

公司代码：600196

公司简称：复星医药

上海复星医药（集团）股份有限公司 2020 年年度报告

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、本公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、本公司负责人吴以芳先生、主管会计工作负责人关晓晖女士及会计机构负责人（会计主管人员）严佳女士声明：保证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

拟提请股东大会批准以利润分配实施公告指定的股权登记日本公司的总股本为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 4.30 元（税前）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的承诺，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对本集团生产经营产生实质性影响的特别重大风险。本报告中已详细阐述本集团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报告”中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	10
第三节	公司业务概要.....	15
第四节	经营情况讨论与分析.....	24
第五节	重要事项.....	78
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	102
第七节	优先股相关情况.....	108
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	109
第九节	公司治理.....	124
第十节	公司债券相关情况.....	129
第十一节	财务报告.....	133
第十二节	备查文件目录.....	338

第一节 释义

一、 释义

在本报告书（审计报告除外）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		
本公司、复星医药、上市公司	指	上海复星医药（集团）股份有限公司
本集团	指	本公司及控股子公司/单位
本报告期、报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日期间
报告期末	指	2020年12月31日
元、万元、亿元	指	除文中特别说明，货币单位均为人民币
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
上交所《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
联交所《上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
《公司条例》	指	香港法例第622章，香港《公司条例》
《公司章程》	指	《上海复星医药（集团）股份有限公司章程》
国家药监局	指	国家药品监督管理局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
纽交所	指	The New York Stock Exchange，即纽约证券交易所
瑞交所	指	The Swiss Stock Exchange，即瑞士证券交易所
孟买证交所	指	The Bombay Stock Exchange，即孟买证券交易所
印度证交所	指	The National Stock Exchange of India Limited，即印度国家证券交易所
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
《Pontifax VI 基金合伙协议》	指	《Amended and Restated Exempted Limited Partnership Agreement of Pontifax(Cayman) VI L.P.》
《南京基金合伙合同》	指	《南京星健睿赢股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》
《苏州基金合伙合同》	指	《苏州复健星熠创业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙合同》
《天津基金合伙合同》	指	《天津复星海河医疗健康产业基金合伙企业(有限合伙)有限合伙协议》
《执行事务合伙人合伙协议》	指	《Amended and Restated Limited Partnership Agreement of Pontifax VI GP L.P.》
Accord	指	Accord Healthcare Inc.，设立于美国
Binacea	指	Binacea pharma Inc.，设立于开曼群岛
BioNTech	指	BioNTech SE (NASDAQ 上市代号：BNTX)，设立于德国
Breas	指	Breas Medical Holdings AB，设立于瑞典
CLDT	指	慢性肝病相关的血小板减少症
D-Artepp Dispersible	指	双氢青蒿素磷酸哌嗪分散片
DIP	指	Big Data Diagnosis-Intervention Packet，即基于大数据按病种分值
DRG	指	Diagnosis Related Groups，即疾病诊断相关分组
ESG 报告	指	Environment, Social and Governance Report（即环境、社会及管治报告）
Essex	指	Essex Bio-Investment Limited（设立于英属维尔京群岛）及珠海亿胜生物制药有限公司
Fosun Pharma AG	指	Fosun Pharmaceutical AG，设立于瑞士，系本公司之控股子公司

Fosun Pharma USA	指	Fosun Pharma USA Inc., 设立于美国, 系本公司之控股子公司
Gland Chemicals	指	Gland Chemicals Pvt Ltd, 设立于印度
Gland Pharma	指	Gland Pharma Limited (孟买证交所及印度证交所上市代号: GLAND), 设立于印度, 系本公司之控股子公司
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 即药品生产质量管理规范
GP	指	普通合伙人
Hengenix	指	Hengenix Biotech, Inc., 设立于美国, 系本公司之控股子公司
Hermed Alpha	指	Hermed Alpha Industrial Co., Limited, 设立于香港
HHH	指	Health Harmony Holdings L.P., 设立于开曼群岛
HPV	指	Human Papilloma Virus, 即人乳头瘤病毒
Intas	指	Intas Pharmaceuticals Ltd., 设立于印度
Kite Pharma	指	KP EU C.V., 设立于荷兰
LIMS	指	Laboratory Information Management System, 即实验室信息管理系统
LP	指	有限合伙人
MES	指	Manufacturing Execution System Association, 即生产管理系统
NASDAQ、纳斯达克	指	National Association of Securities Dealers Automated Quotations, 即美国全国证券交易商协会自动报价系统
NFH	指	NEW FRONTIER HEALTH CORPORATION (纽交所上市公司代号: NFH)
POCT	指	Point-Of-Care Testing, 即时检验
Polyphor	指	Polyphor Ltd (瑞交所上市代号: POLN), 设立于瑞士
Pontifax VI GP	指	Pontifax VI GP L.P., 设立于以色列
Pontifax VI 基金	指	Pontifax (Cayman) VI L.P., 设立于开曼群岛
Raziel	指	Raziel Therapeutics (RT) Ltd., 设立于以色列
Saladax	指	Saladax Biomedical, Inc., 设立于美国
SCADA	指	Supervisory Control And Data Acquisition, 即数据采集与监视控制系统
SPAQ-CO Dispersible	指	阿莫地喹+磺胺多辛乙胺嘧啶分散片
Tridem pharma	指	Tridem pharma S.A.S, 设立于法国, 系本公司之控股子公司
WHO	指	World Health Organization, 即世界卫生组织
安徽济民医院	指	安徽济民肿瘤医院, 系本公司之控股子公司
北京银行	指	北京银行股份有限公司 (上证所上市代号: 601169)
北京执信	指	北京执信瀚博投资管理有限公司
北京卓瑞	指	北京卓瑞医疗管理有限公司, 系本公司之控股子公司
重庆星荣医美	指	重庆星荣医美医院管理有限公司, 系本公司之控股子公司
重庆药友	指	重庆药友制药有限责任公司, 系本公司之控股子公司
重庆药友职工持股会	指	重庆药友制药有限责任公司职工持股会
策源股份	指	上海策源置业顾问股份有限公司 (于2020年12月从新三板退市)
禅怡健康	指	佛山市禅怡健康管理服务有限公司
朝晖药业	指	上海朝晖药业有限公司, 系本公司之控股子公司
成都海创	指	成都海创药业有限公司, 现更名为海创药业股份有限公司
璀璨之星	指	璀璨之星有限公司, 设立于香港, 系本公司之控股子公司
大连雅立峰	指	大连雅立峰生物制药有限公司, 系本公司之控股子公司
德邦证券	指	德邦证券股份有限公司
迪安诊断	指	迪安诊断技术集团股份有限公司 (深交所上市代号: 300244)
迪会信	指	广州迪会信医疗器械有限公司
恩华药业	指	江苏恩华药业股份有限公司 (深交所上市代号: 002262)
二叶经贸	指	苏州二叶经济贸易有限公司
费卡德国	指	Fresenius Kabi Aktiengesellschaft, 设立于德国
费卡武汉	指	费森尤斯卡比 (武汉) 医药有限公司, 现已更名为吉斯美 (武汉) 制药

		有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司
费卡中国	指	费森尤斯卡比（中国）投资有限公司
佛山禅城医院	指	佛山市禅城区中心医院有限公司，系本公司之控股子公司
佛山星莲	指	佛山市星莲护理院有限公司，截至报告出具之日，系本公司之控股子公司
复创医药	指	重庆复创医药研究有限公司，系本公司之控股子公司
复旦医疗	指	上海复旦医疗产业创业投资有限公司
复儿医星	指	上海复儿医星医院管理有限公司，系本公司之控股子公司
复宏汉霖	指	上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（联交所上市代号：02696），系本公司之控股子公司
复锐医疗科技（Sisram）	指	Sisram Medical Ltd，即复锐医疗科技有限公司（联交所上市代号：01696），设立于以色列，系本公司之控股子公司
复星财务公司	指	上海复星高科技集团财务有限公司
复星高科技	指	上海复星高科技（集团）有限公司，系本公司之控股股东
复星公益基金会	指	上海复星公益基金会
复星国际	指	复星国际有限公司（联交所上市代号：00656）
复星凯特	指	复星凯特生物科技有限公司
复星联合健康保险	指	复星联合健康保险股份有限公司
复星平耀	指	上海复星平耀投资管理有限公司，系本公司之控股子公司
复星实业	指	复星实业（香港）有限公司，设立于香港，系本公司之控股子公司
复星新药	指	上海复星新药研究有限公司，系本公司之控股子公司
复星医疗	指	上海复星医疗（集团）有限公司，系本公司之控股子公司
复星医药产业	指	上海复星医药产业发展有限公司，系本公司之控股子公司
复星长征	指	上海复星长征医学科学有限公司，系本公司之控股子公司
复娱文化	指	上海复娱文化传播股份有限公司（新三板挂牌代号：831472）
复星艾迪	指	复星艾迪（苏州）医药科技有限公司，更名前为希米科（苏州）医药科技有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司
复星外滩置业	指	上海复星外滩置业有限公司
广州心耀	指	广州心耀投资管理有限公司
广州执信	指	广州市执信医疗科技有限公司
桂林南药	指	桂林南药股份有限公司，系本公司之控股子公司
国控医投	指	国药控股医疗投资管理有限公司
国药产投	指	国药产业投资有限公司
国药控股	指	国药控股股份有限公司（联交所上市代号：01099）
海南矿业	指	海南矿业股份有限公司（上证所上市代号：601969）
海通证券	指	海通证券股份有限公司（上证所上市代号：600837；联交所上市代号：00665）
汉霖制药	指	上海复宏汉霖生物制药有限公司，系本公司之控股子公司
汉颖生物	指	上海汉颖生物技术有限公司
恒瑞医药	指	江苏恒瑞医药股份有限公司（上证所上市代号：600276）
虹信医疗	指	上海虹信医疗投资控股有限公司
湖北新生源	指	湖北新生源生物工程有限公司，系本公司之控股子公司
湖南洞庭	指	湖南洞庭药业股份有限公司，系本公司之控股子公司
华润三九	指	华润三九医药股份有限公司（深交所上市代号：000999）
华润双鹤	指	华润双鹤药业股份有限公司（上证所上市代号：600062）
淮安二院	指	淮安市第二人民医院
淮安兴淮医院	指	淮安兴淮国际医院有限公司
淮海医院	指	淮海医院管理（徐州）有限公司
黄河药业	指	江苏黄河药业股份有限公司，系本公司之控股子公司

江苏万邦	指	江苏万邦生化医药集团有限责任公司，系本公司之控股子公司
江苏英诺华	指	江苏英诺华医疗技术有限公司
锦州奥鸿	指	锦州奥鸿药业有限责任公司，系本公司之控股子公司
颈复康	指	颈复康药业集团有限公司
凯林制药	指	重庆凯林制药有限公司，系本公司之控股子公司
康健租赁	指	复星康健融资租赁（上海）有限公司
克隆生物	指	上海克隆生物高技术有限公司，系本公司之控股子公司
蓝港互动	指	蓝港互动集团有限公司（联交所上市代号：08267）
礼来	指	Eli Lilly and Company（纽交所上市代号：LLY），设立于美国
丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司（深交所上市代号：000513、联交所上市代号：01513）
领健信息	指	上海领健信息技术有限公司
龙沙复星	指	上海龙沙复星医药科技发展有限公司
美国 FDA	指	U.S. Food and Drug Administration
孟启干细胞	指	深圳孟启干细胞技术有限公司
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司（上证所上市代号：600282）
南京复鑫	指	南京复鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙），截至报告期末，系本公司之控股企业
南京基金	指	南京星健睿赢股权投资合伙企业（有限合伙），截至报告期末，系本公司之控股企业
宁波复瀛	指	宁波复瀛投资有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司
宁波砺定	指	宁波砺定企业管理合伙企业（有限合伙），截至报告期末，系本公司之控股企业
谦达国际	指	谦达国际贸易（上海）有限公司，系本公司之控股子公司
谦达深圳	指	深圳谦达医疗美容门诊部，系本公司之控股子公司
谦达天津	指	谦达（天津）国际贸易有限公司，系本公司之控股子公司
瑞银证券	指	瑞银证券有限责任公司
三元股份	指	北京三元食品股份有限公司（上证所上市代号：600429）
山河药辅	指	安徽山河药辅料股份有限公司（深交所上市代号：300452）
上海钢联	指	上海钢联电子商务股份有限公司（深交所上市代号：300226）
上海星晨	指	上海星晨儿童医院有限公司
上海医药	指	上海医药集团股份有限公司（上证所上市代号：601607）
上海证大	指	上海证大房地产有限公司（联交所上市代号：00755）
深圳复星健康	指	深圳复星健康信息科技有限公司，系本公司之控股子公司
深圳恒生医院	指	深圳恒生医院，系本公司之控股子公司
石药集团	指	石药集团有限公司（联交所上市代号：01093）
苏州二叶	指	苏州二叶制药有限公司，系本公司之控股子公司
苏州基金	指	苏州复健星熠创业投资合伙企业（有限合伙）
苏州星晨	指	苏州星晨创业投资合伙企业（有限合伙），截至报告期末，系本公司之控股企业
天津基金	指	天津复星海河医疗健康产业基金合伙企业（有限合伙）
天津星海	指	天津星海商业管理合伙企业（有限合伙），截至报告期末，系本公司之控股企业
天津星魅	指	天津星魅生物科技有限公司
天津星耀	指	星耀（天津）投资管理合伙企业（有限合伙），截至报告期末，系本公司之控股企业
通德投资	指	通德股权投资管理（上海）有限公司
万邦复临	指	河北万邦复临药业有限公司，系本公司之控股子公司
万邦金桥	指	徐州万邦金桥制药有限公司，系本公司之控股子公司
温州老年病医院	指	温州老年病医院有限公司，系本公司之控股子公司

武汉济和医院	指	武汉济和医院有限公司，系本公司之控股子公司
希米科医药	指	希米科医药技术发展(北京)有限公司
星泰医药	指	上海复星星泰医药科技有限公司，系本公司之控股子公司
星耀医学	指	上海星耀医学科技发展有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司
杏脉科技	指	上海杏脉信息科技有限公司
宿迁市康复医院	指	宿迁市新星康复体检有限公司，系本公司之控股子公司
宿迁钟吾医院/宿迁市肿瘤医院	指	宿迁市钟吾医院有限责任公司，系本公司之控股子公司
徐州星晨	指	徐州星晨妇儿医院有限公司，系本公司之控股子公司
医工院制药	指	重庆医工院制药有限责任公司，系本公司之控股子公司，截至报告期末，被控股子公司凯林制药吸收合并，并依法注销营业执照
医疗系统	指	上海复星医疗系统有限公司，系本公司之控股子公司
易研云	指	易研云（上海）医疗科技有限公司，截至报告期末，系本公司之控股子公司
豫园股份	指	上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司（上证所上市代号：600655）
远东肠衣	指	远东肠衣食品有限公司，系本公司之控股子公司
岳阳广济医院	指	岳阳广济医院有限公司，系本公司之控股子公司
长春高新	指	长春高新技术产业（集团）股份有限公司（深交所上市代号：000661）
招金矿业	指	招金矿业股份有限公司（联交所上市代号：01818）
直观复星	指	直观复星上海及直观复星香港
直观复星上海	指	直观复星医疗器械技术（上海）有限公司
直观复星香港	指	Intuitive Surgical-Fosun (Hongkong) Co., Limited, 设立于香港
中金公司	指	中国国际金融股份有限公司
中山公用	指	中山公用事业集团股份有限公司（深交所上市代号：000685）
中生联合	指	南京中生联合股份有限公司（联交所上市代号：03332）
珠海禅诚医院	指	珠海禅诚医院有限公司，系本公司之控股子公司
卓瑞门诊	指	上海卓瑞综合门诊部有限公司，系本公司之控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 本公司信息

本公司的中文名称	上海复星医药（集团）股份有限公司
本公司的中文简称	复星医药
本公司的外文名称	Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd.
本公司的外文名称缩写	FOSUNPHARMA
本公司的法定代表人	吴以芳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董晓娴	陆璐
联系地址	上海市宜山路1289号A楼	上海市宜山路1289号A楼
电话	021-33987870	021-33987870
传真	021-33987871	021-33987871
电子信箱	ir@fosunpharma.com	ir@fosunpharma.com

三、 基本情况简介

本公司注册地址	上海市曹杨路510号9楼
本公司注册地址的邮政编码	200063
本公司办公地址	上海市宜山路1289号A楼
本公司办公地址的邮政编码	200233
本公司网址	http://www.fosunpharma.com
电子信箱	ir@fosunpharma.com

四、 信息披露及备置地点

本公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载A股公告（含定期报告）的指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
登载H股公告（含定期报告）的指定网站的网址	http://www.hkexnews.hk
本公司年度报告备置地点	上海市宜山路 1289 号 A 楼

五、 本公司股票简况

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	上证所	复星医药	600196	不适用
H股	联交所	復星醫藥	02196	不适用

六、其他相关资料

本公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	侯捷、蔡琦晨
本公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼
	签字会计师姓名	刘国华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构 ^注	名称	瑞银证券
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际中心15层
	签字的保荐代表人姓名	崔健民、罗勇
	持续督导的期间	2015年7月至2021年2月
	名称	德邦证券
	办公地址	上海市浦东新区福山路388号宏嘉大厦28楼
	签字的保荐代表人姓名	吴旺顺、孙峰
持续督导的期间	2015年7月至2021年2月	

注：2020年12月30日，本公司2020年第三次临时股东大会审议通过了非公开发行A股股票预案等相关议案。因本次发行需要，本公司于2021年2月与中金公司签订《保荐协议》，聘请中金公司担任本次非公开发行A股股票工作的保荐机构，中金公司委派保荐代表人冀羽瞰先生和张韦弦先生担任保荐代表人；同时，根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，中金公司将承接原保荐机构瑞银证券、德邦证券对本公司2010年非公开发行A股股票的有关持续督导职责。

七、近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	30,306,981,264.17	28,585,152,033.18	6.02	24,918,273,561.40
归属于上市公司股东的净利润	3,662,812,937.98	3,321,617,566.05	10.27	2,707,923,418.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,717,507,998.68	2,233,957,491.68	21.65	2,089,792,463.26
经营活动产生的现金流量净额 ^注	2,579,774,349.87	3,222,412,571.25	-19.94	2,950,105,213.40
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	36,995,533,131.22	31,888,066,063.03	16.02	27,977,736,427.49
总资产	83,686,009,701.58	76,119,645,663.32	9.94	70,551,361,387.48

注：剔除2020年末向BioNTech支付1.25亿欧元mRNA新冠疫苗首付款影响后，经营活动产生的现金流量净额同比增长11.19%。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.43	1.30	10.00	1.07
稀释每股收益(元/股)	1.43	1.30	10.00	1.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.06	0.87	21.84	0.83
加权平均净资产收益率(%)	10.84	11.55	减少0.71个百分点	10.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.04	7.77	增加0.27个百分点	7.92

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,662,812,937.98	3,321,617,566.05	36,995,533,131.22	31,888,066,063.03
按境外会计准则调整的项目及金额:				
股权分置流通权	-	-	-56,887,027.61	-56,887,027.61
按境外会计准则	3,662,812,937.98	3,321,617,566.05	36,938,646,103.61	31,831,179,035.42

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

按照香港财务报告准则和中国企业会计准则披露的财务报告中归属于上市公司股东的净资产的差异为股权分置流通权差异。

九、2020年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	5,880,507,166.48	8,147,657,405.62	8,074,579,711.93	8,204,236,980.14
归属于上市公司股东的净利润	577,198,049.34	1,137,512,104.93	764,270,397.73	1,183,832,385.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 ^注	436,418,344.88	867,929,569.63	755,191,526.95	657,968,557.22
经营活动产生的现金流量净额	382,496,482.94	1,078,800,873.87	991,838,163.19	126,638,829.87

注：第四季度列支了 mRNA 新冠疫苗相关研发费用及商业化前期准备费用。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2020年金额	2019年金额	2018年金额
非流动资产处置损益	234,128,732.99	1,709,222,521.25	392,177,190.57
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	68,046,377.18	137,859,803.94	113,511,501.09
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,026,745,164.23	-277,347,931.16	272,152,473.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,945,442.35	30,092,620.17	44,059,042.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-163,444,431.05	-71,951,143.37	-
少数股东权益影响额	-57,984,682.68	-52,463,591.32	-33,651,666.46
所得税影响额	-115,240,779.02	-387,752,205.14	-170,117,585.80
合计	945,304,939.30	1,087,660,074.37	618,130,955.08

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	456,650,637.52	1,970,095,893.78	1,513,445,256.26	685,761,841.31
其他非流动金融资产	1,983,154,536.18	1,460,768,948.41	-522,385,587.77	-106,300,499.65
其他权益工具投资	107,709,225.73	1,042,931.91	-106,666,293.82	-
其他流动负债	9,719,292.86	10,523,617.15	-804,324.29	-804,324.29
合计	2,557,233,692.29	3,442,431,391.25	883,589,050.38	578,657,017.37

十二、 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）主要业务

本集团业务领域战略性布局医药健康产业链，立足中国本土并拓展全球化业务，直接运营的业务包括制药、医疗器械与医学诊断、医疗服务，并通过参股国药控股涵盖到医药商业领域。

（二）经营模式

本集团在“4IN”（创新 Innovation、整合 Integration、国际化 Internationalization、智能化 Intelligentization）战略的指导下，秉承“创新转型、整合运营、稳健增长”的发展模式以及为股东创造价值的信念，不断加强创新研发和 BD 能力，丰富夯实产品线，强化商业化能力、整合能力，提升运营效率；在做好内生式发展的同时，围绕本集团战略目标，在全球范围内寻求前沿技术和产品布局机会，助力本集团的持续发展。

本集团以制药为核心业务，具体运营模式如下：

1、研发创新

本集团持续以创新和国际化为导向，加大研发投入，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式，加快创新及临床能力建设，推动创新技术和产品的开发和转化落地。

2、生产运营

为进一步提高生产体系竞争力，加强运营效率并落实国际化战略，本集团不断梳理内部优势产能，深化生产端整合。在国内，本集团布局国内综合制剂制造中心，整合特色制剂生产基地，加快建设和提升原料药基地，持续扩充生物药产能。在海外，Gland Pharma 已建有并运行通过美国、欧盟、日本、澳大利亚等主流法规地区 GMP 认证的多条生产线，深耕海外市场。

3、商业化

本集团持续强化营销及商业化体系的建设与整合，营销模式向专业化、品牌化、数字化方向转型。根据产品属性、适应症、市场区域的差异，已形成创新药、新零售、以及以非洲和美国市场为主的国际营销团队等专业化营销队伍，以及临床医学、市场准入、品牌推广等销售支持体系。

（三）主要业绩驱动因素

1、新产品上市，产品结构优化。本集团专注投入在以临床需求为导向、疗效确切、符合现代医学发展导向的领域，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式，推动创新技术和产品的开发和转化落地。经过超过十年持续投入，近两年来汉利康（利妥昔单抗注射液）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）等多个品种获批上市并放量销售，创新产品推动业绩可持续增长。

2、整合效应逐步显现。本集团积极整合研发、供应链、生产及营销体系，以降低成本、提高效率、增强协同效应，促进业绩增长。

（四）行业情况说明

1、行业发展状况及行业地位

（1）医药制造

①医药制造行业的基本发展状况

2020年，国家医药政策改革深入推进，以国家药品集中带量采购为突破口，医保目录调整、医保支付模式改革和药品价格管理为核心的医疗保障相关政策，以及对过保护期专利药的仿制替代等，已经成为医药行业长远发展的政策重点。创新导向和成本优势将成为未来医药企业竞争力的重要体现，中国医药制造企业正面临前所未有的机遇和挑战。2020年受疫情等因素影响，根据IQVIA发布的医院终端市场数据，行业平均增长率为约-11.2%。

②市场竞争情况

国内市场，药品集中带量采购、医保支付方式改革对仿制药带来冲击；在全球，下一代生物技术、诊疗技术产业化逐渐成熟，国际药品市场虽然竞争激烈但仍然为中国制药企业发展提供了巨大空间。

③本集团的市场地位及竞争优劣势

根据工信部中国医药工业信息中心颁布的2019年度中国医药工业百强企业榜单，本集团位列第7；根据IQVIA统计，报告期内本集团的医院用处方药的销售收入位列全国第13。此外，本集团已在非洲撒哈拉沙漠以南的英语区及法语区拥有成熟销售网络和上下游客户资源；控股子公司Gland Pharma经过多年耕耘已成为印度规模最大、发展最快、专注于注射剂生产的公司之一，业务遍及60个国家。

本集团以创新研发为核心驱动因素，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式，围绕肿瘤及免疫调节、四高（高血压、高血脂、高血糖、高尿酸症）及并发症、中枢神经系统等重点疾病领域搭建和形成小分子创新药、抗体药物、细胞治疗技术平台，并积极探索靶向蛋白降解、RNA、溶瘤病毒、基因治疗等前沿技术领域，提升创新能力。截至报告期末，本集团研发人员已近2,300人，其中：约1,200人拥有硕士及以上学位。

本集团在创新研发、BD、生产运营及商业化等多维度践行国际化战略。本集团持续加强全球临床和药品注册申报能力；BD团队通过合作开发&许可引进等方式支持布局前沿领域；加速国内产线的国际质量体系认证，深化国际营销能力，持续拓展国际市场。

（2）医疗器械与医学诊断

①医疗器械与医学诊断细分行业的基本发展状况

国内医疗器械产业在高端医疗器械市场，在多个领域取得突破和发展，尤其在跨界融合创新方面，医疗与5G、人工智能、产业互联网、云计算、3D打印等新技术融合嵌入升级，将进一步推动医疗器械行业的发展和诊疗技术的提高。

生化诊断、免疫诊断、分子诊断是目前医学诊断（体外诊断）主要的三大领域，其中免疫诊断占比最高、分子诊断增速最快。生化诊断在我国起步较早，为常规诊断项目，侧重于已发生疾

病的检测，未来增速放缓。免疫诊断是我国细分赛道市场最大的体外诊断子行业并仍处于高速增长之中，高端的化学发光已逐步替代酶联免疫成为我国主流的免疫诊断方法。分子诊断技术发展时间较短、市场集中度低、规模较小，但目前在全球范围内都处于快速发展期，对感染性疾病、肿瘤精准治疗和有可能发生的基因性疾病具有独特的检测优势。

②市场竞争情况

医疗器械领域，从全球区域分布看，欧美地区依然领跑全球医疗器械技术创新，而中国医疗器械市场规模占比逐年提高。产业与技术国际化合作推进，先进医疗技术全球应用落地的不断加速，推动了产品迭代和产业整合提升的步伐。中国市场创新医疗器械的临床应用步伐明显加快，在细分领域行业整合集中度明显提高。

医学诊断领域，生化试剂国产化率已达到 70%以上；但在仪器检测速度和一体化整合上与国外厂商有差距。免疫诊断方面，高端的化学发光的市场规模达到免疫诊断总市场的 70%以上，未来高端免疫诊断市场的进口替代是发展方向。分子诊断方面，受益于精准医疗发展趋势和分子诊断本身技术手段的不断升级，未来相当一段时间内分子诊断仍将保持快速增长，作为分子诊断最前沿的基因测序也将成为国内外优质企业争夺的主战场。POCT 具有空间小、成本低、使用方便、高效以及准确度高等多项优势，对基层医疗卫生机构和检测机构更具吸引力，抢先布局的企业尤其是国产优质企业借助政策和成本的优势也将迎来发展良机。

③本集团的市场地位及竞争优势

本集团医疗器械业务专业覆盖面广，通过业务整合与协同提升，已初步构建形成医疗美容、呼吸健康、专业医疗为核心的三大业务分支。在医疗美容领域，复锐医疗科技（Sisram）基于能量源的医疗美容设备不断丰富产品品类、巩固全球品牌优势，在全球（尤其是国内）占有相当规模的市场份额，同时通过代理引进等多种形式拓展在非能量源医美领域产品组合。在呼吸健康领域，博毅雅（Breas）为欧洲知名呼吸机制造厂商，在全球范围新推出十余款面向医疗机构和家用的呼吸机产品；同时结合中国市场需求，启动中国本土化生产。在专业医疗领域，合资公司直观复星代理销售的“手术机器人”系列产品依然保持强劲的市场增长趋势，处于全球领先，围绕肿瘤诊疗、骨科、神经科领域的代理产品组合持续丰富。新开拓的院前急救业务中，脑卒中急救车、移动核酸检测实验室等成为行业特色产品，市场占有率稳居国内前列，成为本集团介入院前急救以及公共卫生领域的新延展。

本集团医学诊断业务布局广、产品线丰富，且具有完善的研发、生产制造、市场营销、BD 及投资的一体化能力。本集团现有医学诊断业务主要包括分子诊断、免疫诊断、生化诊断、微生物诊断、POCT 和质谱产品以及第三方检测服务产品，多个产品组合符合诊疗路径检测需求，同时为响应 DRG 与集采政策的推行，已形成针对同一领域跨方法学的产品组合、以及同一方法学拓展到不同疾病领域的交叉纵横研发思路。其中 HPV 及地中海贫血基因检测系列试剂具有市场领导地位，生化产品线完整、试剂质量享有较高的市场美誉度，在国内市场处于一线阵营。

(3) 医疗服务

①医疗服务行业的基本发展状况

在国家和各地方政府的持续推动与支持下，社会办医的审批流程得到优化，社会办医的行业环境进一步改善，社会资本创办的医疗机构数量迅速增长、综合服务能力进一步提升，在满足多样化医疗需求方面越来越发挥着不可替代的作用。2020年7月颁布的《医疗联合体管理办法（试行）》文件更进一步提出要充分调动社会办医参与的积极性，鼓励民营医疗机构按照自愿原则参加医联体，同时强调了行政部门对医联体垄断资源、挤压社会办医问题的监督。此外，随着各项医改措施的不断深化和落实，包括分级诊疗、人事薪酬制度改革、医保支付方式以及商业健康保险的发展，社会办医迎来了窗口期。

②市场竞争情况

在基本和多样化的医疗需求大幅增长、医保与商保结合的医疗支付体系逐步完善、老龄化、经济发展、居民可支配收入持续提高的大背景之下，一批着眼长远、体量大、起点高、与国际接轨的优质民营医疗机构开始出现。

③本集团的市场地位及竞争优势

本集团具有全产业链覆盖、资源协同、投资和管理运营经验、国际资源嫁接等方面的优势，持续推进医疗多元化布局，以珠三角大湾区、长三角、淮海经济区、成渝经济区为重点投资布局区域，通过新建高端诊所、专科医院和康复中心，稳步推进专科连锁和平台型医院相结合的战略布局，进一步提升在医疗服务领域的抗风险能力并拓展未来业务增长点。同时在信息化建设、集中采购、学科建设、医疗质量与服务、人才建设等多方面都处于较为领先的地位，目前已经成为民营医院投资和管理运营的行业领先者之一，其中，旗舰医院佛山禅城医院已连续多年蝉联国内非公立医院排名第一。

随着医疗服务业务的不断拓展，本集团内部医疗服务机构的一体化运营能力仍需持续提升，资源平台及具有较强医疗影响力和学术实力的专业学科和团队建设亦需不断完善。

2、 行业政策的影响以及本集团的应对如下：

(1) 医药健康、医药监管改革的宏观政策法规

2020年是我国全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，也是谋划“十四五”规划的关键之年。“十三五”期间国务院迎来全面机构改革，国家医保局、卫健委等部门成立，大部制改革重塑医药行业顶层设计，为后续医改继续纵深前行提供了坚实的基础。以“三医联动”为核心的医改，从供给端（医药）、支付端（医保）以及使用端（医疗）进行联动式改革。涉及医药卫生体制改革、医药健康产业结构升级、医养结合以及药品监管等系列的政策法规的出台，加快优化和完善制度框架，为医药健康产业又好又快的高质量发展提供坚实的政策保障。

2020年10月十九届五中全会召开，中央就未来国家层面整体发展目标和重点方向提出了规划。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中明确提出了全面推进健康中国建设、坚持基本医疗卫生事业公益属性、深化医药卫生体制改革、

加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局、加快建设分级诊疗体系、加强公立医院建设和管理考核、支持社会办医，大力发展中医药事业以及推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革等建议，为我国医药卫生事业发展统筹谋划接续改革和重大举措的实施奠定了坚实基础，进一步指明了我国医药健康相关产业发展的顶层设计、政策导向和实施路径。

随着“健康中国”战略深入实施、“三医联动”改革的不断推进，医药健康相关领域的立法持续完善和配套政策不断落实和细化，为医药健康产业持续稳定发展提供了良好的政策环境和制度保障，对本集团各板块业务的发展提供了长期持续稳定的正向推力。

(2) 新冠疫情防控相关政策

2020年面对突如其来的新型冠状病毒肺炎疫情，在党中央的坚强领导下，国家及相关部门第一时间做出部署并制定了涉及方方面面的系列政策，组织全国上下迅速投入疫情抗击，推动各类企业复工复产恢复经济运行。

国务院应对新冠肺炎疫情联防联控机制科研攻关组《关于规范医疗机构开展新型冠状病毒肺炎药物治疗临床研究的通知》，国家药监局药审中心《关于发布〈新型冠状病毒预防用疫苗研发技术指导原则（试行）〉》等5个指导原则的通告（2020年第21号），科技部《关于科技创新支撑复工复产和经济平稳运行的若干措施》（国科发区〔2020〕67号）等政策陆续发布，优化临床应用注册申报、审批流程，推动加快抗疫药物和疫苗研发进度，促进抗疫攻关科研成果的转化和产业化。

国家卫健委先后出台《关于在疫情防控中做好互联网诊疗咨询服务工作的通知》（国卫办医函〔2020〕112号），国家医保局和国家卫生健康委联合印发了《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》等，为缓解医疗机构就诊压力、减少交叉感染起到重要作用，同时也让互联网医疗得到了前所未有的关注与发展。

本集团将持续围绕着疫情防控需求，加强抗疫相关产品的科技创新，保障抗疫物资和战略产品供应。

(3) 研发、注册和生产相关政策

2020年，与《药品管理法》相配套的《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》等规范先后发布，完善上市许可持有人（MAH）主体责任及相关制度，修订完善化学药、生物药、中成药等的各项研发技术规范及注册管理，继续改革优化审评审批制度及生产管理等内容。新修订的《药物临床试验质量管理规范》参照国际通行做法，与ICH技术指导原则全面协调，是我国药物临床研发全面接轨国际的重要标志。2020年版《中国药典》发布，对保障药品质量、维护公众健康、促进医药产业高质量发展发挥重要作用；突破性治疗药物审评、附条件批准、优先审评审批、应急审评审批等工作程序对外发布，药品加速上市的4条通道全部开通，有力地鼓励了医药产业创新和规范化发展。新修改的《专利法》首次出现药品专利有效期补偿机制、并明确药品专利衔接制度的法律条文，国家药监局、国家知识产权局对《药品专利纠纷早期解决机制实施办法

（试行）（征求意见稿）》公开征求意见，为我国逐步建立药品专利链接及配套制度迈出了重要的一步。

一系列与创新相关政策的发布，进一步明确了国家鼓励医药创新的政策导向，包括罕见病、儿科用药、肿瘤药物、生物类似药、生物医药技术等重点研发方向，不仅符合国内卫生健康需求，也符合医药产业发展现状。围绕这些药物方向，本集团通过整合全球资源、提前布局，时刻把握医药产业发展前沿；同时，全面借力国家在鼓励和支持创新研发、国际合作等方面的具体措施，提高产品和技术研发的创新效率，推动成果转化和产业化。

（4）医疗保障和医保支付、招标采购相关政策

2020年3月，作为医疗保障领域首个中央层级的整体改革文件《中共中央国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》正式发布，进一步加强医保制度顶层设计，增强医保、医疗、医药联动改革的协同性，突出医保对医疗服务领域的激励约束作用，并围绕此意见出台了一系列的政策和措施：

①进一步优化医保目录调整。2020年7月，国家医保局发布《基本医疗保险用药管理暂行办法》，确定各级医疗保障部门对基本医疗保险用药范围的确定、调整，以及基本医疗保险用药的支付、管理和监督等内容，首次建立企业自主申报机制。8月发布《2020年国家医保药品目录调整工作方案》及《2020年国家医保药品目录申报指南》，12月发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020年）》（医保发〔2020〕53号），同时要求各地医保部门加快原自行增补品种的消化工作，推进用药范围的基本统一。

②进一步细化医药价格和信用评价管理。2020年8月，国家医保局分别发布了《关于建立医药价格和招采信用评价制度的指导意见》（医保办发〔2020〕59号）及其裁量基准和操作规范，对医药企业的信用评级做到了评价有依据、奖惩可量化，从而填补了医药企业信用等级的空白并划定了红线。

③进一步推进医保支付方式改革。为推进以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式改革，国家医保局在推进按疾病诊断相关分组（DRG）试点的同时，也在积极研究基于大数据按病种分值（DIP）付费的方式。2020年DIP试点工作逐步启动，并确定DIP技术规范及目录库，为推动支付方式改革做好了技术和标准准备。

④进一步深化集中采购制度改革。基于第一批国家集中采购的经验和成果，国家医保局于2020年1月启动第二轮国家药品集中采购，并进一步在全国推广。为持续完善相关采购方案，2020年7月，国家医保局发布“国家药品集中采购文件”，正式启动第三轮国家药品集中采购，扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围，并鼓励各地积极采取单独或跨区域联盟等方式，按照“带量采购、招采合一、质量优先、确保用量、保证回款”等要求，对未纳入国家组织集中采购和使用的药品开展带量、带预算采购，并逐步推动完善国家集中采购“常态化”管理。

医保工作层层推进，与医药企业步步相关。在新形势下，本集团将以创新、质量和成本作为产品的核心竞争力，一方面围绕产品价值，加快更多更好的新产品上市，提高产品的可及性和可

获得性，进一步降低患者负担；另一方面也一如既往地以质量为先，优化生产、降本增效，积极参与到国家政策改革中，为患者带来更多质高价优的产品。同时，本集团也积极参与政策研究和咨询，利用相关部门开门办公的透明机制，加强与有关部门和机构的沟通，积极表达企业行业诉求，同时深刻领会国家改革政策出发点，以大局为重，高效调整相关经营策略，及时把握政策机会，为产品参与市场竞争持续创造良好的政策环境，为企业长远发展保驾护航。

(5) 医疗服务和机构、互联网医疗改革政策

《基本医疗卫生与健康促进法》作为国内首部卫生健康领域的基础性、综合性法律，于2020年6月正式实施，对完善卫生健康法治体系，引领和推动卫生健康事业改革发展，加快推进健康中国建设有着重大意义，也为医改稳步推进制定了框架。同时，在明确医疗卫生服务事业公益属性的前提下，支持和鼓励医养结合、社会力量参与到医疗卫生服务事业中，并加强了对社会办医的监管。

医药卫生体制改革重点包括医疗体系建设和公立医院改革。2020年围绕医联体建设，国家卫健委出台了包括《关于印发医疗联合体管理办法（试行）的通知》（国卫医发〔2020〕13号）等政策。医疗体系建设中，基层医疗体系建设是夯实基本医疗服务体系，引导医疗资源下沉，建设家庭医生制度的重要保障。

“互联网医疗”是解决当前医疗资源发展不均衡的重要手段之一，尤其是疫情期间，互联网医疗发挥了重要积极的作用并体现自身优势。报告期内，国家卫健委相继发布《关于进一步推动互联网医疗服务发展和规范管理的通知》（国卫办医函〔2020〕330号）、《关于做好公立医疗机构“互联网+医疗服务”项目技术规范及财务管理工作的通知》（国卫财务函〔2020〕202号）、《关于进一步完善预约诊疗制度加强智慧医院建设的通知》（国卫办医函〔2020〕405号）等一系列政策，助力互联网远程医疗在医疗服务领域的全面应用。

面对“互联网医疗”发展的机遇，本集团持续以“精益化、智慧化”运营为手段，抢抓发展机遇完成旗下若干医疗机构“互联网医院”牌照的落地，积极推进线上线下业务的融合发展，并通过与区域公立医院形成专科互补的模式，继续积极探索、加快布局医疗新机构，为人民健康服务。

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

1、概况

报告期末，本集团总资产为 836.86 亿元，较年初增加 9.94%。其中流动资产为 250.85 亿元，较年初增加 22.95%，主要由于报告期内新产品上市以及抗疫类产品所带来的存货增长，BioNTech 股票价格上升导致交易性金融资产价值增长；非流动资产为 586.01 亿元，较年初增加 5.18%。报告期内，本集团主要资产变化请见“第四节 经营情况讨论与分析”之“资产、负债情况分析”。其中：境外资产 211.85（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 25.31%。

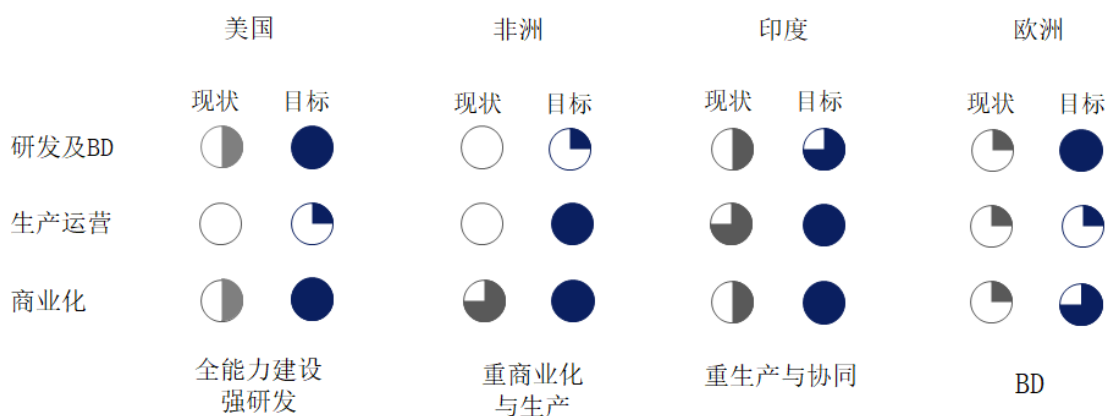
2、境外资产

①境外资产的基本情况

本集团持续推进国际化战略，进一步布局国际化的研发、制造体系并强化国际营销体系建设。

本集团的主要境外资产包括美国创新研发及商业化平台 Fosun Pharma USA、印度注射剂研发生产企业 Gland Pharma、以色列医疗美容器械研发生产企业复锐医疗科技（Sisram）、深耕非洲市场的药品分销公司 Tridem Pharma 及瑞典呼吸机研发生产企业 Breas。Fosun Pharma USA 是本公司在美国设立的全资子公司，主要通过该公司拓展本集团在美国的创新研发、注册、商业化能力；Gland Pharma 是印度第一家获得美国 FDA 批准的注射剂生产企业，其生产设施已获得全球各大市场的 GMP 认证，业务收入主要来自于美国和欧洲；2020 年 11 月 Gland Pharma 完成首次公开发行并于印度证券交易所和孟买证券交易所挂牌上市，上市完成后上，本公司对 Gland Pharma 的持股比例由 74%降至 58.3612%，Gland Pharma 仍为本公司的控股子公司。复锐医疗科技（Sisram）是首家于联交所主板上市的以色列公司，主要致力于医疗美容器械研发生产，其产品技术和销量均位居全球领先。Tridem Pharma 是西非法语区第三大药品分销公司，主要面向非洲撒哈拉沙漠以南英语区及法语区开展医药产品出口分销业务，其销售网络覆盖法语区 21 个国家和地区。

②未来境外资产的主要发展策略



三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，本集团的核心竞争力体现在开放式的研发生态、体系化的商业化团队、前瞻性的国际化布局等方面：

1、研发创新优势。本集团通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式对接全球优秀科学家团队、领先技术及高价值产品，并依托全球研发中心对创新研发项目的统筹管理，推动创新技术和产品的开发和落地。报告期内，本集团研发投入为 40.03 亿元，占业务收入的 13.21%。

2、商业化优势。本集团持续强化营销体系的建设与整合。截至报告期末，已拥有一支近 6,000 人的商业化团队，其中创新药商业化团队约 1,500 人、OTC 及线上渠道新零售团队约 1,000 人、非洲及欧美专业营销团队约 1,000 人，及临床医学、市场准入、品牌推广等支持体系。

3、国际化优势。本集团在创新研发、BD、生产运营及商业化等多维度践行国际化战略。本集团培育全球 BD 团队通过合作开发&许可引进等方式布局前沿领域；形成美国、非洲及欧洲的药品注册团队，持续加强海外药品注册申报能力；加速国内产线的国际质量体系认证；深化国际营销能力，持续拓展国际市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年新冠疫情对全球经济带来较大影响和不确定性。随着中国医疗卫生体制改革的深入，国家药品集采和药价谈判、一致性评价、药品上市许可持有人制度、医保严格控费、抗癌新药降价并加速纳入医保、新药评审加速等政策陆续推出，制药工业整体增速继续放缓，仿制药收入、增速下行压力进一步加大，而创新药研发及上市则进入快速发展期。医疗器械和医学诊断受益于创新政策，面临快速发展机遇多于挑战。医疗服务需求旺盛、行业结构进一步调整，医疗服务资源布局更趋合理。报告期内，本集团继续秉持“持续创新、乐享健康”的经营理念，持续推进创新转型、整合运营，业绩实现稳健增长。

2020年年初疫情因素对本集团业务造成一定程度的影响，但随着二季度有序复工复产，三季度新产品汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）陆续上市以及新冠核酸检测试剂等抗疫产品的销售贡献，本集团业务稳步恢复并提升。报告期内，本集团实现营业收入303.07亿元，同比增长6.02%；实现归属于上市公司股东净利润36.63亿元，同比增长10.27%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润27.18亿元，同比增长21.65%；经营活动产生的现金流量净额25.80亿元，剔除2020年末向BioNTech支付1.25亿欧元mRNA新冠疫苗首付款影响后，同口径增长11.19%。

报告期内，本集团继续加大研发投入，全年研发投入共计40.03亿元，同比增长15.59%；其中，研发费用为27.95亿元，同比增加7.54亿元、增长36.94%。

报告期内营业收入结构如下：

单位：亿元 币种：人民币

	2020年营业收入		2019年营业收入		同比增减(%)
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
按业务板块					
制药	218.80	72.19	217.66	76.14	0.52
医疗器械与医学诊断	52.17	17.21	37.36	13.07	39.64
医疗服务	31.72	10.47	30.40	10.63	4.34
分地区					
中国大陆	221.19	72.98	219.63	76.83	0.71
中国大陆以外地区和其他国家	81.88	27.02	66.22	23.17	23.65

制药

业绩概要

报告期内，本集团制药业务实现营业收入 218.80 亿元，同比增长 0.52%；实现分部业绩 22.62 亿元，同比增长 17.51%；分部利润 23.55 亿元，同比增长 13.60%。制药业务研发投入为 36.70 亿元，同比增长 17.21%，制药业务研发投入占制药业务收入的 16.77%；其中，研发费用为 24.68 亿元，同比增加 7.27 亿元，增长 41.76%，占制药业务收入的 11.28%。

制药板块国内注射剂产品年初受到疫情一定程度的影响，随着二季度复工复产以及新产品陆续上市，业务稳步恢复。制药板块利润增长主要来自于产品结构优化：1) 汉利康（利妥昔单抗注射液）新增生产规模（2,000L）获批后快速放量，全年收入 7.5 亿元；2) 2020 年 8 月开始销售的新产品苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）上市后加速市场准入，积极推动纳入国家、各省市医保目录，实现收入均为约 1.4 亿元；3) 优立通（非布司他片）、邦之（匹伐他汀钙片）、人用狂犬疫苗等核心产品保持高速增长，销量增长分别为 73.9%、64.3%、353.4%；4) 疟疾预防药品 SPAQ-CO Disp 推动抗疟系列产品继续高速增长，收入同比增长 52.6%；5) 受益于依诺肝素钠注射液、肝素钠等核心产品稳定增长及新产品米卡芬净上市的贡献，报告期内 Gland Pharma 营业收入同比增长 27.22%（注：根据 Gland Pharma 本币财务报表）。

报告期内，本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况如下表：

单位：亿元 币种：人民币

主要治疗领域	2020 年	2019 年*	同口径增长 (%)
代谢及消化系统核心产品 ^{注1、7}	35.72	38.16	-6.39
抗肿瘤及免疫调节核心产品 ^{注2、7}	14.78	6.20	138.39
抗感染核心产品 ^{注3、7}	39.16	44.69	-12.37
中枢神经系统核心产品 ^{注4、7}	13.82	21.89	-36.87
心血管系统核心产品 ^{注5、7}	24.87	22.96	8.32
原料药和中间体核心产品 ^{注6、7}	10.36	11.36	-8.80

注 1：代谢及消化系统核心产品的营业收入同比减少 6.39%，主要系阿拓莫兰针（注射用谷胱甘肽）及凡可佳（硫辛酸注射液）的销量下降所致。

注 2：抗肿瘤及免疫调节核心产品的营业收入同比增长 138.39%，主要系汉利康（利妥昔单抗注射液）收入增长以及年度内上市新产品汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）的收入贡献所致。

注 3：抗感染核心产品的营业收入同比减少 12.37%，该治疗领域的青蒿琥酯等抗疟系列、人用狂犬疫苗、新产品米卡芬净等产品收入增长，但常规抗感染注射剂包括悉畅/毕立枢（注射用头孢美唑钠）、沙多利卡（注射用炎琥宁）、强舒西林/哌舒/二叶嗪（注射用哌拉西林钠舒巴坦钠）以及抗结核系列产品销量下降。

注 4：中枢神经系统核心产品的营业收入同比减少 36.87%，主要系奥德金（小牛血清去蛋白注射液）的销量下降以及集采执行后启维（富马酸喹硫平片）销售单价下降所致。

注 5：心血管系统核心产品的营业收入同比增长 8.32%，主要系肝素系列制剂、邦之（匹伐他汀钙片）的收入增长及优帝尔（注射用前列地尔干乳剂）销量下降的综合影响。

注 6：原料药和中间体核心产品的营业收入同比减少 8.80%，主要系氨基酸系列及盐酸克林霉素的销量下降所致。

注 7：代谢及消化系统核心产品包括：优立通（非布司他片）、阿拓莫兰针（注射用谷胱甘肽）、阿拓莫兰片（谷胱甘肽片）、动物胰岛素及其制剂、怡宝（注射用重组人促红素（CHO 细胞））、可伊（复方芦荟胶囊）、凡可佳（硫辛酸注射液）、万苏平（格列美脲片）、立庆（阿法骨化醇片）、氯化钾颗粒。

抗肿瘤及免疫调节核心产品包括：汉利康（利妥昔单抗注射液）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）、迪凯美（甲苯磺酸索拉非尼片）、汉达远（阿达木单抗）、可胜（西黄胶囊）、朝晖先（比卡鲁胺片）、昂丹司琼、怡罗泽（注射用培美曲塞二钠）、紫杉醇、奥沙利铂。

抗感染核心产品包括：青蒿琥酯等抗疟系列、悉畅/毕立枢（注射用头孢美唑钠）、非冻干人用狂犬疫苗（VERO 细胞）、美士灵（注射用头孢米诺钠）、沙多利卡（注射用炎琥宁）、强舒西林/哌舒/二叶嗪（注射用哌拉西林钠舒巴坦钠）、达托霉素、卡泊芬净、万古霉素、米卡芬净、抗结核系列、贺普丁（拉米夫定片）、哌舒西林（注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠）、卡获（注射用氟氯西林钠）、二叶必（注射用头孢唑肟钠）、司可尼（阿奇霉素胶囊）、盐酸克林霉素胶囊。

中枢神经系统核心产品包括：启维（富马酸喹硫平片）、启程（草酸艾司西酞普兰片）、奥德金（小牛血清去蛋白注射液）、长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）。

心血管系统核心产品包括：肝素系列制剂、邦之（匹伐他汀钙片）、邦坦（替米沙坦片）、可元（羟苯磺酸钙胶囊）、心先安（环磷腺苷葡胺注射液）、优帝尔（注射用前列地尔干乳剂）、亚尼安/施力达（苯磺酸氨氯地平片）、吡达帕胺片。

原料药和中间体核心产品包括：氨基酸系列、氨甲环酸、盐酸左旋咪唑、盐酸克林霉素。

*2019 年数据按 2020 年口径重述，即 2019 年数据中包含新增核心产品的销售收入。

2020 年，本集团制药板块销售额过亿的制剂单品或系列共 39 个，较去年同口径净增加 3 个，具体如下：

报告期内销售规模	数量	制剂单品或系列
超过 10 亿	2	肝素系列制剂、 优立通（非布司他片）
5 亿至 10 亿	5	青蒿琥酯等抗疟系列、 汉利康（利妥昔单抗注射液）、 邦之（匹伐他汀钙片）、 启维（富马酸喹硫平片）、 邦亭（注射用白眉蛇毒血凝酶）
3 亿至 5 亿	9	阿拓莫兰针（注射用谷胱甘肽）、 阿拓莫兰片（谷胱甘肽片）、 悉畅/毕立枢（注射用头孢美唑钠）、 奥德金（小牛血清去蛋白注射液）、 非冻干人用狂犬疫苗（VERO 细胞）、 动物胰岛素及其制剂、 怡宝（注射用重组人促红素（CHO 细胞））、 美士灵（注射用头孢米诺钠）、 沙多利卡（注射用炎琥宁）
1 亿至 3 亿	23	苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）、 汉曲优（注射用曲妥珠单抗）、 启程（草酸艾司西酞普兰片）、 卡泊芬净、达托霉素、 邦坦（替米沙坦片）、 凯莱止（盐酸依匹斯汀胶囊）、 长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）、 可伊（新复方芦荟胶囊）、 立庆（阿法骨化醇片）等 23 个品种

研发创新

本集团于 2009 年起设立了重庆复创、复宏汉霖等中美两地国际化研发平台，并持续强化自主研发体系，实现 24 小时全球研发。近几年设立 CMO 办公室，管理全球临床注册，并于 2020 年初升级设立全球研发中心，统筹立项和内外外部资源，优先推进战略产品，加强全球临床和注册能力，提升研发效率。同时，培育全球 BD 团队以触达行业领先产品和技术平台并实现转化。通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式，本集团围绕肿瘤及免疫调节、四高（高血压、高血脂、高血糖、高尿酸症）及并发症、中枢神经系统等重点疾病领域搭建和形成小分子创新药、抗体药物、细胞治疗技术平台，并积极探索靶向蛋白降解、RNA、溶瘤病毒、基因治疗等前沿技术领域，提升创新能力。截至报告期末，本集团研发人员已近 2,300 人（其中约 1,200 人拥有硕士及以上学位），约占本集团在职员工总数的 7%；主要在研创新药、仿制药、生物类似药及仿制药一致性评价等项目共 247 项（详见附表 1 主要在研药品项目）。报告期内，本集团制药板块专利申请达 176 项，其中包括美国专利申请 12 项、PCT 申请 16 项；获得发明专利授权 70 项。

附表 1-主要在研药品项目

分类	数量 (按适应症计算)	备注
创新药	56	/
其中：自研小分子创新药	18	其中，8 个项目正在进行临床试验（其中 2 个项目处于临床 II 期），另有 5 个项目已获批临床。详见附表 2-自研小分子创新药。
自研生物创新药	25	其中，15 个项目正在进行临床试验（其中 5 个项目处于临床 III 期、3 个项目处于临床 II 期），另有 3 个项目已获批临床。详见附表 3-自研生物创新药。
许可引进创新药	13	其中，6 个项目正在进行临床试验，另有 4 个项目已获批临床、2 个项目正在临床试验申请准备。详见附表 4-许可引进创新药。
自研生物类似药	19	其中，6 个项目正在进行临床试验（其中 3 个项目处于临床 III 期）、5 个项目处于上市申请中，另有 1 个项目临床试验申请已获受理、2 个项目已获批临床。详见附表 5-自研生物类似药。
仿制药	121	/
其中：进口仿制药	19	/
一致性评价项目	42	/
其他	9	/
小计	247	/

注 1：本表不包括 Gland Pharma 在研项目。

注 2：本表不包括合营公司复星凯特的阿基仑赛注射液（代号 FK876，即抗人 CD19 CAR-T 细胞注射液），该产品已完成用于治疗成人复发难治性大 B 细胞淋巴瘤的中国境内桥接临床试验并被纳入药品上市注册优先审评程序。

附表 2-自研小分子创新药

序号	治疗领域	药品名称/代号	适应症	截至报告期末于中国的研发进展	截至报告期末于其他国家的研发进展
1	抗肿瘤	SAF-189	非小细胞肺癌	II 期临床	获临床试验批准（美国）
2		FCN-411	非小细胞肺癌	I 期临床	-
3		FN-1501	白血病，实体瘤	I 期临床	I 期临床（美国、澳大利亚）
4		FCN-159	恶性黑色素瘤	I 期临床	-
5		FCN-159	1 型神经纤维瘤	获临床试验批准	-
6		ORIN1001 ^注	实体瘤	I 期临床	I 期临床（美国）
7		FCN-647	复发或难治的 B 淋巴细胞恶性肿瘤	获临床试验批准	-
8		FCN-011	实体瘤	获临床试验批准	-
9		FCN-338	血液系统恶性肿瘤	获临床试验批准	获临床试验批准（美国）
10		FCN-437c	乳腺癌	II 期临床	I 期临床（美国）
11	代谢及消化系统	万格列净片	糖尿病	I 期临床	-
12		FCN-207	高尿酸血症	I 期临床	-
13	其他	ORIN1001	特发性肺纤维化	-	获临床试验批准（美国）

注：用于复发性、难治性、转移性乳腺癌（包括三阴乳腺癌）已获得美国 FDA Fast Track Development Program（即快速通道审评）认证。

附表 3-自研生物创新药

10 序号	治疗领域	药品名称/代号	适应症	截至报告期末于中国的研发进展	截至报告期末于其他国家的研发进展
1	抗肿瘤	重组抗 EGFR 人源化单克隆抗体注射液 (HLX07)	实体瘤	Ib/II 期临床 ^{注1}	获临床试验批准 (美国)
2		重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液 (HLX10) (包括联合治疗及化疗)	高度微卫星不稳定型实体瘤 (MSI-H)	II 期临床 ^{注2}	获临床试验批准 (美国)
3			局部晚期/ 转移性食管鳞癌 (ESCC)	III 期临床	-
4			鳞状非小细胞肺癌 (sqNSCLC)	III 期临床	III 期临床 (土耳其等)
5			广泛期小细胞肺癌 (ES-SCLC)	III 期临床	III 期临床 (土耳其等)
6			胃癌 (GC)	III 期临床	-
7			复发或转移性头颈部鳞状细胞癌 (HNSCC)	II 期临床	-
8			非鳞状非小细胞肺癌 (nsNSCLC)	III 期临床	-
9			肝细胞癌 (HCC)	II 期临床	-
10			转移性结直肠癌 (mCRC)	II 期/III 期临床	-
11			重组抗 PD-L1 全人单克隆抗体注射液 (HLX20)	实体瘤	获临床试验批准
12		HLX22 单抗注射液	胃癌 (GC)、乳腺癌 (BC)	I 期临床	-
13		注射用 HLX55 单抗	实体瘤	I 期临床	-
14		HLX56 单抗注射液	实体瘤	获临床试验批准 (中国台湾)	-
15		重组 HER2 人源化单克隆抗体单甲基奥瑞他汀 F 偶联剂注射液	HER2 阳性的晚期乳腺癌和/或晚期恶性实体瘤	I 期临床	-
16	抗感染	抗 S1 全人源单克隆中和抗体 (HLX70)	新型冠状病毒肺炎和新型冠状病毒引起的急性呼吸窘迫综合征或多重器官衰竭	-	获临床试验批准 (美国)
17		ACE2-Fc 受体融合蛋	新型冠状病毒肺炎	-	获临床试验

		白 (HLX71)			批准 (美国)
18		重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液 (HLX10)	慢性乙型肝炎 (HBV)	II 期临床 (中国台湾)	-
19	血液系统	重组人促红素-HyFc 融合蛋白注射液	贫血	I 期临床	-

注 1: 于中国大陆开展 Ib/II 期临床试验中, 于中国台湾地区开展的 Ia 期临床试验已完成。

注 2: 实体瘤适应症的 I 期临床试验于中国台湾地区开展中; 经标准治疗失败的、不可切除或转移性高度微卫星不稳定型或错配修复缺陷型实体瘤的 II 期临床研究于中国境内开展中。

