工作;自动监测设备健全,监测数据准确、有效、真实。公示网站: https://app.gdep.gov.cn/epinfo/
丽珠合成	自行监测严格落实《排污许可证申请与核发技术规范制药工业-原料药制造(HJ858.1-2017)》要求,严格按照相关规定做好监测分析仪的检定和校准;按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备,在线监测设备已通过环境主管部门的验收工作。
古田福兴	根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的有关要求,结合自身情况及时制定完成自行

	检测方案, 经宁德市环保局、古田县环保局审核后备案并向公众公开。监测项目分析方法遵守国家环境监测技术规范和方法; 严格按照国家相关规定做好监测分析仪的检定和校准; 按照环境检测技术规范的要求安装自动监测设备, 与环境保护主管部门联网, 并通过环境保护主管部门验收; 自动监测设备健全, 监测数据准确、有效、真实。公示网站: http://wryfb.fjemc.org.cn
丽珠利民	聘请具有国家环保检测资质的韶关市绿韶环保工程有限公司, 严格按照国家相关的法律法规及标准进行监测。结合自身情况, 委托检测方进行年度环境日常监测, 制定一年四次, 即每季度一次的手动监测方案, 每次均严格按照国家相关规定做好监测工作, 确保监测数据准确、有效、真实。按时完成韶关市环保局在线数据的填报工作, 相关数据经韶关市环保局审核、备案并向公众公开。
宁夏福兴	按照石嘴山环境保护局规划要求, 宁夏福兴公司自 2018 年 1 月份起开展自行监测, 每季度开展一次监测, 2018 年第一、二季度自行监测方案已报石嘴山环保局审核并公示, 计划在 2018 年 9 月 29 日前完成第三季度自行监测, 并公示。自动监测设备已与环境保护主管部门联网, 并通过环境保护主管部门验收; 自动监测设备健全, 监测数据准确、有效、真实。
宁夏新北江	按照石嘴山环境保护局规划要求, 宁夏新北江公司自 2018 年 1 月份起开展自行监测, 每季度开展一次监测, 2018 年第一、二季度自行监测方案已报石嘴山环保局审核并公示, 计划在 2018 年 9 月 29 日前完成第三季度自行监测, 并公示。自动监测设备已与环境保护主管部门联网, 并通过环境保护主管部门验收; 自动监测设备健全, 监测数据准确、有效、真实。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),

于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)；于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入(2017 年修订)》(财会(2017)22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行。由于本公司控股子公司丽珠集团为 A+H 股同步上市企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行前述五项会计准则，为保持本公司及下属子公司会计政策的一致性，经本公司第六届董事会第四十七次会议于 2018 年 3 月 30 日决议通过，本公司自 2018 年 1 月 1 日起开始执行前述五项会计准则。

公司于 2018 年 1 月 1 日按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据未进行调整。金融工具原账面价值和 2018 年 1 月 1 日的新账面价值之间的差额，计入 2018 年度的年初留存收益。执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表的主要影响如下：

A、合并报表

项目	采用前年初余额	采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等 4 项会计准则和《企业会计准则第 14 号—收入》	采用后年初余额
交易性金融资产	8,732,443.07	9,866,397.84	18,598,840.91
可供出售金融资产	1,160,743,203.28	-1,160,743,203.28	—
其他权益工具投资	—	1,150,876,805.44	1,150,876,805.44
预收款项	134,499,014.26	-134,499,014.26	0.00
合同负债	—	134,499,014.26	134,499,014.26
其他综合收益	58,053,117.35	-3,773,504.70	54,279,612.65
未分配利润	4,485,383,017.88	3,773,504.70	4,489,156,522.58

B、母公司报表

项目	采用前年初余额	采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等 4 项会计准则和《企业会计准则第 14 号—收入》	采用后年初余额
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	571,971,625.17	-571,971,625.17	—
其他权益工具投资	—	571,971,625.17	571,971,625.17
预收款项	8,392,708.54	-8,392,708.54	0.00
合同负债	—	8,392,708.54	8,392,708.54
其他综合收益	119,772,247.50	0.00	119,772,247.50
未分配利润	285,202,001.11	0.00	285,202,001.11

②根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对本期财务报表的主要影响如下：

A、合并报表

项目	采用前年初余额 / 上年同期数	采用一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业)	采用后年初余额 / 上年同期数
资产负债表项目：			
应收票据	1,520,894,660.47	-1,520,894,660.47	—
应收账款	1,866,949,196.89	-1,866,949,196.89	—

应收票据及应收账款	—	3,387,843,857.36	3,387,843,857.36
应收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	—
其他应收款	168,396,001.22	5,945,063.41	174,341,064.63
在建工程	276,781,116.14	994,622.78	277,775,738.92
工程物资	994,622.78	-994,622.78	0.00
应付票据	734,193,328.85	-734,193,328.85	—
应付账款	523,786,815.84	-523,786,815.84	—
应付票据及应付账款	—	1,257,980,144.69	1,257,980,144.69
应付利息	36,093,847.05	-36,093,847.05	—
应付股利	170,936,288.17	-170,936,288.17	—
其他应付款	2,147,503,645.26	207,030,135.22	2,354,533,780.48
利润表项目：			
管理费用	512,240,507.68	-220,450,371.25	291,790,136.43
研发费用	—	220,450,371.25	220,450,371.25

B、母公司报表

项目	采用前年初余额 /上年同期数	采用一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）	采用后年初余额 /上年同期数
资产负债表项目：			
应收票据	294,911,306.67	-294,911,306.67	—
应收账款	232,233,646.74	-232,233,646.74	—
应收票据及应收账款	—	527,144,953.41	527,144,953.41
应收利息	—	—	—
应收股利	217,499,500.00	-217,499,500.00	—
其他应收款	471,641,274.55	217,499,500.00	689,140,774.55
应付票据	—	—	—
应付账款	91,861,453.45	-91,861,453.45	—
应付票据及应付账款	—	91,861,453.45	91,861,453.45
应付利息	36,093,847.05	-36,093,847.05	0.00
应付股利	—	—	—
其他应付款	128,436,036.03	36,093,847.05	164,529,883.08
利润表项目：			
管理费用	25,448,690.19	—	25,448,690.19
研发费用	—	—	—

(2) 会计估计变更

经本公司控股子公司丽珠集团第九届董事会第十二次会议于 2018 年 3 月 29 日决议通过，对应收账款和其他应收款坏账准备的计提比例进行变更，本次会计估计变更自 2018 年 4 月 1 日起执行，变更前后明细情况如下：

变更前			变更后		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	3 个月以内（含 3 个月）	1%	1%
			4-6 个月（含 6 个月）	5%	5%
			7-12 个月（含 12 个月）	10%	10%

1年-2年(含2年)	6%	6%	1年-2年(含2年)	20%	20%
2年-3年(含3年)	20%	20%	2年-3年(含3年)	70%	70%
3年-4年(含4年)	70%	70%	3年-4年(含4年)	100%	100%
4年-5年(含5年)	90%	90%	4年-5年(含5年)	100%	100%
5年以上	100%	100%	5年以上	100%	100%

丽珠集团对会计估计变更的核算采用未来适用法，该项会计估计变更对本期经营成果及报表项目的影响列示如下：

项目	影响金额（增加“+”，减少“-”）
资产负债表项目：	
应收票据及应收账款	46,376,786.90
其他应收款	983,672.50
递延所得税资产	-7,104,068.92
未分配利润	18,054,024.98
少数股东权益	22,202,365.50
利润表项目：	
信用减值损失	-47,360,459.40
所得税费用	7,104,068.92
净利润	40,256,390.48

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

① 丽珠单抗股权结构调整事项

2017年12月21日，健康元药业集团股份有限公司（以下简称：本公司）召开六届董事会四十三次会议，审议并通过《关于本公司子公司珠海市丽珠单抗生物技术有限公司股权结构调整的议案》。2018年3月，丽珠集团已办理完毕丽珠单抗股权变更登记备案工作，丽珠单抗已取得新的《企业法人营业执照》，本次变更完成后，丽珠单抗的股东变更为丽珠生物科技香港有限公司（LIVZON BIOLOGICS HONG KONG LIMITED），企业类型变更为有限责任公司（台港澳法人独资）。详见公司于2018年3月9日披露的《健康元药业集团股份有限公司关于本公司子公司珠海市丽珠单抗生物技术有限公司股权结构调整的进展公告》（公告编号：临2018-013）。

② 配股公开发行事项

2017年5月11日，公司召开六届董事会三十四次会议，审议并通过公司2017年度配股公开发行预案等相关议案。2017年6月8日，公司召开2016年年度股东大会，审议批准公司2017年度配股公开发行预案等相关议案，并授权董事会全权办理本次发行相关事宜。2017年12月11日，

中国证监会发行审核委员会对公司的配股申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次配股申请获得审核通过。2018年5月22日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于延长公司配股公开发行股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理公司配股相关事宜有效期的议案》，将股东大会决议有效期及授权董事会办理配股相关事宜的有效期延长一年。2018年8月17日，公司收到中国证监会出具的《关于核准健康元药业集团股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]1284号）文件，本公司配股申请获得中国证监会核准，核准公司向原股东配售377,502,785股新股。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	11,553,020	0.73				-850,000	-850,000	10,703,020	0.68
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,553,020	0.73				-850,000	-850,000	10,703,020	0.68
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	11,553,020	0.73				-850,000	-850,000	10,703,020	0.68
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,562,225,252	99.27						1,562,225,252	99.32
1、人民币普通股	1,562,225,252	99.27						1,562,225,252	99.32
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,573,778,272	100				-850,000	-850,000	1,572,928,272	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年6月19日，本公司完成共计20人的限制性股票回购注销工作，股本减少85万股，至此，本公司股本由1,573,778,272股变更为1,572,928,272股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	回购注销	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划首批授予激励对象	10,069,020	-	-	780,000	9,289,020	激励计划限制条件	
限制性股票激励计划首批预留授予激励对象	804,000	-	-	30,000	774,000	激励计划限制条件	

限制性股票激励计划第二批 预留授予激励对象	680,000	-	-	40,000	640,000	激励计划 限制条件	
合计	11,553,020	-	-	850,000	10,703,020	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	118,898
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
深圳市百业源投资有限公司	0.00	742,415,520.00	47.20	0	无		境内非国有法人
鸿信行有限公司	0.00	64,391,840.00	4.09	0	未知		境外法人
中铁宝盈资产－浦发银行－ 中铁宝盈－健康元大股东增 持特定客户资产管理计划	0.00	48,277,046.00	3.07	0	未知		未知
中国银行股份有限公司－嘉 实医疗保健股票型证券投资 基金	5,325,000.00	8,485,000.00	0.54	0	未知		未知
招商银行股份有限公司－富 国天合稳健优选混合型证券 投资基金	7,958,601.00	7,958,601.00	0.51	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司 －富国精准医疗灵活配置混 合型证券投资基金	6,622,177.00	6,622,177.00	0.42	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	-8,430,839.00	5,996,230.00	0.38	0	未知		未知
中国银行股份有限公司－易 方达医疗保健行业混合型证 券投资基金	5,868,455.00	5,868,455.00	0.37	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司 －中证 500 交易型开放式指 数证券投资基金	1,932,900.00	5,262,462.00	0.33	0	未知		未知
中国银行股份有限公司－博 时医疗保健行业混合型证券 投资基金	5,052,120.00	5,052,120.00	0.32	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市百业源投资有限公司	742,415,520.00	人民币 普通股	742,415,520.00				
鸿信行有限公司	64,391,840.00	人民币 普通股	64,391,840.00				
中铁宝盈资产－浦发银行－中 铁宝盈－健康元大股东增持 特定客户资产管理计划	48,277,046.00	人民币 普通股	48,277,046.00				
中国银行股份有限公司－嘉 实医疗保健股票型证券投资 基金	8,485,000.00	人民币 普通股	8,485,000.00				
招商银行股份有限公司－富 国天合稳健优选混合型证券 投资基金	7,958,601.00	人民币 普通股	7,958,601.00				

中国建设银行股份有限公司－富国精准医疗灵活配置混合型证券投资基金	6,622,177.00	人民币普通股	6,622,177.00
香港中央结算有限公司	5,996,230.00	人民币普通股	5,996,230.00
中国银行股份有限公司－易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	5,868,455.00	人民币普通股	5,868,455.00
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,262,462.00	人民币普通股	5,262,462.00
中国银行股份有限公司－博时医疗保健行业混合型证券投资基金	5,052,120.00	人民币普通股	5,052,120.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司第一、三名股东具有关联关系，为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司第一、三名股东与第二、第四至第十名股东不存在关联关系。</p> <p>上述本公司控股股东深圳市百业源投资有限公司与第三大股东中铁宝盈资产－浦发银行－中铁宝盈－健康元大股东增持特定客户资产管理计划实际持有人均系朱保国先生，为一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨冬云	1,050,000	2018/07/12	1,050,000	注 1
2	林楠棋	396,000	2018/07/12	396,000	注 1
3	金方	360,000	2018/07/12	360,000	注 1
4	郑滔	336,000	2018/07/12	336,000	注 1
5	郭萍	324,000	2018/07/12	324,000	注 1
6	冯开东	210,000	2018/07/12	210,000	注 1
7	季春艳	210,000	2018/07/12	210,000	注 1
8	胡建国	198,000	2018/07/12	198,000	注 1
9	江平	180,000	2018/07/12	180,000	注 1
10	余战锋	150,000			注 2
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述持有限制性股东均为本公司管理人员，不存在关联关系及一致行动人关系。			

注 1：以上股东持有的有限售条件股份已于 2018 年 7 月 12 日可上市流通，详见本公司于 2018 年 7 月 6 日披露的《健康元药业集团股份有限公司关于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期解锁暨上市的的公告》（临 2018-060）。

注 2：以上股东持有的有限售条件股份可上市交易时间、数量及限售条件参见公司 2015 年 3 月 10 日于上交所网站（www.sse.com.cn）公告的《健康元药业集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林楠棋	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

本公司于 2018 年 6 月 22 日召开六届董事会五十次会议，审议并通过《关于任命林楠棋先生为本公司副总裁的议案》：为进一步规范及完善本公司生产经营，为本公司长远战略发展提供强有力保障，经公司总裁杨冬云先生提名，聘任林楠棋先生为本公司副总裁，全面负责本公司生产管理，任期自本次董事会表决通过之日起至公司六届董事会任期届满之日。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券	11 健康元	122096	2011/10/28	2018/10/28	999,417,711.36	7.1	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	渤海证券股份有限公司
	办公地址	天津经济技术开发区第二大街 42 号写字楼 101 室
	联系人	关伟、代金
	联系电话	022-28451628
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

本期债券发行总额为人民币 10 亿元，票面面值为 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。网上实际发行数量为 0.5 亿元，占本次债券发行总量的 5.00%；网下实际发行数量为 9.5 亿元，占本次债券发行总量的 95.00%。本期债券发行募集资金总额为人民币 100,000 万元，扣除承销佣金及保荐佣金等合计人民币 1,000 万元后，其实际募集资金为人民币 99,000 万元。

根据本公司公开发行公司债券募集说明书中募资金运用计划安排，主要用于偿还银行借款和补充流动资金。2011 年度，本公司共计使用募集资金 6.60 亿元，2012 年度本公司共使用募集资金 3.30 亿元，募集资金已使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司委托中诚信证券评估有限公司对本公司发行的“11 健康元”进行跟踪评级。在对本公司相关行业、业务运营及其他情况进行综合分析评估的基础上，中诚信于 2018 年 4 月 26 日出具《健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告（2018 年）》：维持公司债券信用等级为 AA+，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，与上年度评级结果保持一致。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

为充分有效维护债券持有人的利益，本公司为本期债券的按时足额偿付已制定一系列工作计划，包括确定专门部门与人员，安排偿债资金，制定并严格执行资金管理计划，做好组织协调，充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，已形成一套确保债券安全付息兑付的保障措施。

本期公司债券的起息日为 2011 年 10 月 28 日，债券利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。每年的付息日为 2012 年 2018 年每年的 10 月 28 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

2018 年 4 月 16 日，公司召开 2011 年公司债券 2018 年第一次债券持有人会议，本次会议审议了《关于不要求公司提前清偿债务及提供额外担保的议案》，出席会议的债权人就公司完成本次回购股份后相应减少注册资本，不要求公司提前清偿“11 健康元公司债”项下的债务，也不要求公司就“11 健康元公司债”提供额外担保做出表决。

由于出席本次债券持有人会议的债券持有人或其代理人持有的表决权总数不足本期未偿还债券持有人所持表决权总数的 50%，根据《健康元药业集团股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》、《健康元药业集团股份有限公司 2011 年公司债券债券持有人会议规则（修订版）》的有关规定，本次债券持有人会议未形成有效决议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

本期公司债券受托管理人为渤海证券股份有限公司。渤海证券股份有限公司已于 2018 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站披露《健康元药业集团股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》，对本期公司债券概况、发行人 2017 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、债券持有人会议召开情况、发行人指定的代表发行人负责本次债券的专人的变动情况、本期公司债券付息情况及本期公司债券跟踪评级情况等内容进行披露。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.18	2.07	5.60	主要是本公司债务减少所致
速动比率	1.93	1.87	2.83	主要是本公司债务减少所致
资产负债率 (%)	35.90	38.69	-7.21	主要是本公司债务减少所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	18.48	17.32	6.68	主要是本期息税前利润增加所致
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司除上述债券外，不存在其他公司债券。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，本公司银行授信总额为人民币约 125.41 亿元，截至本报告期末，授信余额为人民币约 112.75 亿元。报告期内，本公司按时偿还银行贷款，未有逾期情况发生。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，本公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：健康元药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	7,576,163,350.00	9,063,239,390.13
交易性金融资产	六、2	20,776,009.48	18,598,840.91
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	3,473,418,206.20	3,387,843,857.36
预付款项	六、4	247,999,625.33	195,386,984.08
其他应收款	六、5	165,248,516.55	174,341,064.63
存货	六、6	1,417,716,099.76	1,355,561,431.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	123,335,306.37	135,551,840.33
流动资产合计		13,024,657,113.69	14,330,523,408.95
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	393,981,039.37	370,555,730.48
其他权益工具投资	六、9	1,361,525,854.15	1,150,876,805.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	9,438,939.30	10,830,709.53
固定资产	六、11	4,105,510,621.83	4,242,816,125.66
在建工程	六、12	396,990,617.71	277,775,738.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	436,389,431.08	414,601,069.79
开发支出	六、14	132,490,363.03	130,018,551.71
商誉	六、15	614,468,698.73	614,468,698.73
长期待摊费用	六、16	128,302,119.59	133,106,987.79
递延所得税资产	六、17	270,105,379.64	261,595,291.66
其他非流动资产	六、18	334,730,748.90	274,416,775.96
非流动资产合计		8,183,933,813.33	7,881,062,485.67
资产总计		21,208,590,927.02	22,211,585,894.62
流动负债：			
短期借款	六、19	272,087,290.50	460,661,100.00
交易性金融负债	六、20	19,361,018.79	29,099,951.97
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、21	1,340,165,519.60	1,257,980,144.69
预收款项			
合同负债	六、22	93,980,921.41	134,499,014.26
应付职工薪酬	六、23	131,351,818.29	193,107,621.68

