



丽珠医药  
LIVZON

麗珠醫藥集團股份有限公司  
Livzon Pharmaceutical Group Inc.\*

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號: 1513)

# 2018 年報





## 目錄

董事長致辭	2
第一節 重要提示和釋義	5
第二節 公司簡介和主要財務指標	9
第三節 公司業務概要	21
第四節 經營情況討論與分析(董事會報告)	24
第五節 重要事項	74
第六節 股份變動及股東情況	119
第七節 優先股相關情況	130
第八節 董事、監事、高級管理人員和員工情況	131
第九節 公司治理及企業管治報告	146
第十節 公司債券相關情況	177
第十一節 財務報告	178
第十二節 備查文件目錄	376





董事長  
朱保國

尊敬的各位股東：

2018年，國家醫保局的成立、一致性評價的推進、「4+7帶量採購」的落地實施，這一系列醫改舉措都深刻影響到醫藥行業未來發展，只有具核心競爭力的優勢企業才能在暴風雨的潮頭經受住洗禮，順應改革，在改革中尋求機遇。回首2018年，本集團全體員工銳意進取、勇於拼搏，圓滿完成了全年經營目標，在當下經濟形勢急劇變革的關口，取得這樣的成績來之不易。

麗珠集團發展的這33年，與時俱進，穩步發展。我們最早靠麗珠得樂起步，到目前已覆蓋了消化領域、輔助生殖領域、精神神經領域等共計一百多個品種。除了以上幾個優勢專科領域之外，我們還在特殊緩釋製劑研發平台、生物藥研發平台等技術平台布局了豐富的在研品種，形成了特色平台與特色專科相結合的研發管線，同時在精準醫療做了全面布局。我們相信，唯有研發創新才能適應市場變化，不斷研發出具有市場競爭力的產品，不斷創新迭代，全心全意服務於人類常青事業，才能始終走在行業、市場的前列。

### 2018年回顧

2018年，本集團實現營業收入人民幣8,860.66百萬元，同比增長3.86%；實現淨利潤人民幣1,181.71百萬元，同比下降73.67%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,082.17百萬元，同比下降75.56%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2018年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣947.22百萬元，同比增長15.51%。

基於本集團2018年度經營業績情況和整體財務狀況，董事會建議本集團2018年度利潤分配預案為：以截至2018年12月31日本公司總股本719,050,240股為基數，預期於2019年7月26日，向全體股東每10股派發現金股利人民幣12.00元(含稅)，以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。若公司2018年度利潤分配預案公布至實施前，公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以2018年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，重新調整分配總額進行分配。2018年度利潤分配預案尚待二零一八年度股東大會審議通過。

2018年，本集團銷售業績持續增長，銷售團隊積極開拓市場，強化市場佔有率和覆蓋率，細化管理，擴大基層銷售面，力促低產市場，積極尋找新的增長點。研發方面看，2018年的重點工作是抓重點，保重點，注射用艾普拉唑鈉已上市銷售、重組絨促性素已經申報生產、曲普瑞林微球以及其他化藥、生物藥、原料藥的研發都在有序進行，我們已經布局了短中長期的研發管線，從戰略轉型看，正從綜合型醫藥集團逐步轉型為國內領先、國際接軌的特色專科藥企業。

為了讓廣大員工、股東和社會公眾一同分享公司發展的紅利，繼實施2015年限制性A股激勵計劃之後，本集團今年推出2018年股票期權激勵計劃並完成了首次授予工作，進一步健全了公司的長效激勵約束機制。

## 公司管理團隊



唐陽剛先生  
執行董事、總裁



徐國祥先生  
執行董事、副總裁



傅道田先生  
執行董事、副總裁



楊代宏先生  
副總裁



周鵬先生  
副總裁



司燕霞女士  
副總裁、財務負責人



黃瑜璇女士  
副總裁



楊亮先生  
公司秘書

### 未來展望

2019年，本集團堅持以「改革、責任、創新、發展」為工作指引，重點實施人才戰略、產品戰略和市場戰略。發展是麗珠的總目標，責任是麗珠每一位員工同事應有的擔當，改革和創新是實現企業發展的手段和方法。為此，要特別抓好以下三點：

第一，要強化營銷觀念變革，在新的市場政策環境下，用新思路、新方法做大銷售；多渠道、多層面打通關節，切實提高銷售的整體實力和規模戰鬥力。

第二，牢牢抓住研發創新，提高效率，加快進度；以只爭朝夕的精神、時不我待的責任心，儘快推出適銷對路的新產品。

第三，要積極主動肩負起我們的責任，要勇於擔當，要苦幹實幹加油幹；要意識到逆水行舟，不進則退，大浪淘沙，優勝劣汰。

我們相信，沒有一個冬天不可逾越，沒有一個春天不會來臨。新的一年，我們的任務光榮而艱巨，面臨的挑戰也將更加嚴峻。只要我們以必勝的信心，百倍的付出，深耕細作，攻堅克難，就一定能到達勝利的彼岸。

在此，我謹向各位股東、董事會成員、本集團管理層及所有員工和合作夥伴們對本集團的長期關心和支持表示誠摯的感謝！

朱保國  
董事長

2019年3月27日



## 重要提示

麗珠醫藥集團股份有限公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本年度報告所載數據不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本集團與本公司截至2018年12月31日止年度之財務報告乃按《中國企業會計準則》編製，經瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）審核並出具了標準無保留意見審計報告書。

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

本公司全體董事親自出席了審議本年度報告的董事會會議。

經本公司董事會審議通過，本公司2018年度利潤分配預案為：以截至2018年12月31日本公司總股本719,050,240股為基數，預期於2019年7月26日，向全體股東每10股派發現金股利人民幣12.00元（含稅），以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。若公司2018年度利潤分配預案公佈至實施前，公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以2018年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，重新調整分配總額進行分配（「年度派息計劃」）。年度派息計劃還需提交本公司二零一八年度股東大會（「年度股東大會」）及類別股東會審議批准。

本公司已在本年度報告第四節「經營情況討論與分析（董事會報告）」中分析了公司未來發展可能面臨的風險因素和應對策略情況，敬請投資者留意查閱。

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

本年度報告分別以中文及英文編訂。如中英文文本有任何差異，概以中文文本為準。



## 6 第一節 重要提示和釋義

### 釋義

本年度報告內，除文義另有所指外，下列詞匯具有以下涵義：

本公司、公司	指	麗珠醫藥集團股份有限公司 Livzon Pharmaceutical Group Inc.*，一家根據中國法例成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所主板上市及其A股於深交所上市
本集團	指	本公司及其附屬公司
董事會	指	本公司董事會
董事	指	本公司董事
監事會	指	本公司監事會
監事	指	本公司監事
股東	指	本公司股東
A股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在深交所上市及買賣
B股	指	本公司原發行的境內上市外資股
H股	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在香港聯交所上市及買賣
A股股東	指	本公司A股持有人
H股股東	指	本公司H股持有人
本年度、本年、本報告期、報告期、本期	指	2018年1月1日至12月31日止的十二個月
上年同期、上年	指	2017年1月1日至12月31日止的十二個月
上年末、年初、期初	指	2017年12月31日
本年末、年末、報告期末、期末	指	2018年12月31日
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
深交所	指	深圳證券交易所

\* 僅供識別

## 釋義 (續)

香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
《中國企業會計準則》	指	中華人民共和國財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
《深圳上市規則》	指	《深圳證券交易所股票上市規則》
《香港上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
《企業管治守則》	指	《香港上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》
《標準守則》	指	《香港上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《證券及期貨條例》	指	《證券及期貨條例》(香港法例第571章)
《公司章程》	指	《麗珠醫藥集團股份有限公司章程》
B轉H項目	指	公司境內上市外資股(B股)轉換為H股以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易項目
限制性A股激勵計劃	指	經本公司2015年第一次臨時股東大會審議批准的限制性A股激勵計劃(經修訂草案)
限制性股票	指	根據本公司限制性A股激勵計劃向激勵對象授出之A股
健康元	指	健康元藥業集團股份有限公司(上海證券交易所股份代號:600380),於中國註冊成立的股份有限公司,及於2001年在上海證券交易所上市,為本公司的控股股東之一
百業源	指	深圳市百業源投資有限公司
天誠實業	指	天誠實業有限公司(TOPSINO INDUSTRIES LIMITED)



## 8 第一節 重要提示和釋義

### 釋義 (續)

保科力	指	廣州市保科力貿易公司
麗珠單抗	指	珠海市麗珠單抗生物技術有限公司
新北江製藥	指	麗珠集團新北江製藥股份有限公司
福州福興	指	麗珠集團福州福興醫藥有限公司
寧夏製藥	指	麗珠集團(寧夏)製藥有限公司
製藥廠	指	麗珠集團麗珠製藥廠
麗珠試劑	指	珠海麗珠試劑股份有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物製品有限公司
海濱製藥	指	深圳市海濱製藥有限公司
藍寶製藥	指	廣東藍寶製藥有限公司
麗珠聖美	指	珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司(於2018年8月2日起更名為珠海聖美生物診斷技術有限公司)
麗珠基因	指	珠海市麗珠基因檢測科技有限公司
麗珠香港	指	麗珠(香港)有限公司
Livzon Biologics	指	Livzon Biologics Limited
Livzon International	指	Livzon International Limited
Joincare BVI	指	Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd
生物公司	指	麗珠生物科技香港有限公司
中國	指	中華人民共和國
香港	指	中國香港特別行政區
人民幣、RMB	指	人民幣，中國法定貨幣
港幣、HKD	指	港幣，香港法定貨幣
澳門幣、MOP	指	澳門幣，澳門法定貨幣
美元、USD	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣
巨潮網	指	巨潮資訊網( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司網站	指	本公司網站( <a href="http://www.livzon.com.cn">www.livzon.com.cn</a> )

### 一、公司信息

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

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

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

\* 僅供識別

## 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	楊亮	葉德隆
聯繫地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
電話	(0756)8135888	(0756)8135888
傳真	(0756)8891070	(0756)8891070
電子信箱	yangliang2014@livzon.com.cn	yedelong@livzon.com.cn

## 三、信息披露及備置地點

公司選定的信息披露媒體的名稱	《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》、《證券日報》
登載本年度报告的中國證監會指定網站的網址	www.cninfo.com.cn
香港登載本年度报告的網址	www.hkexnews.hk，www.livzon.com.cn
本年度报告備置地點	本公司董事會秘書處、本公司香港主要營業地點

### 製劑產品

**艾普拉唑腸溶片**  
用於治療十二指腸潰瘍。



**注射用醋酸亮丙瑞林微球**  
子宮內膜異位症；子宮肌瘤。



**注射用鼠神經生長因子**  
用於治療視神經損傷。



**參芪扶正注射液**  
益氣扶正。用於氣虛證肺癌、肝癌的輔助治療。



**抗病毒顆粒**  
清熱解毒。用於病毒性感冒。



**注射用尿促卵泡素**  
用於不排卵且對枸橼酸克羅米芬治療無效者以及輔助生殖技術超促排卵者。

### 四、註冊變更情況

統一社會信用代碼	914404006174883094
公司上市以來主營業務的變化情況 (如有)	無變更
歷次控股股東的變更情況(如有)	最近十年，公司控股股東未有變更

### 五、其他有關資料

#### 1. 公司聘請的會計師事務所

會計師事務所名稱	瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)
會計師事務所辦公地址	北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場西塔9層
簽字會計師姓名	凌運良、張芳

#### 2. 公司根據《香港上市規則》委任的授權代表及所聘機構

根據《香港上市規則》委任的授權代表	陶德勝、楊亮
公司秘書、董事會秘書	楊亮
替任授權代表	袁藹鈴
H股證券登記處名稱	卓佳證券登記有限公司
H股證券登記處地址	香港皇后大道東183號合和中心22樓

#### 3. 公司聘請的本年度內履行持續督導職責的保薦機構

適用  不適用

保薦機構名稱	保薦機構辦公地址	保薦代表人姓名	持續督導期間
民生證券股份有限公司	北京市東城區 建國門內大街28號 民生金融中心A座16-18層	于春宇、徐衛力	2016年9月20日至 2018年12月31日

#### 4. 公司聘請的本年度內履行持續督導職責的財務顧問

適用  不適用

## 六、與上年度財務報告相比，主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正

✓適用 □不適用

### 1. 會計政策變更

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更

#### (1) 財政部

於2017年3月31日分別發布了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(2017年修訂)》(財會〔2017〕7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(2017年修訂)》(財會〔2017〕8號)、《企業會計準則第24號—套期會計(2017年修訂)》(財會〔2017〕9號)，於2017年5月2日發布了《企業會計準則第37號—金融工具列報(2017年修訂)》(財會〔2017〕14號)(上述準則以下統稱「新金融工具準則」)；於2017年7月5日發布了《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》(財會〔2017〕22號)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行。經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，本公司按照財政部的要求時間開始執行前述五項會計準則。

本公司於2018年1月1日按照新金融工具準則的規定對金融工具進行分類和計量，涉及前期比較財務報表數據未進行調整。金融工具原賬面價值和2018年1月1日的新賬面價值之間的差額，計入2018年度的年初留存收益。執行上述會計準則導致會計政策的變化對本年財務報表的主要影響如下：

#### A、合併報表

單位：人民幣元

項目	採用前年初 餘額	採用《企業會計準則 第22號—金融工具 確認和計量》等4項 會計準則和《企業會計 準則第14號—收入》	採用後年初 餘額
交易性金融資產	-	18,598,840.91	18,598,840.91
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產	8,732,443.07	-8,732,443.07	-
可供出售金融資產	193,530,331.52	-193,530,331.52	-
其他權益工具投資	-	183,663,933.68	183,663,933.68
交易性金融負債	-	339,129.90	339,129.90
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	339,129.90	-339,129.90	-
預收款項	115,288,797.94	-115,288,797.94	-
合同負債	-	115,288,797.94	115,288,797.94
其他綜合收益	-44,546,365.43	-8,352,564.09	-52,898,929.52
未分配利潤	8,028,315,370.19	8,352,564.09	8,036,667,934.28

六、與上年度財務報告相比，主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正(續)

1. 會計政策變更(續)

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更(續)

B、 母公司報表

單位：人民幣元

項目	採用前年初 餘額	採用《企業會計準則 第22號—金融工具 確認和計量》等4項 會計準則和《企業會計 準則第14號—收入》	採用後年初 餘額
交易性金融資產	-	9,866,397.84	9,866,397.84
可供出售金融資產	85,369,506.68	-85,369,506.68	-
其他權益工具投資	-	75,503,108.84	75,503,108.84
預收款項	39,100,755.02	-39,100,755.02	-
合同負債	-	39,100,755.02	39,100,755.02
其他綜合收益	8,352,564.09	-8,352,564.09	-
未分配利潤	4,724,885,078.69	8,352,564.09	4,733,237,642.78

(2) 根據財政部《關於修訂印發2018年度一般財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，對本年財務報表的主要影響如下：

A、 合併報表

單位：人民幣元

項目	採用前年初 餘額/上年同期數	採用一般企業財務 報表格式(適用於已 執行新金融準則或 新收入準則的企業)	採用後年初 餘額/上年同期數
資產負債表項目：			
應收票據	1,151,583,176.39	-1,151,583,176.39	-
應收賬款	1,356,773,152.45	-1,356,773,152.45	-
應收票據及應收賬款	-	2,508,356,328.84	2,508,356,328.84
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	-
其他應收款	57,695,538.55	5,945,063.41	63,640,601.96
應付票據	661,858,884.48	-661,858,884.48	-
應付帳款	501,668,543.26	-501,668,543.26	-
應付票據及應付帳款	-	1,163,527,427.74	1,163,527,427.74
應付股利	170,936,288.17	-170,936,288.17	-
其他應付款	1,753,221,979.28	170,936,288.17	1,924,158,267.45
利潤表項目：			
管理費用	933,971,538.92	-427,152,448.64	506,819,090.28
研發費用	-	427,152,448.64	427,152,448.64

六、與上年度財務報告相比，主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正(續)

1. 會計政策變更(續)

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更(續)

B、 母公司報表

單位：人民幣元

項目	採用前年初 餘額/上年同期數	採用一般企業財務 報表格式(適用於已 執行新金融準則或 新收入準則的企業)	採用後年初 餘額/上年同期數
資產負債表項目：			
應收票據	636,582,349.82	-636,582,349.82	-
應收賬款	637,179,064.67	-637,179,064.67	-
應收票據及應收賬款	-	1,273,761,414.49	1,273,761,414.49
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	-
應收股利	566,928,924.56	-566,928,924.56	-
其他應收款	1,662,285,306.91	572,873,987.97	2,235,159,294.88
應付票據	586,471,643.46	-586,471,643.46	-
應付帳款	885,478,188.96	-885,478,188.96	-
應付票據及應付帳款	-	1,471,949,832.42	1,471,949,832.42
應付股利	20,174.46	-20,174.46	-
其他應付款	2,810,748,903.74	20,174.46	2,810,769,078.20
利潤表項目：			
管理費用	294,001,882.79	-127,773,276.59	166,228,606.20
研發費用	-	127,773,276.59	127,773,276.59

原料藥



診斷試劑



丙型肝炎病毒抗體診斷  
試劑盒(酶聯免疫法)



人類免疫缺陷病毒抗原抗體  
診斷試劑盒(酶聯免疫法)



肺炎支原體 IgM 抗體  
檢測試劑(膠體金法)

六、與上年度財務報告相比，主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正(續)

2. 會計估計變更

經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，對應收賬款和其他應收款壞賬準備的預期損失率進行變更，本次會計估計變更自2018年4月1日起執行，變更前後明細情況如下：

單位：人民幣元

賬齡	變更前		賬齡	變更後	
	應收賬款 預期損失率	其他應收款 預期損失率		應收賬款 預期損失率	其他應收款 預期損失率
1年以內(含1年)	5%	5%	3個月以內 (含3個月)	1%	1%
			4-6個月 (含6個月)	5%	5%
			7-12個月 (含12個月)	10%	10%
1年-2年(含2年)	6%	6%	1年-2年 (含2年)	20%	20%
2年-3年(含3年)	20%	20%	2年-3年 (含3年)	70%	70%
3年-4年(含4年)	70%	70%	3年-4年 (含4年)	100%	100%
4年-5年(含5年)	90%	90%	4年-5年 (含5年)	100%	100%
5年以上	100%	100%	5年以上	100%	100%

本公司對會計估計變更的核算採用未來適用法，該項會計估計變更對本年經營成果及報表項目的影響列示如下：

單位：人民幣元

項目	影響金額(增加「+」, 減少「-」)
資產負債表項目：	
應收票據及應收賬款	35,368,896.38
其他應收款	-531,896.46
遞延所得稅資產	-5,225,549.99
未分配利潤	29,611,449.93
利潤表項目：	
信用減值損失	-34,836,999.92
所得稅費用	5,225,549.99
淨利潤	29,611,449.93



## 七、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計數據和財務指標

## 1. 公司是否因會計政策變更及會計差錯更正等需追溯調整或重述以前年度會計數據

✓是 □否

單位：人民幣千元

項目	2018年	2017年	本年比上年增減	2016年	2015年	2014年
營業收入	8,860,655.67	8,530,968.60	3.86%	7,651,775.29	6,620,516.54	5,544,233.78
歸屬於本公司股東的淨利潤	1,082,174.91	4,428,684.56	-75.56%	784,353.61	622,641.03	515,978.43
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	947,216.31	820,022.56	15.51%	682,466.19	538,364.28	463,031.47
經營活動產生的現金流量淨額	1,267,621.18	1,315,865.47	-3.67%	1,279,215.04	927,788.46	717,393.89
利潤總額	1,416,674.35	5,724,922.79	-75.25%	1,005,061.18	807,921.30	652,025.03

項目	2018年 12月31日	2017年 12月31日	年末比年初增減	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2014年 12月31日
總資產	17,437,346.86	15,897,730.72	9.68%	10,529,262.95	8,077,537.79	7,302,605.06
總負債	5,687,469.95	4,664,107.16	21.94%	3,423,624.45	3,267,641.05	3,220,183.53
歸屬於本公司股東的淨資產	10,651,977.47	10,772,739.77	-1.12%	6,505,987.40	4,346,255.33	3,696,516.57
股本	719,050.24	553,231.37	29.97%	425,730.13	396,889.55	295,721.85
歸屬於本公司股東的每股股東權益(人民幣元)	14.81	19.47	-23.92%	15.28	10.95	12.50