附表 4-许可引进创新药

序号	治疗领域	药品名称/代号	适应症	截至报告期末于中国的研发进展
1	代谢及消化系统	Tenapanor 片	便秘性肠易激综合症 (IBS-C)	I 期临床
2		枸橼酸焦磷酸铁溶液	透析患者铁替代药	III 期临床
3	抗肿瘤	Balixafortide	乳腺癌	临床试验申请准备
4		SurvaxM 注射液	恶性胶质母细胞瘤	临床试验申请准备
5	抗感染	mRNA 疫苗 BNT162b1	预防新型冠状病毒肺炎	I 期临床
		mRNA 疫苗 BNT162b2		II 期临床
6		PA-824	无法耐受治疗/疗效欠佳的广泛耐药结核病 (XDR-TB) 或耐多药结核病 (MDR-TB)	I 期临床
7	中枢神经系统	Opicapone 胶囊	帕金森综合征	I 期临床 ^注
8	血液系统	马来酸阿伐曲泊帕片	慢性免疫性血小板减少症 (ITP)	获临床试验批准
9		Tenapanor 片	终末期肾病透析患者高磷血症 (ESRD-HD)	获临床试验批准
10	其他	Bremelanotide 注射液	机能减退女性性欲障碍 (HSDD)	I 期临床
11		Fortacin 喷雾 (利多卡因丙胺卡因喷雾剂)	早泄	临床试验申请
12		RT002	成人中重度眉间纹 (GL)	获临床试验批准
13			颈部肌张力障碍 (CD)	获临床试验批准

注: 已豁免 III 期临床, 2021 年 2 月递交上市申请获受理。

附表 5-自研生物类似药

序号	治疗领域	药品名称/代号	适应症	截至报告期末于中国的研发进展
1	抗肿瘤	重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液 (HLX04)	转移性结直肠癌 (mCRC)、非小细胞肺癌 (NSCLC)	上市申请
2		重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体注射液 (HLX05)	转移性结直肠癌 (mCRC)、转移性头颈部鳞状细胞癌 (HNSCC)	获临床试验批准
3		重组抗 HER2 结构域 II 人源化单克隆抗体注射液 (HLX11)	乳腺癌 (BC)	I 期临床
4		重组抗 VEGFR2 结构域 II-III 全人单克隆抗体注射液 (HLX12)	胃癌 (GC)、转移性非小细胞肺癌 (NSCLC)、转移性结直肠癌 (mCRC)	I 期临床
5		重组抗 CTLA-4 全人单克隆抗体注射液 (HLX13)	黑色素瘤、肾细胞癌 (RCC)、转移性结直肠癌 (mCRC)	获临床试验批准
6		重组抗 RANKL 全人单克隆抗体注射液 (HLX14)	骨质疏松症 (OP)	I 期临床
7		重组抗 CD38 全人单克隆抗体注射液 (HLX15)	多发性骨髓瘤 (MM)	获临床试验申请受理
8	代谢与消化系统	甘精胰岛素注射液	糖尿病	上市申请
9		重组人胰岛素注射液	糖尿病	补充申请
10		重组赖脯胰岛素注射液	糖尿病	上市申请
11		精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 (50R)	糖尿病	III 期临床
12		利拉鲁肽注射液	糖尿病	III 期临床
13	血液系统	重组人促红素注射液 (CHO 细胞)	肾性贫血	III 期临床
14		注射用重组人促红素 (CHO 细胞)	癌性贫血	补充申请

本集团持续推进药（产）品的上市注册（包括进口注册、国外上市批准等）、仿制药一致性评价及药品集中带量采购工作。报告期内，包括汉曲优、苏可欣、汉达远等若干自研及许可引进产品于中国境内获批上市，Gland Pharma 共计 27 个仿制药产品获得美国 FDA 上市批准（详见附表 6-报告期内获批上市的主要药品）。此外，截至报告期末，已有 4 个 Gland Pharma 的产品（盐酸伊立替康注射液、注射用右雷佐生、唑来膦酸注射液、盐酸昂丹司琼注射液）报进口注册上市申请（IDL）；本集团已累计有 28 个产品通过或视为通过仿制药一致性评价，其中包括核心产品优立通（非布司他片）及邦之（匹伐他汀钙片），且优立通系首个通过一致性评价的同类产品；并已有共计 17 个已通过或视为通过仿制药一致性评价的产品在四批药品集中带量采购（以下简称“集采”）招标中中选（详见附表 7-集采中选产品）。

附表 6-报告期内获批上市的主要药品

序号	药品名称	注册分类	适应症	备注
1	汉曲优（注射用曲妥珠单抗）	原治疗用生物制品 2 类	HER2 阳性早期乳腺癌、HER2 阳性转移性乳腺癌、HER2 阳性转移性胃腺癌或胃食管交界处腺癌	分别获批于中国境内及欧盟上市销售，中国境内商品名：汉曲优、欧盟商品名：Zercepac
2	苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）	化药 5.1 类	择期行诊断性操作或者手术的成年慢性肝病患者相关的血小板减少症（CLDT）	
3	汉达远（阿达木单抗注射液）	原治疗用生物制品 2 类	类风湿关节炎（RA）、强直性脊柱炎（AS）、银屑病（PS）	
4	双氢青蒿素哌喹片及双氢青蒿素磷酸哌喹分散片	WHO PQ	恶性疟和间日疟	
5	Esomeprazole Sodium for Injection 等 27 个产品	US 505(j) ^注	-	报告期内，Gland Pharma 共计 27 个仿制药产品获得美国 FDA 上市批准。
6	迪凯美（甲苯磺酸索拉非尼片）	化药 4 类	不能手术的晚期肾细胞癌、无法手术或远处转移的原发肝细胞癌	
7	盐酸美金刚片	化药 4 类	中重度至重度阿尔茨海默型痴呆	

注：根据美国注册分类，505(j) 即仿制药。

附表 7-集采中选产品

序号	中选批次	药品名称	适应症	规格	包装规格 (片/粒)	中选价格 (元/盒)	中选数量 (万片/万粒)
1	4+7 扩围	苯磺酸氨氯地平片	高血压	5mg	7	0.49	25,137
2		草酸艾司西酞普兰片	抑郁障碍	10mg	7	27.86	1,600
3	第二批	阿奇霉素胶囊	感染	0.25g	6	6.36	2,575
4		盐酸克林霉素胶囊	由链球菌属、葡萄球菌属及厌氧菌等敏感菌株所致的感染	0.15g	10	1.4	465
5		吲达帕胺片	原发性高血压	0.25mg	10	0.69	5,386
6		异烟肼片	结核病	0.1g	100	5.02	4,261
7	第三批	非布司他片	痛风患者高尿酸血症的长期治疗	40mg	16	16.48	4,667
8		富马酸喹硫平片	精神分裂症和双相情感障碍的躁狂发作	0.1g	30	33.96	12,500
9		匹伐他汀钙片	高胆固醇血症、家族性高胆固醇血症	2mg	14	10.80	2,217
10		盐酸乙胺丁醇片	肺结核	0.25g	50	6.03	6,372
11		盐酸美金刚片	中重度阿尔茨海默症	10mg	14	15.26	446
12	第四批	替米沙坦片	原发性高血压	40mg	32	19.17	9,600
13		恩格列净片	2型糖尿病	10mg	10	19.51	96
14		羟苯磺酸钙胶囊	1、糖尿病引起的视网膜病变；2、微循环障碍引起的心、脑、肾疾病，如肾小球动脉硬化症等；3、降低血液粘稠度；4、防止微血栓形成；5、四肢麻木、疼痛，皮肤瘙痒；6、静脉曲张等综合症	0.5g	30	20.40	7,366.9
15		甲苯磺酸索拉非尼片	不能手术或远处转移的肝细胞癌	0.2g	30	798.00	157
16		盐酸度洛西汀肠溶胶囊	广泛性焦虑障碍、抑郁症	20mg	60	58.80	2,108
17		吡嗪酰胺片	结核病	0.25g	100	19.49	5,984

重点上市新品

●汉利康（利妥昔单抗注射液）

2019年，汉利康于中国获批上市，是第一个国产生物类似药，首个适应症为非霍奇金淋巴瘤。汉利康上市提升了高品质生物药的可及性，从而惠及更多淋巴瘤患者。2020年4月，汉利康获批增加原液 2,000L 生产设备并新增“500mg/50ml/瓶”的产品规格，产能全面提升。2020年7月，汉利康获批用于治疗初治滤泡性淋巴瘤及先前未经治疗或复发性/难治性慢性淋巴细胞白血病，服务患者群体进一步扩大。2020年11月，汉利康用于治疗中重度活动性类风湿关节炎的 III 期临床研究已达到主要临床终点。

自上市以来，汉利康已获得领域内临床专家高度认可，实现对于血液及淋巴瘤等相关领域近 3,000 家医院的覆盖。2020年，汉利康全年实现销售收入 7.5 亿元（其中 2020 年下半年实现销售收入 5.2 亿元），在新患者的使用比例超过 50%。

●汉曲优（注射用曲妥珠单抗）

2020年8月，汉曲优获批于中国上市，是国内首个获批上市的曲妥珠单抗生物类似药，用于治疗 HER2 阳性的转移性乳腺癌、HER2 阳性的早期乳腺癌、HER2 阳性的转移性胃腺癌或胃食管交界处腺癌。汉曲优的上市推动重构国内 HER2 阳性乳腺癌领域的治疗格局，提升了单抗药物的可及性。2020年7月，该产品获得欧盟委员会（EC）批准上市，成为首个中欧双批的国产单抗生物类似药。此外，汉曲优新增 60mg 规格的补充申请于 2020 年 10 月获得国家药监局受理，有望以更加灵活的用药组合满足乳腺癌患者的临床实际需求、降低用药成本。

针对国内市场，汉曲优已新组建约 400 人的商业化团队，覆盖市场推广、渠道管理、定价及市场准入、国内销售、战略规划五大板块，全力布局并持续渗透国内市场，围绕“不让一个 HER2 患者落下”的品牌愿景，迅速构建核心市场+基层市场+DTP 渠道+线上科普普及的商业化体系，帮助中国更多的乳腺癌患者。截至 2021 年 1 月，汉曲优已开通全国及所有省市的医保准入；截至本报告披露日，汉曲优于 28 个省市完成招标挂网。国际市场方面，通过与 Accord 的许可合作，该产品已在英国、德国等近 20 个欧盟国家和地区成功上市，印证国际市场对本集团产品的信心和认可。2020 年，汉曲优全年实现销售收入 1.4 亿元。

●苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）

苏可欣用于治疗慢性肝病相关的血小板减少症，是目前全球首个批准用于此适应症的口服药物，也是本集团首个获批上市的小分子创新药，填补了国内相关治疗领域的用药空白，为中国慢性肝病相关血小板减少症患者带来了全球领先的临床治疗新方案。自 2020 年 8 月上市销售以来，苏可欣已实现对全国 31 个省区市 4,000 家医院、DTP 药房的覆盖，报告期内实现销售 1.4 亿元。2020 年 12 月底，苏可欣成功纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》/《国家医保目录》，该目录于 2021 年 3 月起在全国 30 个省份落地执行，预计将有更多患者受益于此。此外，苏可欣用于治疗成人慢性免疫性血小板减少症（ITP）的 III 期临床试验已获国家药监局批准，临床试验的准备工作正在有序推进。

●双氢青蒿素磷酸哌喹及双氢青蒿素磷酸哌喹分散片等抗疟系列

本集团已建立覆盖重症疟疾和非并发症疟疾治疗及儿童疟疾预防用药的完整产品线。报告期内，双氢青蒿素磷酸哌喹和全球首创的双氢青蒿素磷酸哌喹分散片（D-Artepp Dispersible）通过 WHO 的 PQ 认证，至此，本集团 21 个抗疟系列产品（和规格）全部通过 WHO 的 PQ 认证，在全球 38 个主要疟疾高发国家获得产品注册并实现销售，其中 Artesun(注射用青蒿琥酯)被 WHO 推荐为重症疟疾治疗的首选用药并被疟疾高发国家列入国家用药指南，成为治疗重症疟疾的金标准；非洲超过 4,000 万儿童服用 SPAQ-CO Dispersible（阿莫地喹+磺胺多辛乙胺嘧啶分散片），大大降低疟疾感染概率；报告期内，本集团向马达加斯加、科特迪瓦、坦桑尼亚、乌干达、赞比亚等国供应近 1,000 万人份的 D-Artepp Dispersible（双氢青蒿素磷酸哌喹分散片）。作为全球最大的抗疟药生产研发制造企业之一，本集团已成为全球基金、联合国儿童基金会、世界卫生组织及非洲各国国家药品采购中心的抗疟药供应商。

许可引进及对外许可

本集团不断提升自主研发能力推进在研产品上市的同时，也积极寻求与全球领先医药企业在产品方面的合作机会，对接全球领先技术及高价值产品，丰富产品管线，提升市场拓展能力。

许可引进方面：2020 年 3 月，控股子公司复星医药产业与 BioNTech 签订协议，获授权在中国大陆及港澳台独家开发、商业化基于其专有的 mRNA 技术平台研发的、针对新型冠状病毒的 mRNA 新冠疫苗，复星医药产业将负责推进该产品于中国大陆及港澳台地区的临床试验、上市申请、市场销售，并承担相应的成本和费用。根据约定，复星医药产业将向 BioNTech 支付至多 8,500 万美元的许可费（包括 100 万美元首付款、不超过 1,400 万美元的临床开发注册及不超过 7,000 万美元的销售里程碑）；此外，在销售提成期间内，若 BioNTech 以成品供货，则 BioNTech 可分享 35% 的销售毛利，若 BioNTech 以大包装制剂供货，则 BioNTech 可分享 40% 的销售毛利。2021 年 1 月，mRNA 新冠疫苗 BNT162b2 已于中国香港获认可作紧急使用，并已于 2021 年 3 月分别被使用于中国香港、中国澳门的政府接种计划，在中国内地的 II 期临床试验也在有序推进中。

对外许可方面：2020 年 10 月，控股子公司重庆复创与礼来达成协议，将自主研发的 BCL-2 选择性小分子抑制剂在中国以外其他区域内独家研发、生产及商业化权利许可予授予礼来，根据约定礼来将向本集团支付至多 4.4 亿美元的许可费（包括 4,000 万美元首付款、不超过 3.4 亿美元临床开发注册及不超过 6,000 万美元的销售里程碑），并根据产品上市后的销售额达成情况，按 4%-8% 不等的比例支付销售提成。此外，HLX02（注射用曲妥珠单抗）也已通过与 Accord 的许可合作，已在英国、德国等上市销售。2021 年 1 月，复宏汉霖与 Intas（Accord 之控股股东）达成正式合作协议，同意由 Intas 于美国及加拿大开发及商业化 HLX02（注射用曲妥珠单抗），根据约定，Intas 将支付 2,700 万美元首付款、不超过 1,300 万美元研发里程碑，并根据该产品在许可区域的销售情况支付销售里程碑及销售提成（按 18%-50% 不等比例）。

报告期内，本集团许可引进及对外许可项目详见下表：

单位：万元 币种：美元

序号	授权类型	许可标的	交易对方	权利	许可区域	许可领域	首付款	研发里程碑（至多）
1	许可引进	针对 COVID-19 的疫苗产品	BioNTech	开发、商业化	中国大陆及港澳台地区	预防新型冠状病毒肺炎	100	1,400
2		CXCR4 拮抗剂 Balixafortide (POL6326) 以及相关产品/组合	Polyphor	独家临床开发、商业化	中国大陆及港澳台地区	不限	1,500	1,900
3	对外许可	BCL-2 选择性小分子抑制剂 FCN-338	礼来	独家研发、生产及商业化	中国以外其他区域	不限	4,000	34,000
4		注射用曲妥珠单抗 (HLX02)	Intas ^注	独家商业化	美国、加拿大	HER2 阳性的转移性乳腺癌、HER2 阳性的早期乳腺癌及 HER2 阳性的转移性胃腺癌或胃食管交界处腺癌等	2,700	1,300
5		重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液 (HLX04)	Essex	注册、生产、商业化	全球	眼科	1,000	1,500

注：系 Accord Healthcare Inc. 之控股股东。

商业化体系

本集团持续强化营销体系的建设与整合，已形成与现有产品及拟上市产品相配套的分线营销体系，并秉承专业化、品牌化及数字化的战略方向。截至报告期末，本集团商业化团队近 6,000 人，围绕主要产品线划分为多个事业部，覆盖超过 2,000 家三级医院，10,000 家一、二级医院。尤其在近两年，为了配合创新产品的上市及国际化进程，本集团着重打造了创新药商业化团队、OTC 及线上渠道的新零售团队、非洲及欧美商业化团队，并且在医学事务、市场准入、品牌推广等方面构建及完善了全方位的支持体系。

●创新药商业化团队

报告期内，本集团基于已上市重磅品种新增约 1,100 人的专业化创新药分线营销队伍。在血液肿瘤、乳腺癌及肝病等领域，围绕汉利康、汉曲优、苏可欣、汉达远等品种组建分事业部创新药品营销队伍共计 1,500 人。团队分别针对核心市场、县域市场及 DTP 渠道布局，聚焦血液科、淋巴瘤科、血液肿瘤科、乳腺科、肿瘤内科、肝胆外科、介入科等核心科室，完成约 3,000 家医

院，近 1,000 家 DTP 药房的多渠道覆盖，打通现有产品矩阵，并服务于未来更多创新药品及综合治疗方案的落地。

●新零售团队

随着医改不断深化及互联网健康产业快速发展，本集团亦积极打造新零售营销体系，团队共计近 1,000 人，全面覆盖传统零售药店等零售市场和线上化综合医疗服务平台。零售市场方面，本集团通过多年在慢病领域不断探索和实践，打造“四高”概念，重点提升群众对高尿酸症的理解、认知、预防及控制，为患者提供更全面的价值，与国内 TOP200 连锁药店形成紧密的合作关系，触达终端达 15 万+以上，持续提升多渠道立体营销能力；同时，结合线上渠道，本集团将多年沉淀的慢病管理领域资源借助线上渠道整合，一方面建立患者和医生、用户和健康资讯、家庭和平台之间更强的粘性，逐步积累和沉淀数据，实现消费终端对产业的赋能；另一方面持续迭代互联网生态和服务，借助数字化医疗实现健康生态的乘数效应，全方位服务消费者与患者，如优立通和邦之在多渠道推广上获得显著成功。

●海外商业化团队

本集团持续拓展国际市场，截至报告期末已形成约 1,000 人海外商业化团队，主要覆盖美国、非洲及欧洲等地区。在非洲地区，已与主要国家的公立药品采购中心，以及国际药品采购代理集团有长期业务合作，业务广泛覆盖撒哈拉沙漠以南的 35 个英语、法语和葡萄牙语国家和地区。团队拥有约 800 人的一线销售人员和注册、流通、学术推广及上市后安全警戒等一站式服务支持体系，切实提高了药物可及性，并更好地服务非洲公共卫生防控体系；在美国市场，本集团已上市包括齐拉西酮在内的 17 个自有品牌及新冠检测试剂，与包括 3 家大型分销商在内的 11 家渠道商、7 家集团采购组织（GPO）、4 家医院一体化网络配送系统（IDN）以及 5 家连锁零售药店等订立合作协议，形成了对市场的多渠道覆盖。

●国内分销渠道合作

除此以外，本集团还通过与国药控股的深度合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，触达全国各级市场。

生产与质量

为进一步提高生产体系竞争力，加强运营效率并落实国际化战略，本集团不断梳理内部优势产能，深化生产端整合。国内方面，本集团布局有江苏万邦、重庆药友等国内综合制剂制造中心，整合本集团特色制剂基地包括高活性品种向锦州奥鸿基地集聚、青霉素品种向山东二叶基地集聚、中成药类品种向河北复临基地集聚；同时，加快建设和提升常德、新沂、长寿三个原料药基地，为现有存量制剂和创新药开发提供原料保障。报告期内，本集团持续扩充生物药产能，加速生产基地建设，形成大规模生产优势，复宏汉霖徐汇基地商业化产能提升至 20,000 升，并通过欧盟 GMP 认证；松江基地一期已于 2020 年二季度启动试生产，规划产能 24,000 升；松江基地二期正在加紧建设中，预计建成后产能可达 36,000 升。海外方面，尽管受到新冠疫情的影响，2020 年

Gland Pharma 仍然完成了新增冻干线和激素类产品线的建设，为 2021 年产能进一步提升奠定了基础。

与此同时，本集团持续优化生产工艺及流程，引进连续流等生产技术，推进 MES（生产管理系统）、LIMS（实验室信息管理系统）、SCADA（数据采集与监视控制系统）等智能制造系统落地，进一步提升生产效率和成本优势。

本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，贯彻“尊重生命，质量为先，精益求精，追求卓越”的质量方针，提升全员质量风险意识及质量管理能力，践行质量为先的质量文化，协调境内外资源，持续提升质量体系的国际化建设。报告期内，本集团持续深入推进施行“卓越运营管理（FOPEX）”，通过对各生产环节的分析研究，提出优化措施，制定了完善的质量风险管理程序，保证对质量风险的识别和处理。同时，本集团持续跟进国内外生产质量法规步伐，配备专业的质量体系审计团队，依据四级质量体系架构系统（质量手册、GMP 指南、管理规程、各企业文件），对制药板块各控股子公司开展内部质量审计，在报告期内共计开展 6 次针对控股子公司的质量审计，对质量体系可提升要素进行分析，并为其质量改进提供技术支持。

此外，本集团通过体系调研、飞行检查、专项检查、法规专题调研等不同形式促进控股子公司建立符合国内国际要求的质量体系，并持续开展内部质量培训及企业质量文化宣导，提升全员质量风险意识及质量管理能力。报告期内，本集团国内制药成员企业所有的生产线均已通过国内 GMP 认证，并接受各类官方检查超过 80 次、接受官方抽样超过 600 批次，均顺利通过。

医疗器械与医学诊断

报告期内，医疗器械与医学诊断业务实现营业收入 52.17 亿元，同比增长 39.64%；实现分部业绩 10.53 亿元，同比增长 83.45%；分部利润 9.07 亿元，同比增长 83.23%。销售收入及净利润同比增长主要来自于新型冠状病毒核酸检测试剂盒、负压救护车及呼吸机等抗疫产品的贡献以及常规业务的恢复。合资公司直观复星的“达芬奇手术机器人”装机量和手术量自二季度以来快速恢复，2020 年装机量 55 台，手术量持续增长。

报告期内，本集团及时推出抗疫产品、开展全球疫情物资采购，支持国内外疫情防控。自主研发的新型冠状病毒（2019-nCoV）核酸检测试剂盒（荧光 PCR 法）通过国家药监局应急审批，获得医疗器械产品注册证（体外诊断试剂），并有若干新型冠状病毒检测试剂盒取得美国、欧盟、澳大利亚等国家和地区的相关资质及认证。此外，为满足新冠疫情的救治需求，本集团快速响应，做好应对疫情防控的物质保障工作，包括承接负压救护车的生产任务；进一步扩大呼吸机产能，保证呼吸机全球供应；确保全身移动 CT 的供应，降低因病人转运而造成的多科室交叉传染风险。

报告期内，由于下游医美行业受新冠疫情影响，复锐医疗科技（Sisram）的经营业绩受到一定影响，2020 年实现营业收入 1.62 亿美元、净利润 1,468 万美元（注：根据复锐医疗科技（Sisram）本币财务报表），同比均有下降。报告期内，复锐医疗科技（Sisram）继续推进全球市场（特别是新兴市场）的开拓，并加强新产品尤其是微创医疗美容器械的研发投入。2020 推出的 Derma

Clear、Harmony XL Pro、Opus Plasma(北美版)、Alma Hybrid 四款新产品，得到市场广泛关注和积极反响。

此外，医疗器械板块已打造布局全球直销分销相结合的营销网络。其中 Breas 销售网络主要覆盖欧洲、美国、中国、日本和澳大利亚；复锐医疗科技（Sisram）营销网络覆盖全球 90 多个国家及地区，包括 7 个直销地区。近年来复锐医疗科技（Sisram）加强数字化渠道，通过产品发布会、线上研讨会、在线客户培训等活动进一步丰富全球营销的策略及方式。

2020 年，本集团自主研发的全自动化学发光仪器及配套试剂产品进入市场，并逐步放量销售，相关配套试剂获得注册批准文号；独家产品 Mycare 用于抗精神类药物的血药浓度监测获得终端用户认可，迅速打开市场；Glycotest（肝癌诊断）已进入产品注册阶段，自产 ELSPOT（结核检测）于报告期内上市。

医疗服务

报告期内，医疗服务业务实现营业收入 31.72 亿元，同比增长 4.34%，由于上半年疫情防控、医院诊疗量减少，医院运营成本中的固定成本占比较高以及新开业机构的前期亏损影响，医疗服务业务分部业绩同比下降，实现分部业绩 1.95 亿元，同比减少 40.37%；实现分部利润 1.09 亿元，同口径减少 45.50%。（剔除上年同期本集团出售 HHH（主要资产为和睦家医院）股权交易的利润贡献等一次性因素影响后）

报告期内，本集团通过持续推进医疗机构的专科建设布局、内部整合及外延扩张打造区域性医疗中心和大健康产业，截至报告期末，以珠三角大湾区、长三角、淮海经济区、成渝经济区为医疗服务重点区域，形成专科和综合医院相结合的医疗服务战略布局；本集团控股的已投入运营的医疗服务机构主要包括佛山禅城医院、深圳恒生医院、宿迁钟吾医院/宿迁市肿瘤医院、温州老年病医院、岳阳广济医院、安徽济民医院、武汉济和医院、珠海禅诚医院、宿迁市康复医院及重庆星荣医美等，核定床位合计 4,610 张。报告期内，在医疗服务运营管理上，本集团持续完善和优化医、护、技等医疗专业以及财务、EHS、采购、基建等职能的管理体系和框架，使得医疗服务在业务发展、管理效率、采购成本控制、信息技术体系上得到持续提升，医疗服务业务的资产管理效率得到不断加强。

“重学科建设，塑品质医疗”是本集团作为非公医疗多年来一贯坚持的方针，通过整合旗下医院的专科资源，成立了 12 大专科联盟，多家控股医院已完成在所在区域地市级重点专科、省级专科的创建，同时建有产科护理、脑卒中护理二个专科护士培训基地。通过发挥专科联盟作用，对成员医院专科进行实地系统评估，明确学科定位和发展方向；推动成员医院专科间的纵向打通，形成业务讨论、科室托管、共建等多种工作机制。报告期内，本集团控股的医疗机构中，佛山禅城医院 2 个国家级诊疗中心获批、宿迁市钟吾医院 2 个市级重点专科获批、深圳恒生医院 1 项国家自然科学基金项目获批，宿迁市肿瘤医院获批为二级肿瘤医院；通过等级医院建设工作，本集团已基本形成以 3 家三级医院为业务、学科龙头，引领、支持 5 家二级医院发展的业务布局，为

华南地区的医疗服务战略布局及沿海发达城市及地区的业务拓展发挥重要作用；此外，本集团积极开拓基于互联网的新医疗服务内容和产品，建设从社区到医院的服务网络，佛山禅城医院、恒生医院、宿迁钟吾医院与温州老年病医院已分别获得互联网医院牌照，并将继续探索并参与互联网医疗新业态，实现线上与线下服务闭环。

医药分销和零售

2020年，国药控股实现营业收入4,564.15亿元、净利润120.97亿元、归属净利润71.87亿元，分别较上年增长7.32%、13.91%和14.95%。

在医药分销领域，国药控股顺应行业趋势，持续挖掘覆盖各级医疗机构配送网络的规模优势，提升集约化运营能力，积极承接带量采购相关产品的市场份额。2020年，国药控股医药分销业务收入3,482.94亿元，同比增长3.25%。

在医药零售领域，国药控股全面推进线上、线下业务一体化发展，网络覆盖能力不断优化，区域竞争优势持续增强。截至报告期末，国药控股零售门店总数达8,977家。2020年，国药控股医药零售业务收入241.64亿元，同比增长22.02%。

在医疗器械领域，国药控股持续推动器械分销网络建设和业务创新模式。2020年上半年，国药控股医疗器械业务收入894.02亿元，同比增长29.02%，板块增长潜力加速显现。

内部整合和运营提升

报告期内，本集团持续加大内部整合的投入，进一步强化本集团内部通融、提升运营效率。报告期内，通过内部股权整合、产品与服务合作等方式，加强各板块内部及各板块间的协作，进一步整合资源，实现本集团内部通融，推进业务发展。在药品制造与研发板块，通过境内外企业在产品、技术方面的合作以及交流，进一步加速国际化进程、提升产品的市场占有率、研发能力及国际化药品注册申报能力，从而推进本集团药品制造业务的产业升级及研发能力的提升；在药品及器械分销和零售领域，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。

在数字科技创新方面，用数字赋能，全面推进企业数字化转型升级，建立统一的数据平台和治理体系，促进匹配本集团业务的大中台战略落地。报告期内，在业务中台方面，建设以研发项目管理系统为核心的研发数字化平台；完成智能制造顶层设计和规划，形成智能工厂标准指南及星级工厂评价体系；打造依托于互联网医院和新零售的数智营销平台。在管理中台方面，持续推进“森林计划”项目，以SAP技术为核心平台，形成企业数字化管理集成体系；初步建立起核心人事系统。数据中台方面，初步建立了医药的大数据仓库和BI分析平台，以数据分析为切入点，将指标可视化透明化，为未来以数据驱动运营和业务决策打下基础。

在集采与战略采购方面，进一步推动跨业务板块、板块内的集采项目，扩展新的集采品类，充分发挥平台效应降本增效。报告期内，本集团实施跨业务板块、板块内的集采项目共15项，进

一步扩展集采品类覆盖，充分发挥平台效应降本增效，推动采购标准化及供应渠道优化。完善采购管理办法并加强体系建设，在组织建设方面试行条线人员轮岗，促进组织间的人才交流与融通；迭代并推广数字化采购业务平台，实现采购业务的闭环、阳光、可视、可比、可追溯，提升采购业务的协作性及效率，支持降本增效的落地；在 2020 年首次举办了全球生态供应链峰会医药产业论坛，邀请产业链全球合作伙伴与会，共同探讨构建高效共赢且可持续发展的供应链生态。滚动推进绿色供应链项目，2020 年年内对原辅包类供应商实施审计共 40 次；本集团贯彻“阳光采购”理念，借助信息化手段甄别违规风险，对违规行实施“零容忍”。

融资

报告期内，本集团持续优化债务结构，合理控制债务规模和综合融资成本，资产负债率下降 3.45 个百分点，降至 45.05%。2020 年，本公司分别完成公司债和银行间市场债务融资工具额度的申请注册，发行两期超短期融资券；积极拓展与境内外金融机构的良好合作，获得抗疫专项贷款等融资支持，进一步完善多元化的融资渠道。

Gland Pharma 于 2020 年 11 月在印度完成首次公开发行，发行定价 1,500 印度卢比/股，其中：Gland Pharma 通过新股发行方式发售 8,333,333 股募得 125 亿印度卢比（折合人民币 11.21 亿元），本集团通过出售 19,368,686 股存量股收回资金人民币 24.31 亿元。

可持续发展

本集团一直以来都将可持续发展作为企业运营的重要指标，截至 2020 年末，本公司已连续十二年发布企业社会责任报告，凭借在社会责任领域的优秀实践和成果，先后获授“抗击疫情创新实践杰出企业”，并获评“2020 抗疫贡献奖”、“2020 履行社会责任优秀成果海外拓展奖”、“金蜜蜂 2020 优秀企业社会责任报告·长青企业”、“2020 金勋章年度上市公司社会责任大奖”、“2020 中国企业 ESG‘金责奖’年度可持续发展奖”等诸多荣誉。

随着近年来环境、社会及企业管治（以下简称“ESG”）愈发受到关注和重视，在履行社会责任的基础上，本集团加强了对企业管治的梳理和优化，对可持续发展的工作提出了更高的要求。报告期内，为进一步加强 ESG 策略的制定、优化和执行，并且在业务营运中实践企业可持续发展，本集团对内部 ESG 管理架构进行调整，设立了董事会 ESG 委员会及下属 ESG 工作小组，制定并发布了《董事会环境、社会及企业管治委员会职权范围及实施细则》，自上而下重视并推动 ESG 的管理，并将 ESG 作为战略抓手推动企业可持续发展。同时，为充分了解利益相关方诉求及期望，明确 ESG 相关工作的方向，本集团开展了内外部利益相关方访谈，对标同行领先企业，进一步识别自身潜在风险并制定风险应对预案，MSCI ESG 评级由“BB”提升至“BBB”。除本“可持续发展”章节及《企业社会责任报告》之外，本公司将在 H 股年报中增加 ESG 章节，旨在客观、平衡地向各持份者综合呈现出本集团在可持续发展方面的策略、政策、措施及成果。

报告期内，本集团 2020 年围绕健康可及，环境保护、职业健康和安 全，员工发展、商业道德等方面持续推动本集团可持续发展。

健康可及

本集团坚持推进创新研发，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化等多元化、多层次的合作模式，加快创新技术和产品的开发和转化落地，致力于为患者和客户提供可及、可负担、可信赖的产品和服务。自主研发的首个生物类似药汉利康于 2019 年 2 月正式获批上市，成为中国首个根据国家生物类似药指导原则开发并获批上市的药品；2020 年，汉曲优和汉达远两款生物类似药相继获批上市，惠及更多患者；小分子创新药苏可欣获国家药监局批准上市并进入国家医保目录，填补了国内 CLDT（慢性肝病相关的血小板减少症）适应症的空白。此外，针对临床未满足需求，本集团不断加强对前沿创新领域及罕见病领域的布局，报告期内，已有上市的罕见疾病对症药或孤儿药产品 1 种（马来酸阿伐曲泊帕片 CLDT 适应症），开展有关罕见疾病及孤儿药的研发 10 项。

本集团持续发挥在抗疟药领域的优势，致力于“共建无疟疾世界”。报告期内，双氢青蒿素磷酸哌喹分散片（规格：30mg/240mg）通过 WHO-PQ 认证，标志着双氢青蒿素磷酸哌喹系列 6 个规格产品全部通过 WHO-PQ 认证；向非洲地区供应了 1.7 亿板儿童疟疾预防用药 SPAQ-CO Dispersible（阿莫地喹+磺胺多辛乙胺嘧啶分散片），以使更多 5 岁以下非洲儿童在疟疾高发季节得到防护。截至报告期末，拥有自主知识产权的创新药注射用青蒿琥酯累计挽救了全球 3,000 多万名重症疟疾患者的生命。

环境保护、职业健康和安 全（EHS）

本集团以“坚持环境与社会可持续发展，预防污染、积极促进节能减排、保护生态多样性，建设环境友好型社区”为环境保护方针，围绕“三废”排放、资源及能源消耗、碳排放制定五年战略目标，持续加大环保投入，注重提升环境管理水平，积极应对气候变化，致力于实现企业、社会和环境的和谐发展。

报告期内，本集团持续加速推进环境保护、职业健康和安 全（EHS）管理体系的建设和提升，成立 EHS 专项委员会和 EHS 要素小组，建立并持续完善 EHS 相关政策，制定 EHS 管理战略目标。同时，为确保 EHS 管理体系的有效落地，本集团实施 EHS 管理评审制度，每年对 80%以上核心制造类成员企业开展内部交叉审核、旗下 100%成员企业每年至少完成 1 次企业 EHS 自评工作。此外，本集团持续推动针对污染物排放、水资源、包材、温室气体等方面的管理，减少了对能源的消耗，提升环境管理水平。此外，强化和落实本单位的安 全生产主体责任，建立企业负责、员工参与的机制；规范遵守国家、地方有关安 全生产的法律法规、规章和规范标准，推进安 全生产标准化建设。报告期内，年损事故率、可记录事故率分别为 0.325、0.514，较 2016 年分别降低 44%和 51%。

员工发展

本集团秉持“以发展来吸引人、以事业来凝聚人、以工作来培养人、以业绩来考核人”的人才观，视员工为企业最有价值的资产，高度关注人才的多元发展和可持续培养，并通过提升员工关爱和保证员工职业健康，推动员工与企业的共同成长。本集团成员企业遍及全球多个国家和地区，坚持所有人力资源政策的构建严格遵守业务所在国家或地区的规定；设立了完善的内部申诉机制，为员工的意见表达提供畅通渠道；开展各类员工关爱活动，致力于打造一个“有爱有温度”的工作环境。同时，本集团非常重视员工的发展及职业健康，从人才评估、选拔到培养，本集团形成了一整套全方位的员工培养体系，成立了企业大学——复星大健康管理学院，通过有效的资源整合，使员工在工作中学习，在学习中成长，并助力企业持续发展。

商业道德

为了维护健康的经营环境，保证良好的商业秩序，反贪腐和社区贡献已经成为全球普遍关注的问题。本集团将惩治贪腐和履行社会责任纳入到企业发展的长期战略中。

针对反腐败合规，本公司制订有《反腐败条例》、《举报管理规定》和《举报人、证人保护与奖励规定》等制度文件，以廉政监督和案件查办为抓手，通过事前预防、事中控制和事后调查三种模式，有效预防风险，赋能管理，维护企业利益，不断完善“防范-监控-惩处”的反腐合规管控体系，积极推进本集团的廉政合规建设。通过开设廉政专栏，重点关注制药医疗行业的反腐败动态，结合具体案例，有针对性地揭示风险点，对员工起到教育和预防作用。同时，积极开展廉政培训和宣讲，报告期内，为本公司董事、监事及高管提供了反腐合规专项培训，并为新入职员工提供反腐败专题培训和廉洁从业教育。

报告期内，新冠肺炎疫情牵动人心，本集团充分结合自身业务特点和全球化资源优势，积极承担社会责任。在疫情爆发之际，本集团成员医院冲在抗疫一线，旗舰医院佛山禅城医院（作为佛山市唯一非公医疗机构参与）、武汉济和医院分别被当地指定/挂牌为定点收治医院、发热患者集中救治定点医院；优先保障疫情急需药品、诊断试剂、无创呼吸机、负压救护车的生产和供应；自主研发的新冠核酸诊断试剂盒，销往全国并陆续出口海外 10 余个国家；截至 2020 年底，本集团生产的超过 400 台负压救护车在中国防疫一线中投入使用、超过 18,000 台呼吸机投入全球抗疫一线；本集团向疫区捐赠的现金或医用口罩、防护服、医用无创呼吸机、负压救护车等医疗设备和生活物资累计价值超过人民币 3,000 万元，此外，报告期内，本集团通过与复星公益基金会、中国光彩事业基金会等组织合作或自发活动，在健康扶贫、支持教育、科研创新、关爱儿童、医患教育等方面开展各类公益活动，积极履行社会责任，持续为社区做出贡献。此外，于 2020 年 3 月与 BioNTech 建立战略合作，共同在中国大陆及港澳台地区开发、商业化基于 BioNTech 专有的 mRNA 技术平台研发的 mRNA 新冠疫苗产品。2021 年 1 月，mRNA 新冠疫苗 BNT162b2 已于中国香港获认可作紧急使用，并已于 2021 年 3 月分别被使用于中国香港、中国澳门的政府接种计划，在中国内地的临床试验也在有序推进中。

二、报告期内主要经营情况

请见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:亿元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用 ^{注1}	84.64	98.47	-14.04
研发费用 ^{注2}	27.95	20.41	36.94
财务费用 ^{注3}	7.24	8.65	-16.30
公允价值变动收益 ^{注4}	5.79	-3.53	264.02
资产处置收益 ^{注5}	0.06	0.18	-66.67
资产减值损失 ^{注6}	1.48	3.90	-62.05
投资收益 ^{注7}	22.84	35.65	-35.93
营业外收入 ^{注8}	0.23	0.77	-70.13
营业外支出 ^{注9}	0.66	0.45	46.67
少数股东损益 ^{注10}	2.77	4.22	-34.36
投资活动产生的现金流量净额 ^{注11}	-47.06	-1.72	-2,636.05
筹资活动产生的现金流量净额 ^{注12}	14.67	-19.36	175.77

注 1: 报告期内, 本集团在保持和加大对新上市产品(汉利康(利妥昔单抗注射液)、汉曲优(注射用曲妥珠单抗)及苏可欣(马来酸阿伐曲泊帕片)等)的销售团队组建和新增、市场开发等战略性投入的同时, 加强销售费用管控, 当年销售费用同比减少 14.04%。销售费用的减少主要系: ①产品结构优化; ②集采中标产品销售费用下降; ③部分线下进行的活动转为线上, 相应减少差旅会议等费用; ④持续加强销售费用管控等因素所致。

注 2: 主要系报告期内加大对生物药、小分子创新药和进口创新药的研发投入, 以及增加对创新孵化平台的投入所致。

注 3: 主要系报告期内融资成本和平均带息债务规模同比下降所致。

注 4: 主要系报告期内购买的 BioNTech 股票价格上涨所致。

注 5: 主要系上年同期处置固定资产的影响。

注 6: 主要系上年同期计提长期股权投资和商誉减值准备的影响。

注 7: 主要系上年同期转让所持有的 HHH (主要资产为和睦家医院) 部分股权取得投资收益所致。

注 8: 主要系上年同期有无须支付的或有对价款项计入营业外收入所致。

注 9: 主要系报告期内本集团增加了超过 3,000 万元疫情相关的公益性捐赠的影响。

注 10: 主要系报告期内完成对重庆药友、苏州二叶、复锐医疗科技(Sisram)、Breas、Tridem Pharma 少数股权的收购以及部分非全资子公司损益变动影响所致。

注 11: 主要系报告期内 BioNTech 等金融资产投资以及固定资产投资增加导致投资活动支付的资金同比增加所致。

注 12: 主要系报告期内 Gland 上市发行新股及本集团出售存量股收回资金导致筹资活动净流入增长所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:亿元 币种:人民币

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 (%)
制药 ^{注1}	218.80	84.14	61.54	0.52	12.50	减少 4.10 个百分点
医疗器械与医学诊断	52.17	24.73	52.60	39.64	39.01	增加 0.22 个百分点
医疗服务 ^{注2}	31.72	25.21	20.52	4.34	11.35	减少 5.01 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 (%) ^{注5}	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
代谢及消化系统核心产品	35.72	5.22	85.39	-6.39	-12.56	增加 1.03 个百分点
抗肿瘤及免疫调节核心产品 ^{注3}	14.78	3.08	79.16	138.39	59.59	增加 10.29 个百分点
抗感染核心产品 ^{注1}	39.16	14.26	63.59	-12.37	11.49	减少 7.79 个百分点
中枢神经系统核心产品 ^{注1}	13.82	1.39	89.94	-36.87	25.23	减少 4.99 个百分点
心血管系统核心产品 ^{注4}	24.87	10.74	56.82	8.32	29.87	减少 7.16 个百分点
原料药和中间体核心产品	10.36	7.38	28.76	-8.80	-11.19	增加 1.91 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 (%)
中国大陆	221.19	89.98	59.32	0.71	17.98	减少 5.95 个百分点
中国大陆以外地区和其他国家	81.88	44.33	45.86	23.65	13.17	增加 5.01 个百分点

注 1: 制药业务毛利率下降, 主要是由于: ①抗感染和中枢神经系统等领域的注射剂产品销量下降, 单位固定成本上升; ②集采中选产品毛利率下降的影响。

注 2: 医疗服务业务毛利率下降, 主要是由于报告期内就诊人数下降, 但运营成本中固定成本占比高, 单位固定成本上升。

注 3: 抗肿瘤及免疫调节核心产品的毛利率较上年同期提升, 主要系该治疗领域新产品上市, 产品结构优化所致。

注 4: 心血管系统核心产品的毛利率较上年同期下降主要系肝素系列制剂的原料成本上升所致。

注 5: 分产品营业收入变化原因参见第四节一(一)本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况表。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
优立通（非布司他片） （按 40mg*16s/盒折算）	万盒	2,112	1,890	254	97	74	685
汉利康 （利妥昔单抗注射液）	万支	83	65	19	543	429	2,699
邦之 （匹伐他汀钙片）	万盒	5,569	4,881	802	87	64	602

注：前五大产品为：肝素系列制剂、优立通（非布司他片）、青蒿琥酯等抗疟系列、汉利康（利妥昔单抗注射液）以及邦之（匹伐他汀钙片），其中，肝素系列制剂及青蒿琥酯等抗疟系列涉及多个剂型的产品，无法将不同剂型的产品按照同一标准折合成相应的产销量。

(3). 成本分析表

单位：亿元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制药	产品成本	84.14	62.65	74.79	64.79	12.50
医学器械与 医疗诊断 ^{注1}	产品及商品成本	24.73	18.41	17.79	15.41	39.01
医疗服务	服务成本	25.21	18.77	22.64	19.61	11.35
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
代谢及消化系统核心产品	产品成本	5.22	6.20	5.97	7.98	-12.56
抗肿瘤及免疫调节核心产品 ^{注2}	产品成本	3.08	3.66	1.93	2.58	59.59
抗感染核心产品	产品成本	14.26	16.95	12.79	17.10	11.49
中枢神经系统核心产品	产品成本	1.39	1.65	1.11	1.48	25.23
心血管系统核心产品	产品成本	10.74	12.76	8.27	11.06	29.87
原料药和中	产品成本	7.38	8.77	8.31	11.11	-11.19

中间体核心产品						
---------	--	--	--	--	--	--

注 1：医学器械与医疗诊断板块的产品成本较上年同期增加主要系报告期内销售收入增长所致。

注 2：抗肿瘤及免疫调节核心产品成本增加主要系 2020 年新上市核心产品所致，剔除 2020 年新上市核心产品的影响，同口径增长 22%。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

本集团前五名客户销售额 55.69 亿元，占年度销售总额 18.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 34.38 万元，占年度销售总额 11.34%。

本集团前五名供应商采购额 12.50 万元，占年度采购总额 8.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 5.46 万元，占年度采购总额 3.81%。

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，本集团在保持和加大对新上市产品（汉利康（利妥昔单抗注射液）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）及苏可欣（马来酸阿伐曲泊帕片）等）的销售团队组建和新增、市场开发等战略性投入的同时，加强销售费用管控，当年销售费用同比减少 14.04%。销售费用的减少主要系：①产品结构优化；②集采中标产品销售费用下降；③部分线下进行的活动转为线上，相应减少差旅会议等费用；④持续加强销售费用管控等因素所致。

报告期内，本集团研发费用为 27.95 亿元，同比增长 36.94%。研发费用的变化主要系报告期内加大对生物药、小分子创新药和进口创新药的研发投入，以及增加对创新孵化平台的投入所致。

报告期内，本集团财务费用为 7.24 亿元，同比减少 16.30%。财务费用变化的原因主要系报告期内融资成本和平均带息债务规模同比下降所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：亿元

本期费用化研发投入	27.95
本期资本化研发投入	12.08
研发投入合计	40.03
研发投入总额占营业收入比例（%）	13.21
制药业务研发投入总额占制药业务收入比例（%）	16.77
本集团研发人员的数量（人）	2,258
研发人员数量占本集团总人数的比例（%）	7.00
研发投入资本化的比重（%）	30.18

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本报告期制药业务的研发投入为 36.70 亿元，增长 17.21%，占制药业务收入的 16.77%。其中，研发费用为 24.68 亿元，同比增加 7.27 亿元，增长 41.76%，占制药业务收入的 11.28%。研发投入增长主要系报告期内加大对生物药、小分子创新药和进口创新药的研发投入，以及增加对创新孵化平台的投入所致。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：亿元

科目	本期数	上期同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	25.80	32.22	-19.94	剔除 2020 年末向 BioNTech 支付 1.25 亿欧元 mRNA 新冠疫苗首付款影响后，同比增长 11.19%，经营活动现金流保持持续上升趋势
投资活动产生的 现金流量净额	-47.06	-1.72	-2,636.05	系报告期内 BioNTech 等金融资产投资以及固定资产投资增加导致投资活动支付的资金同比增加所致
筹资活动产生的 现金流量净额	14.67	-19.36	175.77	系报告期内 Gland 上市发行新股及本集团出售存量股收回资金导致筹资活动净流入增长所致

(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：亿元

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
交易性金融资产	19.70	2.35	4.57	0.60	331.07	主要系报告期内购买的 BioNTech 股票价格上涨及持有的其他金融资产上市等因素所致
应收款项融资	6.29	0.75	4.45	0.58	41.35	主要系报告期内预计用于贴现的银行承兑汇票增加所致
存货	51.63	6.17	39.41	5.18	31.01	主要系报告期内新产品上市以及抗疫类产品增加等原因所致
预付账款	14.95	1.79	4.16	0.55	259.38	主要系报告期支付 1.25 亿欧元 mRNA 新冠疫苗首付款所致
其他权益工具投资	0.01	-	1.08	0.14	-99.07	主要系报告期内处置金融资产所致
在建工程	41.22	4.93	31.50	4.14	30.86	主要系报告期内生物医药产业园基地工程以及厂房等项目投入增加所致
使用权资产	7.46	0.89	5.25	0.69	42.10	主要系报告期内使用租赁资产的权利增加所致
长期待摊费用	3.23	0.39	1.61	0.21	100.62	主要系报告期内租赁物业改造项目增加所致
应付票据	3.47	0.41	2.45	0.32	41.63	主要系报告期内通过票据付款增加所致
应付账款	29.42	3.52	21.53	2.83	36.65	主要系报告期内采购增加所致
合同负债	10.20	1.22	5.04	0.66	102.38	主要系报告期内收到的合同对价增加所致
一年内到期的非流动负债	69.96	8.36	25.62	3.37	173.07	主要系 (1) 报告期内发行规模为人民币 30 亿元的附回售选择权公司债券“16 复药 01”于 2021 年 3 月 4 日到期, 重分类至“一年内到期的非流动负债”核算; (2) 报告期内发行规模分别为人民币 13 亿元和人民币 10 亿元的附回售选择权公司债券“18 复药 01”和“18 复药 03”重分类至“一年内到期的非流动负债”核算; (3) 报告期内发行规模为人民币 12.5 亿元的附回售选择权公司债券“17 复药 01”于 2020

						年 3 月 14 日到期并续期的部分金额从“一年内到期的非流动负债”转出至“应付债券”核算；以及（4）一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	0.55	0.07	2.49	0.33	-77.91	主要系报告期内授予控股子公司非控股股东的股份赎回期权行权所致
应付职工薪酬	9.16	1.09	6.97	0.92	31.42	主要系报告期内应付的薪酬福利增加所致
应付债券	13.30	1.59	52.84	6.94	-74.83	主要系报告期内发行规模分别为人民币 30 亿元，人民币 13 亿元和人民币 10 亿元的附回售选择权公司债券“16 复药 01”、“18 复药 01”和“18 复药 03”重分类至“一年内到期的非流动负债”及发行规模为人民币 12.5 亿元的公司债券“17 复药 01”续期所致
租赁负债	6.27	0.75	4.10	0.54	52.93	主要系报告期内未来租赁付款额折现的现值增加所致
其他非流动负债	1.22	0.15	28.32	3.72	-95.69	主要系报告期内控股子公司 Gland Pharma 上市，终止确认授予其非控股股东的股份赎回期权所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

请见“第三节 公司业务概要”之“行业情况说明”。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产品）	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
心血管系统	肝素系列制剂	化学药品	用于血液透析体外循环中预防血栓形成，预防深部静脉血栓形成	是	否	否	否	是	是	是
代谢及消化系统	优立通（非布司他片）	化学药品	用于痛风患者高尿酸血症的长期治疗	是	否	2006.12-2026.12（制剂专利）	否	否	是	是
抗感染	青蒿琥酯等抗疟系列	化学药品	用于间日疟、恶性疟的症状控制，以及耐氯喹虫株的治疗，也可用以治疗凶险型恶性疟，	是	否	否	否	是	是	是
抗肿瘤	汉利康（利妥昔单抗注射液）	生物类似药	1、非霍奇金淋巴瘤 2、慢性淋巴细胞白血病	是	否	否	否	是	是	是
心血管系统	邦之（匹伐他汀钙片）	化学药品	用于治疗高胆固醇症、家族性高胆固醇症	是	否	否	否	否	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

适用 不适用

主要药(产)品名称	品规	中选价格 (人民币 元/盒)	中选数量(万片)
优立通(非布司他片)	40mg	16.64	4,667
邦之(匹伐他汀钙片)	2mg	10.80	2,217

情况说明

适用 不适用

按治疗领域或主要药(产)品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

治疗领域	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(%)	同行业同领域产品毛利率情况
代谢及消化系统核心产品	35.72	5.22	85.39	-6.39	-12.56	1.03	59.53
抗肿瘤及免疫调节核心产品	14.78	3.08	79.16	138.39	59.59	10.29	93.96
抗感染核心产品	39.16	14.26	63.59	-12.37	11.49	-7.79	46.05
中枢神经系统核心产品	13.82	1.39	89.94	-36.87	25.23	-4.99	77.03
心血管系统核心产品	24.87	10.74	56.82	8.32	29.87	-7.16	72.73
原料药和中间体核心产品	10.36	7.38	28.76	-8.80	-11.19	1.91	32.19

情况说明

适用 不适用

- ①代谢及消化系统疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2020 年年度报告的产品毛利率。
- ②抗肿瘤治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于恒瑞医药 2019 年年度报告中“抗肿瘤”分产品毛利率。
- ③抗感染疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2020 年年度报告中“抗感染”分产品毛利率。
- ④中枢神经系统疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于恩华药业 2020 年年度报告中“神经类”分产品毛利率。
- ⑤心血管系统疾病治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2020 年年度报告中“心脑血管”分产品毛利率。
- ⑥原料药和中间体同行业同领域产品毛利率数据来源于丽珠集团 2020 年年度报告中“原料”分产品毛利率。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

本集团以创新研发为核心驱动因素，通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式，围绕肿瘤及免疫调节、四高（高血压、高血脂、高血糖、高尿酸症）及并发症、中枢神经系统疾病，推动创新技术和产品的开发和转化落地。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发/药（产）品名称	注册分类	适应症	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 1 类	高度微卫星不稳定型或错配修复缺陷型实体瘤（MSI-H/dMMR）、局部晚期/转移性食管鳞癌（ESCC）、鳞状非小细胞肺癌（sqNSCLC）、广泛期小细胞肺癌（ES-SCLC）、胃癌（GC）、复发或转移性头颈部鳞状细胞癌（HNSCC）	是	否	临床研究
注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	治疗用生物制品 2 类	HER2 阳性早期乳腺癌、HER2 阳性转移性乳腺癌、HER2 阳性转移性胃腺癌或胃食管交界处腺癌	是	否	获批上市
重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液联合重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液治疗方案	治疗用生物制品 1 类	非鳞状非小细胞肺癌（nsNSCLC）、肝细胞癌（HCC）	是	否	临床研究
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 2 类	转移性结直肠癌（mCRC）、非小细胞肺癌（NSCLC）	是	否	临床研究
mRNA 新冠疫苗（BNT162b1、BNT162b2）	预防用生物制品 1 类	预防新型冠状病毒肺炎	是	否	临床研究

(3). 报告期内内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

①报告期内，申报临床申请的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	FCN-207 片	化学药品 1 类	高尿酸血症
2	FCN-011 胶囊	化学药品 1 类	实体瘤
3	FCN-159 片	化学药品 1 类	I 型神经纤维瘤
4	FCN-338 片	化学药品 1 类；505(b) 注 1	血液系统恶性肿瘤
5	RT002（注射用 DaxibotulinumtoxinA）	治疗用生物制品 1 类	中重度眉间纹
6	RT002（注射用 DaxibotulinumtoxinA）	治疗用生物制品 1 类	颈部肌张力障碍
7	重组抗 CTLA-4 全人单克隆抗体注射液（HLX13）	原治疗用生物制品 2 类	无法切除或转移性黑色素瘤、晚期肾细胞癌、微卫星高度不稳定性或错配修复缺陷的转移性结直肠癌以及黑色素瘤辅助治疗
8	重组抗 RANKL 全人单克隆抗体注射液（HLX14）	原治疗用生物制品 2 类	高危骨折风险的女性绝经后骨质疏松症
9	HLX56 单抗注射液	不适用 ^{注 2}	晚期实体瘤
10	新型冠状病毒 mRNA 疫苗（BNT162b1、BNT162b2）	预防用生物制品 1 类	预防新型冠状病毒肺炎
11	注射用 FN-1501	化学药品 1 类	晚期肝细胞癌
12	重组抗 CD38 全人单克隆抗体注射液（HLX15）	治疗用生物制品 3.3 类	多发性骨髓瘤
13	抗 S1 全人源单克隆中和抗体（HLX70）	505(b) ^{注 1}	新型冠状病毒肺炎和新型冠状病毒引起的急性呼吸窘迫综合征或多重器官衰竭
14	ACE2-Fc 受体融合蛋白（HLX71）	505(b) ^{注 1}	新型冠状病毒肺炎
15	ORIN1001 片	505(b) ^{注 1}	特发性肺纤维化
16	马来酸阿伐曲泊帕片	化药 5.1 类	成人慢性免疫性血小板减少症适应症（ITP）

注 1：根据美国注册分类，505(b)即创新药。

注 2：于中国台湾地区已递交临床试验申请。

②报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	FCN-647 胶囊	化学药品 1 类	复发或难治的 B 淋巴细胞恶性肿瘤
2	ORIN1001	化学药品 1 类	晚期实体瘤
3	FCN-207 片	化学药品 1 类	高尿酸血症
4	FCN-159 片	化学药品 1 类	I 型神经纤维瘤
5	FCN-011 胶囊	化学药品 1 类	实体瘤
6	Tenapanor 片	化学药品 2.4 类	终末期肾脏病-血液透析（ESRD-HD）患者高磷血症
7	FCN-338 片	化学药品 1 类； 505(b) ^{注1}	血液系统恶性肿瘤
8	SAF-189	505(b) ^{注1}	肿瘤
9	重组抗 HER2 结构域 II 人源化单克隆抗体注射液	原治疗用生物制品 2 类	转移性乳腺癌、早期乳腺癌
10	重组抗 CTLA-4 全人单克隆抗体注射液（HLX13）	治疗用生物制品 2 类	无法切除或转移性黑色素瘤、晚期肾细胞癌、微卫星高度不稳定性或错配修复缺陷的转移性结直肠癌
11	重组抗 RANKL 全人单克隆抗体注射液（HLX14）	原治疗用生物制品 2 类	高危骨折风险的女性绝经后骨质疏松症
12	HLX56 单抗注射液	不适用 ^{注2}	晚期实体瘤
13	RT002（注射用 DaxibotulinumtoxinA）	治疗用生物制品 1 类	中重度眉间纹
14	RT002（注射用 DaxibotulinumtoxinA）	治疗用生物制品 1 类	颈部肌张力障碍
15	新型冠状病毒 mRNA 疫苗（BNT162b1、BNT162b2）	预防用生物制品 1 类	预防新型冠状病毒肺炎
16	注射用 FN-1501	化学药品 1 类	晚期肝细胞癌
17	重组抗 CD38 全人单克隆抗体注射液（HLX15）	治疗用生物制品 3.3 类	多发性骨髓瘤
18	抗 S1 全人源单克隆中和抗体（HLX70）	505(b)	新型冠状病毒肺炎和新型冠状病毒引起的急性呼吸窘迫综合征或多重器官衰竭
19	ACE2-Fc 受体融合蛋白（HLX71）	505(b)	新型冠状病毒肺炎
20	ORIN1001 片	505(b)	特发性肺纤维化

注 1：根据美国注册分类，505(b) 即创新药。

注 2：获批于中国台湾地区已开展临床试验。

③报告期内，申报生产的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	注射用右雷佐生	化学药品 3 类	减轻或减少蒽环类抗生素（如多柔比星）化疗引起的心肌毒性的一种抗肿瘤辅助药品

④ 报告期内，获得药（产）品注册批件情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	注射用曲妥珠单抗	原治疗用生物制品 2 类	HER2 阳性的转移性乳腺癌、HER2 阳性的早期乳腺癌、HER2 阳性的转移性胃腺癌或胃食管交界处腺癌
2	阿达木单抗注射液	原治疗用生物制品 2 类	类风湿关节炎、强直性脊柱炎、银屑病
3	利妥昔单抗注射液	补充申请	初治滤泡性淋巴瘤患者经利妥昔单抗联合化疗后达完全或部分缓解后的单药维持治疗、与氟达拉滨和环磷酰胺联合治疗先前未经治疗或复发性/难治性慢性淋巴细胞白血病患者