应交税费	六、24	209,855,318.78	1,101,545,408.52
其他应付款	六、25	2,898,201,032.32	2,354,533,780.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、26	999,817,711.36	998,944,278.64
其他流动负债	六、27		400,000,000.00
流动负债合计		5,964,820,631.05	6,930,371,300.24
非流动负债：			
长期借款	六、28	700,000.00	700,000.00
应付债券	六、29	1,196,441,808.54	1,195,250,459.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、31	377,593,695.56	381,940,348.31
递延所得税负债	六、17	74,200,852.25	85,473,658.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,648,936,356.35	1,663,364,466.15
负债合计		7,613,756,987.40	8,593,735,766.39
所有者权益			
股本	六、32	1,572,928,272.00	1,573,778,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、33	926,985,976.64	930,007,986.28
减：库存股	六、34	43,347,235.60	46,683,335.60
其他综合收益	六、35	12,619,266.20	54,279,612.65
专项储备			
盈余公积	六、36	384,678,566.72	384,678,566.72
一般风险准备			
未分配利润	六、37	4,631,771,212.86	4,489,156,522.58
归属于母公司所有者权益合计		7,485,636,058.82	7,385,217,624.63
少数股东权益		6,109,197,880.80	6,232,632,503.60
所有者权益合计		13,594,833,939.62	13,617,850,128.23
负债和所有者权益总计		21,208,590,927.02	22,211,585,894.62

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:健康元药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		599,857,002.68	945,023,068.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	480,977,765.45	527,144,953.41
预付款项		579,849,936.38	651,283,495.53
其他应收款	十七、2	882,869,988.89	689,140,774.55
存货		1,551,615.04	1,926,190.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,545,106,308.44	2,814,518,482.64
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,532,391,073.20	2,875,391,073.20
其他权益工具投资		502,992,085.17	571,971,625.17
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,438,939.30	10,830,709.53
固定资产		56,617,013.23	62,080,294.55
在建工程		10,512,974.73	10,512,974.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,066,173.45	14,528,748.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,775,904.01	5,226,804.36
递延所得税资产		69,535,250.19	57,766,507.34
其他非流动资产			176,401.27
非流动资产合计		3,200,329,413.28	3,608,485,138.68
资产总计		5,745,435,721.72	6,423,003,621.32
流动负债:			
短期借款			460,661,100.00
交易性金融负债			28,610,213.07
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		104,333,994.16	91,861,453.45
预收款项			
合同负债		9,726,336.07	8,392,708.54
应付职工薪酬			4,123,000.00
应交税费		8,219,717.31	13,495,293.14
其他应付款		469,019,212.69	164,529,883.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		999,417,711.36	998,544,278.64
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		1,590,716,971.59	2,170,217,929.92
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		1,196,441,808.54	1,195,250,459.80
其中: 优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		52,976,000.00	52,976,000.00
递延所得税负债		22,679,197.50	39,924,082.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,272,097,006.04	1,288,150,542.30
负债合计		2,862,813,977.63	3,458,368,472.22
所有者权益：			
股本		1,572,928,272.00	1,573,778,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		736,583,635.90	736,489,345.75
减：库存股		43,347,235.60	46,683,335.60
其他综合收益		68,037,592.50	119,772,247.50
专项储备			
盈余公积		296,076,618.34	296,076,618.34
一般风险准备			
未分配利润		252,342,860.95	285,202,001.11
所有者权益合计		2,882,621,744.09	2,964,635,149.10
负债和所有者权益总计		5,745,435,721.72	6,423,003,621.32

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

合并利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,747,599,893.49	5,443,462,585.94
其中:营业收入	六、38	5,747,599,893.49	5,443,462,585.94
二、营业总成本		4,829,035,897.34	4,745,498,623.89
其中:营业成本	六、38	2,116,723,055.97	1,993,658,149.61
税金及附加	六、39	83,842,744.17	82,357,665.01
销售费用	六、40	2,046,039,395.12	2,054,118,602.71
管理费用	六、41	325,746,865.27	291,790,136.43
研发费用	六、42	312,970,038.10	220,450,371.25
财务费用	六、43	-58,418,237.37	65,283,112.44
其中:利息费用		73,850,333.02	65,036,584.40
利息收入		105,052,737.75	17,289,734.11
资产减值损失	六、44	28,646,583.70	37,840,586.44
信用减值损失	六、45	-26,514,547.62	
加:其他收益	六、46	54,236,709.15	43,952,754.91
投资收益(损失以“-”号填列)	六、47	-28,938,091.44	25,165,599.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,770,608.89	8,366,715.89
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、48	11,854,872.55	-3,432,269.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、49	-121,892.09	-6,157,162.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		955,595,594.32	757,492,883.68
加:营业外收入	六、50	76,560,225.09	41,738,864.56
减:营业外支出	六、51	13,465,406.58	4,333,291.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,018,690,412.83	794,898,457.22
减:所得税费用	六、52	173,357,117.87	128,325,362.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		845,333,294.96	666,573,095.02
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		845,333,294.96	666,573,095.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		425,741,779.24	327,068,584.81
2.少数股东损益		419,591,515.72	339,504,510.21
六、其他综合收益的税后净额	六、53	-40,606,955.17	123,010,203.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-41,660,346.45	133,435,169.32
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-54,076,356.70	150,079,259.72
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-54,076,356.70	150,079,259.72
4.企业自身风险公允价值变动			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		12,416,010.25	-16,644,090.40
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期损益的有效部分			
6.外币财务报表折算差额		12,416,010.25	-16,644,090.40
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,053,391.28	-10,424,966.08
七、综合收益总额		804,726,339.79	789,583,298.26

归属于母公司所有者的综合收益总额		384,081,432.79	460,503,754.13
归属于少数股东的综合收益总额		420,644,907.00	329,079,544.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2725	0.2048
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2714	0.2048

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

母公司利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	639,784,166.94	628,716,924.52
减: 营业成本	十七、4	449,814,312.56	476,394,965.65
税金及附加		3,905,875.70	4,649,947.99
销售费用		91,119,774.59	48,125,365.79
管理费用		23,328,894.85	25,448,690.19
研发费用		160,397.40	
财务费用		60,225,782.73	54,418,035.92
其中:利息费用		71,459,581.07	57,003,739.24
利息收入		6,048,731.09	1,109,231.46
资产减值损失			
信用减值损失		-2,059,008.40	76,999.15
加: 其他收益		138,745.44	23,753.08
投资收益 (损失以“—”号填列)	十七、5	200,140,408.11	65,807,950.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益 (损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		28,610,213.07	-4,166,213.90
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		242,177,504.13	81,268,409.85
加: 营业外收入		2,339.20	
减: 营业外支出		3,680,637.38	113,439.39
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		238,499,205.95	81,154,970.46
减: 所得税费用		-11,768,742.85	5,806,991.82
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		250,267,948.80	75,347,978.64
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		250,267,948.80	75,347,978.64
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-51,734,655.00	149,117,535.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-51,734,655.00	149,117,535.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-51,734,655.00	149,117,535.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期损益的有效部分			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		198,533,293.80	224,465,513.64

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 汤凌志

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,072,884,184.09	5,272,672,080.35
收到的税费返还		29,727,785.36	26,790,755.30
收到其他与经营活动有关的现金	六、54(1)	303,889,850.38	181,212,707.13
经营活动现金流入小计		6,406,501,819.83	5,480,675,542.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,572,117,043.79	1,483,714,796.56
支付给职工以及为职工支付的现金		604,308,064.35	468,263,740.74
支付的各项税费		1,586,258,610.43	761,032,999.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、54(2)	2,387,580,036.42	2,159,122,047.76
经营活动现金流出小计		6,150,263,754.99	4,872,133,584.35
经营活动产生的现金流量净额		256,238,064.84	608,541,958.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		83,100,525.00	613,863,843.00
取得投资收益收到的现金		705,353.61	13,690,357.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		314,821.09	1,952,870.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、54(3)	800,000.00	405,369,517.88
投资活动现金流入小计		84,920,699.70	1,034,876,588.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		343,641,397.28	204,843,369.02
投资支付的现金		303,505,028.96	303,096,282.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、54(4)	909,772.75	
投资活动现金流出小计		648,056,198.99	507,939,651.76
投资活动产生的现金流量净额		-563,135,499.29	526,936,937.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金		300,000,000.00	482,220,000.00
发行债券收到的现金			896,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54(5)	2,803,082.12	3,197,719.52
筹资活动现金流入小计		302,803,082.12	1,396,817,719.52
偿还债务支付的现金		919,368,209.50	1,150,633,793.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,793,443.92	49,375,450.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		523,310,226.00	29,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54(6)	7,212,032.38	64,862,797.32
筹资活动现金流出小计		1,500,373,685.80	1,264,872,040.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,197,570,603.68	131,945,678.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,378,709.73	-27,841,634.53
五、现金及现金等价物净增加额		-1,486,089,328.40	1,239,582,939.54
加：期初现金及现金等价物余额		8,966,558,180.95	2,787,899,676.22
六、期末现金及现金等价物余额		7,480,468,852.55	4,027,482,615.76

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		664,257,418.88	667,724,882.66
收到的税费返还		605,893.64	
收到其他与经营活动有关的现金		231,713,118.20	762,181,932.38
经营活动现金流入小计		896,576,430.72	1,429,906,815.04
购买商品、接受劳务支付的现金		356,351,831.05	548,612,719.10
支付给职工以及为职工支付的现金		20,116,923.77	21,814,044.30
支付的各项税费		36,393,694.12	27,692,078.41
支付其他与经营活动有关的现金		268,523,259.99	870,234,936.30
经营活动现金流出小计		681,385,708.93	1,468,353,778.11
经营活动产生的现金流量净额		215,190,721.79	-38,446,963.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			209,783,313.00
取得投资收益收到的现金		382,465,230.00	9,480,487.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		382,465,230.00	219,263,800.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,625.00	1,178,792.42
投资支付的现金			100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,625.00	101,178,792.42
投资活动产生的现金流量净额		382,377,605.00	118,085,007.65
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			482,220,000.00
发行债券收到的现金			896,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000.00	1,444,385.00
筹资活动现金流入小计		150,000.00	1,380,064,385.00
偿还债务支付的现金		891,455,500.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,092,465.97	12,267,783.40
向子公司支付的借款			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,336,100.00	58,812,176.30
筹资活动现金流出小计		942,884,065.97	671,079,959.70
筹资活动产生的现金流量净额		-942,734,065.97	708,984,425.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-326.36	-214.21
五、现金及现金等价物净增加额		-345,166,065.54	788,622,255.67
加: 期初现金及现金等价物余额		945,023,068.22	214,093,928.45
六、期末现金及现金等价物余额		599,857,002.68	1,002,716,184.12

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 曹平伟

会计机构负责人: 汤凌志

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

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

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,587,139,292.00				945,428,612.93	113,005,297.60	-25,562,992.59		353,371,713.62		2,635,453,960.33	3,951,930,670.08	9,334,755,958.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,587,139,292.00				945,428,612.93	113,005,297.60	-25,562,992.59		353,371,713.62		2,635,453,960.33	3,951,930,670.08	9,334,755,958.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-13,361,020.00				-15,420,626.65	-66,321,962.00	83,616,109.94		31,306,853.10		1,849,929,057.55	2,280,701,833.52	4,283,094,169.46
（一）综合收益总额							83,616,109.94				2,133,040,434.17	2,514,812,719.38	4,731,469,263.49
（二）所有者投入和减少资本	-13,361,020.00				-39,406,754.43	-64,473,478.80						79,719,373.28	91,425,077.65
1. 股东投入的普通股												79,719,373.28	79,719,373.28
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-13,361,020.00				-42,826,418.80	-56,187,438.80							
4. 其他					3,419,664.37	-8,286,040.00							11,705,704.37
（三）利润分配						-1,848,483.20			31,306,853.10		-283,111,376.62	-328,011,570.50	-577,967,610.82
1. 提取盈余公积									31,306,853.10		-31,306,853.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,848,483.20					-251,804,523.52	-328,011,570.50	-577,967,610.82
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					23,986,127.78							14,181,311.36	38,167,439.14
四、本期期末余额	1,573,778,272.00				930,007,986.28	46,683,335.60	58,053,117.35		384,678,566.72		4,485,383,017.88	6,232,632,503.60	13,617,850,128.23

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

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

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,587,139,292.00				767,063,170.30	113,005,297.60			264,769,765.24		255,244,846.78	2,761,211,776.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,587,139,292.00				767,063,170.30	113,005,297.60			264,769,765.24		255,244,846.78	2,761,211,776.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-13,361,020.00				-30,573,824.55	-66,321,962.00	119,772,247.50		31,306,853.10		29,957,154.33	203,423,372.38
（一）综合收益总额							119,772,247.50				313,068,530.95	432,840,778.45
（二）所有者投入和减少资本	-13,361,020.00				-42,826,418.80	-64,473,478.80						8,286,040.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-13,361,020.00				-42,826,418.80	-56,187,438.80						
4. 其他						-8,286,040.00						8,286,040.00
（三）利润分配						-1,848,483.20			31,306,853.10		-283,111,376.62	-249,956,040.32
1. 提取盈余公积									31,306,853.10		-31,306,853.10	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,848,483.20					-251,804,523.52	-249,956,040.32
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					12,252,594.25							12,252,594.25
四、本期期末余额	1,573,778,272.00				736,489,345.75	46,683,335.60	119,772,247.50		296,076,618.34		285,202,001.11	2,964,635,149.10

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：曹平伟

会计机构负责人：汤凌志

健康元药业集团股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

二零一一年二月一十五日，本公司股东大会通过决议，同意本公司在回购资金总额不超过 3 亿元人民币及回购股份价格不超过 12.00 元人民币/股的条件下，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股并依法注销，回购期限为：自股东大会通过之日起 12 个月。截至 2011 年 11 月 30 日止，公司回购股份 29,252,223 股，占公司已发行总股本的比例约为 2.220%，回购的最高价为人民币 11.33 元/股，最低价为人民币 7.07 元/股，支付总金额为人民币 299,999,708.87 元(含印花税、佣金)，已达到 3 亿元人民币上限，回购部分社会公众股份方案实施完毕，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理所回购股份的注销手续。回购后股本为 1,288,196,577 股。

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

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

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

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

二零一六年八月十八日，本公司根据第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 1,250,000 股，回购后公司股本总数变更为 1,587,139,292 股，二零一六年十一月十八日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一六年十一月二十三日，本公司根据第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 1,238,000 股，回购后公司股本总数变更为 1,585,901,292 股，二零一七年一月二十五日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一七年四月二十七日，本公司第六届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 12,123,020 股，回购后的股本为人民币 1,573,778,272 元，二零一七年七月十九日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

二零一八年三月二十一日，本公司第六届董事会第四十六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 850,000 股，回购后的股本为人民币 1,572,928,272 元，二零一八年六月十九日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

本公司控股股东为深圳市百业源投资有限公司，最终实际控制人为朱保国。

2、所处行业

本公司所处行业为综合制药行业。

3、经营范围

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

4、主业变更

报告期内本公司主业未发生变更。

本公司财务报表于 2018 年 8 月 24 日已经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围变化详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，

本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 会计期间

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

2. 营业周期

适用 不适用

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

3. 记账本位币

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

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具的核算方法”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进

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

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币金额。资产负债表

日的外币货币性项目按当日即期汇率折合成记账本位币金额，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9. 金融工具

适用 不适用

(1) 摊余成本和实际利率

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额（即：扣除以损失准备之前的摊余成本）或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款权、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不应当考虑预期信用损失。包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。

经信用调整的实际利率，是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。在确定经信用调整的实际利率时，应当在考虑金融资产的所有合同条款（例如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）以及初始预期信用损失的基础上预期现金流量。包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用和初始预期信用损失。

摊余成本，是指金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果：扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；扣除损失准备（仅适用于金融资产）。

当本公司调整未来现金流量估计值时，金融资产或金融负债的账面价值按照新的现金流量估计和原实际利率折现后的结果进行调整，变动计入损益。

(2) 金融资产和金融负债的初始确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。

初始确认时的公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，对该差额区分不同情况处理：公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该差额确认为一项利得或损失；公允价值以其他方式确定的，将该差额递延，并在初始确认后根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失，该因素仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 金融资产的分类、后续计量

本公司在初始确认时将金融资产分类为以下类别：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本公司管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

业务模式：本公司管理金融资产的业务模式，以本公司关键管理人员决定的对该金融资产

进行管理的特定业务目标为基础、以客观事实为依据确定。业务模式反映了本公司如何管理其金融资产以产生现金流。即，本公司的目标是以收取该金融资产的合同现金流量，还是既收取合同现金流量为目标又出售金融资产。如果以上两种情况都不适用(例如，以交易为目的持有金融资产)，那么该组金融资产的业务模式为“其他”，并分类为公允价值计量且其变动计入损益。

该金融资产的合同现金流量特征：

如果业务模式为收取合同现金流量，或包括收取合同现金流量和出售金融资产的双重目的，那么本公司将评估金融工具的现金流量是否仅为对本金和利息的支付。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产的经济特征的现金流量属性。即，其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，其在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。利息包括对货币时间价值（是利息要素中仅因为时间流逝而提供对价的部分）、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

对于含嵌入式衍生工具的混合工具（属于《企业会计准则第 22 号—金融资产确认和计量》范围内的金融资产），在确定合同现金流量是否仅为本金和利息支付时，应将其作为整体进行分析。

仅当管理金融资产的业务模式发生变化时，本公司才对其进行重分类。

本公司持有的金融资产，包括债务工具投资、权益工具投资及混合工具等其他金融资产。

①债务工具投资

债务工具投资是指其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致（即其在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）的金融资产，包括贷款、政府债券和公司债券以及在没有追索权保理安排下向其他方购买的应收款项等。

②权益工具投资

权益工具即能够证明持有方拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同（参见本附注四、9（13））。既不包含向其他方付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的金融工具，例如普通股。

本公司持有的权益工具投资，以公允价值计量且其变动计入当期损益（但本公司在初始确认时，对非交易性权益工具已作出不可撤销的指定而以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外）对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具类金融资产其后续公允价值变动只能计入其他综合收益，即使处置时也不得重分类至损益。本公司在拥有收取股利的权利已经确立、与股利相关的经济利益很可能流入公司且金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

③其他金融资产

其他金融资产，是指除债务工具投资、权益工具投资以外的其他金融资产，如混合工具（参见本附注四、9（10）衍生工具及嵌入衍生工具）、财务担保合同（参见本部分附注四、9（11））、依据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定（从发行方角度分析）符合金融负债定义

但应当分类为权益工具的特殊金融工具、非同一控制下企业合并中或有对价形成的金融资产。但《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》关于非交易性权益工具的指定选择权对后两类金融资产不适用。

(5) 金融资产预期信用损失的计量和减值

当金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会作出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方可债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

本公司于每个资产负债表日，以预期信用损失为基础，对下列金融资产进行减值会计处理、确认损失准备：

①分类为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括债权投资和其他债权投资，如一般公司债券等；

②按照《企业会计准则第 14 号—收入》（2017 年修订，以下简称“新收入准则”）确认的销售商品或提供劳务形成的应收账款（及应收商业承兑汇票）（“贸易应收款”）及合同资产；

③其他应收款；

④租赁应收款；

⑤本公司发行的分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺和财务担保合同。

预期信用损失，是以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

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

本公司对预期信用损失的计量反映了以下各项要素：通过评估一系列可能的结果而确定的无偏概率加权金额；货币的时间价值；及在资产负债表日，无需付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资类金融资产，以及财务担保合同（参见本附注四、9（11），本公司结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估。

对于未包含新收入准则所定义的重大融资成分、或根据新收入准则规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的贸易应收款和合同资产，以及包含新收入准则所定义的重大融资成分同时作出会计政策选择的贸易应收款和合同资产，本公司采用简易方法始终按照相当于该金融资产自

初始确认起整个预计存续期的预期信用损失的金额计量其损失准备。

(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（2017 修订）第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(7) 金融资产的核销

本公司合理预期该金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回时，直接减记至该金融资产的账面余额。这种减记构成该金融资产的终止确认或部分终止确认。

(8) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

在初始确认时，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：**A**、能够消除或显著减少会计错配（和在初始确认时指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致)；B、本公司正式书面文件载明对该金融负债的风险管理和投资策略，并以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

②其他金融负债

本公司其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。其他金融负债主要包括应付款项、借款、应付债券及财务担保合同等。其中：应付款项包括应付账款、其他应付款等。

(9) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(债务人)对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(10) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具：