單位：人民幣元

項目	2018年	2017年		本年比上年增減 調整後	2016年		2015年	2014年
		調整前	調整後		調整前	調整後		
基本每股收益	1.51	8.09	6.22	-75.72%	1.98	1.17	0.96	0.79
稀釋每股收益	1.51	8.06	6.20	-75.65%	1.97	1.17	0.95	0.79
扣除非經常性損益後的基本每股收益	1.32	1.50	1.15	14.78%	1.72	1.02	0.83	0.71

項目	2018年	2017年	本年比上年增減	2016年	2015年	2014年
加權平均淨資產收益率(%)	10.15%	51.17%	減少了41.02個百分點	15.48%	15.51%	14.66%
歸屬於本公司股東權益收益率(%)	10.16%	41.11%	減少了30.95個百分點	12.06%	14.33%	13.96%
歸屬於本公司股東權益佔總資產比例(%)	61.09%	67.76%	減少了6.67個百分點	61.79%	53.81%	50.62%

註：因公司於2018年實施了公積金轉增股本，根據相關會計準則的規定按最新股本調整了以往年度的各項每股收益數據。

## 截止披露前一交易日的公司總股本

截止披露前一交易日的公司總股本(股)  
用最新股本計算的全面攤薄每股收益(元/股)719,050,240  
1.51

### 七、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計數據和財務指標(續)

#### 2. 是否存在公司債

是 否

#### 3. 公司是否存在最近兩年連續虧損的情形

是 否 不適用

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

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

適用 不適用

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

適用 不適用

#### 3. 境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用 不適用

### 九、分季度主要財務指標

單位：人民幣元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	2,369,123,463.71	2,195,580,027.72	2,276,732,402.47	2,019,219,776.83
歸屬於本公司股東的淨利潤	347,363,915.08	285,990,380.45	306,750,394.63	142,070,215.82
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	284,962,982.12	286,162,199.72	224,495,448.31	151,595,675.50
經營活動產生的現金流量淨額	208,115,855.40	-226,284,403.58	644,520,054.25	641,269,674.97

上述財務指標或其加總數是否與公司已披露季度報告、半年度報告相關財務指標存在重大差異

是 否

## 十、非經常性損益項目及金額

✓適用 □不適用

項目	單位：人民幣元		
	2018年金額	2017年金額	2016年金額
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	15,792,181.49	4,504,302,450.88	5,309,155.74
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	257,704,892.65	161,721,876.94	128,100,925.11
委託他人投資或管理資產的損益	-	11,387,922.35	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值 變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債 和可供出售金融資產取得的投資收益	-55,583,678.31	7,608,235.70	-930,399.32
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-32,985,967.52	-2,642,343.73	-4,356,879.36
減：所得稅影響額	27,784,750.10	1,056,999,539.60	17,442,373.66
少數股東權益影響額(稅後)	22,184,077.88	16,716,594.06	8,793,009.36
合計	134,958,600.33	3,608,662,008.48	101,887,419.15

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

□適用 ✓不適用

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

### 一、本年度內公司從事的主要業務

本年度內，本集團的主營業務未發生變化，以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體及診斷試劑及設備，主要產品包括參芪扶正注射液、麗珠得樂(枸橼酸鉍鉀)系列產品、抗病毒顆粒、麗申寶(注射用尿促卵泡素)、樂寶得(注射用尿促性素)、壹麗安(艾普拉唑腸溶片)、麗福康(注射用伏立康唑)、麗康樂(注射用鼠神經生長因子)及貝依(注射用亮丙瑞林微球)等中西藥製劑；美伐他汀、硫酸黏菌素、苯丙氨酸及頭孢曲松鈉等原料藥和中間體；HIV抗體診斷試劑、肺炎支原體抗體診斷試劑及梅毒螺旋體抗體診斷試劑等診斷試劑產品。

## 二、主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	增加 83.50%，主要是本年度對外投資增加所致。
固定資產	減少 3.12%，本年度無重大變化。
無形資產	減少 7.43%，本年度無重大變化。
在建工程	增加 162.55%，主要是本年度新增生產車間建設及技改投入所致。
貨幣資金	增加 15.81%，本年度無重大變化。
預付款項	增加 34.23%，主要是預付的材料採購款增加。
一年內到期的非流動資產	報告期末「一年內到期的非流動資產」金額為人民幣 10,869,100.00 元，主要是本年轉讓控股子公司部分股權應收 1 年內到期的對價款所致。
長期應收款	報告期末「長期應收款」金額為人民幣 20,299,509.76 元，主要是本年轉讓控股子公司部分股權應收 1 年期以上的對價款所致。
其他權益工具投資	增加 121.99%，主要是本年度購買 Global Health Science Fund II, L.P. (全球健康科學基金) 所致。
開發支出	增加 220.37%，主要是本年度注射用重組人源化抗 PD-1 單克隆抗體、注射用重組人絨促性素等項目進入臨床試驗階段，研發費用增加所致。

## 主要境外資產情況

適用  不適用

### 三、核心競爭力分析

本集團仍堅持以成為一家高端特色專科製藥企業為發展目標，圍繞「改革、責任、創新、發展」的核心經營管理理念，不斷提高管控效率與治理水平，穩步推進研發進展，加強營銷工作管理，實現了業績穩步增長。本年度內，本集團的核心競爭力未發生重大變化。主要體現在以下幾個方面：

#### (1) 多元化的產品結構和業務佈局

本集團產品涵蓋製劑產品、原料藥和中間體、診斷試劑及設備等多個醫藥細分領域，並在抗腫瘤用藥、輔助生殖用藥、消化道用藥、精神用藥及神經用藥等多個特色專科治療領域方面形成了一定的市場優勢。現階段公司在持續加強單抗藥物研發的同時，不斷加快推進公司精準醫療業務佈局。

#### (2) 完善的營銷體系與專業化的營銷團隊。

本集團對營銷工作實行精細化管理，不斷完善營銷體系建設，優化激勵考核機制，不斷加強學術營銷及終端推廣，通過優化資源配置，逐步構建了較為完善的營銷體系；本集團各個領域營銷管理團隊及為本集團提供專業銷售服務人員近萬人，營銷網絡覆蓋全國各地，包括主要的醫療機構、連鎖藥店、疾控中心和衛生部門等終端。

#### (3) 成熟的質量管理體系。

本集團建立了涵蓋產品生產質量、科研、銷售等業務的立體化質量管理體系。報告期內，本集團持續提升質量管理水平，總體生產、經營質量狀況良好，質量管理體系的健康運行，使本集團各領域產品的安全性和穩定性得到了有效保障。

#### (4) 強大的研發能力與國際化的研發理念。

本集團在化學藥、中藥製劑、生物藥以及診斷試劑等領域均有較強的研發能力及國際化的研發理念，同時在緩釋微球研發平台、生物藥研發平台等技術平台擁有了獨特的核心競爭力。通過積極引進國內外資深專家和創新型人才、不斷加大研發投入、發展海外戰略聯盟等方式，圍繞抗腫瘤、輔助生殖、消化、精神及神經等特色專科藥的產品線佈局，形成了清晰的產品研發管線，進而增強了本集團的研發競爭力。

### 一、經營業務範圍

本年度內，本集團的主營業務請參見本年度報告第三節中「本年度內公司從事的主要業務」有關內容。

### 二、概述

2018年，在醫藥行業多變的政策及複雜的市場環境下，本集團積極應對，圍繞「創新、規範」的管理方針，穩步推進各項業務發展。本年度，本集團實現營業收入人民幣8,860.66百萬元，相比上年的人民幣8,530.97百萬元，同比增長3.86%；實現淨利潤人民幣1,181.71百萬元，相比上年的人民幣4,487.70百萬元，同比下降73.67%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,082.17百萬元，相比上年的人民幣4,428.68百萬元，同比下降75.56%；由於2017年度集團轉讓了子公司珠海維星實業有限公司100%股權，此次股權轉讓事項增加歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣32.84億元，導致本年度淨利潤出現下降。若剔除非經常性損益項目收益，本公司2018年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣947.22百萬元，同比上年的人民幣820.02百萬元，同比增長15.51%。

本年內，本集團穩步開展各項工作，各業務板塊重點工作完成情況如下：

#### (1) 製劑藥業務：鞏固營銷、強化研發、狠抓質控，佈局新品上市

本報告期內，本集團制劑藥業務實現銷售收入人民幣5,770.71百萬元，其中西藥制劑人民幣4,238.25百萬元，較上年同比增長14.48%，中藥制劑人民幣1,532.46百萬元，較上年下降25.07%。

2018年，本集團營銷團隊在證據營銷、服務營銷、合作營銷「三個營銷」為方針指導，重點開展了以下工作：一是拉升低產醫院的銷量、加強空白醫院的覆蓋、拓展基層市場及民營醫院市場；二是佈局注射用艾普拉唑鈉的上市工作，全年共有23個省招標掛網，並納入江蘇省醫保；三是優化營銷考核，將重點品種的醫院覆蓋率納入考核體系；四是合作營銷取得階段性成果，與四川大學華西醫院等大型醫學中心達成戰略合作。

在研發上，2018年，本集團進一步健全研發創新體系，推進項目管理制度，重新梳理和評估在研項目，優先推進了重點在研品種的進展，並取得了較好的成績。本報告期內，參芪扶正注射液獲美國FDA批准I期臨床，目前處於臨床研究階段；注射用高純度尿促性素處於臨床研究階段；注射用丹曲林鈉已完成臨床研究；注射用醋酸曲普瑞林微球(1個月緩釋)項目已進入臨床研究階段，注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)項目已申報生產。

### 二、概述(續)

#### (1) 製劑藥業務：鞏固營銷、強化研發、狠抓質控，佈局新品上市(續)

在生產上，截至2018年12月31日，本集團所屬4家製劑生產企業共31條生產線通過GMP認證。本報告期內，質量管理總部對本集團所屬製劑企業共進行了8次飛行檢查，合計進行了16次審計。本集團各生產企業質量體系水平穩步提升，系統化的環保和安全風險管控不斷完善，未發生重大環保事故、安全事故和職業健康事故。在產能建設方面，完成參芪袋裝輸液、微球新車間的改造，以及注射用重組人絨促性素車間建設。

製劑藥品的海外銷售方面，2018年重點開展了促性激素、消化道、抗病毒、精神類、抗感染等產品在巴基斯坦、獨聯體國家、菲律賓、中美洲、斯里蘭卡、尼日利亞、澳門等國家和地區的註冊和銷售工作。

#### (2) 原料藥業務：抓研發、重環保、加強產品全球佈局

本報告期內，本集團原料藥及中間體業務實現銷售收入約人民幣2,354.28百萬元，較上年增長11.95%，實現營業利潤人民幣564.76百萬，較上年增長13.97%，盈利能力持續增強。經過過去幾年不斷的管理架構調整優化及重新定位與發展，本集團原料藥業務的業績得以持續穩定增長，已逐步實現了在產品與市場的轉型升級—由大宗原料藥轉向高端特色原料藥，由非規範市場轉向歐美等規範市場。

截至報告期末，原料藥業務已立項並開展研究的項目共13項，其中莫西克汀和塞拉菌素已獲歐盟批件。在原有原料及中間體品種領域基礎上，進一步在多肽、高端寵物、新型抗生素等領域佈局與豐富原料及中間體研發管線。

在生產和質量上，截至2018年12月31日，本集團所屬5家原料藥企業的28個品種通過GMP認證，另有11個品種通過獸藥GMP認證。生產管理水平穩步提升，本報告期內，總部對原料藥生產企業進行了1次飛行檢查，總計7次審計。在註冊認證方面，截至報告期末，原料藥已通過國際認證現場檢查品種15個，取得有效期內國際認證證書20個(其中：FDA現場檢查品種7個，CEP證書品種7個)，共有36個在產品種在77個國家(地區)進行了兩百多個項目的註冊工作。



## 二、概述(續)

### (3) 精準醫療：重研發，抓臨床，優化業務結構佈局

本報告期內，為更好的實現本集團精準醫療業務中長期發展，精準醫療板塊創新了激勵模式，優化了業務結構，麗珠聖美進行股權調整，麗珠單抗進行了重組及融資。本報告期內，各公司主要業務進展如下：

**麗珠試劑：**2018年，麗珠試劑實現銷售收入人民幣697.33百萬元，較上年增長9.69%。本報告期內，麗珠試劑不斷推進公司戰略轉型，自產品種收入佔比持續提高，持續加大自主技術及產品研發投入，針對現有優勢客戶體系補充有競爭力的產品，重點項目血篩的核酸產品完成臨床驗證。產品代理方面，與日本富士瑞必歐株式會社達成共識，麗珠試劑為中國市場唯一代理。

**麗珠單抗：**本報告期內，麗珠單抗重點聚焦項目臨床研究工作，完成了注射用重組人絨促性素的申報生產工作，實現從研發到產業化的戰略轉型，重組抗IL-6R人源化單克隆抗體獲臨床批件，完成全人源抗OX40單克隆抗體IND申報，CAR-T技術平台已完成多個靶點的開發，在細胞治療的創新性研究方面取得階段性進展。與此同時，本報告期內麗珠單抗還進一步加強商業發展工作，完成多項新藥項目的篩選評價以及對外合作，形成以創新藥為主的中、長期研發管線佈局。

**麗珠基因：**2018年，麗珠基因啟動商業化送檢，與全國25個省區近百家醫院展開合作；完成10個重點檢測項目的開發驗證，特別是初步完成「麗菲清」肺癌早篩平台的搭建。公司進一步豐富檢測服務項目，目前包括腫瘤早篩、靶向/免疫用藥指導與耐藥/復發監測等。本報告期內，麗珠基因實驗室先後滿分通過「全國腫瘤NGS生信質評」和「全國腫瘤PCR室間質評」，並順利通過了衛健委臨檢中心的「臨床基因擴增實驗室」驗收，同時也加入了「粵港澳液態活檢聯合研究中心」並成為其臨床化落地的檢測實驗室。

### (4) 職能與戰略：強服務，促規範，優化內控管理

本報告期內，本集團在「創新、規範」的核心經營管理方針下，各職能部門積極配合，主要工作包括以下方面：拓展多種渠道進行中高端人才引進、制定並實施博士管培生方案；加強集團內部風險監控，提升職能管理效率與服務水平；合理安排資金管理提高集團資金收益、健全外匯風險管理制度及強化稅務籌劃職能；不斷提升集團信息化水平，本報告期內部分子公司的ERP系統、全集團的主數據系統、BPM業務流程管理系統、研發信息化PLM系統等信息系統相繼上線運行。

### 二、概述(續)

#### (4) 職能與戰略：強服務，促規範，優化內控管理(續)

本報告期內，本集團通過了2018年股票期權激勵計劃，並於2018年9月完成了首次授予登記共計1,747.55萬份A股期權。在戰略發展及投資方面，一方面根據業務發展需要，本集團加強了內部股權的整合與管理，本報告期內完成新北江製藥少數股權轉讓、麗珠聖美股權轉讓、麗珠單抗重組及融資等股權結構的調整；另一方面，不斷積極尋找符合本公司發展戰略的潛在投資標的創新產品及創新業務佈局，本報告期內先後完成Global Health Science Fund II, L.P.(全球健康科學基金)、上海健信生物醫藥科技有限公司以及美國公司Aetio Biotherapy Inc.等基金或股權投資。

### 三、主營業務分析

#### 1. 概述

是否與經營情況討論與分析的概述披露相同

是 否

請參見本年度報告第四節中「概述」相關內容。

#### 2. 分部信息

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

## 三、主營業務分析(續)

## 3. 收入與成本

## (1) 主營業務收入構成

單位：人民幣元

	2018年		2017年		同比增減
	金額	佔主營業務收入比重	金額	佔主營業務收入比重	
主營業務收入合計	8,822,319,939.95	100%	8,487,126,968.80	100%	3.95%
分行業					
消化道	1,247,598,526.74	14.14%	977,764,495.69	11.52%	27.60%
心腦血管	247,805,732.58	2.81%	198,551,756.86	2.34%	24.81%
西藥製劑	511,936,181.15	5.80%	448,189,035.98	5.28%	14.22%
抗微生物藥物	1,613,273,261.50	18.29%	1,344,208,264.44	15.84%	20.02%
促性激素	617,634,335.36	7.00%	733,399,310.16	8.64%	-15.78%
原料藥及中間體	2,354,276,412.34	26.69%	2,102,959,009.12	24.78%	11.95%
中藥製劑	1,532,464,641.30	17.37%	2,045,244,765.20	24.10%	-25.07%
診斷試劑及設備	697,330,848.98	7.90%	635,721,525.53	7.49%	9.69%
其他	-	-	1,088,805.82	0.01%	-100.00%
分產品					
參芪扶正注射液	1,002,157,802.73	11.36%	1,573,407,878.77	18.54%	-36.31%
分地區					
境內	7,729,928,025.92	87.62%	7,454,361,371.53	87.83%	3.70%
境外	1,092,391,914.03	12.38%	1,032,765,597.27	12.17%	5.77%
合計	8,822,319,939.95	100.00%	8,487,126,968.80	100.00%	3.95%

## (2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

單位：人民幣元

	主營業務收入	主營業務成本	毛利率	主營業務收入		主營業務成本		毛利率比上年同期增減
				比上年同期增減	比上年同期增減	比上年同期增減		
分行業								
西藥製劑	4,238,248,037.33	911,066,207.07	78.50%	14.48%	21.16%			減少1.19個百分點
原料藥及中間體	2,354,276,412.34	1,789,518,716.37	23.99%	11.95%	11.33%			增加0.43個百分點
中藥製劑	1,532,464,641.30	364,099,728.75	76.24%	-25.07%	-15.37%			減少2.72個百分點
診斷試劑及設備	697,330,848.98	274,562,687.71	60.63%	9.69%	3.32%			增加2.43個百分點
分產品								
參芪扶正注射液	1,002,157,802.73	211,699,741.40	78.88%	-36.31%	-26.75%			減少2.75個百分點
分地區								
境內	7,729,928,025.92	2,543,604,959.29	67.09%	3.70%	11.06%			減少2.19個百分點
境外	1,092,391,914.03	795,642,380.61	27.17%	5.77%	3.87%			增加1.34個百分點

### 三、主營業務分析(續)

#### 3. 收入與成本(續)

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

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

適用 不適用

本年度，本集團主營業務實現收入人民幣8,822.32百萬元，比較上年人民幣8,487.13百萬元，增加人民幣335.19百萬元，增幅3.95%。其中，西藥制劑產品同比增長14.48%，原料藥和中間體產品同比增長11.95%。

有關制劑重點產品的收入及增長情況如下：促性激素領域中的重點品種注射用醋酸亮丙瑞林微球和注射用尿促卵泡素分別實現銷售收入人民幣760.70百萬元和人民幣592.61百萬元，同比增長分別為40.34%和7.80%。消化道領域的重點品種艾普拉唑系列實現銷售收入人民幣588.32百萬元，同比增長37.35%；雷貝拉唑實現銷售收入人民幣227.45百萬元，同比增長40.53%；得樂系列實現銷售收入人民幣163.84百萬元，同比下降1.39%；麗珠維三聯實現銷售收入202.60百萬元，同比增長21.05%。神經領域的注射用鼠神經生長因子實現銷售收入人民幣444.43百萬元，同比下降14.09%。精神領域的氟伏沙明及呱羅匹隆分別實現銷售收入人民幣102.10百萬元和人民幣35.56百萬元，同比增長分別為17.05%和38.07%。抗病毒顆粒實現銷售收入人民幣332.64百萬元，同比增長10.78%。注射用伏立康唑實現銷售收入人民幣231.72百萬元，同比增長18.97%。

有關原料藥及中間體重點產品的收入及增長情況如下：阿卡波糖實現銷售收入人民幣220.14百萬元，同比增長4.77%；米爾貝肱實現銷售收入人民幣119.59百萬元，同比增長51.04%；林可霉素實現銷售收入人民幣118.33百萬元，同比下降12.10%；鹽酸萬古霉素實現銷售收入人民幣131.73百萬元，同比增長8.03%；美伐他汀實現銷售收入人民幣118.88百萬元，同比增長54.60%。

上述產品銷售增長主要是本集團不斷深化營銷改革，全力推進產品渠道下沉，加快銷售專科領域建設，以及原料藥領域通過資源整合、調整產品結構、加大國際認證等措施，重點高毛利品種穩定增長。另外，因受醫保控費、招標降價等行業政策影響，個別品種出現增速放緩或下降。