⑤报告期内，通过或视为通过药品一致性评价的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	非布司他片	化学药品	痛风患者高尿酸血症
2	匹伐他汀钙片	化学药品	高胆固醇血症、家族性高胆固醇血症
3	比卡鲁胺片	化学药品	晚期前列腺癌
4	盐酸乙胺丁醇片	化学药品	与其他抗结核药联合治疗结核杆菌所致的肺结核
5	盐酸阿米替林片	化学药品	焦虑性或激动性抑郁症
6	奋乃静片	化学药品	精神分裂症及严重的恶心和呕吐
7	丙硫氧嘧啶片	化学药品	甲状腺功能亢进症
8	呋塞米片	化学药品	充血性心力衰竭和水肿的利尿药
9	替米沙坦片	化学药品	成年人原发性高血压
10	盐酸美金刚片	化学药品	中重度阿尔茨海默症
11	甲苯磺酸索拉非尼片	化学药品	不能手术的晚期肾细胞癌、无法手术或远处转移的原发肝细胞癌
12	羟苯磺酸钙胶囊	化学药品	微血管病，静脉曲张综合症，与微循环障碍伴发静脉功能不全的治疗，静脉剥离和静脉硬化法的辅助治疗

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(5). 研发会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。结合医药行业研发流程以及自身研发的特点，本集团在研发项目取得相关批文或者证书（根据国家药监局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准）之后的费用，并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额 ^{注1}	研发投入占营业收入比例 (%) ^{注1}	研发投入占净资产比例 (%) ^{注1}	研发投入资本化比重 (%) ^{注1}
恩华药业	2.46	7.31	5.96	7.81
丽珠集团	9.90	9.41	8.17	10.66
华润三九	5.81	4.26	4.23	21.10
华润双鹤	4.11	4.83	4.42	29.21
长春高新	6.82	7.95	6.23	30.36
同行业平均研发投入金额				5.82
本集团报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				13.21
本集团报告期内研发投入占净资产比例 (%)				8.71
本集团报告期内研发投入资本化比重 (%)				30.18

注 1：上述 5 家可比公司来源于其 2020 年年度报告。

注 2：同行业平均研发投入金额为上述 5 家可比公司 2020 年研发投入的算术平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

2020 年研发投入前五大项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液	4.69	1.39	3.30	1.55	30.28	
注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	1.86	0.48	1.38	0.61	-1.59	注
重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液联合重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液治疗方案	1.38	0.31	1.07	0.46	94.37	
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液	0.97	0.17	0.80	0.32	-17.09	
mRNA 新冠疫苗 (BNT162b1、BNT162b2)	0.83	0.83	-	0.27	100.00	

注：该项目于报告期获批于中国境内及欧盟上市销售。

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

本集团持续强化营销体系的建设与整合，已形成与现有产品及拟上市产品相配套的分事业部（BU）管控，落地专业化、品牌化、数字化营销模式转型。截至报告期末，本集团商业化团队近6,000人，其中包括创新药商业化团队、OTC及线上渠道的新零售团队、非洲及欧美海外专业营销团队、及事业部制产品管理团队，以及临床医学、市场准入、品牌推广等全方位支持体系。此外，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
人力成本	16.41	19.39
市场费用	56.08	66.26
运输及仓储费	3.02	3.57
差旅费	2.40	2.84
办公费	1.98	2.34
折旧及摊销	0.89	1.05
其他	3.86	4.55
合计	84.64	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
石药集团	9.38	37.60
丽珠集团	3.08	29.40
华润双鹤	3.03	35.62
华润三九	5.02	36.78
长春高新	2.58	30.11
同行业平均销售费用 ^{注2}		4.62
同行业平均销售费用率（%） ^{注3}		33.90
本集团报告期内销售费用总额		84.64
本集团报告期内销售费用占营业收入比例（%）		27.93

注1：上述5家可比公司数据来源于其2020年年度报告。

注2：同行业平均销售费用为5家可比公司2020年销售费用的算术平均值。

注3：同行业平均销售费用率为5家可比公司2020年销售费用率的算术平均值。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	371,791.54
上年同期投资额	201,181.17
投资额增减变动数	170,610.37
投资额增减幅度(%)	84.80

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

①美国东部时间 2020 年 3 月 13 日、北京时间 2020 年 3 月 20 日，控股子公司复星实业与 BioNTech 分别签订《Binding Term Sheet》、《Subscription Agreement》，约定复星实业以 31.63 美元/股的价格认购 BioNTech 新增发行的 1,580,777 股普通股，认购金额约为 5,000 万美元。紧随本次投资完成时，复星实业持有 BioNTech 经扩大后股份总数的约 0.7%¹。本次投资价格由双方协商确定；资金来源为复星实业自筹资金。本次投资于 2020 年 4 月完成交割。本次投资标的为交易性金融资产。

报告期内，BioNTech 为上市公司贡献净利润 54,451 万元，占上市公司利润总额的 11.64%。BioNTech 主要从事癌症、传染病和其他严重疾病的治疗和预防性免疫疗法的研究和开发，是业内领先的 mRNA 平台型生物技术公司之一。

②2020 年 5 月 18 日，控股子公司/企业宁波复瀛、苏州星晨与关联方复星高科技以及其他 6 方投资人签订《苏州基金合伙合同》等，约定共同出资设立苏州基金并计划募集资金 100,000 万元，其中首轮拟募集资金 85,300 万元中：宁波复瀛（作为 LP）、苏州星晨（作为 GP）拟分别现金出资 19,200 万元、1,000 万元认缴苏州基金中的等值财产份额。本次交易完成后，宁波复瀛、苏州星晨分别持有苏州基金 22.5%、1.2%的财产份额。本次投资价格由各方协商确定；资金来源为宁波复瀛、苏州星晨自筹资金。苏州基金于 2020 年 6 月完成工商登记，并于 2020 年 8 月完成中国证券投资基金业协会完成备案。本次投资的投资期限为长期。

2020 年 5 月 18 日，控股子公司/企业宁波复瀛、天津星耀、天津星海与关联方复星高科技以及其他 2 方投资人签订《天津基金合伙合同》等，约定共同出资设立天津基金并计划募集资金 50,000 万元，其中：宁波复瀛（作为 LP）、天津星海（作为 LP）、天津星耀（作为 GP）拟分别现金出资 8,000 万元、1,000 万元、500 万元认缴天津基金中的等值财产份额。本次投资完成后，宁波复瀛、天津星海、天津星耀分别持有天津基金 16%、2%、1%的财产份额。本次投资价格由各方

¹ 截至报告期末，复星实业持有 BioNTech 股份总数的约 0.64%。

协商确定；资金来源为宁波复瀛、天津星海、天津星耀自筹资金。天津基金于 2020 年 6 月完成工商登记，并于 2020 年 8 月完成中国证券投资基金业协会完成备案。本次投资的投资期限为长期。

报告期内，苏州基金、天津基金分别为上市公司贡献净亏损 282 万元、133 万元，占上市公司利润总额的-0.06%、-0.03%。苏州基金、天津基金为平行基金，将在同时满足各自决策机制约定的条件下共同实施对外投资，主要投资对象为具备技术创新性和快速成长潜力的处于初创期、扩展期的以生物医药为主的大健康领域项目。

③2020 年 6 月 18 日，控股子公司复星医药产业与二叶经贸签订《股权转让协议》，约定复星医药产业出资约 36,599 万元受让二叶经贸持有的苏州二叶 25%的股权。本次股权转让完成后，复星医药产业合计持有苏州二叶 90%的股权。本次股权转让价格由双方协商确定；资金来源为复星医药产业自筹资金。本次股权转让于 2020 年 7 月完成工商变更登记。本次股权转让的投资期限为长期。

随上述交易完成后，复星医药产业董事会通过决议，同意出资 10,800 万元与二叶经贸对苏州二叶进行同比例增资。本次增资完成后，复星医药产业仍持有苏州二叶 90%的股权。资金来源为复星医药产业自筹资金。本次增资已于 2020 年 10 月完成工商变更登记。本次增资的投资期限为长期。

报告期内，苏州二叶实现净利润 3,043 万元，占上市公司利润总额的 0.65%。苏州二叶主营产品研发、制造和销售。

④报告期内，复星医药产业董事会通过决议，同意出资 43,500 万元对其全资子公司复星新药进行增资。本次增资完成后，复星医药产业仍持有其 100%的股权。资金来源为复星医药产业自筹资金。本次增资已于 2020 年 3 月完成工商变更登记。本次增资的投资期限为长期。

报告期内，复星新药净亏损-1 万元，占上市公司利润总额的-0.0002%。复星新药主营生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务。

⑤报告期内，复宏汉霖董事会通过决议，同意出资 6,500 万美元对其全资子公司 Hengenix 进行增资。本次增资完成后，复宏汉霖仍持有其 100%的股权。资金来源为复宏汉霖自筹资金。截至本报告出具之日，本次增资分次进行，尚未全部完成。本次增资的投资期限为长期。

报告期内，Hengenix 净亏损 4,206 万元，占上市公司利润总额的-0.90%。Hengenix 主营单克隆抗体生物类似药、生物改良药以及创新型单抗的研发。

⑥2020 年 7 月 16 日，控股子公司 Fosun Pharma AG 与 Financière des Lices 签订《Final Agreement on Second Purchase Price》，约定 Fosun Pharma AG 出资约 1,320 欧元受让 Financière des Lices 持有的 Tridem Pharma18%的股权。本次股权转让完成后，Fosun Pharma AG 合计持有 Tridem Pharma100%的股权。本次股权转让价格由双方协商确定；资金来源为 Fosun Pharma AG 自筹资金。本次股权转让于 2020 年 7 月完成交割。本次股权转让的投资期限为长期。

报告期内，Tridem Pharma 实现净利润 6,307 万元，占上市公司利润总额的 1.35%。Tridem Pharma 主营非洲法语区国家及法国海外属地开展医药产品出口分销业务。

⑦2020年7月22日，控股子公司重庆药友与费卡中国、费卡德国签订《股权购买协议》，约定重庆药友出资不超过16,000万元²受让上述主体合计持有的费卡武汉100%的股权。本次股权转让价格由各方协商确定；资金来源为重庆药友自筹资金。本次股权转让于2020年11月完成工商变更登记。本次股权转让的投资期限为长期。

报告期内，费卡武汉实现净利润122万元，占上市公司利润总额的0.03%。费卡武汉主营抗肿瘤药物的研究、生产及销售，拥有通过欧盟认证的抗肿瘤药物生产线。

⑧2020年9月8日，控股子公司复星医药产业与重庆药友职工持股会签订《股权转让协议》，约定复星医药产业出资约74,243.90万元受让重庆药友职工持股会持有的重庆药友约10.044%的股权。本次股权转让完成后，复星医药产业合计持有重庆药友约61.044%的股权。本次股权转让价格参照重庆药友经审计的2019年归属于母公司所有者净利润的10倍为基础，经双方协商确定；资金来源为复星医药产业自筹资金。本次股权转让于2020年9月完成工商变更登记。本次股权转让的投资期限为长期。

报告期内，重庆药友实现净利润80,882万元，占上市公司利润总额的17.29%。重庆药友主营原料药、制剂、药品等的研发、制造和销售。

⑨2020年11月16日，控股子公司复星实业与Henlius Bio签订《Instrument of Transfer》，约定复星实业出资3,479.6740万美元受让Henlius Bio持有的复宏汉霖710万股H股，占复宏汉霖在外发行总股本约1.31%的股权。紧随本次股权转让完成后，本集团（通过控股子公司）合计持有复宏汉霖约54.64%股权。本次股权转让价格由双方协商确定；资金来源为复星实业自筹资金。本次股权转让于2020年11月完成交割。本次股权转让的投资期限为长期。

2020年11月至2020年12月期间，复星实业通过二级市场交易累计增持复宏汉霖200.63万股H股，累计增持金额约8,419.68万港元，占复宏汉霖在外发行总股本约0.37%的股权。截至2020年12月31日，本集团（通过控股子公司）合计持有复宏汉霖约55.01%股权。资金来源为复星实业自筹资金。本次增持的投资期限为长期。

报告期内，复宏汉霖净亏损99,354万元，占上市公司利润总额的-21.24%。复宏汉霖集研发、生产与商业化于一体的生物药全产业链平台。

⑩2020年11月24日，控股子公司璀璨之星与Pontifax VI GP、Pontifax GP II Limited签订《Pontifax VI基金合伙协议》、与Pontifax Management IV GP(2015) Ltd.等签订《执行事务合伙人合伙协议》，约定璀璨之星（作为LP）分别出资4,000万美元、101美元认缴Pontifax VI基金及其执行事务合伙人Pontifax VI GP的等值份额，分别约占Pontifax VI基金本次计划募集总额的27.11%和Pontifax VI GP已募集总额的10.7%的份额。本次投资价格由各方协商确

² 重庆药友最终实际出资约12,000万元受让费卡武汉100%的股权。

定；资金来源为璀璨之星自筹资金。本次投资于 2020 年 12 月完成交割。本次投资的投资期限为长期。

报告期内,Pontifax VI 基金为上市公司贡献净利润 0 元,占上市公司利润总额的 0%。Pontifax VI 基金主营投资于全球范围内高成长性的生命科学公司,包括但不限于制药、生物技术和医疗器械公司等。

⑩2020 年 12 月 28 日,控股子公司/企业南京复鑫、宁波复瀛与关联方复星高科技以及其他 3 方投资人签订《南京基金合伙合同》等,约定共同出资设立南京基金并计划募集资金 150,000 万元,其中首轮拟募集资金 101,010 万元中:宁波复瀛(作为 LP)、南京复鑫(作为 GP)拟分别现金出资 32,000 万元、1,010 万元认缴苏州基金中的等值财产份额。本次投资完成后,宁波复瀛、南京复鑫分别持有南京基金 31.68%、1%的财产份额。本次投资价格由各方协商确定;资金来源为宁波复瀛、南京复鑫自筹资金。南京基金于 2020 年 12 月完成工商登记,并于 2021 年 2 月完成中国证券投资基金业协会完成备案。本次投资的投资期限为长期。

报告期内,南京基金为上市公司贡献净利润 0 元,占上市公司利润总额的 0%。南京基金主要投资生物医药、医疗器械、生物材料、精准治疗、体外诊断、医疗科技等领域参股型项目。

⑪报告期内,控股子公司复星医药产业分别于 2020 年 3 月 30 日、2020 年 7 月 6 日、2020 年 9 月 17 日与 KP EU C.V. 分别签订《中外合作经营合同》之修正案(三)、(四)、(五),约定复星医药产业出资共计等值于 2,100 万美元的与 KP EU C.V. 对复星凯特进行同比例增资,上述增资完成后,复星医药产业仍持有其 50%的股权。上述增资价格根据复星凯特的新增注册资本及复星医药产业认缴注册资本比例确定;资金来源为复星医药产业自筹资金。上述增资分别于 2020 年 3 月、2020 年 7 月、2020 年 10 月完成工商变更登记。上述增资的投资期限为长期。

报告期内,本集团分占复星凯特损益为上市公司带来净亏损 13,030 万元,占上市公司利润总额的-2.79%。复星凯特主营包括阿基仑赛注射液(代号 FK876)在内的肿瘤免疫细胞治疗产品的研发与生产。

⑫报告期内,复星平耀董事会通过决议,同意复星平耀作为 GP 出资 30,435 万元与自然人王丽娜共同投资设立宁波砺定。本次投资完成后,复星平耀持有宁波砺定 99.99%的财产份额。本次投资价格由双方协商确定;资金来源为复星平耀自筹资金。宁波砺定于 2020 年 12 月完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。

报告期内,宁波砺定为上市公司贡献净利润 0 元,占上市公司利润总额的 0%。宁波砺定系股权激励平台。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

①2020年3月25日,控股子公司重庆药友股东会审议批准重庆药友投资人民币不超过12,630万元建设水土厂区303车间扩建项目。本次建设金额根据扩建内容确定;资金来源为重庆药友自筹资金。

②2020年3月30日,复星医药第八届第十二次董事会审议批准控股子公司复宏汉霖(及其控股子公司)出资不超过72,000万元于上海松江区建设“复宏汉霖生物医药产业化基地(二)”一期项目第二阶段。本次建设金额根据建设内容确定;资金来源为复宏汉霖(及其控股子公司)自筹资金。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

证券品种	证券简称	证券代码	初始投资成本	截止报告期末持有的股份数量(股)	截止报告期末账面价值	报告期内有无购入或出售	报告期内投资收益	公允价值变动情况
股票	海翔药业	002099.SZ	-	924,000	0.08	无	-	0.01
股票	迪安诊断	300244.SZ	-	514,612	0.18	出售	1.20	0.06
股票	CHEK	CHEK.US	0.25	127,558	-	无	-	-0.01
权证	CHEKW	CHEKW.US	-	333,334	-	无	-	-
股票	台湾汉达	HANDA.TW	0.79	12,557,775	0.32	无	-	-0.21
股票	BYSI	BYSI.US	-	-	-	出售	0.13	-
股票	AMRX	AMRX.US	4.34	3,113,645	0.93	无	-	-0.05
股票	弘和仁爱医疗	03869.HK	0.34	3,030,000	0.28	无	-	-0.02
股票	汉森制药	002412.SZ	2.56	24,263,820	1.62	无	0.02	-0.51
股票	CFRX ^{注1}	CFRX.US	0.69	745,386	0.25	无	-	-0.06
股票	金石亚药(原金石东方)	300434.SZ	0.71	5,507,150	0.42	无	-	-
股票	CURG ^{注2}	CURG.DE	0.17	625,357	-	无	-	-
股票	BNTX	BNTX.US	3.26	1,580,777	8.41	购入	-	5.15
股票	ONCR ^{注3}	ONCR.US	0.65	962,321	1.93	无	-	1.28
股票	先声药业 ^{注4}	02096.HK	0.69	43,600,629	3.12	无	-	1.54

注1:2020年2月4日,CFRX以每10股合成1股的方式并股,本集团持有CFRX的股份从7,453,857股变为745,386股。

注2:CURG于2020年9月29日退市。

注3:ONCR于2020年10月2日于美国纳斯达克证券交易所上市。

注4:先声药业于2020年10月27日于联交所上市。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2020年8月10日,控股子公司复星医药产业分别与北京执信、广州执信等签署《迪会信股权转让协议》,约定复星医药产业分别向北京执信、广州执信转让其持有的迪会信共计28%的股权,本次转让价格经各方协商确认为共计约49,808万元。本次转让于2020年12月完成工商变更登记。本次股权转让完成后,复星医药产业不再持有迪会信的股权。

报告期内,迪会信分占损益为上市公司贡献净利润1,775万元,占上市公司利润总额的0.38%。本次转让产生的收益为1,422万元,资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的0.30%。迪会信主营进口体外诊断产品的代理和专业技术支持。

2、2020年10月26日,控股子公司复星医疗与淮安二院签订《股权转让协议》,约定复星医疗向淮安二院转让其持有的淮安兴淮医院60%的股权,本次转让价格经双方协商确认为17,250万元。本次转让于2020年11月完成工商变更登记。本次股权转让完成后,复星医疗不再持有淮安兴淮医院的股权。

报告期内,淮安兴淮医院实现净利润150万元,占上市公司利润总额的0.03%。本次转让产生的收益为776万元,资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的0.17%。淮安兴淮医院主营综合医院服务。

3、2020年11月20日,Gland Pharma完成首次公开发行(IPO)并于印度证券交易所和孟买证券交易所挂牌上市,发行定价1,500印度卢比/股,Gland Pharma通过新股发行方式发售8,333,333股募得125亿印度卢比(折合人民币11.21亿元),本集团出售19,368,686股存量股收回资金人民币24.31亿元。本次IPO后,本集团对Gland Pharma的持股比例由74%降至58.36%,Gland Pharma仍为本公司的控股子公司。

根据企业会计准则的规定,在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与所对应的净资产份额之间的差额,不计入投资收益,应当调整资本公积,因此该笔存量股出售增加本集团资本公积人民币16.36亿元。

(七) 主要许可引进/对外许可

1、许可引进

(1)美国东部时间2020年3月13日,控股子公司复星医药产业与BioNTech签订《Development and License Agreement》(即《许可协议》),约定复星医药产业获得BioNTech独家许可,在区域内(即中国大陆及港澳台地区)独家开发、商业化基于其专有的mRNA技术平台研发的、针对COVID-19的疫苗产品;复星医药产业将根据约定向BioNTech支付至多8,500万美元的许可费(包括首付款、临床开发注册及销售里程碑),并在销售提成期间内按该产品毛利的35%向BioNTech支付销售提成。

2020年12月15日,控股子公司复星医药产业与BioNTech签订《Amendment Agreement No.1 to Development and License Agreement》(即《许可协议修正案一》)等,就(其中包括)mRNA新冠疫苗于中国大陆、香港、澳门的销售提成的调整约定如下:①BioNTech以成品供货:复星医药产业(或其关联公司)、BioNTech按65%、35%的比例分享销售毛利;②BioNTech以大包装制剂供货:复星医药产业(或其关联公司)、BioNTech按60%、40%的比例分享销售毛利。

截至本报告披露日,该等许可项下的mRNA新冠疫苗(BNT162b1)用于预防新型冠状病毒肺炎已获国家药监局临床试验批准,并在中国大陆处于I期临床试验阶段;mRNA新冠疫苗(BNT162b2)

已于中国香港获认可作紧急使用、已于中国澳门获特别许可进口批准，并已被中国香港、澳门政府新冠病毒疫苗接种计划所使用，于中国大陆处于 II 期临床试验阶段。

(2) 2020 年 8 月 28 日，控股子公司 Fosun Pharma AG 与 Polyphor 签订《Collaboration and License Agreement》（即《许可协议》），约定 Fosun Pharma AG 获得 Polyphor 许可在区域内（即中国大陆及港澳台地区）及领域内（即治疗、诊断及/或预防人类任何疾病）使用其专利、专有技术（Know-how）及改进独家临床开发、商业化（不包括制造）CXCR4 拮抗剂 Balixafortide（POL6326）以及相关产品/组合，Fosun Pharma AG 应根据约定向 Polyphor 支付至多 3,400 万美元的首付款及临床开发注册里程碑，此外还就相关产品上市后的销售里程碑（至多 14,800 万美元）和销售提成比例作了约定。

2、对外许可

(1) 2020 年 9 月 29 日，控股子公司复宏汉霖与 Accord 签订《Binding Term Sheet》（即《许可条款书》），复宏汉霖拟授予 Accord 在区域内（即美国、加拿大）就 HLX02（即注射用曲妥珠单抗）独家商业化及相关权利的许可，就该许可的具体安排须待双方签订正式协议并以该等协议的约定为准；且双方同意在签订正式协议时，可由 Accord 控股股东 Intas 作为被许可方。

2021 年 1 月 4 日，复宏汉霖与 Intas 签订《License Agreement》（即《许可协议》），约定复宏汉霖就 HLX02（即注射用曲妥珠单抗）授予 Intas 区域内的独家商业化权利等，Intas 应根据约定向复宏汉霖支付至多 4,000 万美元首付款及研发注册里程碑，双方还就相关产品上市后的销售里程碑和销售提成比例作出约定。

(2) 2020 年 10 月 15 日，控股子公司复宏汉霖与 Essex 签订《Co-development and Exclusive License Agreement》（即《合作开发及独家许可协议》），约定复宏汉霖就 HLX04（即重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液）用于湿性年龄相关性黄斑变性等眼病治疗与 Essex 进行开发合作，并于区域内（即全球范围）及领域内（即眼科治疗领域）就该新药授予 Essex 注册、生产及商业化的独家许可等，Essex 应根据约定向复宏汉霖支付至多 2,500 万美元的首付款及研发里程碑，双方还就相关产品上市后的销售里程碑和销售提成比例等作出约定。

(3) 2020 年 10 月 29 日，控股子公司复创医药与礼来签订《License Agreement》（即《许可协议》），约定复创医药授予礼来在区域内（除中国大陆、香港及澳门特别行政区外的所有国家及地区）及领域内（包括诊断、预防、改善及治疗人类或动物的任何疾病或症状在内的所有用途）就 BCL-2 选择性小分子抑制剂 FCN-338 独家开展研发、生产及商业化的权利，礼来应根据约定向复创医药支付至多 38,000 万美元的首付款、临床开发注册里程碑，此外双方还就相关产品上市后的销售里程碑付款（至多 6,000 万美元）和销售提成比例等作出约定。

(4) 2020 年 11 月 25 日，控股子公司复宏汉霖与 Binacea 签订《License and Co-Development Agreement》（即《许可和共同开发协议》），约定复宏汉霖就 HLX35（即针对 EGFR 与 4-1BB 双靶点的双特异性抗体）与 Binacea 进行开发合作，并在区域内（除中国大陆及港澳台地区外的所有国家及地区）及领域内（与任何适应症相关的疾病或失调的人类的治疗、预防、治愈或管理）就

该产品授予 Binacea 研发、生产及商业化的权利，Binacea 应根据约定向复宏汉霖支付至多 9,800 万美元的首付款、研发及注册里程碑，此外双方还就相关产品上市后的销售里程碑（至多 67,000 万美元）和销售提成比例作出约定。

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 控股子公司经营情况及业绩

① 重要控股子公司经营情况及业绩

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆药友	制药	阿拓莫兰针（注射用谷胱甘肽）、阿拓莫兰片（谷胱甘肽片）、优帝尔（注射用前列地尔干乳剂）、沙多利卡（注射用炎琥宁）、悉畅/毕立枢（注射用头孢美唑钠）	1.97	58.54	39.08	54.26	9.12	8.09
江苏万邦		优立通（非布司他片）、怡宝（注射用重组人促红素（CHO 细胞））、可胜（西黄胶囊）、万苏平（格列美脲片）、肝素钠系列等	4.52	52.86	27.91	68.75	8.94	7.74
Gland Pharma		肝素钠，万古霉素，罗库溴铵等	不适用	79.04	67.61	30.26	9.60	7.19

注：以上数据含评估增值及评估增值摊销。

② 其他主要子公司情况

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
锦州奥鸿	制药	奥德金（小牛血清去蛋白注射液）、邦亭（注射用白眉蛇毒血凝酶）、长托宁（盐酸戊乙奎醚注射液）等	5.10	27.87	19.61	12.68	1.59
复宏汉霖	制药	汉利康（利妥昔单抗注射液）、汉曲优（注射用曲妥珠单抗）	5.43	64.39	31.99	5.88	-9.94
佛山禅城医院	医疗服务	医疗服务	0.50	28.36	18.71	16.49	1.36
复锐医疗科技（Sisram）	医疗器械制造与研	美容医疗器械、医用医疗器械	不适用	28.17	21.66	11.19	1.01

	发						
--	---	--	--	--	--	--	--

注 1: 锦州奥鸿的数据含评估增值及评估增值摊销;
注 2: 复宏汉霖的数据系根据国际财务报告准则编制;
注 3: 佛山禅城医院的数据含评估增值及评估增值摊销;
注 4: 复锐医疗科技 (Sisram) 的数据系根据国际财务报告准则编制。

(2) 利润、投资收益对本集团净利润影响达 10%以上参股公司的经营情况及业绩

单位: 亿元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国药产投	医药投资	医药投资	1.00	3,111.82	902.68	4,564.15	155.88	121.07

(3) 本年度取得和处置子公司的情况, 包括取得和处置的目的、方式以及对本集团整体生产经营和业绩的影响

①2020 年取得控股子公司的情况:

2020 年 2 月 27 日, 控股子公司复星长征与杨志军签订《股权转让协议》, 由复星长征出资受让杨志军持有的星耀医学 50%的股权; 截至报告期末, 复星长征持有星耀医学 100%的股权。

2020 年 4 月 8 日, 控股子公司复星医药产业与希米科医药签订《Share Transfer Agreement》, 由复星医药产业出资受让希米科医药持有的复星艾迪 51%的股权。截至报告期末, 复星医药产业持有复星艾迪 100%的股权。

2020 年 7 月 22 日, 控股子公司重庆药友与费卡中国、费卡德国签订《股权购买协议》, 由重庆药友出资受让上述主体持有的费卡武汉 100%的股权。截至报告期末, 重庆药友持有费卡武汉 100%的股权。

2020 年取得子公司对本集团生产和业绩的影响如下:

单位: 亿元 币种: 人民币

控股子公司名称	取得方式	净资产 (截至报告期末)	净利润 (购并日至报告期末)	并购日
星耀医学	股权转让	0.89	0.67	2020 年 3 月 19 日
希米科苏州	股权转让	0.02	-0.09	2020 年 5 月 9 日
费卡武汉	股权转让	1.25	0.01	2020 年 11 月 20 日

注: 以上数据均含评估增值及评估增值摊销。

②2020 年处置控股子公司的情况:

控股子公司禅怡健康于 2020 年 2 月 29 日完成注销。

控股子公司汉颖生物于 2020 年 6 月 24 日完成注销。

控股子公司广州心耀于 2020 年 7 月 20 日完成注销。

2020 年 10 月 26 日, 控股子公司复星医疗与淮安二院签订《股权转让协议》, 由复星医疗向淮安二院转让所持有的淮安兴淮医院 60%股权。截至报告期末, 复星医疗不再持有淮安兴淮医院股权。

2020 年处置子公司对本集团生产和业绩的影响如下：

单位：亿元 币种：人民币

控股子公司名称	处置方式	处置日净资产	报告期初至处置日净利润	处置日
禅怡健康	注销	-	-	2020 年 2 月 29 日
汉颖生物	注销	-	-	2020 年 6 月 24 日
广州心耀	注销	-	-	2020 年 7 月 20 日
淮安兴淮医院	股权转让	2.75	0.02	2020 年 11 月 10 日

(4) 投资收益中占比在 10%以上的股权投资项目

2020 年度、2019 年度，本集团投资收益主要构成如下：

单位：亿元 币种：人民币

	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资产生的收益	15.80	14.31
小计	15.80	14.31
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	4.35	3.64
处置长期股权投资产生的投资收益	2.21	17.41
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	0.23	0.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.13	0.11
处置子公司投资收益	0.08	-0.06
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	0.02	0.01
持有的其他权益工具投资的股利收入	0.02	0.01
小计	7.04	21.34
合计	22.84	35.65

(九) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、关于本集团未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021 年，中国医药医疗行业依然处于重要的发展转型阶段，又处于新冠疫情后的恢复时期，机遇与挑战并存。在市场需求端及支付端，社会老龄化进程加速、疾病带来的负担加重，而随着居民健康意识的持续提升，政府关注健康事业并继续加大对公共卫生及医疗卫生的投入，从政策端鼓励创新研发、发展新治疗技术，中国医药医疗健康行业仍将维持高于 GDP 增速的增长态势。随着社会老龄化及治疗技术的发展，疾病谱也在发生缓慢的变化，肿瘤及免疫疾病的发病率、诊断率持续上升，慢性病人群继续扩大，临床治疗仍存在巨大的未满足空间，这些驱动因素将鼓励本土企业坚定地走创新转型之路，给患者提供更多、更可负担的新治疗手段。在产业政策方面，国家引导和鼓励企业在战略性新兴产业层面持续进行升级和结构优化，以高价值创新将作为目标，实现本土医药产业的整体转型；在支付政策方面，“国家医保药品目录”进一步完善，

使新产品更加速地纳入“医保目录”，体现创新可及性及可支付性的政策导向。作为深化医改突破口，国家组织实施的药品集中带量采购模式趋于完善，国产药品在质量上与进口原研药品实现完全一致，为医保支付腾出空间，加速创新产品的医保覆盖。政策持续助力创新化、规模化、国际化的国内医药企业集团的长期健康发展。此外，疫情期间，互联网医疗对缓解线下就诊压力，减少交叉感染起了重要作用，互联网医疗得到了前所未有的关注与发展，行业将迎来数字化长足发展的新时代。

行业更加规范化、标准化、专业化，行业继续整合，产业持续升级，短期对本土企业带来了转型过程中的经营压力和挑战，长期来看有利于龙头企业及创新个体的快速发展。另一方面，全球经济及政治环境仍存在较大不确定性，本土企业的全球化拓展面临多重挑战。但从长期来看，国内市场需求继续稳步增长，全球间信息、技术、人才、资金等要素跨国流动的大趋势很难改变，为具有自主创新能力的企业提供了国际化的发展空间。企业的国际化发展在面临良好的资本市场和产品市场机遇的同时，也符合政府产业规划的政策导向。在医疗服务领域，本集团已建立国内较领先的医疗集团管理网络，将继续在优势区域强化医疗体系建设，打造优势专科领域，逐步打造、积累医疗服务运营管理经验，继续提升自己的品牌建设与品牌效应，让更多消费者了解并享受到优质的医疗服务。

本公司董事会认为，作为在打造产品力同时率先迈开国际化步伐和利用互联网技术发展业务的规模化医药医疗企业集团，本集团将继续加快加速创新转型，加强产业整合式运营、稳健拓展国际市场；同时，也将围绕存在较大未满足需求的治疗领域积极进行合资合作及并购。对于医疗服务产业，本集团将持续以精益化运营为手段，在专科发展的基础上，着重于学科建设、运营提升，夯实国内领先的民营医疗管理能力。

(二) 发展战略

√适用 □不适用

本集团将继续坚持以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、乐享健康”的经营理念，以广阔的中国医药市场、欧美主流市场及部分新兴市场的快速增长为契机，坚持“创新转型、整合运营、稳健增长”的发展战略。在不断增强研发能力的同时，继续通过技术引进和“深度孵化”的模式衔接全球前沿创新技术，实现全球创新前沿技术的转化落地，促进本集团的创新转型和国际化拓展。在生产运营层面，逐步建立本集团内委托生产管理机制，推动本集团内部产品的相互委托和 CDMO 生产，保障重点品种的产能和供应。引进先进生产技术，新建智能工厂和原料药基地，提前布局新药落地计划，强化质量和供应链，为创新转型打下坚实的产业基础。同时，通过对国内外优秀制药企业的并购与整合，加强生产制造体系及营销体系的升级和优化，积极推动产业国际化的落地。此外，本集团将着重于医疗服务集团化运营体系的建设，持续强化在医疗服务领域的管理能力。本集团将进一步强化核心竞争能力，不断提升经营业绩；同时，将继续积极拓展国内外融资渠道，为持续发展创造良好条件。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021年，整个医药行业的发展既存在挑战也面临机遇。本集团将努力优化产品战略，提升研发效率；继续优化医疗服务业务的运营效率，加大优势学科建设，加强质量管理，扩大在该领域的营运规模并提升营运管理和国际化能力；同时，继续关注对国内外的并购机会，支持和推动国药控股在药品、器械流通行业的整合。

同时，本集团也将努力控制成本和各项费用，成本的增长不高于收入的增长，保持销售费用率和管理费用率相对稳定，提升主要产品的毛利率水平和盈利能力。

此外，本集团也将持续关注新冠肺炎疫情的进展并采取相应防控措施，以保障生产经营活动平稳有序。

为实现上述经营目标，本集团将不断优化运营管控，提升资产运营效率。具体策略和行动包括：

制药

2021年，本集团将继续以创新和国际化为导向，强化全球化建设，提升创新研发能力，国际化药品注册申报能力、大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，建设并推动产品线及供应链的整合与协同，实现收入与利润的持续增长。

本集团将继续以患者为中心、临床需求为导向，专注在代谢及消化系统、抗肿瘤及免疫调节、抗感染、中枢神经系统和心血管系统等疾病治疗领域，积极推进专业化、品牌化、数字化营销队伍转型，加强创新药、新零售等商业化队伍的建设，保证本集团现有重点领域和产品的市场地位和销售增长。同时，着力推进包括 mRNA 新冠疫苗、阿基仑赛注射液(拟定名)、奥匹卡朋(Opicapone)等新产品加速上市以及重点品种的销售上量，持续推进集团内产能整合和提升，以及原料端优化。此外，本集团将有序推进 Gland Pharma 产品在中国的进口注册，及部分产品在美国市场的销售拓展；由 Gland Pharma 落实不超过 2.52 亿剂俄罗斯“Sputnik V”疫苗于印度海得拉巴工厂的受托生产；持续加强 WHO-PQ 认证产品的市场推广力度，采取有效的产品生命周期管理策略，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位。

2021年，本集团将继续加快产品临床推进、提升注册进度，计划在境外开展的临床试验项目将达到 10 余项，其中自主研发的 FCN-159 将进入国际多中心临床试验阶段。

此外，本集团也将不断拓展、深化与全球领先药企的合作，充分发挥中国动力嫁接全球资源的优势，创新合作模式、寻找新的发展动力。2021年将进一步利用本集团的行业经验与全球领先的研发、制药企业积极合作，夯实本集团制药业务的核心竞争力。

医疗器械与医学诊断

2021年，本集团医疗器械业务将围绕专业整合与聚焦，自主品牌研发，持续突破。通过持续加大研发投入、产品引进与合作等多元化方式，进一步推动医疗器械业务专业化与平台化发展。在医疗美容设备领域，本集团将持续加大多元化产品组合开发，加快数字化投入与整合，深化在直销渠道和消费者终端的投入与布局，积极推动本集团资源协同探及业务模式创新；在呼吸健康领域，围绕肺部疾病及呼吸睡眠领域不断推出新产品及整体解决方案，加速围绕中国市场需求的定制化产品落地，通过数字化手段优化对终端客户的服务；在专业医疗领域，持续加大研发投入，通过自研和引入丰富针对专科领域的临床解决方案；在“达芬奇手术机器人”获批额度内，还将积极推进装机量和手术量的提升和临床学术的发展。

2021年，在医学诊断领域，本集团将进一步加大投入，夯实及扩展现有技术平台业务，提升产品的竞争力，优化产品线组合，推进战略性产品，新兴技术的开发、引进与本土化；促进国内感染、肿瘤、慢病等领域的诊断性能更精准、有效，为客户提供整体解决方案；持续不断提升核心产品技术和关键原材料的研发能力及生产自给能力，积极寻求跨学科、跨领域合作研发，保持持续创新；重点战略市场通过全球化BD能力与渠道快速切入，加强细分领域头部企业或关键技术的战略并购。

此外，本集团将继续加强医疗器械与医学诊断业务国内销售网络和专业销售队伍建设；海外渠道拓展建立；完善以临床价值为导向市场技术团队；优化售后服务团队布局；提高品牌能力建设；加大整合力度，提升一体化运营能力及效率，并将人才队伍，人才梯队建设提升到新的战略高度，加速包括新引进及注册产品在内的诊断产品市场准入时间，以提升市场份额；积极建设中后台支撑能力，完善智能生产制造能力，优化供应链，实现生产流程管理智能化，产品产能集中化，从而达到规模经济降本效应，持续提升企业价值。

本集团将继续发挥国际化方面的优势，以现有的境外企业为平台，在积极整合的基础上大力拓展与境外企业的业务合作并寻求投资机会，通过引进前沿科技和创新产品不断增强临床整体解决方案竞争力，从而实现医疗器械与医学诊断业务的规模增长。

医疗服务

2021年，本集团将继续发挥平台型医院管理集团的特点，不断提升精益化运营能力，加快业务发展全面推行DRG（按疾病诊断相关分组）及RBRVS（以资源为基础的相对价值比率）的绩效考核机制；完善学科与人才，质量与安全，护理与服务，绩效与评价等运营模块；加强集中采购与信息化建设，整合内部药品、器械、诊断等资源，实现降本增效。同时，本集团还将推进现有医院的改扩建项目，推进新建项目，并寻求新的医疗服务并购机会。此外，本集团将加强互联网医疗的布局和落地，进一步打通线上线下医疗的服务模式，致力于提供线上线下融合的一体化医疗解决方案。

医药分销与零售

2021年，本集团将继续支持和推动国药控股实现在医药、医疗器械分销业务上的整合与快速增长，不断扩大国药控股在医药、医疗器械流通行业中的领先优势。

融资

2021年，本集团将继续拓展境内外的融资渠道，持续优化本集团的融资结构，控制财务成本，推动本集团进一步加强核心竞争能力建设，巩固行业领先地位。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求

随着本集团内生式增长的不深入，产业整合的稳步推进，2021年本集团预计在产能扩增、厂房搬迁、GMP建设、医院改扩建等方面的投入约人民币25亿元。资金主要来源于自有资金、经营活动产生的现金流以及债权、股权融资所募资金等。

(五) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产业政策及体制改革风险

医药行业是受国家政策影响最深刻的行业之一，涉及国家医保、卫生健康、药品监管、工业和信息化、科技和知识产权等多个政府部门、部委和机构。随着药品生产与制造、医疗卫生和医疗保障领域相关改革的持续深化，加之疫情带来的不确定性，医药市场格局仍处于剧烈变化当中，创新转型、产业整合、商业模式转型等不可避免。在“三医联动”愈发紧密的大环境下，国家和地方的药品带量采购、合理用药和限制辅助用药政策、医疗费用增速控制、医保支付价方式和支付价格调整、基药目录调整、医保目录向性价比高的创新药倾斜等系列新政策的实施及推进，都关系到整个医药行业的生产成本和盈利水平，行业竞争格局持续翻新。

在医疗器械方面，高端器械研发创新支持力度加大，临床产品技术水平持续提升；高值耗材集中带量采购带来流通领域较大变革；远程智能化、网络化医疗设备和服务模式需求明显；财政加大基层医院设备配置，公共卫生应急机制建设的需求对行业推动明显。

在医疗服务领域，占医疗服务主导地位的公立医院、及国有企业办医的改革日趋明朗，社会力量如何通过和主导地位的服务机构加强合作，拓展健康服务新领域，需要更多战略性的多元性思考；互联网医疗相关政策不断完善和规范，加速推进各环节的业务模式进入了新的发展阶段。

对此，本集团将密切关注并研究相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，持续提高经营管理水平，充分降低因政策变化引起的经营风险。

2、市场风险

随着医疗体制改革的深入，国家相继出台了以降低价格为主要导向的集中招标、药品零加价及差别定价的价格管理制度和药品流通环节价格管理的暂行办法，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。

在仿制药方面，随着医保控费政策趋紧、仿制药一致性评价的推进及带量采购政策的实施，原本数量众多、市场分散、市场集中度较低的仿制药行业现状将被打破，越来越多的国际药企以低价参与到竞争中来，使得竞争环境更加严酷，预计行业集中度将得到进一步提升。随着供给侧改革的推进，仿制药产品市场份额及利润空间将被进一步压缩。在创新药方面，由于仿制药市场体量大幅缩水，众多仿制药企业纷纷寻求转型。随着中国加入 ICH（即人用药品注册技术要求国际协调会议）以及国内药品审评审批制度逐步与国际接轨，更多的创新药将加速上市，本土创新药企业的内部竞争日趋激烈，同时还要面临国际药企的竞争压力。主要针对创新药品的药品谈判目录，在纳入新上市产品的速度上有大幅缩短的趋势，也加大了对创新药产品定价的限制。

此外，本集团以美国为主的海外市场，仿制药竞争激烈，价格也呈长期持续的下降态势，同时，药品监管机构对生产质量的要求日趋严格，这些因素构成了国际化深化过程中不可避免的风险点。而在非洲等新兴市场，越来越多的印度仿制药企业加入了竞争，政府招标的价格压力加剧，竞争风险日趋增加。

对此，本集团将把握行业发展变化趋势，加强创新研发投入，丰富产品线，优化产品结构，提升在研品种的研发效率；同时，在生产上提升规模化效益，积极降本增效；营销上逐步加大市场开拓力度，提高产品力，以扩大市场覆盖度。

3、业务与经营风险

（1）药品研发风险

药品从研发到上市须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，具有投入大、环节多、周期长、风险高的特点，容易受到不可预测因素的影响。此外，药品若出现研发进度和方向与未来市场需求不相符、亦或新药上市后因竞争加剧等因素导致销售不畅，均可能影响到前期投入的回收和经济效益的实现，进而对本集团的盈利水平和发展构成不利影响。

对此，本集团将继续严格执行严格的立项、研发过程及临床研究阶段的评估流程，配合有效的奖惩机制，持续提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，积极推进现有在研和许可引进品种的快速获批；此外，本集团继续加快研发与市场的对接，促进需求互补。

（2）产品/服务质量控制风险

药品、医疗器械及诊断产品作为一种特殊商品，其质量问题一直以来受到全社会的关注，本集团在质量管理方面一直加大管理力度和技术改造投入力度，各控股子公司/单位的工艺技术装备水平已得到明显提升，但由于企业数量众多、分布地域广泛且医药产品生产环节较多，或因原材料、生产、运输、储存、储仓、使用等原因而产生质量问题。同时，虽然本集团一贯秉承守法合规经营的原则，并对药品、医疗器械及诊断等产品的采购、库存、制备、销售等环节按照 GMP 等要求制订了相应的管理办法并成立管理机构以确保各控股子公司守法经营，但在实际经营过程中由于管理不善等各种原因仍可能存在相关运营实体未严格遵守国家有关法律法规而被处罚的可能性。

医疗服务业务可能面临医疗事故或纠纷风险，其中包括手术失误、医生误诊、治疗检测设备事故等造成的医患投诉及纠纷。如果未来发生较大的医疗事故，将可能导致本集团面临相关赔偿和损失的风险，也会对本集团医疗服务机构的经营业绩、品牌及市场声誉造成不利影响。

对此，本集团将持续坚持产品全生命周期的质量风险管理，制定并执行质量安全管理机制和药物警戒机制。同时，本集团将继续以精益化运营为手段，在发展医疗服务业务的基础上，着重于学科建设、运营质量提升。

（3）安全、环保风险

生产型企业及在生产过程中还面临安全、环保风险，在药品、医疗器械及诊断产品生产过程中可能会因为原料药涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，发生安全生产事故。而在产品生产过程中或医疗服务提供时产生的废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成一定不利影响，并可能影响本集团正常生产经营；虽然本集团已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准，但随着社会对环保意识的不断增加，国家及地方政府可能在将来颁布更高标准的环保法律法规，使本集团支付更高的环保费用。

对此，本集团强化安全生产管理，注重员工培训，落实相关安全生产措施，合理控制风险。同时，将持续始终重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色发展是可持续发展的基础的理念，加大环保投入，确保环保设施的正常运转，保证达标排放。

4、管理风险

（1）国际化风险

在国际化发展战略的实施过程中，本集团可能面临对海外市场环境不够熟悉、海外客户需求与国内客户需求不同、部分国家实施贸易保护等问题。同时，本集团的全球销售网络进一步提升、销售规模进一步扩大、业务范围进一步拓展，对本集团的经营和管理能力也将提出更高的要求。若本集团的生产经营、市场营销、质量控制、风险管理、合规廉政、人才培养等能力不能适应本集团“国际化”的发展速度、不能适应本集团规模扩张的要求，将会引发相应的经营和管理风险。

（2）并购重组带来的风险

本集团通过并购和整合，实现规模效应。但并购整合过程中可能存在一定的法律、政策、经营风险，收购成功后对本集团的运营、管理方面也会提出更高的要求，如并购未产生协同效应，可能会对本集团的经营业绩造成不利影响。

5、汇率波动风险

随着本集团主要产品对外出口的规模、生产经营的地区范围不断扩大，以外币结算的采购、销售以及并购业务比重不断上升。汇率的变动将影响以外币计价的资产、负债及境外投资实体的价值，并间接引起本集团一定期间收益或现金流量的变化。随着汇率市场化改革的深入，人民币与其它可兑换货币之间的汇率波动较大，面临在外汇结算过程中的汇率波动风险。

6、不可抗力风险

严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会对本集团的财产、人员造成损害，并有可能影响本集团的正常生产经营。

(六) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、根据《公司章程》的规定，本公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。本公司原则上每年进行一次利润分配，董事会可以根据公司情况提议在中期进行现金分红。在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，本公司如无重大投资计划或重大资金支出等事项发生，原则上本公司每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%。具体分配方案将由股东大会根据本公司年度的实际经营情况决定。本公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：（1）本公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）本公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）本公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。本公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、2020 年 6 月 30 日召开的 2019 年度股东大会审议通过本公司 2019 年度利润分配方案。根据 2019 年度利润分配方案，本公司以本次利润分配方案实施股权登记日 2020 年 7 月 29 日的总股本 2,562,898,545 股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 3.90 元（税前）；该方案已于 2020 年 8 月实施完毕。详见 2020 年 7 月 24 日本公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的《上海复星医药（集团）股份有限公司 2019 年年度 A 股权益分派实施公告》。

(二) 本公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（税前）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（税前）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	4.30	0	1,102,046,374.35	3,662,812,937.98	30.09
2019 年	0	3.90	0	1,000,505,109.95	3,321,617,566.05	30.12
2018 年	0	3.20	0	818,626,825.98	2,707,923,418.34	30.23

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 本公司实际控制人、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
与首次公开发行 A 股股票相关的承诺	同业竞争	复星高科技	除承诺方及其下属子公司（不包括本集团）、联营公司、合资公司和企业在该承诺出具日所进行的业务外，承诺方承诺及保证承诺方本身，并将促使承诺方各成员不会直接参与或进行与本公司的产品或业务竞争的任何活动。	自本公司于上证所上市之日起长期有效	是	是
与首次公开发行 H 股股票相关的承诺	同业竞争	郭广昌、汪群斌、Fosun International Holdings Ltd.、复星控股有限公司、复星国际、复星高科技	除承诺方在豫园股份的非直接权益，及承诺方及彼等各自的联系人日后可能不时于其他公司拥有但并无控制权的其他权益外，则承诺方在任何适用法律、规例或联交所《上市规则》的规限下，将尽其商业上合理的努力，促使该等主要受到有关承诺方控制的公司和其他业务实体（本公司及其附属公司 ^(注1) 除外）不会在受制约期间内在受制约地区（即香港及中国境内地区）从事与上市业务性质类似的任何业务。	自本公司于联交所上市之日起、且各承诺方继续作为本公司的控股股东 ^(注2) 的情况下长期有效	是	是
与控股股东增持相关的承诺	其他	复星高科技	承诺方拟自 2019 年 9 月 19 日（含当日）起 12 个月内通过其及/或其一致行动人择机通过上证所交易系统（含港股通）增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股），累计增持总金额折合人民币不低于 10,000 万元、累计增持比例不超过截至 2019 年 9 月 19 日本公司已发行股份总数（即 2,562,898,545 股）的 2%（滚动 12 个月内增持本公司股份数量也不超过本公司已发行股份总数的 2%）；承诺方及其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	增持期间（2019 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 18 日）及法定期间	是	是
与控股股东增持相关的承诺	其他	复星高科技	承诺方拟自 2020 年 12 月 1 日（含当日）起 12 个月内通过其及/或其一致行动人择机通过择机通过（包括但不限于）证券交易所集中竞价或大宗交易、协议转让	增持期间（2020 年 12 月 1 日至 2021 年 11	是	是

			等方式增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股），累计增持总金额折合人民币不低于 10,000 万元、累计增持比例不超过截至 2020 年 12 月 1 日本公司已发行股份总数（即 2,562,898,545 股）的 2%（滚动 12 个月内增持本公司股份数量也不超过本公司已发行股份总数的 2%）；承诺方及/或其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	月 30 日）及法定期间		
与非公开发行 A 股股票相关的承诺	其他	复星高科技、郭广昌	鉴于非公开发行 A 股完成后，对本公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 承诺方将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺，并给上市公司或其股东造成损失的，承诺方愿意依法承担对上市公司或其股东的补偿责任。自本承诺出具之日至本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	自 2020 年 11 月 25 日至本次非公开发行 A 股股票有关填补回报措施执行完毕之日止	是	是
与非公开发行 A 股股票相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	鉴于非公开发行 A 股完成后，对本公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 1、承诺方承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害本公司利益。 2、承诺方承诺对职务消费行为进行约束。 3、承诺方承诺不动用本公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺方承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、若本公司后续推出股权激励计划，承诺方承诺拟公布的股权激励的行权条件与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、自本承诺出具之日至本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	自 2020 年 11 月 25 日至本次非公开发行 A 股股票有关填补回报措施执行完毕之日止	是	是

			7、承诺方承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给本公司或者其股东造成损失的，本人愿意依法承担对本公司或者其股东的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺方同意按照中国证监会和上交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。			
--	--	--	---	--	--	--

注 1：根据《公司章程》之定义。

注 2：有关定义以联交所《上市规则》以及日期为 2012 年 10 月 13 日《不竞争承诺契约》为准。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2020 年 6 月，财政部印发了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），详情参见“第十一节 财务报告附注三、33”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	275
境内会计师事务所审计年限	13 年
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	120
境外会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	75
保荐人	瑞银证券	0
	德邦证券	0
	中金公司 ^注	0

注：本公司于 2021 年 2 月与中金公司签订《保荐协议》，聘请中金公司担任非公开发行 A 股股票工作的保荐机构；根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，中金公司将承接原保荐机构瑞银证券、德邦证券对本公司 2010 年非公开发行 A 股股票的有关持续督导职责。

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

(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

十四、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
2019年日常关联交易报告及2020年日常关联交易预计	详见2020年3月31日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站(http://www.sse.com.cn)
与国药控股签订日常关联交易框架协议	详见2020年4月8日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站(http://www.sse.com.cn)
与重药控股、复星国际签订日常关联/连交易框架协议	详见2020年6月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站(http://www.sse.com.cn)
调整2020年日常关联交易预计	详见2020年8月26日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站(http://www.sse.com.cn)

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

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额 ^{注2}	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
国药控股 ^{注1}	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂、医疗器械等	30,017.55	2.0968	现金
迪安诊断 ^{注1、3}	其他关联人	购买商品	诊断产品等	39.82	0.0028	现金
重药控股 ^{注1}	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂等	2,323.88	0.1623	现金
Gland Chemicals	其他关联人	购买商品	原料、中间体等	12,486.43	0.8722	现金
Saladax	其他关联人	购买商品	诊断产品	746.48	0.0521	现金
复星国际 ^{注1}	母公司	购买商品	消费品、礼品、非医用物资	21,343.49	1.4909	现金
星耀医学 ^{注4}	其他关联人	购买商品	诊断产品	90.66	0.0063	现金
山河药辅 ^{注1}	其他关联人	购买商品	医药产品、辅料等	224.28	0.0157	现金
江苏英诺华	其他关联人	购买商品	诊断产品等	228.07	0.0160	现金
NFH ^{注1}	其他关联人	其他流入	出租设备等	63.01	0.0021	现金
国药控股 ^{注1}	其他关联人	销售商品	医药产品、医疗器械等	298,059.26	9.8347	现金
迪安诊断 ^{注1、3}	其他关联人	销售商品	诊断产品等	703.57	0.0232	现金
NFH ^{注1}	其他关联人	销售商品	医疗器械	56.99	0.0019	现金
重药控股 ^{注1}	其他关联人	销售商品	医药产品、原料、试剂等	45,730.36	1.5089	现金
领健信息	其他关联人	销售商品	医疗器械等	1,199.18	0.0396	现金
Gland Chemicals	其他关联人	销售商品	医药产品、原料、试剂等	622.93	0.0206	现金
直观复星上海	其他关联人	销售商品	医疗器械等	284.64	0.0094	现金
直观复星香港	其他关联人	销售商品	医疗器械等	428.76	0.0141	现金
颈复康	其他关联人	销售商品	医药产品等	300.79	0.0099	现金
星耀医学 ^{注4}	其他关联人	销售商品	诊断产品等	161.20	0.0053	现金

复星国际 ^{注1}	母公司	销售商品	医药产品、 诊断产品、医疗 器械等	11,724.43	0.3869	现金
复星公益基 金会	其他关 联人	销售商品	医药产品、 诊断产品、医疗 器械等	8,545.88	0.2820	现金
复星联合健 康保险	其他关 联人	销售商品	医药产品等	5.64	0.0002	现金
复星外滩置 业	其他关 联人	销售商品	医药产品等	2.40	0.0001	现金
KOLLER FORMENBAU GMBH	其他关 联人	销售商品	医药产品等	359.52	0.0119	现金
复星国际 ^{注1}	母公司	其他流出	房屋承租及物业 管理	1,939.38	0.1355	现金
Dhananjaya Partners LLP	其他关 联人	其他流出	房屋承租	22.94	0.0016	现金
Sasikala Properties LLP	其他关 联人	其他流出	房屋承租	8.37	0.0006	现金
复星外滩置 业	其他关 联人	其他流出	房屋承租 及物业管理	833.69	0.0582	现金
复星国际 ^{注1}	母公司	其他流入	房屋出租 及物业管理	571.48	0.0189	现金
龙沙复星	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	53.90	0.0018	现金
通德投资	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	94.20	0.0031	现金
复星凯特	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	945.12	0.0312	现金
直观复星上 海	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	29.02	0.0010	现金
星耀医学 ^{注4}	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	57.80	0.0019	现金
杏脉科技	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	146.57	0.0048	现金
上海星晨	其他关 联人	其他流入	房屋出租 及物业管理	11.91	0.0004	现金
复星国际 ^{注1}	母公司	其他流入	其他服务	55.69	0.0018	现金
龙沙复星	其他关 联人	其他流入	其他服务	157.54	0.0052	现金
通德投资	其他关 联人	其他流入	其他服务	3.53	0.0001	现金
复星凯特	其他关 联人	其他流入	其他服务	461.71	0.0152	现金
直观复星上 海	其他关 联人	其他流入	其他服务	0.96	0.0000	现金
杏脉科技	其他关	其他流入	其他服务	3.77	0.0001	现金

	联人					
上海星晨	其他关 联人	其他流入	其他服务	0.82	0.0000	现金
NFH ^{注1}	其他关 联人	其他流入	其他服务	151.35	0.0050	现金
迪安诊断 ^{注1、3}	其他关 联人	其他流出	技术服务	11.22	0.0008	现金
复星国际 ^{注1}	母公司	其他流出	其他服务	2,837.09	0.1982	现金
领健科技	其他关 联人	其他流出	其他服务	5.85	0.0004	现金
国药控股 ^{注1}	其他关 联人	其他流出	其他服务	403.79	0.0282	现金
复星联合健 康保险	其他关 联人	其他流出	其他服务	22.89	0.0016	现金
重药控股 ^{注1}	其他关 联人	其他流出	其他服务	508.39	0.0355	现金
直观复星上 海	其他关 联人	其他流入	转让经销权 及其他	15,042.83	0.4963	现金
直观复星香 港	其他关 联人	其他流入	转让经销权 及其他	17,366.62	0.5730	现金
复星公益基 金会	其他关 联人	其他流入	捐赠	2,578.27	不适用	现金
复星财务公 司	其他关 联人	其他流入	贷款 (日最高额)	5,930.00	不适用	现金
复星财务公 司	其他关 联人	其他流出	存款 (日最高额)	97,961.90	不适用	现金

注1：指包括其控股子公司/单位。

注2：上述与日常经营相关的关联交易的定价原则均以市场价格为基础协商确定；交易价格与市场供参考价均无较大差异。

注3：迪安诊断自2020年3月起不再构成本公司关联方，2020年实际发生额统计期间为2020年1-2月。

注4：星耀医学自2020年3月起成为本公司控股子公司，2020年实际发生额统计期间为2020年1-3月。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
参与对复星凯特增资	详见2020年3月31日、2020年7月7日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn)
受让重庆药友职工持股会所持重庆药友股权	详见2020年9月9日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (http://www.sse.com.cn)
受让易研云股权	详见2020年9月18日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站

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

资产收购、出售发生的关联交易说明

①2020年1月1日，控股子公司复儿医星与虹信医疗、复旦医疗、关联方上海星晨签订《增资合同》，复儿医星与虹信医疗、复旦医疗拟根据各自所持上海星晨股权比例合计出资人民币4,980万元对上海星晨进行增资，其中：复儿医星拟出资人民币3,934.20万元认缴上海星晨新增注册资本人民币3,934.20万元。本次增资于2020年9月完成工商变更登记。该等增资完成后，本公司仍持有上海星晨79%的股权。

②2020年9月17日，控股子公司复星医药产业与Kite Pharma签订《中外合作经营合同之修正案（五）》，复星医药产业与Kite Pharma拟根据各自所持复星凯特股权比例对复星凯特进行增资，其中：复星医药产业拟以等值于600万美元的人民币现金认缴复星凯特新增注册资本600万美元。本次增资于2020年10月完成工商变更登记。该等增资完成后，复星医药产业仍持有复星凯特50%的股权。

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

事项概述	查询索引
参与新设苏州星晨、天津星耀	详见2020年3月31日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）
参与新设苏州基金、天津基金	详见2020年5月19日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）
参与对卓瑞门诊增资	详见2020年8月15日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）
参与对深圳复星健康增资	详见2020年9月18日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）
参与新设南京复鑫	详见2020年10月24日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）
参与新设佛山星莲	详见2020年11月11日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站（http://www.sse.com.cn）
参与新设南京基金	详见2020年12月29日《中国证券报》、《上海证券报》、