①其包含的主合同属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(2017 年修订)范围内的金融资产的，在初始确认时，将该混合工具作为一个整体按照该准则关于金融资产分类的相关规定对其进行分类。

②其包含的主合同不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(2017 年修订)范围内的金融资产的，在同时满足下列条件的前提下，从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(11) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照预期信用损失模型确定的金额和初始确认金额扣除按照新收入准则的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(12) 金融资产和金融负债的抵销

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

(13) 权益工具

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

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

10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司以预期信用损失为基础，在每个资产负债表日，计量相关应收款项的预期信用损失，确认相关应收款项的坏账准备。对于贸易应收款，本公司采用简易方法计量其预期信用损失、确认相应的坏账准备。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，对单项金额重大的应收款项，本公司单独评估其信用风险，以预期信用损失为基础计提其坏账准备。对具有类似信用风险特征的应收款项，以组合为基础计量相关应收款项的预期信用损失、确认相关应收款项的坏账准备。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法（除本公司之子公司丽珠医药集团股份有限公司(以下简称“丽珠集团”)确定单项金额重大的判断依据及金额标准不一致外，其他公司均采用统一的判断依据及金额标准）

单项金额重大的判断依据或金额标准	丽珠集团	其他公司
		占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行信用风险评估，采用整个存续期基础计量其预期信用损失，确认坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，包括在按信用风险组合中进行减值测试。	

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A、信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项评估未发生信用减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	组合相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
性质组合	本公司合并范围内的各公司的内部往来款项具有类似信用风险特征

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施信用风险评估时，根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认相关应收款项的坏账准备。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提基础
账龄组合	预计存续期
性质组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合中，账龄组合计提坏账准备的计提比例如下列示（除本公司之子公司丽珠集团确定的坏账准备计提比例不一致外，其他公司均采用统一的坏账准备计提比例）:

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

③单项金额虽不重大但单项评估信用风险、单项计提坏账准备的应收款项（除本公司之子公司丽珠集团确定单项金额不重大的判断依据及金额标准不一致外，其他公司均采用统一的判断依据及金额标准）

单项金额虽不重大的判断依据或金额标准	丽珠集团	其他公司
		以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据
单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大的应收款项单独进行信用风险评估，整个存续期基础计量其预期信用损失，确认坏账准备。	

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类:

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

(2) 存货盘存制度: 本公司存货采用永续盘存制度。

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

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定:

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

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

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

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

12. 长期股权投资

适用 不适用

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

共同控制, 是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响, 是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量:

① 合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

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

b. 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益(营业外收入)。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益(债券及权益工具的发行费用除外)。

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资

的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

13. 投资性房地产

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

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

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

价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

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

14. 固定资产

(1). 固定资产确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该项固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 固定资产分类

本公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3). 固定资产的计量

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

(4). 固定资产的折旧方法

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

适用 不适用

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

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

(5). 融资租入固定资产

适用 不适用

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

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

(6). 闲置固定资产

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

(7). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15. 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2). 在建工程结转为固定资产的时点

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

(3). 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

16. 借款费用

√适用 □不适用

(1). 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2). 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17. 生物资产

适用 不适用

(1). 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

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

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

(2). 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

18. 无形资产

(1). 无形资产的确认条件

适用 不适用

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2). 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

(3). 无形资产使用寿命及摊销

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

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

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

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

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

(4). 研究开发项目的会计核算

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

划分研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

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

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

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

(5). 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

19. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

20. 非流动非金融资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤

保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

22. 预计负债

√适用 □不适用

(1). 预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2). 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3). 最佳估计数的确定方法

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

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

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

23. 股份支付

√适用 □不适用

(1). 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2). 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益

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

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

(3). 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

24. 回购本公司股份

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

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

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

25. 收入

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关

的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

26. 政府补助

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

(1). 确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

(2). 计量

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

(3). 会计处理

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

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

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

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1). 当期所得税

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

(2). 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3). 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4). 所得税的抵销

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

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

28. 其他综合收益

适用 不适用

本公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失列报为其他综合收益。

其他综合收益项目根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报：

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

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

29. 租赁

(1). 租赁的分类：租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资

产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2). 租赁的会计处理

① 当本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

② 当本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)；于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行。由于本公司之子公司丽珠集团为A+H股同步上市企业，自2018年1月1日起执行前述五项会计准则，为保持本公司及下属子公司会计政策的一致性，经本公司第六届董事会第四十七次会议于2018年3月30日决

议通过，本公司自 2018 年 1 月 1 日起开始执行前述五项会计准则。

公司于 2018 年 1 月 1 日按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据未进行调整。金融工具原账面价值和 2018 年 1 月 1 日的新账面价值之间的差额，计入 2018 年度的年初留存收益。执行上述会计准则导致会计政策的变化对本期财务报表的主要影响如下：

A、合并报表

项目	采用前年初余额	采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等 4 项会计准则和《企业会计准则第 14 号—收入》	采用后年初余额
交易性金融资产	8,732,443.07	9,866,397.84	18,598,840.91
可供出售金融资产	1,160,743,203.28	-1,160,743,203.28	—
其他权益工具投资	—	1,150,876,805.44	1,150,876,805.44
预收款项	134,499,014.26	-134,499,014.26	0.00
合同负债	—	134,499,014.26	134,499,014.26
其他综合收益	58,053,117.35	-3,773,504.70	54,279,612.65
未分配利润	4,485,383,017.88	3,773,504.70	4,489,156,522.58

B、母公司报表

项目	采用前年初余额	采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等 4 项会计准则和《企业会计准则第 14 号—收入》	采用后年初余额
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	571,971,625.17	-571,971,625.17	—
其他权益工具投资	—	571,971,625.17	571,971,625.17
预收款项	8,392,708.54	-8,392,708.54	0.00
合同负债	—	8,392,708.54	8,392,708.54
其他综合收益	119,772,247.50	0.00	119,772,247.50
未分配利润	285,202,001.11	0.00	285,202,001.11

②根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对本期财务报表的主要影响如下：

A、合并报表

项目	采用前年初余额 / 上年同期数	采用一般企业财务报表格式 (适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业)	采用后年初余额 / 上年同期数
资产负债表项目：			
应收票据	1,520,894,660.47	-1,520,894,660.47	—
应收账款	1,866,949,196.89	-1,866,949,196.89	—
应收票据及应收账款	—	3,387,843,857.36	3,387,843,857.36
应收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	—
其他应收款	168,396,001.22	5,945,063.41	174,341,064.63
在建工程	276,781,116.14	994,622.78	277,775,738.92
工程物资	994,622.78	-994,622.78	0.00
应付票据	734,193,328.85	-734,193,328.85	—
应付账款	523,786,815.84	-523,786,815.84	—
应付票据及应付账款	—	1,257,980,144.69	1,257,980,144.69
应付利息	36,093,847.05	-36,093,847.05	—
应付股利	170,936,288.17	-170,936,288.17	—
其他应付款	2,147,503,645.26	207,030,135.22	2,354,533,780.48
利润表项目：			
管理费用	512,240,507.68	-220,450,371.25	291,790,136.43
研发费用	—	220,450,371.25	220,450,371.25

B、母公司报表

项目	采用前年初余额 /上年同期数	采用一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）	采用后年初余额 /上年同期数
资产负债表项目：			
应收票据	294,911,306.67	-294,911,306.67	——
应收账款	232,233,646.74	-232,233,646.74	——
应收票据及应收账款	——	527,144,953.41	527,144,953.41
应收利息	——	——	——
应收股利	217,499,500.00	-217,499,500.00	——
其他应收款	471,641,274.55	217,499,500.00	689,140,774.55
应付票据	——	——	——
应付账款	91,861,453.45	-91,861,453.45	——
应付票据及应付账款	——	91,861,453.45	91,861,453.45
应付利息	36,093,847.05	-36,093,847.05	0.00
应付股利	——	——	——
其他应付款	128,436,036.03	36,093,847.05	164,529,883.08
利润表项目：			
管理费用	25,448,690.19	——	25,448,690.19
研发费用	——	——	——

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

经本公司之子公司丽珠集团第九届董事会第十二次会议于 2018 年 3 月 29 日决议通过，对应收账款和其他应收款坏账准备的计提比例进行变更，本次会计估计变更自 2018 年 4 月 1 日起执行，变更前后明细情况如下：

变更前			变更后		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	3 个月以内（含 3 个月）	1%	1%
			4-6 个月（含 6 个月）	5%	5%
			7-12 个月（含 12 个月）	10%	10%
1 年-2 年（含 2 年）	6%	6%	1 年-2 年（含 2 年）	20%	20%
2 年-3 年（含 3 年）	20%	20%	2 年-3 年（含 3 年）	70%	70%
3 年-4 年（含 4 年）	70%	70%	3 年-4 年（含 4 年）	100%	100%
4 年-5 年（含 5 年）	90%	90%	4 年-5 年（含 5 年）	100%	100%
5 年以上	100%	100%	5 年以上	100%	100%

丽珠集团对会计估计变更的核算采用未来适用法，该项会计估计变更对本期经营成果及报表项目的影响列示如下：

项目	影响金额（增加“+”，减少“-”）
资产负债表项目：	
应收票据及应收账款	46,376,786.90
其他应收款	983,672.50
递延所得税资产	-7,104,068.92
未分配利润	18,054,024.98
少数股东权益	22,202,365.50
利润表项目：	
信用减值损失	-47,360,459.40
所得税费用	7,104,068.92
净利润	40,256,390.48

(3) 会计差错更正
无。

五、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	销售生物制剂增值税税率 3%，其他销售增值税税率为 16%（注 1）
增值税	鉴定服务收入	3%、6%
增值税	租金收入	5%、11%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	注 2
企业所得税	应纳税所得额	注 3

注 1、根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率由 17% 调整为 16%。

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

注 3、存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）	说明
本公司之子公司：		
注册地在香港的子公司	16.50	执行香港地区的企业所得税政策
注册地在澳门的子公司	12	可课税收益在澳门币 60 万元以上者，税率为 12%，澳门币 60 万元以下者，免税。
本公司之子公司深圳太太药业有限公司(太太药业)、深圳市海滨制药有限公司(海滨制药)、新乡海滨药业有限公司(新乡海滨)、焦作健康元生物制品有限公司(焦作健康元)、上海方予健康医药科技有限公司（上海方予）、丽珠集团及丽珠集团之子公司丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、上海丽珠生物科技有限公司	15	丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业；太太药业、海滨制药、焦作健康元、上海方予、丽珠集团、上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业；，有效期三年；上海丽珠生物科技有限公司于本年重新申请高新技术企业认定，目前正在申报中。
丽珠集团（宁夏）制药有限公司	15	本年经审核确认享受西部地区的鼓励类产业企业税收优惠
丽珠集团之子公司单抗生物技术（美国）有限公司、Livzon San-Med Diagnostics Inc.	35	
Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited	0	在开曼注册的公司，不征收企业所得税
本公司及其他子公司	25	

2. 税收优惠

适用 不适用

丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业；太太药业、海滨制药、焦作健康元、上海方予、丽珠集团、上海丽珠制药有限公司、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业；，有效期三年；上海丽珠生物科技有限公司于本年重新申请高新技术企业认定，目前正在申报中。

丽珠集团（宁夏）制药有限公司本年经审核确认享受西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	275,551.28	267,077.77
银行存款	7,479,150,253.83	8,965,949,105.69
其他货币资金	96,737,544.89	97,023,206.67
合计	7,576,163,350.00	9,063,239,390.13
其中：存放在境外的款项总额	450,575,936.31	726,928,454.48

其他说明

注 1：期末其他货币资金为存出投资款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函等；

注 2：期末其他货币资金中信用证保证金、银行承兑汇票保证金及保函等受限资金已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且有潜在回收风险的款项。使用受限的货币资金明细如下：

项目	2018.06.30	2017.12.31
信用证保证金	4,475,569.27	5,675,569.27
银行承兑汇票保证金	69,628,183.75	69,448,281.47
其他业务保证金	21,590,744.43	21,557,358.44
合计	95,694,497.45	96,681,209.18

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

(1) 分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,776,009.48	18,598,840.91
其中：股票	19,896,793.25	17,514,974.34
基金	862,446.23	866,066.57
衍生金融资产	16,770.00	217,800.00
合计	20,776,009.48	18,598,840.91

其他说明：

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

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

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

(3) 期末余额中无套期工具，本期未发生套期交易。

3、 应收票据及应收账款

√适用 □不适用

种 类	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	1,193,531,477.21	1,520,894,660.47
应收账款	2,279,886,728.99	1,866,949,196.89
合 计	3,473,418,206.20	3,387,843,857.36

(1) 应收票据情况

①应收票据分类

种 类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	1,193,179,117.21	1,520,894,660.47
商业承兑汇票	352,360.00	0.00
合 计	1,193,531,477.21	1,520,894,660.47

②期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	90,200,585.37
合 计	90,200,585.37

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	239,563,462.97	0.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	0.00	0.00

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

⑤截止 2018 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 90,200,585.37 元的票据已质押开立银行承兑汇票 39,437,502.73 元。

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,359,607,119.68	99.66	79,720,390.69	3.38	2,279,886,728.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,055,876.82	0.34	8,055,876.82	100.00	0.00
合 计	2,367,662,996.50	100	87,776,267.51	3.71	2,279,886,728.99

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,974,128,492.77	99.67	107,179,295.88	5.43	1,866,949,196.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,443,165.03	0.33	6,443,165.03	100.00	0.00

合 计	1,980,571,657.80	100	113,622,460.91	5.74	1,866,949,196.89
-----	------------------	-----	----------------	------	------------------

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,291,415,112.18	38,819,723.50	1.69
1-2 年	28,010,841.40	5,459,696.44	19.49
2-3 年	10,291,640.47	6,476,667.54	62.93
3-4 年	4,048,431.98	3,490,846.41	86.23
4-5 年	3,727,534.38	3,359,897.53	90.14
5 年以上	22,113,559.27	22,113,559.27	100.00
合 计	2,359,607,119.68	79,720,390.69	3.38

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	8,055,876.82	8,055,876.82	100.00	预计收回可能性很小

②应收账款按账龄列示

项 目	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,291,526,782.90	96.78	1,908,788,091.08	96.39
1-2 年	28,181,151.25	1.19	26,831,324.92	1.35
2-3 年	11,944,505.83	0.50	10,310,626.31	0.52
3-4 年	5,822,149.14	0.25	6,409,880.45	0.32
4-5 年	5,628,670.91	0.24	4,604,791.81	0.23
5 年以上	24,559,736.47	1.04	23,626,943.23	1.19
合 计	2,367,662,996.50	100.00	1,980,571,657.80	100.00

于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，公司无已逾期但未减值的应收账款。

③本期计提坏账准备金额-24,977,839.43 元；本期无收回或转回坏账准备。

④本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	869,171.86

⑤本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 344,710,843.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,073,861.93 元。

⑥本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑦本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	227,677,658.94	91.80	181,929,555.89	93.11
1 至 2 年	5,646,415.99	2.28	8,408,903.20	4.30
2 至 3 年	11,528,419.96	4.65	3,838,335.76	1.97
3 年以上	3,147,130.44	1.27	1,210,189.23	0.62
合计	247,999,625.33	100.00	195,386,984.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的预付款项主要系货款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 80,156,725.80 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 32.32%。

5、其他应收款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
其他应收款	159,093,056.55	168,396,001.22
应收利息	0	5,945,063.41
应收股利	6,155,460.00	0
合 计	165,248,516.55	174,341,064.63

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	37,559,283.34	17.21	37,559,283.34	100.00	0.00	37,559,283.34	15.81	37,559,283.34	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	175,117,592.50	80.22	16,024,535.95	9.15	159,093,056.55	193,956,646.77	81.62	25,560,645.55	13.18	168,396,001.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,616,248.06	2.57	5,616,248.06	100.00	0.00	6,097,225.66	2.57	6,097,225.66	100.00	0.00
合计	218,293,123.90	100.00	59,200,067.35	27.12	159,093,056.55	237,613,155.77	100.00	69,217,154.55	29.13	168,396,001.22

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	
华夏证券股份有限公司	18,982,036.71	18,982,036.71	100.00	公司进入破产清算程序
深圳捷康保健有限公司	18,577,246.63	18,577,246.63	100.00	公司进入破产清算程序
合计	37,559,283.34	37,559,283.34	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	155,593,799.17	2,604,659.86	1.67
1 至 2 年	6,659,940.97	1,307,829.85	19.64
2 至 3 年	1,239,832.84	731,231.58	58.98
3 至 4 年	1,238,195.23	1,124,822.89	90.84
4 至 5 年	922,444.01	792,611.49	85.93
5 年以上	9,463,380.28	9,463,380.28	100.00
合计	175,117,592.50	16,024,535.95	9.15

确定该组合依据的说明:

本公司以账龄为信用风险组合确认依据, 按其他应收款在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备, 具体计提比例详见前述“金融工具的核算方法”中金融资产减值。

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	5,616,248.06	5,616,248.06	100.00	预计收回可能性很小

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,523,606.39 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,492,746.21

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,297,331.84	7,084,977.90
备用金	16,573,972.11	11,098,475.42
关联企业往来	19,771,344.61	28,516,400.28
投资款	50,000,000.00	100,000,000.00
国债及保证金	18,982,036.71	18,982,036.71
外部单位业务往来	16,827,815.40	15,616,567.05

出口退税款	15,167,162.88	15,421,773.75
租赁费及押金	3,278,942.35	2,337,977.73
员工借支	31,806,607.31	24,219,831.19
其他	41,587,910.69	14,335,115.74
合计	218,293,123.90	237,613,155.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市利明泰股权投资基金有限公司	投资款	50,000,000.00	1 年以内	22.90	500,000.00
珠海中汇源投资合伙企业(有限公司)	股权转让款	33,100,525.00	1 年以内	15.16	331,005.25
华夏证券股份有限公司	国债及保证金	18,982,036.71	5 年以上	8.70	18,982,036.71
深圳捷康保健有限公司	关联往来	18,577,246.63	5 年以上	8.51	18,577,246.63
出口退税款	出口退税	15,167,162.88	1 年以内	6.95	163,193.26
合计	—	135,826,971.22	—	62.22	38,553,481.85

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收利息情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
定期存款	0.00	5,945,063.41
合 计	0.00	5,945,063.41

应收股利情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
广东蓝宝制药有限公司	2,677,500.00	0.00
中国银河证券股份有限公司	3,477,960.00	0.00
合 计	6,155,460.00	0.00

6、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	454,920,780.86	7,872,990.44	447,047,790.42	360,651,732.39	8,565,793.36	352,085,939.03
包装物	36,410,456.41	1,691,597.52	34,718,858.89	34,573,655.85	2,194,953.79	32,378,702.06
在产品	361,120,353.09	9,655,981.35	351,464,371.74	381,196,261.86	8,615,273.53	372,580,988.33
低值易耗品	13,692,060.56	218,850.34	13,473,210.22	8,332,524.71	13,861.61	8,318,663.10

库存商品	578,557,496.89	25,924,027.44	552,633,469.45	604,290,757.30	36,621,067.25	567,669,690.05
委托加工物资	1,600,956.17	0.00	1,600,956.17	7,751,977.48	487,179.50	7,264,797.98
消耗性生物资产	9,247,166.13	0.00	9,247,166.13	8,601,115.78	0.00	8,601,115.78
发出商品	7,530,276.74	0.00	7,530,276.74	7,331,374.60	669,839.42	6,661,535.18
合计	1,463,079,546.85	45,363,447.09	1,417,716,099.76	1,412,729,399.97	57,167,968.46	1,355,561,431.51