本年度，本集團主營業務成本總計人民幣3,339.25百萬元，與上年人民幣3,056.37百萬元相比，增加人民幣282.88百萬元，增幅9.26%，主要是銷售增長，主營業務成本相應增加所致。

## 三、主營業務分析(續)

## 3. 收入與成本(續)

## (3) 主營業務收入分地區

地區名稱	本年發生數		上年發生數	
	主營業收入	主營業成本	主營業收入	主營業成本
境內	7,729,928,025.92	2,543,604,959.29	7,454,361,371.53	2,290,342,161.02
境外	1,092,391,914.03	795,642,380.61	1,032,765,597.27	766,032,007.83
合計	8,822,319,939.95	3,339,247,339.90	8,487,126,968.80	3,056,374,168.85

單位：人民幣元

## (4) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

✓是 否

因公司產品結構複雜，各產品計量單位不同，無法將其產銷量折成統一數量進行比較。

## 相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

適用 不適用

## (5) 公司已簽訂的重大銷售合同截至本年度的履行情況

適用 不適用

合同訂立 公司方名稱	合同訂立 對方名稱	合同標的	合同簽訂 日期	定價原則	交易價格 (人民幣萬元)	是否 關聯交易	關聯 關係	截至報告期末的 執行情況	披露日期	披露索引
麗珠集團新北江製 藥股份有限公司	杭州中美華東製藥 有限公司	阿卡波糖 原料藥	2017年 5月31日	以市場價 協商確定	48,060.00	否	不存在	截止報告期末，已累 計交易金額為含稅 人民幣39,428.70萬 元，佔合同金額的 82.04%。	2017年 6月2日	《麗珠醫藥集團股份有限公司 關於子公司簽訂日常經營重 大合同的公告》(公告編號： 2017-046)

三、主營業務分析(續)

3. 收入與成本(續)

(6) 營業成本構成

單位：人民幣元

行業分類	項目	2018年		2017年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
醫藥行業	材料費用	2,225,109,075.65	66.23%	1,989,807,342.97	64.54%	11.83%
	人工費用	331,567,177.07	9.87%	286,736,530.14	9.30%	15.63%
	折舊	214,722,766.17	6.39%	217,702,742.13	7.06%	-1.37%
	能源動力	238,224,664.11	7.09%	268,903,997.94	8.72%	-11.41%
	其他	390,041,444.93	11.61%	311,809,994.71	10.11%	25.09%
	存貨變動(期初-期末)	-40,010,063.81	-1.19%	8,120,428.82	0.26%	-592.71%
	營業成本	3,359,655,064.11	100.00%	3,083,081,036.71	100.00%	8.97%

(7) 公司本年度內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

本年度，本集團前五大客戶之銷售額佔本集團主營業務收入8.95%(2017年：9.11%)，而本集團前五大供應商之採購額約佔本集團原材料採購總額35.15%(2017年：34.83%)。前五大客戶成為本集團客戶的平均年數為12.2年，前五大供應商成為本集團供應商的平均年數為11.4年。

公司本年度主要銷售客戶情況

前五大客戶合計銷售金額(人民幣元)	789,314,780.94
前五大客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	8.95%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例	0.00%

公司本年度前五大客戶資料

適用 不適用

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣元)	佔年度銷售 總額比例
1	第一名	219,421,586.22	2.49%
2	第二名	158,800,391.09	1.80%
3	第三名	152,185,579.29	1.73%
4	第四名	150,013,320.17	1.70%
5	第五名	108,893,904.17	1.23%
合計		789,314,780.94	8.95%

## 三、主營業務分析(續)

## 3. 收入與成本(續)

## (8) 主要銷售客戶和主要供應商情況(續)

## 主要客戶其他情況說明

適用 不適用

公司前五名客戶與公司不存在關聯關係，公司董事、監事、高級管理人員、核心技術人員、持股5%以上股東、實際控制人和其他關聯方在主要客戶中均無直接或者間接擁有權益。

## 公司本年度主要供應商情況

前五大供應商合計採購金額(人民幣元)	782,019,612.90
前五大供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	35.15%
前五大供應商採購金額中關聯方採購金額佔年度採購總額比例	15.48%

## 公司本年度前五大供應商資料

適用 不適用

序號	供應商名稱	採購額 (人民幣元)	佔年度採購 總額比例
1	第一名	344,378,058.38	15.48%
2	第二名	165,155,243.99	7.42%
3	第三名	101,276,749.52	4.55%
4	第四名	92,163,056.13	4.14%
5	第五名	79,046,504.88	3.55%
合計		782,019,612.90	35.15%

註：本表以公司主營業務經營採購為統計口徑。

## 主要供應商其他情況說明

適用 不適用

公司第一名供應商焦作健康元是本公司控股股東健康元的全資附屬公司，因此公司董事長朱保國先生通過持有健康元股份間接在焦作健康元擁有權益，具體權益請參見本年度報告第八節中「董事、監事和高級管理人員持股變動」相關內容。

就董事所知，概無董事及彼等各自之緊密聯繫人、監事、高級管理人員、核心技術人員或任何股東(就董事所知擁有本公司逾5%以上已發行股本)擁有上述本集團之五大供應商(除焦作健康元外)及五大客戶的權益。

三、主營業務分析(續)

4. 費用

本年度，本集團四項費用(銷售費用、管理費用、研發費用及財務費用)發生額共計人民幣4,110.68百萬元，同比減少人民幣49.46百萬元，降幅1.19%，詳見下表：

	2018年	2017年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	3,267,279,529.29	3,265,169,717.13	0.06%	無重大變動。
管理費用	546,375,495.41	506,819,090.28	7.80%	無重大變動。
研發費用	548,972,707.16	427,152,448.64	28.52%	主要是研發項目增加，研發規模擴大，投入相應增長。
財務費用	-251,952,496.18	-39,007,812.58	-545.90%	主要是銀行存款增加，利息收益增加；同時由於匯率變動，持有的外幣資產滙兌收益增加綜合所致。
合計	4,110,675,235.68	4,160,133,443.47	-1.19%	-

單位：人民幣元

本年度，本集團所得稅費用總額為人民幣234.96百萬元，同比減少人民幣1,002.26百萬元，同比下降81.01%，主要是因上年處置子公司股權產生較大收益，相應計提企業所得稅費用，而本年度未發生類似交易所致。

5. 研發投入

適用 不適用

本年度，本集團用於研發方面的相關支出總額約為人民幣687.24百萬元(2017年：人民幣575.50百萬元)，同比增加19.42%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例6.37%，約佔本年度本集團營業總收入比例7.76%。

本年度各領域及重點研發項目進展情況如下：

(1) 西藥及中藥製劑：已立項並開展研究的項目共37項，其中已申報生產4項，已完成臨床試驗1項，獲批臨床2項。其中參芪扶正注射液獲美國FDA批准I期臨床，目前處於臨床研究階段；注射用高純度尿促性素處於臨床研究階段；注射用丹曲林鈉已完成臨床研究。注射用醋酸曲普瑞林微球(1個月緩釋)項目已進入臨床研究階段，注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)項目已申報生產。一致性評價工作已立項並開展研究的項目共20項，其中，替硝唑片已申報並獲國家食品藥品監督管理總局藥品審評中心受理。

(2) 原料藥領域：莫西克汀和塞拉菌素已獲歐盟批件，已立項並開展研究的項目共13項，其中多肽研發平台已立項並開展研究3項，高端寵物藥物研究平台已立項並開展研究6項，新型抗生素2項以及抗精神類1項。



### 三、主營業務分析(續)

#### 5. 研發投入(續)

##### (3) 精準醫療領域：

麗珠單抗：注射用重組人絨促性素完成III期床並申報生產；重組人源化抗HER2單克隆抗體注射液項目完成I期臨床試驗研究；重組抗IL-6R人源化單克隆抗體項目取得臨床批件並完成I期臨床研究準備工作；重組人源化抗PD-1單克隆抗體中美I期臨床試驗研究進入最後研究階段，並開始啟動中國的化療聯合用藥的臨床研究工作；注射用重組人源化抗人腫瘤壞死因子 $\alpha$ 單克隆抗體II期臨床試驗完成；重組人鼠嵌合抗CD20單克隆抗體正在進行I期臨床試驗研究；重組全人抗RANKL單克隆抗體處於I期臨床研究階段；CAR-T項目組完成技術平台的建立，並已完成多個靶點的開發，正在積極推進臨床研究和臨床申報。

麗珠試劑：體外診斷試劑中有3項已經獲得註冊證，6項處於臨床階段，2項處於註冊檢階段。儀器設備中有2項已經獲得註冊證，2項處於註冊階段。金標試劑方面，肺炎衣原體IgM抗體、肺炎支原體IgM抗體檢測試劑(膠體金法)已經獲得註冊證；分子診斷試劑方面，血篩核酸、艾滋核酸等5項產品目前均處於臨床階段，BCI核酸分子項目處於註冊階段；化學發光試劑方面，結核 $\gamma$ 幹擾素化學發光試劑目前正處於臨床階段，降鈣素原、白介素6產品處於註冊階段；藥物濃度試劑方面，伏立康唑已經獲得註冊證；設備方面，膠體金分析儀、BV全自動分析儀、X光血液輻照儀和20速化學發光分析儀處於註冊階段。

麗珠基因：完成10個項目的開發與上市，包括：2個液態活檢項目，4個組織基因檢測項目、1個遺傳性腫瘤檢測項目、1個肺癌早篩項目和2個免疫治療檢測項目。

本集團於本年度獲得的主要政府資助如下：「注射用鼠神經生長因子產業化技術改造項目」獲批省工業企業技術改造事後獎補專項資金人民幣4,764.83萬元；「精準醫療領域重大惡性腫瘤的液態活檢技術開發及產業化團隊」獲批珠海市引進創新團隊資金人民幣1,000萬元；「參芪扶正注射液國際(美國)臨床試驗與註冊研究」獲批韶關市科技創新項目資金人民幣500萬元；「重組人源化抗PD-1單克隆抗體新藥LZM009治療晚期轉移性實體瘤的國際多中心臨床III期研究」與「輔助生殖用高純尿促性素注射劑的研發及國際化」分別獲批2018年國家重大新藥創制資金人民幣480萬元及人民幣310.22萬元；「市新型研發機構、省創新團隊配套和高企認證、專利、商標獎勵」獲批2017年金灣區加快推進科技創新驅動資金人民幣437.8萬元；「清遠市市級揚帆計劃1:1配套資金」獲批清遠市創新十條資金人民幣300萬元；本集團各子公司獲批「2017年省研發補助」資金合計人民幣726.2萬元。

三、主營業務分析(續)

5. 研發投入(續)

公司研發投入情況

	2018年	2017年	變動比例
研發人員數量(人)	721	586	23.04%
研發人員數量佔比	9.40%	8.42%	增加0.98個百分點
研發投入金額(人民幣元)	687,239,391.13	575,501,053.28	19.42%
研發投入佔營業收入比例	7.76%	6.75%	增加1.01個百分點
研發投入資本化的金額(人民幣元)	71,045,218.50	10,507,136.29	576.16%
資本化研發投入佔研發投入的比例	10.34%	1.83%	增加8.51個百分點

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

四、非主營業務分析

適用 不適用

	金額	佔利潤 總額比例	形成原因說明	單位：人民幣元 是否具有 可持續性
投資收益	-42,445,887.41	-3.00%	主要是遠期結匯合約到期結匯產生損失。	否
公允價值變動損益	-2,410,266.97	-0.17%	主要是持有的證券投資標的市值波動所致。	是
資產減值損失	67,768,499.83	4.78%	主要是計提存貨跌價準備、固定資產減值準備。	否
信用減值損失	-30,700,999.19	-2.17%	主要是按照預期損失率計算的應收款項壞賬準備較年初減少，而轉回信用減值準備。	否
財務費用	-251,952,496.18	-17.78%	主要是銀行存款增加，利息收益增加；同時由於匯率變動，持有的外幣資產匯兌收益增加綜合影響所致。	是
營業外收入	176,898,473.07	12.49%	主要是收到的與非日常活動相關的政府補貼。	是
營業外支出	34,719,651.84	2.45%	主要是本年度由於生產設備更新換代，報廢舊的生產設備所致。	否
其他收益	85,097,367.17	6.01%	主要是收到的與日常活動相關的政府補貼。	是

## 五、財務狀況分析

## 1. 資產構成重大變動情況

單位：人民幣元

	2018年末		2017年末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	8,587,927,272.41	49.25%	7,415,782,198.83	46.65%	2.60%	無重大變動
應收票據以及應收賬款	2,411,077,498.72	13.83%	2,508,356,328.84	15.78%	-1.95%	無重大變動
存貨	1,117,007,240.91	6.41%	1,102,620,734.51	6.94%	-0.53%	無重大變動
長期股權投資	188,106,109.58	1.08%	92,598,045.44	0.58%	0.50%	無重大變動
固定資產	3,217,576,074.00	18.45%	3,321,218,058.56	20.89%	-2.44%	無重大變動
在建工程	184,518,928.04	1.06%	70,279,348.98	0.44%	0.62%	無重大變動
短期借款	1,500,000,000.00	8.60%	-	-	8.60%	主要是本年度公司信用借款
長期借款	700,000.00	0.004%	700,000.00	0.004%	0.00%	無重大變動

## 2. 以公允價值計量的資產和負債

✓適用 □不適用

單位：人民幣元

項目	年初數	本年公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本年計提的減值	本年購買金額	本年出售金額	年末數
金融資產							
1. 交易性金融資產	18,598,840.91	-2,664,102.71	-	-	-	-	15,934,738.20
2. 其他權益工具投資	183,663,933.68	-	12,225,950.51	-	211,817,235.13	-	407,707,119.32
金融資產小計	202,262,774.59	-2,664,102.71	12,225,950.51	-	211,817,235.13	-	423,641,857.52
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	202,262,774.59	-2,664,102.71	12,225,950.51	-	211,817,235.13	-	423,641,857.52
金融負債							
1. 交易性金融負債	339,129.90	253,835.74	-	-	-	-	85,294.16

本年度內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

□是 ✓否

五、財務狀況分析(續)

3. 截至報告期末的資產權利受限情況

✓適用 □不適用

2018年4月23日，本公司第九屆董事會第十三次會議審議通過《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止報告期末，本公司向銀行申請應收票據質押餘額為人民幣33,576.71萬元。

子公司向銀行申請辦理遠期外匯合約及開立信用證等業務實際繳納保證金餘額為人民幣2,421.61萬元。

4. 資產項目重大變動情況

單位：人民幣元

項目	2018年12月31日	2017年12月31日	同比增減
預付款項	169,765,301.71	126,471,958.21	34.23%
一年內到期的非流動資產	10,869,100.00	-	-
長期應收款	20,299,509.76	-	-
長期股權投資	188,106,109.58	92,598,045.44	103.14%
其他權益工具投資	407,707,119.32	183,663,933.68	121.99%
在建工程	184,518,928.04	70,279,348.98	162.55%
開發支出	81,146,586.57	25,328,934.25	220.37%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 預付款項同比增長34.23%，主要是預付的材料採購款增加；
- (2) 一年內到期的非流動資產本年度為人民幣10,869,100.00元，主要是本年轉讓控股子公司部分股權應收1年內到期的對價款所致；
- (3) 長期應收款本年度為人民幣20,299,509.76元，主要是本年轉讓控股子公司部分股權應收1年期以上的對價款所致；
- (4) 長期股權投資同比增長103.14%，主要是本年對外投資增加所致；
- (5) 其他權益工具投資同比增長121.99%，主要是本年購買Global Health Science Fund II,L,P.(全球健康科學基金)所致；
- (6) 在建工程同比增長162.55%，主要是本年新增生產車間建設及技改投入所致；
- (7) 開發支出同比增長220.37%，主要是本年注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體、注射用重組人絨促性素等項目進入臨床試驗階段，研發費用增加所致。

## 五、財務狀況分析(續)

## 5. 負債和股東權益項目重大變動情況

項目	2018年12月31日	2017年12月31日	單位：人民幣元	
				同比增減
短期借款	1,500,000,000.00	-		-
交易性金融負債	85,294.16	339,129.90		-74.85%
應交稅費	245,057,455.45	1,045,751,020.24		-76.57%
遞延所得稅負債	54,479,730.16	26,532,304.04		105.33%
庫存股	25,208.04	66,786,741.96		-99.96%
其他綜合收益	-29,164,814.15	-52,898,929.52		44.87%
少數股東權益	1,097,899,438.37	460,883,784.97		138.22%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 短期借款本年度為人民幣1,500,000,000.00元，主要是本年信用借款所致；
- (2) 交易性金融負債同比下降74.85%，主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動所致；
- (3) 應交稅費同比下降76.57%，主要是本年匯繳了上年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅78,983.50萬元；
- (4) 遞延所得稅負債同比增長105.33%，主要是因固定資產加速折舊產生的應納稅暫時性差異增加所致；
- (5) 庫存股同比下降99.96%，主要是實施限制性A股激勵計劃發行A股股票確認的回購義務因第三期解鎖而相應減少所致；
- (6) 其他綜合收益同比增長44.87%，主要是因匯率波動，外幣報表折算差額變動所致；
- (7) 少數股東權益同比增長138.22%，主要是本年吸收少數股東投資所致。

## 資產負債比率

本集團於2018年12月31日及2017年12月31日的資產負債比率是按照本集團各日期之負債總額除以資產總額計算而得。本集團的資產負債比率由2017年12月31日的29.34%上升至2018年12月31日的32.62%。

五、財務狀況分析(續)

6. 利潤表項目重大變動情況

	本年度	上年同期	單位：人民幣元 同比增減
財務費用	<b>-251,952,496.18</b>	-39,007,812.58	-545.90%
資產減值損失	<b>67,768,499.83</b>	117,855,127.28	-42.50%
信用減值損失	<b>-30,700,999.19</b>	-	-
投資收益	<b>-42,445,887.41</b>	4,297,099,345.96	-100.99%
公允價值變動收益	<b>-2,410,266.97</b>	2,812,281.15	-185.71%
資產處置收益	<b>-549,283.16</b>	225,062,922.66	-100.24%
營業外收入	<b>176,898,473.07</b>	91,912,647.38	92.46%
營業外支出	<b>34,719,651.84</b>	24,797,925.12	40.01%
所得稅費用	<b>234,959,635.62</b>	1,237,220,405.36	-81.01%
少數股東損益	<b>99,539,813.05</b>	59,017,818.89	68.66%
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>1,082,174,905.98</b>	4,428,684,564.57	-75.56%
其他綜合收益的稅後淨額	<b>26,035,358.56</b>	-45,429,961.95	157.31%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 財務費用同比下降545.90%，主要是銀行存款增加，利息收益增加；同時由於匯率變動，持有的外幣資產匯兌收益增加綜合影響所致；
- (2) 資產減值損失同比下降42.50%，主要是上年由於投資的海外公司經營不善，計提減值所致；
- (3) 信用減值損失本年度金額為人民幣-30,700,999.19元，主要是按照預期損失率計算的應收款項壞賬準備較年初減少，而轉回信用減值準備所致；
- (4) 投資收益同比下降100.99%，主要是上年處置子公司股權取得較大收益所致；
- (5) 公允價值變動收益同比下降185.71%，主要是持有的證券投資標的市值波動所致；
- (6) 資產處置收益同比下降100.24%，主要是上年固定資產處置產生收益所致；
- (7) 營業外收入同比增長92.46%，主要是收到的政府補貼增加所致；
- (8) 營業外支出同比增長40.01%，主要是本年由於生產設備更新換代，報廢舊的生產設備所致；
- (9) 所得稅費用同比下降81.01%，主要是因上年處置子公司股權產生較大收益，相應計提的企業所得稅費用所致；
- (10) 少數股東損益同比增長68.66%，主要是非全資子公司利潤增加，少數股東損益相應增加；
- (11) 歸屬於母公司股東的淨利潤同比下降75.56%，主要是因上年處置子公司股權，歸屬於母公司利潤較大所致；
- (12) 其他綜合收益的稅後淨額同比增長157.31%，主要是因匯率波動，外幣報表折算差額變動所致。