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

共同对外投资的关联交易情况说明

2020年8月21日，控股子公司复星平耀、关联方 Hermed Alpha 等投资人与成都海创等签订《增资协议》等，包括复星平耀、关联方 Hermed Alpha 在内的投资人拟共同出资认购成都海创新增注册资本；其中：复星平耀拟以人民币 5,552.64 万元认购成都海创人民币 1,483,089.22 元的新增注册资本。本次交易于 2020 年 9 月完成工商变更。该等投资完成后，复星平耀持有成都海创 2.4929% 的股权。

(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

本集团无重大关联债权债务往来的交易。

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

本集团对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
本集团对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,048,301
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,840,545
本集团担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,840,545
担保总额占本集团归属于上市公司股东的净资产的比例（%）	49.75
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	177,000
担保总额超过本集团归属于上市公司股东净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	177,000
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	不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额 ^{注1}	未到期余额 ^{注2}	逾期未收回金额
银行委托贷款	江苏万邦	20,000.00	9,000.00	0
银行委托贷款	重庆药友	55,000.00	25,000.00	0
银行委托贷款	谦达国际	6,000.00	3,000.00	0
银行委托贷款	复星医疗	32,239.89	18,320.00	0
银行委托贷款	复星医药产业	18,883.98	18,883.98	0
银行委托贷款	复星医药	72,300.00	12,100.00	0
银行委托贷款	锦州奥鸿	5,000.00	5,000.00	0
银行委托贷款	复宏汉霖	13,575.02	0	0
银行委托贷款	谦达天津	600.00	0	0

注1：包括报告期初存续的委托贷款以及报告期内发生的委托贷款。

注2：截至报告期末的委托贷款未到期余额。

其他情况

适用 不适用

上述表中除向联营公司复星凯特提供本金总额为 18,883.98 万元的委托贷款外，其余均系为控股子公司提供委托贷款。

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、控股子公司 Gland Pharma 股票期权授予

2019年6月25日，本公司2018年股东大会审议通过关于Gland Pharma股份期权激励计划的议案。根据上述股份期权激励计划，拟授予的股份期权总数最高不超过170,444份。截至报告期末，Gland Pharma股份期权激励计划项下已授予但未行使的期权总数为1,480,500份（经拆股后）。

2、增持计划

①复星高科技（及/或通过一致行动人）拟自2019年9月19日至2020年9月18日择机通过上证所交易系统（含港股通）增持本公司股份（包括A股及/或H股），累计增持总金额折合人民币不低于10,000万元、累计增持比例不超过截至2019年9月19日本公司已发行股份总数（即2,562,898,545股，下同）的2%（且滚动12个月内增持本公司股份数量也不超过本公司已发行股份总数的2%）。截至2020年9月18日收市，上述增持计划期限届满。自2019年9月19日至2020年9月18日（含首尾两日），复星高科技通过上证所交易系统（含港股通）累计增持本公司17,169,500股H股股份，累计增持金额折合人民币约39,538万元，累计增持股份比例占截至2019年9月19日本公司已发行股份总数的约0.67%，且滚动12个月内累计增持本公司股份数量未超过本公司已发行股份总数的2%。

②复星高科技（及/或通过一致行动人）拟自2020年12月1日至2021年11月30日择机通过（包括但不限于）证券交易所集中竞价或大宗交易、协议转让等方式增持本公司股份（包括A股及/或H股），累计增持总金额折合人民币不低于10,000万元、累计增持比例不超过截至2020年12月1日本公司已发行股份总数（即2,562,898,545股，下同）的2%（且滚动12个月内增持本公司股份数量不超过本公司已发行股份总数的2%）。截至报告期末，自上述增持计划实施以来，复星高科技累计增持本公司2,150,000股H股，累计增持总金额折合人民币约6,193.34万元，占截至2020年12月1日本公司已发行股份总数的约0.08%，且滚动12个月内累计增持本公司股份数量未超过本公司已发行股份总数的2%。

3、董事减持计划

非执行董事姚方先生拟自2020年11月2日至2021年4月30日期间以集中竞价交易方式减持不超过341,680股本公司A股股份，约占本公司截至2020年9月29日已发行股份总数（即2,562,898,545股，下同）的0.013%，减持价格按照减持实施时的市场价格确定。截至2021年1月18日，姚方先生实际减持共计322,700股A股（其中2020年减持共计170,000股A股），减持总金额约人民币1,744.31万元（其中2020年减持共计973.85万元），占截至2020年9月29日已发行股份总数的0.013%。由于其中2021年的实际减持数量（152,700股）已达到当年法定可减持数量之整数上限，本次减持计划实施完毕。

4、公司债券及银行间市场债务融资工具注册情况

①2020年4月，中国证监会出具《关于同意上海复星医药（集团）股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2020]701号），同意本公司向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币50亿元公司债券的注册申请，该批复自中国证监会同意注册之日起24个月内有效，本公司在注册有效期内可分期发行。

②2020年5月、2020年6月，交易商协会分别印发《接受注册通知书》（中市协注[2020]SCP325号）、《接受注册通知书》（中市协注[2020]MTN677号），分别接受本公司超短期融资券和中期

票据注册，注册金额均为人民币 50 亿元，注册额度自相关通知书落款之日起 2 年内有效，本公司在注册有效期内可分期发行。

5、银行间市场债务融资工具发行情况

①2020 年 3 月 2 日，本公司完成上海复星医药（集团）股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券的发行，实际发行总额为人民币 6 亿元，最终票面利率为 2.50%，期限为 270 天。

②2020 年 4 月 8 日，本公司完成上海复星医药（集团）股份有限公司 2020 年度第二期超短期融资券的发行，实际发行总额为人民币 3 亿元，最终票面利率为 2.20%，期限为 90 天。

6、控股子公司拟公开发行证券

①2019 年 12 月 30 日，本公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了有关分拆 Gland Pharma 及其境外上市方案等相关事项，

报告期内，本公司收到中国证监会国际合作部出具的《关于上海复星医药（集团）股份有限公司分拆所属企业境外上市有关事宜的函》（国合函[2020]417 号），中国证监会国际合作部对本次分拆 Gland Pharma 境外上市事宜无异议；联交所确认本公司可进行本次分拆 Gland Pharma 境外上市。

于印度标准时间 2020 年 11 月 20 日（星期五），Gland Pharma 之股份分别在孟买证交所及印度证交所主板开始买卖。Gland Pharma 公开发售共计 43,196,968 股股份（包括新股发售及存量股转让），最终发售价格为 1,500 印度卢比/股。截至报告期末，本公司（通过控股子公司）持有 Gland Pharma 约 58.36%的股权。

②2020 年 5 月 28 日，本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了关于控股子公司复宏汉霖至上交所科创板上市方案等相关议案，控股子公司复宏汉霖拟于境内首次公开发行人民币普通股（A 股）并在上交所科创板上市交易。

7、H 股配售

2020 年 6 月 30 日，本公司 2019 年度股东大会审议通过关于授予董事会增发本公司 H 股股份的一般性授权的议案，同意授权本公司董事会根据市场情况和本公司需要，决定发行、配发及处理不超过于该等决议案获股东大会通过时本公司已发行境外上市外资股（H 股）20%之新增股份。2020 年 12 月 31 日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2020]3632 号），核准本公司增发不超过 110,388,100 股境外上市外资股（H 股），每股面值人民币 1 元，全部为普通股。截至本报告出具之日，本公司尚未开展 H 股增发。

8、非公开发行 A 股

2020 年 12 月 29 日，本公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过批准非公开发行 A 股相关事宜。2021 年 1 月 15 日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：210079），中国证监会依法对本公司提交的非公开发行 A 股股票的行政许可申请予以受理。2021 年 1 月 22 日，本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈

意见通知书》（210079号）；2021年2月22日，本公司已按要求向中国证监会报送反馈意见回复。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）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

本集团积极贯彻和推进中央“精准扶贫、精准脱贫”的决策部署，充分发挥自身在医药和医疗健康产业方面优势，通过多种举措，主要在教育扶贫、健康扶贫、社会扶贫、兜底保障等方面开展精准扶贫工作并取得了一定的成果。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，本集团开展一系列精准扶贫工作，投入总金额近1,100万元，主要精准扶贫内容如下：

（1）教育脱贫

复星医药“未来星计划”积极支持教育，多年来激励全国各大高校师生。报告期内，本集团持续实施“未来星计划”，在复旦大学生科学院、中国药科大学、沈阳药科大学、华中科技大学同济医学院、徐州医科大学五所院校开展了奖学金助学、助教活动，相同条件下，优先考虑经济特别困难的学生，以此鼓励品学兼优的同学求知求学、勇攀医学高峰，鼓舞教师们投入科研、培养社会栋梁。

控股子公司重庆药友在重庆市城口县鸡鸣乡金岩村进行定点帮扶，建立城口县鸡鸣乡贫困学生资助基金会，支持贫困学生的教育；控股子公司江苏万邦向江苏省徐州医药高等专科学校捐赠助学金，助力品学兼优的贫困学子顺利完成学业；控股子公司桂林南药帮助桂林市东昇小学创建读书长廊，为孩子营造良好的阅读空间；同时，为灌阳县同仁村贫困儿童捐赠爱心物资。

（2）健康扶贫

报告期内，由中国防痨协会以及复星公益基金会携手控股子公司沈阳红旗发起的救助贫困结核病患者项目“双千行动”顺利结束。该项目五年来共投入人民币500万元、共救助贫困结核病患者5,400人，覆盖全国31个省份。

本集团积极参与复星公益基金会、中国人口福利基金会等主办的“乡村医生健康扶贫”项目，投入总金额近人民币300万元。2020年10月，控股子公司复宏汉霖联合复星公益基金会“乡村医生健康扶贫”项目、人民日报健康客户端和人民日报社《健康时报》共同启动“优医相助——汉曲优®乡村医疗关爱公益行”活动，公益专家团队对多个贫困县当地村医、村民进行乳腺癌等肿瘤疾病的预防、诊断及治疗方法的公益培训；同时，复宏汉霖还开展“健康中国2030

癌症精准医疗—乳腺癌 HER2 FISH 检测公益”项目、“全国女性 HER2 阳性乳腺癌关爱医师培训”项目等。

本集团积极投入健康扶贫。报告期内，控股子公司安徽济民医院通过安徽省红十字基金会“皖红·爱国济民扶贫”项目征集 100 名贫困家庭肿瘤患者来院进行医疗救助，同时积极开展健康义诊等健康扶贫活动；控股子公司温州老年病医院为家庭贫困、无力承担医疗费用的尿毒症血透患者提供援助，通过“携手共净，肾友通行”公益援助活动，共计救助 31 名困难肾友；控股子公司宿迁钟吾医院免费为宿迁市城乡低保家庭、农村五保户、残疾人及其他特殊困难的白内障患者提供手术治疗，共覆盖人数 272 人。

(3) 社会扶贫

报告期内，控股子公司桂林南药支持南宁市宾阳县黎塘镇白仙村老年活动中心建设、全州县东山瑶族乡小禾坪村经济发展、桂林光辉村自来水入户工程等。控股子公司重庆药友在重庆市城口县鸡鸣乡金岩村进行定点帮扶。

(4) 兜底保障

控股子公司苏州二叶结合自身实际情况，定期招录待业残疾人，报告期内，共为 8 名残疾人提供兜底保障金。

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	963
2. 物资折款	112
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 checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目投入金额	42
2. 教育脱贫	
2.1 资助贫困学生投入金额	49
2.2 资助贫困学生人数（人）	231
3. 健康扶贫	
3.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	882
4. 兜底保障	
4.1 帮助贫困残疾人投入金额	20
4.2 帮助贫困残疾人数（人）	8
5. 社会扶贫	
5.1 定点扶贫工作投入金额	67

5.2 扶贫公益基金	5
6. 其他项目	
6.1 项目个数 (个)	3
6.2 投入金额	8
三、所获奖项 (内容、级别)	
2020 年, “乡村医生健康扶贫项目” 荣获第十一届中华慈善奖-慈善项目提名奖、《中国企业精准扶贫优秀案例》2019、第十一届中华慈善奖入选公示、金钥匙·优胜奖。	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

本集团将继续贯彻和推进中央“精准扶贫、精准脱贫”的决策部署, 充分发挥自身在大健康产业优势, 通过多种举措, 继续在教育脱贫、健康扶贫、兜底保障、社会扶贫等方面开展精准扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

《上海复星医药(集团)股份有限公司 2020 年度企业社会责任报告》全文于上证所网站披露, 披露网址: <http://www.sse.com.cn>。

(三) 环境信息情况

1. 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

截至报告期末, 根据不同类别, 下述控股子公司/单位被列为相关省/地区的重点排污单位:

(1) 水环境重点排污单位包括: 江苏万邦、万邦金桥、万邦复临、凯林制药、医工院制药³、湖南洞庭、湖北新生源、苏州二叶、远东肠衣。

(2) 大气环境重点排污单位包括: 万邦复临、锦州奥鸿、苏州二叶。

(3) 土壤环境重点排污单位包括: 朝晖药业、桂林南药、凯林制药、湖南洞庭、锦州奥鸿、湖北新生源、苏州二叶。

(4) 其他类重点排污单位包括: 深圳恒生医院。

(1) 排污信息

√适用 □不适用

①废水纳入指定污水管网时的排放情况

报告期内, 水环境及其他类重点排污单位的具体排放情况及处理设施核心工艺如下:

单位名称	水体污染物	排放浓度 (mg/L)	排放限值 (mg/L)	排放总量 (t)	是否 超标	核心处理工艺
------	-------	----------------	----------------	-------------	----------	--------

³ 报告期内, 控股子公司医工院制药被另一控股子公司凯林制药吸收合并, 并依法注销营业执照。凯林制药于 2020 年 11 月获排污许可证 (原医工院制药长寿区)。

江苏万邦	化学需氧量	46.3	300	4.69	否	预处理、接触氧化
	氨氮	1.8	30	0.18	否	
万邦金桥	化学需氧量	62.7	300	4.13	否	一期：预处理、好氧生化、接触氧化 二期：预处理、缺氧好氧工艺、曝气生物滤罐
	氨氮	0.6	30	0.04	否	
万邦复临	化学需氧量	52.1	400	2.32	否	预处理、缺氧好氧工艺
	氨氮	1.2	35	0.05	否	
凯林制药	化学需氧量	74.1	500	9	否	预处理、缺氧好氧工艺
	氨氮	6.2	45	0.75	否	
医工院制药 (已并入凯林制药)	化学需氧量	90.5	500	1.89	否	酸化、厌氧、好氧工艺
	氨氮	2.7	45	0.06	否	
湖南洞庭	化学需氧量	110.9	400	38.02	否	厌氧好氧工艺
	氨氮	12.2	25	4.18	否	
湖北 新生源	化学需氧量	109.7	500	344.39	否	序列间歇式活性污泥法
	氨氮	20.9	150	65.79	否	
苏州二叶	化学需氧量	45.3	200	10.11	否	预处理、厌氧好氧工艺
	氨氮	1.1	15	0.24	否	
远东肠衣	化学需氧量	70.2	400	0.35	否	好氧生化
	氨氮	0.8	25	0.004	否	
深圳恒生医院	化学需氧量	29.5	250	4.45	否	二级处理+消毒工艺
	大肠杆菌 (个/L)	20	5,000	-	否	
	悬浮物	10	60	1.51	否	

②有组织大气排放情况汇总

报告期内，大气环境重点排污单位的排放情况及处理设施核心工艺如下：

单位名称	大气排口数量(个)	大气污染物	排放均值(mg/m ³)	排放标准(mg/m ³)	排放总量(t)	是否在线监测数据	是否超标	核心处理工艺
万邦复临	9	二氧化硫	3.25	10	0.065	否	否	低氮燃烧、布袋除尘、水洗+静电除尘、活性炭+光催化
		氮氧化物	24.7	30	0.496	否	否	
		颗粒物	5.12	20	0.2	否	否	
		非甲烷总烃(2个排口)	4.1/2.02	60	0.09	否	否	
锦州奥鸿	3	二氧化硫	0.33	50	0.008	是	否	水淋洗+活性炭吸附
		氮氧化物	94.48	200	1.88	是	否	
		颗粒物	4.9	20	0.104	是	否	
		非甲烷总烃(2个排口)	3.92/44.8	100	0.116/0.018	否	否	
苏州二叶	7	二氧化硫	0.68	300	0.008	是	否	袋式除尘器+喷淋+雾化、活性炭吸附、蓄热式焚烧
		氮氧化物	120.1	500	1.45	是	否	
		颗粒物	7.49	80	0.09	是	否	
		非甲烷总烃	5.54	60	2.08	否	否	

③固体废弃物的产生及处理

报告期内，重点排污单位共产生危险废弃物 4,879.79 吨，已委托有资质的单位转移处置 4,778.53 吨，已产生但还未处置的危废在危废产生企业内依规存储待处置，具体情况如下：

单位名称	危险废弃物产生量(吨)	危险废弃物处置量(吨)
江苏万邦	47.04	47.04
万邦金桥	2,071.97	2,071.97
朝晖药业	45.27	45.27
万邦复临	0.96	0.96
桂林南药	883.44	883.44
凯林制药	276.14	276.14

医工院制药（现为凯林制药）	169	169
湖南洞庭	478.16	478.16
锦州奥鸿	4.52	4.52
湖北新生源	663.51	562.25
苏州二叶	94.6	94.6
深圳恒生医院	145.18	145.18

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

截至报告期末，本集团内重点排污单位均完成配套环保治理设施的建设，包括厂内污水处理设施及大气排口终端处理设施。对于已建环保设施均已落实专人负责运行和监测，建立岗位责任制，以确保环保设施的正常运行及达标排放。对于内部已识别的关键污染防治设施，建立了内部管理制度，包括日常运行操作制度、巡检及点检制度、设备维护保养制度等，并按计划、按要求执行制度内的相关要求，以确保污染防治设施的稳定运行。

(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

报告期内，本集团严格执行国家对于建设项目环境影响评价的相关制度，加强对新、改、扩建项目环境影响评价和环保“三同时”验收制度，在新项目启动、建设、运营等各个阶段均建立有效的环境保护管理制度，严格执行环保政策要求，确保环保设施与主体工程同时设计、同时施工、并同时投产使用。在项目可行性研究阶段及启动初期同步启动环境影响评价程序，按照实际情况对项目可能的环境影响进行评估，拟定环保控制措施，并向相关当地环保部门做环评报备；在建设项目完成后，即按照环保竣工验收程序组织建设项目环保设施验收工作，对项目可能涉及的废水和大气做自主检测验收，以确保建设项目的环保设施符合并满足环境污染治理的要求。

本集团内重点排污单位基于当地环保监管部门的政策要求，按照行业排污许可证换发的时间计划，与当地环保部门保持沟通，在限定期限内提交及完成排污许可证的换发工作；依照排污许可条例的相关要求，建立排污台账，并依据当地监管落地要求及实施细则，公开排污信息及台账信息。截至报告期末，本集团按照当地监管部门的要求已经完成了排污许可证申领工作，且排污许可证均在有效期内，并已根据排污许可证的限定合规排污。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据国家环保应急预案的框架要求以及企业实际环保事件风险，本集团内重点排污单位均分别建立了各类环保事件应急预案，包括了环保综合应急预案、环保专项应急预案及环保事件现场处置方案等，在应急预案中涵盖了突发环境事件中预案的组织管理框架及响应流程、相关人员在事前事中事后的职责与任务分工、内外部应急信息沟通协调，以及一些可预判的环境污染情况的紧急遏制措施以及事后恢复与重建措施，确保一旦发生突发环境污染事故后，一方面能及时向可能受到危害的社区居民和周边企业传递警示信息，避免危及公众身体健康，另一方面可及时采取紧急措施予以应对，避免或最大程度减少污染物或其他有毒有害物质进入厂界外大气、水体、土壤等环境介质，及时控制环境污染源、迅速消减对生态环境造成的影响。

本集团完成了环境应急预案的报备及评审工作，定期组织各类环境突发事件应急预案的专项培训，包括但不限于书面理论培训和现场模拟实战演练，一方面进一步检验企业应对突发环境事件的能力，务求通过培训有力地强化人员风险防范意识、熟练应急物资、明确响应流程并提高应急处置水平，在环境事件发生初期，就能快速、准确、有效地启动应急预案；另一方面在环境应急预案演练结束后，对演练过程进行评估和分析，持续改进环境应急预案内容。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

本集团内重点排污单位均按照当地环保部门要求，在废水和大气排放口按监管要求配备在线自动监测系统、按监管要求与环保部门联网，实时监测企业运营中的废水及大气排放口的排污状况；部分在线监测还未配备的排污单位则建立内部/外部的自行环境监测，环境监测项目包括但不限于废水污染物、大气污染物、厂界噪音等，按照监测频次要求定期做内部/外部取样及分析，以监测终端的环境排放状况，确保满足环境排放限制要求。

本集团总部会定期/不定期抽检控股子公司/单位的环境监测方案及监测结果，对于监测方案给出改善建议及要求，并督促环境监测结果满足相关环保法规要求。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期内，各控股子公司/单位的环保排放信息依照国家及当地监管部门向公众做环保信息公示，且未出现重大恶性违规排污行为，报告期内，本集团的环保能源消耗、污染物排放及资源使用等维度上，保持持续向好的趋势，后续本集团仍将持续加强环保方面的集团化管控，在确保合规的基础上持续追求更好的环保绩效。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

未被列为重点排污单位的其他控股子公司/单位基于各自的生产经营活动，分别存在废水、大气和固体废弃物中一项或者多项排污，针对其所产生的水体排污，企业自建或者依托于所在园区的环保处理设施，对外排废水做预处理后，再纳入就近市政管网，不存在直排环境的情况；环评中涉及大气污染排放的企业，均按照环评要求建设大气污染处理设施，并持续加强大气VOCs的减排治理，新建及改建大气污染物处理设施以满足大气污染物减排要求；针对企业所产生的危废，均通过委托第三方资质单位等方式进行处理，不存在私弃、偷排情况。本集团的非重点排污单位在环保管理上也积极执行国家及当地环保部门的相关要求，建立健全相应环保设施运行维护制度，专人负责环保设施的管理，按照操作规程和运行管理制度进行日常使用、保养和维护检修，确保环保设施的正常运行。

报告期内，本集团的非重点排污单位在环保管理上遵循总部EHS部门的工作要求，基于集团环保管控目标的核心要求、拟定各自的年度环保工作目标指标及计划方案，从人力、物力及财力等多方面保障环保目标的实现和落实。多家控股子公司/单位继续加快环保硬件的投入，引进污染减排治理的先进技术和设备，对现有环保治理设施进行升级换代，并保持环保治理设施的稳定运行，确保环境各项指标达标排放并逐步降低每万元产值的环境污染物排放总量，同时推进内部废弃物的循环及综合利用和危废减量化，减少经营活动对环境造成的影响，实现环境持续改善提升目标。另外，本集团继续加强节能节水工作的落实，各控股子公司/单位细化节能节水目标指标并拟定具体的管理方案，集团建立节能节水绩效监控体系，对关键指标进行跟踪和分析，通过量化监管巩固节能减排工作的常态化和持续降本、全面统筹和提升各控股子公司/单位在节能节水方面的执行和反馈效率，确保节能节水绩效持续改善。

在排污许可证申请及换证工作上，各控股子公司/单位持续关注相关当地环保部门的工作进展及要求，已纳入“重点管理”和“简化管理”范围的各控股子公司/单位向当地环保部门按监管要求及换证计划提交相关资料进行排污许可证的申领或变更、纳入“登记管理”范围的控股子公司/单位向当地环保部门进行排污登记。

截至报告期末，本集团非重点排污单位未因环保问题受到相关部门重大处罚，环保运行状态良好。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，本公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	367,796
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	324,938
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
上海复星高科技（集团）有限公司	0	938,095,290	36.60	0	无	0	境内非 国有法 人
HKSCC NOMINEES LIMITED 注1	-193,750	551,061,098	21.50	0	未知	-	未知
中国证券金融股份有限公 司	0	38,736,157	1.51	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司注2	-8,384,872	32,793,680	1.28	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司一 传统一普通保险产品 —005L—CT001 沪	-25,628,985	26,772,761	1.04	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责 任公司	0	24,067,700	0.94	0	无	0	国有法 人
中国银行股份有限公司一 招商国证生物医药指数分 级证券投资基金	17,426,746	17,426,746	0.68	0	无	0	证券投 资基金
中国工商银行一上证 50 交易型开放式指数证券投 资基金	1,255,958	8,980,116	0.35	0	无	0	证券投 资基金
马来西亚国家银行	1,232,787	8,766,765	0.34	0	无	0	境外法 人
白敏莉	6,722,600	6,722,600	0.26	0	无	0	境内自 然人
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				
上海复星高科技（集团）有限公司	938,095,290	人民币普通股	938,095,290				
HKSCC NOMINEES LIMITED 注1	551,061,098	境外上市外资股	551,061,098				
中国证券金融股份有限公司	38,736,157	人民币普通股	38,736,157				
香港中央结算有限公司注2	32,793,680	人民币普通股	32,793,680				
中国人寿保险股份有限公司一 传统一普通保险产品—005L— CT001 沪	26,772,761	人民币普通股	26,772,761				
中央汇金资产管理有限责任公 司	24,067,700	人民币普通股	24,067,700				
中国银行股份有限公司一招商 国证生物医药指数分级证券 投资基金	17,426,746	人民币普通股	17,426,746				
中国工商银行一上证 50 交 易型开放式指数证券投资基 金	8,980,116	人民币普通股	8,980,116				
马来西亚国家银行	8,766,765	人民币普通股	8,766,765				
白敏莉	6,722,600	人民币普通股	6,722,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注 1：HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算（代理人）有限公司，其所持股份是代表多个客户持有（其于报告期末持有的股份数量包括复星高科技通过其所持有的本公司 51,753,000 股 H 股股份，约占本公司于报告期末总股本 2.02%）。

注 2：香港中央结算有限公司为沪港通人民币普通股的名义持有人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	复星高科技
单位负责人或法定代表人	陈启宇
成立日期	1994-11-17
主要经营业务	受复星国际和其所投资企业以及其关联企业的委托,为其提供投资经营管理和咨询服务、市场营销服务、财务管理服务、技术支持和研究开发服务、信息服务、员工培训和管理服务、承接内部的共享服务及境外公司的服务外包;计算机领域的技术开发、技术转让,相关业务的咨询服务;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外),五金交电、机电设备、机械设备、通讯设备、电器设备、仪器仪表、制冷设备、办公用品、体育用品、纺织品、服装、钟表眼镜、工艺礼品(文物除外)、日用百货、家用电器、计算机软硬件及辅助设备、家具、电子产品、建材、装饰材料、包装材料、金属材料的销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
报告期内控股和主要参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、南钢股份(上证所上市代号:600282) 2、豫园股份(上证所上市代号:600655) 3、海南矿业(上证所上市代号:601969) 4、复锐医疗(Sisram) [‡] (联交所上市代号:01696) 5、复宏汉霖 [‡] (联交所上市代号:02696) 6、Gland Pharma [‡] (孟买证交所、印度证交所上市代号:GLAND) 7、金徽酒股份有限公司(上证所上市代号:603919) 8、招金矿业(联交所上市代号:01818) 9、上海证大(联交所上市代号:00755) 10、三元股份(上证所上市代号:600429) 11、中山公用(深交所上市代号:000685) 12、深圳广田集团股份有限公司(深交所上市代号:002482) 13、青岛酷特智能股份有限公司(深交所上市代号:300840) 14、北京中岩大地科技股份有限公司(深交所上市代号:003001) 15、中广核矿业有限公司(联交所上市代号:01164) 16、新华人寿保险股份有限公司(上证所上市代号:601336、联交所上市代号:01336) 17、重庆农村商业银行股份有限公司(上证所上市代号:601077、联交所上市代号:03618)

	18、乐鑫信息科技（上海）股份有限公司（上证所上市代号：688018） 19、山东泰和水处理科技股份有限公司（深交所上市代号：300801） 20、EOS IMAGING SA ^注 （泛欧交易所上市代号：EOSI） 21、NFH ^注 （纽交所上市代号：NFH） 22、山河药辅 ^注 （深交所上市代号：300452） 23、Nature’s Sunshine Products, Inc. ^注 （纳斯达克上市代号：NATR） 24、汉达生技医药股份有限公司 ^注 （台证所上市代号：6620）
其他情况说明	无

注：系通过本集团控股或参股持有。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

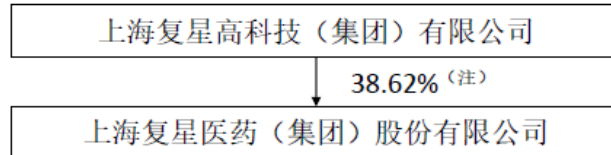
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：其中包含复星高科技直接持有的占复星医药总股本的约36.60%的A股股份及通过HKSCC NOMINEES LIMITED持有的占复星医药总股本的约2.02%的H股股份。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	郭广昌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是 ^{注1}
主要职业及职务	郭广昌先生现为复星国际（联交所上市股份代号：00656）执

	行董事兼董事长。截至报告期末，郭先生为浙商总会副会长、上海市浙江商会名誉会长等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、复星国际（联交所上市代号：00656） 2、复星医药（上证所上市代号：600196、联交所上市代号：02196） 3、南钢股份（上证所上市代号：600282） 4、豫园股份（上证所上市代号：600655） 5、上海钢联（深交所上市代号：300226） 6、海南矿业（上证所上市代号：601969） 7、复锐医疗科技（Sisram） ^{注2} （联交所上市代号：01696） 8、The NAGA Group SA（德国证券交易所 Scale 板块上市代号：N4G） 9、Paris Realty Fund SA（巴黎泛欧交易所上市代号：PAR） 10、复星旅游文化集团（联交所上市代号：01992） 11、Wolford AG（维也纳证券交易所上市代号：WOL.AV） 12、复宏汉霖 ^{注2} （联交所上市代号：02696） 13、TOM TAILOR Holding SE（法兰克福证券交易所上市代号：TTI.GY） 14、Gland Pharma ^{注2} （孟买证交所、印度证交所上市代号：GLAND） 15、金徽酒股份有限公司（上证所上市代号 603919） 16、复地（集团）股份有限公司（已于 2011 年 5 月从联交所退市） 17、Roc Oil Company Limited（已于 2015 年 1 月从澳洲证券交易所退市） 18、Club Med SAS（已于 2015 年 3 月从泛欧交易所退市） 19、Luz Saúde, S.A.（已于 2018 年 11 月从里斯本泛欧交易所退市）

注 1：其他国家或地区居留权系中国香港。

注 2：系通过本集团控股持有。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

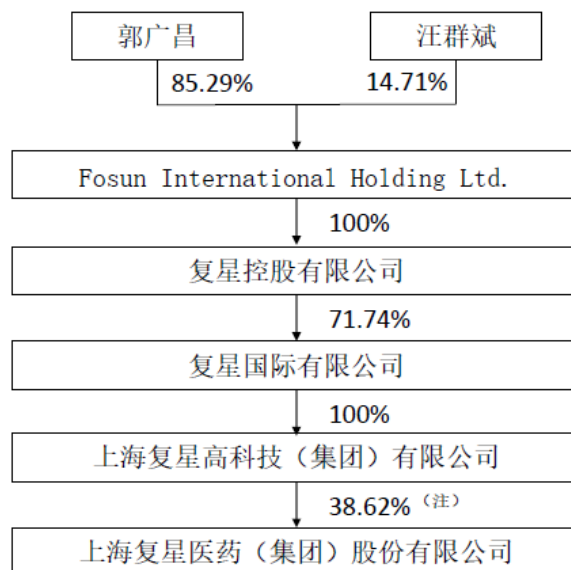
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：其中包含复星高科技直接持有的占复星医药总股本约36.60%的A股股份及通过HKSCC NOMINEES LIMITED持有的占复星医药总股本约2.02%的H股股份。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄 <small>注1</small>	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变 动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否 在公司关 联方获 取报酬 <small>注2</small>
吴以芳	执行董事	男	51	2016年8月31日	2022年6月24日	1,060,900	1,060,900	0	不适用	917.25	否
	董事长			2020年10月29日	2022年6月24日						
	首席执行官			2016年6月7日	2022年6月24日						
	总裁			2016年6月7日	2020年10月29日						
陈启宇	非执行董事	男	48	2020年10月29日	2022年6月24日	114,075	114,075	0	不适用	946.75	是 <small>注3</small>
	董事长			2010年6月9日	2020年10月29日						
	执行董事			2005年5月10日	2020年10月29日						
姚方	非执行董事	男	51	2020年10月29日	2022年6月24日	781,000	611,000	-170,000	二级市场 减持	1,102.47	是 <small>注3</small>
	执行董事			2010年6月9日	2020年10月29日						
	联席董事长			2017年1月3日	2020年10月29日						
徐晓亮	非执行董事	男	47	2019年6月25日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	0	是
龚平	非执行董事	男	45	2020年6月30日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	0	是
潘东辉	非执行董事	男	51	2020年6月30日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	0	是
张厚林	非执行董事	男	52	2020年10月9日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	0	是
江宪	独立非执行董事	男	66	2015年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不适用	30.00	否
黄天祐	独立非执行董事	男	60	2015年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不适用	30.00	否
李玲	独立非执行董事	女	59	2019年6月25日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	30.00	否
汤谷良	独立非执行董事	男	58	2019年6月25日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	30.00	否
任倩	监事会主席	女	51	2018年1月11日	2022年6月24日	17,250	17,250	0	不适用	170.10	否
曹根兴	监事	男	74	2008年5月26日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	0	否
管一民	监事	男	70	2014年6月30日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	0	否
陈玉卿	联席总裁	男	45	2020年10月29日	2022年6月24日	114,000	114,000	0	不适用	554.04	否
	高级副总裁			2016年6月7日	2020年10月28日						

	副总裁			2015年4月2日	2016年6月6日						
王可心	联席总裁	男	56	2020年10月29日	2022年6月24日	202,500	202,500	0	不适用	837.84	否
	高级副总裁			2016年7月7日	2020年10月28日						
	副总裁			2011年7月1日	2016年7月6日						
李东明	联席总裁	男	51	2020年10月29日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	298.56	否
	高级副总裁			2020年9月8日	2020年10月28日						
	副总裁			2018年1月19日	2020年9月7日						
关晓晖	执行总裁	女	49	2020年10月29日	2022年6月24日	181,000	181,000	0	不适用	446.66	否
	首席财务官			2015年6月18日	2022年6月24日						
	高级副总裁			2015年6月18日	2020年10月28日						
	副总裁			2014年12月29日	2015年6月17日						
Aimin Hui	执行总裁	男	58	2021年3月5日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	987.77	否
	高级副总裁			2017年11月1日	2021年3月4日						
梅璟萍	高级副总裁	女	50	2019年6月25日	2022年6月24日	50,000	50,000	0	不适用	329.98	否
	副总裁			2015年6月18日	2019年6月24日						
文德镛	高级副总裁	男	49	2020年10月29日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	497.60	否
	副总裁			2016年6月7日	2020年10月28日						
王冬华	高级副总裁	男	51	2020年10月29日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	266.04	否
	副总裁			2016年1月22日	2020年10月28日						
李东久	高级副总裁	男	55	2021年3月1日	2022年6月24日	275,000	0	-275,000	二级市场减持	0	否
李胜利	高级副总裁	男	47	2021年3月5日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	785.07	否
	副总裁			2020年1月21日	2021年3月4日						
冯蓉丽	高级副总裁	女	45	2021年3月5日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	76.58	否
	副总裁			2020年4月17日	2021年3月4日						
汪曜	副总裁	男	47	2014年9月1日	2022年6月24日	50,000	50,000	0	不适用	303.96	否
董晓娴	副总裁、董事会秘书	女	39	2016年6月7日	2022年6月24日	25,000	25,000	0	不适用	203.94	否
	联席公司秘书			2016年6月29日	不适用						
刘毅	副总裁	男	45	2017年1月15日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	266.97	否
张跃建	副总裁	男	51	2019年6月25日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	350.07	否
胡航	副总裁	男	37	2020年1月21日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	254.38	否
包勤贵	副总裁	男	36	2020年1月21日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	306.49	否
Lihui Zou	副总裁	女	52	2021年3月5日	2022年6月24日	0	0	0	不适用	361.25	否
梁剑峰	非执行董事	男	44	2019年6月25日	2020年1月17日	0	0	0	不适用	0	是
王灿	非执行董事	男	41	2016年6月7日	2020年1月21日	0	0	0	不适用	0	是
沐海宁	非执行董事	女	48	2018年6月27日	2020年6月30日	0	0	0	不适用	0	是

Hequn Yin	高级副总裁	男	56	2019年2月11日	2020年5月6日	0	0	0	不适用	234.19	否
戴昆	副总裁	女	43	2020年1月21日	2020年4月17日	0	0	0	不适用	111.75	否
李建青	副总裁	男	53	2020年1月21日	2020年5月31日	0	0	0	不适用	189.53	否
彭奕然	副总裁	男	43	2020年1月21日	2020年10月30日	0	0	0	不适用	147.01	否
李鑫磊	副总裁	男	38	2020年1月21日	2020年12月24日	0	0	0	不适用	233.34	否
陈战宇	副总裁	男	49	2020年1月21日	2021年2月28日	30,000	30,000	0	不适用	262.30	否
合计	/	/	/	/	/	2,900,725	2,455,725	-445,000	/	11,561.89	/

注 1：截至报告期末。

注 2：报告期内，于本公司任职期间在本公司控股股东单位获取报酬。

注 3：担任本公司非执行董事后于本公司控股股东单位获取报酬。

姓名	主要工作经历
吴以芳	吴以芳先生于 2004 年 4 月加入本集团，现任本公司执行董事、董事长、首席执行官，曾任本公司高级副总裁、首席运营官、总裁兼首席执行官。吴以芳先生现任联交所上市公司复锐医疗科技（Sisram）（上市代号：01696）非执行董事、联交所上市公司复宏汉霖（上市代号：02696）非执行董事、孟买证交所及印度证交所上市 Gland Pharma（上市代号：GLAND）董事、联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）监事会主席。加入本集团前，吴以芳先生曾任徐州生物化学制药厂技术员、主任、生产科长、财务主任、厂长助理等，徐州（万邦）生物化学制药厂副厂长，徐州万邦生化制药有限公司、江苏万邦生化医药股份有限公司副总经理（徐州生物化学制药厂、徐州（万邦）生物化学制药厂、徐州万邦生化制药有限公司、江苏万邦生化医药股份有限公司均为江苏万邦前身）。
陈启宇	陈启宇先生现任本公司非执行董事。陈启宇先生现任复星高科技董事长、联交所上市公司复星国际（上市代号：00656）执行董事兼联席首席执行官、联交所上市公司复宏汉霖（上市代号：02696）非执行董事兼董事会主席、孟买证交所及印度证交所上市 Gland Pharma（上市代号：GLAND）董事、纽交所上市公司 NFH（上市代号：NFH）联席董事长、联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）非执行董事及副董事长、上证所上市公司三元股份（上市代号：600429）董事。陈启宇先生曾任本公司副总经理、常务副总经理、总经理、董事会秘书、副董事长、执行董事、董事长，台湾证券交易所上市公司和康生物科技股份有限公司（上市代号：1783）董事，深交所创业板上市公司迪安诊断（上市代号：300244）董事，联交所上市公司宝宝树集团（上市代号：01761）非执行董事。
姚方	姚方先生现任本公司非执行董事。姚方先生现任联交所上市公司复星国际（上市代号：00656）高级副总裁兼联席首席投资官。姚方先生曾任本公司总经理、总裁兼首席执行官、执行董事、副董事长、联席董事长，联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）监事会主席，联交所上市公司中生北控生物科技股份有限公司（上市代号：08247）非执行董事，上海万国证券有限公司（现为申万宏源集团股份有限公司）国际业务总部助理总经理、上海上实资产经营有限公司总经理、上实管理（上海）有限公司总经理、上海实业医药投资股份有限公司（于 2010 年 2 月 12 日自上证所摘牌）董事总经理、上海海外公司董事长、联交所上市公司联华超市股份有限公司（上市代号：00980）非执行董事及联交所上市公司上海实业控股有限公司（上市代号：00363）执行董事。
徐晓亮	徐晓亮先生现任本公司非执行董事。徐晓亮先生现任复星高科技董事、总经理，联交所上市公司复星国际（上市代号：00656）执行董事兼联

	席首席执行官，上证所上市公司豫园股份有限公司（上市代号：600655）董事、上证所上市公司海南矿业（上市代号：601969）董事、新三板挂牌企业复娱文化（股份代号：831472）董事。徐晓亮先生曾任联交所上市公司上海证大（上市代号：00755）非执行董事、招金矿业（上市代号：01818）非执行董事兼副董事长，上海策源置业顾问股份有限公司（已于2020年12月从新三板摘牌）董事。
龚平	龚平先生现任本公司非执行董事。龚平先生现任复星高科技董事、财务负责人，联交所上市公司复星国际（上市代号：00656）执行董事、高级副总裁兼首席财务官，上证所上市公司豫园股份（上市代号：600655）董事，上证所上市公司上海百联集团股份有限公司（上市代号：600827）董事。龚平先生曾任联交所上市公司上海证大房地产有限公司（上市代号：00755）非执行董事，上海策源置业顾问股份有限公司（已于2020年12月从新三板摘牌）董事，巴黎泛欧交易所上市公司Paris Realty Fund SA（上市代号：PAR）董事长。龚平先生曾任职于上海银行浦东分行和总行、渣打银行中国区总部，曾任韩国三星集团总部全球战略顾问，复星高科技总裁助理兼企业发展部总经理、总裁高级助理兼企业发展部总经理。
潘东辉	潘东辉先生现任本公司非执行董事。潘东辉先生现任联交所上市公司复星国际（上市代号：00656）高级副总裁兼首席人力资源官，新三板挂牌企业复娱文化（上市代号：831472）董事，深交所上市公司上海钢联（上市代号：300226）监事会主席。潘东辉先生曾任联交所上市公司蓝港互动（上市代号：08267）非执行董事、深交所上市公司上海钢联（上市代号：300226）董事。潘东辉先生曾任职于浙江宁波天地集团股份有限公司（现为宁波天地（集团）股份有限公司），曾任复地（集团）股份有限公司项目经理，复星高科技总裁助理、总裁高级助理、副总裁、高级副总裁。
张厚林	张厚林先生现任本公司非执行董事。张厚林先生现任复星高科技监事，联交所上市公司复星国际（上市代号：00656）高级副总裁兼联席首席财务官，深交所上市公司上海钢联（上市代号：300226）董事。张厚林先生曾任职于中国农业银行上海市外高桥支行，曾任复星高科技财务总监兼资金管理部总经理、总裁助理兼资金管理部总经理、总裁高级助理兼资金管理部总经理、副总裁兼资金管理中心总经理等，曾任本公司监事。
江宪	江宪先生现任本公司独立非执行董事。江宪先生现任上海市联合律师事务所荣誉高级合伙人、创始合伙人，上证所上市公司上海第一医药股份有限公司（上市代号：600833）独立董事、上海申通地铁股份有限公司（上市代号：600834）独立董事，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）仲裁员，华东政法大学（原名：华东政法学院）客座教授，上海经贸商事调解中心调解员，新加坡调解中心资深调解员。江宪先生曾任上海市司法学校讲师。
黄天祐	黄天祐先生现任本公司独立非执行董事。黄天祐先生现任联交所上市公司中远海运港口有限公司（上市代号：01199）执行董事兼董事副总经理、联交所上市公司I.T Limited（上市代号：00999）独立非执行董事、联交所上市公司中国正通汽车服务控股有限公司（上市代号：01728）独立非执行董事、联交所上市公司JS环球生活有限公司（上市代号：01691）独立非执行董事、联交所及深交所上市公司新疆金风科技股份有限公司（上市代号：02208、002202）独立非执行董事、联交所及上证所上市公司长飞光纤光缆股份有限公司（上市代号：06869、601869）独立非执行董事。黄天祐先生曾任联交所及深交所上市公司青岛银行股份有限公司（上市代号：03866、002948）独立非执行董事、联交所上市公司亚投金融集团有限公司（现更名为安山金控，上市代号：00033）独立非执行董事、联交所上市公司明发集团（国际）有限公司（上市代号：00846）独立非执行董事、联交所上市公司华融金控（上市代号：00993）独立非执行董事。黄天祐先生现为香港管理专业协会理事会委员、

	香港财务汇报局主席及廉政公署审查贪污举报咨询委员会委员。
李玲	李玲女士现任本公司独立非执行董事。李玲女士现任北京大学国家发展研究院经济学教授、博士生导师，北京大学中国健康发展研究中心主任，并任联交所上市公司京东健康股份有限公司（上市代号：06618）独立非执行董事。李玲女士曾任武汉大学教师，Towson University 经济学院副教授、经济学院副教授（终身职），北京大学中国经济研究中心常务副主任经济学教授、博士生导师，并曾任联交所上市公司国药控股（股份代号：01099）独立非执行董事。
汤谷良	汤谷良先生现任本公司独立非执行董事。汤谷良先生现任对外经济贸易大学国际商学院财务学系教授，并任上证所科创板上市公司深圳光峰科技股份有限公司（上市代号：688007）独立董事、上证所上市公司九州通医药集团股份有限公司（上市代号：600998）独立董事。汤谷良先生曾任北京商学院（现北京工商大学）会计学系助教、讲师、副教授和教授，北京工商大学会计学院院长、教授，曾兼任对外经济贸易大学国际商学院院长，并曾任联交所上市公司 TCL 电子控股有限公司（上市代号：01070）独立非执行董事、深交所上市公司长江证券股份有限公司（上市代号：000783）独立董事。
任倩	任倩女士于 2011 年 5 月加入本集团，现任本公司监事会主席（职工监事），曾任本公司审计部总经理。加入本集团前，任倩女士曾任上证所上市公司上海市第一百货股份有限公司（后合并入上海百联集团股份有限公司（上市代号：600827））审计部审计员兼控股子公司财务部经理，中国华源集团有限公司审计部审计二处处长，上海中洲会计师事务所有限公司主任助理，上证所上市公司上海华鑫股份有限公司（上市代号：600621）稽核部副总经理。
曹根兴	曹根兴先生现任本公司监事。曹根兴先生现任大华（集团）有限公司董事长秘书、上海申新（集团）有限公司董事长顾问。
管一民	管一民先生现任本公司监事。管一民先生现任深交所上市公司荣科科技股份有限公司（上市代号：300290）独立董事、深交所上市公司益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司（上市代号：300999）独立董事、上证所上市公司上海华谊集团股份有限公司（上市代号：600623）独立董事、新三板挂牌企业合肥杰事杰新材料股份有限公司（上市代号：834166）独立董事、华鑫证券有限责任公司独立董事。管一民先生曾任本公司独立董事、独立非执行董事，上海国家会计学院副院长、教授，上证所及联交所上市公司天津创业环保集团股份有限公司（上市代号：600874、01065）独立非执行董事、深交所创业板上市公司博腾股份（上市代号：300363）独立董事、上证所及联交所上市公司中海集装箱运输股份有限公司（现更名为中远海运发展股份有限公司，上市代号：601866、02866）独立非执行董事、上证所上市公司上海银行股份有限公司（上市代号：601229）独立董事、上证所上市公司上海国际港务（集团）股份有限公司（上市代号：600018）独立董事。
陈玉卿	陈玉卿先生于 2010 年 1 月加入本集团，现任本公司联席总裁，曾任本公司副总裁、高级副总裁。加入本集团前，陈玉卿先生曾任上海大学材料学院教师，延锋伟世通汽车饰件系统有限公司（现更名为延锋汽车饰件系统有限公司）、延锋伟世通（北京）汽车饰件系统有限公司、上海延锋江森座椅有限公司人力资源经理，上海埃力生（集团）有限公司人力资源部发展经理，迅达（中国）电梯有限公司中国中区人力资源经理，购宝商业集团高级人力资源整合经理，酷宝信息技术（上海）有限公司人力资源总监。
王可心	王可心先生于 2010 年 6 月加入本集团，现任本公司联席总裁，曾任本公司副总经理、副总裁、高级副总裁。加入本集团前，王可心先生曾任海虹控股医药电子商务有限公司副总经理、昆明制药营销总监及昆明制药药品销售有限公司副总经理、北京华立九州医药有限公司总经理、深交所上市公司重庆华立药业股份有限公司（上市代号：000607）副总裁、北京天仁合信医药经营有限责任公司董事长。

李东明	李东明先生于 2017 年 4 月加入本集团，现任本公司联席总裁，曾任本公司副总裁、高级副总裁。李东久先生现任孟买证交所及印度证交所上市 Gland Pharma（上市代号：GLAND）董事。加入本集团前，李东明先生曾任上海延安制药厂车间见习工艺员、车间副主任、车间主任、厂长助理兼车间主任，上海延安万象药业股份有限公司副总经理兼人力资源总监，信谊药厂（现上海上药信谊药厂有限公司）副厂长，上海医药（集团）有限公司董事会战略与投资委员会办公室战略处长、OTC 事业部销售副总裁，上海罗氏制药有限公司董事兼副总经理，上海中西三维药业有限公司董事兼总经理，上海医药集团药品销售有限公司董事兼总经理。
关晓晖	关晓晖女士于 2000 年 5 月加入本集团，现任本公司执行总裁、首席财务官，曾任本公司副总裁、高级副总裁。关晓晖女士现任联交所上市公司复宏汉霖（上市代号：02696）非执行董事、孟买证交所及印度证交所上市 Gland Pharma（上市代号：GLAND）董事、联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）非执行董事。关晓晖女士曾任深交所上市公司国药集团一致药业股份有限公司（上市代号：000028）监事。加入本集团前，关晓晖女士曾任职于中国工商银行江西省分行。关晓晖女士拥有中国注册会计师（CPA）的资质，并是特许公认会计师公会（ACCA）会员。
Aimin Hui	Aimin Hui 先生于 2017 年 11 月加入本集团，现任本公司执行总裁，曾任本公司高级副总裁。Aimin Hui 先生现任联交所上市公司复宏汉霖（上市代号：02696）非执行董事。加入本集团前，Aimin Hui 先生曾任河北医科大学第四医院医师，日本国立癌中心医院研修生，日本信州大学医学院博士研究生，日本国立癌中心特别研究员，东京大学医学院文部教官助理教授、讲师，美国国立癌研究所访问科学家、研究员，GE 医疗集团医学总监，Cephalon, Inc. 医学总监，武田药品工业株式会社临床肿瘤学总监、高级总监，赛诺菲全球临床研发副总裁。
梅璟萍	梅璟萍女士于 2013 年 1 月加入本集团，现任本公司高级副总裁，曾任本公司副总裁。加入本集团前，梅璟萍女士曾任惠氏制药有限公司市场部高级市场经理，CLSA Limited 投资分析师、高级投资分析师、医药行业研究主管。
文德镛	文德镛先生于 2002 年 5 月加入本集团，现任本公司高级副总裁，曾任本公司副总裁。文德镛先生现任联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）非执行董事、上证所上市公司国药股份（上市代号：600511）董事、深交所上市公司山河药辅（上市代号：300452）董事、深交所上市公司国药集团一致药业股份有限公司（上市代号：000028）监事会主席。文德镛先生曾任深交所上市公司重药控股（上市代号：000950）董事。
王冬华	王冬华先生于 2015 年 10 月加入本集团，现任本公司高级副总裁，曾任本公司副总裁。加入本集团前，王冬华先生曾任复星高科技企业文化部副经理、经理，投资发展部副总经理，品牌发展部副总经理兼新闻发言人，公共事务部副总经理、执行总经理、联席总经理。
李东久	李东久先生曾于 2009 年 12 月至 2018 年 1 月于本集团任职，期间于 2010 年 6 月至 2018 年 1 月曾历任本公司副总裁、高级副总裁；现任本公司高级副总裁。李东久先生曾任上证所上市公司华北制药股份有限公司（上市代号：600812）副总经理兼财务负责人、联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）副总裁和总法律顾问、上证所上市公司国药股份（上市代号：600511）董事、深交所上市公司国药集团一致药业股份有限公司（上市代号：000028）董事。
李胜利	李胜利先生于 2004 年 4 月加入本集团，现任本公司高级副总裁，曾任本公司副总裁。加入本集团前，李胜利先生曾任职于徐州恩华药业集团有限责任公司。
冯蓉丽	冯蓉丽女士于 2020 年 4 月加入本集团，现任本公司高级副总裁。冯蓉丽女士现任联交所上市公司复宏汉霖（上市代号：02696）监事会主席、

	联交所上市公司国药控股（上市代号：01099）非执行董事。加入本集团前，冯蓉丽女士曾任希悦尔包装（上海）有限公司人力资源主管、格兰富水泵（上海）有限公司人力资源经理、艾默生电气（中国）投资有限公司亚太区人力资源经理、陶氏化学（中国）有限公司中国区人力资源规划经理、上海罗氏制药有限公司人力资源总监、F. Hoffmann-La Roche AG 人力资源高级总监、复星高科技副首席人力资源官、上海复星创业投资管理有限公司人力资源董事总经理等。
汪曜	汪曜先生于 2014 年 7 月加入本集团，现任本公司副总裁。汪曜先生现任联交所上市公司复锐医疗科技（Sisram）（上市代号：01696）非执行董事。加入本集团前，汪曜先生曾任纽交所上市公司 Pentair Ltd.（上市代号：PNR）亚太区并购总监，曾兼任 Pentair Ltd. 下属公司北京滨特尔洁明环保设备有限公司总经理，纽交所上市公司 Suntech Power Holdings Co., Ltd.（上市代号：STP）投资和资产管理副总裁。
董晓娴	董晓娴女士于 2003 年 7 月加入本集团，现任本公司副总裁、董事会秘书、联席公司秘书。
刘毅	刘毅先生于 2015 年 11 月加入本集团，现任本公司副总裁。刘毅先生现任联交所上市公司复锐医疗科技（Sisram）（上市代号：01696）董事。加入本集团前，刘毅先生曾为国家行政学院青年干部培训班学员，曾任国家食品药品监督管理局（现为国家药监局）医疗器械司副主任科员、市场监督司主任科员，北京市医疗器械检验所副所长、所长。
张跃建	张跃建先生于 2005 年 2 月加入本集团，现任本公司副总裁。加入本集团前，张跃建先生曾任上海医科大学讲师，并曾于 Boston University 进行博士后研究。
胡航	胡航先生于 2010 年 9 月加入本集团，现任本公司副总裁。加入本集团前，胡航先生曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计师、普华永道管理咨询（上海）有限公司风险控制高级顾问。
包勤贵	包勤贵先生于 2010 年 7 月加入本集团，现任本公司副总裁。
Lihui Zou	Lihui Zou 女士于 2017 年 2 月加入本集团，现任本公司副总裁。Lihui Zou 女士现任美国纳斯达克上市公司 Nature's Sunshine Products, Inc.（上市代号：NATR）董事。加入本集团前，Lihui Zou 女士曾任 Bain & Company. 咨询顾问，Wyeth LLC. 战略与研发管线管理高级经理，Bristol-Myers Squibb Medical Imaging, Inc. 业务发展副总监，Coley Pharmaceutical Group, Inc. 联盟与业务发展总监，ArQule, Inc. 业务发展总监，Sandoz Inc. 业务发展与许可执行总监等。
梁剑峰	梁剑峰先生于 2019 年 6 月至 2020 年 1 月期间任本公司非执行董事。
王灿	王灿先生于 2016 年 6 月至 2020 年 1 月期间任本公司非执行董事。
沐海宁	沐海宁女士于 2018 年 6 月至 2020 年 6 月期间任本公司非执行董事。
Hequn Yin	Hequn Yin 先生于 2019 年 2 月至 2020 年 5 月期间任本公司高级副总裁。
戴昆	戴昆女士于 2020 年 1 月至 2020 年 4 月期间任本公司副总裁。
李建青	李建青先生于 2020 年 1 月至 2020 年 5 月期间任本公司副总裁。
彭奕然	彭奕然先生于 2020 年 1 月至 2020 年 10 月期间任本公司副总裁。
李鑫磊	李鑫磊先生于 2020 年 1 月至 2020 年 12 月期间任本公司副总裁。
陈战宇	陈战宇先生于 2020 年 1 月至 2021 年 2 月期间任本公司副总裁。

其它情况说明
适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈启宇	复星高科技	董事	2015年7月	
		董事长	2017年11月	
徐晓亮	复星高科技	董事	2015年7月	
		总经理	2017年11月	
龚平	复星高科技	董事	2017年11月	
		财务负责人	2020年2月	
张厚林	复星高科技	监事	2020年2月	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

(二) 在其他单位主要任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴以芳	复星凯特	董事	2017年4月	
	直观复星上海	董事	2017年5月	
	直观复星香港	董事	2018年11月	
	国药控股	监事会主席	2020年9月	
陈启宇	复星国际	执行董事	2015年7月	
		联席总裁	2017年3月	2020年2月
		联席首席执行官	2020年2月	
	天津药业集团有限公司	董事	2009年2月	
	国药控股	非执行董事、副董事长	2010年5月	
	国药产投	副董事长	2012年8月	
	三元股份	董事	2015年3月	
	宝宝树集团	非执行董事	2018年6月	2020年6月
	杏脉科技	董事	2019年1月	
NFH	联席董事长	2019年12月		
姚方	复星国际	高级副总裁、联席首席投资官	2020年10月	
	国药控股	监事会主席	2011年1月	2020年9月
	通德投资	董事	2017年3月	
徐晓亮	复星国际	执行董事	2015年7月	
		联席总裁	2017年3月	2020年2月

		首席联席执行官	2020年2月	
	策源股份	董事	2013年9月	2020年12月
	豫园股份	董事长	2013年12月	2020年12月
		董事	2013年12月	
	招金矿业	非执行董事	2014年1月	2020年4月
		副董事长	2018年3月	2020年4月
	复娱文化	董事	2017年7月	
	海南矿业	董事	2019年11月	
龚平	复星国际	执行董事	2017年3月	
		高级副总裁、首席财务官	2020年2月	
	上海证大房地产有限公司	非执行董事	2013年1月	2020年4月
	豫园股份	董事	2013年12月	
		副董事长	2016年4月	
	策源股份	董事	2016年6月	2020年12月
	Paris Realty Fund SA	董事长	2017年7月	2020年7月
上海百联集团股份有限公司	董事	2018年6月		
潘东辉	复星国际	高级副总裁、首席人力资源官	2020年2月	
	上海钢联	董事	2014年5月	2020年5月
		监事会主席	2020年5月	
	蓝港互动	非执行董事	2017年2月	2020年3月
	复娱文化	董事	2018年5月	
张厚林	复星国际	联席首席财务官	2020年2月	
		高级副总裁	2020年2月	
	上海钢联	董事	2019年10月	
江宪	上海市联合律师事务所	荣誉高级合伙人、创始合伙人	1989年8月	
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2003年12月	
	上海国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2003年12月	
	上海经贸商事调解中心	调解员	2011年1月	
	新加坡调解中心	资深调解员	2012年5月	
	上海第一医药股份有限公司	独立董事	2016年8月	
	西藏东财基金管理有限公司	董事	2019年1月	
	上海申通地铁股份有限公司	独立董事	2020年5月	
黄天祐	中远海运港口有限公司	执行董事兼董事总经理	1996年7月	
	I.T Limited	独立非执行董事	2007年8月	
	中国正通汽车服务控股有限公司	独立非执行董事	2010年11月	
	青岛银行股份有限公司	独立非执行董事	2015年4月	2020年2月
	新疆金风科技股份有限公司	独立非执行董事	2016年10月	
	JS 环球生活有限公司	独立非执行董事	2019年12月	
	长飞光纤光缆股份有限公司	独立非执行董事	2020年1月	
李玲	北京大学中国经济研究中心（现	经济学教授、博	2003年6月	