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,565,793.36	82,363.69	0.00	775,166.61	0.00	7,872,990.44
包装物	2,194,953.79	0.00	0.00	503,356.27	0.00	1,691,597.52
在产品	8,615,273.53	5,000,000.00	0.00	3,959,292.18	0.00	9,655,981.35
低值易耗品	13,861.61	206,315.28	0.00	1,326.55	0.00	218,850.34
库存商品	36,621,067.25	10,992,168.96	0.00	21,689,208.77	0.00	25,924,027.44
委托加工物资	487,179.50	0.00	0.00	487,179.50	0.00	0.00
发出商品	669,839.42	0.00	0.00	669,839.42	0.00	0.00
合计	57,167,968.46	16,280,847.93	0.00	28,085,369.30	0.00	45,363,447.09

(3). 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

注：存货跌价准备系根据 2018 年 06 月 30 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣/待认证进项税	37,442,522.26	51,170,222.54
现金管理	85,892,784.11	84,381,617.79
合计	123,335,306.37	135,551,840.33

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

中山市仁和保健品有限公司	6,337,823.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,337,823.35	6,337,823.35
广州市喜悦实业有限公司	1,949,893.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,949,893.45	1,949,893.45
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	12,900,000.00	0.00	12,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	21,187,716.80	0.00	12,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,287,716.80	8,287,716.80
二、联营企业											
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	52,700,984.57	0.00	0.00	2,880,176.90	0.00	0.00	2,677,500.00	0.00	0.00	52,903,661.47	0.00
江苏尼科医疗器械有限公司	21,429,927.63	0.00	0.00	-944,360.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,485,567.34	0.00
深圳市有宝科技有限公司	1,051,931.61	0.00	0.00	-4,495.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,047,436.03	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	17,415,201.63	0.00	0.00	-682,960.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,732,241.32	0.00
上海健信生物医药科技有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	-10,193.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,989,806.55	0.00
DOSENA INC	0.00	6,332,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,332,200.00	0.00
焦作金冠嘉华电力有限公司	277,957,685.04	0.00	0.00	3,532,441.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281,490,126.66	0.00
小计	371,755,730.48	21,332,200.00	0.00	4,770,608.89	0.00	0.00	2,677,500.00	0.00	0.00	395,181,039.37	1,200,000.00
合计	392,943,447.28	21,332,200.00	12,900,000.00	4,770,608.89	0.00	0.00	2,677,500.00	0.00	0.00	403,468,756.17	9,487,716.80

9、其他权益工具投资

(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具

项 目	2018.06.30	2017.12.31	累计计入其他综合收益的利息和损失当期转入留存收益的金额	作出该项指定的原因
CYNVENIO BIOSYSTEMS,INC (期票)	3,032,103.17	3,006,245.24	0.00	非交易性
广发银行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	非交易性
珠海华润银行股份有限公司	75,325,760.00	75,325,760.00	0.00	非交易性
上海海欣医药有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	非交易性
SEEKERS FUND	99,130,845.06	104,654,579.60	0.00	非交易性
GLOBAL HEALTH SCIENCE	198,512,110.50	0.00	0.00	非交易性
享融(上海)生物科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	非交易性
SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	13,895,847.74	0.00	0.00	非交易性
中国银河证券股份有限公司	235,631,790.00	304,611,330.00	0.00	非交易性
上海云锋新创股权投资中心	194,019,797.93	194,019,797.93	0.00	非交易性
上海经颐投资中心	73,340,497.24	73,340,497.24	0.00	非交易性
前海股权投资基金	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	非交易性
Apricot Forest,Inc (杏树林)	196,922,951.31	195,241,246.59	0.00	非交易性
CDH China HF Holdings Company Limited (鼎晖百孚)	66,036,802.36	0.00	0.00	非交易性
合 计	1,361,525,854.15	1,150,876,805.44	0.00	

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

10、投资性房地产

(1) 明细情况:

项 目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.06.30
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	10,830,709.53	0.00	1,391,770.23	9,438,939.30
减: 投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00

合 计	10,830,709.53	0.00	1,391,770.23	9,438,939.30
-----	---------------	------	--------------	--------------

(2) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	61,914,754.28	61,914,754.28
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	61,914,754.28	61,914,754.28
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	51,084,044.75	51,084,044.75
2.本期增加金额	1,391,770.23	1,391,770.23
(1) 计提或摊销	1,391,770.23	1,391,770.23
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	52,475,814.98	52,475,814.98
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,438,939.30	9,438,939.30
2.期初账面价值	10,830,709.53	10,830,709.53

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

11、 固定资产

项 目	2018.06.30	2017.12.31
固定资产	4,105,510,621.83	4,242,816,125.66
合 计	4,105,510,621.83	4,242,816,125.66

(1). 明细情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	3,303,235,553.21	3,812,279,528.45	96,379,580.66	535,466,264.09	7,747,360,926.41
2.本期增加金额	42,601,449.54	69,367,064.19	3,927,649.70	22,459,655.59	138,355,819.02
(1) 购置	16,894,730.98	62,112,034.18	3,927,649.70	18,148,377.16	101,082,792.02
(2) 在建工程转入	25,706,718.56	7,255,030.01	0.00	4,311,278.43	37,273,027.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	3,186,234.63	75,570,525.24	3,138,925.07	9,703,204.11	91,598,889.05
(1) 处置或报废	3,186,234.63	75,570,525.24	3,138,925.07	9,703,204.11	91,598,889.05
4.期末余额	3,342,650,768.12	3,806,076,067.40	97,168,305.29	548,222,715.57	7,794,117,856.38
二、累计折旧					
1.期初余额	1,008,190,340.31	1,952,614,699.70	61,063,055.80	361,227,560.85	3,383,095,656.66
2.本期增加金额	77,846,890.28	135,374,674.69	4,946,551.14	24,594,003.03	242,762,119.14
(1) 计提	77,846,890.28	135,374,674.69	4,946,551.14	24,594,003.03	242,762,119.14
3.本期减少金额	421,900.71	46,262,653.34	2,607,031.16	7,526,215.40	56,817,800.61
(1) 处置或报废	421,900.71	46,262,653.34	2,607,031.16	7,526,215.40	56,817,800.61
4.期末余额	1,085,615,329.88	2,041,726,721.05	63,402,575.78	378,295,348.48	3,569,039,975.19
三、减值准备					
1.期初余额	21,010,653.11	98,229,867.40	236,544.16	1,972,079.42	121,449,144.09
2.本期增加金额	10,278,045.72	2,208,991.07	0.00	1,120,579.54	13,607,616.33
(1) 计提	10,278,045.72	2,208,991.07	0.00	1,120,579.54	13,607,616.33
3.本期减少金额	778,599.69	14,654,883.33	0.00	56,018.04	15,489,501.06
(1) 处置或报废	778,599.69	14,654,883.33	0.00	56,018.04	15,489,501.06
4.期末余额	30,510,099.14	85,783,975.14	236,544.16	3,036,640.92	119,567,259.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,226,525,339.10	1,678,565,371.21	33,529,185.35	166,890,726.17	4,105,510,621.83
2.期初账面价值	2,274,034,559.79	1,761,434,961.35	35,079,980.70	172,266,623.82	4,242,816,125.66

本年折旧额为 242,762,119.14 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 37,273,027.00 元

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	预计投入使用时间
房屋建筑物	19,955,763.60	9,694,268.55	5,055.54	10,256,439.51	不确定
机器设备	69,734,956.74	36,710,699.43	27,450,498.31	5,573,759.00	不确定
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	不确定
电子设备及其他	5,553,316.35	4,891,732.35	396,870.02	264,713.98	不确定
合计	95,244,036.69	51,296,700.33	27,852,423.87	16,094,912.49	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	1,858,958.37
机器设备	720,364.20
电子设备及其他	26,056,087.82
合计	28,635,410.39

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	602,625,598.69	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司健康药业三套住宅的所有权尚未办理变更手续，该资产原值 1,257,405.87 元、累计折旧 1,131,665.54 元、净值 125,740.33 元；本公司及子公司的房屋建筑物中部分新建工程的产权证书正在办理中，该等资产原值 750,842,531.73 元、累计折旧 148,342,673.37 元、净额 602,499,858.36 元；

(6). 固定资产中无抵押等其他权利受限的情形。

12、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	10,247,284.37	0.00	10,247,284.37	10,247,284.37	0.00	10,247,284.37
太太药业车间改造	7,438,618.22	0.00	7,438,618.22	7,405,599.35	0.00	7,405,599.35
太太药业设备改造	2,350,427.35	0.00	2,350,427.35	0.00	0.00	0.00
深圳海滨坪山新厂	213,823,006.36	0.00	213,823,006.36	169,916,694.93	0.00	169,916,694.93
焦作健康元车间改造	18,785,645.65	17,291,105.49	1,494,540.16	18,785,645.65	17,291,105.49	1,494,540.16
焦作健康元技术改造	4,788,219.76	0.00	4,788,219.76	547,802.14	0.00	547,802.14
焦作健康元胸苷改造	1,435,897.50	0.00	1,435,897.50	1,435,897.50	0.00	1,435,897.50
光大新厂项目	5,819,684.62	0.00	5,819,684.62	5,819,684.62	0.00	5,819,684.62
合成公司车间改造项目	2,342,621.25	0.00	2,342,621.25	2,744,696.94	0.00	2,744,696.94
石角新厂项目	6,778,283.44	0.00	6,778,283.44	6,430,121.05	0.00	6,430,121.05
药厂车间建设项目	21,347,202.88	0.00	21,347,202.88	24,917,332.06	0.00	24,917,332.06
丽珠集团利民制药厂袋装输液车间技改项目	39,864,637.80	0.00	39,864,637.80	6,932,975.92	0.00	6,932,975.92
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	3,049,149.61	0.00	3,049,149.61	1,310,796.47	0.00	1,310,796.47
其他	76,211,044.39	0.00	76,211,044.39	38,572,313.41	0.00	38,572,313.41
合计	414,281,723.20	17,291,105.49	396,990,617.71	295,066,844.41	17,291,105.49	277,775,738.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
设备安装	13,643,000.00	10,247,284.37	0.00	0.00	0.00	10,247,284.37	0.00	0.00	0.00	75.11	安装中	自有资金及政府补助
太太药业车间改造	17,581,002.00	7,405,599.35	33,018.87	0.00	0.00	7,438,618.22	0.00	0.00	0.00	42.31	在建	自有资金
太太药业设备改造	3,600,000.00	0.00	2,350,427.35	0.00	0.00	2,350,427.35	0.00	0.00	0.00	65.29	在建	自有资金
深圳海滨坪山新厂	1,037,000,000.00	169,916,694.93	43,906,311.43	0.00	0.00	213,823,006.36	0.00	0.00	0.00	20.62	在建	自有资金
焦作健康元车间改造	26,144,397.00	18,785,645.65	0.00	0.00	0.00	18,785,645.65	0.00	0.00	0.00	71.85	在建	自有资金

焦作健康元技术改造	38,000,000.00	547,802.14	4,240,417.62	0.00	0.00	4,788,219.76	0.00	0.00	0.00	12.60	部分项目完工	自有资金
焦作健康元胸苷改造	35,129,500.00	1,435,897.50	0.00	0.00	0.00	1,435,897.50	0.00	0.00	0.00	4.09	部分项目完工	自有资金
光大新厂项目	365,816,500.00	5,819,684.62	0.00	0.00	0.00	5,819,684.62	0.00	0.00	0.00	1.59	设计阶段	自有资金
合成公司车间改造项目	36,186,707.50	2,744,696.94	1,784,171.71	347,350.42	1,838,896.98	2,342,621.25	0.00	0.00	0.00	71.93	部分项目完工	自有资金
石角新厂项目	46,664,000.00	6,430,121.05	348,162.39	0.00	0.00	6,778,283.44	0.00	0.00	0.00	74.65	在建	自有资金
药厂车间建设项目	139,778,700.00	24,917,332.06	27,986,797.36	31,556,926.54	0.00	21,347,202.88	0.00	0.00	0.00	51.11	部分项目完工	自有资金
丽珠集团利民制药厂袋装输液车间技改项目	63,117,300.00	6,932,975.92	32,931,661.88	0.00	0.00	39,864,637.80	0.00	0.00	0.00	63.16	在建	募集资金及自有资金
丽珠集团丽珠制药厂微球车间建设项目	163,933,300.00	1,310,796.47	1,738,353.14	0.00	0.00	3,049,149.61	0.00	0.00	0.00	1.86	在建	募集资金
其他	20,860,000.00	38,572,313.41	43,407,310.10	5,368,750.04	399,829.08	76,211,044.39	34,340.46	0.00	0.00			自有资金
合计	2,007,454,406.50	295,066,844.41	158,726,631.85	37,273,027.00	2,238,726.06	414,281,723.20	34,340.46	0.00				

其他减少主要为转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.06.30	计提原因
车间改造	17,291,105.49	0.00	0.00	17,291,105.49	生产工艺进步

其他说明

√适用 □不适用

(4). 期末在建工程项目中利息资本化情况如下:

工程名称	2017.12.31	本年增加数	本年转入固定资产	其他减少	2018.06.30
丽珠药厂车间建设项目等	50,749.94	0	0	16,409.48	34,340.46

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	415,533,595.45	368,977,730.43	46,680,080.23	62,765,000.00	10,985,294.53	904,941,700.64
2.本期增加金额	2,605,133.91	34,219,385.05	1,204,583.37	0.00	0.00	38,029,102.33
(1)购置	2,605,133.91	18,991,818.87	1,204,583.37	0.00	0.00	22,801,536.15
(2)内部研发	0.00	15,227,566.18	0.00	0.00	0.00	15,227,566.18
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	418,138,729.36	403,197,115.48	47,884,663.60	62,765,000.00	10,985,294.53	942,970,802.97
二、累计摊销						
1.期初余额	92,282,333.83	282,258,253.50	40,413,309.55	62,765,000.00	1,190,073.57	478,908,970.45
2.本期增加金额	4,315,258.94	9,762,857.48	1,613,359.89	0.00	549,264.73	16,240,741.04

(1) 计提	4,315,258.94	9,762,857.48	1,613,359.89	0.00	549,264.73	16,240,741.04
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	96,597,592.77	292,021,110.98	42,026,669.44	62,765,000.00	1,739,338.30	495,149,711.49
三、减值准备						
1.期初余额	981,826.94	10,449,833.46	0.00	0.00	0.00	11,431,660.40
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	981,826.94	10,449,833.46	0.00	0.00	0.00	11,431,660.40
四、账面价值						
1.期末账面价值	320,559,309.65	100,726,171.04	5,857,994.16	0.00	9,245,956.23	436,389,431.08
2.期初账面价值	322,269,434.68	76,269,643.47	6,266,770.68	0.00	9,795,220.96	414,601,069.79

本年摊销 16,240,741.04 元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.26%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	32,577,263.30	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

(3) 无形资产说明

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

14、开发支出

√适用 □不适用

(1) 明细表:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
资本化支出	130,018,551.71	40,219,807.94	1,716,330.96	15,227,566.18	24,236,761.40	132,490,363.03
费用化支出	0.00	288,492,649.33	240,627.37	0.00	288,733,276.70	0.00
合计	130,018,551.71	328,712,457.27	1,956,958.33	15,227,566.18	312,970,038.10	132,490,363.03

其他说明

(2) 项目分类:

分类	2017.12.31	本期增加额		本期减少额		2018.06.30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非药品	9,115,431.89	23,101,517.92	0.00	0.00	22,496,736.46	9,720,213.35
药品	120,903,119.82	305,610,939.35	1,956,958.33	15,227,566.18	290,473,301.64	122,770,149.68

合计	130,018,551.71	328,712,457.27	1,956,958.33	15,227,566.18	312,970,038.10	132,490,363.03
----	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------	----------------

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

15、商誉

(1). 商誉及商誉减值准备

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
商誉	639,366,315.82	24,897,617.09	614,468,698.73	640,550,053.67	26,081,354.94	614,468,698.73

(2). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	1,183,737.85	6,087,569.18
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25
丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66
海滨制药	91,878,068.72	0.00	0.00	91,878,068.72
健康元日用保健品有限公司	1,610,047.91	0.00	0.00	1,610,047.91
太太药业	635,417.23	0.00	0.00	635,417.23
健康药业	23,516,552.65	0.00	0.00	23,516,552.65
丽珠集团	395,306,126.41	0.00	0.00	395,306,126.41
深圳市喜悦实业有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
焦作健康元	92,035.87	0.00	0.00	92,035.87
合计	640,550,053.67	0.00	1,183,737.85	639,366,315.82

(3). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	1,183,737.85	6,087,569.18
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00
深圳市喜悦实业有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
健康元日用保健品有限公司	1,610,047.91	0.00	0.00	1,610,047.91
合计	26,081,354.94	0.00	1,183,737.85	24,897,617.09

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司商誉主要系公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

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

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对与商誉有关的各项资产组合预计未来现金流量现值的计算采用了 2013~2017 年度平均经营活动现金流量净额及增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

16、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
办公室装修费	22,306,177.48	251,923.39	1,399,813.15	21,158,287.72
厂房装修费	80,988,537.22	1,093,027.56	3,300,960.07	78,780,604.71
厂房改造工程	10,249,866.31	797,066.31	1,946,973.24	9,099,959.38
固定资产大修理	3,494,118.89	1,792,497.56	1,101,082.64	4,185,533.81
公共设施分摊费用	651,396.98	0.00	145,841.46	505,555.52
GMP 项目认证费	1,301,820.26	0.00	312,436.86	989,383.40
其他	14,115,070.65	2,807,857.24	3,340,132.84	13,582,795.05
合计	133,106,987.79	6,742,372.06	11,547,240.26	128,302,119.59

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	329,295,586.22	55,011,700.43	371,474,680.68	61,888,825.81
预提费用产生的可抵扣差异	495,957,149.98	80,848,464.83	501,483,535.72	82,082,103.77
可抵扣亏损	98,992,519.88	20,824,954.56	57,736,677.11	10,812,338.14
递延收益产生的可抵扣差异	308,713,610.44	51,354,641.57	311,764,273.57	51,812,241.04
内部交易未实现利润	290,329,114.19	48,403,183.75	193,496,521.62	33,019,536.25
长期股权投资账面价值确认产生的可抵扣差异	15,526,780.32	3,881,695.08	15,526,780.32	3,881,695.08
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	36,418,086.57	7,191,689.62	54,764,986.28	10,945,998.30
公允价值变动产生的可抵扣暂时性差异	17,260,332.00	2,589,049.80	28,610,213.07	7,152,553.27
合计	1,592,493,179.60	270,105,379.64	1,534,857,668.37	261,595,291.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税差异	13,925,759.62	2,088,863.94	933,866.57	161,859.99
长期股权投资账面价值与计税基础核算产生的可抵扣差异	101,745,553.45	22,803,942.79	98,959,290.74	22,032,759.22
固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异	169,004,728.56	25,448,783.49	130,708,014.01	19,704,276.31
其他权益工具投资产生的应纳税暂时性差异	91,397,794.19	22,791,563.19	176,381,001.04	42,529,655.03
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的应纳税差异	4,134,439.91	1,031,815.84	4,134,439.91	1,031,815.84
交易性金融负债公允价值变动产生的应纳税差异	239,220.00	35,883.00	88,611.00	13,291.65
合计	380,447,495.73	74,200,852.25	411,205,223.27	85,473,658.04

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	207,649,709.22	236,419,682.55
可抵扣亏损	686,314,436.04	515,440,091.22
合计	893,964,145.26	751,859,773.77

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额
2018	33,970,002.93	34,113,652.75
2019	63,739,979.57	63,727,517.78
2020	98,981,631.43	102,649,648.71
2021	120,564,677.42	123,653,294.06
2022	167,587,598.69	171,670,790.47
2023	168,112,202.74	0.00
2025	2,867,677.56	0.00
2026	2,810,297.93	0.00
2027	3,001,287.07	0.00
2032	1,245,859.22	1,245,859.22
2033	2,444,788.49	0.00
无限期	20,988,432.99	18,379,328.23
合计	686,314,436.04	515,440,091.22

18. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣/待认证进项税	0.00	85,312.14
增值税留抵税额	54,390,121.94	46,700,907.82
预付工程及设备款	184,227,546.13	165,661,595.82
预付专有技术购置款	96,113,080.83	61,968,960.18
合计	334,730,748.90	274,416,775.96

19、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	272,087,290.50	460,661,100.00
合计	272,087,290.50	460,661,100.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

20、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	19,361,018.79	29,099,951.97
其中：衍生金融负债	19,361,018.79	29,099,951.97

其他说明：

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

21、应付票据及应付账款

种类	2018.06.30	2017.12.31
应付票据	761,517,079.69	734,193,328.85
应付账款	578,648,439.91	523,786,815.84
合计	1,340,165,519.60	1,257,980,144.69

(1) 应付票据情况

种类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	761,517,079.69	734,193,328.85

下一会计期间将到期的金额 761,517,079.69 元。

(2) 应付账款情况

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	526,769,135.40	470,392,749.63
1 年以上	51,879,304.51	53,394,066.21
合计	578,648,439.91	523,786,815.84

账龄超过 1 年的应付账款为 51,879,304.51 元，占期末余额比例为 8.97%；

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
南京九思高科技有限公司	6,914,529.92	尚未结算

美建建筑系统（中国）有限公司	3,215,942.76	尚未结算
广东建安昌盛工程有限公司	2,226,324.65	尚未结算
北京诚益通控制工程科技股份有限公司	1,555,656.05	尚未结算
亚洲电视	1,209,944.99	尚未结算
合 计	15,122,398.37	

22、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	78,306,089.91	102,190,872.56
1 年以上	15,674,831.50	32,308,141.70
合 计	93,980,921.41	134,499,014.26

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
文山美罗君元三七种植基地有限公司	1,000,000.00	对方尚未要求发货
淄博众生医药有限公司	1,889,664.00	对方尚未要求发货
合 计	2,889,664.00	

(3) 在本期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额为 76,677,820.45 元。

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	191,128,865.74	498,071,163.43	559,867,435.17	129,332,594.00
二、离职后福利-设定提存计划	570,755.94	37,370,392.66	37,329,924.31	611,224.29
三、辞退福利	1,408,000.00	2,868,322.00	2,868,322.00	1,408,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	779,064.18	779,064.18	0.00
合计	193,107,621.68	539,088,942.27	600,844,745.66	131,351,818.29

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	184,181,270.90	444,686,433.01	506,794,991.67	122,072,712.24
二、职工福利费	5,327,535.38	19,592,622.99	18,994,124.10	5,926,034.27
三、社会保险费	241,466.78	16,887,337.94	16,826,841.32	301,963.40
其中：医疗保险费	206,549.57	14,431,721.01	14,396,298.35	241,972.23
工伤保险费	17,107.67	1,437,490.77	1,415,394.48	39,203.96
生育保险费	17,809.54	1,018,126.16	1,015,148.49	20,787.21
四、住房公积金	1,165,153.66	15,729,749.43	15,960,393.93	934,509.16
五、工会经费和职工教育经费	213,439.02	1,175,020.06	1,291,084.15	97,374.93
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	191,128,865.74	498,071,163.43	559,867,435.17	129,332,594.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	543,812.10	35,883,524.10	35,836,859.78	590,476.42

2、失业保险费	26,943.84	1,486,868.56	1,493,064.53	20,747.87
合计	570,755.94	37,370,392.66	37,329,924.31	611,224.29

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及各子公司分别按照所在地政府规定的基数及比例向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务；相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,729,075.09	85,351,658.81
城市维护建设税	6,089,939.60	5,372,893.35
企业所得税	116,694,156.45	980,885,445.63
个人所得税	5,862,048.63	8,177,966.40
房产税	10,456,595.04	9,851,803.74
教育费附加	5,039,249.01	5,076,959.74
土地使用税	3,390,663.71	3,618,946.47
其他	1,593,591.25	3,209,734.38
合计	209,855,318.78	1,101,545,408.52

其他说明：

本公司的执行税率详见附注五。

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,203,176,965.24	2,147,503,645.26
其中：办事处费用	41,583,850.00	64,415,745.73
保证金	35,917,868.12	33,115,465.28
业务推广费	775,153,688.33	703,910,256.89
限制性股票回购义务	50,630,469.80	113,470,077.56
技术转让费	10,646,892.77	12,089,410.31
关联企业往来	1,197.54	212,936.24
预提费用	1,255,999,412.08	1,170,053,277.51
其他	33,243,586.60	50,236,475.74
应付利息	70,193,847.09	36,093,847.05
应付股利	624,830,219.99	170,936,288.17
合计	2,898,201,032.32	2,354,533,780.48

账龄超过 1 年的重要其他应付款

账龄超过 1 年的其他应付款合计 233,808,737.46 元，占期末其他应付款的 10.61%；

余额中预提费用明细如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	2017.12.31	未偿还或结转的原因

利息	0.00	10,701,579.64	未支付
水电费	14,236,353.88	11,965,651.43	未支付
科研费	53,716,786.65	46,947,231.53	未支付
市场开发费及推广费	1,132,768,567.45	1,034,997,827.73	未支付
审计及信息披露费	3,281,919.32	7,025,706.18	未支付
其他	51,995,784.78	58,415,281.00	未支付
合计	1,255,999,412.08	1,170,053,277.51	

其他说明

√适用 □不适用

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

(2). 应付利息情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
中期票据利息	22,860,513.73	24,260,513.71
公司债券利息	47,333,333.36	11,833,333.34
合 计	70,193,847.09	36,093,847.05

(3). 应付股利情况

投资者名称	2018.06.30	2017.12.31	欠款原因
普通股股利	339,879,312.68	20,174.46	未支付
清远新北江企业(集团)公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司内部职工股	259,800.00	259,800.00	未支付
珠海正禾企业有限公司	148,804,303.71	168,404,303.71	未支付
深圳市百业源投资有限公司	133,634,793.60	0.00	未支付
合 计	624,830,219.99	170,936,288.17	

26、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	400,000.00	400,000.00
1 年内到期的应付债券	999,417,711.36	998,544,278.64
合 计	999,817,711.36	998,944,278.64

27、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	400,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

17 健康元 SCP001	100	2017/6/21	270 天	400,000,000.00	0.00	10,321,534.23	0.00	10,321,534.23	0.00
---------------	-----	-----------	-------	----------------	------	---------------	------	---------------	------

28、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

截止2018年6月30日，无已到期未偿还的长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2018.06.30		2017.12.31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
福州市财政局	未约定	未约定	人民币	免息	—	700,000.00	—	700,000.00
合计						700,000.00		700,000.00

29、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	999,417,711.36	998,544,278.64
中期票据	1,196,441,808.54	1,195,250,459.80
一年内到期的应付债券	-999,417,711.36	-998,544,278.64
合计	1,196,441,808.54	1,195,250,459.80

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	期末余额
11 健康元	100	2011/10/28	7 年	1,000,000,000.00	998,544,278.64	0.00	35,500,000.02	873,432.72	999,417,711.36
16 健康元 MTN001	100	2016/10/14	3 年	700,000,000.00	697,505,172.82	0.00	10,675,000.02	699,759.48	698,204,932.30
17 健康元 MTN001	100	2017/3/16	3 年	500,000,000.00	497,745,286.98	0.00	12,075,000.00	491,589.26	498,236,876.24

公司债券（11 健康元）：本公司根据 2011 年 7 月 18 日股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1399 号《关于核准健康元药业集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》的批准，采取网上向社会公众投资者公开发行和网下向机构投资者询价协议认购相结合的方式，公开发行不超过人民币 10 亿元的公司债券。2011 年 10 月 28 日，债券发行募集资金合计人民币 10 亿元，扣除承销佣金及保荐佣金等合计人民币 1,000 万元后，实际募集资金为人民币 9.9 亿元，票面利率为 7.1%。

中期票据（16 健康元 MTN001/17 健康元 MTN001）：本公司根据 2015 年 10 月 12 日 2015 年第三次临时股东大会决议并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注

[2016]MTN 446 号) 的批准, 向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 12 亿元 (含 12 亿元) 的中期票据。2016 年 10 月 14 日, 公司发行了“2016 年度第一期中期票据”7 亿元, 票面利率 3.05%。2017 年 3 月 16 日, 公司发行了“2017 年度第一期中期票据”5 亿元, 票面利率 4.83%。

30、政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
广东省战略新兴产业核心技术攻关 (2011) I 类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体新药的研制	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
国家及省科技奖企业科技项目	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
国家工业转型升级专项 (参芪 FDA)	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
药物一致性评价研究中心平台建设	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
全自动泡罩型干粉吸入剂微量灌装与卷绕一体化生产线	2,420,000.00	2,420,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
出口信保补贴	891,380.00	0.00	0.00	0.00	891,380.00	0.00	0.00	是
研究开发费补助	13,701,877.99	0.00	0.00	0.00	13,701,877.99	0.00	0.00	是
长效微球重大新药创制政府补助	5,164,175.00	0.00	0.00	0.00	5,164,175.00	0.00	0.00	是
财政补贴 (含经营运营补贴)	65,600.00	0.00	0.00	0.00	65,600.00	0.00	0.00	是
进口配套资金	512,595.16	0.00	0.00	0.00	512,595.16	0.00	0.00	是
外贸发展及口岸建设专项资金	152,474.40	0.00	0.00	0.00	152,474.40	0.00	0.00	是
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	4,022.18	0.00	0.00	0.00	4,022.18	0.00	0.00	是
参芪国际临床试验与注册研究	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	是
技术改造资金拨款及事后补奖	2,465,698.78	0.00	0.00	0.00	2,465,698.78	0.00	0.00	是
省级服务贸易发展资金	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	是
党参标准化种植基地补贴	129,400.00	0.00	0.00	0.00	129,400.00	0.00	0.00	是
专利 (知识产权) 资助资金	1,018,800.00	0.00	0.00	0.00	1,018,800.00	0.00	0.00	是
社保补贴	379,507.50	0.00	0.00	0.00	379,507.50	0.00	0.00	是
企业稳岗及再就业和吸纳高校毕业生补贴款	683,010.02	0.00	0.00	0.00	683,010.02	0.00	0.00	是
工业和信息化专项资金	489,000.00	0.00	0.00	0.00	489,000.00	0.00	0.00	是
重 20170462 药物分子的绿色合成共性技术研发	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	是
美罗培南合成工艺改进补助	1,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,010,000.00	0.00	0.00	是
马村区商务局补助资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	是
高新区自主创新项目奖励资金	1,620,000.00	0.00	0.00	0.00	1,620,000.00	0.00	0.00	是
企业扶持资金	11,813,630.07	0.00	0.00	0.00	0.00	11,813,630.07	0.00	是
财政扶持资金	63,075,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,075,469.00	0.00	是
其他	303,809.91	0.00	0.00	0.00	113,144.00	190,665.91	0.00	是
合计	—	16,520,000.00	0.00	0.00	37,000,685.03	75,079,764.98	0.00	—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
出口信保补贴	与收益相关	891,380.00	0.00	0.00
研究开发费补助	与收益相关	13,701,877.99	0.00	0.00
广东省战略新兴产业核心技术攻关 (2011) I 类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体新药的研制	与资产相关	4,484,685.64	0.00	0.00
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	与资产相关	1,809,500.03	0.00	0.00
降血脂他汀类药物的研发与产业化政府补助	与资产相关	14,999.94	0.00	0.00
长效微球重大新药创制政府补助	与收益相关	5,164,175.00	0.00	0.00
金湾区红旗镇财政所拨来创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究 (国家跟投项目) 款项	与收益相关	374,064.90	0.00	0.00
财政补贴 (含经营运营补贴)	与收益相关	65,600.00	0.00	0.00
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	与资产相关	1,459,835.00	0.00	0.00
工业和信息化部项目补助款	与资产相关	115,500.00	0.00	0.00
创新创业团队资助计划资金项目	与收益相关	366,666.67	0.00	0.00
进口配套资金	与收益相关	512,595.16	0.00	0.00
外贸发展及口岸建设专项资金	与收益相关	152,474.40	0.00	0.00
投促中心租金及物业费补贴	与收益相关	140,259.60	0.00	0.00
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	与收益相关	4,022.18	0.00	0.00

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	与资产相关	111,182.88	0.00	0.00
软袋参芪扶正注射液技改项目	与资产相关	941,176.48	0.00	0.00
参芪国际临床试验与注册研究	与收益相关	5,000,000.00	0.00	0.00
太阳能光电建筑应用示范项目	与资产相关	551,000.04	0.00	0.00
协同创新与平台环境建设专项资金	与资产相关	366,666.66	0.00	0.00
技术改造资金拨款及事后补奖	与收益相关	2,465,698.78	0.00	0.00
技术改造资金拨款及事后补奖	与资产相关	768,353.10	0.00	0.00
科学技术奖及科技创新项目资助	与收益相关	327,272.72	0.00	0.00
科学技术奖及科技创新项目资助	与资产相关	55,462.80	0.00	0.00
省级服务贸易发展资金	与收益相关	100,000.00	0.00	0.00
党参标准化种植基地补贴	与收益相关	129,400.00	0.00	0.00
专利（知识产权）资助资金	与收益相关	1,062,096.00	0.00	0.00
工业龙头企业贷款贴息政策资金	与资产相关	100,000.02	0.00	0.00
工业转型政府扶持资金	与资产相关	124,999.98	0.00	0.00
新型工业化发展资金	与资产相关	150,000.00	0.00	0.00
产业振兴扶持资金	与资产相关	579,000.00	0.00	0.00
五优一新扶持资金	与资产相关	49,999.98	0.00	0.00
社保补贴	与收益相关	613,183.87	0.00	0.00
企业稳岗及再就业和吸纳高校毕业生补贴款	与收益相关	683,010.02	0.00	0.00
新型科研机构补助资金	与资产相关	213,575.72	0.00	0.00
新型科研机构补助资金	与收益相关	18,292.10	0.00	0.00
企业技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	与资产相关	557,766.09	0.00	0.00
企业技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	与收益相关	43,458.24	0.00	0.00
工业和信息化专项资金	与收益相关	489,000.00	0.00	0.00
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	与资产相关	22,500.00	0.00	0.00
总部企业扶持资金	与收益相关	0.00	11,813,630.07	0.00
财政扶持资金	与收益相关	0.00	63,075,469.00	0.00
高新区自主创新项目奖励资金	与收益相关	1,620,000.00	0.00	0.00
重 20170462 药物分子的绿色合成共性技术研发	与收益相关	2,500,000.00	0.00	0.00
美罗培南合成工艺改进补助	与收益相关	1,010,000.00	0.00	0.00
省战略性新兴产业区域发展项目	与资产相关	499,998.00	0.00	0.00
土地使用税返还	与资产相关	663,111.24	0.00	0.00
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	与资产相关	300,000.00	0.00	0.00
马村区商务局补助资金	与收益相关	1,000,000.00	0.00	0.00
广州市创新创业领军团队项目人才经费	与收益相关	1,500,000.00	0.00	0.00
其他	与资产相关	157,324.92	0.00	0.00
其他	与收益相关	205,543.00	190,665.91	0.00
合计	—	54,236,709.15	75,079,764.98	0.00

3、本期退回的政府补助情况

无。

31、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	381,940,348.31	16,520,000.00	20,866,652.75	377,593,695.56

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益	本期计入营业外收入金额	冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	19,886,458.11	0.00	1,809,500.03	0.00	0.00	0.00	18,076,958.08	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业	4,413,014.08	0.00	374,064.90	0.00	0.00	0.00	4,038,949.18	与收益相关

化									
广东省战略新兴产业核心技术攻关(2011)I类治疗用人源化抗肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体新药的研制	0.00	8,000,000.00	4,484,685.64	0.00	0.00	0.00	3,515,314.36	与资产相关	
2014 年战略性新兴产业(缓释微球)	18,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,700,000.00	与资产相关	
长效注射微球产品的中试放大和产业化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关	
2015 年度创新驱动项目专项资金	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,000.00	与资产相关	
工业和信息化部项目补助款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关	
工业和信息化部项目补助款	2,290,750.00	0.00	115,500.00	0.00	0.00	0.00	2,175,250.00	与资产相关	
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	26,745,060.72	0.00	1,459,835.00	0.00	0.00	0.00	25,285,225.72	与资产相关	
太阳能光电建筑应用示范项目	6,863,499.75	0.00	551,000.04	0.00	0.00	0.00	6,312,499.71	与资产相关	
省财政支持技改招标项目补助金	2,321,947.60	0.00	111,182.88	0.00	0.00	0.00	2,210,764.72	与资产相关	
PVC 软袋									
软袋参芪扶正注射液技改项目	30,000,000.00	0.00	941,176.48	0.00	0.00	4,000,000.00	25,058,823.52	与资产相关	
技术改造资金拨款及事后补奖	9,977,809.16	0.00	564,781.68	0.00	0.00	0.00	9,413,027.48	与资产相关	
技术改造资金拨款及事后补奖	2,975,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	2,825,000.00	与资产相关	
国家中医药管理局中药标准化项目	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	与资产相关	
国家中医药管理局中药标准化项目	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	与收益相关	
参芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,987.68	与资产相关	
参芪扶正注射液	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960,523.19	与收益相关	
山西浑源黄芪GAP产业化生产基地建设	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	与资产相关	
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212,527.55	与资产相关	
国家及省科技奖企业科技项目	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关	
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关	
技术中心创新能力建设(抗体药物实验室)	4,299,935.92	0.00	557,766.09	0.00	0.00	0.00	3,742,169.83	与资产相关	
技术中心创新能力建设(抗体药物实验室)	502,519.08	0.00	43,458.24	0.00	0.00	0.00	459,060.84	与收益相关	
血液筛查(BCI)核酸检测试剂成果转化	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关	
液态活检样本提取富集分离设备产业化	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	与资产相关	
区投促中心租金及物业费补贴	327,272.40	0.00	140,259.60	0.00	0.00	0.00	187,012.80	与收益相关	
α -葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	892,857.16	0.00	53,571.42	0.00	0.00	0.00	839,285.74	与资产相关	
降血脂他汀类药物的研发与产业化	150,000.00	0.00	14,999.94	0.00	0.00	0.00	135,000.06	与资产相关	
科学技术奖及科技创新项目资助	472,268.60	0.00	55,462.80	0.00	0.00	0.00	416,805.80	与资产相关	
科学技术奖及科技创新项目资助	1,636,363.64	0.00	327,272.72	0.00	0.00	0.00	1,309,090.92	与收益相关	
特派员工作站	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关	
产业振兴扶持资金	7,077,500.01	0.00	579,000.00	0.00	0.00	0.00	6,498,500.01	与资产相关	
创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究	3,270,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,270,800.00	与资产相关	
工业转型政府扶持资金	1,108,333.38	0.00	124,999.98	0.00	0.00	0.00	983,333.40	与资产相关	
新型工业化发展奖金	2,354,166.67	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	2,204,166.67	与资产相关	
工业龙头企业贷款贴息政策资金	1,166,666.65	0.00	100,000.02	0.00	0.00	0.00	1,066,666.63	与资产相关	
五优一新扶持资金	700,000.04	0.00	49,999.98	0.00	0.00	0.00	650,000.06	与资产相关	
博士后建站和科研补贴	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关	
博士后建站和科研补贴	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,142.15	与收益相关	
新型研发机构补助	2,213,575.72	0.00	213,575.72	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关	
新型研发机构补助	18,292.10	0.00	18,292.10	0.00	0.00	0.00	0	与收益相关	
创新创业团队资助计划资金项目	366,666.67	0.00	366,666.67	0.00	0.00	0.00	0	与收益相关	
创新创业团队资助计划资金项目	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,500,000.00	与资产相关	
协同创新与平台环境建设专项资金	427,777.78	0.00	366,666.66	0.00	0.00	0.00	61,111.12	与资产相关	
治疗糖尿病肾病创新中药“芪藿糖肾胶囊”的研究开发	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关	
珠海市战略性新兴产业专项资金	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,270,000.00	与资产相关	
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化项目资金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	与资产相关	
国家工业转型升级专项(参芪 FDA)	0	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	与资产相关	
创新药注射用艾普拉唑钠针剂	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关	
新型头孢粉针剂技改项目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	与资产相关	
药物一致性评价研究中心平台建设	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00	与资产相关	
燃煤锅炉在线监控设备装置补助资	345,000.00	0.00	22,500.00	0.00	0.00	0.00	322,500.00	与资产相关	