## 五、財務狀況分析(續)

## 7. 現金流

	本年度	上年同期	單位：人民幣元 同比增減
投資活動現金流入小計	<b>63,431,546.12</b>	5,156,802,404.50	-98.77%
投資活動現金流出小計	<b>1,084,276,714.22</b>	484,081,270.94	123.99%
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-1,020,845,168.10</b>	4,672,721,133.56	-121.85%
籌資活動現金流入小計	<b>2,438,789,047.19</b>	38,180,507.74	6,287.52%
籌資活動現金流出小計	<b>1,581,365,048.31</b>	621,313,895.99	154.52%
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>857,423,998.88</b>	-583,133,388.25	247.04%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<b>58,537,258.94</b>	-66,402,282.70	188.16%
現金及現金等價物淨增加額	<b>1,162,737,270.76</b>	5,339,050,930.30	-78.22%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 投資活動現金流入小計同比下降98.77%，主要是上年收到處置子公司股權款項所致；
- (2) 投資活動現金流出小計同比增長123.99%，主要是本年購買Global Health Science Fund II,L.P.(全球健康科學基金)以及設備購置投入增加綜合所致；
- (3) 投資活動產生的現金流量淨額同比下降121.85%，主要是上年收到處置子公司股權款項所致；
- (4) 籌資活動現金流入小計同比增長6,287.52%，主要是本年公司信用借款以及吸收少數股東投資綜合所致；
- (5) 籌資活動現金流出小計同比增長154.52%，主要是本年度分配股息紅利增加所致；
- (6) 籌資活動產生的現金流量淨額同比增長247.04%，主要是本年公司信用借款以及吸收少數股東投資綜合所致；
- (7) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比增長188.16%，主要是匯率變動，持有的外幣資金匯兌收益增加；
- (8) 現金及現金等價物淨增加額同比下降78.22%，主要是上年處置子公司股權，收到股權轉讓款所致。

本年度內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

五、財務狀況分析(續)

8. 資金流動性及財政資源

於2018年12月31日，本集團持有貨幣資金共計人民幣8,587.93百萬元(2017年12月31日：人民幣7,415.78百萬元)，資金主要來源於公司經營所得以及上年度收到轉讓附屬公司股權對價款。資金主要用於日常生產經營支出、分配股息紅利以及投資支出。本集團制定全面穩健的財務管理制度。目標是保障公司資金安全，為生產經營及業務發展提供支持並合理提升資金收益。

本年度內，本公司董事會及股東大會批准可申請的授信額度為人民幣8,901.00百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣1,939.18百萬元。

單位：人民幣元

項目	本年末(2018年12月31日)			上年末(2017年12月31日)		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：			134,536.84			189,288.49
一人民幣	-	-	117,334.89	-	-	172,387.93
一美元	700.00	6.8632	4,804.24	700.00	6.5342	4,573.94
一歐元	1,579.87	7.8473	12,397.71	1,579.87	7.8023	12,326.62
銀行存款：			8,562,040,609.92			7,400,750,287.84
一人民幣	-	-	7,819,701,378.53	-	-	6,588,436,280.79
一港幣	678,362,414.67	0.8762	594,381,147.73	699,709,346.06	0.83591	584,894,039.47
一美元	20,803,732.35	6.8632	142,780,175.87	34,047,231.72	6.5342	222,471,421.50
一日元	1.00	0.061887	0.06	22,381,178.00	0.057883	1,295,489.72
一歐元	26,433.60	7.8473	207,432.39	276,436.74	7.8023	2,156,842.38
一澳門幣	5,831,837.78	0.8523	4,970,475.34	1,842,174.32	0.8122	1,496,213.98
其他貨幣資金：			25,752,125.65			14,842,622.50
人民幣	-	-	13,968,683.03	-	-	14,143,201.28
港幣	1,081,246.23	0.8762	947,387.95	836,718.34	0.83591	699,421.22
美元	1,578,863.31	6.8632	10,836,054.67	-	-	-
合計	-	-	8,587,927,272.41	-	-	7,415,782,198.83

於2018年12月31日，本集團的借款餘額為人民幣1,501.10百萬元(2017年12月31日：人民幣1.10百萬元)，佔資產總額比例為8.61%(2017年12月31日：0.01%)。其中於1年內到期短期借款餘額為人民幣1,500.40百萬元(2017年12月31日：人民幣0.40百萬元)，佔資產總額比例為8.60%(2017年12月31日：0.003%)；於1年後到期的長期借款餘額為人民幣0.70百萬元(2017年12月31日：人民幣0.70百萬元)，佔資產總額比例為0.004%(2017年12月31日：0.004%)。本年度，本集團償還到期人民幣銀行借款金額為人民幣300.00百萬元，償還到期港幣銀行借款金額為港幣0.00百萬元。上述各項借款並無明顯的季節性需求。



## 五、財務狀況分析(續)

## 9. 資本結構

本集團的資本結構由股東權益和負債構成。於2018年12月31日，股東權益為人民幣11,749.88百萬元，負債總額為人民幣5,687.47百萬元，資產總額為人民幣17,437.35百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣5,369.58百萬元(2017年12月31日：人民幣4,411.03百萬元)，比上年末上升21.73%；非流動負債合計為人民幣317.89百萬元(2017年12月31日：人民幣253.08百萬元)，比上年末上升25.61%；本年度已償還債務人民幣300.00百萬元(2017年12月31日：人民幣350.00百萬元)。

歸屬於本公司股東權益為人民幣10,651.98百萬元(2017年12月31日：人民幣10,772.74百萬元)，比上年末下降1.12%；少數股東權益為人民幣1,097.90百萬元(2017年12月31日：人民幣460.88百萬元)，比上年末上升138.22%。

## 10. 資本承諾

項目	單位：人民幣元	
	年末餘額	年初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的一購建長期資產承諾	52,554,161.77	43,824,827.39
合計	52,554,161.77	43,824,827.39

## 11. 利率

於2018年12月31日，總計息銀行及其他借款人民幣1,500.00百萬元(2017年12月31日：人民幣0.00百萬元)，其中人民幣0.00百萬元以浮動利率計息、人民幣1,500.00百萬元以固定利率計息，年化利率為4.35%。

## 12. 未償還債務之到期結構

	單位：人民幣百萬元	
	2018年12月31日	2017年12月31日
一年以內	2,218.99	662.26
一至兩年	-	-
兩至五年	-	-
五年以上	0.70	0.70
合計	2,219.69	662.96

## 13. 資本承擔

於2018年12月31日，本集團就購建長期資產已訂約之資本承擔約為人民幣52.55百萬元(2017年12月31日：人民幣43.82百萬元)。

五、財務狀況分析(續)

14. 銀行借款及其他借貸

本公司和本集團於2018年12月31日的銀行借款和其他借貸詳情載於本年度報告內按照《中國企業會計準則》編制的財務報表之「附註六20、22、27、28」。

15. 資本負債比率

於2018年12月31日及2017年12月31日的資本負債比率乃按本集團各日期之債務總額除以股東權益計算，該資本負債比率由2017年12月31日的5.90%上升至2018年12月31日的18.89%。

16. 利息支出及資本化

	單位：人民幣元	
	2018年	2017年
利息支出(註)	16,772,638.85	3,050,424.10
利息資本化	-	386,288.23
總利息支出	16,772,638.85	3,436,712.33

註：利息支出主要是公司本期信用貸款所致。

17. 外匯風險

有關本集團外匯風險之詳情請見本年度報告內按照《中國企業會計準則》編制的財務報表之「附註九 與金融工具相關的風險」所載相關內容。本公司主要記賬本位幣是人民幣，若發生以非人民幣結算的銷售、採購及投資業務，則相應產生外匯風險敞口。本公司以「防控風險，鎖定利潤」為管理目標，制定《外匯風險管理制度》，規定一定的套期保值比例，使用外匯金融衍生工具對外匯風險進行管控，以降低匯率波動對本公司業務的影響。

18. 或有負債

於2018年12月31日，本集團並無重大的或有負債。

19. 資產質押

於2018年12月31日，本公司資產質押受限情況如下：

	2018年12月31日 (人民幣元)	受限制的原因
用於質押的資產：		
應收票據	335,767,075.30	票據池業務質押票據
其他貨幣資金	24,216,066.46	保證金
合計	359,983,141.76	

## 五、財務狀況分析(續)

## 19. 資產質押(續)

## 票據質押擔保

2018年4月23日，本公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止2018年12月31日，票據質押擔保情況如下：

單位：人民幣萬元

擔保人	質權人	應收票據 質押金額	擔保對象名稱	擔保內容	擔保金額	擔保期限
本公司	工商銀行 珠海分行	13,898.23	麗珠集團新北江製藥股份有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	3,435.19	至2019年05月28日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	436.57	至2019年03月19日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	8,213.95	至2019年06月18日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	588.45	至2019年05月15日
	招商銀行 珠海分行	19,678.47	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	4,013.75	至2019年09月20日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	5,798.19	至2019年06月21日
			焦作麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	7,578.69	至2019年06月14日
			麗珠集團福州福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	360.97	至2019年06月27日
			四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	202.57	至2019年06月26日
報告期末對子公司實際擔保餘額合計					30,628.33	

### 五、財務狀況分析(續)

#### 20. 投資

##### 認購 Livzon Biologics 新普通股

本報告期，有關本公司境外全資子公司 Livzon International 認購 Livzon Biologics 新發行的普通股的詳情請參見本報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」下相關內容。

##### 投資全球健康科學基金

2018年1月12日，本公司董事會審議批准本公司全資子公司麗安香港有限公司出資3,000萬美元投資由GHS Partners Limited作為最終普通合夥人發起設立的Global Health Science Fund II, L.P.(全球健康科學基金，以下簡稱「該基金」)，並於該日與GHS Partners Limited簽訂了投資該基金的認購協議。

該基金為在開曼註冊的有限合夥制離岸基金，本公司為該基金的有限合夥人(LP)。該基金目標總額為最高不超過1.5億美元，投資期3年，總年期5年，按項目退出情況可延長兩次一年。該基金主要投資於專注研發創新及突破性醫療技術及產品的企業，重點關注市場潛力巨大及成本優勢顯著的產品和技術項目，優先考慮擁有專利保護、處於人體臨床試驗階段的成長期企業。截至本報告日，本公司已完成認繳3,000萬美元。

投資該基金本集團可以間接投資或參股符合本公司國際化發展戰略的優質項目，有利於拓寬公司投資渠道及提升投資管理水平，加快業務國際化進程。另外，該基金的專家及投資團隊可以為本公司提供醫療健康領域最前沿的全球觸角，緊抓趨勢，提前佈局。

除上文披露者外，本年度內，本集團並無作出獲取股權及／或其他重大投資，同時本集團所持投資與本公司2017年年報內所披露的相關資料相比並無重大變動。

## 六、投資狀況

## 1. 總體情況

✓ 適用 □ 不適用

本年投資額(人民幣元)	上年同期投資額(人民幣元)	變動幅度
12,506,875.00	257,351,668.30	-95.14%

## 2. 本年度內獲取的重大的股權投資情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：人民幣元

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額	持股比例	資金來源	合作方	投資期限	產品類型	截至資產負債表日的進展情況	預計收益	本年投資盈虧	是否涉新	披露日期(如有)	披露索引(如有)
貢山麗珠藥源科技有限公司	農業技術研究、推廣；醫藥信息諮詢服務；中藥材種植、收購、銷售；農副產品收購、加工、銷售；倉儲服務；銷售：食用蔗糖、日用品、保健用品、醫藥檢測設備和儀器、健身器材。	新設	1,000,000.00	100%	自有資金	無	不適用	不適用	尚未投入資金	-	-	否	不適用	不適用
Livzon San-Med Diagnostics Inc.	生物技術研發	新設	10,996,875.00 (USD 1,759,500.00)	35.19%	自有資金	無	不適用	不適用	已出資35.19萬美金	-	-2,224,641.23	否	不適用	不適用
蘇州麗迪生物科技有限公司	生物科技領域內的技術開發、技術諮詢、技術轉讓、技術服務	新設	510,000.00	51%	自有資金	無	不適用	不適用	尚未投入資金	-	-	否	不適用	不適用
合計	-	-	12,506,875.00	-	-	-	-	-	-	-	-2,224,641.23	-	-	-

六、投資狀況(續)

3. 本年度內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

4. 金融資產投資

(1) 證券投資情況

適用 不適用

單位：人民幣元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	會計計量模式	年初賬面價值	本年公允價值變動損益	計入權益的			本年賬面價值	年未賬面價值	會計核算科目	資金來源
							累計公允價值變動	本年購買金額	本年出售金額				
股票	00135	昆侖能源	4,243,647.64	以公允價值計量	7,648,576.50	-376,116.50	-	-	-	-155,253.02	7,272,460.00	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
基金	206001	鵬華基金	150,000.00	以公允價值計量	866,066.57	3,218.09	-	-	-	3,218.09	869,284.66	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
股票	000963	華東醫藥	39,851.86	以公允價值計量	9,866,397.84	-2,598,444.42	-	-	-	-2,466,599.46	7,267,953.42	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自籌
年末持有的其他證券投資			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計			4,433,499.50	-	18,381,040.91	-2,971,342.83	-	-	-	-2,618,634.39	15,409,698.08	-	-
證券投資審批董事會公告披露日期			不適用										
證券投資審批股東會公告披露日期(如有)			不適用										

## 六、投資狀況(續)

## 4. 金融資產投資(續)

## (2) 衍生品投資情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

衍生品投資 操作方名稱	關聯關係	是否 關聯交易	衍生品投資 類型	衍生品投資			報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末投資		報告期 實際損益 金額	
				初始投資金額	起始日期	終止日期				期初投資金額	期末投資金額		金額佔公司 報告期末 淨資產比例
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	2,026.76	2018/1/23	2018/6/29	-	2,026.76	1,922.70	-	-	7.11	
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	1,318.09	2018/2/23	2018/1/1/2	-	1,318.09	688.22	-	-	-32.70	
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	12,949.84	2018/3/2	2018/9/25	-	12,949.84	2,126.09	-	-	-105.30	
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	442.72	2018/3/20	2019/3/22	-	442.72	-	-	480.42	0.05%	-
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	997.31	2017/10/30	2018/1/4	975.65	-	975.65	-	-	-	23.79
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	5,130.11	2018/4/4	2018/1/1/5	-	5,130.11	5,563.66	-	-	-	-324.38
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	42,344.11	2018/5/2	2018/12/24	-	42,344.11	45,651.08	-	-	-	-3,124.08
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	2,778.40	2018/6/1	2018/12/13	-	2,778.40	2,962.04	-	-	-	-176.08
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	51,263.42	2018/7/4	2019/1/10	-	51,263.42	52,116.58	-	353.59	0.03%	-1,546.92
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	6,327.99	2018/8/2	2019/3/11	-	6,327.99	3,004.79	-	2,583.72	0.24%	-21.26
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	3,175.52	2018/9/5	2019/3/11	-	3,175.52	864.91	-	2,323.88	0.22%	-6.09
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	3,803.89	2018/10/9	2019/4/17	-	3,803.89	248.25	-	3,524.76	0.33%	1.13
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	7,536.47	2018/11/2	2019/5/21	-	7,536.47	227.09	-	7,241.27	0.68%	0.69
金銀機構	非關聯方	否	遠期結匯合約(賣出)	5,781.04	2018/12/3	2019/6/25	-	5,781.04	-	-	5,749.82	0.54%	-
金銀機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	1,122.15	2017/11/29	2018/2/9	1,098.04	-	1,099.84	-	-	-	-
金銀機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	564.62	2018/2/6	2018/6/15	-	564.62	569.98	-	-	-	-6.69
金銀機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	468.46	2018/4/19	2018/6/15	-	468.46	464.98	-	-	-	-31.89
金銀機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	175.53	2018/5/29	2018/7/13	-	175.53	177.70	-	-	-	-0.36
金銀機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	592.34	2018/7/13	2018/9/14	-	592.34	614.91	-	-	-	19.24
金銀機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	3,422.00	2018/9/25	2018/12/26	-	3,422.00	3,431.60	-	-	-	6.45
合計				152,220.77	-	-	2,073.69	150,101.31	122,710.07	-	22,257.46	2.09%	-5,317.34

六、投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資情況(續)

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

衍生品投資 操作方名稱	關聯關係	是否 關聯交易	衍生品投資 類型	衍生品投資			報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末投資	
				初始投資金額	起始日期	終止日期				報告期 內投資金額	報告期 末 淨資產比例
衍生品投資資金來源				自籌						金額佔公司 報告期末 淨資產比例	報告期 實際損益 金額
涉訴情況(如適用)				不適用							
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)				2018年6月12日							
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)				不適用							
報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、 流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)				為有效管理匯率波動對公司外幣資產帶來的不確定性風險，從而運用外匯遠期合約等金融衍生工具鎖定匯率，進行套期保值。公司已制定了《外匯風險管理辦法》對外匯衍生產品的操作和控制：1、市場風險：外匯市場匯率波動的不確定性導致外匯遠期業務存在較大的市場風險。控制措施：公司外匯遠期業務是為對沖美元資產面臨的匯率風險而簽訂，鎖定美元資產未來結匯價格，存在本身就是套期保值工具，該等外匯衍生產品不得進行投機交易，堅持謹慎穩健原則，有效防範市場風險。2、操作風險：內部流程不完善、員工操作、系統等原因造成操作上的風險。控制措施：公司已制定相應管理辦法，明確各主體責任，完善審批流程，建立監督機制，有效降低操作風險。3、法律風險：公司外匯遠期業務需遵循法律法規，明確約定與金融機構之間的權利義務關係。控制措施：公司制定責任部門除了加強法律法規和市場規則學習外，也規定公司法律部門須嚴格審核各類業務合同、協議等文件，明確權利義務，加強合規檢查，保證公司衍生品投資與操作符合法律法規及公司內部制度的要求。							
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品 公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定				遠期結匯合約報告期內產生公允價值變動損益為人民幣56.11萬元。							
報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否 發生重大變化的說明				否							
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見				基於公司進出口業務的不斷增加，需要大量外匯交易，為規避和防範匯率波動風險，我們認為公司及下屬子公司擬開展的遠期外匯衍生品交易業務，符合公司的實際發展需要。公司董事會在審議上述議案時，相關審議程序符合法律、法規和規範性文件及《公司章程》的有關規定。綜上所述，我們同意公司根據相關法律、法規，制定外匯衍生品交易業務管理制度，並在董事會批准額度範圍內使用自有資金開展外匯衍生品交易業務。							



## 六、投資狀況(續)

## 5. 募集資金使用情況

✓ 適用  不適用

## (1) 募集資金總體使用情況

✓ 適用  不適用

單位：人民幣萬元

募集年份	募集方式	募集資金總額	本年度已使用募集資金總額	已累計使用募集資金總額	報告期內變更用途的募集資金總額	累計變更用途的募集資金總額	累計變更用途的募集資金總額比例	尚未使用募集資金總額	尚未使用募集資金用途及去向	閒置兩年以上募集資金金額
2016年	非公開發行	142,030.04	12,517.91	60,186.30	0.00	30,600.00	21.54%	81,843.74	尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募集資金投資項目中	60,000.00

註：募集資金總額中已剔除券商佣金、保薦費以及其他相關費用；尚未使用募集資金總額中已剔除存放在專戶中的資金以及進行現金管理產生的利息收入。

## 募集資金總體使用情況說明

經中國證券監督管理委員會以證監許可[2016]1524號文《關於核准麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批復》核准，本公司非公開發行人民幣普通股(A股)2,909.82萬股，每股面值人民幣1元，每股發行價格為人民幣50.10元，募集資金總額為人民幣145,782.00萬元，扣除發行費用人民幣3,751.96萬元後，於2016年9月2日存入本公司賬戶人民幣142,030.04萬元。

本次募集資金主要用於艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目、長效微球技術研發平台建設項目、麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目以及補充流動資金及償還銀行貸款，與本公司董事會決議通過的募集資金用途一致。截止2018年12月31日，尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募集資金投資項目中。

六、投資狀況(續)

5. 募集資金使用情況(續)