	北京大学国家发展研究院)	博士生导师		
	北京大学中国健康发展研究中心	主任	2008年6月	
	京东健康股份有限公司	独立非执行董事	2020年12月	
汤谷良	对外经济贸易大学	国际商学院财务学系教授	2006年3月	
	深圳光峰科技股份有限公司	独立董事	2018年7月	
	中建投租赁股份有限公司	独立董事	2017年4月	
	三峡资本控股有限责任公司	独立董事	2019年7月	
	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2020年11月	
管一民	荣科科技股份有限公司	独立董事	2019年4月	
	益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	独立董事	2019年4月	
	上海华谊集团股份有限公司	独立董事	2020年6月	
	合肥杰事杰新材料股份有限公司	独立董事	2020年12月	
	华鑫证券有限责任公司	独立董事	2020年12月	
陈玉卿	国控医投	董事	2016年2月	
	淮海医院	董事	2016年8月	
李东明	天津药业集团有限公司	董事	2018年7月	
关晓晖	北京金象复星医药股份有限公司	董事	2009年3月	
	复星财务公司	董事	2017年2月	
	康健租赁	董事	2017年7月	
	国药控股	非执行董事	2019年3月	
	国药产投	监事	2012年8月	
梅璟萍	复星凯特	董事	2017年4月	
文德铺	颈复康药业集团有限公司	董事	2017年5月	
	国药控股	非执行董事	2017年9月	
	广西壮族自治区花红药业集团股份有限公司	董事	2018年4月	
	上海龙沙复星医药科技发展有限公司	董事	2018年8月	
	国药集团药业股份有限公司	董事	2019年5月	
	国药集团一致药业股份有限公司	监事会主席	2019年7月	
	国药健康在线有限公司	董事	2019年11月	
	国药产投	董事	2020年1月	
	山河药辅	董事	2020年7月	
	北京金象复星医药股份有限公司	董事	2020年12月	
李东久	国药集团一致药业股份有限公司	董事	2018年4月	2021年3月
	国药健康在线有限公司	董事	2016年9月	2020年8月
	国药控股	副总裁、总法律顾问	2018年1月	2021年3月
李胜利	明医众禾科技(北京)有限责任公司	董事	2018年5月	
	上海亲苗科技有限公司	董事	2018年7月	
冯蓉丽	国药控股	非执行董事	2020年6月	
	复星凯特	董事	2021年2月	

汪曜	直观复星上海	董事	2017年5月	
	康健租赁	董事	2017年7月	
	领健信息	董事	2017年12月	
	直观复星香港	董事	2018年11月	
刘毅	中国科学器材有限公司	董事	2018年12月	
	杏脉科技	董事	2019年1月	
	中国医疗器械有限公司	董事	2019年2月	
	直观复星上海	监事	2019年11月	
	天津星魅	董事	2020年9月	
张跃建	Saladax Biomedical, Inc.	董事	2017年5月	
	广州迪会信医疗器械有限公司	董事	2018年8月	2020年12月
胡航	杏脉科技	董事	2018年2月	
	孟启干细胞	董事	2020年7月	
包勤贵	江苏英诺华医疗技术有限公司	董事	2020年9月	
	三优生物医药（上海）有限公司	董事	2016年12月	2020年6月
Lihui Zou	Nature's Sunshine Products, Inc.	董事	2019年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	专职董事、监事的报酬由股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、高级管理人员的报酬基于企业经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考外部行业薪酬水平等因素综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事（独立非执行董事除外）、高级管理人员的报酬根据考核予以支付。
现任及报告期内全体董事、监事和高级管理人员报告期内实际获得的报酬合计	人民币 11,561.89 万元

四、本公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务 ^详	变动情形	变动原因
龚平	非执行董事	选举	2020年6月30日，获选举为非执行董事
潘东辉	非执行董事	选举	2020年6月30日，获选举为非执行董事
张厚林	非执行董事	选举	2020年10月9日，获选举为非执行董事
吴以芳	董事长	选举	2020年10月29日，获选举为董事长
	总裁	职务调整	2020年10月29日，因工作安排调整，辞任总裁职务
陈启宇	董事长	辞任	2020年10月29日，因工作安排调整，辞任董事长职务
	非执行董事	职务调整	2020年10月29日，由执行董事改任非执行董事

姚方	联席董事长	辞任	2020年10月29日，因工作安排调整，辞任联席董事长职务
	非执行董事	职务调整	2020年10月29日，由执行董事改任非执行董事
梁剑峰	非执行董事	辞任	2020年1月17日，因工作变动辞任非执行董事职务
王灿	非执行董事	辞任	2020年1月21日，因家庭原因辞任非执行董事职务
沐海宁	非执行董事	辞任	2020年6月30日，因工作变动辞任非执行董事职务
胡航	副总裁	新聘	2020年1月21日，获聘为副总裁
包勤贵	副总裁	新聘	2020年1月21日，获聘为副总裁
李胜利	高级副总裁	新聘	2020年1月21日，聘任为高级副总裁 2021年3月5日，聘任为副总裁
冯蓉丽	高级副总裁	新聘	2020年4月17日，聘任为副总裁 2021年3月5日，获聘为高级副总裁
李东久	高级副总裁	新聘	2021年3月1日，聘任为高级副总裁
Lihui Zou	副总裁	新聘	2021年3月5日，聘任为高级副总裁
戴昆	副总裁	辞任	2020年1月21日，获聘为副总裁 2020年4月17日，因个人原因辞任副总裁职务
Hequn Yin	高级副总裁	辞任	2020年5月6日，因个人原因辞任高级副总裁职务
李建青	副总裁	辞任	2020年5月31日，因个人原因辞任副总裁职务
彭奕然	副总裁	辞任	2020年5月6日，因个人原因辞任高级副总裁职务
李鑫磊	副总裁	辞任	2020年1月21日，聘任为副总裁 2020年12月24日，因工作安排辞任副总裁职务
陈战宇	副总裁	辞任	2020年1月21日，聘任为本公司副总裁 2021年3月1日，因工作安排辞任副总裁职务

注：如新聘或调整，则为新任或调整后的职务；如为辞任，则为辞任前的职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、本集团的员工情况

(一) 员工情况

本公司在职员工的数量	146
控股子公司/单位在职员工的数量	32,112
本集团在职员工的数量合计	32,258
本集团需承担费用的离退休职工人数	538
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	12,454
销售人员	5,931
技术人员（QA、QC）	5,485
财务审计人员	718
行政后勤及其他人员	1,685
管理人员（包括HR）	986
医护人员	4,999
合计	32,258
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	411
硕士	3,613
大学本科	11,329
大学专科	8,516
大学专科以下	8,389
合计	32,258

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、本集团以员工岗位说明书为基础，根据岗位类别、工作性质、任职资格等要素综合评价和建立岗位的薪酬等级；

2、根据员工的知识技能、实践经验、工作业绩等要素，再综合考虑本集团的经济效益、外部薪酬市场水平来确定具体薪酬标准；

3、薪酬调整以业绩为基础，主要根据员工绩效考核结果、同时考虑薪酬市场水平和本集团的支付能力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

本集团于2009年建立培训发展中心，2017年成立企业大学——复星大健康管理学院，赋予其“四大平台”的功能，即总部领导力和职能培训的平台、控股子公司/单位专业技能培训基地的平台、知识和经验传承的平台、文化理念传播的平台。通过有效的资源整合，让员工在工作中学习，在学习中成长，助力企业持续发展。

2020 年，依托企业文化与发展战略，本集团持续开展以“四大系列”为分类的培训课程/项目，即“新员工系列”、“领导力发展系列”、“专业发展系列”和“通用职业技能系列”。

1、新员工系列：为总部新加入的员工安排内容夯实的入职培训、高管午餐会、老同学圆桌论坛，并在其入职后的 3 个月内持续关注、提供帮助，让新人顺利融入本集团的大家庭中。除针对全部新员工的全面浸入式新员工培训活动外，本集团还组织了针对应届毕业生的“复星一家军事化训练夏令营”。

2、领导力发展系列：对有经验的、资深的管理人员和关键人才，提供有针对性的管理和领导力提升项目，加速领导力的发展，为本集团储备优秀的管理人才。2020 年，本集团扩大管理层的培训范围，面向各控股子公司/单位管理层组织领导力提升项目；此外，通过内部讲师培训打磨知识技能，进一步形成学习氛围。

3、专业发展系列：大健康管理学院与成员企业联动，针对专业领域，如质量、精益管理、财务、医疗等开设符合关键岗位专业化发展的培训项目。2020 年，本集团持续开展的“生产质量总监班”、“精益六西格玛黑带班”、“财务班”、“院长班”，成为本集团培养重点条线领袖人物的一个重要途径。

4、通用职业技能系列：面向总部全员开办“午餐分享会”，邀请本公司高级管理人员、控股子公司/单位专业人士以及外部专家分享新鲜有趣的热点话题。同时，本集团持续推广 FoTED 内部讲师项目、战役加油站等多系列通用职业技能培训，提供专业化、精细化、全面化的培训项目，帮助员工学以致用，提升个人软技能、开拓视野、增长知识。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》以及上证所《上市规则》、联交所《上市规则》附录十四《企业管治守则》等有关法律法规和规范性文件的要求，本公司进一步完善法人治理结构，优化内部管理。

1、关于控股股东与上市公司：本公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预本公司的决策及生产经营活动，没有损害本公司及其它股东利益。本公司控股股东与本公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立。本公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

2、关于董事与董事会：本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；《公司章程》对董事会议事规则作了明确，并制定有《董事会成员多元化政策》。截至报告期末，本公司董事会共有 11 名董事组成（含 1 名女性），其中 4 名独立非执行董事分别为会计、法律、管理和战略领域的专业人士，符合《上市公司治理准则》要求和本集团发展的需要。本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及环境、社会及管治委员会，并制定有各专业委员会的职权范围和实施细则。报告期内，本公司根据《环境、社会及管治报告指引》的要求，2020 年本公司董事会增设环境、社会及管治委员会，加强对 ESG 战略的制定及实施管理，评估 ESG 工作对外部及内部的影响，听取内部及外聘顾问或专家对于 ESG 工作的反馈意见，审阅相关成果报告，检讨 ESG 目标达成的进度，并就下一步 ESG 工作提出改善建议。

3、关于监事与监事会：本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；本公司监事会能够独立、有效地行使对董事、高级管理人员的监督和检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议；《公司章程》中规定有监事会议事规则。

4、关于绩效评价与激励约束机制：本公司积极建立高级管理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施情况适时作相应的修订、完善。同时，进一步完善高级管理人员及关键人员的激励机制，促进本集团长期稳定发展。

5、关于利益相关方：本公司能够充分尊重股东、员工、客户与消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进本公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露：本公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、上证所《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公司章程》、本公司《信息披露制度》，充分履行上市公司披露信息义务，确保信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。除法定披露信息外，本公司还定期向公众发布内部控制自我评价报告、企业社会责任报告，并聘任专业机构出具审计/审核意见，充分展示本集团透明、规范的运营情况。本公司注重与投资者的沟通与交流，并制订有《投资者关系管理办法》等相关制度，确保投资者公平、及时地获取本公司公开信息。根据上证所《上市公司信息披露工作评价办法》相关要求，自 2016 年起本公司已连续四年荣获上证所信息披露工作“A”级评分。

7、关于合规培训：本公司董事、监事和高级管理人员积极参与专业培训和证券市场监管规范运作的学习，持续提升履职能力。

良好的公司治理是企业发展的基石和保障，本公司将持续巩固并进一步提高公司治理水平，提升企业竞争力，从而以更好的经营业绩回报广大投资者。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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
2020年第一次临时股东大会	2020年5月28日	上证所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020年5月29日
2019年度股东大会、2020年第一次A股类别股东会及2020年第一次H股类别股东会	2020年6月30日	上证所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020年7月1日
2020年第二次临时股东大会	2020年10月9日	上证所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020年10月10日
2020年第三次临时股东大会	2020年12月29日	上证所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020年12月30日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 ^(注6)
		报告期内应参加董事会次数	亲自出席次数		委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
			出席次数	其中：以通讯方式参加次数				
吴以芳	否	23	23	20	0	0	否	6
陈启宇	否	23	23	20	0	0	否	5
姚方	否	23	23	21	0	0	否	0
徐晓亮	否	23	23	23	0	0	否	0
龚平 ^(注1)	否	13	13	13	0	0	否	0
潘东辉 ^{注1}	否	13	13	12	0	0	否	0
张厚林 ^{注2}	否	6	6	6	0	0	否	0
江宪	是	23	23	21	0	0	否	4
黄天祐	是	23	23	23	0	0	否	0
李玲	是	23	23	23	0	0	否	1
汤谷良	是	23	23	22	0	0	否	2
梁剑峰 ^{注3}	否	0	0	0	0	0	否	0
王灿 ^{注4}	否	0	0	0	0	0	否	0
沐海宁 ^{注5}	否	10	10	10	0	0	否	0

注 1：龚平先生、潘东辉先生经本公司 2019 年度股东大会审议通过选举为非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会 13 次、股东大会 2 次。

注 2：张厚林先生经 2020 年第二次临时股东大会审议通过选举为非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会 6 次、股东大会 1 次。

注 3：梁剑峰先生于 2020 年 1 月 17 日不再担任本公司非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会 0 次、股东大会/类别股东会 0 次。

注 4：王灿先生于 2020 年 1 月 21 日不再担任本公司非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会 0 次、股东大会/类别股东会 0 次。

注 5：沐海宁女士于 2020 年 6 月 30 日不再担任本公司非执行董事，于报告期内任职期间应参加董事会 10 次、股东大会/类别股东会 4 次。

注 6：包括报告期内召开的股东大会及类别股东会。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

报告期内召开董事会会议次数（次）	23
其中：通讯方式召开会议次数（次）	20
现场结合通讯方式召开会议次数（次）	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》、上证所《上市规则》和联交所《上市规则》等规定，本公司制订有《公司章程》、董事会各专门委员会治理规范性文件，对各专业委员会的设立、人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等事项作出明确规定。

1、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告
截至报告期末，本公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中独立非执行董事占多数且担任召集人。

报告期内，第八届董事会审计委员会共召开 19 次会议，对定期报告、审计计划、内部控制执行情况、重大及日常关联/连交易等进行了审核，并为本集团强化内控机制提供了建议，切实履行了审计委员会的职责。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

截至报告期末，本公司董事会薪酬与考核委员会由 5 名成员组成，其中独立非执行董事占多数并担任召集人。

报告期内，第八届董事会薪酬与考核委员会召开 1 次会议，审核了本公司执行董事/高级管理人员的绩效考核与薪酬方案及上一年度执行情况，切实履行了薪酬与考核委员会的职责。

3、董事会下设的董事会提名委员会的履职情况汇总报告

截至报告期末，本公司提名委员会由 3 名成员组成，其中独立非执行董事占多数并担任召集人。

报告期内，第八届董事会提名委员会共召开 6 次会议，对董事、高级管理人员的选聘进行了讨论与审核，切实履行了提名委员会的职责。

4、董事会下设的董事会战略委员会的履职情况汇总报告

截至报告期末，本公司战略委员会由 5 名成员组成。

报告期内，第八届董事会战略委员会召开 1 次会议，对本集团 2020 年至 2024 年暨中长期战略规划进行了审议，切实履行了战略委员会的职责。

5、董事会下设的董事会环境、社会及管治委员会的履职情况汇总报告

本公司根据《环境、社会及管治报告指引》的要求，2020 年本公司董事会增设环境、社会及管治委员会，加强对 ESG 战略的制定及实施管理，评估 ESG 工作对外部及内部的影响，听取内部及外聘顾问或专家对于 ESG 工作的反馈意见，审阅相关成果报告，检讨 ESG 目标达成的进度，并就下一步 ESG 工作提出改善建议。

截至报告期末，本公司环境、社会及管治委员会由 3 名成员组成，其中独立非执行董事占多数并担任召集人。

报告期内，第八届董事会环境、社会及管治委员会召开 1 次会议，对本集团环境、社会及管治体系架构、目标以及 ESG 报告的编制要求提出了建议，切实履行了环境、社会及管治委员会的职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司根据《公司章程》制定了较为完善的绩效管理制度、体系和流程，建立了以 KPI 和平衡积分卡为原则的绩效考核体系。基于高级管理人员的岗位职责，于每年年初根据本集团战略目标和预算分解设置考核指标、签订绩效考核书并逐级进行业绩考核。

本集团持续积极探索、建立健全激励约束机制，在各层面设立了不同的经营管理层激励机制，从而进一步完善法人治理结构，充分调动管理层和关键员工的积极性，有效地将股东利益、本公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注本集团的长远发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 2021 年 3 月 30 日本公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

详见 2021 年 3 月 30 日本公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》。

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 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
上海复星医药(集团)股份有限公司2016年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期) ^注	16复药01	136236	2016-3-4	2021-3-4	0	0	单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所
上海复星医药(集团)股份有限公司2017年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)	17复药01	143020	2017-3-14	2022-3-14	10.9195	3.48	单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所
上海复星医药(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)	18复药01	143422	2018-8-13	2023-8-13	13	5.10	单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所
上海复星医药(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)(品种一)	18复药02	155067	2018-11-30	2022-11-30	2.4	3.83	单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所
上海复星医药(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	18复药03	155068	2018-11-30	2023-11-30	10	4.68	单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所
上海复星医药(集团)股份有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)	21复药01	175708	2021-2-2	2025-2-2	16	3.98	单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所

注:截至2021年3月4日,“16复药01”完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

- 1、2020年3月4日,本公司按时兑付“16复药01”的应付利息。
- 2、2020年3月16日(因2020年3月14日为非交易日,故顺延至下一个交易日),本公司按时兑付“17复药01”的应付利息。
- 3、2020年8月13日,本公司按时兑付“18复药01”的应付利息。
- 4、2020年11月30日,本公司按时兑付“18复药02”、“18复药03”的应付利息。
- 5、2021年3月4日,本公司按时兑付“16复药01”的应付本金及利息。
- 6、2021年3月15日(因2021年3月14日为非交易日,故顺延至下一个交易日),本公司按时兑付“17复药01”的应付利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、“16复药01”初始发行总额为人民币30亿元。根据《上海复星医药（集团）股份有限公司2016年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在该期公司债券存续期的第三个计息年度末，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至人民币29.945亿元，同时，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由3.35%上调至4.50%，且在接下来的计息年度（即2019年3月4日至2021年3月3日）保持不变。截至2021年3月4日，该期公司债券完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

2、“17复药01”初始发行总额为人民币12.5亿元。根据《上海复星医药（集团）股份有限公司2017年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在该期公司债券存续期的第三个计息年度末，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至人民币10.9195亿元，同时，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由4.50%下调至3.48%，且在接下来的计息年度（即2020年3月14日至2022年3月13日）保持不变。

3、“18复药02”初始发行总额为人民币5亿元。根据《上海复星医药（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第二期）（面向合格投资者）募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在该期公司债券存续期的第二个计息年度末，部分债券持有人行使回售选择权，该期公司债券余额减少至人民币2.4亿元，同时，本公司行使调整票面利率选择权，将该期公司债券票面利率由4.47%下调至3.83%，且在接下来的计息年度（即2020年11月30日至2022年3月29日）保持不变。

4、“21复药01”的发行工作于2021年2月2日完成，最终发行规模为人民币16亿元，票面利率为3.98%，募集资金已于2021年2月2日汇入指定的银行账户。

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	海通证券
	办公地址	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层
	联系人	吴斌、陆晓静、许杰、李邹宙
	联系电话	010-88027267
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14楼

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

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	募集资金总额	报告期内使用募集资金总额	累计已使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
16复药01	30	0	30	不适用
17复药01	12.5	0	12.5	不适用
18复药01	13	0	13	不适用
18复药02	5	0	5	不适用
18复药03	10	0	10	不适用
21复药01 ^注	16	0	16	不适用

注：“21复药01”的发行工作于2021年2月完成，其募集资金于2021年2月-3月期间使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

1、2020年4月29日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对于“16复药01”、“17复药01”、“18复药01”、“18复药02”与“18复药03”进行跟踪评级，本公司主体及债项信用等级为AAA级。

2、“21复药01”上市时，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本公司主体长期信用等级为AAA级，“21复药01”的信用等级为AAA级。

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，公司债券增信机制、偿债计划及其他保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司已为公司债券的按时、足额偿付做出一系列安排，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，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“16复药01”、“17复药01”、“18复药01”、“18复药02”、“18复药03”和“21复药01”受托管理人均为海通证券。

海通证券于2020年6月29日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露《上海复星医药（集团）股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2019年度）》，对“16复药01”、“17复药01”、“18复药01”、“18复药02”和“18复药03”的概况和本集团2019年的经营情况、财务状况、募集资金使用情况、利息偿付情况以及持有人会议召开情况等进行披露。

海通证券于2020年11月5日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露《上海复星医药（集团）股份有限公司公司债券2020年度第一次受托管理事务临时报告》，对本公司董事长变更、主要管理层调整情况进行披露。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)
息税折旧摊销前利润	728,693.41	712,092.16	2.33%
流动比率	1.01	1.17	-13.68%
速动比率	0.80	0.94	-14.89%
资产负债率(%)	45.05	48.50	-3.45
EBITDA全部债务比	19.33%	19.29%	0.04%
利息保障倍数	6.19	5.12	20.90%
现金利息保障倍数	5.27	4.83	9.11%

EBITDA 利息保障倍数	8.11	6.51	24.77%
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00
利息偿付率 (%)	100	100	0.00

九、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

- 1、2020年7月7日，本公司按时兑付2020年度第二期超短期融资券的应付本息。
- 2、2020年11月27日，本公司按时兑付2020年度第一期超短期融资券的应付本息。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，本集团共计获得主要合作银行的授信额度约人民币484亿元，其中：已使用授信额度约人民币163亿元。

十一、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

十二、公司发生的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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明（2021）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

上海复星医药（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海复星医药（集团）股份有限公司的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海复星医药（集团）股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海复星医药（集团）股份有限公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海复星医药（集团）股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p data-bbox="252 801 384 837">商誉减值</p> <p data-bbox="252 887 967 1252">于 2020 年 12 月 31 日，合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 8,677,248,971.77 元。根据企业会计准则，管理层须至少每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的相关资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以财务预算或预测数据为基础来确定。由于商誉减值过程涉及重大判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p data-bbox="252 1301 967 1458">关于商誉减值的披露请参见财务报表附注三、18. 资产减值和 32. 重大会计判断和估计以及附注五、18. 商誉，该等附注特别披露了管理层在商誉可收回金额计算中所采用的关键假设。</p>	<p data-bbox="991 887 1388 1375">我们的审计程序包括但不限于邀请内部评估专家评价管理层所采用的假设和方法，特别是所用的折现率和预测期以后的现金流量增长率。我们就所采用的现金流量预测中的未来收入和经营成果通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划进行了特别关注。我们同时关注了对商誉减值披露的充分性。</p>

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
使用寿命不确定的无形资产减值	
<p>于 2020 年 12 月 31 日，合并财务报表中使用寿命不确定的无形资产（药证、商标权、专利权及专有技术以及特许经营权）的账面价值为人民币 1,207,528,133.95 元。根据企业会计准则，管理层须至少每年对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。减值测试以单项无形资产或其所属的资产组为基础估计其可收回金额，无形资产或其所属的资产组的可收回金额按照其产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以财务预算或预测数据为基础来确定。由于使用寿命不确定的无形资产减值过程涉及重大判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p>关于使用寿命不确定的无形资产减值的披露请参见财务报表附注三、16.无形资产、18.资产减值和 32.重大会计判断和估计以及附注五、16.无形资产，该等附注特别披露了管理层在使用寿命不确定的无形资产可收回金额计算中所采用的关键假设。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于邀请内部评估专家评价管理层所采用的假设和方法，特别是单项无形资产或其所属的资产组适用的折现率和预测期以后现金流量增长率。我们就所采用的现金流量预测中的未来收入和经营成果通过比照相关单项无形资产或其所属的资产组的历史表现以及对应的产品销售计划进行了特别关注。我们同时关注了对使用寿命不确定的无形资产减值披露的充分性。</p>
开发支出资本化	
<p>2020 年研究开发药品过程中产生的开发支出人民币 1,232,362,707.44 元予以资本化计入合并财务报表中的“开发支出”项目。开发支出只有在同时满足财务报表附注三、16.无形资产中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p>关于开发支出资本化的披露请参见财务报表附注三、16.无形资产和 32.重大会计判断和估计以及附注五、17.开发支出。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于评价管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求，通过询问负责项目研究、开发和商业化的关键管理人员了解相关内部治理和批准流程，获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书以及管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性报告。我们同时关注了对开发支出资本化披露的充分性。</p>

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

四、其他信息

上海复星医药（集团）股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海复星医药（集团）股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海复星医药（集团）股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海复星医药（集团）股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海复星医药（集团）股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就上海复星医药（集团）股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

安永华明（2021）审字第 60469139_B01 号
上海复星医药（集团）股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：侯 捷
（项目合伙人）

中国注册会计师：蔡 琦 晨

中国 北京

2021年3月29日

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日

人民币元

资产	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产			
货币资金	1	9,961,801,644.89	9,533,268,377.32
交易性金融资产	2	1,970,095,893.78	456,650,637.52
应收票据	3	242,399,744.42	240,122,307.38
应收账款	4	4,564,659,595.11	4,367,599,412.33
应收款项融资	5	628,881,442.84	445,102,703.18
预付款项	6	1,495,176,120.32	415,675,156.23
其他应收款	7	325,631,483.44	404,921,541.85
存货	8	5,162,799,568.97	3,940,536,682.71
其他流动资产	9	733,357,179.34	599,490,648.58
流动资产合计		25,084,802,673.11	20,403,367,467.10
非流动资产			
长期股权投资	10	22,309,469,408.38	20,929,776,138.99
其他权益工具投资	11	1,042,931.91	107,709,225.73
其他非流动金融资产	12	1,460,768,948.41	1,983,154,536.18
固定资产	13	8,135,623,469.82	7,410,365,672.57
在建工程	14	4,121,543,044.64	3,149,906,328.38
使用权资产	15	745,537,852.75	524,796,559.96
无形资产	16	8,669,587,896.13	7,915,974,071.42
开发支出	17	2,829,018,107.46	3,050,217,233.30
商誉	18	8,677,248,971.77	9,013,990,317.19
长期待摊费用	19	322,706,250.28	160,688,247.32
递延所得税资产	20	244,936,830.08	196,094,575.58
其他非流动资产	21	1,083,723,316.84	1,273,605,289.60
非流动资产合计		58,601,207,028.47	55,716,278,196.22
资产总计		83,686,009,701.58	76,119,645,663.32

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债			
短期借款	22	7,915,983,420.39	6,358,286,948.48
应付票据	23	346,929,837.09	244,567,689.32
应付账款	24	2,942,090,808.03	2,152,746,846.36
合同负债	25	1,020,308,708.59	503,683,074.94
应付职工薪酬	26	916,178,699.29	697,396,874.80
应交税费	27	564,730,793.59	759,627,944.44
其他应付款	28	4,115,729,475.45	3,906,223,749.08
一年内到期的非流动负债	29	6,995,834,050.73	2,562,263,003.09
其他流动负债	30	54,566,788.74	248,969,275.20
流动负债合计		<u>24,872,352,581.90</u>	<u>17,433,765,405.71</u>
非流动负债			
长期借款	31	7,145,885,213.28	7,293,043,830.91
应付债券	32	1,329,800,745.62	5,283,863,183.83
长期应付款	33	269,488,470.45	251,212,082.14
租赁负债	34	627,290,667.14	410,188,347.41
递延收益	35	482,200,541.96	417,345,041.75
递延所得税负债	20	2,852,996,777.11	2,994,047,852.28
其他非流动负债	36	121,712,891.17	2,831,966,595.12
非流动负债合计		<u>12,829,375,306.73</u>	<u>19,481,666,933.44</u>
负债总计		<u>37,701,727,888.63</u>	<u>36,915,432,339.15</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
股东权益			
股本	37	2,562,898,545.00	2,562,898,545.00
资本公积	38	15,132,624,926.78	12,143,652,211.28
减：库存股	39	-	-
其他综合收益	40	(933,578,667.83)	(467,993,508.26)
盈余公积	41	2,728,605,030.76	2,523,799,886.55
未分配利润	42	17,504,983,296.51	15,125,708,928.46
归属于母公司股东权益合计		36,995,533,131.22	31,888,066,063.03
少数股东权益		8,988,748,681.73	7,316,147,261.14
股东权益合计		45,984,281,812.95	39,204,213,324.17
负债和股东权益总计		83,686,009,701.58	76,119,645,663.32

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：吴以芳

主管会计工作负责人：关晓晖

会计机构负责人：严佳

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并利润表
2020年度

人民币元

	附注五	2020年	2019年
营业收入	43	30,306,981,264.17	28,585,152,033.18
减：营业成本	43	13,431,177,923.00	11,543,421,122.03
税金及附加	44	217,338,579.36	259,836,055.94
销售费用	45	8,463,943,181.05	9,846,758,447.35
管理费用	46	2,962,491,697.78	2,590,781,456.11
研发费用	47	2,795,494,050.91	2,041,400,644.28
财务费用	48	724,273,093.15	865,438,758.32
其中：利息费用		880,952,446.37	1,074,690,357.22
利息收入		199,608,714.10	186,647,728.71
加：其他收益	49	393,627,134.40	313,051,541.18
投资收益	50	2,283,980,915.37	3,565,495,343.63
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		1,580,334,829.89	1,431,414,635.54
公允价值变动收益/（损失）	51	578,657,017.37	(353,158,992.47)
资产减值损失	52	(148,253,541.78)	(389,967,132.54)
信用减值损失	53	(104,836,394.55)	(97,113,773.87)
资产处置收益	54	5,707,404.05	17,732,540.32
营业利润		4,721,145,273.78	4,493,555,075.40
加：营业外收入	55	23,084,174.39	77,382,348.27
减：营业外支出	56	66,385,096.76	45,184,789.31
利润总额		4,677,844,351.41	4,525,752,634.36
减：所得税费用	58	737,864,579.24	782,231,353.40
净利润		<u>3,939,979,772.17</u>	<u>3,743,521,280.96</u>
按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,939,979,772.17	3,743,521,280.96
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		3,662,812,937.98	3,321,617,566.05
少数股东损益		277,166,834.19	421,903,714.91

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并利润表（续）
2020年度

人民币元

	附注五	2020年	2019年
其他综合收益的税后净额		(589,844,584.54)	(217,825,000.90)
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	40	(543,813,475.34)	(193,213,775.27)
不能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下不能转损益的其他综合收益		88,648,727.48	-
其他权益工具投资公允价值变动		<u>(13,458,419.38)</u>	<u>(19,590,789.21)</u>
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益 的其他综合收益		21,837,374.77	(46,060,563.12)
外币财务报表折算差额		<u>(640,841,158.21)</u>	<u>(127,562,422.94)</u>
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	40	<u>(46,031,109.20)</u>	<u>(24,611,225.63)</u>
综合收益总额		<u>3,350,135,187.63</u>	<u>3,525,696,280.06</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>3,118,999,462.64</u>	<u>3,128,403,790.78</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>231,135,724.99</u>	<u>397,292,489.28</u>
每股收益	59		
基本每股收益		<u>1.43</u>	<u>1.30</u>
稀释每股收益		<u>1.43</u>	<u>1.30</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表
2020年度

人民币元

2020年度

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
一、 本年年初余额	2,562,898,545.00	12,143,652,211.28	-	(467,993,508.26)	2,523,799,886.55	15,125,708,928.46	31,888,066,063.03	7,316,147,261.14	39,204,213,324.17
二、 本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	(543,813,475.34)	-	3,662,812,937.98	3,118,999,462.64	231,135,724.99	3,350,135,187.63
(二) 股东投入和减少资本									
1. 不丧失控制权下									
处置子公司部分股权	-	1,635,889,030.73	-	-	-	-	1,635,889,030.73	795,006,643.81	2,430,895,674.54
2. 视同不丧失控制权下									
处置子公司部分股权	-	558,100,731.77	-	-	-	-	558,100,731.77	538,299,224.48	1,096,399,956.25
3. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	(109,771,269.35)	(109,771,269.35)
4. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	(7,859,703.89)	(7,859,703.89)
5. 少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	86,299,960.98	86,299,960.98
6. 购买少数股东股权	-	(996,265,844.29)	-	-	-	-	(996,265,844.29)	(1,013,373,392.51)	(2,009,639,236.80)
7. 视同购买少数股东股权	-	16,161,313.12	-	-	-	-	16,161,313.12	(16,161,313.12)	-
8. 子公司股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	213,155,997.60	213,155,997.60
9. 授予子公司少数股东的股份赎回期权公允价值调整	-	1,194,072,189.95	-	-	-	-	1,194,072,189.95	1,226,423,540.83	2,420,495,730.78
10. 新设子公司	-	-	-	-	-	-	-	19,220,000.00	19,220,000.00

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2020年度

人民币元

2020年度（续）

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	204,805,144.21	(204,805,144.21)	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,000,505,109.95)	(1,000,505,109.95)	(289,599,850.06)	
(四) 股东权益内部结转									
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	78,228,315.77	-	(78,228,315.77)	-	-	
(五) 其他									
1. 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额	-	599,520,421.45	-	-	-	599,520,421.45	5,481,805.34	605,002,226.79	
2. 处置联营公司	-	(18,505,127.23)	-	-	-	(18,505,127.23)	(5,655,948.51)	(24,161,075.74)	
三、 本年年末余额	<u>2,562,898,545.00</u>	<u>15,132,624,926.78</u>	<u>-</u>	<u>(933,578,667.83)</u>	<u>2,728,605,030.76</u>	<u>17,504,983,296.51</u>	<u>36,995,533,131.22</u>	<u>8,988,748,681.73</u>	<u>45,984,281,812.95</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2020年度

人民币元

2019年度

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
一、 本年年初余额	2,563,060,895.00	10,544,648,359.54	1,711,169.00	(274,779,732.99)	2,374,999,312.51	12,771,518,762.43	27,977,736,427.49	5,614,976,948.17	33,592,713,375.66
二、 本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	(193,213,775.27)	-	3,321,617,566.05	3,128,403,790.78	397,292,489.28	3,525,696,280.06
(二) 股东投入和减少资本									
1. 限售股回购	(162,350.00)	(1,548,819.00)	(1,711,169.00)	-	-	-	-	-	-
2. 视同不丧失控制权下 处置子公司部分股权	-	1,445,816,332.69	-	-	-	-	1,445,816,332.69	1,518,085,791.71	2,963,902,124.40
3. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	(100,007.78)	(100,007.78)
4. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	158,613,648.62	158,613,648.62
5. 少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	103,531,467.37	103,531,467.37
6. 购买少数股东股权	-	(147,129,045.60)	-	-	-	-	(147,129,045.60)	(146,600,631.92)	(293,729,677.52)
7. 视同购买少数股东股权	-	42,551,666.23	-	-	-	-	42,551,666.23	(42,551,666.23)	-
8. 子公司股份支付计入股东 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	135,817,267.59	135,817,267.59
9. 授予子公司少数股东 的股份赎回期权 公允价值调整	-	278,471,263.41	-	-	-	-	278,471,263.41	(183,751,292.12)	94,719,971.29
10. 新设子公司	-	-	-	-	-	-	-	4,040,000.00	4,040,000.00

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2020年度

人民币元

2019年度（续）

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	148,800,574.04	(148,800,574.04)	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(818,626,825.98)	(818,626,825.98)	(250,084,122.93)	
(四) 其他									
1. 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额	-	931,322.77	-	-	-	-	931,322.77	-	
2. 处置联营公司	-	(69,521,682.77)	-	-	-	-	(69,521,682.77)	-	
3. 视同处置联营公司	-	49,432,814.01	-	-	-	-	49,432,814.01	6,877,369.38	
三、 本年年末余额	<u>2,562,898,545.00</u>	<u>12,143,652,211.28</u>	<u>-</u>	<u>(467,993,508.26)</u>	<u>2,523,799,886.55</u>	<u>15,125,708,928.46</u>	<u>31,888,066,063.03</u>	<u>7,316,147,261.14</u>	<u>39,204,213,324.17</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并现金流量表
2020年度

人民币元

	附注五	2020年	2019年
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		31,962,982,862.21	30,036,503,137.74
收到的税费返还		289,383,826.73	257,637,175.42
收到其他与经营活动有关的现金	60	<u>696,578,772.61</u>	<u>660,417,416.58</u>
经营活动现金流入小计		<u>32,948,945,461.55</u>	<u>30,954,557,729.74</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,315,591,373.40	10,969,109,066.59
支付给职工以及为职工支付的现金		5,289,421,418.84	4,764,941,669.64
支付的各项税费		2,485,782,226.98	2,532,767,613.68
支付其他与经营活动有关的现金	60	<u>8,278,376,092.46</u>	<u>9,465,326,808.58</u>
经营活动现金流出小计		<u>30,369,171,111.68</u>	<u>27,732,145,158.49</u>
经营活动产生的现金流量净额	61	<u>2,579,774,349.87</u>	<u>3,222,412,571.25</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,464,268,988.17	4,348,052,068.04
取得投资收益收到的现金		572,901,937.69	568,121,277.36
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		8,881,168.62	33,979,886.85
处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额	61	13,602,504.85	3,882,639.76
收到的其他与投资活动有关的现金	60	<u>161,678,774.37</u>	<u>1,574,942,423.24</u>
投资活动现金流入小计		<u>2,221,333,373.70</u>	<u>6,528,978,295.25</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		4,437,119,048.89	3,962,059,148.30
投资支付的现金		1,070,102,213.82	517,916,009.62
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	61	153,937,806.25	822,665,133.95
支付的其他与投资活动有关的现金	60	<u>1,266,403,021.59</u>	<u>1,398,300,771.87</u>
投资活动现金流出小计		<u>6,927,562,090.55</u>	<u>6,700,941,063.74</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(4,706,228,716.85)</u>	<u>(171,962,768.49)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
合并现金流量表（续）
2020年度

人民币元

	附注五	2020年	2019年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,247,961,570.85	3,190,488,550.41
其中：子公司吸收少数股东投资			
收到的现金		1,247,961,570.85	3,190,488,550.41
取得借款所收到的现金		17,961,360,471.14	11,501,274,638.69
收到其他与筹资活动有关的现金	60	<u>2,442,187,213.87</u>	<u>62,224,750.06</u>
筹资活动现金流入小计		<u>21,651,509,255.86</u>	<u>14,753,987,939.16</u>
偿还债务支付的现金		15,707,759,261.46	13,942,058,070.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,192,526,410.74	2,117,669,857.68
其中：子公司支付给少数股东			
的股利、利润		357,885,491.97	253,227,078.97
支付其他与筹资活动有关的现金	60	<u>2,284,094,500.71</u>	<u>630,238,303.05</u>
筹资活动现金流出小计		<u>20,184,380,172.91</u>	<u>16,689,966,231.39</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>1,467,129,082.95</u>	<u>(1,935,978,292.23)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(300,164,607.73)</u>	<u>(5,105,465.86)</u>
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额		(959,489,891.76)	1,109,366,044.67
加：年初现金及现金等价物余额		<u>8,284,371,152.04</u>	<u>7,175,005,107.37</u>
六、年末现金及现金等价物余额	61	<u>7,324,881,260.28</u>	<u>8,284,371,152.04</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
资产负债表
2020年12月31日

人民币元

资产	附注十五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产			
货币资金	1	344,610,650.37	905,360,096.42
其他应收款	2	4,607,183,656.58	4,256,091,375.83
其他流动资产	3	794,874,452.79	418,302,069.82
一年内到期的非流动资产	4	<u>1,687,000,000.00</u>	<u>3,118,000,000.00</u>
流动资产合计		<u>7,433,668,759.74</u>	<u>8,697,753,542.07</u>
非流动资产			
长期股权投资	5	28,405,936,072.87	26,357,125,003.07
其他非流动金融资产	6	151,914,039.20	137,436,726.04
其他权益工具投资	7	-	38,245,993.17
固定资产		7,005,701.43	5,732,888.08
无形资产		1,375,631.04	1,238,846.70
其他非流动资产	8	<u>6,723,401,060.57</u>	<u>5,295,917,903.19</u>
非流动资产合计		<u>35,289,632,505.11</u>	<u>31,835,697,360.25</u>
资产总计		<u>42,723,301,264.85</u>	<u>40,533,450,902.32</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 资产负债表（续）
 2020年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债			
短期借款		2,791,543,403.07	2,978,641,833.15
应付职工薪酬		113,132,341.24	114,482,383.36
应交税费		26,680,772.74	43,792,831.63
其他应付款		3,370,447,197.14	2,691,156,225.15
一年内到期的非流动负债	9	5,505,218,041.39	1,962,094,197.01
其他流动负债		4,781,803.87	4,781,803.87
流动负债合计		11,811,803,559.45	7,794,949,274.17
非流动负债			
长期借款	10	1,533,550,250.00	346,740,000.00
应付债券	附注五、32	1,329,800,745.62	5,283,863,183.83
递延收益		-	250,000.00
递延所得税负债		1,151,018,873.79	1,151,018,873.79
非流动负债合计		4,014,369,869.41	6,781,872,057.62
负债合计		15,826,173,428.86	14,576,821,331.79
股东权益			
股本		2,562,898,545.00	2,562,898,545.00
资本公积		14,532,167,777.96	14,237,158,322.00
其他综合收益		(106,604,221.13)	(303,728,326.08)
盈余公积		1,281,449,272.50	1,281,449,272.50
未分配利润		8,627,216,461.66	8,178,851,757.11
股东权益合计		26,897,127,835.99	25,956,629,570.53
负债和股东权益总计		42,723,301,264.85	40,533,450,902.32

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 利润表
 2020年度

人民币元

	附注十五	2020年	2019年
营业收入	11	40,947,814.50	88,133,575.88
减：税金及附加		8,963.90	6,656,472.73
研发费用		1,462,138.00	4,469,925.89
管理费用		215,731,917.29	214,691,390.35
财务费用		156,977,191.53	4,371,758.62
其中：利息费用		542,159,869.21	558,392,753.18
利息收入		361,654,970.44	556,934,601.03
加：其他收益		6,531,673.55	475,434.37
投资收益	12	1,945,281,638.17	2,358,086,022.04
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		1,842,370,895.41	1,711,677,645.57
公允价值变动损失		(810,504.32)	(42,844,706.02)
资产减值损失		(83,855,284.47)	(110,850,047.05)
资产处置收益		-	134,529.04
营业利润		1,533,915,126.71	2,062,945,260.67
加：营业外收入		343,956.92	-
减：营业外支出		14,852.05	-
利润总额		1,534,244,231.58	2,062,945,260.67
净利润		<u>1,534,244,231.58</u>	<u>2,062,945,260.67</u>
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,534,244,231.58	2,062,945,260.67

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
利润表（续）
2020年度

人民币元

	<u>2020年</u>	<u>2019年</u>
其他综合收益的税后净额	111,749,687.87	(24,628,183.84)
不能重分类进损益的其他综合收益		
权益法下不能转损益的其他综合收益	88,648,727.48	-
其他权益工具投资公允价值变动	<u>4,452,367.05</u>	<u>619,505.92</u>
将重分类进损益的其他综合收益		
权益法下可转损益的其他综合收益	<u>18,648,593.34</u>	<u>(25,247,689.76)</u>
综合收益总额	<u>1,645,993,919.45</u>	<u>2,038,317,076.83</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 股东权益变动表
 2020年度

人民币元

2020年度

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年年初余额	<u>2,562,898,545.00</u>	<u>14,237,158,322.00</u>	-	<u>(303,728,326.08)</u>	<u>1,281,449,272.50</u>	<u>8,178,851,757.11</u>	<u>25,956,629,570.53</u>
二、 本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	111,749,687.87	-	1,534,244,231.58	1,645,993,919.45
(二) 利润分配							
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,000,505,109.95)	(1,000,505,109.95)
(三) 股东权益内部结转							
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	85,374,417.08	-	(85,374,417.08)	-
(四) 其他							
1. 按照权益法核算的在被投资单位 除综合收益以及利润分配以外 其他所有者权益中所享有的份额	-	295,009,455.96	-	-	-	-	295,009,455.96
三、 本年年末余额	<u>2,562,898,545.00</u>	<u>14,532,167,777.96</u>	-	<u>(106,604,221.13)</u>	<u>1,281,449,272.50</u>	<u>8,627,216,461.66</u>	<u>26,897,127,835.99</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 股东权益变动表（续）
 2020年度

人民币元

2019年度

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年年初余额	2,563,060,895.00	14,231,054,756.04	1,711,169.00	(279,100,142.24)	1,247,565,522.50	6,968,417,072.42	24,729,286,934.72
二、 本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	(24,628,183.84)	-	2,062,945,260.67	2,038,317,076.83
(二) 股东投入和减少资本							
1. 限售股回购	(162,350.00)	(1,548,819.00)	(1,711,169.00)	-	-	-	-
2. 同一控制下企业合并	-	(14,201,357.42)	-	-	-	-	(14,201,357.42)
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	33,883,750.00	(33,883,750.00)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(818,626,825.98)	(818,626,825.98)
(四) 其他							
1. 按照权益法核算的在被投资单位 除综合收益以及利润分配以外 其他所有者权益中所享有的份额	-	21,853,742.38	-	-	-	-	21,853,742.38
三、 本年年末余额	2,562,898,545.00	14,237,158,322.00	-	(303,728,326.08)	1,281,449,272.50	8,178,851,757.11	25,956,629,570.53

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
现金流量表
2020年度

人民币元

	<u>2020年</u>	<u>2019年</u>
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	36,499,170.75	28,185,367.00
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>163,525,808.25</u>	<u>167,369,423.07</u>
经营活动现金流入小计	<u>200,024,979.00</u>	<u>195,554,790.07</u>
支付给职工以及为职工支付的现金	131,530,733.00	212,306,120.58
支付的各项税费	37,569,943.22	30,466,516.02
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>68,570,365.43</u>	<u>143,136,861.39</u>
经营活动现金流出小计	<u>237,671,041.65</u>	<u>385,909,497.99</u>
经营活动使用的现金流量净额	<u>(37,646,062.65)</u>	<u>(190,354,707.92)</u>
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	65,884,959.55	9,145,164.30
取得投资收益收到的现金	672,593,975.62	1,164,886,465.09
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产而收回的现金净额	<u>343,250.00</u>	<u>119,450.00</u>
投资活动现金流入小计	<u>738,822,185.17</u>	<u>1,174,151,079.39</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	1,931,686.11	2,678,158.87
投资支付的现金	<u>374,369,685.39</u>	<u>2,250,474,475.66</u>
投资活动现金流出小计	<u>376,301,371.50</u>	<u>2,253,152,634.53</u>
投资活动产生/（使用）的现金流量净额	<u>362,520,813.67</u>	<u>(1,079,001,555.14)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药（集团）股份有限公司
 现金流量表（续）
 2020年度

人民币元

	<u>2020年</u>	<u>2019年</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款所收到的现金	7,287,808,000.00	7,208,641,507.00
收到其他与筹资活动有关的现金	<u>14,281,783,758.73</u>	<u>16,172,508,000.40</u>
筹资活动现金流入小计	<u>21,569,591,758.73</u>	<u>23,381,149,507.40</u>
偿还债务支付的现金	6,679,857,300.00	7,678,757,655.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,518,776,711.89	1,344,990,720.60
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>14,161,812,158.91</u>	<u>13,027,741,829.74</u>
筹资活动现金流出小计	<u>22,360,446,170.80</u>	<u>22,051,490,205.84</u>
筹资活动（使用）/产生的现金流量净额	<u>(790,854,412.07)</u>	<u>1,329,659,301.56</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(769,785.00)</u>	<u>(183,486.11)</u>
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额	(466,749,446.05)	60,119,552.39
加：年初现金及现金等价物余额	<u>515,360,096.42</u>	<u>455,240,544.03</u>
六、年末现金及现金等价物余额	<u>48,610,650.37</u>	<u>515,360,096.42</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

上海复星医药（集团）股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于1998年3月31日成立。本公司所发行人民币普通股A股和H股，已分别在上海证券交易所和香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）上市。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：生物化学产品、试剂、生物四技服务、生产销售自身开发的产品、仪器仪表、电子产品、计算机、化工原料（除危险品）、咨询服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（企业经营涉及行政许可的凭许可证件经营）。

本集团的母公司为于中国成立的上海复星高科技（集团）有限公司，最终母公司为于英属维尔京群岛成立的复星国际控股有限公司，最终控股股东为郭广昌。

本财务报表业经本公司董事会于2021年3月29日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六、1和2。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

三、 重要会计政策及会计估计（续）

4. 企业合并（续）

非同一控制下的企业合并（续）

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

5. 合并财务报表（续）

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1） 收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2） 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融工具减值（续）

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如利率互换，对利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产转移

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

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

10. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、产成品、备品备件和其他。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。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，合并计提存货跌价准备。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 长期股权投资（续）

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计（续）

12. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
永久业权土地	无限期	0%	-
房屋及建筑物	10-45年	0%-10%	2%-10%
机器设备	3-16年	0%-10%	5.63%-33.33%
医疗设备	5-10年	0%-5%	9.50%-20%
电子设备	2-10年	0%-10%	9%-50%
运输工具	3-10年	0%-10%	9%-33.33%
其他设备	3-15年	0%-10%	6%-33.33%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

13. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

14. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

15. 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

16. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	<u>使用寿命</u>
土地使用权	20-50年
商标权	权属企业的受益年限
专利权	权属企业的受益年限
专有技术	权属企业的受益年限
软件使用权	2-10年
药证	权属企业的受益年限
销售网络	权属企业的受益年限
特许经营权	权属企业的受益年限

三、 重要会计政策及会计估计（续）

16. 无形资产（续）

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外，还有使用寿命不确定的药证、商标权、专利权及专有技术以及特许经营权等无形资产。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本集团在研发项目取得相关批文或者证书（根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准）之后的费用，并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	<u>摊销期</u>
经营租入固定资产改良支出	5-10年
其他	5年

18. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

19. 职工薪酬

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

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

20. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

20. 租赁负债（续）

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

21. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

22. 股份支付（续）

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供医疗服务合同

本集团与客户之间的提供医疗服务合同通常包含提供医疗服务的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受该服务的时点确认收入：取得服务收入的现时收款权利以及客户接受该服务。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

23. 与客户之间的合同产生的收入（续）

提供技术服务合同

本集团与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、21进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

24. 合同资产与合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

25. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3） 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1） 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2） 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

26. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

三、重要会计政策及会计估计（续）

27. 所得税（续）

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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，递延所得税资产与递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

三、重要会计政策及会计估计（续）

28. 租赁

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- （1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- （2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注三、15 和附注三、20。

三、重要会计政策及会计估计（续）

28. 租赁（续）

作为承租人（续）

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- （1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- （2）其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币35,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

28. 租赁（续）

作为承租人（续）

新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对房屋建筑物租赁采用简化方法：

- （1）减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- （2）减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- （3）综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

29. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

30. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

31. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

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

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

三、 重要会计政策及会计估计（续）

32. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、16。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

32. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、18。

存货减值至可变现净值

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

固定资产的预计使用寿命及预计净残值

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

32. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

无形资产的预计使用寿命

本集团至少于每年年度终了，对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不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产改变其摊销年限。对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，按照合理的方法进行摊销。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

33. 会计政策变更

会计政策变更

新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

根据《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，可以对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。作为承租人，本集团对于2020年1月1日起发生的房屋建筑物租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注三、28），相关租金减让计入本年利润的金额为人民币6,547,541.35元。

四、 税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|---|
| 增值税 | — 应税收入按3%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | — 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |

注： 海外子公司是按照所在国家或地区的相关规定缴纳税费，本集团下属子公司 Gland Pharma Limited位于印度，根据印度法定税率及地方规定，报告期内，按应纳税所得额的25.17%计缴所得税费用。本集团下属子公司Breas Medical Holdings AB位于瑞典，根据瑞典法定税率，报告期内，按应纳税所得额的22%计缴所得税费用。本集团下属子公司Tridem Pharma S.A.S位于法国，根据法国法定税率，报告期内，按应纳税所得额的33.33%计缴所得税费用。

四、 税项（续）

2. 税收优惠

本集团下属子公司江苏万邦生化医药集团有限责任公司、徐州万邦金桥制药有限公司、亚能生物技术（深圳）有限公司、湖南洞庭药业股份有限公司、苏州二叶制药有限公司、重庆药友制药有限责任公司、江苏黄河药业股份有限公司、淮阴医疗器械有限公司、辽宁新兴药业股份有限公司和成都力思特制药股份有限公司2018年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2018年起至2020年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司上海凯茂生物医药有限公司、河北万邦复临药业有限公司、济南齐鲁医学检验有限公司、合肥运涛光电科技有限公司、上海伯豪医学检验所有有限公司和长沙中生众捷生物技术有限公司2019年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2019年起至2021年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司锦州奥鸿药业有限责任公司、上海朝晖药业有限公司、上海复星长征医学科学有限公司、湖北新生源生物工程有限公司、沈阳红旗制药有限公司、山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司、大连雅立峰生物制药有限公司、重庆复创医药研究有限公司、上海复宏汉霖生物技术股份有限公司、上海复宏汉霖生物制药有限公司、北京北铃专用汽车有限公司、上海输血技术有限公司及上海星耀医学科技发展有限公司2020年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2020年起至2022年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司四川合信药业有限责任公司、桂林南药股份有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司、重庆凯林制药有限公司和重庆吉斯瑞制药有限责任公司自2011年起至2020年按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司西藏药友医药有限责任公司自2018年起至2020年按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司重庆医工院药物研究有限责任公司自2019年起至2020年按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本集团下属子公司美中互利（北京）国际贸易有限公司，根据《关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税[2017]79号）规定，在2020年至2022年期间，按技术先进型企业优惠政策优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司Alma Lasers Ltd.（“Alma”）位于以色列，根据以色列《资本投资鼓励法》（2011修正案）被依法授予“特殊优先技术企业”的称号（A Special Preferred Technological Enterprise (“SPTTE”），2020年度按优惠税率6%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司安徽济民肿瘤医院和佛山市禅城区石湾镇街道城南社区卫生服务中心系非营利性医院，根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》的规定，免缴企业所得税；

本集团下属子公司上海信长医疗器械有限公司、重庆科美药友纳米生物技术开发有限公司、江苏长星医疗科技有限公司及西藏药友药业科技咨询有限公司等公司按照小型微利企业20%税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2020年	2019年
库存现金	1,917,567.66	3,101,781.70
银行存款	8,960,502,421.28	8,818,569,720.96
其他货币资金	<u>999,381,655.95</u>	<u>711,596,874.66</u>
	<u>9,961,801,644.89</u>	<u>9,533,268,377.32</u>

于2020年12月31日，本集团人民币992,702,319.10元（2019年12月31日：人民币705,100,273.96元）的银行存款受限，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金，期限为3至6个月。

于2020年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币3,912,233,103.70元（2019年12月31日：人民币2,349,253,559.08元）。

于2020年12月31日，本集团存款期为三个月以上的定期存款折合人民币1,644,218,065.51元（2019年12月31日：人民币543,796,951.32元）。

本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至3年，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

	2020年	2019年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资	<u>1,970,095,893.78</u>	<u>456,650,637.52</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收票据

	2020年	2019年
银行承兑汇票	<u>242,399,744.42</u>	<u>240,122,307.38</u>

2020年度，无质押的应收票据（2019年度：无）。

应收关联方票据见附注十、关联方关系及其交易。

2020年度，无出票人未履约而将票据转为应收账款（2019年度：无）。

4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2020年	2019年
1年以内	4,494,797,447.90	4,302,721,502.78
1年至2年	186,529,750.39	111,346,034.25
2年至3年	42,505,647.50	61,583,749.48
3年以上	<u>121,553,690.41</u>	<u>114,549,226.60</u>
	4,845,386,536.20	4,590,200,513.11
减：应收账款坏账准备	<u>280,726,941.09</u>	<u>222,601,100.78</u>
	<u>4,564,659,595.11</u>	<u>4,367,599,412.33</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2020年			2019年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
信用期内	3,566,769,632.94	1.70	60,747,505.28	3,595,995,909.39	0.21	7,624,005.85
1年以内	1,102,192,108.96	3.95	43,554,641.51	787,753,970.91	6.86	54,027,209.14
1年至2年	44,059,764.36	100.00	44,059,764.36	125,378,787.86	63.71	79,878,040.84
2年至3年	68,021,182.68	100.00	68,021,182.68	56,613,394.51	100.00	56,613,394.51
3年以上	64,343,847.26	100.00	64,343,847.26	24,458,450.44	100.00	24,458,450.44
	<u>4,845,386,536.20</u>		<u>280,726,941.09</u>	<u>4,590,200,513.11</u>		<u>222,601,100.78</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2020年12月31日	2019年12月31日
年初余额	222,601,100.78	157,027,564.39
本年计提	120,016,795.74	121,201,354.85
本年转回	40,332,784.81	35,112,698.30
本年核销	<u>21,558,170.62</u>	<u>20,515,120.16</u>
年末余额	<u>280,726,941.09</u>	<u>222,601,100.78</u>

	2020年				2019年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>4,845,386,536.20</u>	<u>100.00</u>	<u>280,726,941.09</u>	<u>5.79</u>	<u>4,590,200,513.11</u>	<u>100.00</u>	<u>222,601,100.78</u>	<u>4.85</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

2020年度，无重大单项应收账款转回或收回（2019年度：无）。

2020年计提坏账准备人民币120,016,795.74元（2019年：人民币121,201,354.85元），转回坏账准备人民币40,332,784.81元（2019年：人民币35,112,698.30元）。

2020年实际核销的应收账款为人民币21,558,170.62元（2019年：人民币20,515,120.16元）。

应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

2020年度，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款（2019年度：无）。

于2020年12月31日，年末余额前五名的应收账款的年末余额为人民币976,800,277.26元（2019年12月31日：人民币1,060,180,009.17元），占应收账款年末余额合计数的比例为20.16%（2019年12月31日：23.87%），相应计提坏账准备人民币13,625,552.50元（2019年12月31日：人民币12,378,497.78元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收款项融资

	2020年	2019年
银行承兑汇票	<u>628,881,442.84</u>	<u>445,102,703.18</u>

2020 年度，无质押的应收款项融资（2019 年度：无）。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2020年		2019年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>1,685,062,210.60</u>	-	<u>1,687,553,359.99</u>	-

应收关联方款项融资见附注十、关联方关系及其交易。

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2020年		2019年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,448,272,071.24	96.86	393,009,468.92	94.55
1年至2年	30,302,651.66	2.03	12,927,323.89	3.11
2年至3年	10,465,635.74	0.70	8,336,537.20	2.00
3年以上	<u>6,135,761.68</u>	<u>0.41</u>	<u>1,401,826.22</u>	<u>0.34</u>
	<u>1,495,176,120.32</u>	<u>100.00</u>	<u>415,675,156.23</u>	<u>100.00</u>

预付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款

	2020年	2019年
应收股利	19,533,042.29	39,844,668.93
其他应收款	<u>306,098,441.15</u>	<u>365,076,872.92</u>
	<u>325,631,483.44</u>	<u>404,921,541.85</u>

应收股利

	2020年	2019年
北京金象复星医药股份有限公司	19,533,042.29	13,634,552.90
北京金象大药房医药连锁 有限责任公司	-	164,407.39
其他	<u>-</u>	<u>26,045,708.64</u>
	<u>19,533,042.29</u>	<u>39,844,668.93</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2020年	2019年
1年以内	215,133,987.08	299,155,592.70
1年至2年	62,902,153.24	68,778,438.86
2年至3年	36,351,522.69	16,108,410.24
3年以上	<u>13,603,996.51</u>	<u>20,178,323.77</u>
	327,991,659.52	404,220,765.57
减：其他应收款坏账准备	<u>21,893,218.37</u>	<u>39,143,892.65</u>
	<u>306,098,441.15</u>	<u>365,076,872.92</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2020年	2019年
对外暂付款及应收股权转让款	142,674,410.80	226,371,242.65
备用金及员工借款	30,955,909.50	29,839,909.88
押金及保证金	113,141,073.11	81,402,129.99
其他	<u>19,327,047.74</u>	<u>27,463,590.40</u>
	<u>306,098,441.15</u>	<u>365,076,872.92</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2020年	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	39,143,892.65	-	-	39,143,892.65
年初余额在本年				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	(404,550.99)	-	404,550.99	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	11,622,852.06	-	41,998,506.91	53,621,358.97
本年转回	(28,468,975.35)	-	-	(28,468,975.35)
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	(42,403,057.90)	(42,403,057.90)
其他变动	-	-	-	-
年末余额	<u>21,893,218.37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,893,218.37</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：（续）

2019年	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期 预期信用损失)	合计
年初余额	30,381,256.88	-	-	30,381,256.88
年初余额在本年				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	(2,262,481.55)	-	2,262,481.55	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	12,082,360.48	-	-	12,082,360.48
本年转回	(1,057,243.16)	-	-	(1,057,243.16)
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	(2,262,481.55)	(2,262,481.55)
其他变动	-	-	-	-
年末余额	<u>39,143,892.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39,143,892.65</u>

2020年计提坏账准备人民币53,621,358.97元（2019年：人民币12,082,360.48元），转回坏账准备人民币28,468,975.35元（2019年：人民币1,057,243.16元）。