金									
集成一体化分子诊断平台的合作研发及产业化资金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	与资产相关
抗真菌药卡泊芬净工艺研究	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
呼吸系统吸入制剂工程实验室项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
碳青霉烯类系列产品循环化生产基地建设	3,625,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,625,000.00	与资产相关
非甾体抗炎药物塞来昔布胶囊研发及产业化	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
全自动泡罩型干粉吸入剂微量灌封与卷绕一体化生产线	0.00	2,420,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,420,000.00	与资产相关
美罗培南专项资金补助	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
美罗培南国际化项目补助	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,300,000.00	与资产相关
多尼培南专项资金补助	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	与资产相关
海洋软体动物动能蛋白项目补助	23,840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,840,000.00	与资产相关
(创新链+产业链)融合计划项目	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	与资产相关
新型吸入给药制剂创制项目	11,536,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,536,000.00	与资产相关
知母总皂甙元项目	8,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,900,000.00	与资产相关
板蓝根总碱项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
小分子肽项目	639,999.96	0.00	40,000.02	0.00	0.00	0.00	0.00	599,999.94	与资产相关
漏芦总甾酮项目	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
具有骨关节修复与保健功能的活性物质研发	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
布地奈德雾化吸入溶液关键技术研发	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00	与资产相关
土地使用税返还	3,995,780.50	0.00	53,514.90	0.00	0.00	0.00	0.00	3,942,265.60	与资产相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	1,200,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	与资产相关
废水膜浓缩系统环保专项资金	184,465.96	0.00	29,126.22	0.00	0.00	0.00	0.00	155,339.74	与资产相关
医药原料药行业发展支持资金补助	45,618,125.62	0.00	609,596.34	0.00	0.00	0.00	0.00	45,008,529.28	与资产相关
收创新卷(景津压滤设备)	553,333.29	0.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	513,333.29	与资产相关
收创新券(河南工学院技术)	76,666.71	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,666.71	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	2,086,700.52	0.00	28,198.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2,058,501.84	与资产相关
乙肝疫苗甲醇酵母表达系统	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
新型重组蛋白疫苗技术平台及宫颈癌疫苗产业化	10,000,002.00	0.00	499,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,004.00	与资产相关
抗胆碱药物新型吸入气雾剂制备技术研究	240,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240,000.00	与资产相关
创新创业领军团队项目经费	3,000,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
合计	381,940,348.31	16,520,000.00	16,866,652.75	0.00	0.00	4,000,000.00	0	377,593,695.56	——

32、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额
		公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的流通股					
1、境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、境内自然人持有股份	11,553,020	0.00	-850,000.00	-850,000.00	10,703,020
3、境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件的流通股合计	11,553,020	0.00	-850,000.00	-850,000.00	10,703,020
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	1,562,225,252	0.00	0.00	0.00	1,562,225,252
其中：内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已流通股份合计	1,562,225,252	0.00	0.00	0.00	1,562,225,252
股份总数	1,573,778,272	0.00	-850,000.00	-850,000.00	1,572,928,272

其他说明：

股份变动情况详见附注一。

33、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	874,959,330.50	7,962,501.54	11,078,801.33	871,843,030.71
其他资本公积	55,048,655.78	2,580,390.15	2,486,100.00	55,142,945.93
合计	930,007,986.28	10,542,891.69	13,564,901.33	926,985,976.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本年增加主要为：①限制性股票解锁后，按税收规定可税前列支费用与已计提费用之间的差额减少应交所得税，相应增加股本溢价；

股本溢价本年减少主要为：由于丽珠集团股权激励解锁导致本公司对丽珠集团持股比例发生变化产生减少股本溢价 11,082,489.31 元；

其他资本公积本年增加系计提的股权激励费用；

其他资本公积本年减少系将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 850,000 股回购注销。

34、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	46,683,335.60	0.00	3,336,100.00	43,347,235.60
合计	46,683,335.60	0.00	3,336,100.00	43,347,235.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 850,000 股回购注销。

35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	121,316,972.42	-75,156,660.87	0.00	-18,264,109.95	-54,076,356.70	-2,816,194.22	67,240,615.72
其中：其他权益工具投资公允价值变动	121,316,972.42	-75,156,660.87	0.00	-18,264,109.95	-54,076,356.70	-2,816,194.22	67,240,615.72
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-67,037,359.77	16,285,595.75	0.00	0.00	12,416,010.25	3,869,585.50	-54,621,349.52
外币财务报表折算差额	-67,037,359.77	16,285,595.75	0.00	0.00	12,416,010.25	3,869,585.50	-54,621,349.52
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	54,279,612.65	-58,871,065.12	0.00	-18,264,109.95	-41,660,346.45	1,053,391.28	12,619,266.20

36、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	343,363,969.35	0.00	0.00	343,363,969.35
储备基金	40,210,642.44	0.00	0.00	40,210,642.44
企业发展基金	1,103,954.93	0.00	0.00	1,103,954.93
合计	384,678,566.72	0.00	0.00	384,678,566.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

37、未分配利润

√适用 □不适用

(1) 未分配利润变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前期初未分配利润	4,485,383,017.88	2,635,453,960.33
加：会计政策变更	3,773,504.70	0.00
调整后期初未分配利润	4,489,156,522.58	2,635,453,960.33
加：本期净利润转入	425,741,779.24	2,133,040,434.17
减：提取法定盈余公积	0.00	31,306,853.10
应付普通股股利	283,127,088.96	251,804,523.52
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	4,631,771,212.86	4,485,383,017.88

(2) 利润分配情况的说明

根据 2018 年 5 月 22 日经本公司 2017 年度股东大会批准的《公司 2017 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.18 元，按照 2018 年 7 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的已发行股份数 1,572,928,272 股计算，共计 283,127,088.96 元。

38、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25
其他业务	25,463,062.47	11,965,195.70	34,508,881.60	26,058,560.36
合计	5,747,599,893.49	2,116,723,055.97	5,443,462,585.94	1,993,658,149.61

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工商业	5,709,501,108.29	2,100,980,970.82	5,399,389,291.20	1,963,098,855.45
服务业	12,635,722.73	3,776,889.45	9,564,413.14	4,500,733.80
合计	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
保健品	129,614,503.65	50,882,946.49	106,607,196.62	40,764,489.78
化学制剂	2,671,337,393.78	513,340,242.72	2,415,800,291.89	444,470,376.06
化学原料药及中间体	1,719,685,962.99	1,208,130,164.59	1,505,061,485.94	1,128,322,582.42
诊断试剂及设备	337,617,498.29	133,663,284.35	288,866,302.39	125,865,388.96
中药	861,883,458.71	198,286,714.65	1,090,153,070.96	227,499,562.92
其他	1,998,013.60	454,507.47	2,465,356.54	677,189.11
合计	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	4,851,418,719.07	1,451,685,199.42	4,708,915,676.61	1,425,629,707.12
出口收入	870,718,111.95	653,072,660.85	700,038,027.73	541,969,882.13
合计	5,722,136,831.02	2,104,757,860.27	5,408,953,704.34	1,967,599,589.25

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期主营业务收入的比例(%)
2018年1-6月	511,775,326.70	8.94
2017年1-6月	429,758,734.83	7.95

(6) 其他业务收入及成本明细列示如下:

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原材料	5,625,329.24	5,335,500.20	9,491,305.94	6,037,800.52
加工费	8,968.46	3,943.66	5,064.10	0.00
技术转让费	7,967,795.12	0.00	0.00	0.00
租赁费	4,315,872.91	1,792,751.78	3,986,542.31	1,614,943.44
检验费	29,503.62	0.00	307,292.37	0.00
动力费	2,276,196.02	2,050,970.47	6,583,882.86	5,004,418.63
半成品	0.00	0.00	1,177,850.43	796,393.70
其他	5,239,397.10	2,782,029.59	12,956,943.59	12,605,004.07
合计	25,463,062.47	11,965,195.70	34,508,881.60	26,058,560.36

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

39、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	35,825,546.32	33,425,852.38
教育费附加	28,798,741.53	26,407,001.89
堤围防护费	-256,026.74	258,635.33
营业税	-537,468.35	0.00
土地使用税	5,010,800.14	5,083,673.86
房产税	10,966,287.90	12,712,289.33
印花税	3,813,866.03	4,020,411.18
其他	220,997.34	449,801.04
合计	83,842,744.17	82,357,665.01

其他说明：

注税金计提标准见附注五；

40、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场宣传及推广费	1,861,488,648.56	1,902,039,557.63
员工薪酬	98,138,218.04	69,108,594.37
运输费	32,654,152.77	33,035,758.88
交际应酬及差旅费	17,481,966.00	16,499,446.84
会务费	12,904,550.96	11,190,504.05
其他	23,371,858.79	22,244,740.94
合计	2,046,039,395.12	2,054,118,602.71

41、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	117,418,622.27	82,573,028.57
折旧及摊销	37,600,179.95	40,756,558.28
暂停营运损失	28,296,694.77	30,340,697.72
股权激励费用	2,580,390.15	14,458,082.41
其他	139,850,978.13	123,661,769.45
合计	325,746,865.27	291,790,136.43

42、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
员工薪酬	111,635,083.18	61,109,644.49
折旧及摊销	33,702,688.21	28,413,760.04
材料费用	74,012,121.17	54,602,166.03
试验费	54,300,323.10	53,003,938.55
其他	39,319,822.44	23,320,862.14
合计	312,970,038.10	220,450,371.25

43、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,850,333.02	65,036,584.40
利息收入	-105,052,737.75	-17,289,734.11
汇兑损益	-29,490,008.74	12,158,269.77
手续费及其他	2,274,176.10	5,377,992.38
合计	-58,418,237.37	65,283,112.44

44、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	14,553,865.01
存货跌价损失	15,038,967.37	23,273,443.35
固定资产减值损失	13,607,616.33	13,278.08

合计	28,646,583.70	37,840,586.44
----	---------------	---------------

45、信用减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
应收账款坏账损失	-24,977,839.43	0.00
其他应收款坏账损失	-1,536,708.19	0.00
合 计	-26,514,547.62	0.00

46、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	54,236,709.15	43,952,754.91	54,236,709.15
合 计	54,236,709.15	43,952,754.91	54,236,709.15

47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,770,608.89	8,366,715.89
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	811,856.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	131,844.96	65,210.28
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-37,318,505.29	0.00
其他权益工具持有期间的利息收益	3,477,960.00	4,615,969.65
债权投资持有期间的利息收益	0.00	6,995,348.84
其他债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
债权投资处置收益	0.00	0.00
其他债权投资处置收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
现金管理收益	0.00	4,310,498.10
合 计	-28,938,091.44	25,165,599.40

48、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,115,939.37	733,944.14
其中：股票	2,320,589.71	722,600.40
基金	-3,620.34	11,343.74
外汇远期合约	-201,030.00	0.00
(2) 交易性金融负债	9,738,933.18	-4,166,213.90
其中：外汇远期合约	9,738,933.18	-4,166,213.90
合 计	11,854,872.55	-3,432,269.76

49、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置	-121,892.09	-6,157,162.92	-121,892.09
合计	-121,892.09	-6,157,162.92	-121,892.09

50、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	75,079,764.98	40,191,230.87	75,079,764.98
罚款收入	3,651.00	700.00	3,651.00
废品收入	353,598.59	363,717.68	353,598.59
无需支付的款项	457,837.64	191,411.51	457,837.64
赔偿收入	8,290.00	564,305.83	8,290.00
固定资产报废收益	3,853.69	0.00	3,853.69
其他	653,229.19	427,498.67	653,229.19
合计	76,560,225.09	41,738,864.56	76,560,225.09

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省战略性新兴产业区域发展项目	499,998.00	0.00	与资产相关
“千人计划”配套补贴	0.00	1,000,000.00	与收益相关
2013 年度省级科技专项资金（轮状病毒疫苗临床前研究补助）	0.00	420,442.09	与资产相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	0.00	100,000.00	与收益相关
α-葡萄糖苷酶抑制剂类原料药阿卡波糖生产车间工艺升级技术改造项目	0.00	53,571.42	与资产相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	0.00	507,731.63	与收益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	1,809,500.03	1,000,000.00	与资产相关
板蓝根总碱项目	0.00	77,050.00	与资产相关
财政补贴（含经营运营补贴）	65,600.00	0.00	与收益相关
财政补贴	0.00	798,700.00	与收益相关
财政扶持资金	63,075,469.00	0.00	与收益相关
参芪国际临床试验与注册研究	5,000,000.00	0.00	与收益相关
参芪质量控制技术财政拨款	0.00	208,332.00	与资产相关
产业振兴扶持资金	579,000.00	0.00	与资产相关
出口信保补贴	891,380.00	1,006,524.00	与收益相关
创新创业团队资助计划资金项目	366,666.67	0.00	与收益相关
创业团队经费	0.00	2,100,000.00	与收益相关
党参标准化种植基地补贴	129,400.00	0.00	与收益相关
二步酶法直接裂解生产 7-氨基头孢烷酸高技术产业化项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
废水膜浓缩系统环保专项资金	0.00	29,126.22	与资产相关
扶优扶强贴息资金及创新驱动扶持资金	0.00	5,427,120.00	与收益相关
高新技术企业及高新技术产品项目补贴	0.00	600,000.00	与收益相关
高新区自主创新项目奖励资金	1,620,000.00	0.00	与收益相关
工业和信息化部项目补助款	115,500.00	0.00	与资产相关
工业和信息化部专项资金	489,000.00	0.00	与收益相关
工业龙头企业贷款贴息政策资金	100,000.02	100,000.02	与资产相关
工业转型政府扶持资金	124,999.98	99,999.98	与资产相关

广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	0.00	5,587,400.47	与资产相关
广东省战略新兴产业核心技术攻关（2011）I类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体新药的研制	4,484,685.64	0.00	与资产相关
广州市创新创业领军团队项目人才经费	1,500,000.00	0.00	与收益相关
挥发性有机物废气治理补贴款	0.00	100,000.00	与收益相关
技术改造资金拨款及事后补奖	2,465,698.78	0.00	与收益相关
技术改造资金拨款及事后补奖	768,353.10	0.00	与资产相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化	0.00	350,000.00	与资产相关
降血脂他汀类药物的研发与产业化政府补助	14,999.94	0.00	与资产相关
节能减排专项资金	0.00	1,208,950.00	与收益相关
金湾区财政局企业扶持资金	0.00	41,834,477.76	与收益相关
金湾区红旗镇财政所拨来创新药物艾普拉唑 IV 期临床研究（国家跟投项目）款项	374,064.90	0.00	与收益相关
进口配套资金	512,595.16	0.00	与收益相关
进口贴息及配套资金	0.00	356,340.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新资金项目	0.00	100,000.00	与收益相关
科学技术奖及科技创新项目资助	327,272.72	910,000.00	与收益相关
科学技术奖及科技创新项目资助	55,462.80	0.00	与资产相关
龙头企业做大做强奖励款	0.00	180,000.00	与收益相关
马村区商务局补助资金	1,000,000.00	0.00	与收益相关
美罗培南合成工艺改进补助	1,010,000.00	0.00	与收益相关
美罗培南专项资金补助	0.00	879,623.94	与资产相关
企业技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	43,458.24	43,458.24	与收益相关
企业技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	557,766.09	555,268.36	与资产相关
企业稳岗及再就业补贴	0.00	325,846.94	与收益相关
企业稳岗及再就业和吸纳高校毕业生补贴款	683,010.02	0.00	与收益相关
企业吸纳高校毕业生补贴款	0.00	16,480.90	与收益相关
清远市铁塔路 10KV 药厂线路迁改项目	4,022.18	132,731.97	与收益相关
燃煤锅炉在线监控设备装置补助	22,500.00	0.00	与资产相关
软袋参芪扶正注射液技改项目	941,176.48	0.00	与资产相关
社保补贴	613,183.87	0.00	与收益相关
社保局托底安置费补贴款	0.00	3,600.00	与收益相关
生育保险补贴	0.00	93,476.74	与收益相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	111,182.88	97,182.90	与资产相关
省级服务贸易发展资金	100,000.00	0.00	与收益相关
市场监督管理局专利补助款	0.00	2,000.00	与收益相关
收财政拨款用于小分子肽项目	0.00	40,000.02	与资产相关
收创新卷（景津压滤设备）	0.00	60,000.00	与资产相关
税费返还资金	0.00	770,978.24	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范项目	551,000.04	417,333.33	与资产相关
投促中心租金及物业费补贴	140,259.60	374,025.60	与收益相关
土地使用税返还	663,111.24	663,111.24	与资产相关
外经贸发展与口岸建设专项资金	152,474.40	0.00	与收益相关
外经贸发展与口岸建设专项资金	0.00	189,725.00	与资产相关
五优一新扶持资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
协同创新与平台环境建设专项资金	366,666.66	0.00	与资产相关
新乡高新技术项目资金扶持	0.00	28,198.68	与资产相关
新型工业化发展奖金	0.00	175,000.00	与资产相关
新型工业化发展资金	150,000.00	0.00	与资产相关
新型科研机构补助资金	18,292.10	0.00	与收益相关
新型科研机构补助资金	213,575.72	238,823.01	与资产相关
研究开发费补助	13,701,877.99	8,585,023.00	与收益相关
长效微球重大新药创制政府补助	5,164,175.00	0.00	与收益相关
政府产业振兴扶持资金	0.00	579,000.00	与资产相关
支柱型企业经营贡献奖	0.00	2,253,839.00	与收益相关
知识产权及专利资金资助	0.00	4,000.00	与收益相关

中小企业开拓市场项目资金	0.00	1,661,000.00	与收益相关
重 20170462 药物分子的绿色合成共性技术研发	2,500,000.00	0.00	与收益相关
注射用鼠神经生长因子研发及产业化	1,459,835.00	250,000.02	与资产相关
专利（知识产权）资助资金	1,062,096.00	300,000.00	与收益相关
总部企业扶持资金	11,813,630.07	0.00	与收益相关
其他	396,208.91	898,493.08	与收益相关
其他	157,324.92	0.00	与资产相关
合计	129,316,474.13	84,143,985.78	/

51、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	7,007,043.96	450,324.72	7,007,043.96
对外捐赠	4,070,000.00	492,569.88	4,070,000.00
罚款支出	10,309.79	103,455.33	10,309.79
其他	2,378,052.83	3,286,941.09	2,378,052.83
合计	13,465,406.58	4,333,291.02	13,465,406.58

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	174,891,859.42	114,419,733.61
递延所得税费用	-1,534,741.55	13,905,628.59
合计	173,357,117.87	128,325,362.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,018,690,412.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	254,672,603.21
子公司适用不同税率的影响	617,758.82
调整以前期间所得税的影响	-4,855,578.07
税收减免的影响	-124,710,543.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,229,079.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,626,533.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,374,771.37
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
其他	-1,344,439.12
所得税费用	173,357,117.87

53、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、35。

54、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	128,969,821.38	71,161,139.23
利息收入	105,030,517.11	16,994,526.71
押金	157,463.00	680,519.80
收回职工借款	337,546.34	658,652.80
保证金	24,373,920.34	3,687,047.96
资金往来及其他	45,020,582.21	88,030,820.63
合计	303,889,850.38	181,212,707.13