(2) 募集資金承諾項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

承諾投資項目和超募資金投向	是否已變更項目(含部分變更)	募集資金承諾投資總額	調整後投資總額(1)	本報告期投入金額	截至期末累計投入金額(2)	截至期末投資進度(3)=(2)/(1)	項目達到預定可使用狀態日期	本報告期實現的效益	是否達到預計效益	項目可行性是否發生重大變化
<b>承諾投資項目</b>										
1、艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目	否	45,000.00	45,000.00	2,711.21	6,823.79	15.16%	2025年12月31日	-	-	否
2、對麗珠軍抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	是	30,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3、麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)	是	-	14,328.94	0.00	0.00	0.00%	2021年6月30日	-	-	否
4、麗珠集團利民製藥廠裝輸液車間技改項目	是	-	5,311.73	2,430.08	4,790.87	90.19%	2018年8月31日	5.85	是	否
5、長效微球技術研發平台建設項目	是	30,182.00	41,141.33	7,376.62	12,323.60	29.95%	2021年12月31日	-	-	否
6、補充流動資金及償還銀行貸款	否	36,248.04	36,248.04	-	36,248.04	100.00%	不適用	不適用	不適用	否
承諾投資項目小計	-	142,030.04	142,030.04	12,517.91	60,186.30	-	-	5.85	-	-
<b>超募資金投向</b>										
歸還銀行貸款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
補充流動資金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募資金投向小計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	142,030.04	142,030.04	12,517.91	60,186.30	-	-	5.85	-	-
未達到計劃進度或預計收益的情況和原因(分具體項目)	1、艾普拉唑項目：(1)因獲批生產時間晚於預期，注射用艾普拉唑鈉和艾普拉唑腸溶片新適應症的後期臨床實驗開展時間及進度低於預期，相應資金使用進度未能達到預期；(2)產業化升級方面，因獲批生產時間晚於預期，固體制劑車間的升級改造時間相應推遲，資金使用也未能達到預期。 2、麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目：受環評的進展速度低於預期影響，搬遷擴建項目還未正式開展。 2018年5月21日，公司2017年度股東大會審議及批准《關於非公開發行募集資金投資項目資金使用計劃調整的議案》，同意調整「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」和「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」資金使用計劃；2018年8月17日，公司第九屆董事會第十八次會議審議通過了《關於重新論證並繼續實施非公開發行募集資金投資項目的議案》，對「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」進行了重新論證，並調整了項目建設周期後決定繼續實施。根據上述議案，「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」需分期逐步實施，預計至2025年12月31日達到預定可使用狀態；「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」在環評工作完成後立即開展搬遷擴建工作，建設周期約為2.5年，預計至2021年6月30日達到預定可使用狀態。									
項目可行性發生重大變化的情況說明	不適用									
超募資金的金額、用途及使用進展情況	不適用									
募集資金投資項目實施地點變更情況	詳見募集資金變更項目情況說明									
募集資金投資項目實施方式調整情況	本公司募集資金投資項目「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」實施主體為麗珠醫藥集團股份有限公司，主要投資於艾普拉唑系列產品深度開發及產業化升級，為確保募投項目的有效實施，進一步提高生產能力，保證生產質量，持續保持公司的技術優勢及市場優勢，經本公司2016年第三次臨時股東大會決議通過《關於公司募集資金投資項目增加實施主體的議案》，增加本公司全資子公司麗珠集團麗珠製藥廠作為該項目的實施主體。 2017年9月19日，經本公司2017年第一次臨時股東大會審議及批准《關於變更非公開發行A股募集資金投資項目的議案》，同意對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整：①將原子項目「中試車間裝修項目」變更為「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，並新增麗珠集團麗珠製藥廠作為實施主體；②終止臨床前研究項目「注射用利培酮緩釋微球(1個月)」。 上述募集資金投資項目增加實施主體事項，不會導致公司募集資金的投資方向發生改變，不影響募投項目的正常實施，不會對公司財務狀況產生不利影響。 2016年12月28日，公司第八屆董事會第三十三次會議審議通過《關於使用募集資金置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金的議案》，公司將使用募集資金置換先期已投入募投項目的自籌資金人民幣4,185.71萬元。2017年1月4日，公司已將該筆資金自募集資金專戶中轉出。									
募集資金投資項目先期投入及置換情況	2016年12月28日，公司第八屆董事會第三十三次會議審議通過《關於使用募集資金置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金的議案》，公司將使用募集資金置換先期已投入募投項目的自籌資金人民幣4,185.71萬元。2017年1月4日，公司已將該筆資金自募集資金專戶中轉出。									
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況	不適用									
項目實施出現募集資金結餘的金額及原因	不適用									
尚未使用的募集資金用途及去向	尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募集資金投資項目中。									
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況	不適用									

## 六、投資狀況(續)

## 5. 募集資金使用情況(續)

## (3) 募集資金變更項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

變更後的項目	對應的原承諾項目	變更後 項目擬投入 募集資金 總額(1)	本報告期 實際投入 金額	截至期末 實際累計 投入金額(2)	截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1)	項目達到 預定可使用 狀態日期	本報告期 實現的效益	是否達到 預計效益	變更後的 項目可行性 是否發生 重大變化
麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)	對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	14,328.94	0.00	0.00	0.00%	2021年6月30日	-	-	否
麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	5,311.73	2,430.08	4,790.87	90.19%	2018年8月31日	5.85	是	否
長效微球技術研發平台建設項目	對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」	41,141.33	7,376.62	12,323.60	29.95%	2021年12月31日	-	-	否
合計	-	60,782.00	9,806.70	17,114.47	-	-	5.85	-	-

變更原因、決策程序及信息披露情況說明(分具體項目)

為更好地滿足公司經營發展的需要，考慮到原募投項目「對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」」投資建設週期較長，新募投項目麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目、以及麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目亟需投建，為了提高公司募集資金的使用效率，保證項目的正常開展，經公司第九屆董事會第二次會議及公司2017年第一次臨時股東大會審議通過，對原募投項目「對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」」進行了變更，並對長效微球技術研發平台建設項目之相關子項目進行了調整。具體如下：

1、對「對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」」進行變更，將原計劃用於該項目的募集資金人民幣306,000,000.00元分別用於：①麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)，擬使用人民幣143,289,400.00元；②麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目，擬使用人民幣53,117,300.00元；③「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，擬使用人民幣109,593,300.00元。

本次變更完成後，公司將變更以自有資金投入麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」。原已投入的募集資金退回至募集資金專戶，用於新的募投項目建設。

2、對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整：①將原子項目「中試車間裝修項目」變更為「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，並新增麗珠集團麗珠製藥廠作為實施主體；②終止臨床前研究項目「注射用利培酮緩釋微球(1個月)」。

以上內容詳見公司在指定媒體披露的公告(公告編號：2017-065、2017-083)

麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目：受環評的進展速度低於預期影響，搬遷擴建項目還未正式開展。

2018年5月21日，公司2017年度股東大會審議及批准《關於非公開發行募集資金投資項目資金使用計劃調整的議案》，同意調整「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」資金使用計劃；2018年8月17日，公司第九屆董事會第十八次會議審議通過了《關於重新論證並繼續實施非公開發行募集資金投資項目的議案》，對「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」進行了重新論證，並調整了項目建設週期後決定繼續實施。根據上述議案，「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」在環評工作完成後立即開展搬遷擴建工作，建設週期約為2.5年，預計至2021年6月30日達到預定可使用狀態。

不適用

變更後的項目可行性發生重大變化的情況說明

七、重大資產和股權出售

1. 出售重大資產情況

適用 不適用

2. 出售重大股權情況

適用 不適用

八、主要控股參股公司分析

適用 不適用

1. 主要附屬公司及對公司淨利潤影響達 10% 以上的參股公司情況

單位：人民幣元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
麗珠集團麗珠製藥廠	附屬公司	主要從事生產和銷售自產的化學藥品、生化藥品、微生態製劑、抗生素等產品。	450,000,000.00	2,272,539,996.50	1,300,519,103.77	2,390,579,541.63	627,273,212.77	543,880,529.68
四川光大製藥有限公司	附屬公司	主要從事中成藥的研發、生產和銷售，主要產品抗病毒顆粒、口炎寧等。	149,000,000.00	1,051,281,086.63	889,450,246.52	407,346,708.64	97,228,637.71	82,720,486.47
麗珠集團利民製藥廠	附屬公司	主要從事中藥製劑、醫藥原料等的生產經營，主要產品有參芪扶正注射液、血橙通等。	61,561,014.73	1,056,057,891.20	554,671,798.01	586,676,230.55	188,045,038.01	161,013,015.57
上海麗珠製藥有限公司	附屬公司	主要從事生化與多肽原料藥的生產，主要產品有尿促性素、絨促性素等生化原料藥。	87,328,900.00	748,296,736.45	471,117,457.24	997,343,938.25	272,325,820.73	244,768,673.48
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	附屬公司	主要從事化學原料藥的生產經營，主要產品有頭孢呋辛鈉、頭孢地噻肅、頭孢曲松鈉等。	128,280,000.00	787,869,484.79	190,400,431.03	844,440,989.41	116,379,254.31	101,970,503.64
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	附屬公司	主要從事經營原料藥、中間體產品及相關技術的出口業務等，主要產品有普伐他汀、美伐他汀、鹽糖素等。	239,887,700.00	2,678,304,310.24	831,240,004.68	1,605,361,856.52	237,628,097.15	138,477,617.23
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	附屬公司	主要從事生產抗真菌類原料藥、中間體和製劑及醫藥生產用的化工原料材料，主要產品有硫酸粘杆菌素、萬古黴素、苯丙氨基酸等。	USD41,700,000	872,312,810.79	529,253,304.57	487,634,271.89	152,667,150.43	127,183,139.30
珠海麗珠試劑股份有限公司	附屬公司	主要從事診斷試劑的生產和銷售，主要產品有沙眼衣原体抗原診斷試劑盒、人類免疫缺陷病毒(HIV)抗體診斷試劑盒。	88,232,932.32	710,114,038.75	222,344,788.35	708,286,410.40	112,194,100.11	109,938,013.36
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	主要從事生物醫藥產品及抗體藥物的技術研究、開發。	1,133,330,000.00	769,968,912.30	705,252,257.95	-	-173,196,492.57	-173,714,225.59

註：新北江製藥的主要財務指標同比發生重大變化，主要是報告期內，為實現本集團原料藥所屬企業的統籌管理與優化資源配置及服務於長期發展戰略，新北江製藥分別以貨幣及股份支付方式，收購並最終持有寧夏製藥100%股權和福州福興75%股權所致。麗珠單抗為本集團重點生物藥研發企業，目前尚未有產品上市銷售，虧損主要是研發費用投入所致。

## 八、主要控股參股公司分析(續)

### 2. 本年度內取得和處置附屬公司的情況

適用  不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
珠海聖美生物診斷技術有限公司	對外轉讓	無重大影響
貢山麗珠藥源科技有限公司	新設	無重大影響
Livzon San-Med Diagnostics Inc.	新設	無重大影響
蘇州麗迪生物科技有限公司	新設	無重大影響

## 九、本公司員工情況

有關公司員工的具體情況，請參見本年度報告第八節中「公司員工情況」相關內容。

## 十、公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

## 十一、重大投資或購入資本資產計劃詳情

除本年度報告內披露者外，本集團於本年度未發生有關附屬公司或聯營公司之重大投資或重大收購，也無發生其他須披露之重大事項，亦無其他未來重大投資或資本性計劃。

## 十二、自會計期間結束後發生的對本集團有重大影響的事件的詳情

自會計期間結束後，除本年度報告披露者外，概無任何對本集團有影響的重大事件發生。

## 十三、公司未來發展的展望

### 1. 主要的風險和機遇及應對對策

#### (1) 行業政策變化風險

醫藥製造業受行業政策變化影響較大，中國正在進行深化醫藥衛生體制改革，相關政策法規體系正在進一步修訂和完善，比如醫保目錄的執行與調整、帶量採購的推進等因素均對醫藥行業造成一定的影響，各項政策的出台有可能不同程度地對本集團研發、生產和銷售產生影響。

應對措施：本公司將密切關注並研究相關行業政策，跟隨環境變化及時優化調整公司的發展部署，合規生產經營，推進創新藥研發進展，提高核心競爭力，積極應對行業變革。

### 十三、公司未來發展的展望(續)

#### 1. 主要的風險和機遇及應對對策(續)

##### (2) 新藥研發風險

一般而言，藥品從研發到上市要經歷臨床前研究、申請臨床註冊、批准臨床試驗、臨床試驗、申報生產註冊、現場核查、獲准生產等過程，環節多、周期長，審批結果具有不確定性，存在研發風險。並且產品研製成功後，是否能達成預期的市場銷售規模也具有不確定性。

應對措施：本公司將進一步健全研發創新體系，引入和發展高端人才，積極開展海外創新藥的合作、引進工作，加強品種的市場調研及評估，加強研發立項的流程規範和風險防控，集中力量、重點突破核心品種的研發。同時，加強部分重點品種的二次開發，提高工藝水平，降低生產成本。

##### (3) 產品降價風險

藥品獲批上市後，還需通過醫保、招標等一系列市場准入的工作，將使醫藥企業面臨藥品降價的壓力。同時，受市場競爭、帶量採購等行業政策多方面因素影響，部分藥品價格可能有進一步下降的風險。

應對措施：本公司將密切關注招投標動態，靈活應對及調整招標方案。本公司也將不斷創新研發臨床急需的、具有一定高附加值的創新藥及高端仿製藥品種，深入挖掘具有市場潛力和技術壁壘的在產品種，積極推進重點藥品的上市後再評價、相關藥品的一致性評價工作，不斷優化產品領域的佈局，以確保本公司長期可持續發展。

##### (4) 原材料供應和價格波動風險

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

應對措施：首先，本公司部分重點品種的中藥材原材料已自建GAP生產基地；其次，本公司將加強市場監控及分析，合理安排庫存及採購周期，降低風險；再次，本公司在保證質量的前提下，精益生產，實施有效的成本控制措施。

##### (5) 環保風險

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

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

### 十三、公司未來發展的展望(續)

#### 2. 未來的發展戰略

2019年，本集團的管理方針為「改革、責任、創新、發展」，我們將通過有效的改革創新積極應對行業變化，做到研發方面按目標推進、按計劃上市；生產方面抓環保質量、降本增效；營銷方面重合規強覆蓋、優化業務佈局。在產品戰略、市場戰略的基礎上，推行對人才的「引進、培養選拔、科學考核」的人才戰略。主要工作包括以下幾個方面：

##### (1) 製劑業務

2019年，營銷團隊將繼續圍繞「三個營銷」的銷售策略，積極部署，做強現有產品的優勢：有效落實證據營銷，積極關注相關領域的共識意見、臨床指南，推進重點品種的四期臨床研究；持續深化服務營銷，做到精準畫像及精準服務；完善合作營銷，繼續強化院企合作、校企合作；落地精細化管理，形成終端推廣體系、標準分配體系、及合規營銷體系；做好重點品種國家或省級醫保目錄增補工作，積極佈局新品種投標及補標；處方藥省公司拓展院外、覆蓋基層，OTC品種則加強推廣及覆蓋。製劑產品的海外市場也將分階段的進行佈局籌劃。

在製劑藥品的研發上，2019年，本集團將不斷強化目標管理及考核機制，要求各研發機構按階段、有計劃的推進在研項目進展。同時，將整合本集團資源，完善研發平台，除原有化藥研發平台，還將在微球技術平台、高端液體藥物平台的基礎上擴充特殊製劑研發平台，同時佈局多肽製劑研發平台、高端寵物製劑平台，在原有優勢領域如輔助生殖領域、精神和神經領域的基礎上，拓展新的專科領域；加強外部合作，通過外部引進、合作開發等多種方式，優化產品梯隊建設；強化重點產品的專利網。

2019年，質量、安全仍然是生產的生命線，本集團將加強風險管控，杜絕出現重大質量、安全事件，確保安全生產、確保產品質量、確保及時交貨。推進精益生產管理，優化工藝降低成本。同時，按計劃推進各產能建設及GMP認證，為新品種的生產上市做好準備。

### 十三、公司未來發展的展望(續)

#### 2. 未來的發展戰略(續)

##### (2) 原料藥業務

2019年，原料藥事業部將繼續提升安全、環保、質量標準和要求，並持續加大資源與資金投入，合理統籌調配資源，持續強化研發、生產質量及營銷管理，進一步提升原料藥整體盈利水平與行業競爭力。

在研發方面，加強新產品尤其是國外新產品或技術的引進工作，加大新品種研發力度，重點推進多肽類產品以及高端獸藥研發、發酵類新產品研發及老產品改造精進。

在生產方面，重點是排除隱患，夯實環保、安全基礎，完善現有產品的質量研究、優化生產工藝，降本增效。同時，積極推進原料藥的產能整合，做好原料藥新廠規劃建設工作。

在銷售方面，將進一步加強團隊的建設，細分市場，集中力量培養核心高毛利的品種。增設國外辦事處，強化註冊認證工作，加大國際化推廣的深度和廣度，推進與高端寵物藥製劑及國際巨頭公司的合作。同時密切關注匯率及市場行情變化，及時調整銷售策略。

##### (3) 精準醫療業務

麗珠單抗：提高內部運營管理效率及考核激勵機制，以速度、結果、市場為導向，更加聚焦和高效地推進核心品種的研發和臨床開發工作，快速推動重點產品轉化落地，強化質量體系建設，提升產業化能力。積極開展對外合作，篩選並引進更多全球創新的醫藥項目。開展專利申請和維護工作，加強全球創新項目的專利佈局。

麗珠試劑：公司將持續推進新產品研發進展，特別是分子POCT平台及相關試劑、結核分子核酸試劑、60速化學發光分析儀等項目。在市場推廣方面，根據體檢、疾控、採供血系統及商業實驗室等不同目標客戶，細化產品推廣方案。做好公司自產的金標判讀儀上市推廣工作，做好X光輻照儀的上市準備及招商工作。

麗珠基因：加強與本集團製劑藥營銷團隊的合作，夯實包括常規送檢、科研服務、院企共建等多種合作模式，提高樣本檢測量；重點加快「麗菲清」肺結節良惡性輔助診斷項目的市場化推廣與臨床數據積累；優化檢測服務項目組合，特別是豐富腫瘤免疫治療檢測項目群；繼續參加分子和病理項目等全國室間質評，提高項目質控水平，完善實驗室質量體系建設。



### 十三、公司未來發展的展望(續)

#### 2. 未來的發展戰略(續)

##### (4) 職能和戰略

2019年，本公司將堅定不移貫徹「改革、責任、創新、發展」的管理方針，各職能部門緊密圍繞本公司戰略目標，不斷完善和落實各項規章制度，提升運營效率，為銷售、生產、研發等提供強有力的保障。2019年，公司將「人才」作為重點戰略之一，做到內部培養及全球引進相結合，人才考核則堅持以結果為導向。同時，根據本集團中長期戰略發展及現階段業務發展需要，本集團將進一步完善中長期內部激勵機制，加大中、高層管理幹部選拔與培養，整合與優化下屬企業股權及資產結構，投資佈局和引進創新產品及技術等。

綜上所述，2019年，本公司將繼續密切關注行業政策變化，加大改革創新力度，穩步推進各項業務發展，全力支持一線銷售，齊心協力完成本年度期權激勵計劃的業績目標。

### 十四、其他事項

#### 1. 儲備

本集團本年度內儲備的金額及變動詳情載於本年度報告內的「合併股東權益變動表」及財務報表「附註六 34 盈餘公積」。

#### 2. 可供分派儲備

於2018年12月31日，本公司按《中國企業會計準則》計算的可供分派儲備為人民幣44.77億元(2017年12月31日：人民幣47.25億元)。

#### 3. 固定資產

於本年度內的固定資產變動，詳情載於本年度報告之財務報表「附註六 12 固定資產」。

#### 4. 關連／關聯交易

關連／關聯交易情況詳見本年度報告第五節相關內容。

#### 5. 管理合約

本年度內，本公司並無就全部業務或任何重大部分業務之管理或行政工作簽訂或存在任何合約。

十四、其他事項(續)

6. 證券購回、出售或贖回

(1) 鑒於限制性A股激勵計劃首次授予下原13名激勵對象和預留授予下原3名激勵對象已辭職以及預留授予下原1名激勵對象2016年度個人績效考核結果為D，根據限制性A股激勵計劃之「十三、公司／激勵對象發生異動的處理」的規定，本公司對上述17名激勵對象所持有的90,098股限制性股票進行回購並註銷。本公司已於2018年5月11日在深交所，分別以每股人民幣14.08元和每股人民幣18.16元回購首次授予的77,774股和預留授予的12,324股限制性股票，合共回購本公司90,098股限制性股票(「已回購A股」)(「回購事項」)。應付回購事項的購買價合共為人民幣1,318,861.76元，扣除代扣代繳個人所得稅人民幣17,988.60元後，實際已付回購事項的購買價合共為人民幣1,300,873.16元。根據回購事項，已回購A股已於2018年5月15日註銷。