2020年度实际核销的其他应收款为人民币42,403,057.90元（2019年：人民币2,262,481.55元）。

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
2020年	39,143,892.65	53,621,358.97	(28,468,975.35)	(42,403,057.90)	21,893,218.37
2019年	30,381,256.88	12,082,360.48	(1,057,243.16)	(2,262,481.55)	39,143,892.65

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

于2020年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	19,688,800.00	6.00	保证金	一年以内	-
第二名	15,000,000.00	4.57	保证金	一年以内	-
第三名	8,900,000.00	2.71	保证金	一年至两年	-
第四名	8,000,000.00	2.44	保证金	一年以内	-
第五名	8,000,000.00	2.44	保证金	一年以内	-
	<u>59,588,800.00</u>	<u>18.16</u>			<u>-</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	23,310,000.00	6.38	应收股权转让款	一年至两年	-
第二名	21,040,000.00	5.76	应收股权转让款	一年至两年	-
第三名	10,000,000.00	2.74	经营保障金	一年以内	-
第四名	8,900,000.00	2.44	保证金	一年以内	-
第五名	7,159,210.00	1.96	应收股权转让款	一年以内	-
	<u>70,409,210.00</u>	<u>19.28</u>			<u>-</u>

其他应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

于2020年度，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款（2019年度：无）。

于2020年12月31日，无应收政府补助款项（2019年12月31日：无）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货

	2020年			2019年		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	1,945,823,862.53	28,693,904.85	1,917,129,957.68	1,473,289,875.85	13,571,371.03	1,459,718,504.82
在产品	889,563,192.55	6,536,314.49	883,026,878.06	649,652,137.08	-	649,652,137.08
库存商品	808,490,935.70	37,775,395.02	770,715,540.68	669,417,522.15	13,089,677.61	656,327,844.54
周转材料	47,520,702.77	940,621.89	46,580,080.88	49,901,919.85	-	49,901,919.85
产成品	1,505,472,325.63	51,978,806.97	1,453,493,518.66	1,101,874,402.49	54,260,128.92	1,047,614,273.57
备品备件	37,149,318.34	341,195.27	36,808,123.07	38,654,240.13	969.80	38,653,270.33
其他	55,045,469.94	-	55,045,469.94	38,668,732.52	-	38,668,732.52
	<u>5,289,065,807.46</u>	<u>126,266,238.49</u>	<u>5,162,799,568.97</u>	<u>4,021,458,830.07</u>	<u>80,922,147.36</u>	<u>3,940,536,682.71</u>

存货跌价准备变动如下：

2020年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
原材料	13,571,371.03	19,918,360.65	4,795,826.83	28,693,904.85
在产品	-	12,122,774.95	5,586,460.46	6,536,314.49
周转材料	-	970,494.72	29,872.83	940,621.89
产成品	54,260,128.92	8,092,423.34	10,373,745.29	51,978,806.97
库存商品	13,089,677.61	26,907,875.43	2,222,158.02	37,775,395.02
备品备件	969.80	340,225.47	-	341,195.27
	<u>80,922,147.36</u>	<u>68,352,154.56</u>	<u>23,008,063.43</u>	<u>126,266,238.49</u>

2019年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
原材料	12,035,085.36	8,144,743.30	6,608,457.63	13,571,371.03
在产品	52,989.87	-	52,989.87	-
周转材料	57,398.75	-	57,398.75	-
产成品	44,143,788.94	31,646,085.71	21,529,745.73	54,260,128.92
库存商品	14,411,293.41	1,168,569.72	2,490,185.52	13,089,677.61
备品备件	-	310,146.34	309,176.54	969.80
	<u>70,700,556.33</u>	<u>41,269,545.07</u>	<u>31,047,954.04</u>	<u>80,922,147.36</u>

于2020年度，存货余额中无借款费用资本化金额（2019年：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货（续）

2020年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.12
在产品	成本高于可变现净值	价值上升	-
周转材料	成本高于可变现净值	价值上升	-
产成品	成本高于可变现净值	价值上升	0.12
库存商品	成本高于可变现净值	价值上升	0.04
备品备件	成本高于可变现净值	价值上升	-

2019年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.05
在产品	成本高于可变现净值	价值上升	0.01
周转材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.12
产成品	成本高于可变现净值	价值上升	2.81
库存商品	成本高于可变现净值	价值上升	0.12
备品备件	成本高于可变现净值	价值上升	-

9. 其他流动资产

	2020年	2019年
待抵扣进项税额	582,579,188.63	451,651,601.03
待摊费用	17,851,547.11	15,955,177.16
印度出口抵税刺激计划	31,459,255.89	37,827,936.14
其他	<u>101,467,187.71</u>	<u>94,055,934.25</u>
合计	<u>733,357,179.34</u>	<u>599,490,648.58</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2020年

	年初 余额	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备			汇率变动
合营企业											
复星凯特生物科技有限公司	344,488,040.92	145,317,000.00	-	(130,299,029.77)	-	266,370.37	-	-	-	359,772,381.52	-
其他	36,843,999.19	-	10,737,644.48	(2,958,205.73)	585,033.24	(1,746,650.92)	-	-	(142,570.73)	21,843,960.57	-
联营企业											
国药产业投资有限公司	12,516,722,034.87	-	-	1,779,579,126.76	3,698,578.99	286,274,134.67	(464,961,000.00)	-	-	14,121,312,875.29	-
天津药业集团有限公司	1,001,457,418.89	-	-	24,182,760.33	107,445,813.25	-	-	-	-	1,133,085,992.47	-
Natures Sunshine Products, Inc.	203,882,298.72	-	-	16,906,553.83	1,281,014.23	-	-	-	-	222,069,866.78	-
淮海医院管理(徐州)有限公司	548,037,778.25	-	-	1,011,701.24	-	-	-	-	-	549,049,479.49	-
颈复康药业集团有限公司	173,758,395.20	-	-	8,955,402.96	-	-	(2,388,648.51)	-	-	180,325,149.65	-
北京金象复星医药股份有限公司	112,842,634.35	-	-	4,176,420.79	-	-	(5,898,489.39)	-	-	111,120,565.75	-
国药控股医疗投资管理有限公司	464,020,704.12	-	-	(8,112,567.50)	-	-	-	-	-	455,908,136.62	-
New Frontier Health Corporation (和睦家医院)	232,014,748.37	-	-	(21,344,461.20)	-	-	-	-	-	210,670,287.17	-
上海复星高科技集团财务有限公司	421,457,268.41	-	-	34,403,968.72	(1,217,018.27)	-	(44,000,000.00)	-	-	410,644,218.86	-
广州迪会信医疗器械有限公司	466,111,601.31	-	483,844,312.08	17,746,338.28	(13,627.51)	-	-	-	-	-	-
其他	4,408,139,216.39	291,974,651.24	169,316,827.04	(143,913,178.82)	(1,318,528.69)	320,208,372.67	(15,618,962.42)	83,855,284.46	(72,632,964.66)	4,533,666,494.21	323,184,906.43
	<u>20,929,776,138.99</u>	<u>437,291,651.24</u>	<u>663,898,783.60</u>	<u>1,580,334,829.89</u>	<u>110,461,265.24</u>	<u>605,002,226.79</u>	<u>(532,867,100.32)</u>	<u>83,855,284.46</u>	<u>(72,775,535.39)</u>	<u>22,309,469,408.38</u>	<u>323,184,906.43</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2019年

	年初 余额	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备			汇率变动
合营企业											
复星凯特生物科技有限公司	409,949,906.01	-	-	(65,461,865.09)	-	-	-	-	-	344,488,040.92	-
其他	36,617,410.87	-	-	863,307.38	(783,385.15)	-	-	-	146,666.09	36,843,999.19	-
联营企业											
国药产业投资有限公司	11,329,589,989.39	-	-	1,622,237,457.46	(1,259,154.35)	21,853,742.37	(455,700,000.00)	-	-	12,516,722,034.87	-
天津药业集团有限公司	988,268,027.38	-	-	53,924,622.73	(21,985,231.22)	-	(18,750,000.00)	-	-	1,001,457,418.89	-
Natures Sunshine Products, Inc.	215,238,887.47	-	-	5,986,103.99	-	-	-	(17,342,692.74)	-	203,882,298.72	-
淮海医院管理(徐州)有限公司	546,884,074.74	-	-	1,153,703.51	-	-	-	-	-	548,037,778.25	-
颈复康药业集团有限公司	171,743,229.61	-	-	6,606,524.63	-	-	(4,591,359.04)	-	-	173,758,395.20	-
北京金象复星医药股份有限公司	111,673,557.65	-	-	6,096,270.42	-	-	(4,927,193.72)	-	-	112,842,634.35	-
国药控股医疗投资管理有限公司	464,981,720.72	-	-	(961,016.60)	-	-	-	-	-	464,020,704.12	-
New Frontier Health Corporation (和睦家医院)	1,413,014,973.88	-	1,152,778,626.17	(45,238,837.52)	898,009.25	16,119,228.93	-	-	-	232,014,748.37	-
上海复星高科技集团财务有限公司	407,838,427.34	-	-	50,087,988.01	1,530,853.06	-	(38,000,000.00)	-	-	421,457,268.41	-
青岛山大齐鲁医院投资管理	197,469,670.21	-	197,842,505.68	372,835.47	-	-	-	-	-	-	-
广州迪会信医疗器械有限公司	417,969,130.69	-	-	48,143,645.04	(1,174.42)	-	-	-	-	466,111,601.31	-
其他	4,716,288,804.84	411,237,934.49	103,021,527.24	(252,396,103.89)	(24,460,480.29)	(37,041,648.55)	(39,566,768.10)	297,632,922.05	34,731,927.18	4,408,139,216.39	306,232,922.05
	<u>21,427,527,810.80</u>	<u>411,237,934.49</u>	<u>1,453,642,659.09</u>	<u>1,431,414,635.54</u>	<u>(46,060,563.12)</u>	<u>931,322.75</u>	<u>(561,535,320.86)</u>	<u>297,632,922.05</u>	<u>17,535,900.53</u>	<u>20,929,776,138.99</u>	<u>306,232,922.05</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 长期股权投资（续）

长期股权投资减值准备的情况：

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
SMS	110,850,047.05	83,855,284.46	-	194,705,331.51
AMG	81,354,954.21	-	-	81,354,954.21
EOS Imaging	38,524,620.71	-	-	38,524,620.71
强龙家具股份有限公司	8,600,000.00	-	-	8,600,000.00
其他	66,903,300.08	-	66,903,300.08	-
	<u>306,232,922.05</u>	<u>83,855,284.46</u>	<u>66,903,300.08</u>	<u>323,184,906.43</u>

2020年度因处置联营公司Spirometrix, Inc.，转销减值准备人民币36,200,906.43元；因处置联营公司深圳市医信生物科技开发有限公司，转销减值准备人民币30,702,393.65元。

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
SMS	-	110,850,047.05	-	110,850,047.05
AMG	-	81,354,954.21	-	81,354,954.21
EOS Imaging	-	38,524,620.71	-	38,524,620.71
强龙家具股份有限公司	8,600,000.00	-	-	8,600,000.00
其他	-	66,903,300.08	-	66,903,300.08
	<u>8,600,000.00</u>	<u>297,632,922.05</u>	<u>-</u>	<u>306,232,922.05</u>

11. 其他权益工具投资

2020年

	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
			本年终止确认的权益工具	仍持有的权益工具	
青岛亨达集团有限公司	(97,824,000.00)	-	-	-	非交易性
和康生物科技股份有限公司	-	-	1,554,442.36	-	非交易性
Tyto Care Ltd	-	-	-	-	非交易性
其他	<u>(62,177,602.68)</u>	<u>1,042,931.91</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	非交易性
	<u>(160,001,602.68)</u>	<u>1,042,931.91</u>	<u>1,554,442.36</u>	<u>-</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 其他权益工具投资（续）

2019年

	累计计入其他 综合收益的公 允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因
			本年终止确认 的权益工具	仍持有的权 益工具	
青岛亨达集团有限公司	(82,824,000.00)	15,000,000.00	-	-	非交易性
和康生物科技股份有限公司	6,352,932.43	51,897,836.74	-	797,084.54	非交易性
Tyto Care Ltd	24,638,828.06	38,245,993.10	-	-	非交易性
其他	(172,949,645.85)	2,565,395.89	-	79,005.23	非交易性
	<u>(224,781,885.36)</u>	<u>107,709,225.73</u>	<u>-</u>	<u>876,089.77</u>	

2020年度，本集团处置了账面价值人民币93,218,260.73元的其他权益工具投资，共计人民币(78,228,315.77)元从其他综合收益转入留存收益（2019年：无）。

12. 其他非流动金融资产

	2020年	2019年
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	<u>1,460,768,948.41</u>	<u>1,983,154,536.18</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产

2020年

	房屋及建筑物	永久业权土地	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价								
年初余额	5,799,237,174.05	188,044,265.34	5,501,019,516.00	691,325,684.78	418,824,082.06	117,337,256.87	642,369,158.91	13,358,157,138.01
购置	32,333,222.51	25,294,639.30	342,253,291.28	74,404,464.05	44,860,426.35	13,215,585.11	131,136,775.78	663,498,404.38
在建工程转入	647,792,381.70	-	419,258,112.73	8,246,218.90	21,864,522.47	3,208,406.04	9,367,459.54	1,109,737,101.38
非同一控制下企业合并	619,227.20	-	136,504,252.04	-	1,162,808.85	317,825.00	11,914,126.10	150,518,239.19
处置或报废	(61,012,093.95)	-	(99,326,763.40)	(32,517,918.51)	(24,953,078.03)	(12,020,267.80)	(31,086,888.76)	(260,917,010.45)
处置子公司	(27,101,091.00)	-	(44,495.00)	(10,068,865.65)	(1,349,290.22)	(804,199.03)	(1,651,837.00)	(41,019,777.90)
汇率变动	(29,542,653.10)	(16,759,976.53)	(91,608,474.53)	(395,427.28)	(3,073,052.00)	(575,666.11)	(6,516,901.20)	(148,472,150.75)
年末余额	<u>6,362,326,167.41</u>	<u>196,578,928.11</u>	<u>6,208,055,439.12</u>	<u>730,994,156.29</u>	<u>457,336,419.48</u>	<u>120,678,940.08</u>	<u>755,531,893.37</u>	<u>14,831,501,943.86</u>
累计折旧								
年初余额	2,105,340,562.97	-	2,744,835,411.03	440,188,338.93	246,098,886.93	72,221,834.33	333,414,376.37	5,942,099,410.56
计提	246,740,887.81	-	474,987,990.65	80,320,513.61	47,601,172.20	11,865,079.00	82,591,777.56	944,107,420.83
非同一控制下企业合并	514,879.55	-	65,195,996.42	-	1,010,955.52	317,825.00	4,166,314.76	71,205,971.25
处置或报废	(54,176,954.39)	-	(88,815,127.88)	(27,116,142.67)	(21,509,652.28)	(9,916,008.63)	(19,867,600.20)	(221,401,486.05)
处置子公司	(121,120.00)	-	-	(636,128.31)	(125,684.07)	(93,849.02)	(137,304.47)	(1,114,085.87)
汇率变动	(3,101,954.02)	-	(35,928,678.50)	(227,155.86)	(2,021,677.70)	(417,537.57)	(3,012,906.57)	(44,709,910.22)
年末余额	<u>2,295,196,301.92</u>	<u>-</u>	<u>3,160,275,591.72</u>	<u>492,529,425.70</u>	<u>271,054,000.60</u>	<u>73,977,343.11</u>	<u>397,154,657.45</u>	<u>6,690,187,320.50</u>
减值准备								
年初余额	3,272,093.90	-	1,815,496.03	-	328,812.59	-	275,652.36	5,692,054.88
处置或报废	-	-	(901.34)	-	-	-	-	(901.34)
年末余额	<u>3,272,093.90</u>	<u>-</u>	<u>1,814,594.69</u>	<u>-</u>	<u>328,812.59</u>	<u>-</u>	<u>275,652.36</u>	<u>5,691,153.54</u>
账面价值								
年末	<u>4,063,857,771.59</u>	<u>196,578,928.11</u>	<u>3,045,965,252.71</u>	<u>238,464,730.59</u>	<u>185,953,606.29</u>	<u>46,701,596.97</u>	<u>358,101,583.56</u>	<u>8,135,623,469.82</u>
年初	<u>3,690,624,517.18</u>	<u>188,044,265.34</u>	<u>2,754,368,608.94</u>	<u>251,137,345.85</u>	<u>172,396,382.54</u>	<u>45,115,422.54</u>	<u>308,679,130.18</u>	<u>7,410,365,672.57</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

2019年

	房屋及建筑物	永久业权土地	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价								
上年年末余额	4,892,500,963.90	170,097,816.84	4,862,430,735.10	584,720,874.08	350,874,226.90	123,222,100.68	535,709,531.90	11,519,556,249.40
新租赁准则影响	-	-	(89,088,409.48)	-	-	-	-	(89,088,409.48)
本年年初余额	4,892,500,963.90	170,097,816.84	4,773,342,325.62	584,720,874.08	350,874,226.90	123,222,100.68	535,709,531.90	11,430,467,839.92
购置	25,813,224.95	-	262,241,011.19	132,827,309.87	53,704,875.97	8,025,632.07	99,858,386.23	582,470,440.28
在建工程转入	127,980,499.17	18,078,565.30	390,966,422.10	15,024,141.75	30,431,140.55	3,701,468.96	5,227,854.63	591,410,092.46
非同一控制下企业合并	771,053,345.98	-	192,899,583.57	-	9,039,207.86	4,561,045.99	21,947,940.08	999,501,123.48
处置或报废	(16,769,162.87)	-	(116,944,562.48)	(40,890,914.72)	(25,425,194.40)	(22,012,603.63)	(20,677,910.37)	(242,720,348.47)
汇率变动	(1,341,697.08)	(132,116.80)	(1,485,264.00)	(355,726.20)	199,825.18	(160,387.20)	303,356.44	(2,972,009.66)
年末余额	<u>5,799,237,174.05</u>	<u>188,044,265.34</u>	<u>5,501,019,516.00</u>	<u>691,325,684.78</u>	<u>418,824,082.06</u>	<u>117,337,256.87</u>	<u>642,369,158.91</u>	<u>13,358,157,138.01</u>
累计折旧								
上年年末余额	1,176,590,755.21	-	2,316,650,551.15	389,870,960.41	206,721,899.95	75,219,055.98	265,559,466.68	4,430,612,689.38
新租赁准则影响	-	-	(64,871,869.73)	-	-	-	-	(64,871,869.73)
本年年初余额	1,176,590,755.21	-	2,251,778,681.42	389,870,960.41	206,721,899.95	75,219,055.98	265,559,466.68	4,365,740,819.65
计提	244,750,387.44	-	410,131,034.57	88,954,332.34	51,529,933.34	12,719,536.85	69,737,092.20	877,822,316.74
非同一控制下企业合并	692,328,860.31	-	182,986,534.56	-	7,931,546.55	2,514,582.67	15,533,491.22	901,295,015.31
处置或报废	(7,710,209.79)	-	(99,903,381.18)	(38,655,540.75)	(20,083,688.94)	(18,172,440.46)	(17,385,518.57)	(201,910,779.69)
汇率变动	(619,230.20)	-	(157,458.34)	18,586.93	(803.97)	(58,900.71)	(30,155.16)	(847,961.45)
年末余额	<u>2,105,340,562.97</u>	<u>-</u>	<u>2,744,835,411.03</u>	<u>440,188,338.93</u>	<u>246,098,886.93</u>	<u>72,221,834.33</u>	<u>333,414,376.37</u>	<u>5,942,099,410.56</u>
减值准备								
年初余额	3,272,093.90	-	1,815,496.03	-	328,812.59	-	275,652.36	5,692,054.88
计提	4,961,711.37	-	14,857.40	-	-	-	-	4,976,568.77
处置或报废	(4,961,711.37)	-	(14,857.40)	-	-	-	-	(4,976,568.77)
年末余额	<u>3,272,093.90</u>	<u>-</u>	<u>1,815,496.03</u>	<u>-</u>	<u>328,812.59</u>	<u>-</u>	<u>275,652.36</u>	<u>5,692,054.88</u>
账面价值								
年末	<u>3,690,624,517.18</u>	<u>188,044,265.34</u>	<u>2,754,368,608.94</u>	<u>251,137,345.85</u>	<u>172,396,382.54</u>	<u>45,115,422.54</u>	<u>308,679,130.18</u>	<u>7,410,365,672.57</u>
年初	<u>3,712,638,114.79</u>	<u>170,097,816.84</u>	<u>2,543,964,687.92</u>	<u>194,849,913.67</u>	<u>143,823,514.36</u>	<u>48,003,044.70</u>	<u>269,874,412.86</u>	<u>7,083,251,505.14</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

暂时闲置的固定资产如下：

2020年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,337,554.98	2,220,677.23	-	116,877.75
电子设备	335,542.30	318,765.18	-	16,777.12
其他设备	<u>760,000.87</u>	<u>722,000.83</u>	-	<u>38,000.04</u>
	<u>3,433,098.15</u>	<u>3,261,443.24</u>	-	<u>171,654.91</u>

2019年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,337,554.98	2,220,677.23	-	116,877.75
电子设备	335,542.30	318,765.18	-	16,777.12
其他设备	<u>760,000.87</u>	<u>722,000.83</u>	-	<u>38,000.04</u>
	<u>3,433,098.15</u>	<u>3,261,443.24</u>	-	<u>171,654.91</u>

经营性租出固定资产账面价值如下：

	2020年	2019年
房屋及建筑物	89,730,910.06	129,630,632.33
机械设备	<u>279,061.58</u>	<u>599,143.50</u>
	<u>90,009,971.64</u>	<u>130,229,775.83</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 固定资产（续）

于2020年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥 产权证书原因
新生源氨基酸车间	<u>65,536,843.81</u>	正在办理中

14. 在建工程

	2020年	2019年
在建工程	4,119,415,142.46	3,144,735,496.02
工程物资	<u>2,127,902.18</u>	<u>5,170,832.36</u>
	<u>4,121,543,044.64</u>	<u>3,149,906,328.38</u>

在建工程

	2020年			2019年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP更新改造	127,929,234.85	-	127,929,234.85	50,499,759.14	-	50,499,759.14
新建及扩建厂房	2,307,680,569.04	-	2,307,680,569.04	1,616,556,735.57	-	1,616,556,735.57
生产设备	629,897,733.52	-	629,897,733.52	227,885,525.88	-	227,885,525.88
办公及经营性楼宇	637,715,792.56	-	637,715,792.56	978,471,743.31	-	978,471,743.31
其他更新改造	416,191,812.49	-	416,191,812.49	271,321,732.12	-	271,321,732.12
工程物资	<u>2,127,902.18</u>	-	<u>2,127,902.18</u>	<u>5,170,832.36</u>	-	<u>5,170,832.36</u>
	<u>4,121,543,044.64</u>	-	<u>4,121,543,044.64</u>	<u>3,149,906,328.38</u>	-	<u>3,149,906,328.38</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 在建工程（续）

重要在建工程2020年变动如下：

	预算	年初余额	本年增加	企业并购 增加	本年转入 固定资产	其他减少	企业处置减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例
GMP更新改造	196,822,871.71	50,499,759.14	93,630,115.86	-	11,193,209.12	5,007,431.03	-	127,929,234.85	银行贷款/自有资金/募集资金	65%
新建及扩建厂房	4,699,428,066.87	1,616,556,735.57	1,019,198,079.27	-	310,592,511.41	17,481,734.39	-	2,307,680,569.04	银行贷款/自有资金/募集资金	49%
生产设备	824,187,277.25	227,885,525.88	544,965,273.31	-	137,835,950.17	5,117,115.50	-	629,897,733.52	自有资金/募集资金	76%
办公及经营性楼宇	1,526,964,302.67	978,471,743.31	228,069,717.55	-	548,106,961.06	20,718,707.24	-	637,715,792.56	自有资金/募集资金	42%
其他更新改造	774,520,784.20	271,321,732.12	295,924,569.38	3,110,572.86	102,008,469.62	49,511,345.24	2,645,247.01	416,191,812.49	自有资金/募集资金	54%
	<u>3,144,735,496.02</u>	<u>2,181,787,755.37</u>	<u>3,110,572.86</u>	<u>3,110,572.86</u>	<u>1,109,737,101.38</u>	<u>97,836,333.40</u>	<u>2,645,247.01</u>	<u>4,119,415,142.46</u>		

重要在建工程2019年变动如下：

	预算	年初余额	本年增加	企业并购 增加	本年转入 固定资产	其他减少	企业处置减少	年末余额	资金来源	工程投入 占预算比例
GMP更新改造	108,971,453.51	44,025,825.51	21,616,558.39	-	9,972,006.58	5,170,618.18	-	50,499,759.14	银行贷款/自有资金/募集资金	46%
新建及扩建厂房	4,098,032,793.41	896,678,785.93	1,099,890,240.98	-	347,640,497.00	32,371,794.34	-	1,616,556,735.57	银行贷款/自有资金/募集资金	39%
生产设备	436,323,174.98	118,524,759.28	272,026,588.93	-	131,278,670.81	31,387,151.52	-	227,885,525.88	自有资金/募集资金	52%
办公及经营性楼宇	1,626,278,123.12	809,636,699.93	222,953,041.11	-	42,560,812.98	11,557,184.75	-	978,471,743.31	自有资金/募集资金	60%
其他更新改造	636,893,033.86	169,988,400.08	180,407,293.26	32,460.13	59,958,105.09	19,148,316.26	-	271,321,732.12	自有资金/募集资金	43%
	<u>2,038,854,470.73</u>	<u>1,796,893,722.67</u>	<u>32,460.13</u>	<u>32,460.13</u>	<u>591,410,092.46</u>	<u>99,635,065.05</u>	<u>-</u>	<u>3,144,735,496.02</u>		

于2020年12月31日，本集团无在建工程用于取得银行借款（2019年12月31日：人民币28,063,620.00元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 在建工程（续）

重要在建工程2020年变动如下：

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	52%	16,218,828.49	-	0.00%
新建及扩建厂房	49%	53,252,879.23	13,979,972.27	4.47%
办公及经营性楼宇	100%	<u>19,057,525.91</u>	<u>2,563,791.11</u>	5.01%
		<u>88,529,233.63</u>	<u>16,543,763.38</u>	

重要在建工程2019年变动如下：

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	52%	16,218,828.49	-	0.00%
新建及扩建厂房	41%	39,272,906.96	11,456,207.55	4.77%
办公及经营性楼宇	80%	<u>16,493,734.80</u>	<u>8,119,435.33</u>	4.64%
		<u>71,985,470.25</u>	<u>19,575,642.88</u>	

工程物资

	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	<u>2,127,902.18</u>	<u>-</u>	<u>2,127,902.18</u>	<u>5,170,832.36</u>	<u>-</u>	<u>5,170,832.36</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产

2020年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
成本				
年初余额	574,270,301.13	70,511,178.22	17,914,881.60	662,696,360.95
增加	418,690,172.65	-	5,610,041.46	424,300,214.11
处置	(71,493,283.05)	-	-	(71,493,283.05)
汇率变动影响	<u>(15,186,988.08)</u>	<u>-</u>	<u>(1,015,049.73)</u>	<u>(16,202,037.81)</u>
年末余额	<u>906,280,202.65</u>	<u>70,511,178.22</u>	<u>22,509,873.33</u>	<u>999,301,254.20</u>
累计折旧				
年初余额	117,417,604.60	15,194,236.79	5,287,959.60	137,899,800.99
计提	157,337,760.29	5,183,872.58	5,189,115.83	167,710,748.70
处置	(49,327,654.77)	-	-	(49,327,654.77)
汇率变动影响	<u>(2,237,102.43)</u>	<u>-</u>	<u>(282,391.04)</u>	<u>(2,519,493.47)</u>
年末余额	<u>223,190,607.69</u>	<u>20,378,109.37</u>	<u>10,194,684.39</u>	<u>253,763,401.45</u>
账面价值				
年末	<u>683,089,594.96</u>	<u>50,133,068.85</u>	<u>12,315,188.94</u>	<u>745,537,852.75</u>
年初	<u>456,852,696.53</u>	<u>55,316,941.43</u>	<u>12,626,922.00</u>	<u>524,796,559.96</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 使用权资产（续）

2019年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
成本				
年初余额	378,239,876.63	24,216,539.75	11,412,002.00	413,868,418.38
增加	202,021,320.06	46,294,638.47	6,037,392.00	254,353,350.53
处置	(6,905,595.74)	-	-	(6,905,595.74)
汇率变动影响	914,700.18	-	465,487.60	1,380,187.78
年末余额	<u>574,270,301.13</u>	<u>70,511,178.22</u>	<u>17,914,881.60</u>	<u>662,696,360.95</u>
累计折旧				
年初余额	-	-	-	-
计提	119,361,002.61	15,194,236.79	5,224,136.00	139,779,375.40
处置	(2,138,742.01)	-	-	(2,138,742.01)
汇率变动影响	195,344.00	-	63,823.60	259,167.60
年末余额	<u>117,417,604.60</u>	<u>15,194,236.79</u>	<u>5,287,959.60</u>	<u>137,899,800.99</u>
账面价值				
年末	<u>456,852,696.53</u>	<u>55,316,941.43</u>	<u>12,626,922.00</u>	<u>524,796,559.96</u>
年初	<u>378,239,876.63</u>	<u>24,216,539.75</u>	<u>11,412,002.00</u>	<u>413,868,418.38</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产

2020年

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
原价								
年初余额	2,175,045,284.71	282,228,369.92	3,806,483,009.48	178,981,596.79	931,397,565.07	1,987,986,844.06	426,610,000.00	9,788,732,670.03
购置	98,555,910.89	78,006,898.88	109,375,039.20	44,925,660.57	9,472,013.02	-	18,867,924.54	359,203,447.10
非同一控制下企业合并	-	26,415.09	2,557,439.81	608,823.36	-	-	232,710.24	3,425,388.50
内部研发	-	-	74,507,558.22	-	1,089,448,718.00	-	107,371,859.90	1,271,328,136.12
处置	-	-	(1,034,211.50)	(2,275,963.52)	-	-	-	(3,310,175.02)
处置子公司	(68,807,000.00)	-	-	(9,000.00)	-	-	-	(68,816,000.00)
汇率变动的影响	-	(12,660,271.66)	(217,826,214.67)	(695,829.16)	(315,834.53)	(101,768,424.86)	-	(333,266,574.88)
年末余额	<u>2,204,794,195.60</u>	<u>347,601,412.23</u>	<u>3,774,062,620.54</u>	<u>221,535,288.04</u>	<u>2,030,002,461.56</u>	<u>1,886,218,419.20</u>	<u>553,082,494.68</u>	<u>11,017,296,891.85</u>
累计摊销								
年初余额	245,100,010.03	2,803,765.56	854,626,601.24	118,622,420.68	43,423,510.16	519,242,963.21	3,850,000.00	1,787,669,270.88
计提	39,507,490.49	8,015,886.65	283,382,491.85	33,454,522.24	42,053,447.46	138,215,045.50	9,774,313.75	554,403,197.94
非同一控制下企业合并	-	-	2,418,562.62	370,206.44	-	-	116,555.35	2,905,324.41
处置	-	-	(384,411.50)	(1,085,492.01)	-	-	-	(1,469,903.51)
处置子公司	(677,901.48)	-	-	(1,050.00)	-	-	-	(678,951.48)
汇率变动的影响	-	(51,894.32)	(48,539,672.89)	(216,625.15)	29,679.07	(31,430,756.96)	-	(80,209,270.25)
年末余额	<u>283,929,599.04</u>	<u>10,767,757.89</u>	<u>1,091,503,571.32</u>	<u>151,143,982.20</u>	<u>85,506,636.69</u>	<u>626,027,251.75</u>	<u>13,740,869.10</u>	<u>2,262,619,667.99</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

2020年（续）

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
减值准备								
年初及年末余额	-	-	20,613,999.99	-	64,000,000.00	-	475,327.74	85,089,327.73
账面价值								
年末	1,920,864,596.56	336,833,654.34	2,661,945,049.23	70,391,305.84	1,880,495,824.87	1,260,191,167.45	538,866,297.84	8,669,587,896.13
年初	1,929,945,274.68	279,424,604.36	2,931,242,408.25	60,359,176.11	823,974,054.91	1,468,743,880.85	422,284,672.26	7,915,974,071.42

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

2019年

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
原价								
年初余额	1,699,738,627.28	279,923,676.96	3,614,873,103.73	142,769,302.72	589,804,776.78	1,759,136,948.70	426,610,000.00	8,512,856,436.17
购置	290,582,268.03	382,140.89	55,373,508.38	31,944,786.56	-	-	-	378,282,703.86
非同一控制下企业合并	184,724,389.40	-	110,100,000.00	8,190,539.43	11,683,332.91	228,808,382.67	-	543,506,644.41
内部研发	-	-	26,949,803.21	-	329,909,455.38	-	-	356,859,258.59
处置	-	-	-	(3,681,065.56)	-	-	-	(3,681,065.56)
汇率变动的影响	-	1,922,552.07	(813,405.84)	(241,966.36)	-	41,512.69	-	908,692.56
年末余额	<u>2,175,045,284.71</u>	<u>282,228,369.92</u>	<u>3,806,483,009.48</u>	<u>178,981,596.79</u>	<u>931,397,565.07</u>	<u>1,987,986,844.06</u>	<u>426,610,000.00</u>	<u>9,788,732,670.03</u>
累计摊销								
年初余额	176,986,940.87	2,493,313.04	591,700,583.69	76,376,013.66	20,825,040.80	404,192,106.51	3,850,000.00	1,276,423,998.57
计提	18,358,975.09	308,283.42	262,099,320.67	36,214,572.42	22,598,469.36	114,874,193.15	-	454,453,814.11
非同一控制下企业合并	49,754,094.07	-	716,666.81	8,190,539.43	-	-	-	58,661,300.31
处置	-	-	-	(836,291.51)	-	-	-	(836,291.51)
汇率变动的影响	-	2,169.10	110,030.07	(1,322,413.32)	-	176,663.55	-	(1,033,550.60)
年末余额	<u>245,100,010.03</u>	<u>2,803,765.56</u>	<u>854,626,601.24</u>	<u>118,622,420.68</u>	<u>43,423,510.16</u>	<u>519,242,963.21</u>	<u>3,850,000.00</u>	<u>1,787,669,270.88</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

2019年（续）

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
减值准备								
年初及年末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,613,999.99</u>	<u>-</u>	<u>64,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>475,327.74</u>	<u>85,089,327.73</u>
账面价值								
年末	<u>1,929,945,274.68</u>	<u>279,424,604.36</u>	<u>2,931,242,408.25</u>	<u>60,359,176.11</u>	<u>823,974,054.91</u>	<u>1,468,743,880.85</u>	<u>422,284,672.26</u>	<u>7,915,974,071.42</u>
年初	<u>1,522,751,686.41</u>	<u>277,430,363.92</u>	<u>3,002,558,520.05</u>	<u>66,393,289.06</u>	<u>504,979,735.98</u>	<u>1,354,944,842.19</u>	<u>422,284,672.26</u>	<u>7,151,343,109.87</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

于2020年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为17.43%（2019年12月31日：4.51%）。

于2020年12月31日，本集团如下无形资产使用寿命不确定，明细如下：

资产名称	资产持有者	原价	使用寿命不确定的判断依据
药证	奥鸿药业,大连雅立峰 湖南洞庭,沈阳红旗,苏州二叶	495,000,000.00	延期成本较低 可无限延期使用
商标权	奥鸿药业,大连雅立峰 湖南洞庭,黄河药业,苏州二叶	53,000,000.00	延期成本较低 可无限延期使用
商标权	CML,Alma*	188,897,283.95	延期成本较低 可无限延期使用
非专利技术	复宏汉霖	48,920,850.00	延期成本较低 可无限延期使用
特许经营权	恒生医院	<u>421,710,000.00</u>	延期成本较低 可无限延期使用
		<u>1,207,528,133.95</u>	

*CML和Alma的商标权以美元为本位币计量。

本集团基于上述单项无形资产的可回收金额能否可靠估计的判断，对上述单项无形资产或者其所属的资产组进行减值测试。

药证

药证的可收回金额按照药证单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的5至9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是15%-18%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 无形资产（续）

商标权

商标权的可收回金额按照商标权单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的5至9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是15%-18%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

特许经营权

特许经营权的可收回金额按照商标权单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是18%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

计算资产组于2020年12月31日和2019年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行使用寿命不确定的无形资产的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利率	—	是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的调整及预计市场开发情况适当调整该平均毛利率。
折现率	—	系反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。
预测期后增长率	—	系通货膨胀率。

分配至各资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2020年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释（续）

17. 开发支出

开发项目支出如下：

2020年

	年初余额	合并企业增加	本年增加	本年减少			年末余额
				计入当期损益	确认无形资产	其他	
项目一	659,877,749.36	-	115,440,201.94	-	775,317,951.30	-	-
项目二	319,028,714.92	-	79,555,663.05	-	-	-	398,584,377.97
项目三	227,930,055.12	-	16,333,647.25	-	244,263,702.37	-	-
项目四	203,863,598.12	-	15,885,340.81	-	-	-	219,748,938.93
项目五	148,121,331.20	-	35,790,124.41	-	-	-	183,911,455.61
项目六	111,970,648.97	-	6,101,438.16	-	-	-	118,072,087.13
项目七	100,401,177.01	-	5,949,486.93	-	-	-	106,350,663.94
项目八	90,475,512.02	-	126,669,508.78	-	-	-	217,145,020.80
项目九	83,662,591.32	-	16,912,595.49	-	-	-	100,575,186.81
项目十	74,566,692.80	-	102,199,373.52	-	-	-	176,766,066.32
项目十一	69,519,051.39	-	27,256,320.63	-	-	-	96,775,372.02
项目十二	61,926,733.06	-	16,725,598.21	-	-	-	78,652,331.27
项目十三	54,636,390.66	-	-	54,636,390.66	-	-	-
项目十四	50,106,989.21	-	10,342,433.24	-	-	-	60,449,422.45
项目十五	49,362,899.00	-	53,665,675.30	-	-	-	103,028,574.30
项目十六	42,780,859.05	-	20,795,784.64	-	-	-	63,576,643.69
项目十七	37,584,404.00	-	69,787,455.90	-	107,371,859.90	-	-
项目十八	36,455,436.63	-	64,799,487.77	-	-	-	101,254,924.40
项目十九	36,378,402.15	-	33,488,662.18	-	69,867,064.33	-	-
项目二十	19,728,684.33	-	70,367,017.79	-	-	-	90,095,702.12
其他	571,839,312.98	11,460,000.00	332,836,891.44	127,597,306.50	74,507,558.22	-	714,031,339.70
	<u>3,050,217,233.30</u>	<u>11,460,000.00</u>	<u>1,220,902,707.44</u>	<u>182,233,697.16</u>	<u>1,271,328,136.12</u>	<u>-</u>	<u>2,829,018,107.46</u>

2019年

	年初余额	合并企业增加	本年增加	本年减少			年末余额
				计入当期损益	确认无形资产	其他	
项目一	484,711,408.05	-	175,166,341.31	-	-	-	659,877,749.36
项目二	311,437,389.58	-	54,850,467.95	-	329,909,455.38	-	36,378,402.15
项目三	193,241,402.93	-	125,787,311.99	-	-	-	319,028,714.92
项目四	174,532,385.74	-	53,397,669.38	-	-	-	227,930,055.12
项目五	89,553,756.36	-	58,567,574.84	-	-	-	148,121,331.20
项目六	79,865,641.00	-	32,105,007.97	-	-	-	111,970,648.97
项目七	77,628,205.21	-	22,772,971.80	-	-	-	100,401,177.01
项目八	58,837,269.23	-	24,825,322.09	-	-	-	83,662,591.32
项目九	43,731,149.81	-	10,905,240.85	-	-	-	54,636,390.66
项目十	37,906,196.12	-	24,020,536.94	-	-	-	61,926,733.06
项目十一	18,268,395.51	-	51,250,655.88	-	-	-	69,519,051.39
项目十二	-	-	203,863,598.12	-	-	-	203,863,598.12
项目十三	-	-	90,475,512.02	-	-	-	90,475,512.02
项目十四	-	-	74,566,692.80	-	-	-	74,566,692.80
项目十五	-	-	50,106,989.21	-	-	-	50,106,989.21
其他	471,060,302.34	29,396,289.22	369,165,338.33	84,920,530.69	26,949,803.21	-	757,751,595.99
	<u>2,040,773,501.88</u>	<u>29,396,289.22</u>	<u>1,421,827,231.48</u>	<u>84,920,530.69</u>	<u>356,859,258.59</u>	<u>-</u>	<u>3,050,217,233.30</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉

2020年

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	本年减少			收购对价调整	汇率变动	年末余额
			处置	减值	划分为持有待售 资产			
Gland Pharma商誉*	3,975,960,786.93	-	-	-	-	-	(257,210,387.21)	3,718,750,399.72
奥鸿药业及附属公司商誉	946,230,832.66	-	-	-	-	-	-	946,230,832.66
Sisram及附属公司商誉*	775,706,558.62	-	-	-	-	-	(50,249,854.58)	725,456,704.04
恒生医院商誉	636,933,401.43	-	-	-	-	-	-	636,933,401.43
苏州二叶商誉	503,372,816.28	-	-	-	-	-	-	503,372,816.28
重庆药友附属公司商誉	459,966,516.63	-	-	-	-	-	-	459,966,516.63
禅城医院及珠海禅诚商誉	329,803,918.38	-	-	-	-	-	-	329,803,918.38
Breas商誉*	291,665,965.61	-	-	-	-	-	(24,022,348.37)	267,643,617.24
沈阳红旗商誉	205,952,243.38	-	-	-	-	-	-	205,952,243.38
大连雅立峰商誉	183,920,245.92	-	-	-	-	-	-	183,920,245.92
Tridem Pharma商誉@	171,701,465.90	-	-	-	-	-	4,602,579.09	176,304,044.99
万邦及附属公司商誉	143,008,543.28	-	-	-	-	-	-	143,008,543.28
其他子公司商誉	389,767,022.17	-	-	-	-	-	(9,861,334.35)	379,905,687.82
	<u>9,013,990,317.19</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(336,741,345.42)</u>	<u>8,677,248,971.77</u>

*Gland Pharma、Sisram及Breas商誉以美元计量。

@Tridem商誉以欧元计量。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉（续）

2019年

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	本年减少			收购对价调整	汇率变动	年末余额
			处置	减值	划分为持有待售 资产			
Gland Pharma商誉*	3,909,508,825.97	-	-	-	-	-	66,451,960.96	3,975,960,786.93
奥鸿药业及附属公司商誉	852,999,459.25	153,231,373.41	-	(60,000,000.00)	-	-	-	946,230,832.66
Sisram及附属公司商誉*	743,634,583.20	18,323,799.69	-	-	-	-	13,748,175.73	775,706,558.62
恒生医院商誉	636,933,401.43	-	-	-	-	-	-	636,933,401.43
苏州二叶商誉	503,372,816.28	-	-	-	-	-	-	503,372,816.28
重庆药友附属公司商誉	459,966,516.63	-	-	-	-	-	-	459,966,516.63
禅城医院及珠海禅诚商誉	344,803,918.38	-	-	(15,000,000.00)	-	-	-	329,803,918.38
Breas商誉*	285,645,746.29	-	-	-	-	-	6,020,219.32	291,665,965.61
沈阳红旗商誉	205,952,243.38	-	-	-	-	-	-	205,952,243.38
大连雅立峰商誉	183,920,245.92	-	-	-	-	-	-	183,920,245.92
Tridem Pharma商誉@	172,400,091.34	-	-	-	-	-	(698,625.44)	171,701,465.90
万邦及附属公司商誉	143,008,543.28	-	-	-	-	-	-	143,008,543.28
其他子公司商誉	411,767,022.17	-	-	-	-	(22,000,000.00)	-	389,767,022.17
	<u>8,853,913,413.52</u>	<u>171,555,173.10</u>		<u>(75,000,000.00)</u>		<u>(22,000,000.00)</u>	<u>85,521,730.57</u>	<u>9,013,990,317.19</u>

*Gland Pharma、Sisram及Breas商誉以美元计量。

@Tridem商誉以欧元计量。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉（续）

商誉减值准备的变动如下：

2020年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末余额
大连雅立峰商誉				
减值准备	202,500,000.00	-	-	202,500,000.00
禅城医院及珠海禅诚商誉				
减值准备	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
奥鸿药业及附属公司商誉				
减值准备	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
Breas商誉				
减值准备	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
	<u>357,500,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>357,500,000.00</u>

2019年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末余额
大连雅立峰商誉				
减值准备	202,500,000.00	-	-	202,500,000.00
禅城医院及珠海禅诚商誉				
减值准备	- 15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
奥鸿药业及附属公司商誉				
减值准备	- 60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
Breas商誉				
减值准备	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
	<u>282,500,000.00</u>	<u>75,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>357,500,000.00</u>

本集团于每年末对商誉执行减值测试，经测试后，本集团今年无需要计提的减值准备。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉（续）

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司，且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

计算资产组于2020年12月31日和2019年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

- 1) 假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；
- 2) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在地区有关法律、法规、政策法规与现时无重大变化；
- 3) 假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展进行适时的调整与创新；
- 4) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

预算毛利率 — 是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的调整及预计市场开发情况适当调整该平均毛利率。

折现率 — 系反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

预测期后增长率 — 系通货膨胀率。

分配至各资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

制药板块

制药板块其他合并形成的商誉均被分配至相对应的子公司，商誉所属子公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以5-9年期财务预算为基础来确定。资产组现金流量预测所用的税前折现率是15%-20%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉（续）

制药板块（续）

Gland Pharma商誉

Gland Pharma成立于1978年，总部位于印度海德拉巴，是一家拥有制剂及原料药研发生产能力的仿制药注射剂企业。目前主要为全球各大型制药公司提供注射剂仿制药品的生产制造服务等。Gland Pharma是印度第一家获得美国FDA批准的注射剂药品生产制造企业，具备丰富的法规市场药品注册和申报能力，其产品主要销往美国和欧洲。2020年11月，Gland Pharma在孟买证券交易所及印度国家证券交易所挂牌上市。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将Gland Pharma整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于Gland Pharma资产组组合账面价值，本集团认为收购Gland Pharma形成的商誉无需再计提减值准备。

奥鸿药业及附属公司商誉

奥鸿药业及附属公司专注于围手术期药品的制药企业，现有产品包括奥德金（小牛血清去蛋白注射液）、邦亭（注射用白眉蛇毒血凝酶）、长托宁（化学药品1类新药盐酸戊乙奎醚注射液）等。在新产品管线方面，奥鸿药业及附属公司一方面加强创新药的研发、加快在研创新药的临床进度，如1.1类创新药FCN-437c；另一方面通过BD引进产品，如注射用右雷佐生、唑来膦酸注射液；与此同时，多项高难度仿制药的研发也在推进中。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将奥鸿药业及附属公司整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于奥鸿药业及附属公司资产组组合账面价值，本集团认为收购奥鸿药业及附属公司形成的商誉无需再计提减值准备。

苏州二叶商誉

苏州二叶是一家生产原料药、粉针剂（含青霉素类、头孢类）、冻干粉针剂和口服制剂的综合型制药企业。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将苏州二叶整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于苏州二叶资产组组合账面价值，本集团认为收购苏州二叶形成的商誉不存在减值。

本集团对上述三个资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了上海东洲资产评估有限公司2021年3月26日东洲评报字【2021】第0291号《上海复星医药（集团）股份有限公司拟对合并财务报表形成的商誉进行减值测试所涉及的7个资产组（或组合）可回收价值资产评估报告》的评估结果。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉（续）

医疗器械与医学诊断板块

医疗器械与医学诊断板块其他合并形成的商誉均被分配至相对应的子公司，商誉所属子公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的税前折现率是15-19%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

Sisram及附属公司商誉

Sisram是一家位于以色列的能量源医疗美容设备的生产商，在医学美容市场占有率位居前列，同时在设计能力、成本控制、客户基础等方面形成了较强竞争优势。其医疗激光及光学设备主要应用于皮肤科、整形外科、烧伤外科、激光科等多个领域，为医疗美容提供全面解决方案。2019年并购并整合下游分销商Nova Medical Israel Ltd. 实现对以色列市场销售渠道的整合。本集团定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将Sisram及附属公司整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于Sisram及附属公司资产组组合账面价值，本集团认为收购Sisram及附属公司形成的商誉不存在减值。

本集团对上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了上海东洲资产评估有限公司2021年3月22日东洲评报字【2021】第0536号《上海复星医药（集团）股份有限公司以财务报告为目的涉及的Sisram Medical Ltd下属子公司Alma Lasers, Ltd.相关资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉（续）

医疗服务板块

医疗服务板块其他合并形成的商誉均被分配至相对应的子公司，商誉所属子公司被认定为一个资产组进行商誉减值测试。商誉所在资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以9年期财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是16%-19%，用于推断预测期以后现金流量增长率为3%，为通货膨胀率。

恒生医院商誉

深圳恒生医院是经广东省卫生和计划生育委员会批准集医疗、科研、教学、康复和预防保健于一体的大型三级现代化综合性医院；主要从事医疗服务，是深圳市社会医疗保险定点医疗机构、深圳市职工工伤保险定点医院、深圳市儿童医疗保险定点医院、深圳市120急救医疗中心网络医院、深圳市医院协会第一届理事单位、深圳市宝安区科普教育基地、中国宫颈癌防治工程定点医院。本集团定期对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，深圳恒生医院专营医疗服务，独立产生经营现金流量，因此将深圳恒生医院整体作为一个资产组。经测算预计未来现金流量的现值高于恒生医院资产组组合账面价值，本集团认为收购恒生医院形成的商誉不存在减值。

本集团对上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了上海东洲资产评估有限公司2021年3月26日东洲评报字【2021】第0291号《上海复星医药（集团）股份有限公司拟对合并财务报表形成的商誉进行减值测试所涉及的7个资产组（或组合）可回收价值资产评估报告》的评估结果。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 长期待摊费用

2020年

	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年摊销	其他减少	处置子公司	年末余额
经营租入固定资产							
改良支出	136,742,450.98	195,788,671.58	37,209,716.23	55,160,338.32	14,347,319.48	-	300,233,180.99
其他	<u>23,945,796.34</u>	<u>7,766,814.61</u>	<u>-</u>	<u>6,755,577.18</u>	<u>1,527,433.97</u>	<u>956,530.51</u>	<u>22,473,069.29</u>
	<u>160,688,247.32</u>	<u>203,555,486.19</u>	<u>37,209,716.23</u>	<u>61,915,915.50</u>	<u>15,874,753.45</u>	<u>956,530.51</u>	<u>322,706,250.28</u>

2019年

	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年摊销	其他减少	处置子公司	年末余额
经营租入固定资产							
改良支出	74,011,665.65	105,066,728.20	-	40,137,469.53	2,198,473.34	-	136,742,450.98
其他	<u>21,186,965.65</u>	<u>10,840,186.52</u>	<u>1,080,176.86</u>	<u>8,285,639.05</u>	<u>875,893.64</u>	<u>-</u>	<u>23,945,796.34</u>
	<u>95,198,631.30</u>	<u>115,906,914.72</u>	<u>1,080,176.86</u>	<u>48,423,108.58</u>	<u>3,074,366.98</u>	<u>-</u>	<u>160,688,247.32</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

20. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2020年		2019年	
	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
递延所得税资产				
预提费用	601,034,133.42	92,366,746.90	429,648,194.57	69,703,452.36
资产减值准备	332,911,789.87	75,088,439.72	216,433,130.57	50,855,142.90
内部交易未实现利润	220,213,646.77	32,864,493.54	136,618,285.37	21,763,319.24
可抵扣亏损	40,735,686.11	7,234,784.43	63,748,413.15	13,043,850.67
应付职工薪酬	97,096,591.06	12,962,160.48	103,537,054.99	13,865,789.82
折旧与摊销	15,202,591.16	3,961,353.84	11,418,416.85	3,326,634.92
递延收益	482,200,541.96	79,707,984.15	508,019,499.64	72,264,312.53
来自收购子公司的公允价值调整	42,529,884.72	10,632,471.18	34,817,478.16	8,704,369.54
	<u>1,831,924,865.07</u>	<u>314,818,434.24</u>	<u>1,504,240,473.30</u>	<u>253,526,871.98</u>

	2020年		2019年	
	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
递延所得税负债				
按权益法核算的长期股权投资收益	4,636,417,958.96	1,163,438,907.97	4,640,741,593.32	1,164,519,816.56
非同一控制下企业合并公允价值调整	7,215,111,088.46	1,517,479,164.28	7,930,333,629.61	1,690,275,515.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	14,344,180.21	2,966,158.00	104,765,635.54	25,571,521.83
其他权益工具投资公允价值变动	439,915.00	65,987.25	421,851.27	63,277.69
折旧与摊销	1,233,345,088.18	238,928,163.77	903,916,236.55	171,050,017.57
	<u>13,099,658,230.81</u>	<u>2,922,878,381.27</u>	<u>13,580,178,946.29</u>	<u>3,051,480,148.68</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2020年		2019年	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>69,881,604.16</u>	<u>244,936,830.08</u>	<u>57,432,296.40</u>	<u>196,094,575.58</u>
递延所得税负债	<u>69,881,604.16</u>	<u>2,852,996,777.11</u>	<u>57,432,296.40</u>	<u>2,994,047,852.28</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2020年	2019年
可抵扣亏损	6,131,870,900.25	4,511,708,792.25
可抵扣暂时性差异	<u>1,177,516,330.46</u>	<u>1,127,496,572.25</u>
	<u>7,309,387,230.71</u>	<u>5,639,205,364.50</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期。

	2020年	2019年
2020年	-	99,737,564.53
2021年	239,084,480.01	340,780,102.66
2022年	209,238,970.94	264,532,967.13
2023年	922,700,177.58	972,528,577.55
2024年	914,971,842.88	1,047,837,832.40
2025年及以后	<u>5,023,391,759.30</u>	<u>2,913,788,320.23</u>
	<u>7,309,387,230.71</u>	<u>5,639,205,364.50</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

21. 其他非流动资产

	2020年	2019年
预付工程设备款	255,247,651.55	344,495,354.97
预付股权转让款	4,186,648.47	17,162,500.00
预付无形资产购买款	466,218,623.38	512,009,321.54
预付土地保证金	56,500,487.00	124,889,057.26
委托贷款	188,839,750.00	188,839,750.00
其他	<u>112,730,156.44</u>	<u>86,209,305.83</u>
	<u>1,083,723,316.84</u>	<u>1,273,605,289.60</u>

22. 短期借款

	2020年	2019年
质押借款	21,245,597.42	6,684,178.21
抵押借款	21,689,351.08	53,608,052.02
保证借款	146,238,055.62	-
信用借款	<u>7,726,810,416.27</u>	<u>6,297,994,718.25</u>
	<u>7,915,983,420.39</u>	<u>6,358,286,948.48</u>

于2020年12月31日，上述借款的年利率为0.50%~4.5675%。（2019年12月31日：0.75%~5.4375%）。

于2020年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款（2019年12月31日：无）。

于2020年12月31日，本集团以账面价值为人民币43,141,684.69元的房屋及建筑物（2019年12月31日：人民币75,894,682.97元）、账面价值为人民币9,409,239.38元的土地使用权（2019年12月31日：人民币40,075,427.31元），取得短期银行借款合计人民币21,689,351.08元。

于2020年12月31日，由复星国际有限公司与本公司依据各自对本集团子公司 Fosun Medical Holdings AB的权益比例提供担保，取得短期银行借款。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 应付票据

	2020年	2019年
银行承兑汇票	<u>346,929,837.09</u>	<u>244,567,689.32</u>

于2020年12月31日，本集团无到期未付的应付票据（2019年12月31日：无）。

24. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

	2020年	2019年
应付账款	<u>2,942,090,808.03</u>	<u>2,152,746,846.36</u>

于2020年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款（2019年12月31日：无）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 合同负债

	2020年	2019年
预收款项	987,843,742.94	469,086,043.65
递延收益-维修服务收入	<u>32,464,965.65</u>	<u>34,597,031.29</u>
	<u>1,020,308,708.59</u>	<u>503,683,074.94</u>

合同负债主要为本集团在履行履约义务前向客户收取的预收款。

26. 应付职工薪酬

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	685,148,719.11	5,366,423,367.73	5,142,472,078.08	909,100,008.76
离职后福利（设定提存计划）	5,704,666.37	122,510,310.30	125,938,347.38	2,276,629.29
辞退福利	<u>6,543,489.32</u>	<u>13,557,932.96</u>	<u>15,299,361.04</u>	<u>4,802,061.24</u>
	<u>697,396,874.80</u>	<u>5,502,491,610.99</u>	<u>5,283,709,786.50</u>	<u>916,178,699.29</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	569,359,557.36	4,607,718,999.03	4,491,929,837.28	685,148,719.11
离职后福利（设定提存计划）	3,558,961.21	280,831,872.10	278,686,166.94	5,704,666.37
辞退福利	<u>5,782,981.20</u>	<u>10,116,393.59</u>	<u>9,355,885.47</u>	<u>6,543,489.32</u>
	<u>578,701,499.77</u>	<u>4,898,667,264.72</u>	<u>4,779,971,889.69</u>	<u>697,396,874.80</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

26. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	635,532,115.99	4,830,703,516.83	4,616,691,512.38	849,544,120.44
职工福利费	28,871,378.23	160,548,360.28	155,338,313.04	34,081,425.47
社会保险费	3,190,333.12	152,099,810.20	148,747,758.89	6,542,384.43
其中：医疗保险费	1,413,256.32	140,782,439.27	137,128,272.65	5,067,422.94
工伤保险费	1,534,976.64	3,791,398.02	3,938,062.18	1,388,312.48
生育保险费	242,100.16	7,525,972.91	7,681,424.06	86,649.01
住房公积金	4,941,023.70	187,662,572.53	184,967,823.00	7,635,773.23
工会经费和职工教育经费	<u>12,613,868.07</u>	<u>35,409,107.89</u>	<u>36,726,670.77</u>	<u>11,296,305.19</u>
	<u>685,148,719.11</u>	<u>5,366,423,367.73</u>	<u>5,142,472,078.08</u>	<u>909,100,008.76</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	526,458,474.18	4,108,387,963.07	3,999,314,321.26	635,532,115.99
职工福利费	14,094,226.40	133,291,158.20	118,514,006.37	28,871,378.23
社会保险费	11,663,657.83	187,427,064.40	195,900,389.11	3,190,333.12
其中：医疗保险费	10,412,511.26	166,241,378.53	175,240,633.47	1,413,256.32
工伤保险费	1,169,071.46	10,951,352.45	10,585,447.27	1,534,976.64
生育保险费	82,075.11	10,234,333.42	10,074,308.37	242,100.16
住房公积金	5,611,472.32	144,163,229.83	144,833,678.45	4,941,023.70
工会经费和职工教育经费	<u>11,531,726.63</u>	<u>34,449,583.53</u>	<u>33,367,442.09</u>	<u>12,613,868.07</u>
	<u>569,359,557.36</u>	<u>4,607,718,999.03</u>	<u>4,491,929,837.28</u>	<u>685,148,719.11</u>

设定提存计划如下：

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	5,394,784.95	118,727,466.00	121,977,717.52	2,144,533.43
失业保险费	<u>309,881.42</u>	<u>3,782,844.30</u>	<u>3,960,629.86</u>	<u>132,095.86</u>
	<u>5,704,666.37</u>	<u>122,510,310.30</u>	<u>125,938,347.38</u>	<u>2,276,629.29</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	3,401,663.23	272,860,106.23	270,866,984.51	5,394,784.95
失业保险费	<u>157,297.98</u>	<u>7,971,765.87</u>	<u>7,819,182.43</u>	<u>309,881.42</u>
	<u>3,558,961.21</u>	<u>280,831,872.10</u>	<u>278,686,166.94</u>	<u>5,704,666.37</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

27. 应交税费

	2020年	2019年
企业所得税	325,428,261.10	452,586,512.13
增值税	170,285,981.20	244,038,995.01
个人所得税	23,771,716.21	26,323,263.93
城市维护建设税	9,414,678.52	13,911,568.45
房产税	5,462,476.56	3,135,385.85
土地使用税	1,783,938.91	1,151,675.78
其他	<u>28,583,741.09</u>	<u>18,480,543.29</u>
	<u>564,730,793.59</u>	<u>759,627,944.44</u>

28. 其他应付款

	2020年	2019年
应付股利	62,036,119.71	127,956,011.68
其他应付款	<u>4,053,693,355.74</u>	<u>3,778,267,737.40</u>
	<u>4,115,729,475.45</u>	<u>3,906,223,749.08</u>