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	18,521,794.22	32,728,977.91
差旅费	21,962,824.85	20,442,965.41
交际费	20,391,198.46	24,043,046.66
运杂费	45,464,954.64	47,186,465.99
广告费	352,157.59	1,676,794.42
会务费	16,929,111.75	41,061,150.04
中介机构费及咨询服务费	21,379,481.35	18,701,493.77
研究开发费	135,031,345.83	63,492,189.09
银行手续费	2,274,176.10	3,175,194.89
备用金	1,133,354.34	1,151,109.76
业务推广费	1,982,110,699.02	1,800,688,770.05
信用证及银行承兑汇票保证金	28,391,595.62	2,230,000.00
支付的其他费用及往来款	93,637,342.65	102,543,889.77
合计	2,387,580,036.42	2,159,122,047.76

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	800,000.00	405,369,517.88
合计	800,000.00	405,369,517.88

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	245,000.00	0.00
外汇远期合约损失	664,772.75	0.00
合计	909,772.75	0.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代缴个人所得税	2,803,082.12	3,197,719.52
合计	2,803,082.12	3,197,719.52

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹资手续费	0.00	2,624,737.50
股票回购	5,063,772.24	3,455,110.14
代收代缴个人所得税	2,148,260.14	2,595,510.88
返还股权激励款	0.00	56,187,438.80
合计	7,212,032.38	64,862,797.32

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	845,333,294.96	666,573,095.02
加：资产减值准备	2,132,036.08	37,840,586.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,153,812.34	242,399,848.74
无形资产摊销	16,240,741.04	20,504,128.66
长期待摊费用摊销	11,547,240.26	10,262,821.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	121,892.09	6,157,162.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,003,190.27	450,324.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,854,872.55	3,432,269.76
财务费用（收益以“-”号填列）	58,497,969.69	85,698,781.70
投资损失（收益以“-”号填列）	28,938,091.44	-25,165,599.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,510,087.98	7,522,898.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,968,725.30	6,382,730.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,214,269.93	27,594,846.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-388,856,306.03	-691,564,271.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-496,433,169.30	264,479,652.71
其他	7,169,777.16	-54,027,317.22
经营活动产生的现金流量净额	256,238,064.84	608,541,958.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,480,468,852.55	4,027,482,615.76
减：现金的期初余额	8,966,558,180.95	2,787,899,676.22
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,486,089,328.40	1,239,582,939.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,480,468,852.55	8,966,558,180.95
其中：库存现金	275,551.28	267,077.77
可随时用于支付的银行存款	7,478,602,321.57	8,962,455,265.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,590,979.70	3,835,837.59
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	7,480,468,852.55	8,966,558,180.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	95,694,497.45	96,681,209.18

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
使用权受限制的资产：		
银行存款	547,932.26	保证金
其他货币资金	95,146,565.19	信用证、银行承兑汇票及远期结汇保证金
应收票据	90,200,585.37	票据池业务，质押应收票据
合计	185,895,082.82	

57、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	458,239,943.29	0.8431	386,342,096.19
欧元	32,462.29	7.6515	248,385.22
美元	88,369,920.24	6.6166	584,708,414.28
澳门元	2,377,112.97	0.8212	1,952,085.17
日元	24,017,575.00	0.059914	1,438,988.99
英镑	1,976.71	8.6551	17,108.62
货币资金合计			974,707,078.47
应收账款			
其中：美元	65,560,150.84	6.6166	433,785,294.07
日元	6,097,299.96	0.059914	365,313.63
澳门元	1,363,168.45	0.8212	1,119,433.93

应收账款合计			435,270,041.63
其他应收款：			
其中：港元	3,750,885.85	0.8431	3,162,371.86
澳门元	984,000.00	0.8212	808,060.80
其他应收款合计			3,970,432.66
其他流动资产：			
其中：港币	101,877,338.53	0.8431	85,892,784.11
其他流动资产合计：			85,892,784.11
应付账款：			
其中：欧元	29,006.59	7.6515	221,943.94
美元	20,556.95	6.6166	136,017.12
日元	142,340.69	0.059914	8,528.20
应付账款合计			366,489.26
其他应付款：			
其中：港元	413,122,174.30	0.8431	348,303,305.15
美元	752,757.10	6.6166	4,980,692.63
其他应付款合计			353,283,997.78

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

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

Health Holdings Ltd（健康控股公司）于2018年2月1日办理完注销手续，不再纳入合并报表范围；健康控股公司系由天诚实业于二零零二年七月十七日在萨摩亚群岛设立的子公司，天诚实业拥有该公司100%的权益性资本。截至注销完成日，该公司尚未开展经营活动，亦未进行独立核算以及编制财务报表；

丽珠集团之子公司四川光大制药有限公司于2018年3月30日成立贡山丽珠药源科技有限公司，占其注册资本100%。

本公司及子公司海滨制药于2018年4月20日成立健康元海滨制药有限公司，分别占其注册资本比例为25%、75%。

丽珠集团之子公司珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司于 2018 年 5 月 8 日成立 Livzon San-Med Diagnostics Inc., 占其注册资本 100%。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天诚实业有限公司(天诚实业)	香港	香港	商业	100	0	设立
深圳太太基因工程有限公司(太太基因)	深圳市	深圳市	工业	75	25	设立
深圳太太药业有限公司(太太药业)	深圳市	深圳市	工业	100	0	设立
Health Investment Holdings Ltd.(健康投资公司)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	0	100	设立
Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (BVI)*注 1	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	0	100	设立
Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (CAYMAN ISLANDS)*注 2	开曼群岛	开曼群岛	投资	0	100	设立
珠海健康元生物医药有限公司(健康元生物)	珠海市	珠海市	工业	75	0	设立
新乡海滨药业有限公司(新乡海滨)	河南新乡	河南新乡	工业	0	100	设立
深圳市风雷电力投资有限公司(风雷电力)	深圳市	深圳市	投资	100	0	设立
焦作健康元生物制品有限公司(焦作健康元)	河南焦作	河南焦作	工业	75	25	设立
上海方予健康医药科技有限公司(上海方予)	上海市	上海市	工业	70	0	设立
深圳太太生物科技有限公司(太太生物)	深圳市	深圳市	工业	100	0	设立
广州健康元呼吸药物工程技术有限公司(健康元呼吸)	广州市	广州市	工业	0	40	设立
深圳太太云商科技有限公司(太太云商)	深圳市	深圳市	商业	80	0	设立
广东太太法医物证司法鉴定所(鉴定所)	深圳市	深圳市	商业	0	100	设立
健康元(江苏)生物科技有限公司(江苏健康元)	徐州市	徐州市	商业	70	0	设立
健康元海滨药业有限公司	深圳市	深圳市	工业	25	75	设立
深圳市海滨制药有限公司(海滨制药)	深圳市	深圳市	工业	95.03	4.97	非同一控制下合并
健康元日用保健品有限公司(健康元日用)	深圳市	深圳市	商业	80	20	非同一控制下合并
健康药业(中国)有限公司(健康中国)	珠海市	珠海市	工业	0	100	非同一控制下合并
丽珠医药集团股份有限公司(丽珠集团)	珠海市	珠海市	工业	23.68	21.13	非同一控制下合并
香港健康药业有限公司	香港	香港	投资	0	100	非同一控制下合并
健康药业有限公司	香港	香港	投资	0	100	非同一控制下合并
深圳市喜悦实业有限公司(喜悦实业)	深圳市	深圳市	商业	100	0	非同一控制下合并
广州市喜悦实业有限公司	广州市	广州市	工业	0	100	非同一控制下合并
中山市仁和保健品有限公司	中山市	中山市	工业	0	100	非同一控制下合并
深圳市捷康保健有限公司	深圳市	深圳市	工业	0	100	非同一控制下合并

*注 1: Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (BVI) 系由天诚实业于二零零三年十二月四日在英属维尔京群岛设立的子公司, 天诚实业拥有该公司 100%的权益性资本。截至报表日止, 该公司尚未开展经营活动, 亦未进行独立核算以及编制财务报表;

*注 2: Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd. (CAYMAN ISLANDS) 系二零零四年三月二十五日在开曼群岛注册成立, Joicare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.(BVI)拥有该公司 99%的权益性资本, 天诚实业拥有该公司 1%的权益性资本。截至报表日止, 该公司尚未开展经营活动, 亦未进行独立核算以及编制财务报表。

本期未纳入合并范围的原子公司:

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽珠集团	55.1524%	352,735,538.30	610,516,788.00	5,723,168,124.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽珠集团	1,062,809.30	483,632.84	1,546,442.14	434,183.60	25,449.67	459,633.27	1,135,973.41	453,799.66	1,589,773.07	441,103.06	25,307.66	466,410.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丽珠集团	456,470.35	67,570.55	67,737.53	-1,816.85	427,475.84	55,039.17	53,140.69	44,738.09

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有丽珠集团 45.1778% 的股权, 2018 年 1-6 月由于丽珠集团股权激励限制性股票解锁导致本公司对丽珠集团持股比例下降 0.3302%, 经过上述交易后本公司持有丽珠集团的股权比例为 44.8476%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

2018 年 1-6 月本公司对子公司丽珠集团所有者权益份额发生变化导致少数股东权益增加

36,583,180.25 元,交易对价为 25,500,690.94 元,差额-11,082,489.31 元冲减归属母公司的所有者权益(资本溢价)。

3、合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

项 目	焦作金冠嘉华电力有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	611,947,575.89	516,454,594.39
非流动资产	283,656,208.25	289,425,224.60
资产合计	895,603,784.14	805,879,818.99
流动负债	332,834,944.11	250,396,585.27
非流动负债	3,696,736.02	3,831,736.02
负债合计	336,531,680.13	254,228,321.29
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	559,072,104.01	551,651,497.70
按持股比例计算的净资产份额	273,945,330.96	270,309,233.87
调整事项		
—商誉	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00
—其他(公允价值差额)	7,544,795.70	7,648,451.17
对联营企业权益投资的账面价值	281,490,126.66	277,957,685.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	318,190,648.12	352,576,425.93
净利润	7,420,606.31	16,009,616.41
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	7,420,606.31	16,009,616.41
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	112,490,912.71	91,694,784.78

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,238,167.27	585,049.99
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	1,238,167.27	585,049.99

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 风险管理目标和政策

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

1、外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元、欧元和日元，境外（主要是香港、印度、欧洲），公司业务以港币、美元、欧元结算；另外，公司将根据经营需要，发生外币借贷业务。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司适当利用衍生工具对冲外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

(1) 2018年6月30日

单位：千元

项目	港元	美元	欧元	日元	澳门元	英镑
外币金融资产—						

货币资金	386,342.10	584,708.41	248.38	1,438.99	1,952.09	17.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,643.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	433,785.29	0.00	365.31	1,119.43	0.00
预付款项	0.00	18,455.59	7,953.43	688.78	0.00	0.00
其他应收	3,162.37	0.00	0.00	0.00	808.06	0.00
可供出售金融资产	262,959.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	85,892.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益投资	314,570.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	1,059,571.54	1,036,949.29	8,201.81	2,493.08	3,879.58	17.11
外币金融负债—						
应付账款	0.00	136.02	221.95	8.53	0.00	0.00
合同负债	0.00	2,460.36	0.00	0.00	11.29	0
预收款项	0.00	3,656.82	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	348,303.31	4,980.69	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	348,303.31	11,233.89	221.95	8.53	11.29	0.00

(2) 2017 年 12 月 31 日

单位: 千元

项目	港元	美元	欧元	日元	澳门元	英镑
外币金融资产—						
货币资金	661,153.62	269,441.41	2,203.90	1,295.49	1,496.21	46.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,648.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	404,255.29	0.00	2,090.52	1,874.88	0.00
预付款项	0.00	5,058.75	6,322.23	2,614.78	0.00	0.00
其他应收	3,149.34	0.00	0.00	0.00	339.5	0.00
可供出售金融资产	302,902.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	84,381.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	1,059,235.23	678,755.45	8,526.13	6,000.79	3,710.59	46.43
外币金融负债—						
短期借款	0.00	460,661.10	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	134.32	817.71	240.70	0.00	0.00
预收款项	0.00	8,587.09	40.05	0.00	0.00	0.00
其他应付款	2,234.63	4,566.45	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	2,234.63	473,948.96	857.76	240.70	0.00	0.00

于 2018 年 06 月 30 日, 对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币、英镑金融资产和金融负债, 如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币、英镑升值或贬值 5%, 其它因素保持不变, 则本集团将增加或减少利润约 87,566.67 千元。

2、利率风险

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

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司董事认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收账款及其他应收款。就存放于银行的

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

4、流动性风险

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

于资产负债表日，公司各项金融资产及金融负债合同现金流量按到期日列示如下：

(1) 2018年6月30日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	7,576,163,350.00	0.00	0.00	0.00	7,576,163,350.00
交易性金融资产	20,776,009.48	0.00	0.00	0.00	20,776,009.48
应收票据及应收账款	3,473,418,206.20	0.00	0.00	0.00	3,473,418,206.20
预付款项	247,999,625.33	0.00	0.00	0.00	247,999,625.33
其他应收款	165,248,516.55	0.00	0.00	0.00	165,248,516.55
其他流动资产	85,892,784.11	0.00	0.00	0.00	85,892,784.11
小计：	11,569,498,491.67	0.00	0.00	0.00	11,569,498,491.67
金融负债—		0.00	0.00	0.00	
短期借款	272,087,290.50	0.00	0.00	0.00	272,087,290.50
交易性金融负债	19,361,018.79	0.00	0.00	0.00	19,361,018.79
应付票据及应付账款	1,340,165,519.60	0.00	0.00	0.00	1,340,165,519.60
合同负债	93,980,921.41	0.00	0.00	0.00	93,980,921.41
其他应付款	2,898,201,032.32	0.00	0.00	0.00	2,898,201,032.32
一年内到期的非流动负债	999,817,711.36	0.00	0.00	0.00	999,817,711.36
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
应付债券	0.00	1,196,441,808.54	0.00	0.00	1,196,441,808.54
小计：	5,623,613,493.98	1,196,441,808.54	0.00	700,000.00	6,820,755,302.52

(2) 2017年12月31日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产—					
货币资金	9,063,239,390.13	0.00	0.00	0.00	9,063,239,390.13
交易性金融资产	18,598,840.91	0.00	0.00	0.00	18,598,840.91
应收票据及应收账款	3,387,843,857.36	0.00	0.00	0.00	3,387,843,857.36
预付款项	195,386,984.08	0.00	0.00	0.00	195,386,984.08
其他应收款	174,341,064.63	0.00	0.00	0.00	174,341,064.63
其他流动资产	84,381,617.79	0.00	0.00	0.00	84,381,617.79
小计：	12,923,791,754.90	0.00	0.00	0.00	12,923,791,754.90
金融负债—		0.00	0.00	0.00	
短期借款	460,661,100.00	0.00	0.00	0.00	460,661,100.00

交易性金融负债	29,099,951.97	0.00	0.00	0.00	29,099,951.97
应付票据及应付账款	1,257,980,144.69	0.00	0.00	0.00	1,257,980,144.69
合同负债	134,499,014.26	0.00	0.00	0.00	134,499,014.26
其他应付款	2,354,533,780.48	0.00	0.00	0.00	2,354,533,780.48
一年内到期的非流动负债	998,944,278.64	0.00	0.00	0.00	998,944,278.64
其他流动负债	400,000,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000,000.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
应付债券	0.00	697,505,172.82	497,745,286.98	0.00	1,195,250,459.80
小计:	5,635,718,270.04	697,505,172.82	497,745,286.98	700,000.00	6,831,668,729.84

(二)、金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入的已转移金融资产

于 2018 年 6 月 30 日，本公司未到期的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 239,563,462.97 元，无未到期已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票。于 2018 年 6 月 30 日，其到期日为 1 至 11 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018 年 1-6 月，本公司于票据转移日未产生利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书在本期大致均衡发生。

十、公允价值的披露

单位：千元

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	20,759.24	16.77	0.00	20,776.01
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,759.24	16.77	0.00	20,776.01
（1）权益工具投资	20,759.24	0.00	0.00	20,759.24
（2）衍生金融资产	0.00	16.77	0.00	16.77
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）其他权益工具投资	235,631.79	1,125,894.07	0.00	1,361,525.86
持续以公允价值计量的资产总额	256,391.03	1,125,910.84	0.00	1,382,301.87
（三）交易性金融负债	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02
其中：衍生金融负债	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	19,361.02	0.00	19,361.02

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据交易性权益工具及部分可供出售权益工具投

资主要是在深圳证券交易所及香港联交所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

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

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

(2) 持有其他的权益工具，其公允价值以交易对方提供的投资者报表金额确定。

于 2018 年 1-6 月，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市百业源投资有限公司	深圳	投资兴办实业、国内商业、物资供销业	80,000,000.00	47.20	47.20

本企业的母公司情况的说明

(1) 母公司注册资本及其变化

企业名称	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.06.30
深圳市百业源投资有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00

(2) 母公司所持本公司股份及其变化

企业名称	2017.12.31	比例	本年增加	本年减少	2018.06.30	比例
深圳市百业源投资有限公司	742,415,520.00	47.17	0.00	0.00	742,415,520.00	47.20

深圳市百业源投资有限公司对本公司持股比例上升系公司本年度回购注销了部分激励对象已获授

但尚未解锁的限制性股票所致。

本企业最终控制方是朱保国

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

六、8 长期股权投资及附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	组织机构代码/统一社会信用代码	其他关联方与本企业关系
深圳市捷康保健有限公司	19224866-7	其他
中山市仁和保健品有限公司	28214194-3	其他
深圳泰特力兴投资发展有限公司	91440300075802489R	关联人（与公司同一董事长）
广东蓝宝制药有限公司	91441800618064102K	其他
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	91440300MA5DA5NF5F	其他
珠海正禾企业有限公司	91440400618076963F	其他
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.		其他
EPIRUS SWITZERLAND GmbH		其他
珠海祥和泰投资管理合伙企业（有限合伙）	91440400MA4UXRWA0K	其他
珠海横琴新区观联谷投资合伙企业（有限合伙）	91440400MA4UY9CW9	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	811,326.96	423,027.78
金冠电力	88,211,851.70	79,611,000.10
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	251,519.43	0.00
合计	89,274,698.09	80,034,027.88

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
广东蓝宝制药有限公司	18,079,055.05	2,290.60
合计	18,079,055.05	2,290.60

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	采购设备	799,570.58	13,093,539.59
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	专有技术	6,583,554.46	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市百业源投资有限公司	房屋建筑物	9,360.00	9,360
深圳泰特力兴投资发展有限公司	房屋建筑物	9,360.00	9,360
深圳市健康阿鹿信息科技有限公司	房屋建筑物	8,470.77	162,162.18

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金冠电力	3,000	2017-9-14	2018-9-14	否
金冠电力	3,000	2017-10-25	2018-10-25	否
金冠电力	1,300	2017-12-28	2018-12-28	否
金冠电力	3,000	2018-2-8	2019-2-8	否
金冠电力	2,550	2018-5-11	2019-5-11	否
金冠电力	1,500	2018-1-10	2018-7-10	否
金冠电力	1,500	2018-2-6	2018-8-6	否
金冠电力	5,000	2018-1-26	2019-1-26	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