(2) 鑒於限制性A股激勵計劃首次授予下原2名激勵對象和預留授予下原4名激勵對象已辭職，根據限制性A股激勵計劃之「十三、公司／激勵對象發生異動的處理」的規定，本公司對已辭職的6名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的25,701股限制性股票進行回購並註銷。本公司已於2018年6月8日在深交所，分別以每股人民幣14.08元和每股人民幣18.16元回購首次授予的14,196股和預留授予的11,505股限制性股票，合共回購本公司25,701股限制性股票(「已回購A股」)(「回購事項」)。應付回購事項的購買價合共為人民幣408,810.48元，扣除代扣代繳個人所得稅人民幣54,958.51元後，實際已付回購事項的購買價合共為人民幣353,851.97元。根據回購事項，已回購A股已於2018年6月11日註銷。

(3) 鑒於限制性A股激勵計劃預留授予下原1名激勵對象2017年度個人績效考核結果為D，根據限制性A股激勵計劃之「十三、公司／激勵對象發生異動的處理」的規定，本公司將對上述1名激勵對象所持有的已獲授予但尚未解鎖的2,028股限制性股票以每股人民幣12.43元的回購價格進行回購並註銷，本次回購事項應付的購買價合共為人民幣25,208.04元。截至本報告日期，上述回購註銷事項尚未辦理完成。

除上文披露者外，自2018年1月1日至2018年12月31日止期間內，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市證券。

有關限制性A股激勵計劃詳情，請參閱本年度報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

#### 十四、其他事項(續)

##### 7. 附屬公司發行可轉換優先股

2018年6月22日，Livzon Biologics、生物公司、麗珠單抗、Livzon International、麗珠香港、YF Pharmab Limited(「YF Pharmab」，為一名獨立第三方)及本公司訂立股份認購協議。據此，YF Pharmab同意按每股認購價4.00美元認購由Livzon Biologics發行之12,500,000股A輪優先股，總認購價為50,000,000.00美元；Livzon International同意按每股認購價4.00美元認購由Livzon Biologics發行之24,574,830股新普通股，總認購價為98,299,320.00美元。認購價乃由Livzon International、本公司及YF Pharmab經參考麗珠單抗的現有經營狀況、在研產品、潛在市場規模及未來業務發展後，於公平磋商後釐定。

交割時，YF Pharmab應當通過電匯方式向Livzon Biologics銀行賬戶支付等於A輪優先股認購價格總和的立即可用資金。股份認購完成後，YF Pharmab有權委派1名董事，並有權選擇在任何時候將其持有的A輪優先股轉換為普通股，初始轉換率為1:1。在合格首次公開發行完成前，未經Livzon Biologics和Livzon International的事先書面同意，YF Pharmab不得直接或間接轉讓全部或部分現在或以後由其擁有或持有的任何Livzon Biologics股份。作為A輪優先股的持有人，YF Pharmab亦有權在股份分拆、股份分紅、合併和重組時享有股份反稀釋保護，以及優先受讓權、共同出售權、清算優先權。

2018年8月20日，股份認購協議項下的先決條件已達成，Livzon Biologics已從YF Pharmab收到A輪優先股認購價5,000萬美元，YF Pharmab持有12,500,000股A輪優先股，佔Livzon Biologics總股本9.12%。

截至2018年12月31日止，Livzon Biologics發行的12,500,000股A輪優先股尚未贖回、購回、註銷或轉換為普通股。

##### 8. 審計委員會審閱

截至2018年12月31日止年度的財務業績已經由本公司審計委員會審閱。有關「關鍵審計事項」詳情，請參見本年度報告第十一節中「審計報告」相關內容。

##### 9. 與僱員、顧客及供應商的關係

本集團的成功亦依賴於員工、客戶、供應商及股東等各方的支持。(1)員工：本集團高度重視員工，堅持以人為本理念，建立有效的激勵機制及完善培訓體系，以提高員工的綜合能力，協助彼等在本集團內事業發展及晉升，並實現公司業績提升的雙贏局面。(2)客戶：本集團以滿足客戶的需求為最終目的，致力於為客戶提供高質量產品及專業服務。本集團已通過各種方式加強與客戶之間的溝通，以增強客戶的認同及擴大市場份額。(3)供應商：本集團與供應商持續保持良好關係與溝通。本集團已建立與供應商雙贏的合作策略，加強供應鏈管理，防範質量風險及降低生產成本，以促進長遠的盈利增長。(4)股東：本集團積極為股東提升企業價值，持續加強投資者關係管理。本集團將充分利用境內外資本市場融資平台，改善公司資本及債務結構。在考慮資本充足水平及業務拓展需要後，穩定派息以回報股東。

### 十四、其他事項(續)

#### 10. 獲准許彌償條文

本年度，就董監事及高級管理人員可能因履行職責而招致的第三者責任，本公司已為該等人士購買董監事及高級管理人員責任保險。

#### 11. 遵守法律及法規

本年度，本集團確認已持續遵守對公司有重大影響的相關法律及法規，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。

#### 12. 環境政策及表現

本年度，本集團的環境政策及表現請參見本年度報告第五節中「社會責任情況」下「安全生產及環境保護」相關內容。

### 十五、利潤分配預案

2018年度利潤分配預案請參見本年度報告第五節中「公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況」和「本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案」有關內容。

### 十六、審計師

本年度，瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司財務報表予以審核，並出具了標準無保留意見的審計報告書。

與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明請參見本年度報告第二節中「主要會計政策、會計估計和核算方法的變更及會計差錯更正」相關內容。

於過去三年內公司並無審計師變動。

## 十七、稅項及稅項減免

本公司股東依據以下規定及不時更新的稅務法規繳納相關稅項，並根據實際情況享受可能的稅項減免。下列引用的法律、法規和規定為截至2018年12月31日止年度已發佈的相關規定，股東如有需要，應就具體稅務繳納事項或影響諮詢其專業稅務和法律顧問的意見：

### A 股股東

根據《關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2015]101號，以下簡稱「《[2015]101號通知》」)的規定，個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅；個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，暫減按50%計入應納稅所得額；上述所得統一適用20%的稅率計徵個人所得稅。上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策其他有關操作事項，按照《關於實施上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2012]85號)的相關規定執行。《[2015]101號通知》自2015年9月8日起施行。上市公司派發股息紅利，股權登記日在2015年9月8日之後的，股息紅利所得按照《[2015]101號通知》的規定執行。《[2015]101號通知》實施之日個人投資者證券賬戶已持有的上市公司股票，其持股時間自取得之日起計算。

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2009]47號)的規定，對於合格境外機構投資者(QFII)，公司應按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如果相關股東認為其取得的股息紅利需要享受稅收協議(安排)待遇的，可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請。

根據《財政部國家稅務總局證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資深交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司(「香港結算」)不具備向中國證券登記結算有限責任公司(「中國結算」)提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由本公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向本公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇退還多繳稅款的申請，主管稅務機關查實後，對符合退稅條件的，應按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

### 十七、稅項及稅項減免(續)

#### H股股東

根據自2008年1月1日起生效實施的《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(「《企業所得稅法實施條例》」)以及國家稅務總局於2008年11月6日發佈的《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號),本公司向名列於公司H股股東名冊上的非居民企業股東派發股息時,有義務代扣代繳企業所得稅,稅率為10%。任何以非個人股東名義,包括以香港中央結算(代理人)有限公司,其他代理人或受託人,或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為非居民企業股東所持的股份,其應得之股息將被扣除企業所得稅。非居民企業股東在獲得股息之後,可以根據稅收協議(安排)等相關稅法規定申請辦理退稅(如有)。

根據財政部、國家稅務總局於1994年5月13日發佈的《關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)的規定,外籍個人從外商投資企業取得的股息、紅利所得,暫免徵收個人所得稅。因本公司屬於外商投資企業,在派付股息時,本公司對名列於公司H股股東名冊上的外籍個人股東將不代扣代繳中國個人所得稅。

根據《財政部國家稅務總局證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定,(i)對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利,本公司應向中國證券登記結算有限責任公司(「中國結算」)提出申請,由中國結算向本公司提供內地個人投資者名冊,本公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得,按照上述規定計徵個人所得稅;(ii)對內地企業投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得,計入其收入總額,依法計徵企業所得稅。其中,內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得,依法免徵企業所得稅。本公司應向中國結算提出申請,由中國結算向本公司提供內地企業投資者名冊,本公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款,應納稅款由企業自行申報繳納。

## 十八、董事及監事服務合約及在合同中的權益

各董事及監事均已與本公司訂立了董事及監事服務合約，此等合約內容在各主要方面均相同。董事及監事的服務合約期滿日期為本屆董事會任期屆滿止(即2020年6月30日)。除以上所述外，本公司與董事或監事之間概無訂立現行或擬訂立於一年內終止而須作出賠償(一般法定賠償除外)之服務合約。

除上述服務合約、新北江製藥股權轉讓及本年度報告披露者外，截至2018年12月31日止年度，本公司董事或監事或與彼等有關連的實體未在本公司、其附屬公司或控股公司、本公司控股公司的附屬公司訂立的任何重要交易、安排或合約中擁有任何直接或間接重大權益。有關新北江製藥股權轉讓，請參閱本年度報告第五節中「1. 一次性關連交易」相關內容。

## 十九、董事購入股份或債券之安排

除限制性A股激勵計劃、2018年股票期權激勵計劃以及附屬公司股票期權計劃之外，於本年度內任何時間，本公司或其附屬公司、本公司的控股公司或其附屬公司概無訂立任何安排，致使本公司董事、監事及高級管理人員能藉購入本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲取利益。

## 二十、限制性A股激勵計劃

為了進一步建立健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司核心員工的積極性，有效地將股東利益、公司利益和經營者個人利益結合在一起，經2015年3月13日召開的公司二零一五年第一次臨時股東大會、二零一五年第一次H股類別股東會及二零一五年第一次A股類別股東會審議批准及授權，本公司實施了限制性A股激勵計劃。限制性A股激勵計劃的有效期為自限制性股票授予之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解鎖或回購註銷之日止，最長不超過5年。

本報告期內，有關限制性A股激勵計劃的實施詳情如下：

2018年3月29日，本公司召開第九屆董事會第十二次會議，批准公司(i)辦理限制性A股激勵計劃首次授予第三個解鎖期解鎖的相關事宜，本次符合解鎖條件的激勵對象共計413人，可申請解鎖並上市流通的限制性股票數量為4,038,407股，佔尚未解鎖的股權激勵限售股份總數的27.20%。本次解鎖的限制性股票上市流通日為2018年4月13日；(ii)分別以人民幣14.08元/股和人民幣18.16元/股回購首次授予下已不符合解鎖條件的2名激勵對象獲授的14,196股和預留授予中已不符合解鎖條件的4名激勵對象獲授的11,505股限制性股票。本公司於2018年6月11日辦理完成了該回購註銷事宜。該回購註銷詳情請見本報告第四節中「證券購回、出售或贖回」相關內容。

### 二十、限制性A股激勵計劃(續)

2018年5月15日，經本公司於2017年12月15日召開的第九屆董事會第六次會議批准，本公司辦理完成了90,098股限制性股票的回購註銷事宜，該回購註銷詳情請見本報告第四節中「證券購回、出售或贖回」相關內容。

2018年12月18日，本公司召開第九屆董事會第二十二次會議，批准(i)將預留授予的限制性股票數量由450,723股調整為585,940股(不含已解鎖及已回購股份)，預留授予的回購價格由人民幣18.16元/股調整為人民幣12.43元/股；(ii)公司辦理限制性A股激勵計劃預留授予第三個解鎖期解鎖的相關事宜，本次符合解鎖條件的激勵對象共計158人，可申請解鎖並上市流通的限制性股票數量為583,912股，佔尚未解鎖的股權激勵限售股份總數的99.65%。本次解鎖的限制性股票上市流通日為2018年12月28日；(iii)以人民幣12.43元/股回購預留授予下已不符合解鎖條件的1名激勵對象所持有的2,028股限制性股票。目前該回購註銷事宜尚未辦理完成。該回購註銷詳情請見本報告第四節中「證券購回、出售或贖回」相關內容。

### 二十一、非公開發行A股股票

為實現公司長期戰略發展目標，堅持創新研發及完善產品佈局，補充流動資金及償還銀行貸款以及優化公司資產負債結構和財務狀況，本公司非公開發行A股股票(「本次發行」)方案經於2015年12月21日舉行之二零一五年第三次臨時股東大會審議批准，並於2016年4月25日舉行之二零一六年第二次臨時股東大會審議批准對發行數量、定價方式與發行價格進行調整。

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

2017年3月24日，本公司召開第八屆董事會第三十五次會議，經全面核查2016年度本次發行募集資金投資項目的進展情況，審議批准就原計劃使用金額與實際使用金額差異超過30%的募集資金投資項目進行調整，調整項目包括「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」主要投資計劃以及麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」主要投資計劃(「該等調整」)。該等調整是本公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃及募投項目產業化投資建設週期進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該等調整已於2017年6月23日經二零一六年度股東大會審議批准。



### 二十一、非公開發行A股股票(續)

2017年8月2日，本公司召開第九屆董事會第二次會議，為提高募集資金的使用效率及保證項目的正常開展，審議批准變更及調整本次發行募集資金投資項目(「該變更及調整」)：(i)擬對「對麗珠單抗增資投資建設『治療用抗體藥物研發與產業化建設項目』」進行變更；(ii)擬對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整。該變更調整完成後，本公司將以自有資金對「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」進行投資。該變更及調整已於2017年9月19日經二零一七年第一次臨時股東大會審議批准。

2018年3月23日，本公司召開第九屆董事會第十一次會議，審議批准對本次發行募集資金投資項目的資金使用計劃進行調整，調整項目包括「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃以及「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」資金使用計劃。該調整是本公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。該等調整已於2018年5月21日經二零一七年度股東大會審議批准。

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

### 二十二、股票期權激勵計劃

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃

2018年7月17日，本公司召開第九屆董事會第十六次會議，審議批准本公司《2018年股票期權激勵計劃(草案)》及其摘要(「2018年期權激勵計劃」)，擬向激勵對象授予19,500,000份股票期權，涉及A股普通股總數為19,500,000股，約佔於本報告日本公司已發行的股本總額的2.71%。其中首次授予17,550,000份(「首次授予」)，佔2018年期權激勵計劃授予總量的90.00%；預留1,950,000份(「預留授予」)，佔2018年期權激勵計劃授予總量的10.00%。首次授予的股票期權行權價格為47.01元/A股，首次授予的激勵對象總人數為1,116人。

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

#### 計劃目的

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

#### 激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期

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

#### 等待期、行權期及行權時間

2018年期權激勵計劃授予的股票期權等待期為自相應授予登記完成之日起12個月。其中，首次授予的股票期權自授予登記日起滿12個月後，激勵對象應在未來36個月內分三期行權。首次授予的行權期及各期行權時間安排如下表所示：

## 二十二、股票期權激勵計劃(續)

## 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

等待期、行權期及行權時間(續)

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

預留授予的行權期及各期行權時間安排如下表所示：

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

## 行權價格的確定方法

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

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

二十二、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

行權價格的確定方法(續)

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

- (1) 預留授予的股票期權授予董事會決議公佈前1個交易日的本公司A股股票交易均價；
- (2) 預留授予的股票期權授予董事會決議公佈前20個交易日、60個交易日或者120個交易日的本公司A股股票交易均價之一。

股票期權的公允價值及會計政策

(1) 公允價值

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

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

註1：預計股息根據本公司歷史派息情況進行計算。  
 註2：無風險利率選取對應行權期間定期存款利率。  
 註3：股票期權價值的計算結果，乃基於對本節所用參數的數項假設，而所採納的模型也存在限制，因此股票期權的估計價值可能存在主觀和不確定因素。

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

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

## 二十二、股票期權激勵計劃(續)

### 1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

#### 股票期權的公允價值及會計政策(續)

##### (1) 公允價值(續)

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

##### (2) 會計政策

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

#### 計劃修訂

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

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

#### 首次授予

2018年9月11日，本公司召開第九屆董事會第十九次會議，審議批准：

- (i) 對2018年期權激勵計劃(修訂稿)首次授予激勵對象名單及首次授予數量進行調整：將首次授予的激勵對象由1,116人調整為1,050人，首次授予的股票期權數量由1,755萬份調整為1,747.55萬份。首次授予下的激勵對象包含本公司董事及總裁及彼等之聯繫人，分配詳情如下表所示；(ii)以2018年9月11日為首次授予日，向1,050名激勵對象授予1,747.55萬份股票期權(激勵對象在接受股票期權時無須向本公司支付任何代價)，行權價格為47.01元/A股。首次授予的登記工作已於2018年9月28日完成，期權簡稱：麗珠JLC1，期權代碼：037067。

二十二、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

首次授予(續)

激勵對象	職務	2018年	2018年	2018年
		1月1日	9月11日	12月31日
		持有數量	授予數量	持有數量
			(萬份)	(萬份)
唐陽剛先生	執行董事、總裁	-	15.60	15.60
陶德勝先生	副董事長及非執行董事	-	19.50	19.50
徐國祥先生	執行董事、副總裁	-	19.50	19.50
傅道田先生	執行董事、副總裁	-	15.60	15.60
楊代宏先生	副總裁	-	15.60	15.60
司燕霞女士	副總裁	-	15.60	15.60
周鵬先生	副總裁	-	10.40	10.40
楊亮先生	董事會秘書及公司秘書	-	9.10	9.10
候雪梅女士*	中層管理人員	-	7.80	7.80
公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員 (1,042人)		-	1,626.65	1,626.65

註：上述股票期權的授予日期為2018年9月11日，行使價為人民幣47.01元，有效期和行權期請參閱上文「激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期」及「等待期、行權期及行權時間」相關內容。2018年9月10日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣36.66元。

\* 候雪梅女士為本公司董事陶德勝先生之配偶，根據《香港上市規則》屬陶德勝先生之聯繫人。

截至2018年12月31日止，首次授予的所有股票期權均尚未行權、註銷及失效。

2. 附屬公司股票期權計劃

計劃的目的及審批

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

根據《香港上市規則》第十七章，附屬公司股票期權計劃構成一項股票期權計劃，須獲股東大會批准後方可作實。2018年9月5日，附屬公司股票期權計劃以及建議向傅道田先生授予附屬公司股票期權之兩個議案已經二零一八年第三次臨時股東大會審議批准。

## 二十二、股票期權激勵計劃(續)

### 2. 附屬公司股票期權計劃(續)

#### 可予發行的股份總數與激勵對象

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

#### 激勵對象可獲授股票期權上限及相關審批要求

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

#### 行權價的釐定與接納股票期權的代價

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

#### 計劃有效期

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

### 二十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 附屬公司股票期權計劃(續)

##### 股票期權的期限與歸屬期

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

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

- (a) 於附屬公司股票期權開始日期的首個週年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多25%(向下調整至最接近整數)；
- (b) 於附屬公司股票期權開始日期的第二個週年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多50%(向下調整至最接近整數)；
- (c) 於附屬公司股票期權開始日期的第三個週年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多75%(向下調整至最接近整數)；及
- (d) 於附屬公司股票期權開始日期的第四個週年起及直至附屬公司股票期權期限屆滿止期間之任何時間歸屬向其授出之受限於附屬公司股票期權之Livzon Biologics普通股最多100%。

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

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

截至2018年12月31日止，附屬公司股票期權計劃尚未實施，因此並無授予任何附屬公司股票期權。



### 二十三、優先購買權

本公司的章程及本公司註冊成立所在地之中國適用法律並無優先購買權之規定。

### 二十四、慈善捐贈

本年度，本集團公益性捐贈支出金額為人民幣3,925.65千元(2017年度：人民幣12,584.89千元)。

### 二十五、接待調研、溝通、採訪等活動情況

#### 1. 本年度內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

✓適用 □不適用

接待時間	接待方式	接待對象類型	調研的基本情况索引
2018年1月9日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年1月10日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年1月9日投資者關係活動記錄表》
2018年1月11日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年1月11日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年1月11日投資者關係活動記錄表》
2018年1月19日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年1月19日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年1月19日投資者關係活動記錄表》
2018年5月18日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年5月22日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年5月18日投資者關係活動記錄表》
2018年5月22日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年5月23日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年5月22日投資者關係活動記錄表》
2018年5月22日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年5月29日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年5月22日投資者關係活動記錄表》
2018年6月8日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年6月8日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年6月8日投資者關係活動記錄表》
2018年6月26日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年6月27日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年6月26日投資者關係活動記錄表》
2018年6月27日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年6月28日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年6月27日投資者關係活動記錄表》
2018年7月12日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年7月13日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年7月12日投資者關係活動記錄表》
2018年8月21日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年8月22日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年8月21日投資者關係活動記錄表》
2018年8月22日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年8月22日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年8月22日投資者關係活動記錄表》
2018年8月27日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年8月27日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年8月27日投資者關係活動記錄表》
2018年9月6日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年9月6日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年9月6日投資者關係活動記錄表》
2018年11月12日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年11月12日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年11月12日投資者關係活動記錄表》
2018年11月13日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年11月13日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年11月13日投資者關係活動記錄表》
2018年11月16日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年11月16日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年11月16日投資者關係活動記錄表》
2018年11月23日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年11月23日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年11月23日投資者關係活動記錄表》