应付股利

	2020年	2019年
子公司少数股东	<u>62,036,119.71</u>	<u>127,956,011.68</u>

于2020年12月31日，本集团超过1年未支付的应付股利为人民币17,657,240.46元（2019年12月31日：人民币122,285,537.61元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 其他应付款（续）

其他应付款

		2020年	2019年
应付股权收购款	注1	17,444,340.70	54,232,999.72
其他单位往来款		393,079,032.09	263,938,796.49
应付未付费用		2,772,797,141.23	2,467,276,527.20
保证金及押金		512,236,948.58	533,890,110.05
未付工程款		268,081,873.15	193,678,424.24
限制性股票激励计划		61,911,346.88	209,527,500.00
预收股权转让款		6,000,000.00	37,881,000.00
其他		22,142,673.11	17,842,379.70
		<u>4,053,693,355.74</u>	<u>3,778,267,737.40</u>

注1：一年内的需要支付的股权收购款为收购子公司的股权收购款，于2020年的股权收购款金额为人民币17,444,340.70元（2019年12月31日：人民币54,232,999.72元）。

于2020年12月31日，本集团应付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

29. 一年内到期的非流动负债

		2020年	2019年
一年内到期的长期借款 (附注五、31)		1,300,709,460.46	476,382,382.77
一年内到期的应付债券 (附注五、32)		5,470,537,016.35	1,942,094,197.00
一年内到期的租赁负债		151,084,297.62	143,786,423.32
一年内到期的长期应付款		73,503,276.30	-
		<u>6,995,834,050.73</u>	<u>2,562,263,003.09</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 其他流动负债

	2020年	2019年
政府补助	4,781,803.87	7,532,737.83
授予子公司少数股东的 股份赎回期权	-	209,286,000.00
其他	<u>49,784,984.87</u>	<u>32,150,537.37</u>
	<u>54,566,788.74</u>	<u>248,969,275.20</u>

31. 长期借款

		2020年	2019年
质押借款	注1	56,296,292.73	43,233,757.81
抵押借款	注2	742,759,037.26	168,727,213.13
信用借款	注3	<u>6,346,829,883.29</u>	<u>7,081,082,859.97</u>
		<u>7,145,885,213.28</u>	<u>7,293,043,830.91</u>

注1： 质押借款

于2020年12月31日，本集团以子公司复宏汉霖销售收益和应收款项人民币4,300,000.00元以及其他应收款人民币5,305,045.55元作质押，取得借款人民币90,298,261.71元，其中一年内到期借款为人民币34,001,968.98元。

于2020年12月31日，上述质押借款的年利率为4.500%（2019年12月31日：3.768%~7.500%）。

于2020年12月31日，本集团无已到期但未偿还的长期借款（2019年12月31日：无）。

注2： 抵押借款

于2020年12月31日，本集团以山东二叶账面价值为人民币28,037,902.03元的土地使用权作抵押，取得借款人民币110,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币6,500,000.00元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 长期借款（续）

注2：抵押借款（续）

于2020年12月31日，本集团以汉霖医药账面净值人民币205,303,415.89元的土地使用权作抵押，取得借款人民币270,599,824.13元。

于2020年12月31日，本集团以克隆生物账面净值人民币145,284,776.89元的房屋建筑物、账面净值为人民币22,775,614.71元的土地使用权作抵押，取得借款人民币197,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币15,000,000.00元。

于2020年12月31日，本集团以复坤医药账面净值人民币263,377,375.75元的土地使用权作抵押，取得借款人民币216,659,213.13元，其中一年内到期借款为人民币30,000,000.00元。

于2020年12月31日，本集团以Breas Medical AB账面净值人民币26,647,539.49元（亦包含在短期借款抵押金额中）的房屋建筑物作抵押，取得借款瑞典克朗26,250,000.00元，全部为一年内到期的借款。

注3：信用借款

于2020年12月31日，本集团取得银行长期信用借款人民币7,541,136,029.12元，其中一年内到期的信用借款为人民币1,194,306,145.83元，上述信用借款的年利率为0.30%~6.20%（2019年12月31日：0.98%~6.20%）。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

32. 应付债券

	2020年	2019年
公司债券	<u>1,329,800,745.62</u>	<u>5,283,863,183.83</u>

于2020年12月31日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行 (已扣除发行费用)	折溢价摊销	本年还款	本年 转入一年内到期	年末余额
3,000,000,000.00	04/03/2016	5年	3,000,000,000.00	2,988,175,276.79	-	5,376,416.61	-	2,993,551,693.40	-
1,250,000,000.00	14/03/2017	5年	1,250,000,000.00	1,247,369,476.99	-	1,168,552.92	158,050,000.00	-	1,090,488,029.91
1,300,000,000.00	13/08/2018	5年	1,300,000,000.00	1,298,094,620.79	-	493,206.04	-	1,298,587,826.83	-
500,000,000.00	30/11/2018	4年	500,000,000.00	498,976,422.68	-	336,293.03	260,000,000.00	-	239,312,715.71
1,000,000,000.00	30/11/2018	5年	1,000,000,000.00	997,593,286.25	-	573,829.70	-	998,167,115.95	-
			<u>7,050,000,000.00</u>	<u>7,030,209,083.50</u>	<u>-</u>	<u>7,948,298.30</u>	<u>418,050,000.00</u>	<u>5,290,306,636.18</u>	<u>1,329,800,745.62</u>

于2019年12月31日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行 (已扣除发行费用)	折溢价摊销	本年还款	本年 转入一年内到期	年末余额
3,000,000,000.00	04/03/2016	5年	3,000,000,000.00	2,993,167,861.94	-	507,414.85	5,500,000.00	-	2,988,175,276.79
1,250,000,000.00	14/03/2017	5年	1,250,000,000.00	1,246,256,769.64	-	1,112,707.35	-	1,247,369,476.99	-
1,300,000,000.00	13/08/2018	5年	1,300,000,000.00	1,297,625,550.66	-	469,070.13	-	-	1,298,094,620.79
500,000,000.00	30/11/2018	4年	500,000,000.00	498,529,194.61	-	447,228.07	-	498,976,422.68	-
1,000,000,000.00	30/11/2018	5年	1,000,000,000.00	997,045,471.30	-	547,814.95	-	-	997,593,286.25
			<u>7,050,000,000.00</u>	<u>7,032,624,848.15</u>	<u>-</u>	<u>3,084,235.35</u>	<u>5,500,000.00</u>	<u>1,746,345,899.67</u>	<u>5,283,863,183.83</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

33. 长期应付款

	2020年	2019年
长期应付款	<u>269,488,470.45</u>	<u>251,212,082.14</u>

	2020年	2019年
应付股权收购款	注1 9,700,000.00	9,700,000.00
职工安置费	24,997,152.79	26,964,111.49
其他单位往来款	232,073,193.34	214,065,477.07
其他	<u>2,718,124.32</u>	<u>482,493.58</u>
	<u>269,488,470.45</u>	<u>251,212,082.14</u>

注1：应付股权收购款为超过一年需要支付的取得子公司的未付股权款。

34. 租赁负债

	2020年	2019年
应付租赁款	<u>627,290,667.14</u>	<u>410,188,347.41</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 递延收益

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	<u>417,345,041.75</u>	<u>130,288,327.50</u>	<u>(65,432,827.29)</u>	<u>482,200,541.96</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	349,507,862.27	107,810,403.26	(39,973,223.78)	417,345,041.75
其他	<u>13,981,315.30</u>	<u>1,812,052.13</u>	<u>(15,793,367.43)</u>	-
	<u>363,489,177.57</u>	<u>109,622,455.39</u>	<u>(55,766,591.21)</u>	<u>417,345,041.75</u>

于2020年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/ 收益相关
科研项目基金	69,826,589.86	43,939,324.73	(16,056,832.00)	97,709,082.59	与收益相关
固定资产专项基金	262,386,042.55	63,521,147.80	(20,725,977.84)	305,181,212.51	与资产相关
科研项目基金	<u>85,132,409.34</u>	<u>22,827,854.97</u>	<u>(28,650,017.45)</u>	<u>79,310,246.86</u>	与资产相关
合计	<u>417,345,041.75</u>	<u>130,288,327.50</u>	<u>(65,432,827.29)</u>	<u>482,200,541.96</u>	

于2019年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/ 收益相关
科研项目基金	36,497,334.60	46,782,875.26	(13,453,620.00)	69,826,589.86	与收益相关
固定资产专项基金	219,068,015.55	59,916,228.00	(16,598,201.00)	262,386,042.55	与资产相关
科研项目基金	<u>93,942,512.12</u>	<u>1,111,300.00</u>	<u>(9,921,402.78)</u>	<u>85,132,409.34</u>	与资产相关
合计	<u>349,507,862.27</u>	<u>107,810,403.26</u>	<u>(39,973,223.78)</u>	<u>417,345,041.75</u>	

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

36. 其他非流动负债

	2020年	2019年
授予子公司少数股东 的股份赎回期权（注）	-	2,608,958,014.70
合同负债	<u>121,712,891.17</u>	<u>223,008,580.42</u>
	<u><u>121,712,891.17</u></u>	<u><u>2,831,966,595.12</u></u>

注： 子公司Gland Pharma 2020年11月20日上市后，对授予其非控股股东的股份赎回期权终止确认，所对应负债人民币2,556,085,394.90元转回至权益；子公司Sisram附属公司非控股股东持有的股份赎回期权人民币52,872,619.80元将在2021年到期，转入流动负债。

37. 股本

2020年

	年初余额	本年增减变动		年末余额
		其他	小计	
一、 无限售条件股份				
1、 人民币普通股	<u>2,562,898,545</u>	-	-	<u>2,562,898,545</u>
无限售条件股份合计	<u>2,562,898,545</u>	-	-	<u>2,562,898,545</u>
股份总数	<u><u>2,562,898,545</u></u>	-	-	<u><u>2,562,898,545</u></u>

2019年

	年初余额	本年增减变动		年末余额
		其他	小计	
一、 有限售条件股份				
1. 其他内资持股	100,599,031	(100,599,031)	(100,599,031)	-
其中：境内非国有法人持股	100,436,681	(100,436,681)	(100,436,681)	-
境内自然人持股	<u>162,350</u>	<u>(162,350)</u>	<u>(162,350)</u>	-
有限售条件股份合计	<u>100,599,031</u>	<u>(100,599,031)</u>	<u>(100,599,031)</u>	-
二、 无限售条件股份				
1、 人民币普通股	<u>2,462,461,864</u>	100,436,681	100,436,681	<u>2,562,898,545</u>
无限售条件股份合计	<u>2,462,461,864</u>	100,436,681	100,436,681	<u>2,562,898,545</u>
股份总数	<u><u>2,563,060,895</u></u>	<u><u>(162,350)</u></u>	<u><u>(162,350)</u></u>	<u><u>2,562,898,545</u></u>

注1：于2019年4月29日，162,350股限制性 A 股股票已经注销，相应减少本公司股本。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 资本公积

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,189,683,060.88	-	-	11,189,683,060.88
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	(3,548,393,062.20)	-	(996,265,844.29)	(4,544,658,906.49)
按照权益法核算的在被 投资单位除综合收益 以及利润分配以外其 他所有者权益中所享 有的份额	2,799,462,017.42	599,520,421.45	-	3,398,982,438.87
视同不丧失控制权下处 置子公司部分股权	2,863,806,995.12	558,100,731.77	-	3,421,907,726.89
处置子公司部分股权	54,942,890.69	1,635,889,030.73	-	1,690,831,921.42
授予子公司少数股东的 股份赎回期权公允价 值调整	(1,347,049,058.99)	1,194,072,189.95	-	(152,976,869.04)
子公司股份制改制折股	(117,615,473.47)	-	-	(117,615,473.47)
处置联营公司	215,990,816.72	-	(18,505,127.23)	197,485,689.49
视同对子公司少数股东 股权的追加购买	4,705,858.79	16,161,313.12	-	20,867,171.91
其他	20,650,634.46	-	-	20,650,634.46
	<u>12,143,652,211.28</u>	<u>4,003,743,687.02</u>	<u>(1,014,770,971.52)</u>	<u>15,132,624,926.78</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 资本公积（续）

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,191,231,879.88	-	(1,548,819.00)	11,189,683,060.88
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	(3,401,264,016.60)	-	(147,129,045.60)	(3,548,393,062.20)
按照权益法核算的在被 投资单位除综合收益 以及利润分配以外其 他所有者权益中所享 有的份额	2,798,530,694.65	931,322.77	-	2,799,462,017.42
视同不丧失控制权下处 置子公司部分股权	1,417,990,662.43	1,445,816,332.69	-	2,863,806,995.12
处置子公司部分股权	54,942,890.69	-	-	54,942,890.69
授予子公司少数股东的 股份赎回期权公允价 值调整	(1,625,520,322.40)	278,471,263.41	-	(1,347,049,058.99)
子公司股份制改制折股	(117,615,473.47)	-	-	(117,615,473.47)
处置联营公司	236,079,685.48	-	(20,088,868.76)	215,990,816.72
视同对子公司少数股东 股权的追加购买	(37,845,807.44)	42,551,666.23	-	4,705,858.79
其他	20,650,634.46	-	-	20,650,634.46
	<u>10,544,648,359.54</u>	<u>1,767,770,585.10</u>	<u>(168,766,733.36)</u>	<u>12,143,652,211.28</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 库存股

2019年

	年初余额	本年增减变动			年末余额
		发行限售股	限售股回购 注1	限售股解禁	
第二期限制性股票库存股	1,711,169.00		(1,711,169.00)		(1,711,169.00)

注1：根据本公司制定的第二期限制性股票激励计划，因就8名激励对象已分别辞去于本公司或其子公司的任职，并解除了与本公司或其子公司的劳动合同，1名激励对象因2017年度个人绩效考核结果未达到“合格”，该9名激励对象所持限制性A股股票不再符合解锁条件。于2019年4月29日，本公司已将该9名激励对象获授但尚未解锁的共计162,350股限制性A股股票回购并注销，回购价格为每股人民币10.54元，回购总价款为人民币1,711,169.00元。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

	2020年1月1日	增减变动	2020年12月31日
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	88,648,727.48	88,648,727.48
其他权益工具投资公允价值变动	(270,053,496.24)	(13,458,419.38)	(283,511,915.62)
权益法下可转损益的其他综合收益	222,937,315.75	21,837,374.77	244,774,690.52
外币财务报表折算差额	(420,877,327.77)	(640,841,158.21)	(1,061,718,485.98)
股东权益内部结转-其他权益工具投资处置损益结转	-	78,228,315.77	78,228,315.77
	<u>(467,993,508.26)</u>	<u>(465,585,159.57)</u>	<u>(933,578,667.83)</u>
	2019年1月1日	增减变动	2019年12月31日
其他权益工具投资公允价值变动	(250,462,707.03)	(19,590,789.21)	(270,053,496.24)
权益法下可转损益的其他综合收益	268,997,878.87	(46,060,563.12)	222,937,315.75
外币财务报表折算差额	(293,314,904.83)	(127,562,422.94)	(420,877,327.77)
	<u>(274,779,732.99)</u>	<u>(193,213,775.27)</u>	<u>(467,993,508.26)</u>

其他综合收益当年发生额：

2020年

	税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税	归属于 母公司股东	归属于 少数股东
将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下可转损益的其他综合收益	21,812,537.76	-	-	21,837,374.77	(24,837.01)
外币报表折算差额	(686,857,816.69)	-	-	(640,841,158.21)	(46,016,658.48)
不能重分类进损益的其他综合收益					
权益法下不能转损益的其他综合收益	88,648,727.48	-	-	88,648,727.48	-
其他权益工具投资公允价值变动	(91,694,412.59)	(78,228,315.77)	(18,063.73)	(13,458,419.38)	10,386.29
	<u>(668,090,964.04)</u>	<u>(78,228,315.77)</u>	<u>(18,063.73)</u>	<u>(543,813,475.34)</u>	<u>(46,031,109.20)</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

40. 其他综合收益（续）

其他综合收益当年发生额：（续）

2019年

	税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税	归属于 母公司股东	归属于 少数股东
将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下可转损益的其他综合收益	(61,414,084.16)	-	(15,353,521.04)	(46,060,563.12)	-
外币报表折算差额	(152,200,506.89)	-	-	(127,562,422.94)	(24,638,083.95)
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	<u>(19,554,258.03)</u>	<u>-</u>	<u>9,672.86</u>	<u>(19,590,789.21)</u>	<u>26,858.32</u>
	<u>(233,168,849.08)</u>	<u>-</u>	<u>(15,343,848.18)</u>	<u>(193,213,775.27)</u>	<u>(24,611,225.63)</u>

41. 盈余公积

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,516,871,643.89	204,805,144.21	-	2,721,676,788.10
其他	<u>6,928,242.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,928,242.66</u>
	<u>2,523,799,886.55</u>	<u>204,805,144.21</u>	<u>-</u>	<u>2,728,605,030.76</u>

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,368,071,069.85	148,800,574.04	-	2,516,871,643.89
其他	<u>6,928,242.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,928,242.66</u>
	<u>2,374,999,312.51</u>	<u>148,800,574.04</u>	<u>-</u>	<u>2,523,799,886.55</u>

根据公司法、公司章程的规定，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。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

42. 未分配利润

	2020年	2019年
年初未分配利润	15,125,708,928.46	12,771,518,762.43
归属于母公司股东的净利润	3,662,812,937.98	3,321,617,566.05
减：提取法定盈余公积	204,805,144.21	148,800,574.04
应付普通股现金股利	1,000,505,109.95	818,626,825.98
其他综合收益结转留存收益	<u>78,228,315.77</u>	<u>-</u>
年末未分配利润	<u>17,504,983,296.51</u>	<u>15,125,708,928.46</u>

43. 营业收入及成本

	2020年		2019年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,910,023,409.13	13,224,948,747.44	28,350,753,767.94	11,394,954,008.23
其他业务	<u>396,957,855.04</u>	<u>206,229,175.56</u>	<u>234,398,265.24</u>	<u>148,467,113.80</u>
	<u>30,306,981,264.17</u>	<u>13,431,177,923.00</u>	<u>28,585,152,033.18</u>	<u>11,543,421,122.03</u>

营业收入列示如下：

	2020年	2019年
与客户之间的合同产生的收入	30,271,662,501.95	28,545,171,484.93
租赁收入	<u>35,318,762.22</u>	<u>39,980,548.25</u>
	<u>30,306,981,264.17</u>	<u>28,585,152,033.18</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

2020年

报告分部	制药	医疗器械 与医学诊断	医疗服务	医药分销 和零售	其他	合计
主要经营地区						
中国大陆	16,089,150,078.56	2,817,768,289.89	3,169,929,579.79	-	6,524,632.43	22,083,372,580.67
其他国家 或地区	<u>5,787,429,429.43</u>	<u>2,399,049,131.60</u>	-	-	<u>1,811,360.25</u>	<u>8,188,289,921.28</u>
	<u>21,876,579,507.99</u>	<u>5,216,817,421.49</u>	<u>3,169,929,579.79</u>	-	<u>8,335,992.68</u>	<u>30,271,662,501.95</u>
主要收入类型						
销售商品	21,072,629,918.05	4,732,174,731.09	54,622,737.01	-	-	25,859,427,386.15
提供服务	463,821,869.83	455,091,820.67	3,095,349,801.47	-	5,609,066.41	4,019,872,558.38
其他	<u>340,127,720.11</u>	<u>29,550,869.73</u>	<u>19,957,041.31</u>	-	<u>2,726,926.27</u>	<u>392,362,557.42</u>
	<u>21,876,579,507.99</u>	<u>5,216,817,421.49</u>	<u>3,169,929,579.79</u>	-	<u>8,335,992.68</u>	<u>30,271,662,501.95</u>
收入确认时间						
在某一时间点 确认收入						
销售商品	21,072,629,918.05	4,732,174,731.09	54,622,737.01	-	-	25,859,427,386.15
提供服务	325,040,772.22	352,278,457.10	3,095,349,801.47	-	5,609,066.41	3,778,278,097.20
其他	<u>340,127,720.11</u>	<u>29,550,869.73</u>	<u>19,957,041.31</u>	-	<u>2,726,926.27</u>	<u>392,362,557.42</u>
在某一时段内 确认收入						
提供服务	<u>138,781,097.61</u>	<u>102,813,363.57</u>	-	-	-	<u>241,594,461.18</u>
	<u>21,876,579,507.99</u>	<u>5,216,817,421.49</u>	<u>3,169,929,579.79</u>	-	<u>8,335,992.68</u>	<u>30,271,662,501.95</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：（续）

2019年

报告分部	制药	医疗器械 与医学诊断	医疗服务	医药分销 和零售	其他	合计
主要经营地区						
中国大陆	16,876,488,969.05	2,004,606,305.45	3,037,882,627.48	-	4,380,489.18	21,923,358,391.16
其他国家 或地区	<u>4,889,154,177.47</u>	<u>1,728,871,762.30</u>	-	-	<u>3,787,154.00</u>	<u>6,621,813,093.77</u>
	<u>21,765,643,146.52</u>	<u>3,733,478,067.75</u>	<u>3,037,882,627.48</u>	-	<u>8,167,643.18</u>	<u>28,545,171,484.93</u>
主要收入类型						
销售商品	21,197,438,731.63	3,372,998,857.55	60,124,080.99	-	-	24,630,561,670.17
提供服务	377,892,370.21	339,684,923.51	2,967,238,051.43	-	-	3,684,815,345.15
其他	<u>190,312,044.68</u>	<u>20,794,286.69</u>	<u>10,520,495.06</u>	-	<u>8,167,643.18</u>	<u>229,794,469.61</u>
	<u>21,765,643,146.52</u>	<u>3,733,478,067.75</u>	<u>3,037,882,627.48</u>	-	<u>8,167,643.18</u>	<u>28,545,171,484.93</u>
收入确认时间						
在某一时点						
确认收入						
销售商品	21,197,438,731.63	3,372,998,857.55	60,124,080.99	-	-	24,630,561,670.17
提供服务	233,821,665.24	197,824,189.61	2,967,238,051.43	-	-	3,398,883,906.28
其他	<u>190,312,044.68</u>	<u>20,794,286.69</u>	<u>10,520,495.06</u>	-	<u>8,167,643.18</u>	<u>229,794,469.61</u>
在某一时段内						
确认收入						
提供服务	<u>144,070,704.97</u>	<u>141,860,733.90</u>	-	-	-	<u>285,931,438.87</u>
	<u>21,765,643,146.52</u>	<u>3,733,478,067.75</u>	<u>3,037,882,627.48</u>	-	<u>8,167,643.18</u>	<u>28,545,171,484.93</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

43. 营业收入及成本（续）

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2020年	2019年
预收账款	469,086,043.65	485,508,285.70
递延维修服务收入	<u>34,597,031.29</u>	<u>45,388,439.09</u>
	<u>503,683,074.94</u>	<u>530,896,724.79</u>

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

	2020年	2019年
1年以内	1,020,308,708.59	503,683,074.94
1年以上	<u>121,712,891.17</u>	<u>223,008,580.42</u>
	<u>1,142,021,599.76</u>	<u>726,691,655.36</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

44. 税金及附加

	2020年	2019年
城市维护建设税	80,476,012.17	98,163,692.83
教育费附加	58,088,865.15	70,967,174.27
房产税	42,890,864.17	35,729,237.22
土地使用税	15,056,561.93	13,048,225.82
印花税	12,391,858.60	12,586,685.45
其他	8,434,417.34	29,341,040.35
	<u>217,338,579.36</u>	<u>259,836,055.94</u>

45. 销售费用

	2020年	2019年
人力成本	1,640,887,313.71	1,225,625,167.38
市场费用	5,608,143,462.09	7,540,897,739.09
运输及仓储费	302,350,856.79	310,762,962.64
办公费	197,799,940.17	207,571,368.82
折旧及摊销	89,495,021.98	78,475,053.06
差旅费	240,256,548.29	243,824,428.20
其他	385,010,038.02	239,601,728.16
	<u>8,463,943,181.05</u>	<u>9,846,758,447.35</u>

46. 管理费用

	2020年	2019年
人力成本	1,466,843,273.57	1,193,236,474.26
折旧及摊销	550,964,662.04	526,007,934.15
咨询费	214,896,530.67	159,046,374.01
差旅费	42,844,718.14	67,831,445.79
办公费	233,562,179.16	226,117,949.57
其他	453,380,334.20	418,541,278.33
	<u>2,962,491,697.78</u>	<u>2,590,781,456.11</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 研发费用

	2020年	2019年
人力成本	803,978,008.23	671,272,955.80
临床试验及技术服务费	879,257,251.83	543,154,231.34
折旧及摊销	197,282,888.61	112,222,369.16
科研物耗	554,174,459.99	453,445,162.80
其他	360,801,442.25	261,305,925.18
	<u>2,795,494,050.91</u>	<u>2,041,400,644.28</u>

48. 财务费用

	2020年	2019年
利息支出	897,496,209.75	1,094,266,000.10
减：利息收入	199,608,714.10	186,647,728.71
减：利息资本化金额	16,543,763.38	19,575,642.88
汇兑损失/（收益）	24,789,854.99	(40,758,191.98)
其他	18,139,505.89	18,154,321.79
	<u>724,273,093.15</u>	<u>865,438,758.32</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

49. 其他收益

	2020年	2019年
与日常活动相关的政府补助	391,030,461.89	312,523,536.30
增值税进项税扣除	2,596,672.51	528,004.88
	<u>393,627,134.40</u>	<u>313,051,541.18</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

49. 其他收益（续）

与日常活动相关的政府补助如下：

	2020年	2019年	与资产/收益相关
创新能力、扶持项目、 环保等财政补助	19,488,054.58	14,143,595.49	与资产相关
创新能力、扶持项目、 环保等财政补助	239,742,053.33	192,417,826.92	与收益相关
科研项目、技术改造 等科技专项补助	29,887,940.71	12,376,008.29	与资产相关
科研项目、技术改造 等科技专项补助	74,825,996.23	51,140,381.96	与收益相关
先征后返的税金	27,086,417.04	42,445,723.64	与收益相关
	<u>391,030,461.89</u>	<u>312,523,536.30</u>	

50. 投资收益

	2020年	2019年
权益法核算的长期股权投资产生的 收益	1,580,334,829.89	1,431,414,635.54
处置长期股权投资产生的投资收益	220,274,910.04	1,740,697,054.21
交易性金融资产在持有期间取得的 投资收益	2,482,487.00	843,098.37
其他非流动金融资产在持有期间 取得的收益	23,099,680.32	21,885,137.07
其他权益工具投资的股利收入	1,554,442.36	876,089.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,069,849.18	11,042,992.97
处置其他非流动金融资产取得的 投资收益	435,018,297.68	364,284,100.03
处置子公司的投资收益/（损失）	<u>8,146,418.90</u>	<u>(5,547,764.33)</u>
	<u>2,283,980,915.37</u>	<u>3,565,495,343.63</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

51. 公允价值变动收益

	2020年	2019年
交易性金融资产		
其中：交易性金融资产	685,761,841.31	(24,708,272.51)
其中：其他非流动金融资产	(106,300,499.65)	(318,731,427.10)
其他流动负债	<u>(804,324.29)</u>	<u>(9,719,292.86)</u>
	<u>578,657,017.37</u>	<u>(353,158,992.47)</u>

52. 资产减值损失

	2020年	2019年
存货跌价损失	(64,398,257.32)	(12,357,641.72)
固定资产减值损失	-	(4,976,568.77)
长期股权投资减值损失	(83,855,284.46)	(297,632,922.05)
商誉减值损失	<u>-</u>	<u>(75,000,000.00)</u>
	<u>(148,253,541.78)</u>	<u>(389,967,132.54)</u>

53. 信用减值损失

	2020年	2019年
应收账款坏账损失	(79,684,010.93)	(86,088,656.55)
其他应收款坏账损失	<u>(25,152,383.62)</u>	<u>(11,025,117.32)</u>
	<u>(104,836,394.55)</u>	<u>(97,113,773.87)</u>

54. 资产处置收益

	2020年	2019年
固定资产处置收益	<u>5,707,404.05</u>	<u>17,732,540.32</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

55. 营业外收入

	2020年	2019年	计入2020年度 非经常性损益
罚款及滞纳金收入	5,215,831.86	4,894,220.74	5,215,831.86
无需及无法支付的款项	4,668,505.14	63,726,759.10	4,668,505.14
其他	13,199,837.39	8,761,368.43	13,199,837.39
	<u>23,084,174.39</u>	<u>77,382,348.27</u>	<u>23,084,174.39</u>

56. 营业外支出

	2020年	2019年	计入2020年度 非经常性损益
捐赠支出	40,384,295.52	15,037,252.18	40,384,295.52
赔偿金、违约金及各种罚款支出	4,124,100.68	14,213,048.42	4,124,100.68
存货盘亏及报废	10,126,551.31	1,005,992.05	10,126,551.31
固定资产盘亏及报废	10,106,051.74	10,004,378.77	10,106,051.74
其他	1,644,097.51	4,924,117.89	1,644,097.51
	<u>66,385,096.76</u>	<u>45,184,789.31</u>	<u>66,385,096.76</u>

57. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2020年	2019年
耗用的原材料	7,408,771,502.41	5,970,860,655.82
采购的库存商品	3,246,406,670.47	2,478,788,061.20
产成品及在产品存货变动	(643,508,978.61)	(346,632,959.80)
职工薪酬	5,502,491,610.99	4,898,667,264.72
股份支付	55,219,984.95	109,065,844.54
研发外包服务、物料消耗等	1,718,352,714.40	1,182,024,879.65
折旧和摊销	1,728,137,282.97	1,520,478,614.83
未纳入租赁负债计量的租金	28,141,494.32	30,009,946.70
其他	8,609,094,570.84	10,179,099,362.11
	<u>27,653,106,852.74</u>	<u>26,022,361,669.77</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

58. 所得税费用

	2020年	2019年
当期所得税费用	854,478,545.81	791,919,210.56
递延所得税费用	<u>(116,613,966.57)</u>	<u>(9,687,857.16)</u>
	<u><u>737,864,579.24</u></u>	<u><u>782,231,353.40</u></u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2020年	2019年
利润总额	4,677,844,351.41	4,525,752,634.36
按法定税率计算的所得税费用（注1）	1,096,166,594.66	1,084,430,711.40
某些子公司适用不同税率的影响	(246,686,244.71)	(208,175,308.37)
对以前期间当期所得税的调整	15,588,591.39	8,890,162.66
归属于合营企业和联营企业的损益	(413,725,283.60)	(372,565,876.96)
无须纳税的收益	(83,410,615.19)	(29,557,693.84)
不可抵扣的费用	40,315,707.66	47,462,122.12
税率变动对递延所得税余额的影响	(3,974,641.92)	(183,707,285.19)
利用以前年度可抵扣亏损	(141,962,570.24)	(31,459,140.34)
研发费用加计扣除产生的所得税影响	(123,400,950.89)	(84,329,467.98)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损	<u>598,953,992.08</u>	<u>551,243,129.90</u>
按本集团实际税率计算的 所得税费用	<u><u>737,864,579.24</u></u>	<u><u>782,231,353.40</u></u>

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

59. 每股收益

	2020年 元/股	2019年 元/股
基本每股收益		
持续经营	<u>1.43</u>	<u>1.30</u>
稀释每股收益		
持续经营	<u>1.43</u>	<u>1.30</u>

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

稀释性每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当年净利润确定。

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

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

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2020年	2019年
收益		
归属于本公司普通股股东的当年净利润	<u>3,662,812,937.98</u>	<u>3,321,617,566.05</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,562,898,545.00</u>	<u>2,562,898,545.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表项目注释

	2020年	2019年
收到的其他与经营活动有关的现金		
政府补助	393,627,134.40	313,051,541.18
收回履约保函、承兑汇票等保证金	102,884,748.21	142,105,136.33
利息收入	181,651,220.75	188,862,649.19
其他	<u>18,415,669.25</u>	<u>16,398,089.88</u>
	<u>696,578,772.61</u>	<u>660,417,416.58</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
市场费用	5,214,897,439.44	6,949,133,076.99
研发费用	2,598,211,162.31	1,923,281,828.74
支付履约保函、承兑汇票等保证金	390,486,793.35	335,008,320.24
差旅费	42,844,718.14	67,831,445.79
其他管理及销售费用	<u>31,935,979.22</u>	<u>190,072,136.82</u>
	<u>8,278,376,092.46</u>	<u>9,465,326,808.58</u>
收到的其他与投资活动有关的现金		
定期存款	-	1,436,565,298.88
工程项目保证金	77,925,387.92	33,212,505.60
其他	<u>83,753,386.45</u>	<u>105,164,618.76</u>
	<u>161,678,774.37</u>	<u>1,574,942,423.24</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

60. 现金流量表项目注释（续）

	2020年	2019年
支付的其他与投资活动有关的现金		
定期存款	1,100,421,114.19	1,121,042,669.59
工程项目保证金	42,681,424.61	22,866,753.13
其他	<u>123,300,482.79</u>	<u>254,391,349.15</u>
	<u>1,266,403,021.59</u>	<u>1,398,300,771.87</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金		
不丧失控制权处置子公司部分股权	2,430,895,674.54	-
收到其他借款	<u>11,291,539.33</u>	<u>62,224,750.06</u>
	<u>2,442,187,213.87</u>	<u>62,224,750.06</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
购买子公司少数股东股权	2,166,428,594.65	445,439,018.57
对外暂付款	38,130,000.00	20,006,485.16
融资活动相关费用	<u>79,535,906.06</u>	<u>164,792,799.32</u>
	<u>2,284,094,500.71</u>	<u>630,238,303.05</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2020年	2019年
净利润	3,939,979,772.17	3,743,521,280.96
加：资产减值	253,089,936.33	487,080,906.41
固定资产折旧	944,107,420.83	877,822,316.74
使用权资产折旧	167,710,748.70	139,779,375.40
无形资产摊销	554,403,197.94	454,453,814.11
长期待摊费用摊销	61,915,915.50	48,423,108.58
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的收益	(5,707,404.05)	(17,732,540.32)
固定资产报废损失	10,106,051.74	10,004,378.77
公允价值变动（收益）/损失	(578,657,017.37)	353,158,992.47
财务费用	862,994,952.87	1,076,905,277.70
投资收益	(2,283,980,915.37)	(3,565,495,343.63)
股份支付	55,219,984.95	109,065,844.54
递延所得税资产增加	(58,111,323.32)	(16,514,108.64)
递延所得税负债（减少）/增加	(58,502,643.25)	6,826,251.48
存货的增加	(1,253,380,997.48)	(505,187,533.31)
经营性应收项目的增加	(1,559,916,394.78)	(863,271,941.27)
经营性应付项目的增加	1,528,503,064.46	883,572,491.26
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,579,774,349.87</u>	<u>3,222,412,571.25</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 现金流量表补充资料（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

	2020年	2019年
现金及现金等价物净变动：		
现金的年末余额	7,324,881,260.28	8,284,371,152.04
减：现金的年初余额	<u>8,284,371,152.04</u>	<u>7,175,005,107.37</u>
现金及现金等价物 净（减少）/增加额	<u>(959,489,891.76)</u>	<u>1,109,366,044.67</u>

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	2020年	2019年
取得子公司及其他营业单位的价格	136,150,000.00	915,883,112.80
取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物	130,970,000.00	915,617,834.77
支付上年末尚未支付的 收购现金对价	39,958,960.02	81,505,785.28
减：取得子公司及其他营业单位 持有的现金和现金等价物	<u>16,991,153.77</u>	<u>174,458,486.10</u>
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	<u>153,937,806.25</u>	<u>822,665,133.95</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

61. 现金流量表补充资料（续）

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息（续）

处置子公司及其他营业单位的信息

	2020年	2019年
处置子公司及其他营业单位的价格	172,500,000.00	5,170,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	172,500,000.00	5,090,000.00
减：处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	<u>158,897,495.15</u>	<u>1,207,360.24</u>
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	<u><u>13,602,504.85</u></u>	<u><u>3,882,639.76</u></u>

(3) 现金及现金等价物

	2020年	2019年
现金	7,324,881,260.28	8,284,371,152.04
其中：库存现金	1,917,567.66	3,101,781.70
可随时用于支付的银行存款	7,316,284,355.77	8,274,772,769.64
可随时用于支付的 其他货币资金	<u>6,679,336.85</u>	<u>6,496,600.70</u>
年末现金及现金等价物余额	<u><u>7,324,881,260.28</u></u>	<u><u>8,284,371,152.04</u></u>
其中已扣除：		
公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款	1,644,218,065.51	543,796,951.32
公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物	992,702,319.10	705,100,273.96

公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，是指持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物。例如，境外经营的子公司，由于受当地外汇管制或其他立法的限制，其持有的现金和现金等价物，不能由公司或其他子公司正常使用。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

62. 所有权或使用权受到限制的资产

	2020年	2019年	
货币资金	992,702,319.10	705,100,273.96	注1
应收账款	4,300,000.00	5,300,000.00	注2
其他应收款	5,305,045.55	2,845,633.47	注3
固定资产	188,426,461.58	105,645,661.30	注4
无形资产	528,903,547.76	303,452,803.06	注5
在建工程	-	28,063,620.00	注6
	<u>1,719,637,373.99</u>	<u>1,150,407,991.79</u>	

注1：于2020年12月31日，本集团人民币992,702,319.10元（2019年12月31日：人民币705,100,273.96元）的银行存款受限，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金，期限为3至6个月。

注2：于2020年12月31日，本集团人民币4,300,000.00元的应收账款用于取得银行借款（2019年12月31日：人民币5,300,000.00元）。

注3：于2020年12月31日，本集团人民币5,305,045.55元的其他应收款用于取得银行借款（2019年12月31日：人民币2,845,633.47元）。

注4：于2020年12月31日，账面价值为人民币188,426,461.58元（2019年12月31日：人民币105,645,661.30元）的固定资产用于取得银行借款。

注5：于2020年12月31日，账面价值为人民币528,903,547.76元（2019年12月31日：人民币303,452,803.06元）的土地使用权用于取得银行借款抵押；该土地使用权于2020年的摊销额为人民币5,841,198.54元（2019年：人民币1,067,136.16元）。

注6：于2020年12月31日，无所有权或使用权受到限制的在建工程（2019年12月31日：28,063,620.00元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

63. 外币货币性项目

	2020年			2019年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	336,247,499.32	6.5249	2,193,981,308.31	321,622,144.52	6.9762	2,243,700,404.59
港币	48,886,699.17	0.8416	41,145,001.49	1,177,339,990.00	0.8958	1,054,637,616.24
欧元	18,869,493.30	8.0250	151,427,683.73	10,285,458.00	7.8155	80,385,996.97
英镑	355,694.45	8.8903	3,162,230.37	414,097.84	9.1501	3,789,036.65
新台币	13,589,814.00	0.2321	3,154,195.83	19,219,699.00	0.2326	4,470,501.99
日元	104,617,840.00	0.0632	6,615,613.73	16,073,821.00	0.0641	1,030,106.89
印度卢比	25,863,728,138.21	0.0891	2,304,561,632.03	10,245,171,513.00	0.0979	1,003,401,852.82
其他	1,260,155,351.40	0.0349	43,925,675.32	348,660,319.70	0.0133	4,640,698.00
应收账款						
美元	364,653,847.26	6.5249	2,379,329,887.99	152,098,759.25	6.9762	1,061,071,364.27
欧元	44,168,170.41	8.0250	354,449,567.54	30,151,208.98	7.8155	235,646,773.79
印度卢比	1,041,519,023.61	0.0891	92,803,511.08	804,776,810.32	0.0979	78,819,036.03
加元	4,354,868.12	5.1161	22,279,940.79	579,080.67	5.3421	3,093,506.83
英镑	1,342,885.29	8.8903	11,938,653.09	1,318,176.47	9.1501	12,061,446.52
其他	1,453,263,712.51	0.0583	84,728,283.63	1,340,868,696.84	0.0084	11,325,037.64
应付账款						
美元	195,275,767.40	6.5249	1,274,154,854.71	40,651,431.69	6.9762	283,592,517.79
欧元	46,302,421.46	8.0250	371,576,932.22	25,463,165.81	7.8155	199,007,372.41
新台币	3,886,231.00	0.2321	901,994.22	19,308,926.00	0.2326	4,491,256.19
印度卢比	1,419,605,122.51	0.0891	126,492,494.84	1,128,484,487.41	0.0979	110,522,642.21
其他	15,001,536.01	0.9772	<u>14,660,156.77</u>	414,732,874.57	0.0810	<u>33,585,685.06</u>
			<u>9,481,289,617.69</u>			<u>6,429,272,852.89</u>

本集团之子公司Sisram的主要经营地为以色列，由于Sisram通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

本集团之子公司Breas的主要经营地为瑞典，由于Breas通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

本集团之子公司Tridem的主要经营地为法国，由于Tridem通常以欧元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择欧元作为其记账本位币。

本集团之子公司Gland Pharma的主要经营地为印度，由于Gland Pharma通常以印度卢比进行商品和劳务的计价和结算，因此选择印度卢比作为其记账本位币。

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本年内，本公司之子公司上海复星长征医学科学有限公司以人民币10,900,000.00元自独立第三方收购上海星耀医学科技发展有限公司（“星耀医学”）50%股权，收购完成后本集团持股比例为100%。本集团确定本次交易的收购日为2020年3月19日，自2020年3月19日起将星耀医学纳入合并范围。

本年内，本公司之子公司上海复星医药产业发展有限公司以人民币5,250,000.00元自独立第三方收购希米科（苏州）医药科技有限公司（后更名为：复星艾迪（苏州）医药科技有限公司（“复星艾迪”））51%股权，收购完成后本集团持股比例为100%。本集团确定本次交易的收购日为2020年5月9日，自2020年5月9日起将希米科苏州纳入合并范围。

本年内，本集团之子公司重庆药友制药有限责任公司以人民币120,000,000.00元自独立第三方收购吉斯美（武汉）制药有限公司（“吉斯美”）（(原名：费森尤斯卡比（武汉）医药有限公司）100%股权。本集团确定本次交易的收购日为2020年11月20日，自2020年11月20日起将吉斯美纳入合并范围。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

六、 合并范围的变动（续）

1. 非同一控制下企业合并（续）

合并子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	并购日 公允价值	并购日 账面价值
货币资金	16,991,153.77	16,990,180.38
应收票据	425,800.00	425,800.00
应收账款	40,068,298.74	40,068,298.74
预付款项	1,622,694.91	1,622,694.91
其他应收款	10,527,210.95	10,527,210.95
存货	34,138,525.54	29,756,059.65
其他流动资产	3,846,802.01	3,846,802.01
固定资产	79,312,267.94	78,106,456.26
在建工程	3,110,572.86	2,927,387.69
无形资产	520,064.09	517,964.09
开发支出	11,460,000.00	38,469,453.14
长期待摊费用	37,209,716.23	49,930,671.99
递延所得税资产	3,180,238.94	-
应付账款	(12,132,279.74)	(12,132,279.74)
合同负债	(358,699.12)	(358,699.12)
应付职工薪酬	(218,659.87)	(218,659.87)
应交税费	1,740,317.52	1,740,317.52
其他应付款	(74,490,993.71)	(74,490,993.71)
递延收益	-	(3,467,603.47)
递延所得税负债	(1,214,393.43)	-
	<u>155,738,637.63</u>	<u>184,261,061.42</u>
超出合并成本计入当期损益部分	(3,644,519.98)	
	<u>152,094,117.65</u> 注	

注：该金额包括本公司在企业合并中的对价人民币136,150,000.00元，以及购买日之前持有的被收购公司股权的公允价值人民币15,944,117.65元。

合并子公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	并购日 至12月31日期间
营业收入	338,229,407.38
净利润	63,700,007.70
现金流量净额	
其中：经营活动产生的现金流量净额	64,595,431.47
投资活动使用的现金流量净额	(27,426,749.47)
筹资活动使用的现金流量净额	(23,200,000.00)

六、 合并范围的变动（续）

2. 处置子公司

	注册地	业务性质	本集团合计 持股比例 %	本集团合计享有 的表决权比例 %	不再成为 子公司原因
淮安兴淮国际医院有限公司（兴淮国际）	淮安	医疗服务	60.00	60.00	注1

注1： 本年本集团以人民币172,500,000.00元向第三方转让持有的兴淮国际的60%股权，故本集团不再将其纳入合并范围。

本年处置子公司的的相关财务信息列示如下：

	处置日 账面价值	2019年12月31日 账面价值
流动资产	163,328,543.56	168,548,815.10
非流动资产	111,644,518.07	109,949,267.51
流动负债	<u>(792,360.33)</u>	<u>(5,431,748.06)</u>
	<u>274,180,701.30</u>	<u>273,066,334.55</u>
少数股东权益	<u>109,827,120.20</u>	<u>163,839,800.73</u>
处置收益	<u>8,146,418.90</u>	
处置对价	<u><u>172,500,000.00</u></u>	
		2020年1月1日 至处置日期间
营业收入		313,299.44
营业成本		10,292.31
净亏损		(1,501,465.95)

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2020年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	有效持股比例	
					直接	间接
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>						
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司 (复宏汉霖)	中国, 上海	中国, 上海	医药研究	54,349.49	-	55.01%
复星实业(香港)有限公司 (复星实业)	中国, 香港	中国, 香港	投资管理	不适用	100.00%	-
上海复星医疗(集团)有限公司 (复星医疗)	中国, 上海	中国, 上海	医药咨询	350,000	100.00%	-
	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	有效持股比例	
					直接	间接
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>						
重庆药友制药有限责任公司 (重庆药友)	中国, 重庆	中国, 重庆	医药生产	19,654	-	61.04%
江苏万邦生化医药集团有限责任公司 (江苏万邦)	中国, 江苏	中国, 江苏	医药生产	44,045.54	4.80%	95.20%
桂林南药股份有限公司 (桂林南药)	中国, 桂林	中国, 桂林	医药生产	28,503.03	-	96.39%
江苏万邦医药营销有限公司 (万邦营销)	中国, 江苏	中国, 江苏	医药生产	27,400.00	-	100.00%
上海复星医药产业发展有限公司 (产业发展)	中国, 上海	中国, 上海	投资管理	225,330.8	100.00%	-
锦州奥鸿药业有限责任公司 (奥鸿药业)	中国, 锦州	中国, 锦州	医药生产	51,000	-	100.00%
湖北新生源生物工程有限公司 (湖北新生源)	中国, 公安	中国, 公安	医药生产	5,112	-	51.00%
Chindex Medical Limited (CML)	中国, 香港	中国, 香港	投资管理	不适用	-	100.00%
佛山市禅城区中心医院有限 公司(禅城医院)	中国, 佛山	中国, 佛山	医疗服务	5,000	-	87.41%
苏州二叶制药有限公司 (苏州二叶)	中国, 苏州	中国, 苏州	医药生产	23,842	-	90.00%
Gland Pharma Limited (Gland Pharma)	印度	印度	医药生产	不适用	-	58.36%
Tridem Pharma S.A.S (Tridem)	法国	法国	医药生产	不适用	-	100.00%

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2020年

	少数股东 持股比例	归属于少数 股东的损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
Gland Pharma	41.64%	193,058,477.27	-	2,815,123,672.03

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益（续）

存在重要少数股东权益的子公司如下：（续）

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

	Gland Pharma
2020年	
流动资产	4,380,772,819.61
非流动资产	3,522,835,988.94
资产合计	<u>7,903,608,808.55</u>
流动负债	502,426,313.08
非流动负债	640,364,047.22
负债合计	<u>1,142,790,360.30</u>
营业收入	3,025,864,087.58
净利润	719,395,528.52
综合收益总额	<u>719,395,528.52</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>594,702,599.07</u>

2. 在子公司的股东权益份额发生变化且未影响控制权的交易

Gland Pharma于2020年11月20日完成首次公开发行并于印度证券交易所和孟买证券交易所挂牌上市，发行定价1,500印度卢比/股，Gland Pharma通过新股发行方式发售8,333,333股募得125亿印度卢比（折合人民币1,120,768,511.45元），本集团出售19,368,686股存量股收回资金人民币2,430,895,674.54元，上市后，本集团对Gland Pharma的持股比例由74%降至58.36%，Gland Pharma仍为本公司的控股子公司。根据企业会计准则的规定，在不丧失控制权的情况下部分处置或者视同处置对子公司的长期股权投资，处置价款与所对应的净资产份额之间的差额，不计入投资收益，应当调整资本公积。上述两笔交易导致在Gland Pharma的股东权益份额发生变化，相应合并财务报表中资本公积增加人民币2,194,108,126.34元、少数股东权益增加人民币1,333,187,504.44元。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

3. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
复星凯特生物科技有限公司（凯特生物）	中国，上海	中国，上海	Richard Liqun Wang	\$9,800	-	50.00%	权益法
联营企业							
天津药业集团有限公司（天药集团）	中国，天津	中国，天津	何光杰	67,497.00	25.00%	-	权益法
北京金象复星医药股份有限公司（北京金象）	中国，北京	中国，北京	李卫东	12,741.84	50.00%	-	权益法
国药产业投资有限公司（国药产投）	中国，上海	中国，上海	邓金栋	10,000.00	49.00%	-	权益法
颈复康药业集团有限公司（颈复康药业）	中国，河北	中国，河北	李沈明	6,000.00	-	25.00%	权益法
Nature's Sunshine Products, Inc.（NSP）		美国	不适用	不适用	14.86%	-	权益法
国药控股医疗投资管理有限公司（国控医疗）	中国，上海	中国，上海	李智明	100,000.00	45.00%	-	权益法
New Frontier Health Corporation(NFH)（和睦家医院）	中国	开曼	不适用	不适用	-	7.16%	权益法
上海复星高科技集团财务有限公司（财务公司）	中国，上海	中国，上海	张厚林	150,000.00	20.00%	-	权益法
We Doctor Group Limited（挂号网）	中国	开曼	不适用	不适用	-	7.9636%	权益法
淮海医院管理（徐州）有限公司	中国，江苏	中国，江苏	蒋仁述	71,429.00	-	35.00%	权益法
上海领健信息技术有限公司	中国，上海	中国，上海	吴志家	1,838.04	-	13.81%	权益法

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

七、 在其他主体中的权益（续）

3. 在合营企业和联营企业中的权益（续）

国药产业投资有限公司被视为本集团的重要联营企业，对合营企业和联营企业的应占损益具有重大影响，并使用权益法进行会计处理。

下表列示了国药产业投资有限公司的财务信息，这些财务信息调整了会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2020年	2019年
流动资产	266,616,097,669.74	229,675,021,713.55
其中：现金和现金等价物	60,309,903,471.68	39,174,981,609.79
非流动资产	<u>44,565,991,775.24</u>	<u>40,168,938,341.54</u>
资产合计	<u>311,182,089,444.98</u>	<u>269,843,960,055.09</u>
流动负债	203,901,141,772.60	178,380,629,692.75
非流动负债	<u>17,012,927,648.36</u>	<u>14,220,243,760.60</u>
负债合计	<u>220,914,069,420.96</u>	<u>192,600,873,453.35</u>
本集团在该联营企业所享有的净资产份额	28,819,005,867.94	25,544,330,683.41
持股比例	49%	49%
投资的账面价值	<u>14,121,312,875.29</u>	<u>12,516,722,034.87</u>
	2020年	2019年
营业收入	456,414,610,572.14	425,272,725,813.70
所得税费用	3,503,372,121.65	3,143,777,347.48
净利润	12,106,511,285.63	10,633,827,899.93
其他综合收益/（亏损）	16,034,740.30	(3,668,140.30)
综合收益总额	12,122,546,025.93	10,630,159,759.63
收到的股利	<u>464,961,000.00</u>	<u>455,700,000.00</u>

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：

	2020年	2019年
合营企业		
投资账面价值合计	381,616,342.09	381,332,040.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损	(133,257,235.50)	(64,598,557.71)
其他综合收益/（亏损）	585,033.24	(783,385.15)
综合亏损总额	<u>(132,672,202.26)</u>	<u>(65,381,942.86)</u>
联营企业		
投资账面价值合计	7,806,540,191.00	8,031,722,064.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损	(65,987,061.37)	(126,224,264.21)
其他综合收益/（亏损）	106,177,653.01	(44,018,023.62)
综合收益/（亏损）总额	<u>40,190,591.64</u>	<u>(170,242,287.83)</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2020年

金融资产

	以公允价值计量且其变动	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动		合计
	计入当期损益的金融资产	的金融资产	计入其他综合的金融资产		
	准则要求		准则要求	指定	
货币资金	-	9,961,801,644.89	-	-	9,961,801,644.89
交易性金融资产	1,970,095,893.78	-	-	-	1,970,095,893.78
应收票据	-	242,399,744.42	-	-	242,399,744.42
应收账款	-	4,564,659,595.11	-	-	4,564,659,595.11
应收款项融资	-	-	628,881,442.84	-	628,881,442.84
其他应收款	-	325,631,483.44	-	-	325,631,483.44
其他流动资产	-	81,885,504.58	-	-	81,885,504.58
其他权益工具投资	-	-	-	1,042,931.91	1,042,931.91
其他非流动金融资产	1,460,768,948.41	-	-	-	1,460,768,948.41
其他非流动资产	-	188,839,750.00	-	-	188,839,750.00
	<u>3,430,864,842.19</u>	<u>15,365,217,722.44</u>	<u>628,881,442.84</u>	<u>1,042,931.91</u>	<u>19,426,006,939.38</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动	以摊余成本计量的	合计
	计入当期损益的金融负债	金融负债	
	准则要求		
短期借款	-	7,915,983,420.39	7,915,983,420.39
应付票据	-	346,929,837.09	346,929,837.09
应付账款	-	2,942,090,808.03	2,942,090,808.03
其他应付款	-	4,053,818,128.57	4,053,818,128.57
其他流动负债	-	39,261,367.75	39,261,367.75
应付债券	-	1,329,800,745.62	1,329,800,745.62
长期借款	-	7,145,885,213.28	7,145,885,213.28
长期应付款	-	241,773,193.34	241,773,193.34
一年内到期的非流动负债	73,503,276.30 *	6,922,330,774.43	6,995,834,050.73
租赁负债	-	627,290,667.14	627,290,667.14
	<u>73,503,276.30</u>	<u>31,565,164,155.64</u>	<u>31,638,667,431.94</u>

*该等金额为授予少数股东的股份赎回期权人民币73,503,276.30元，由于它与本集团子公司少数股东的交易属于权益交易，故其公允价值变动确认在资本公积。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

八、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：（续）

2019年

金融资产

	以公允价值计量且其变动	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动		合计
	计入当期损益的金融资产	的金融资产	计入其他综合的金融资产	指定	
	准则要求		准则要求		
货币资金	-	9,533,268,377.32	-	-	9,533,268,377.32
交易性金融资产	456,650,637.52	-	-	-	456,650,637.52
应收票据	-	240,122,307.38	-	-	240,122,307.38
应收账款	-	4,367,599,412.33	-	-	4,367,599,412.33
应收款项融资	-	-	445,102,703.18	-	445,102,703.18
其他应收款	-	404,921,541.85	-	-	404,921,541.85
其他流动资产	-	94,055,934.25	-	-	94,055,934.25
其他权益工具投资	-	-	-	107,709,225.73	107,709,225.73
其他非流动金融资产	1,983,154,536.18	-	-	-	1,983,154,536.18
其他非流动资产	-	188,839,750.00	-	-	188,839,750.00
	<u>2,439,805,173.70</u>	<u>14,828,807,323.13</u>	<u>445,102,703.18</u>	<u>107,709,225.73</u>	<u>17,821,424,425.74</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动	以摊余成本计量的	合计
	计入当期损益的金融负债	金融负债	
	准则要求		
短期借款	-	6,358,286,948.48	6,358,286,948.48
应付票据	-	244,567,689.32	244,567,689.32
应付账款	-	2,152,746,846.36	2,152,746,846.36
其他应付款	-	3,696,696,249.08	3,696,696,249.08
其他流动负债	209,286,000.00 *	22,431,244.55	231,717,244.55
应付债券	-	5,283,863,183.83	5,283,863,183.83
长期借款	-	7,293,043,830.91	7,293,043,830.91
长期应付款	-	223,765,477.07	223,765,477.07
一年内到期的非流动负债	-	2,562,263,003.09	2,562,263,003.09
租赁负债	-	410,188,347.41	410,188,347.41
其他非流动负债	2,608,958,014.70 *	-	2,608,958,014.70
	<u>2,818,244,014.70</u>	<u>28,247,852,820.10</u>	<u>31,066,096,834.80</u>

*该等金额为授予少数股东的股份赎回期权人民币2,818,244,014.70元，其中流动部分为人民币209,286,000.00元，非流动部分为人民币2,608,958,014.70元。由于它与本集团若干子公司少数股东的交易属于权益交易，故其公允价值变动确认在资本公积。

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2020年12月31日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票共计人民币21,245,597.42元（2019年12月31日：无）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其以及短期借款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2020年12月31日，应收款项融资余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币1,135,486,755.27元（2019年12月31日：人民币1,168,291,446.46元）。于2020年12月31日，应收款项融资余额中未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币549,575,455.33元（2019年12月31日：人民币519,261,913.53元）。于2020年12月31日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，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。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2020年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书和贴现在本年度大致均衡发生。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和权益工具价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 180 天。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 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。

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

于2020年12月31日，本集团按照12个月预期信用损失计提减值准备。

2020年

应收账款减值准备

	预期信用损失率	坏账准备
信用期内	1.70%	60,747,505.28
逾期1年以内	3.95%	43,554,641.51
逾期1年至2年	100%	44,059,764.36
逾期2年至3年	100%	68,021,182.68
逾期3年以上	100%	<u>64,343,847.26</u>
		<u>280,726,941.09</u>

其他应收款减值准备

	预期信用损失率	坏账准备
信用期内	-	-
逾期1年以内	4.25%	2,671,539.05
逾期1年以上	38.48%	<u>19,221,679.32</u>
		<u>21,893,218.37</u>

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

2019年

应收账款减值准备

	预期信用损失率	坏账准备
信用期内	0.21%	7,624,005.85
逾期1年以内	6.86%	54,027,209.14
逾期1年至2年	63.71%	79,878,040.84
逾期2年至3年	100%	56,613,394.51
逾期3年以上	100%	<u>24,458,450.44</u>
		<u>222,601,100.78</u>

其他应收款减值准备

	预期信用损失率	坏账准备
信用期内	-	-
逾期1年以内	1.31%	1,947,702.22
逾期1年以上	35.40%	<u>37,196,190.43</u>
		<u>39,143,892.65</u>

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2020年12月31日，本集团60.52%（2019年：38.93%）的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2020年

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	8,010,691,861.27	-	-	-	8,010,691,861.27
长期借款	177,548,306.72	6,742,031,228.94	784,510,775.70	-	7,704,090,311.36
应付债券	69,430,360.00	1,354,584,472.83	-	-	1,424,014,832.83
应付票据	346,929,837.09	-	-	-	346,929,837.09
应付账款	2,942,090,808.03	-	-	-	2,942,090,808.03
其他应付款	4,053,818,128.57	-	-	-	4,053,818,128.57
长期应付款	-	241,773,193.34	-	-	241,773,193.34
其他流动负债	39,261,367.75	-	-	-	39,261,367.75
租赁负债	-	607,766,835.47	82,173,369.78	-	689,940,205.25
一年内到期的非流动 负债	<u>7,001,260,452.40</u>	-	-	-	<u>7,001,260,452.40</u>
	<u>22,641,031,121.83</u>	<u>8,946,155,730.58</u>	<u>866,684,145.48</u>	-	<u>32,453,870,997.89</u>

2019年

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	6,466,014,206.85	-	-	-	6,466,014,206.85
长期借款	265,998,739.97	7,307,350,182.01	363,314,498.46	-	7,936,663,420.44
应付债券	247,852,500.00	5,619,190,850.50	-	-	5,867,043,350.50
应付票据	244,567,689.32	-	-	-	244,567,689.32
应付账款	2,152,746,846.36	-	-	-	2,152,746,846.36
其他应付款	3,696,696,249.08	-	-	-	3,696,696,249.08
长期应付款	-	223,765,477.07	-	-	223,765,477.07
其他流动负债	231,717,244.55	-	-	-	231,717,244.55
其他非流动负债	-	2,608,958,014.70	-	-	2,608,958,014.70
租赁负债	-	350,455,488.78	73,266,575.05	-	423,722,063.83
一年内到期的非流动 负债	<u>2,603,438,432.61</u>	-	-	-	<u>2,603,438,432.61</u>
	<u>15,909,031,908.74</u>	<u>16,109,720,013.06</u>	<u>436,581,073.51</u>	-	<u>32,455,332,995.31</u>