①本公司于 2011 年 9 月 16 日经 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，本公司为金冠电力新增贷款提供不高于人民币 2 亿元(含 2 亿元)的循环担保额度，本公司为金冠电力担保的担保余额在任何时点均不可高于人民币 2 亿元(含 2 亿元)，担保的最终到期日不得超过自股东大会通过之日起对应的三年内；焦作健康元为金冠电力新增贷款提供不高于人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元)的循环担保额度，焦作健康元为金冠电力担保的担保余额在任何时点均不可高于人民币 1.5 亿元(含 1.5 亿元)，担保的最终到期日不得超过自股东大会通过之日起对应的三年内。为充分保障金冠电力生产经营稳定发展，2016 年 7 月 6 日本公司第一次临时股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，将前述担保变更为本公司及控股子公司焦作健康元合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币 3.5 亿元（含 3.5 亿元）的循环担保额度（具体担保方将在每笔担保合同中明确），期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至 2019 年 12 月 31 日止。为充分保障金冠电力生产经营稳定发展，2018 年 5 月 22 日经本公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于本公司及控股子公司焦作健康元为金冠电力贷款提供担保的议案》，将前述担保变更为本公司及控股子公司焦作健康元合并为金冠电力贷款提供余额不高于人民币 3.5 亿元(含 3.5 亿元)的循环担保额度（具体担保方将在每笔担保合同中明确），期限为自本公司股东大会审议通过此项担保议案之日起至 2022 年 12 月 31 日止。截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司为金冠电力珠海华润银行深圳分行 6,000 万元、浙商银行深圳分行 6,850 万元、招商银行深圳分行 5000 万元、中信银行焦作分行 3,000 万元，共计 20,850 万元贷款提供了担保。

为确保担保的贷款安全，上述担保均由金冠电力以其自有资产，为本公司及子公司焦作健康元提供的担保进行反担保；并承诺在本公司认为必要时，无条件为本公司或本公司指定的控股子公司提供总额度不高于人民币 3.5 亿元（含 3.5 亿元）的互保。

②本公司已出具《反担保承诺书》，承诺为丽珠集团对珠海市丽珠单抗生物技术有限公司担保责任范围内提供 49%的连带保证责任，保证期至丽珠集团的保证责任结束之日止。

③珠海丽珠试剂股份有限公司的另一股东——珠海正禾企业有限公司已出具《反担保承诺书》，承诺为珠海丽珠试剂股份有限公司提供上述开证额度 49%的反担保，担保期限至该额度到期之日止。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
广东蓝宝制药有限公司	15,381,480.00	412,214.80	9,690,000.00	484,500.00
合计	15,381,480.00	412,214.80	9,690,000.00	484,500.00
预付账款:				
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	952,419.17	0.00	110,313.80	0.00
合计	952,419.17	0.00	110,313.80	0.00
应收股利:				
广东蓝宝制药有限公司	2,677,500.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,677,500.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款:				
中山市仁和保健品有限公司	469,895.78	469,895.78	469,895.78	469,895.78
深圳市捷康保健有限公司	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63	18,577,246.63
深圳市云大喜悦生物技术有限公司	0.00	0.00	8,492,746.21	8,492,746.21
广东蓝宝制药有限公司	723,962.20	7,239.62	976,511.66	48,825.58
合计	19,771,104.61	19,054,382.03	28,516,400.28	27,588,714.20

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:		
金冠电力	41,194,903.71	2,818,989.03
广东蓝宝制药有限公司	162,840.00	11,800.00
合计	41,357,743.71	2,830,789.03
应付股利:		
珠海正禾企业有限公司	148,804,303.71	168,404,303.71
合计	148,804,303.71	168,404,303.71

(8). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非独立董事	82.08	81.20
独立董事	11.70	9.00
监事	43.57	47.76
其他高级管理人员	208.26	210.26
关键管理人员报酬	345.61	348.22

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	—
公司本期行权的各项权益工具总额	—
公司本期失效的各项权益工具总额	850,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

其他说明

二零一八年三月二十一日，本公司第六届董事会第四十六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次回购股份 850,000 股，回购后的股本为人民币 1,572,928,272 元，二零一八年六月十九日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记。

本公司之子公司丽珠集团

公司本期授予的各项权益工具总额（股）	—
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	4,038,407
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	—
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

2018 年 3 月 29 日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司限制性股票激励计划首次授予第三个解锁期可解锁的议案》，同意将已不符合激励条件的首次授予的激励对象 2 人已获授但尚未解锁的限制性股票 14,196 股以 14.08 元/股的价格回购注销，将已不符合激励条件的预留授予的激励对象 4 人已获授但尚未解锁的限制性股票 11,505 股以 18.16 元/股的价格回购注销，共计回购 25,701 股。首次授予的剩余 413 名激励对象满足解锁条件，首次授予第三期限限制性股票解锁并上市流通的股票数量为 4,038,407 股。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	—
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	126,774,372.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,580,390.15

其他说明

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十三、 或有事项

√适用 □不适用

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

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

健康药业已取得珠海市国土资源局 2009 年 4 月 15 日颁发的珠海市 2009 准字第 023 号《建设用地批准书》。截至 2018 年 6 月 30 日止，该土地使用权账面价值为 6,047,126.84 元。

2、担保

担保情况详见附注十一、5(4)之说明。

十四、 承诺事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

项 目	2018.06.30	2017.12.31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	55,166,639.35	43,824,827.39
—对外投资承诺	0.00	0.00
—对外借款承诺	0.00	0.00
合 计	55,166,639.35	43,824,827.39

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	2018.06.30	2017.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内	4,210,611.74	3,959,645.55
1-2 年	1,779,781.60	1,613,516.00
2-3 年	769,935.60	2,117,643.75
3 年以上	1,634,624.46	167,097.00
合 计	8,394,953.40	7,857,902.30

(3) 其他承诺事项

无。

(4) 前期承诺履行情况

本公司 2017 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺,其他承诺已按照之前承诺履行。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、 子公司股权转让

2018 年 6 月 11 日, 丽珠集团第九届董事会第十四次会议审议通过《关于控股子公司珠海丽珠试剂股份有限公司转让珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司股权的议案》, 同意珠海丽珠试剂股份有限公司将其所持有的珠海丽珠圣美医疗诊断技术有限公司(下称“丽珠圣美”)股权分别转让给丽珠集团、李琳、石剑峰、林艳、珠海正路企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、珠海丽申企业管理咨询合伙企业(有限合伙)。其中, 将丽珠圣美 33.15% 股权以 4,420 万元的价格转让给丽珠集团, 将丽珠圣美 10.1% 股权以 1,346.667 万元的价格转让给李琳, 将丽珠圣美 7.79% 股权以 1,038.6665 万元的价格转让给石剑峰, 将丽珠圣美 5.03% 股权以 670.6665 万元的价格转让给林艳, 将丽珠圣美 10% 股权以 1,333.333 万元的价格转让给珠海正路企业管理咨询合伙企业(有限合伙), 将丽珠圣美 2.93% 股权以 390.667 万元的价格转让给珠海丽申企业管理咨询合伙企业(有限合伙)。

截至 2018 年 7 月 23 日, 珠海丽珠试剂股份有限公司已收到上述股权转让款, 丽珠圣美已完成股权变更工商登记手续。

上述股权转让完成后, 丽珠圣美将不纳入丽珠集团合并报表范围。

2、 股权激励

(1) 股票期权激励计划

2018 年 7 月 17 日, 丽珠集团第九届董事会第十六次会议审议通过《关于公司<2018 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》(以下简称“激励计划”)、《关于公司<2018 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2018 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

本次激励计划向丽珠集团(含分公司及子公司)任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干等人员授予 1950 万份股票期权(其中首次授予 1755 万份; 预留 195 万份), 首次授予股票期权的行权价格为每股 A 股 47.01 元。激励产生的费用由公司在实施本激励计划过

程中按行权比例摊销（行权比例依次是 40%、30%、30%）分摊，同时增加资本公积。

本激励计划有效期自股票期权授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。首次授予的股票期权自授予登记完成之日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。行权期及各期行权时间安排如表所示：

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

若预留部分在 2018 年授予完成，则预留部分行权时间安排与首次授予一致；若预留部分在 2019 年授予完成，则预留部分各期行权时间安排如下表所示：

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

丽珠集团层面业绩考核要求：本激励计划授予的股票期权，在行权期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。首次授予业绩考核目标如下表所示：

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

若预留部分在 2018 年授予完成，考核目标则与上述首次授予部分一致；若预留部分在 2019 年授予完成，则各年度业绩考核目标如下表所示：

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

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

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格
个人行权比例	100%		80%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例×个人当年计划行权额度。激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

本议案尚需提交丽珠集团股东大会及 A 股、H 股类别股东大会以特别决议案表决方式审议。

(2) 附属公司股票期权计划

2018 年 7 月 17 日，丽珠集团第九届董事会第十六次会议审议通过《附属公司股票期权计划及相关事宜》、《建议向傅道田先生授予附属公司股票期权计划下的附属公司股票期权》。

①附属公司股票期权计划具体内容

本次股票期权计划的合格参与者为已向或将向 Livzon Biologics Limited 及其任何附属公司作出贡献的 LivzonBiologics Limited 或包括其任何附属公司的董事、雇员、顾问及专业顾问等人士。

可能授出的附属公司股票期权所涉及的 LivzonBiologics Limited 普通股之最高数目不超过 11,111,111 股。在截至向任何合资格参与者授出期权之日的任何 12 个月内，该合资格参与者所获期权下可获得、已获得或已注销之普通股的最高配额不得超过 LivzonBiologics Limited 已发行在外普通股的 1%。如超过 1%，则须提交丽珠集团股东大会审议批准。

归属期和行权期：除非各承授人的要约文件另有所订明，承授人的附属公司股票期权将于附属公司股票期权开始日期的首个周年日归属其附属公司股票期权所涉及的 LivzonBiologics Limited 普通股总数的 25%，在第二、三、四个周年日分别归属该总数的 50%、75%和 100%。仅附属公司股票期权已归属的比例可由各自的承授人于附属公司股票期权期限内行使。承授人的期权在 Livzon Biologics Limited 首次公开发行上市日期前无权行使任何附属公司股票期权。

绩效目标：Livzon Biologics Limited 董事会可全权酌情决定施加其认为合适的任何绩效目标，达到绩效目标方可行使附属公司股票期权。

行权价：股票期权之行权价由 Livzon Biologics Limited 董事会全权酌情厘定。

附属公司股票期权计划之有效期限：附属公司股票期权计划将于采纳附属公司股票期权当日起计及截至 LivzonBiologics Limited 首次公开发行上市前当日期间（包括首尾两日）或采纳附属公司股票期权计划当日起计 10 年（包括首尾两日）有效及生效（以较早者为准）。

附属公司股票期权计划之终止：Livzon Biologics Limited 可透过其股东大会或其董事会决议案随时决议终止运作附属公司股票期权计划，在此情况下不得进一步提出附属公司股票期权要约，惟附属公司股票期权计划的条文仍将维持相当程度的效力，以使于终止前已授出的任何附属公司股票期权可予行使或具有根据附属公司股票期权计划条文可能规定的其他效力，并且于有关终止前已授出的附属公司股票期权按照附属公司股票期权计划将继续有效及可予行使。

②向傅道田先生授予附属公司股票期权计划下的附属公司股票期权

丽珠集团董事会建议向傅道田先生（丽珠单抗生物技术有限公司（为 Livzon Biologics Limited 之间接拥有附属公司）之董事兼总经理及本公司董事兼副总裁）授出 1,666,666 份附属公司股票期权，以认购 1,666,666 股 Livzon Biologics Limited 普通股。

上述议案须提交丽珠集团股东大会审议批准。

3、本公司于 2018 年 8 月 17 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准健康元药业集团股份有限公司配股的批复》文件，核准公司向原股东配售 377,502,785 股新股。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、 其他重要事项

√适用 □不适用

1、重要供应商

焦作市鑫诚怀药有限公司(以下简称“鑫诚公司”)系本公司中药材的最大供应商。本期本公司向鑫诚公司采购中药材计 2,260.03 万元(含税), 占全部中药材采购金额(不含丽珠集团)的 78.02%以上。鑫诚公司根据本公司生产经营需要直接发货至生产车间, 经本公司验收合格后开具增值税专用发票。截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司对鑫诚公司的预付款项余额为 28,003,400.00 元。

截至资产负债表日止, 本公司无需披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

种 类	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	235,830,326.81	294,911,306.67
应收账款	245,147,438.64	232,233,646.74
合 计	480,977,765.45	527,144,953.41

(1) 应收票据情况

①应收票据分类

种 类	2018.06.30	2017.12.31
银行承兑汇票	235,830,326.81	294,911,306.67
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	235,830,326.81	294,911,306.67

②期末无已质押的应收票据情况。

③期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款情况

①按种类披露

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	260,532,566.30	99.58	15,385,127.66	5.91	245,147,438.64
合并范围内各公司之间的内部应收款(合并范围内不计提坏账)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,111,770.87	0.42	1,111,770.87	100.00	0.00
合 计	261,644,337.17	100.00	16,496,898.53	6.31	245,147,438.64

(续)

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	247,919,332.41	99.28	15,691,385.67	6.33	232,227,946.74
合并范围内各公司之间的内部应收款(合并范围内不计提坏账)	5,700.00	0.00	0.00	0.00	5,700.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,803,564.40	0.72	1,803,564.40	100.00	0.00
合计	249,728,596.81	100.00	17,494,950.07	7.01	232,233,646.74

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	246,412,924.27	2,446,840.00	1.00
1-2年	552,921.27	27,646.06	5.00
2-3年	501,771.98	150,531.59	30.00
3-4年	590,371.14	295,185.57	50.00
4-5年	48,265.99	38,612.79	80.00
5年以上	12,426,311.65	12,426,311.65	100.00
合计	260,532,566.30	15,385,127.66	5.91

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	1,111,770.87	1,111,770.87	100.00	预计收回可能性很小

②应收账款按账龄列示(根据确认应收账款日期计算)

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	246,524,594.99	94.22	232,908,563.62	93.26
1-2年	666,703.12	0.25	1,218,081.72	0.49
2-3年	621,246.70	0.24	1,470,882.31	0.59
3-4年	590,371.14	0.23	889,627.94	0.36
4-5年	54,425.08	0.02	54,445.08	0.02
5年以上	13,186,996.14	5.04	13,186,996.14	5.28
合计	261,644,337.17	100.00	249,728,596.81	100.00

于2018年6月30日及2017年12月31日，公司无已逾期但未减值的应收账款。

③本期计提坏账准备金额-698,794.74元；本期无收回或转回坏账准备。

④本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	299,256.80

⑤本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为40,664,708.18元，占应收账款期末余额合计数的比例为15.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为406,647.08元。

⑥本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑦本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
其他应收款	761,892,528.89	471,641,274.55
应收股利	120,977,460.00	217,499,500.00
合 计	882,869,988.89	689,140,774.55

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,982,036.71	2.43	18,982,036.71	100	0.00	18,982,036.71	3.85	18,982,036.71	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,110,934.03	0.91	1,802,178.47	25.34	5,308,755.56	8,753,107.15	1.77	3,162,392.13	36.13	5,590,715.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	756,583,773.33	96.66	0.00	0.00	756,583,773.33	466,050,559.53	94.38	0.00	0.00	466,050,559.53
合计	782,676,744.07	100.00	20,784,215.18	2.66	761,892,528.89	493,785,703.39	100.00	22,144,428.84	4.48	471,641,274.55

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏证券股份有限公司	18,982,036.71	18,982,036.71	100.00%	公司进入破产清算程序
合计	18,982,036.71	18,982,036.71	/	/

B、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,221,101.07	52,211.01	1.00
1 至 2 年	117,690.00	5,884.50	5.00
2 至 3 年	5,800.00	1,740.00	30.00
3 至 4 年	48,000.00	24,000.00	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	1,718,342.96	1,718,342.96	100.00
合计	7,110,934.03	1,802,178.47	25.34

C、合并范围内各公司的其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
往来款	756,583,773.33	0.00	0.00%	欠款人为公司子公司，不计提坏账

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,360,213.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质
丽珠生物科技	294,000,000.00	37.56	股权转让款
风雷电力	129,980,831.56	16.61	往来款
天诚实业	114,013,102.46	14.57	往来款
焦作健康元	98,060,777.12	12.53	往来款
珠海健康元	56,088,636.57	7.17	往来款
合计	692,143,347.71	88.44	

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利情况

项 目	2018.06.30	2017.12.31
太太药业	35,000,000.00	35,000,000.00
天诚实业	49,999,500.00	49,999,500.00
焦作健康元	12,500,000.00	112,500,000.00
风雷电力	20,000,000.00	20,000,000.00
银河证券	3,477,960.00	0.00
合 计	120,977,460.00	217,499,500.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,539,401,121.11	7,010,047.91	2,532,391,073.20	2,882,401,121.11	7,010,047.91	2,875,391,073.20
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,539,401,121.11	7,010,047.91	2,532,391,073.20	2,882,401,121.11	7,010,047.91	2,875,391,073.20

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丽珠集团	608,741,654.08	0.00	0.00	608,741,654.08	0.00	0.00
海滨制药	383,054,186.38	0.00	0.00	383,054,186.38	0.00	0.00
健康元日用	24,116,498.56	0.00	0.00	24,116,498.56	0.00	1,610,047.91
天诚实业	813,552,689.31	0.00	0.00	813,552,689.31	0.00	0.00
太太基因	37,500,000.00	0.00	0.00	37,500,000.00	0.00	0.00
太太药业	105,939,709.72	0.00	0.00	105,939,709.72	0.00	0.00
喜悦实业	35,100,000.00	0.00	0.00	35,100,000.00	0.00	5,400,000.00
健康元生物	18,000,000.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00
风雷电力	100,763,433.06	0.00	0.00	100,763,433.06	0.00	0.00
焦作健康元	375,000,000.00	0.00	0.00	375,000,000.00	0.00	0.00
上海方予	21,000,000.00	0.00	0.00	21,000,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	343,000,000.00	0.00	343,000,000.00	0.00	0.00	0.00
太太生物	4,832,950.00	0.00	0.00	4,832,950.00	0.00	0.00
太太云商	4,800,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00
江苏健康元	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00
合计	2,882,401,121.11	0.00	343,000,000.00	2,539,401,121.11	0.00	7,010,047.91

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	631,928,016.98	443,015,723.24	621,153,581.19	469,983,864.83
其他业务	7,856,149.96	6,798,589.32	7,563,343.33	6,411,100.82
合计	639,784,166.94	449,814,312.56	628,716,924.52	476,394,965.65

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
成本法核算的长期股权投资收益	282,465,230.00	54,320,237.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-49,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金	-36,802,781.89	0.00

融资产取得的投资收益		
其他权益工具持有期间的利息收益	3,477,960.00	9,948,685.39
债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
其他债权投资持有期间的利息收益	0.00	0.00
债权投资处置收益	0.00	0.00
其他债权投资处置收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
现金管理收益	0.00	1,539,028.45
合计	200,140,408.11	65,807,950.84

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	250,267,948.80	75,347,978.64
加: 资产减值准备	-2,059,008.40	76,999.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,769,984.34	7,863,875.12
无形资产摊销	462,575.08	441,568.45
长期待摊费用摊销	859,279.61	807,661.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	178,695.46	39,984.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-28,610,213.07	4,166,213.90
财务费用(收益以“-”号填列)	66,153,614.13	52,378,939.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-200,140,408.11	-65,807,950.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,768,742.85	5,806,991.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	374,575.89	319,815.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-170,115,840.76	-154,366,509.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	302,066,119.60	34,477,470.33
其他	752,142.07	0.00
经营活动产生的现金流量净额	215,190,721.79	-38,446,963.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	599,857,002.68	1,002,716,184.12
减: 现金的期初余额	945,023,068.22	214,093,928.45
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-345,166,065.54	788,622,255.67

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-121,892.09
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	129,316,474.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00
债务重组损益	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,463,632.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,984,946.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
所得税影响额	-11,706,220.69
少数股东权益影响额	-45,233,777.24
合计	34,806,004.90

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	报告期间 基本每股收益	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2018 年 1-6 月	5.60	0.2725	0.2714
	2017 年 1-6 月	5.90	0.2048	0.2048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2018 年 1-6 月	5.15	0.2502	0.2492
	2017 年 1-6 月	5.23	0.1813	0.1813

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：朱保国

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日

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

董事签字：

朱保国

刘广霞

曹平伟

邱庆丰

冯艳芳

胡庆

崔利国

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

高级管理人员签字：

杨冬云

曹平伟

邱庆丰

俞雄

赵风光

林楠棋