二十五、接待調研、溝通、採訪等活動情況(續)

1. 本年度內接待調研、溝通、採訪等活動登記表(續)

接待時間	接待方式	接待對象類型	調研的基本情況索引
2018年11月27日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年11月27日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年11月27日投資者關係活動記錄表(一)》
2018年11月27日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年11月27日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年11月27日投資者關係活動記錄表(二)》
2018年11月30日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年12月3日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：000513麗珠集團調研活動信息20181203》
2018年12月7日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年12月7日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：000513麗珠集團調研活動信息20181207》
2018年12月18日	實地調研	機構	調研的有關詳情請見公司於2018年12月18日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2018年12月18日投資者關係活動記錄表》
接待次數			24
接待機構數量			102
接待個人數量			0
接待其他對象數量			0
是否披露、透露或泄露未公開重大信息			否

二十六、本公司於本年內及直至本年度報告日期的董事及監事名單

本公司董事會由十一名董事組成，其中包括三名執行董事，三名非執行董事及五名獨立非執行董事。

**執行董事**

唐陽剛先生(總裁)(於2019年2月14日獲委任為執行董事)  
徐國祥先生(副總裁)  
傅道田先生(副總裁)

**非執行董事**

朱保國先生(董事長)  
陶德勝先生(副董事長)(於2018年12月28日辭任總裁職務並由執行董事調任為非執行董事)  
邱慶豐先生

**獨立非執行董事**

徐焱軍先生  
郭國慶先生  
王小軍先生  
鄭志華先生  
謝耘先生

本公司監事會由三名監事組成。於本年度報告日，本公司監事為：

汪卯林先生(監事長)  
黃華敏先生  
湯胤先生

承董事會命  
朱保國  
董事長

2019年3月27日

### 一、公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況

本年度內普通股利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

適用  不適用

報告期內，公司未對利潤分配政策實施調整，並嚴格按照《公司章程》規定的分紅政策予以實施，具體的分配方案詳見下文。

#### 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求：	是
分紅標準和比例是否明確和清晰：	是
相關的決策程序和機制是否完備：	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用：	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護：	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明：	是

#### 公司近3年(包括本年度)的普通股股利分配方案(預案)、資本公積金轉增股本方案(預案)情況

公司2018年度利潤分配預案為：以截至2018年12月31日本公司總股本719,050,240股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣12.00元(含稅)，以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。若公司2018年度利潤分配預案公佈至實施前，公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以2018年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，重新調整分配總額進行分配。上述分配預案須提交年度股東大會審議批准。本公司將在實際可行的情況下儘快向股東寄發載有(其中包括)有關年度股東大會及現金股息進一步資料的H股通函。

公司2017年度利潤分配方案為：以本公司2017年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本553,115,570股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣20.00元(含稅)，以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。

公司2016年度利潤分配方案為：以本公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本425,562,592股為基數，向公司全體股東每10股派發現金人民幣5元(含稅)，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。

## 一、公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況(續)

公司近三年(包括本年度)普通股現金分紅情況表

單位：人民幣元

分紅年度	現金分紅 金額(含稅)	分紅年度 合併報表中 歸屬於本公司 股東的淨利潤	現金分紅金額 佔合併報表 中歸屬於本公司 股東的淨利潤 的比率	以其他方式 (如回購股份) 現金分紅的金額	以其他方式 現金分紅金額 佔合併報表中 歸屬於上市公司 普通股股東的 淨利潤的比例	現金分紅總額 (含其他方式)	現金分紅總額
							現金分紅總額 (含其他方式) 佔合併報表中 歸屬於上市公司 普通股股東 的淨利潤的比率
2018年(預案)	862,860,288.00	1,082,174,905.98	79.73%	-	-	862,860,288.00	79.73%
2017年	1,106,231,140.00	4,428,684,564.57	24.98%	-	-	1,106,231,140.00	24.98%
2016年	212,781,296.00	784,353,607.06	27.13%	-	-	212,781,296.00	27.13%

註：上表2018年度現金分紅金額(含稅)以截至2018年12月31日公司總股本719,050,240股為基數計算得出，實際現金分紅金額將以本公司2018年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數而確定。

公司本年度內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正但未提出普通股現金紅利分配預案

適用 不適用

## 二、本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案

適用 不適用

每10股送紅股數(股)	0
每10股派息數(元)(含稅)	12.00
每10股轉增數(股)	3
分配預案的股本基數(股)	719,050,240
現金分紅總額(元)(含稅)	862,860,288.00
以其他方式(如回購股份)現金分紅金額(元)	0
現金分紅總額(含其他方式)(元)	862,860,288.00
可分配利潤(元)	4,476,751,249.86
現金分紅總額(含其他方式)佔利潤分配總額的比例	100%

## 二、本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案(續)

### 本次現金分紅情況

本公司本報告期利潤分配預案：以截至2018年12月31日公司總股本719,050,240股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣12.00元(含稅)。若公司2018年度利潤分配預案公佈至實施前，公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以2018年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，重新調整分配總額進行分配，符合《公司章程》中「公司發展階段處於成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到80%」的規定。

### 利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明

以截至2018年12月31日本公司總股本719,050,240股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣12.00元(含稅)，以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。若公司2018年度利潤分配預案公布至實施前，公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以2018年度利潤分配預案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，重新調整分配總額進行分配。

三、承諾事項履行情況

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項

✓適用 □不適用

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
股改承諾	-	-	-	-	-	-
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	-	-	-	-	-	-
資產重組時所作承諾	-	-	-	-	-	-
公司B轉H項目時所作承諾	百業源、健康元及朱保國先生及其一致行動人劉廣霞女士（以下統稱「承諾人」）	其他承諾	<p>在公司實施境內上市外資股轉換上市地以介紹方式在香港聯交所主板上市及挂牌交易項目（以下簡稱「B轉H項目」）中，承諾人提供了如下內容的避免同業競爭承諾函：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、受於以下第2和第3條的情況下，承諾人及其控制的公司和個人現在或將來不以任何形式直接或間接經營與麗珠集團不時的藥品研究、開發、生產和銷售業務存在競爭或存在潛在競爭的業務（以下簡稱為「受限制業務」）。</li> <li>2、承諾人及其控制的公司和個人發現任何與受限制業務構成競爭關係的新業務機會，應立即書面通知麗珠，並按合理和公平的條款和條件將該業務機會首先提供給麗珠集團。如麗珠集團放棄該業務機會時，承諾人及其控制的公司和個人可按不優越於提供給麗珠集團的條款和條件接受該業務機會。</li> <li>3、承諾人及其控制的公司和個人擬轉讓、出售、出租、許可使用或以其他方式轉讓或允許使用與受限制業務直接或間接構成及潛在構成競爭關係的資產和業務時（以下簡稱「該等出售及轉讓」），承諾人及其控制的公司和個人將向麗珠集團在同等條件的情況下提供優先受讓權。如麗珠集團放棄該等優先受讓權時，承諾人及其控制的公司和個人向其他第三方作出該等出售及轉讓時的主要條款不可以優越於提供給麗珠集團的條款。</li> </ol>	2014年1月10日	長期	履行中

## 三、承諾事項履行情況(續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項(續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>4、承諾人及其控制的公司和個人不會利用與麗珠集團股東的關係或者以麗珠集團股東的身份，從事或參與任何可能損害麗珠集團及其他股東權益的任何事務。</p> <p>5、承諾人及其控制的公司和個人不會直接或間接： a)在任何時間誘使或嘗試誘使麗珠集團任何成員公司的董事、高級管理人員或顧問終止受僱於麗珠集團或作為麗珠集團的員工或顧問(以適用者為準)，而不論該人士之有關行動是否有違該人士的僱傭合約或顧問合約(如適用)；或b)在任何人士終止擔任麗珠集團任何成員公司的董事、高級管理人員或顧問後的三年內，僱用該人士(在本承諾函出具日當天為公司或/及公司除麗珠集團外的控股附屬公司的董事、高級管理人員或顧問之人士除外)，而該人士擁有或可能擁有關於受限制業務的任何機密資料或商貿秘密；或c)單獨或聯同任何其他人士透過或作為任何人士、商號或公司(與麗珠集團任何成員公司競爭者)的經理、諮詢人、顧問、僱員或代理人或股東，向與麗珠集團任何成員公司進行業務的任何人士招攬或游說或接納訂單或進行業務，或對任何與麗珠集團進行交易或正就受限制業務與麗珠集團磋商的人士，游說或慫恿其終止與麗珠集團的交易或縮減其正常與麗珠集團進行的業務額，或向麗珠集團任何成員公司徵求更有利的交易條款。</p> <p>6、承諾人及承諾人的控股附屬公司進一步承諾： a)承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司允許及促使有關聯繫人(麗珠集團除外)允許麗珠集團的獨立董事最少每年審閱一次承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司遵守本承諾函的情況；b)承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司須提供麗珠集團獨立董事年度審閱及執行本承諾函的一切所需數據；c)允許麗珠集團透過年報或公佈披露麗珠獨立董事審閱有關承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司遵守及執行本承諾函事項的決定；d)承諾人(並代表承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司)須每年向麗珠集團提供有關遵守本承諾函條款的確認書，以供麗珠集團載入其年報。</p>			

三、承諾事項履行情況(續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項(續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
公司實施非公開發行A股股票項目時所作承諾	健康元及朱保國先生	其他承諾	7、自相關承諾函出具日起，承諾人承諾承擔因承諾人(或承諾人除麗珠集團外的控股附屬公司或承諾人的聯繫人)違反相關承諾函任何條款而導致的相應法律責任和後果。 8、上述承諾至發生以下情形時終止(以較早為準): a) 承諾人及承諾人任何控股附屬公司不再成為麗珠集團的控股股東; b) 麗珠集團終止其股份在香港聯交所及其他海外證券交易所上市(但麗珠集團的股份因任何原因暫時停止買賣除外)。	2016年3月8日	本次非公開發行填補措施執行完畢之日止	履行中
	朱保國、陶德勝、楊代宏、傅道田、邱慶豐、鍾山、徐焱軍、郭國慶、王小軍、鄭志華、謝耘、徐國祥、陸文岐、司燕霞、楊亮	其他承諾	不越權幹預公司經營管理活動，不侵佔公司利益。	2016年3月8日	本次非公開發行填補措施執行完畢之日止	履行中
			1、承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害公司利益。 2、承諾對董事和高級管理人員的職務消費行為進行約束。 3、承諾不動用公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動。 4、承諾由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤。 5、如公司未來實施股權激勵方案，承諾未來股權激勵方案的行權條件將與公司填補措施的執行情況相掛鉤。	2016年3月8日	本次非公開發行填補措施執行完畢之日止	履行中



## 三、承諾事項履行情況(續)

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項(續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
	本公司	其他承諾	<p>公司將嚴格遵守《公司法》、《證券法》、《上市公司證券發行管理辦法》等法律、法規和中國證監會的有關規定，承諾自公司本次非公開發行股票新增股份上市之日起：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、 承諾真實、準確、完整、公平和及時地公布定期報告、披露所有對投資者有重大影響的信息，並接受中國證監會和深圳證券交易所的監督管理；</li> <li>2、 承諾本公司在知悉可能對股票價格產生誤導性影響的任何公共傳播媒體出現的消息後，將及時予以公開澄清；</li> <li>3、 本公司董事、監事、高級管理人員將認真聽取社會公眾的意見和批評，不利用已獲得的內幕消息和其他不正當手段直接或間接從事本公司股票的買賣活動。</li> </ol> <p>公司保證向深交所提交的文件沒有虛假陳述或者重大遺漏，並在提出上市申請期間，未經深交所同意，不擅自披露有關信息。</p>	2016年9月19日	長期	履行中
股權激勵承諾	-	-	-	-	-	-
其他對公司中小股東所作承諾	健康元	股份減持承諾	<p>公司控股股東健康元在辦理有限售條件股份解除銷售時發表以下承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、 健康元轉讓所持麗珠集團解除限售流通股時，將嚴格遵守中國證券監督管理委員會頒佈的《上市公司解除限售存量股份轉讓指導意見》([2008]15號公告)相關規定。</li> <li>2、 健康元計劃未來通過交易所競價交易系統出售所持麗珠集團解除限售流通股，並於第一筆減持起六個月內減持數量達到5%以上的，健康元將於第一次減持前兩個交易日內通過麗珠集團對外披露出售提示性公告。</li> </ol>	2008年12月17日	長期	本報告期，承諾人認真履行了承諾。

承諾是否按時履行 是

如承諾超期未履行完畢的，應當詳細說明未完成履行的具體原因及下一步的工作計劃 不適用

公司資產或項目存在盈利預測，且本年度仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目達到原盈利預測及其原因做出說明

適用 不適用

四、控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用 不適用

公司本年度不存在控股股東及其關聯方對本公司的非經營性佔用資金。

五、董事會、監事會、獨立董事(如有)對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

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

六、本年度內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況說明

適用 不適用

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

適用 不適用

1. 處置子公司

單位：人民幣元

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權比例	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值
珠海聖美生物診斷技術有限公司	47,800,000.00	35.85%	轉讓	2018年7月23日	辦妥資產交割	16,341,464.65	33.15%	26,893,778.48	26,893,778.48

2. 其他原因的合併範圍變動

- (1) 四川光大製藥有限公司於2018年3月30日成立貢山麗珠藥源科技有限公司，佔其註冊資本100%。
- (2) 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司於2018年5月8日成立Livzon San-Med Diagnostics Inc.，佔其註冊資本100%。
- (3) 珠海麗珠試劑股份有限公司於2018年8月31日成立蘇州麗迪生物科技有限公司，佔其註冊資本100%。

## 八、聘任、解聘會計師事務所情況

## 現聘任的會計師事務所(審計師)及其報酬

2018年5月21日，經公司二零一七年度股東大會審議通過，同意續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零一八年度審計師。截至本年度末，瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)向本集團提供之二零一八年度審計服務酬金為人民幣200萬元(含稅)(包括2018年度財務報表審計報酬及內部控制審計報酬)和二零一八年非年度審計服務酬金為人民幣70萬元正(含稅)，非年度審計服務包括半年度報表閱覽、驗資報告等等。

境內會計師事務所名稱	瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬(人民幣萬元)	2018年度財務報表審計報酬人民幣164萬元(含稅)及內部控制審計報酬人民幣36萬元(含稅)
境內會計師事務所審計服務的連續年限	7年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	凌運良、張芳
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	1年、2年
境外會計師事務所名稱(如有)	不適用
境外會計師事務所報酬(人民幣萬元)(如有)	不適用
境外會計師事務所審計服務的連續年限(如有)	不適用
境外會計師事務所註冊會計師姓名(如有)	不適用
境外會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限(如有)	不適用

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)對本公司財務呈報所承擔責任的聲明載於本年度報告第十一節所載「審計報告」內。

### 八、聘任、解聘會計師事務所情況(續)

本年是否改聘會計師事務所

是 否

是否在審計期間改聘會計師事務所

是 否

更換會計師事務所是否履行審批程序

是 否

聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用 不適用

本年度，公司聘請的內部控制審計師為瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)，審計報酬為人民幣36萬元(含稅)。

### 九、年度報告披露後面臨暫停上市和終止上市情況

適用 不適用

### 十、破產重整相關事項

適用 不適用

公司本年度未發生破產重整相關事項。

### 十一、重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

### 十二、處罰及整改情況

適用 不適用

本年度內，公司不存在重大處罰及整改情況。

## 十三、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

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

## 十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易

## 1. 與日常經營相關的關聯交易

適用 不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易金額的比例	關聯交易結算方式	披露日期	披露索引
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	119.95	0.05%	銀行結算	2018年3月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號：2018-025)
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	4,557.62	2.05%	銀行結算	2016年10月26日、 2016年12月24日	《關於公司與健康元簽訂2017年-2019年三年持續性關聯/連交易框架協議的公告》(公告編號：2016-91)、 《2016年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2016-118)

十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易金額的比例	關聯交易結算方式	披露日期	披露索引
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	採購產成品	依市場價協商確定	40.84	0.02%	銀行結算	2018年3月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2018-025)
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	0.17	0.00%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	採購商品	採購產成品	依市場價協商確定	50.24	0.02%	銀行結算		
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	公司董事任職的公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	38.22	0.02%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購商品	採購原材料	依市場價協商確定	34,437.81	15.48%	銀行結算	2016年10月26日、 2016年12月24日	《關於公司與健康元簽訂2017年-2019年三年持續性關聯/連交易框架協議的公告》(公告編號:2016-91)、 《2016年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號:2016-118)

## 十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

## 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易金額的比例	關聯交易結算方式	披露日期	披露索引
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	水電及動力等	依市場價協商確定	1,027.90	4.31%	銀行結算	2018年3月24日	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度日常關聯交易執行情況及2018年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2018-025)
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	2,033.99	0.23%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售原材料	依市場價協商確定	5,733.10	0.65%	銀行結算		
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	27.78	0.00%	銀行結算		
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售產成品	依市場價協商確定	63.15	0.01%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售產成品、原依市場價協商確定材料	依市場價協商確定	19.72	0.00%	銀行結算		
新鄉海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	銷售原材料	依市場價協商確定	7.31	0.00%	銀行結算		
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	411.21	93.42%	銀行結算		
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	19.45	4.42%	銀行結算		
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	加工費、檢測	依市場價協商確定	0.30	2.89%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	提供勞務	其他服務	依市場價協商確定	0.29	0.02%	銀行結算		

十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

1. 與日常經營相關的關聯交易（續）

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易金額的比例	關聯交易結算方式	披露日期	披露索引
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之子公司	租出資產	辦公、設備租賃	依市場價協商確定	3.77	0.61%	銀行結算		
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之子公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	9.06	1.47%	銀行結算		
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	租出資產	辦公出租	依市場價協商確定	106.32	17.28%	銀行結算		
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	租入資產	辦公租賃	依市場價協商確定	77.23	12.33%	銀行結算		
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	租入資產	辦公、設備租賃	依市場價協商確定	50.12	8.00%	銀行結算		
合計					48,835.55				
大額銷貨退回的詳細情況			不適用						
按類別對本年將發生的日常關聯交易進行總金額預計的，在報告期內的實際履行情況(如有)			本年度，公司實際發生的日常關聯交易總金額為人民幣48,835.55萬元。其中，與控股股東健康元及其附屬公司實際發生的日常關聯交易金額約為人民幣46,055.61萬元，佔經公司經營管理層、董事會及股東大會審批預計金額(人民幣47,422.18萬元)的97.12%；與監製製藥實際發生的日常關聯交易金額約為人民幣2,565.15萬元，佔經公司經營管理層及董事會審批預計金額(人民幣4,183.97萬元)的61.31%；與Cynvenio Biosystems, Inc.發生的日常關聯交易金額為人民幣38.22萬元，佔經公司董事會審批預計金額(人民幣1,698.89萬元)的2.25%；與珠海聖美生物診斷技術有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣176.57萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額(人民幣400.00萬元)的44.14%；上述關聯交易均未超出審批的預計金額。						
交易價格與市場參考價格差異較大的原因(如適用)			不適用						