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

本集团截止2020年12月31日计息负债总额为人民币23,743,007,191.65元，其中计息借款包含人民币借款14,983,435,410.77元、美元借款919,634,031.48元折合人民币6,000,520,092.00元、欧元借款241,130,735.37元折合人民币1,935,074,151.35元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币5,328,373,169.38元，占35.56%，美元借款以浮动利率计息部分为人民币5,380,915,588.00元，占89.67%。欧元借款以浮动利率计息部分为人民币329,766,707.80元，占17.04%。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

利率风险（续）

2020年

	基准点 增加/（减少） %	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
人民币	1	(39,962,798.77)	-	(39,962,798.77)
美元	1	(40,356,866.91)	-	(40,356,866.91)
欧元	1	(2,473,250.31)	-	(2,473,250.31)
人民币	(1)	39,962,798.77	-	39,962,798.77
美元	(1)	40,356,866.91	-	40,356,866.91
欧元	(1)	2,473,250.31	-	2,473,250.31

2019年

	基准点 增加/（减少） %	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
人民币	1	(33,820,202.61)	-	(33,820,202.61)
美元	1	(58,316,266.93)	-	(58,316,266.93)
欧元	1	(2,955,659.58)	-	(2,955,659.58)
人民币	(1)	33,820,202.61	-	33,820,202.61
美元	(1)	58,316,266.93	-	58,316,266.93
欧元	(1)	2,955,659.58	-	2,955,659.58

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

此外，本集团存在源于外币借款的汇率风险敞口。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变假设下，外汇汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化和其他综合收益的税后净额（由于外汇远期合同的公允价值变化）产生的影响。

2020年

	基准点 增加/（减少） %	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
人民币对美元贬值	5%	25,242,055.55	-	25,242,055.55
人民币对美元升值	5%	(25,242,055.55)	-	(25,242,055.55)
人民币对欧元贬值	5%	(71,222,165.53)	-	(71,222,165.53)
人民币对欧元升值	5%	71,222,165.53	-	71,222,165.53
人民币对港币贬值	5%	20,668,735.37	-	20,668,735.37
人民币对港币升值	5%	(20,668,735.37)	-	(20,668,735.37)

2019年

	基准点 增加/（减少） %	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
人民币对美元贬值	5%	51,109,122.00	-	51,109,122.00
人民币对美元升值	5%	(51,109,122.00)	-	(51,109,122.00)
人民币对欧元贬值	5%	(18,900,309.51)	-	(18,900,309.51)
人民币对欧元升值	5%	18,900,309.51	-	18,900,309.51
人民币对港币贬值	5%	40,751,753.30	-	40,751,753.30
人民币对港币升值	5%	(40,751,753.30)	-	(40,751,753.30)

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2020年12月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在深圳证券交易所、香港证券交易所、美国纽约证券交易所和美国纳斯达克证券市场等上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度/期间内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2020年	2020年 最高/最低	2019年	2019年 最高/最低
深圳—A股指数	2,438	2,442/1,683	1,802	1,865/1,303
香港—恒生指数	27,231	29,056/21,696	28,190	30,157/25,064
深圳—创业板	2,966	2,966/1,796	1,798	1,802/1,215
美国—纳斯达克	12,888	12,899/6,861	8,973	9,022/6,464
美国—纽约交易所	14,525	14,525/8,777	13,913	13,944/11,190

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

权益工具投资价格风险（续）

在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性说明如下：

2020年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
权益工具投资				
中国深圳—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	229,111,495.06	17,261,902.13	-	17,261,902.13
中国香港—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	504,634,170.91	50,463,417.09	-	50,463,417.09
中国香港—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	1,042,931.91	-	88,649.21	88,649.21
美国纽交所—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	92,845,135.73	9,284,513.57	-	9,284,513.57
美国纳斯达克—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	1,058,243,427.52	105,824,342.75	-	105,824,342.75
中国台湾—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	32,002,962.16	3,200,296.22	-	3,200,296.22

八、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

权益工具投资价格风险（续）

2019年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
权益工具投资				
中国深圳—以公允价值计 量且其变动计入当期损益的 权益工具投资	372,441,186.05	27,998,877.75	-	27,998,877.75
中国香港—以公允价值计 量且其变动计入当期损益的 权益工具投资	32,570,560.80	3,257,056.08	-	3,257,056.08
美国纽交所—以公允价 值计量且其变动计入当期损益 的权益工具投资	104,697,197.40	10,469,719.74	-	10,469,719.74
美国纳斯达克—以公允价 值计量且其变动计入当期损 益的权益工具投资	51,638,890.67	5,163,889.07	-	5,163,889.07
—以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益的 权益工具投资	1,553,830.62	-	116,537.30	116,537.30
中国台湾—以公允价值计 量且其变动计入当期损益的 权益工具投资	52,734,623.05	5,273,462.30	-	5,273,462.30

八、与金融工具相关的风险（续）

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2020年度和2019年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、应付债券、长期借款、租赁负债，减货币资金。资本包括归属于母公司股东权益及少数股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2020年	2019年
短期借款	7,909,345,705.88	6,348,937,954.66
一年内到期的非流动负债	6,730,684,859.60	2,355,050,489.74
应付债券	1,329,800,745.62	5,283,863,183.83
长期借款	7,145,885,213.28	7,293,043,830.91
租赁负债	627,290,667.14	410,188,347.41
减：货币资金	<u>9,961,801,644.89</u>	<u>9,533,268,377.32</u>
净负债	<u>13,781,205,546.63</u>	<u>12,157,815,429.23</u>
股东权益	<u>45,984,281,812.95</u>	<u>39,204,213,324.17</u>
资本和净负债	<u>59,765,487,359.58</u>	<u>51,362,028,753.40</u>
杠杆比率	<u>23%</u>	<u>24%</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2020年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产	1,215,451,373.18	504,859,573.65	249,784,946.95	1,970,095,893.78
其他权益工具投资	-	1,042,931.91	-	1,042,931.91
其他非流动金融资产	-	196,526,244.55	1,264,242,703.86	1,460,768,948.41
应收款项融资	-	628,881,442.84	-	628,881,442.84
	<u>1,215,451,373.18</u>	<u>1,331,310,192.95</u>	<u>1,514,027,650.81</u>	<u>4,060,789,216.94</u>
一年内到期的非流动负债				
授予子公司少数 股东的股票赎回期权	-	-	73,503,276.30	73,503,276.30

2019年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产	456,650,637.52	-	-	456,650,637.52
其他权益工具投资	1,553,830.62	52,909,402.00	53,245,993.11	107,709,225.73
其他非流动金融资产	104,697,197.39	52,734,623.05	1,825,722,715.74	1,983,154,536.18
应收款项融资	-	445,102,703.18	-	445,102,703.18
	<u>562,901,665.53</u>	<u>550,746,728.23</u>	<u>1,878,968,708.85</u>	<u>2,992,617,102.61</u>
其他流动负债				
授予子公司少数 股东的股票赎回期权	-	-	209,286,000.00	209,286,000.00
其他非流动负债				
授予子公司少数 股东的股票赎回期权	-	-	2,608,958,014.70	2,608,958,014.70
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,818,244,014.70</u>	<u>2,818,244,014.70</u>

九、 公允价值的披露（续）

2. 以公允价值披露的资产和负债

2020年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应付款				
应付股权收购款	-	9,700,000.00	-	9,700,000.00
预收股权转让款	-	21,814,100.00	-	21,814,100.00
其他长期应付款项	-	210,259,093.34	-	210,259,093.34
长期借款	-	7,172,117,198.69	-	7,172,117,198.69
应付债券(含流动部分)	<u>5,357,695,000.00</u>	<u>1,495,538,776.63</u>	-	<u>6,853,233,776.63</u>
	<u>5,357,695,000.00</u>	<u>8,909,429,168.66</u>	-	<u>14,267,124,168.66</u>

2019年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应付款				
应付股权收购款	-	9,700,000.00	-	9,700,000.00
预收股权转让款	-	19,805,000.00	-	19,805,000.00
其他长期应付款项	-	194,260,477.07	-	194,260,477.07
长期借款	-	7,460,377,229.88	-	7,460,377,229.88
应付债券(含流动部分)	<u>5,288,086,500.00</u>	<u>2,031,818,202.82</u>	-	<u>7,319,904,702.82</u>
	<u>5,288,086,500.00</u>	<u>9,715,960,909.77</u>	-	<u>15,004,047,409.77</u>

九、公允价值的披露（续）

3. 公允价值估值

金融工具公允价值

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

	账面价值		公允价值	
	2020年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
长期借款	7,145,885,213.28	7,293,043,830.91	7,172,117,198.69	7,460,377,229.88
应付债券(含流动部分)	6,800,337,761.97	7,225,957,380.83	6,853,233,776.63	7,319,904,702.82

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收股利、应收利息、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款和应付债券采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年12月31日，针对长短期借款和应付债券自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具中不存在限售条件的，以市场报价确定公允价值。上市的权益工具中存在限售条件的采用估值模型以市场报价为基础确定公允价值，重要的可观察输入值为流动性折价。本集团相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

九、 公允价值的披露（续）

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值描述：

截至2020年12月31日止，财务报表中重要不可观察输入值如下：

包括在一年内到期的非流动负债、其他流动负债和其他非流动负债中授予子公司少数股东的股份赎回期权人民币 73,503,276.30 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 2,818,244,014.70 元），重大的不可观察的估值输入值是子公司息税折旧摊销前利润。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

九、 公允价值的披露（续）

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2020年

	年初 余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当期利得或损失总额		购买	转入	转出	结算	年末 余额
				计入损益	计入其他 综合收益					
其他权益工具投资	53,245,993.11	-	-	-	(10,547,632.89)	-	-	-	(42,698,360.22)	-
交易性金融资产	-	249,784,946.95	-	-	-	-	-	-	-	249,784,946.95
其他非流动金融资产	1,825,722,715.74	-	(614,236,815.44)	(83,892,582.65)	(47,766,407.00)	252,438,806.75	-	-	(68,023,013.54)	1,264,242,703.86
	<u>1,878,968,708.85</u>	<u>249,784,946.95</u>	<u>(614,236,815.44)</u>	<u>(83,892,582.65)</u>	<u>(58,314,039.89)</u>	<u>252,438,806.75</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(110,721,373.76)</u>	<u>1,514,027,650.81</u>
	年初 余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当期利得或损失总额		购买	转入	转出	结算	年末 余额
				计入损益	计入资本公积					
一年内到期的负债										
非流动负债	-	-	-	-	20,630,656.50	-	52,872,619.80	-	-	73,503,276.30
其他流动负债	209,286,000.00	-	-	-	-	-	-	-	(209,286,000.00)	-
其他非流动负债	2,608,958,014.70	-	-	-	-	-	-	(2,608,958,014.70)	-	-
	<u>2,818,244,014.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,630,656.50</u>	<u>-</u>	<u>52,872,619.80</u>	<u>(2,608,958,014.70)</u>	<u>(209,286,000.00)</u>	<u>73,503,276.30</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

九、 公允价值的披露（续）

5. 公允价值计量的调节（续）

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：（续）

2019年

	年初 余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当期利得或损失总额		购买	出售	年末 余额
				计入损益	计入其他 综合收益			
交易性金融资产								
其他权益工具投资	82,301,042.34	-	-	-	(29,055,049.23)	-	-	53,245,993.11
其他非流动金融资产	<u>2,155,293,189.12</u>	-	-	<u>57,986,400.29</u>	<u>(10,994,165.16)</u>	<u>274,925,317.20</u>	<u>(651,488,025.71)</u>	<u>1,825,722,715.74</u>
	<u>2,237,594,231.46</u>	-	-	<u>57,986,400.29</u>	<u>(40,049,214.39)</u>	<u>274,925,317.20</u>	<u>(651,488,025.71)</u>	<u>1,878,968,708.85</u>
	年初 余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当期利得或损失总额		购买	出售	年末 余额
				计入损益	计入资本公积			
交易性金融负债								
长期应付款	102,948,000.00	-	-	(59,618,679.07)	-	-	(43,329,320.93)	-
其他流动负债	205,896,000.00	-	-	-	3,390,000.00	-	-	209,286,000.00
其他非流动负债	<u>2,605,031,908.13</u>	-	-	-	<u>(48,946,513.23)</u>	<u>52,872,619.80</u>	-	<u>2,608,958,014.70</u>
	<u>2,913,875,908.13</u>	-	-	<u>(59,618,679.07)</u>	<u>(45,556,513.23)</u>	<u>52,872,619.80</u>	<u>(43,329,320.93)</u>	<u>2,818,244,014.70</u>

九、公允价值的披露（续）

6. 公允价值层次转换

于2020年度，本集团持有的交易性金融资产因被投资公司上市但仍处于限售期的原因，其公允价值计量从第三层次转移到第二层次，转移金额为人民币614,236,815.44元。本集团持有的交易性金融资产因2019年度存在最近一次融资而在第二层次核算，2020年度转移到第三层次，转移金额为人民币249,784,946.95元。

十、关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)
上海复星高科技（集团）有限公司（复星高科）	上海市曹杨路500号206室	咨询、营销服务 技术开发研究	480,000	38.62	38.62

本公司的最终控制股东为郭广昌，本公司的最终控股公司为复星国际控股有限公司。

2. 子公司

重要子公司详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、3. 在合营企业和联营企业中的权益。

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方

关联方关系

复星国际有限公司（复星国际）	同一最终控制公司
北京高地物业管理有限公司（北京高地物业）	同一最终控制公司
上海高地物业管理有限公司（上海高地物业）	同一最终控制公司
上海复星高科技集团财务有限公司（复星财务公司）	同一最终控制公司
上海复衡保险经纪有限公司（复衡保险）	同一最终控制公司
上海星益健康管理有限公司（星益健康）	同一最终控制公司
上海复星创业投资管理有限公司（复星创业）	同一最终控制公司
量富征信管理有限公司（量富征信）	同一最终控制公司
上海云济信息科技有限公司（上海云济）	同一最终控制公司
上海新施华投资管理有限公司（新施华投资管理）	同一最终控制公司
上海咨酷信息科技有限公司（咨酷信息）	同一最终控制公司
浙江复逸化妆品有限公司（浙江复逸）	同一最终控制公司
创富融资租赁（上海）有限公司（创富融资）	同一最终控制公司
上海平奥投资管理有限公司（平奥投资）	同一最终控制公司
上海一链企业管理有限公司（一链企业管理）	同一最终控制公司
上海复星工业技术发展有限公司（复星工业）	同一最终控制公司
上海复星产业投资有限公司（产业投资）	同一最终控制公司
上海复星创富投资管理股份有限公司（创富投资）	同一最终控制公司
Glsmmed Trade S.A（Glsmmed Trade）	同一最终控制公司
上海复星智健信息科技有限公司（复星智健）	同一最终控制公司
上海星服企业管理咨询有限公司（上海星服）	同一最终控制公司
上海复星旅游管理有限公司（复星旅游）	同一最终控制公司
酷怡国际旅行社（上海）有限公司（酷怡国际）	同一最终控制公司
上海助群信息科技有限公司（上海助群）	同一最终控制公司
深圳星联商业保理有限公司（深圳星联商保）	同一最终控制公司
上海复星健康产业控股有限公司（健康产业）	同一最终控制公司
上海杏脉信息科技有限公司（杏脉信息）	联营企业
上海亲苗科技有限公司（亲苗科技）	联营企业
安徽山河药用辅料股份有限公司（山河药辅）	联营企业
江苏英诺华医疗技术有限公司（江苏英诺华）	联营企业
北京金象复星医药股份有限公司（北京金象）	联营企业
上海领健信息技术有限公司（领健信息）	联营企业
上海迪艾医疗器械有限公司（迪艾医疗）	联营企业
直观复星医疗器械技术（上海）有限公司（直观医疗）	联营企业
直观复星（香港）有限公司（直观香港）	联营企业
强龙家具股份有限公司（强龙家具）	联营企业
Saladax Biomedical, Inc.（Saladax）	联营企业
颈复康药业集团有限公司（颈复康）	联营企业
Nature's sunshine(Far East) limited	联营企业
重药控股股份有限公司（重药控股）	联营企业
杭州万邦天诚药业有限公司（杭州万邦）	联营企业
青岛黄海制药有限责任公司（黄海制药）	联营企业
重庆普施康科技发展有限公司（普施康科技）	联营企业

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 其他关联方（续）

	<u>关联方关系</u>
淮海医院管理（徐州）有限公司（淮海医院）	联营企业
上海星晨儿童医院有限公司（星晨儿童）	联营企业
Integrated Endoscopy, Inc.(Integrated Endoscopy)	联营企业
New Frontier Health Corporation (NFH)（和睦家医院）	联营企业
苏州复健星熠创业投资合伙企业（苏州复健星熠）	联营企业
天津复星海河医疗健康产业基金合伙企业（天津复星海河）	联营企业
北京金象大药房医药连锁有限责任公司（金象连锁）	联营企业的子公司
国药控股股份有限公司（国药控股）	联营企业的子公司
上海龙沙复星医药科技发展有限公司（龙沙复星）	合营企业
重庆杰尔药友药业有限责任公司（重庆杰尔）	合营企业
复星凯特生物科技有限公司（复星凯特）	合营企业
通德股权投资管理（上海）有限公司（通德投资）	合营企业的子公司
上海复星公益基金会（复星公益基金）	其他关联人
迪安诊断技术集团股份有限公司（迪安诊断）	其他关联人
Gland Chemicals Pvt Ltd（Gland Chemicals）	其他关联人
Dhananjaya Properties LLP（Dhananjaya）	其他关联人
Sasikala Properties LLP（Sasikala）	其他关联人
上海复星外滩置业有限公司（复星置业）	其他关联人
复星联合健康保险股份有限公司（联合健康）	其他关联人
德邦证券股份有限公司（德邦证券）	其他关联人
KOLLER FORMENBAU GMBH（KOLLER）	其他关联人
建龙钢铁控股有限公司（建龙钢铁）	其他关联人

注：星耀医学自2020年3月19日起被纳入本集团合并范围，2020年3月19日之前为本集团合营公司。
复星艾迪（原名：希米科医药）自2020年5月9日起被纳入本集团合并范围，2020年5月9日之前为本集团联营公司。

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2020 年	2019 年
国药控股及其控股子公司	(1) a	304,213,422.23	263,224,073.00
复星国际及其控股子公司	(1) b	241,805,731.02	1,520,460.42
Gland Chemicals	(1) c	124,864,341.48	101,389,009.00
重药控股及其控股子公司		28,322,675.46	5,602,194.74
Saladax		7,464,815.97	7,520,634.61
江苏英诺华		2,280,659.60	2,709,674.46
山河药辅		2,242,789.43	6,254,490.20
星耀医学		906,628.14	4,230,686.18
迪安诊断及其控股子公司		510,381.29	6,590,547.48
联合健康		228,948.47	752,375.98
领健信息		58,490.55	109,244.95
德邦证券		-	1,619,550.00
复星艾迪（原名：希米科医药）		-	3,236,534.00
		<u>712,898,883.64</u>	<u>404,759,475.02</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2020 年	2019 年
国药控股及其控股子公司	(1)d	2,980,592,629.03	3,134,237,426.54
重药控股及其控股子公司	(1)e	457,303,618.58	448,804,069.09
直观香港		177,953,820.93	217,367,841.82
直观医疗		153,284,308.89	66,287,406.41
复星国际及其控股子公司	(1)f	117,801,241.20	607,581.76
复星公益基金		85,458,795.99	-
领健信息		11,991,791.26	8,111,034.78
淮海医院		9,292,035.36	-
迪安诊断及其控股子公司		7,035,749.83	46,202,822.45
Gland Chemicals		6,229,263.37	-
KOLLER		3,595,160.00	-
复星凯特		4,617,096.92	3,572,915.08
苏州复健星熠		3,406,977.73	-
迪艾医疗		3,245,846.28	5,101,572.72
颈复康		3,007,913.31	3,103,844.17
天津复星海河		2,202,088.68	-
NFH 及其控股子公司		2,083,391.71	4,042,175.25
星耀医学		1,611,975.57	17,696,317.50
龙沙复星		1,575,440.73	1,677,295.27
联合健康		56,388.80	-
杏脉信息		37,725.69	118,834.90
通德投资		35,255.64	36,301.80
复星置业		23,964.60	-
星晨儿童		8,232.83	-
复星艾迪（原名：希米科医药）		-	134,101.24
Integrated Endoscopy		-	29,135.78
亲苗科技		-	26,756.93
江苏英诺华		-	4,120.68
		<u>4,032,450,712.93</u>	<u>3,957,161,554.17</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方租赁

作为出租人

	注释	租赁 资产种类	2020年 租赁收入	2019年 租赁收入
复星凯特	(2)a	房屋	9,451,186.92	12,247,313.49
复星国际及其控股子公司	(2)a	房屋	5,714,833.67	14,638,173.27
杏脉信息	(2)a	房屋	1,465,716.36	-
通德投资	(2)a	房屋	941,958.60	906,953.77
NFH 及其控股子公司	(2)a	房屋	630,117.85	263,770.17
星耀医学	(2)a	房屋	577,983.20	1,876,533.09
龙沙复星	(2)a	设备	538,990.73	646,788.87
直观医疗	(2)a	房屋	290,167.68	166,492.31
星晨儿童	(2)a	房屋	119,052.89	-
亲苗科技	(2)a	房屋	-	352,068.56
			<u>19,730,007.90</u>	<u>31,098,093.53</u>

作为承租人

	注释	租赁 资产种类	2020年 租赁费	2019年 租赁费
复星国际及其控股子公司	(2)b	房屋	6,467,274.72	5,718,047.63
Dhananjaya	(2)b	房屋	229,387.56	230,249.95
Sasikala	(2)b	房屋	83,690.71	82,729.96
			<u>6,780,352.99</u>	<u>6,031,027.54</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方物业服务

接受关联方物业服务

	注释	提供 服务类型	2020年 劳务收入	2019年 劳务收入
复星国际及其控股子公司	(3)	物业管理	<u>7,904,438.64</u>	<u>7,279,147.77</u>

(4) 关联方担保

接受关联方担保

2020年

	注释	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
复星国际有限公司	(4)	146,238,055.62	2020/8/27	2021/6/24	否

(5) 其他关联方交易

	注释	<u>2020年 金额</u>	<u>2019年 金额</u>
高级管理人员的 薪酬总额	(5)	<u>90,275,901.39</u>	<u>78,662,342.18</u>
独立董事津贴		<u>1,200,000.00</u>	<u>1,202,500.00</u>

(6) 关联方捐赠支出

	注释	<u>2020年 金额</u>	<u>2019年 金额</u>
复星公益基金	(6)	<u>25,782,718.10</u>	<u>11,915,254.99</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释：

(1) 关联方商品、劳务交易和股权转让

- (a) 本年度，本集团以市场价向国药控股及其控股子公司购入医药产品、个人护理用品及医疗器材和化学试剂及实验室用品共计人民币304,213,422.23元（2019年：人民币263,224,073.00元）。
- (b) 本年度，本集团以市场价向复星国际及其控股子公司采购商品及接受其他服务共计人民币241,805,731.02元（2019年：人民币1,520,460.42元）。复星国际及其控股子公司包括：复星高科、上海云济、平奥投资、酷怡国际、上海助群、星益健康、浙江复逸、一链企业管理及上海星服。
- (c) 本年度，本集团以市场价向Gland Chemicals购入医药产品共计人民币124,864,341.48元（2019年：人民币101,389,009.00元）。
- (d) 本年度，本集团以市场价向国药控股及其控股子公司销售医疗产品、个人护理用品及医疗器材共计人民币2,980,592,629.03元（2019年：人民币3,134,237,426.54元）。
- (e) 本年度，本集团以市场价向重药控股及其控股子公司销售医疗产品、个人护理用品及医疗器材共计人民币457,303,618.58元（2019年：人民币448,804,069.09元）。
- (f) 本年度，本集团以市场价向复星国际及其控股子公司销售商品及提供其他服务共计人民币117,801,241.20元（2019年：人民币607,581.76元）。复星国际及其控股子公司包括：复星高科、星益健康、复衡保险、量富征信、上海云济、咨酷信息、北京高地物业、平奥投资、一链企业管理、复星智健、复星创业、复星财务公司、浙江复逸、复星工业、复星旅游及Glsmmed Trade等公司。

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释：（续）

(2) 关联方资产租赁

(a) 本年度，本集团向复星凯特、复星国际及其控股子公司、杏脉信息、通德投资、NFH及其控股子公司、星耀医学、龙沙复星、直观医疗及星晨儿童出租房屋及设备，根据租赁合同确认租赁收入合计人民币19,730,007.90元（2019年：人民币31,098,093.53元）。复星国际及其控股子公司包括：复星高科、量富征信、平奥投资、咨酷信息及复星智健。

(b) 本年度，本集团向复星国际及其控股子公司、Dhananjaya以及Sasikala租入办公楼，根据租赁合同发生租赁费人民币6,780,352.99元（2019年：人民币6,031,027.54元）。复星国际及其控股子公司包括：新施华投资管理及创富融资。

(3) 关联方物业服务

本年度，本集团接受复星国际及其控股子公司的物业服务，根据合同发生物业服务费用合计人民币7,904,438.64元（2019年：人民币7,279,147.77元）。为本集团提供物业服务的复星国际及其控股子公司系上海高地物业及北京高地物业。

(4) 关联方担保

于2020年12月31日，由复星国际有限公司与本公司依据各自对本集团子公司Fosun Medical Holdings AB的权益比例提供担保，取得短期银行借款。

(5) 其他主要的关联交易

本年度，本集团发生的关键管理人员薪酬（包括采用货币、实物形式和其他形式）总额为人民币90,275,901.39元（2019年：人民币78,662,342.18元）。

十、 关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注释：（续）

(6) 关联方捐赠支出

本年度，本集团向上海复星公益基金会向社会公益项目等捐赠财物人民币25,782,718.10元（2019年：人民币11,915,254.99元）。

6. 本集团与关联方的承诺

截至2020年12月31日，本集团与关联方无重大销售、采购承诺。

7. 关联方应收款项余额

(1) 应收账款

	2020年		2019年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国药控股及其控股子公司	558,132,241.98	-	561,180,094.40	-
重药控股及其控股子公司	91,690,550.13	-	94,588,982.72	-
直观香港	49,769,366.32	-	122,733,869.78	-
直观医疗	36,664,517.24	-	12,166,864.21	-
淮海医院	5,250,000.00	-	-	-
复星凯特	3,772,441.51	-	-	-
复星国际及其控股子公司	1,802,864.22	-	91,702.00	-
NFH 及其控股子公司	705,285.12	-	92,118.34	-
迪艾医疗	178,620.09	-	604,060.06	-
领健信息	-	-	559,808.00	-
颈复康	-	-	637,200.00	-
迪安诊断及其控股子公司	-	-	2,930,560.00	-
星耀医学	-	-	981,807.35	-
	<u>747,965,886.61</u>	<u>-</u>	<u>796,567,066.86</u>	<u>-</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

(2) 应收款项融资

	2020 年		2019 年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国药控股及其控股子公司	177,103,510.47	-	145,678,181.34	-
重药控股及其控股子公司	44,899,649.56	-	27,042,157.35	-
	<u>222,003,160.03</u>	<u>-</u>	<u>172,720,338.69</u>	<u>-</u>

(3) 其他应收款

	2020 年		2019 年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
复星国际及其控股子公司	3,219,420.06	-	3,269,190.02	-
复星置业	2,548,914.42	-	2,548,914.42	-
重药控股及其控股子公司	89,173.20	-	3,005,958.60	-
直观医疗	26,286.00	-	-	-
龙沙复星	-	-	56,464.00	-
星耀医学	-	-	17,580,795.39	-
	<u>5,883,793.68</u>	<u>-</u>	<u>26,461,322.43</u>	<u>-</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

7. 关联方应收款项余额（续）

(4) 应收股利

	2020 年		2019 年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京金象	19,533,042.29	-	13,634,552.90	-
金象连锁	-	-	164,407.39	-
黄海制药	-	-	18,218,928.00	-
星耀医学	-	-	5,000,000.00	-
	<u>19,533,042.29</u>	<u>-</u>	<u>37,017,888.29</u>	<u>-</u>

(5) 预付款项

	2020 年		2019 年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国药控股及其控股子公司	6,850,666.28	-	488,237.93	-
直观医疗	934,987.64	-	1,443,789.26	-
复星国际及其控股子公司	370,140.44	-	536,086.99	-
联合健康	20,777.51	-	43,901.90	-
杭州万邦	-	-	58,101,055.91	-
复星艾迪（原名：希米科医药）	-	-	477,530.00	-
复星置业	-	-	1,800.00	-
	<u>8,176,571.87</u>	<u>-</u>	<u>61,092,401.99</u>	<u>-</u>

应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

十、 关联方关系及其交易（续）

8. 关联方应付款项余额

(1) 应付账款

	2020 年	2019 年
直观医疗	157,707,632.08	180,235.19
国药控股及其控股子公司	99,346,015.56	74,288,242.99
复星国际及其控股子公司	47,592,355.04	111,591.43
重药控股及其控股子公司	15,304,592.04	-
Gland Chemicals	2,074,759.73	-
直观香港	1,455,174.06	2,643,613.20
山河药辅	177,840.97	243,832.74
强龙家具	-	62,750.00
迪安诊断及其控股子公司	-	334,264.35
	<u>323,658,369.48</u>	<u>77,864,529.90</u>

(2) 其他应付款

	2020 年	2019 年
复星国际及其控股子公司	25,651,720.16	7,082,248.49
重庆杰尔	5,000,000.00	5,000,000.00
龙沙复星	2,742,668.20	-
复星凯特	1,530,707.70	1,304,218.10
国药控股及其控股子公司	1,489,238.09	100,000.00
复星置业	1,412,033.80	-
重药控股及其控股子公司	171,008.84	-
通德投资	165,624.00	124,216.00
NFH 及其控股子公司	67,299.45	71,954.27
星晨儿童	22,836.00	-
普施康科技	-	3,000,000.00
	<u>38,253,136.24</u>	<u>16,682,636.86</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

十、 关联方关系及其交易（续）

8. 关联方应付款项余额（续）

(3) 合同负债

	2020 年	2019 年
复星国际及其控股子公司	14,514,147.67	-
国药控股及其控股子公司	12,277,268.46	8,950,727.44
苏州复健星熠	5,037,984.56	-
重药控股及其控股子公司	4,639,146.78	2,651,610.78
天津复星海河	2,748,406.32	-
颈复康	71,554.00	36,450.00
领健信息	21,734.00	-
复星凯特	7,500.00	226,489.60
淮海医院	-	5,250,000.00
迪安诊断及其控股子公司	-	5,400.00
	<u>39,317,741.79</u>	<u>17,120,677.82</u>

(4) 租赁负债

	2020 年	2019 年
复星置业	7,076,029.16	12,870,145.76
复星国际及其控股子公司	-	4,575,601.97
	<u>7,076,029.16</u>	<u>17,445,747.73</u>

除租赁负债计息且有固定还款期，其他应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

十、 关联方关系及其交易（续）

9. 向关联方提供的贷款服务

本集团与复星凯特往来余额如下：

	2020年	2019年
其他非流动资产	<u>188,839,750.00</u>	<u>188,839,750.00</u>
其他流动资产	<u>301,487.86</u>	<u>246,671.88</u>

本集团与复星凯特交易额如下：

	2020年	2019年
贷款利息收入	<u>9,466,616.81</u>	<u>5,715,981.28</u>

注：上海复星医药产业发展有限公司向复星凯特生物科技有限公司提供五年期贷款人民币188,839,750.00元，利率为同期贷款基准利率上浮10%。

本集团与Nature's Sunshine(Far East) Limited往来余额如下：

	2020年	2019年
其他流动资产	<u>7,898,392.17</u>	<u>10,566,326.93</u>

本集团与Nature's Sunshine(Far East) Limited交易额如下：

	2020年	2019年
贷款利息收入	<u>287,556.86</u>	<u>303,248.00</u>

注：Fosun Industrial Co.,Limited向Nature's Sunshine(Far East) Limited提供一年期贷款人民币7,898,392.17元，利率为3%。

十、 关联方关系及其交易（续）

10. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与复星财务公司往来余额如下：

	2020年	2019年
银行存款	<u>447,749,952.88</u>	<u>979,534,575.50</u>
其他流动资产	<u>323,250.84</u>	<u>133,330.80</u>
短期借款	<u>30,000,000.00</u>	<u>29,191,668.88</u>
长期借款	<u>29,300,000.00</u>	<u>9,587,179.24</u>
应付利息	<u>84,526.98</u>	<u>54,893.87</u>

本集团与复星财务公司交易额如下：

	2020年度	2019年度
存款利息收入	<u>4,706,697.37</u>	<u>2,824,767.09</u>
贷款利息支出	<u>2,351,163.68</u>	<u>2,020,319.27</u>

注：2020年，上述存款、贷款及贴现利息按照协议条款参考基准利率及市场利率水平计息，活期存款年利率为0.35%（2019年12月31日：0.35%），协定存款利率为1.15%（2019年12月31日：1.15%），定期存款年利率为1.55%-3.85%（2019年12月31日：1.55%-3.85%），2020年未发生贴现业务。本公司于2020年向财务公司提取一年期人民币贷款30,000,000.00元，利率为4.35%；提取一年期以上（不含一年）人民币贷款29,300,000.00元，利率为4.99%。

十一、股份支付

1. 子公司股份支付

于2018年4月14日，本集团子公司复宏汉霖第二次临时股东大会通过股权激励计划，根据股权激励计划向激励对象授予22,750,000股限制性股份，授予价格为每股人民币9.21元。于2020年12月10日，本集团子公司复宏汉霖向激励对象授予2,780,700股限制性股份，授予价格为每股人民币9.21元。2020年度，本集团确认相关的费用和投入人民币46,049,895.47元。

于2019年6月27日，本集团子公司Gland Pharma向激励对象授予154,650股限制性股份，授予价每股折合人民币540元。2020年度，本集团确认相关的费用折合人民币19,489,949.01元。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

	2020年	2019年
已签约但未拨备		
资本承诺	2,672,447,076.04	2,191,767,565.76
投资承诺	<u>1,150,433,238.07</u>	<u>1,203,165,788.14</u>
已授权但未签约		
资本承诺	<u>4,003,225,341.83</u>	<u>4,285,335,118.29</u>
	<u>7,826,105,655.94</u>	<u>7,680,268,472.19</u>

2、或有事项

截至资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 2021 年公开发行公司债券（第一期）

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]701 号文批复，本公司获准向专业投资者公开发行面值不超过人民币 50 亿元的公司债券采用分期发行方式。2021 年第一期公司债券采取网下面向专业投资者询价配售的方式发行，发行工作已于 2021 年 2 月 2 日结束，本期债券品种一（即“21 复药 01”）的最终发行规模为人民币 16 亿元，票面利率为 3.98%。2021 年第一期公司债券的期限为 4 年，附第 2 个计息年度末设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2. “16 复药 01” 公司债券到期兑付

2021 年 3 月 4 日，本公司“16 复药 01” 公司债券期满到期，该债券系本公司于 2016 年 3 月 4 日公开发行，债券规模人民币 30 亿元，期限为 5 年。到期后，本公司已于 2021 年 3 月 4 日完成本金及最后一期利息的兑付并摘牌。

3. 2021 年限制性股票激励计划

2021年3月12日，本公司第八届董事会三十六次会议审议通过关于《上海复星医药（集团）股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》，本公司拟向激励对象授予限制性股票不超过240.72万股，涉及的标的股票约占本公司股本总额256,289.85万股的0.094%。其中：首次授予228.68万股，约占本公司股本总额256,289.85万股的0.089%；预留12.04万股，约占本公司股本总额256,289.85万股的0.005%，预留部分约占授予限制性股票总额的5%。

4. 2020 年利润分配预案

本公司拟以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 4.3 元(含税)。本年度拟派发年末股息须待本公司股东于股东大会上批准并以派息股权登记日本公司总股本为实施基数。以截至 2021 年 3 月 29 日止本公司总股本 2,562,898,545 股为基数计算，拟派年末股息金额为人民币 1,102,046,374.35 元。

十四、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) 制药分部主要系药品的生产、销售和研发；
- (2) 医疗器械与医学诊断分部主要系医疗器械和诊断产品的销售；
- (3) 医疗服务分部主要系提供医疗服务及医院管理；
- (4) 医药分销和零售分部主要系药品的零售批发；
- (5) “其他”分部主要包括除以上业务分部以外的其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部资产不包括交易性金融资产、委托贷款、其他非流动金融资产、其他权益工具投资及总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、其他流动负债中的短期融资券、一年内到期非流动负债、长期借款、应付债券及总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

十四、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

经营分部（续）

2020 年度

	制药	医疗器械与医学 诊断	医疗服务	医药分销和零售	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外界客户销售	21,880,224,620.23	5,217,230,265.54	3,172,459,067.30	-	37,067,311.10	-	30,306,981,264.17
板块间销售	60,874,999.40	72,844,943.49	10,507,259.96	-	56,839,976.68	(201,067,179.53)	-
总计	21,941,099,619.63	5,290,075,209.03	3,182,966,327.26	-	93,907,287.78	(201,067,179.53)	30,306,981,264.17
分部业绩*	2,261,999,728.48	1,052,600,984.46	194,547,386.29	-	57,994,513.88	(40,729,508.76)	3,526,413,104.35
财务费用	(54,876,456.06)	1,268,786.37	(11,235,669.28)	-	(10,634,236.11)	39,677,796.13	(35,799,778.95)
对联营企业和合营企业的投资	(51,270,022.44)	27,744,534.34	(35,899,768.20)	1,807,035,690.65	(167,275,604.46)	-	1,580,334,829.89
其他投资收益	447,428,945.95	17,005,919.13	16,348,613.54	(164,407.39)	101,907,024.16	-	582,526,095.39
资产处置收益/营业外收支	(6,535,331.65)	(7,969,025.81)	445,984.40	-	-	-	(14,058,373.06)
其他收益	294,293,485.96	24,292,095.16	55,781,035.23	-	542,467.13	-	374,909,083.48
资产减值损失/信用减值损失	(4,726,619.27)	(76,243,630.93)	(44,766,468.56)	-	(127,353,217.57)	-	(253,089,936.33)
未分配收入及费用							(1,083,390,673.36)
利润总额	2,886,313,730.97	1,038,699,662.72	175,221,113.42	1,806,871,283.26	(144,819,052.97)	(1,051,712.63)	4,677,844,351.41
税项	(531,483,705.24)	(131,393,596.06)	(66,619,722.32)	-	(986,891.02)	-	(730,483,914.64)
未分配税项							(7,380,664.60)
净利润	2,354,830,025.73	907,306,066.66	108,601,391.10	1,806,871,283.26	(145,805,943.99)	(1,051,712.63)	3,939,979,772.17
板块资产	44,531,778,684.89	8,201,826,879.10	10,178,485,304.83	14,494,701,735.63	4,455,162,547.53	(2,516,852,259.02)	79,345,102,892.96
未分配资产							4,340,906,808.62
资产总额							83,686,009,701.58
板块负债	16,528,770,223.28	2,298,016,424.84	2,575,468,382.70	-	515,898,411.75	(9,713,156,896.82)	12,204,996,545.75
未分配负债							25,496,731,342.88
负债总额							37,701,727,888.63
其他披露							
折旧及摊销	1,223,707,910.67	205,708,686.42	268,789,614.95	-	29,931,070.93	-	1,728,137,282.97
于联营合营企业之投资	2,638,022,090.94	550,026,683.55	1,615,641,579.48	14,494,701,735.63	3,011,077,318.78	-	22,309,469,408.38
资本开支*	3,482,640,648.29	210,747,191.24	833,715,912.14	-	101,844,048.81	-	4,628,947,800.48

*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用及研发费用。

*资本开支包括本年直接外购固定资产、无形资产、本年新增在建工程、长期待摊费用和开发支出。

上海复星医药（集团）股份有限公司
财务报表附注（续）
2020年度

人民币元

十四、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

经营分部（续）

2019 年度

	制药	医疗器械与医学 诊断	医疗服务	医药分销和零售	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外界客户销售	21,765,873,415.64	3,735,811,546.99	3,039,922,674.75	-	43,544,395.80	-	28,585,152,033.18
板块间销售	14,626,262.40	42,607,217.47	4,542,644.62	-	56,307,611.39	(118,083,735.88)	-
总计	21,780,499,678.04	3,778,418,764.46	3,044,465,319.37	-	99,852,007.19	(118,083,735.88)	28,585,152,033.18
分部业绩*	1,924,841,647.32	574,390,699.80	326,907,368.81	-	40,395,890.06	(44,248,449.68)	2,822,287,156.31
财务费用	(8,111,829.75)	(5,573,228.12)	8,104,303.74	-	(4,075,071.35)	48,656,463.62	39,000,638.14
对联营企业和合营企业的投资	14,139,153.07	9,113,612.31	(49,486,839.37)	1,626,265,578.09	(168,616,868.56)	-	1,431,414,635.54
其他投资收益	246,331,988.89	5,366,797.83	1,718,353,274.23	7,273,849.70	1,700,955.33	-	1,979,026,865.98
资产处置收益/营业外收支	65,054,416.91	1,561,795.56	(6,784,835.18)	-	2,000.00	-	59,833,377.29
其他收益	248,281,030.77	33,199,990.50	29,251,275.71	-	52,688.79	-	310,784,985.77
资产减值损失/信用减值损失	(70,719,336.07)	(79,185,508.38)	(75,180,502.52)	-	(258,939,237.17)	-	(484,024,584.14)
未分配收入及费用							(1,632,570,440.53)
利润总额	2,419,817,071.14	538,874,159.50	1,951,164,045.42	1,633,539,427.79	(389,479,642.90)	4,408,013.94	4,525,752,634.36
税项	(346,856,589.93)	(43,444,546.84)	(391,854,096.65)	-	(571,832.95)	-	(782,727,066.37)
未分配税项							495,712.97
净利润	2,072,960,481.21	495,429,612.66	1,559,309,948.77	1,633,539,427.79	(390,051,475.85)	4,408,013.94	3,743,521,280.96
板块资产	40,139,899,218.27	7,385,161,266.82	9,636,213,629.88	12,879,744,829.00	4,177,350,142.80	(2,145,291,916.24)	72,073,077,170.53
未分配资产							4,046,568,492.79
资产总额							76,119,645,663.32
板块负债	19,421,165,190.35	1,516,955,535.18	2,149,466,443.34	-	291,274,426.17	(9,519,401,706.59)	13,859,459,888.45
未分配负债							23,055,972,450.70
负债总额							36,915,432,339.15
其他披露							
折旧及摊销	1,042,979,397.27	174,578,585.21	284,827,106.83	-	18,093,525.52	-	1,520,478,614.83
于联营合营企业之投资	2,520,646,563.85	1,062,839,134.27	1,615,124,740.48	12,879,744,829.00	2,851,420,871.39	-	20,929,776,138.99
资本开支*	2,929,610,287.03	183,556,928.55	1,010,893,344.06	-	171,320,453.37	-	4,295,381,013.01

*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用及研发费用。

*资本开支包括本年直接外购固定资产、无形资产、本年新增在建工程、长期待摊费用和开发支出。

十四、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

其他信息

产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

	2020年度	2019年度
中国大陆	22,118,678,922.12	21,963,335,493.41
其他国家或地区	<u>8,188,302,342.05</u>	<u>6,621,816,539.77</u>
	<u>30,306,981,264.17</u>	<u>28,585,152,033.18</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2020年度	2019年度
中国大陆	45,541,737,741.84	40,917,782,498.27
其他国家或地区	<u>11,163,880,826.23</u>	<u>12,322,697,610.46</u>
	<u>56,705,618,568.07</u>	<u>53,240,480,108.73</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括非流动资产中的金融资产和递延所得税资产。

十四、其他重要事项（续）

2. 租赁

(1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为一至五年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2020年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币35,318,762.22元（2019年：人民币39,980,548.25元），参见附注五、43。

	2020年	2019年
租赁收入	<u>35,318,762.22</u>	<u>39,980,548.25</u>

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2020年	2019年
1年以内（含1年）	35,103,251.68	28,751,478.14
1年至2年（含2年）	27,794,535.76	14,069,123.05
2年至3年（含3年）	8,544,230.38	14,069,123.05
3年以上	<u>34,219.05</u>	<u>28,646,197.05</u>
	<u>71,476,236.87</u>	<u>85,535,921.29</u>

(2) 作为承租人

	2020年	2019年
租赁负债利息费用	29,823,897.11	25,451,442.95
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	27,531,074.37	28,498,908.84
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	610,419.95	1,511,037.86
与租赁相关的总现金流出	<u>222,773,511.76</u>	<u>135,361,228.96</u>

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2020年	2019年
银行存款	48,610,650.37	515,360,096.42
其他货币资金	<u>296,000,000.00</u>	<u>390,000,000.00</u>
	<u>344,610,650.37</u>	<u>905,360,096.42</u>

于2020年12月31日，本公司人民币296,000,000.00元银行存款受限（2019年12月31日：人民币390,000,000.00元），主要为保证金。

于2020年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金（2019年12月31日：无）。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至1年，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款

其他应收款

	2020年	2019年
应收股利	250,508,466.60	319,536,873.77
其他应收款	<u>4,356,675,189.98</u>	<u>3,936,554,502.06</u>
	<u>4,607,183,656.58</u>	<u>4,256,091,375.83</u>

应收股利

	2020年	2019年
湖南洞庭药业股份有限公司	142,984,246.93	298,537,913.48
北京金象复星医药股份有限公司	19,533,042.29	13,634,552.90
江苏万邦生化医药集团有限责任公司	19,680,000.00	7,200,000.00
上海复星化工医药创业投资有限公司	68,311,177.38	-
北京金象大药房医药连锁 有限责任公司	<u>-</u>	<u>164,407.39</u>
	<u>250,508,466.60</u>	<u>319,536,873.77</u>

其他应收款的账龄分析如下

	2020年	2019年
1年以内	4,356,647,896.91	3,936,520,708.99
3年以上	<u>123,844.39</u>	<u>130,344.39</u>
	4,356,771,741.30	3,936,651,053.38
减：其他应收款坏账准备	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	<u>4,356,675,189.98</u>	<u>3,936,554,502.06</u>

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2020年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期)	合计
2020年1月1日余额	96,551.32	-	-	96,551.32
2020年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
	96,551.32	-	-	96,551.32
	96,551.32	-	-	96,551.32

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

2019年

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期)	合计
2019年1月1日余额	96,551.32	-	-	96,551.32
2019年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-
本年转回	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
	<u>96,551.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>96,551.32</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	本年核销	年末余额
2020年	96,551.32	-	-	-	96,551.32
2019年	96,551.32	-	-	-	96,551.32

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2020年12月31日，本项目中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的其他应收款（2019年12月31日：无）。

于2020年12月31日，本公司无作为金融资产转移终止确认的其他应收款（2019年12月31日：无）。

于2020年12月31日，本项目中应收关联方余额为人民币4,356,497,896.91元，均为应收子公司往来款（2019年12月31日：人民币3,934,311,133.49元）。

于2020年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 余额合计数的比例
第一名	子公司	2,758,385,527.50	一年以内	63.31%
第二名	子公司	602,999,301.69	一年以内	13.84%
第三名	子公司	352,151,288.59	一年以内	8.08%
第四名	子公司	170,333,238.97	一年以内	3.91%
第五名	子公司	<u>167,264,269.48</u>	一年以内	<u>3.84%</u>
		<u>4,051,133,626.23</u>		<u>92.98%</u>

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	2,802,006,310.55	一年以内	71.18%
第二名	子公司	812,472,701.69	一年以内	20.64%
第三名	子公司	169,696,269.48	一年以内	4.31%
第四名	子公司	58,899,771.47	一年以内	1.50%
第五名	子公司	<u>37,740,000.00</u>	一年以内	<u>0.96%</u>
		<u>3,880,815,053.19</u>		<u>98.59%</u>

3. 其他流动资产

	2020年	2019年
委托贷款	344,490,000.00	284,000,000.00
应收利息	<u>450,384,452.79</u>	<u>134,302,069.82</u>
	<u>794,874,452.79</u>	<u>418,302,069.82</u>

于2020年12月31日和2019年12月31日，其他流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以内借款。

4. 一年内到期的非流动资产

	2020年	2019年
委托贷款	<u>1,687,000,000.00</u>	<u>3,118,000,000.00</u>

于2020年12月31日，一年内到期的非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款将于一年内到期。

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 长期股权投资

2020年

	年初 余额	本年变动							划分为持有待售 的资产	年末 账面 价值	年末 减值 准备
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			
权益法：											
联营企业											
国药产业投资有限公司	12,516,722,034.87	-	-	1,779,579,126.76	3,698,578.99	286,274,134.67	(464,961,000.00)	-	-	14,121,312,875.29	-
天津药业集团有限公司	1,001,457,418.89	-	-	24,182,760.33	107,445,813.25	-	-	-	-	1,133,085,992.47	-
Nature's Sunshine Products, Inc.	203,882,298.72	-	-	16,906,553.83	1,281,014.23	-	-	-	-	222,069,866.78	-
国药控股医疗投资管理有限公司	464,020,704.12	-	-	(8,112,567.50)	-	-	-	-	-	455,908,136.62	-
上海复星高科技集团财务有限公司	421,457,268.41	-	-	34,403,968.72	(1,217,018.27)	-	(44,000,000.00)	-	-	410,644,218.86	-
其他	884,348,984.56	-	-	(4,588,946.73)	(3,911,067.38)	8,735,321.29	(7,613,825.71)	83,855,284.46	-	793,115,181.57	194,705,331.51
成本法：											
对子公司投资											
产业发展	2,260,798,747.79	-	-	-	-	-	-	-	-	2,260,798,747.79	-
复星实业	3,773,402,043.99	90,121,507.78	-	-	-	-	-	-	-	3,863,523,551.77	-
复星长征	162,296,606.00	-	53,040,000.00	-	-	-	-	-	-	109,256,606.00	-
化工投资	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
复星医疗	3,440,000,000.00	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,640,000,000.00	-
江苏万邦	180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	180,000,000.00	-
上海复拓	252,253,103.28	-	-	-	-	-	-	-	-	252,253,103.28	-
Fosun pharma USA Inc.	265,214,483.74	55,562,000.00	-	-	-	-	-	-	-	320,776,483.74	-
洞庭药业	334,594,134.51	-	-	-	-	-	-	-	-	334,594,134.51	-
其他	76,677,174.19	111,920,000.00	-	-	-	-	-	-	-	188,597,174.19	-
	<u>26,357,125,003.07</u>	<u>457,603,507.78</u>	<u>53,040,000.00</u>	<u>1,842,370,895.41</u>	<u>107,297,320.82</u>	<u>295,009,455.96</u>	<u>(516,574,825.71)</u>	<u>83,855,284.46</u>	<u>-</u>	<u>28,405,936,072.87</u>	<u>194,705,331.51</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2020年度

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 长期股权投资（续）

2019年

	年初 余额	本年变动							年末 账面 价值	年末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			划分为持有待售 的资产
权益法：											
联营企业											
国药产业投资有限公司	11,329,589,989.39	-	-	1,622,237,457.46	(1,259,154.35)	21,853,742.37	(455,700,000.00)	-	-	12,516,722,034.87	-
天津药业集团有限公司	988,268,027.38	-	-	53,924,622.73	(21,985,231.22)	-	(18,750,000.00)	-	-	1,001,457,418.89	-
Nature's Sunshine Products, Inc.	215,238,887.47	-	-	5,986,103.99	(17,342,692.74)	-	-	-	-	203,882,298.72	-
国药控股医疗投资管理有限公司	464,981,720.72	-	-	(961,016.60)	-	-	-	-	-	464,020,704.12	-
上海复星高科技集团财务有限公司	407,838,427.34	-	-	50,087,988.01	1,530,853.06	-	(38,000,000.00)	-	-	421,457,268.41	-
其他	941,805,259.22	76,128,993.26	12,019,052.68	(19,597,510.02)	13,808,535.49	-	(4,927,193.66)	110,850,047.05	-	884,348,984.56	110,850,047.05
成本法											
对子公司投资											
产业发展	2,260,798,747.79	-	-	-	-	-	-	-	-	2,260,798,747.79	-
复星实业	3,719,372,725.84	54,029,318.15	-	-	-	-	-	-	-	3,773,402,043.99	-
复星长征	162,296,606.00	-	-	-	-	-	-	-	-	162,296,606.00	-
化工投资	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
复星医疗	1,440,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,440,000,000.00	-
江苏万邦	180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	180,000,000.00	-
上海复拓	147,900,000.00	104,353,103.28	-	-	-	-	-	-	-	252,253,103.28	-
Fosun Pharma USA Inc.	265,214,483.74	-	-	-	-	-	-	-	-	265,214,483.74	-
洞庭药业	334,594,134.51	-	-	-	-	-	-	-	-	334,594,134.51	-
其他	21,378,531.60	55,298,642.59	-	-	-	-	-	-	-	76,677,174.19	-
	<u>22,999,277,541.00</u>	<u>2,289,810,057.28</u>	<u>12,019,052.68</u>	<u>1,711,677,645.57</u>	<u>(25,247,689.76)</u>	<u>21,853,742.37</u>	<u>(517,377,193.66)</u>	<u>110,850,047.05</u>	<u>-</u>	<u>26,357,125,003.07</u>	<u>110,850,047.05</u>

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

6. 其他非流动金融资产

	2020年	2019年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>151,914,039.20</u>	<u>137,436,726.04</u>

7. 其他权益工具投资

2019年

	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入 本年终止确认的权益工具	仍持有的权益工具	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
其他权益工具投资	<u>(89,826,784.13)</u>	<u>38,245,993.17</u>	-	-	非交易性

截至2020年12月31日，本集团处置了账面价值人民币42,698,360.22元的其他权益工具投资，共计人民币(85,374,417.08)元从其他综合收益转入留存收益。（2019年：无）。

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

8. 其他非流动资产

	2020年	2019年
委托贷款	<u>6,723,401,060.57</u>	<u>5,295,917,903.19</u>

于2020年12月31日和2019年12月31日，其他非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款。

9. 一年内到期的非流动负债

	2020年	2019年
一年内到期的长期借款	34,681,025.04	215,748,297.33
一年内到期的应付债券	<u>5,470,537,016.35</u>	<u>1,746,345,899.68</u>
	<u>5,505,218,041.39</u>	<u>1,962,094,197.01</u>

10. 长期借款

	2020年	2019年
信用借款	<u>1,533,550,250.00</u>	<u>346,740,000.00</u>

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

10. 长期借款（续）

于2020年12月31日，长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2020年12月31日 本币
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2022	人民币	2.65	14,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	18/09/2022	人民币	2.65	12,740,000.00
中国进出口银行	29/06/2020	28/06/2022	人民币	2.98	50,000,000.00
中国进出口银行	02/07/2020	01/07/2022	人民币	2.98	150,000,000.00
中国进出口银行	02/07/2020	01/07/2022	人民币	2.98	100,000,000.00
中国进出口银行	20/07/2020	28/06/2022	人民币	2.98	300,000,000.00
中国国家开发银行	25/11/2020	24/11/2023	人民币	3.73	460,000,000.00
中信银行	31/08/2020	31/08/2023	人民币	3.00	300,000,000.00
比利时联合银行	07/04/2020	07/04/2022	人民币	2.00	146,810,250.00
					<u>1,533,550,250.00</u>

于2019年12月31日，长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2019年12月31日 本币
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2022	人民币	2.65	14,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	18/09/2022	人民币	2.65	12,740,000.00
中国进出口银行	02/04/2019	12/03/2021	人民币	4.51	50,000,000.00
中国进出口银行	28/06/2019	12/03/2021	人民币	4.18	50,000,000.00
中国进出口银行	12/03/2019	12/03/2021	人民币	4.51	200,000,000.00
					<u>346,740,000.00</u>

11. 营业收入及成本

	2020年	2019年
其他业务	<u>40,947,814.50</u>	<u>88,133,575.88</u>

营业收入列示如下：

	2020年	2019年
咨询费和技术服务收入	<u>40,947,814.50</u>	<u>88,133,575.88</u>

十五、公司财务报表主要项目注释（续）

12. 投资收益

	2020年度	2019年度
成本法核算的长期股权投资收益	103,075,150.15	645,296,000.00
处置其他非流动金融资产取得的 投资（损失）/收益	(164,407.39)	3,986,264.85
处置长期股权投资产生的投资 损失	-	(2,873,888.38)
权益法核算的长期股权投资 产生的收益	<u>1,842,370,895.41</u>	<u>1,711,677,645.57</u>
	<u>1,945,281,638.17</u>	<u>2,358,086,022.04</u>

上海复星医药（集团）股份有限公司
补充资料
2020年度

人民币元

1、 非经常性损益明细表

		2020年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	(1)	234,128,732.99
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	(2)	68,046,377.18
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、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	(3)	1,026,745,164.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目		(163,444,431.05)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		(46,945,442.35)
所得税影响数		<u>(115,240,779.02)</u>
税后的非经常损益合计		<u>1,003,289,621.98</u>
少数股东权益影响数		<u>(57,984,682.68)</u>
		<u>945,304,939.30</u>

1、非经常性损益明细表（续）

重大非经常性损益项目注释：

(1) 非流动资产处置损益

本集团附属公司产业发展出售联营公司迪会信股权、附属公司香港实业出售 Spirometrix 股权、附属公司复星医疗出售联营公司常州桐树部分股权、附属公司上海复拓出售联营公司心玮医疗股权和上海领健部分股权等，以及其他非流动资产处置净损益等。

(2) 计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目按类别逐项披露如下：

	2020年金额	认定为经常性损益原因
创新能力、扶持项目、环保等财政补助	208,832,392.64	符合经常性损益的标准
科研项目、技术改造等科技专项补助	87,065,275.02	符合经常性损益的标准
先征后返的增值税	<u>27,086,417.05</u>	符合经常性损益的标准
合计：	<u><u>322,984,084.71</u></u>	

1、 非经常性损益明细表（续）

重大非经常性损益项目注释：（续）

（2）（续）具体说明如下：

上述政府补助与注册于上海市、重庆市、广西省、江苏省等地的数家子公司的正常经营业务（包括产品销售与开发，产业投资等）密切相关。

同时上述政府补助有国家发改委发布的《企业技术中心创新能力专项项目的复函》、国家发改委与工业和信息化部发布的《关于下达重点产业振兴和技术改造新增中央预算内投资计划的通知》、广西壮族自治区财政厅与工业和信息化部发布的《关于下达企业技术改造资金项目计划的通知》、当地政府部门签订的招商引资税收返还合同书等作为政策依据，符合国家政策规定；

该项政策有效期长达数年，多年来相关子公司均符合该项政策并获得相应的补贴收入，因此不属于性质特殊或偶发性的事项，不将其列报为非经常性损益不会影响报表使用者对本集团经营业绩和盈利能力的正常判断。

因此基于上述考虑，本集团未将上述补贴收入列报为非经常性损益项目。

(3) 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、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益主要为：

本集团本期所持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债的公允价值变动及出售部分Pontifax IV、复星创泓基金、国药基金、ContraFect Corporation(CFRX)等金融资产的处置收益。

上海复星医药（集团）股份有限公司
补充资料（续）
2020年度

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2020年度

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	10.84	1.43	1.43
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	8.04	1.06	1.06

2019年度

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	11.55	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	7.77	0.87	0.87

3、中国与香港财务报告准则编报差异调节表

按中国企业会计准则编制的财务报表与按香港财务报告准则编制的合并财务报表的主要差异如下：

归属于母公司股东的净利润

	2020年度	2019年度
按中国企业会计准则	3,662,812,937.98	3,321,617,566.05
股权分置流通权差异	<u>-</u>	<u>-</u>
按香港财务报告准则	<u>3,662,812,937.98</u>	<u>3,321,617,566.05</u>

归属于母公司股东的净资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
按中国企业会计准则	36,995,533,131.22	31,888,066,063.03
股权分置流通权差异	<u>(56,887,027.61)</u>	<u>(56,887,027.61)</u>
按香港财务报告准则	<u>36,938,646,103.61</u>	<u>31,831,179,035.42</u>

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

上述股权分置流通权的成本实质是中国上市公司的非流通股股东为了获得上市流通权而无偿给予流通股股东的补偿对价，在中国企业会计准则下，该对价确认为资产，而在香港财务报告准则下于成本发生时直接计入了费用，从而导致了两个准则报表的差异。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴以芳

董事会批准报送日期：2021年3月29日

修订信息

适用 不适用