## 十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

## 2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

✓ 適用 □ 不適用

關聯方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓資產的賬面價值 (人民幣萬元)	轉讓資產的評估價值 (人民幣萬元)	轉讓價格 (人民幣萬元)	關聯交易結算方式	交易損益 (人民幣萬元)	披露日期	披露索引
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	資產轉讓	股權收購	評估定價	12,914.96	29,400.00	29,400.00	銀行結算	-	2017年12月22日、2018年2月8日	《麗珠醫藥集團股份有限公司關於公司控股子公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整暨關聯交易的公告》(公告編號：2017-109)、《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年第一次臨時股東大會決議公告》(2018-12)
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商確定	545.64	-	545.64	銀行結算	-	不適用	不適用
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商確定	108.36	-	108.36	銀行結算	-	不適用	不適用
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之子公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商確定	997.16	-	997.16	銀行結算	-	不適用	不適用
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	公司董事任職的公司	資產轉讓	採購設備	依市場價協商確定	79.96	-	79.96	銀行結算	-	不適用	不適用
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	公司董事任職的公司	資產轉讓	購買專用技術	依市場價協商確定	658.36	-	658.36	銀行結算	-	不適用	不適用
上海健信生物醫藥科技有限公司	聯營公司	資產轉讓	購買專用技術	依市場價協商確定	388.68	-	388.68	銀行結算	-	不適用	不適用
AbCyte Therapeutics Inc.	聯營公司	資產轉讓	購買專用技術	依市場價協商確定	1,358.58	-	1,358.58	銀行結算	-	不適用	不適用

十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易(續)

關聯方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓資產的賬面價值 (人民幣萬元)	轉讓資產的評估價值 (人民幣萬元)	轉讓價格 (人民幣萬元)	關聯交易結算方式	交易損益 (人民幣萬元)	披露日期	披露索引
轉讓價格與賬面價值或評估價值差異較大的原因(如有)				不適用							
對公司經營成果與財務狀況的影響情況				對公司經營成果與財務狀況不構成重大影響							
如相關交易涉及業績約定的，報告期內的業績實現情況				不適用							

3. 共同對外投資的關聯交易

適用  不適用

共同投資方	關聯關係	被投資企業的名稱	被投資企業的主營業務	被投資企業的註冊資本	被投資企業的總資產 (人民幣萬元)	被投資企業的淨資產 (人民幣萬元)	被投資企業的淨利潤 (人民幣萬元)
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.	控股股東之子公司	Livzon Biologics Limited	投資控股公司	5.00 萬美元	118,161.24	111,670.02	-17,536.31
被投資企業的重大在建項目的進展情況(如有)		無					

## 十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

## 4. 關聯債權債務往來

適用  不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是  否

## 應收關聯方債權

關聯方	關聯關係	形成原因	是否存在非經營性資金佔用	年初餘額	本年新增金額	本年收回金額	利率	本年利息	年末餘額
				(人民幣萬元)	(人民幣萬元)	(人民幣萬元)		(人民幣萬元)	(人民幣萬元)
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	銷售產成品、提供勞務	否	1,066.65	2,847.72	3,861.28	-	-	53.09
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	銷售原材料、固定資產	否	272.64	6,679.84	6,952.48	-	-	-
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售產成品	否	54.00	73.67	102.60	-	-	25.07
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	預付產成品採購款	否	7.11	41.72	46.21	-	-	2.62
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	公司董事任職的公司	預付設備款、專有技術轉讓款	否	11.03	763.47	669.12	-	-	105.38
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	銷售產成品、預付設備款	否	-	314.64	157.18	-	-	157.46
AbCyte Therapeutics Inc.	聯營公司	預付專有技術轉讓款	否	-	1,358.58	-	-	-	1,358.58
上海健信生物醫藥科技有限公司	聯營公司	預付專有技術轉讓款	否	-	388.68	200.00	-	-	188.68
關聯債權對公司經營成果及財務狀況的影響	上述關聯債權往來主要形成原因為公司日常經營需要，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。								

十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

4. 關聯債權債務往來（續）

應付關聯方債務

關聯方	關聯關係	形成原因	年初餘額 (人民幣萬元)	本年新增金額 (人民幣萬元)	本年歸還金額 (人民幣萬元)	利率	本年利息 (人民幣萬元)	年末餘額 (人民幣萬元)
廣東藍寶製藥有限公司	聯營公司	採購原材料	1.18	139.81	81.28	-	-	59.71
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	2,369.11	5,610.90	7,009.81	-	-	970.20
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購原材料	14,494.83	40,187.57	29,636.27	-	-	25,046.13
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品、 租入資產	1.30	87.10	87.10	-	-	1.30
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	水電及動力等	638.60	1,225.98	1,285.87	-	-	578.71
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之子公司	採購設備	-	1,141.31	1,141.31	-	-	-
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營公司	採購設備	-	645.09	33.70	-	-	611.39
珠海正禾企業有限公司	本公司之子公司 董事控制的企業	應付股利	16,840.43	-	7,840.00	-	-	9,000.43
天誠實業有限公司	控股股東之子公司	應付股利	-	20,038.52	20,038.52	-	-	-

關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響  
上述關聯債務往來主要形成原因為公司日常經營需要及實施利潤分配所致，對公司經營成果及財務狀況不構成重大影響。

## 十四、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易 (續)

### 5. 其他重大關聯交易

適用  不適用

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

## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易

### 1. 一次性關連交易

#### 麗珠單抗股權結構調整

為優化本公司控股附屬公司麗珠單抗的股權結構、加快麗珠單抗業務的國際化、吸引優秀人才並實現人才激勵及便於麗珠單抗將來的融資，於2017年12月21日，經第九屆董事會第七次會議審議批准，本公司與其控股股東健康元簽訂了《關於涉及珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整的關聯交易之框架性協議》（「框架協議」），內容有關本公司與健康元計劃按其各自所持Livzon Biologics，分別由本公司境外全資附屬公司與健康元境外全資附屬公司持股51%與49%）的股權比例向Livzon Biologics進行增資（「增資」），並由Livzon Biologics的全資附屬公司生物公司收購麗珠單抗的100%股權（「股權收購」）。股權收購完成後，本公司與健康元將由直接持有變更為間接持有麗珠單抗的股權，但本公司與健康元於麗珠單抗的股權比例將保持不變。

本公司與健康元同意生物公司收購麗珠單抗的100%股權對價按照麗珠單抗淨資產評估確定為人民幣60,000萬元，其中收購本公司與健康元分別間接持有麗珠單抗的51%及49%股權的對價為人民幣30,600萬元及人民幣29,400萬元。

為完成支付收購麗珠單抗的100%股權的對價，本公司與健康元同意分別向生物公司的控股公司Livzon Biologics按其各自所持Livzon Biologics的股權比例，以現金方式向Livzon Biologics分別增資人民幣30,600萬元及人民幣29,400萬元，並由Livzon Biologics以法律允許的方式將增資款注入生物公司。

於框架協議簽訂日，健康元直接或間接持有247,857,176股本公司的股份，約佔本公司44.80%的權益，為《香港上市規則》下本公司之控股股東及關連人士。因此，生物公司與健康元為股權收購而簽訂的《健康元股權轉讓協議》項下擬進行之股權收購構成本公司的關連交易，但因其中一項適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但低於5%，須遵守《香港上市規則》第14A章項下之申報及公布規定，但獲豁免遵守須經獨立股東批准之規定。

## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

### 1. 一次性關連交易 (續)

#### 麗珠單抗股權結構調整 (續)

同時，由於Livzon Biologics及生物公司均為本公司間接持股51%的控股附屬公司，本次交易涉及本公司境外全資附屬公司與健康元境外全資附屬公司對Livzon Biologics共同增資，同時本公司通過生物公司收購健康元持有麗珠單抗49%的股權，而健康元為本公司的控股股東，根據《深圳上市規則》相關規定，健康元及健康元境外全資附屬公司為本公司關聯法人，因此框架協議項下的增資及股權收購均構成《深圳上市規則》下的關聯交易。

2018年2月7日，本公司二零一八年第一次臨時股東大會批准通過本次交易，並正式簽訂相關增資協議及股權轉讓協議。

截至2018年3月7日，本公司已辦理完畢麗珠單抗股權變更登記備案工作，麗珠單抗已取得新的《企業法人營業執照》。本次變更完成後，麗珠單抗的股東變更為生物公司，企業類型變更為有限責任公司(台港澳法人獨資)。

#### 為麗珠單抗提供融資擔保

為滿足本公司控股附屬公司麗珠單抗(其中本公司持有麗珠單抗51%股權，健康元持有麗珠單抗49%股權)的經營業務的資金需求，本公司於2017年9月28日召開第九屆董事會第四次會議，審議批准本公司在取得健康元出具的《反擔保承諾書》後，為麗珠單抗向浙商銀行股份有限公司深圳分行申請最高不超過人民幣三億元整或等值外幣的授信融資(「浙商銀行授信」)提供連帶責任擔保(「浙商銀行擔保」)，以及為麗珠單抗向招商銀行股份有限公司珠海分行申請最高不超過人民幣三億元整或等值外幣的授信融資(「招商銀行授信」)提供連帶責任擔保(「招商銀行擔保」)。

2017年12月8日，本公司向招商銀行股份有限公司珠海分行(「招商銀行」)出具擔保書，以招商銀行為受益人提供最高為人民幣三億元整或等值外幣的招商銀行擔保，以擔保招商銀行提供予麗珠單抗的招商銀行授信。

2018年4月16日，本公司與麗珠單抗訂立框架協議，據此，本公司同意以有關銀行為受益人提供總金額最高為人民幣五億元整或等值外幣之五個擔保(包括浙商銀行擔保，以及本公司以另外4家銀行為受益人提供合共最高為人民幣兩億元整或等值外幣的四個擔保(「四個擔保」))，以擔保麗珠單抗擬申請的有關授信，須受銀行與本公司擬訂立的具體擔保協議的條款及條件所規限。

於框架協議訂立日，健康元直接及間接持有本公司已發行股本總額約44.80%股權，而麗珠單抗間接由健康元持有49%股權。因此，根據《香港上市規則》第14A章，麗珠單抗為本公司之關連人士。故此，框架協議及其項下擬提供的浙商銀行擔保及四個擔保構成《香港上市規則》第14A章項下的本公司關連交易。

## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

### 1. 一次性關連交易(續)

#### 為麗珠單抗提供融資擔保(續)

由於招商銀行擔保乃於框架協議日期前(包括該日)12個月期間內訂立，故招商銀行擔保、浙商銀行擔保及四個擔保(合計統稱「麗珠單抗擔保」)的交易金額應予合併計算。由於麗珠單抗擔保的最高適用百分比率(定義見《香港上市規則》)超過5%但少於25%，故麗珠單抗擔保(按合併計算)構成本公司於《香港上市規則》項下的須予披露及關連交易，並須遵守申報、公告及獨立股東批准規定。麗珠單抗擔保已於2018年5月21日經二零一七年度股東大會審議批准。

提供麗珠單抗擔保主要是由於麗珠單抗仍處於發展階段，未能產生足夠現金流以支持其營運，故需要外部融資以支持其研發活動及麗珠單抗的日後發展，此外能減輕本公司對麗珠單抗的注資需求及優化本公司對其他有利可圖的業務分部作出之資金分配，令本公司受惠，從而推動本集團的整體業務發展及鞏固財務狀況。

#### 新北江製藥股權轉讓

2018年4月23日，本公司董事會審議通過了《關於公司轉讓麗珠集團清遠新北江製藥股份有限公司15%股權的議案》。2018年5月4日，本公司與珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)(「珠海中匯源」)訂立股權轉讓協議，據此，本公司同意出售而珠海中匯源同意收購新北江製藥的15%股權(「出售事項」)，對價為人民幣66,201,050元。於出售事項完成後，本公司將持有新北江製藥77.14%股權。本公司擬將出售事項所得全部款項淨額用作一般營運資金。

出售事項為本集團實施多層次事業合夥人制之舉措。出售事項完成後，新北江製藥的管理層及核心骨幹將間接持有新北江製藥之股份。出售事項通過實現經濟共享，風險共擔，從而激勵新北江製藥的管理層及核心骨幹，可提升新北江製藥的管理及經營業績。

截至股權轉讓協議訂立日期，珠海中匯源因屬本公司若干全資或非全資附屬公司的董事唐陽剛先生的聯繫人而為本公司附屬公司層面的關連人士。因此，根據《香港上市規則》第14A章，股權轉讓協議下的出售事項構成本公司的關連交易。由於有關股權轉讓協議下的出售事項的適用百分比率(定義見《香港上市規則》)超過0.1%但低於5%且出售事項的對價超過港元3,000,000，故股權轉讓協議下的出售事項須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第14A章下的獨立股東批准規定。

截至2018年6月29日，本公司已收到對價的50%，共計人民幣33,100,525元。新北江製藥已辦理完成本次股權轉讓的工商變更登記手續。剩餘之50%對價將根據股權轉讓協議的條款分三年向本公司付清。

## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

### 1. 一次性關連交易 (續)

#### 認購 Livzon Biologics 新普通股

2018年6月22日，經董事會審議批准，Livzon Biologics、生物公司、麗珠單抗、Livzon International、麗珠香港、YF Pharmab Limited (「YF Pharmab」) 及本公司訂立股份認購協議。據此，Livzon International 同意按每股認購價4.00美元認購Livzon Biologics新發行的24,574,830股普通股，認購價為98,299,320.00美元(「股份認購」)，YF Pharmab(一名獨立第三方)亦同意按每股認購價4.00美元認購Livzon Biologics新發行的12,500,000股A輪優先股，認購價為50,000,000.00美元。認購價乃由Livzon International、本公司及YF Pharmab經參考麗珠單抗的現有經營狀況、在研產品、潛在市場規模及未來業務發展後，於公平磋商後釐定。

Livzon International 認購 Livzon Biologics 的新普通股主要為麗珠單抗在國內及國際市場的臨床研究與申報、技術合作、產品引進、科研團隊充實等業務發展方面提供充足資金，同時優化其資本結構以及加快業務推進效率及速度。

截至股份認購協議訂立日期，本公司的間接全資附屬公司Livzon International及健康元的間接全資附屬公司Joincare BVI分別持有Livzon Biologics已發行股本的51%及49%。因此，就《香港上市規則》第14A章而言，Livzon Biologics為本公司的關連人士。故此，股份認購協議項下擬進行的股份認購構成本公司的關連交易。由於股份認購的一項或多項適用百分比率(定義見《香港上市規則》)超過0.1%但低於5%，故股份認購須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第14A章下的獨立股東批准規定。

2018年8月20日，股份認購協議項下的先決條件已達成，Livzon Biologics已從YF Pharmab收到A輪優先股認購價5,000萬美元，及從Livzon International收到作為第一期普通股認購價的5,000萬美元。2018年11月，Livzon Biologics已從Livzon International收到剩餘的普通股認購價。

因此，Livzon Biologics從該項發行合計收到148,299,320.00美元，股東及持股情況變更為：Livzon International持有75,574,830股普通股(持股比例55.13%)，Joincare BVI持有49,000,000股普通股(持股比例35.75%)，以及YF Pharmab持有12,500,000股A輪優先股(持股比例9.12%)。



## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

## 2. 持續關連交易

本集團持續拓展業務，預期需要更多原材料用於製造本集團產品，以應對本集團日後的業務增長。因此，本公司分別於2014年9月5日、2015年9月24日及2016年10月25日訂立了《二零一四健康元採購協議》、《補充協議》及《二零一七健康元採購框架協議》，據此，本公司取得了截至2017年、2018年及2019年12月31日止三個年度與健康元集團進行之持續關連交易的年度上限。由於健康元為本公司的控股股東，按照《香港上市規則》的規定，健康元屬於本公司關連人士。健康元直接或間接持有30%或以上股權的公司為健康元的聯繫人，按照《香港上市規則》的規定，為本公司的關連人士。

截至2018年12月31日止年度本集團向健康元集團採購的商品上限為人民幣421百萬元，而本年度內本集團與控股股東健康元及其附屬公司實際發生的構成《香港上市規則》第14A章所界定的「持續關連交易」採購總金額為人民幣390.36百萬元。本年度內，雙方進行上述持續關連交易時均已遵從了《二零一四健康元採購協議》、《補充協議》及《二零一七健康元採購框架協議》內所規定的定價原則和交易條款。

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2018年關連 交易金額 (人民幣萬元)	佔同類 交易金額 的比例(%)
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購商品	依市場價協商確定	4,557.62	2.05%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	依市場價協商確定	40.84	0.02%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購商品	依市場價協商確定	34,437.81	15.48%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	依市場價協商確定	1,027.90	4.31%

## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

## 2. 持續關連交易 (續)

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2018年關連 交易金額 (人民幣萬元)	佔同類 交易金額 的比例(%)
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	依市場價協商確定	27.78	0.00%
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	依市場價協商確定	63.15	0.01%
新鄉海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	依市場價協商確定	7.31	0.00%
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	依市場價協商確定	19.45	4.42%
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	依市場價協商確定	0.30	2.89%
珠海健康元生物醫藥有限公司	控股股東之子公司	租出資產	依市場價協商確定	3.77	0.61%
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之子公司	租出資產	依市場價協商確定	9.06	1.47%
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	租入資產	依市場價協商確定	77.23	12.33%
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	租入資產	依市場價協商確定	50.12	8.00%
合計				40,322.34	-

## 十五、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

### 2. 持續關連交易（續）

#### 獨立非執行董事對上述關連交易確認

就上述本集團與健康元及其附屬公司所進行的持續關連交易，根據《香港上市規則》第 14A.55 條，本公司的獨立非執行董事已經審閱並確認：

- 該等交易在本集團的日常及一般業務中訂立；
- 該等交易是按照一般商務條款進行；及
- 該等交易是根據有關交易的協議進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

#### 審計師對上述關連交易的確認

本公司的審計師已經審查上述持續關連交易，並根據《香港上市規則》第 14A.56 條向董事會提供記述了下列內容的信函：

- 審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易未獲得本公司董事會批准；
- 就本集團提供貨品或服務所涉及的交易，審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易未有按照本集團的定價政策進行；
- 審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易未有按照規管該等交易的相關協議進行；及
- 審計師並無注意到任何事項令其相信該等交易的金額超出本集團截至 2018 年 12 月 31 日止的年度交易上限金額。

### 3. 關連交易及關聯方交易

本集團於本年內之關連交易及關聯方交易詳情載於本年度報告按照《中國企業會計準則》編製的財務報告「附註十一、關聯方交易情況」。除本章所披露的關連交易外，概無其他關聯方交易須歸入《香港上市規則》第 14A 章有關「關連交易」或「持續關連交易」的定義及須遵照其規定予以披露。本公司確認該等關連交易已符合《香港上市規則》第 14A 章的披露規定。

十六、重大合同及其履行情况

1. 託管、承包、租賃事項情况

託管情况

適用  不適用

公司本年度不存在託管情况。

承包情况

適用  不適用

公司本年度不存在承包情况。

租賃情况

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額 10% 以上的項目

適用  不適用

2. 重大擔保

適用  不適用

本年度，本公司未有發生對除附屬公司以外的擔保。

(1) 擔保情况

授信融資擔保

單位：人民幣萬元

公司及其附屬公司對外擔保情况（不包括對附屬公司的擔保）

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為 關聯方擔保
		擔保額度	（協議簽署日）				
-	-	-	-	-	-	-	-
本年度內審批的對外擔保額度合計(A1)		-	本年度內對外擔保實際發生額合計(A2)				-
本年末已審批的對外擔保額度合計(A3)		-	本年末實際對外擔保餘額合計(A4)				-

## 十六、重大合同及其履行情况(續)

## 2. 重大擔保(續)

## (1) 擔保情况(續)

## 授信融資擔保(續)

公司與附屬公司之間擔保情况

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保	
		擔保額度	(協議簽署日)					
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	17,000.00	2016.11.30	1,054.32	連帶責任擔保	2016.11.30- 2019.11.30	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	15,000.00	2018.05.07	562.74	連帶責任擔保	2018.4.8- 2020.4.8	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	10,000.00	2018.03.28	635.57	連帶責任擔保	2018.3.28- 2022.9.28	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.3.24	10,000.00	2018.03.23	3,771.10	連帶責任擔保	2018.3.23- 2019.3.23	否	否
珠海麗珠試劑股份有限公司	2018.3.24	10,000.00	2017.10.09	5,276.21	連帶責任擔保	2017.08.22- 2022.08.21	否	否
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2018.3.24	5,000.00	2016.06.22	800.90	連帶責任擔保	2016.6.22- 2019.6.22	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2018.3.24	20,000.00	2016.12.26	5,491.23	連帶責任擔保	2016.12.26- 2019.12.26	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2018.3.24	10,000.00	2017.10.09	6,386.31	連帶責任擔保	2017.08.22- 2022.08.21	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2018.3.24	23,000.00	2018.04.24	84.85	連帶責任擔保	2018.4.24- 2019.4.23	否	否
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2018.3.24	10,000.00	2018.08.07	5,464.27	連帶責任擔保	2018.7.20- 2023.7.19	否	否
四川光大製藥有限公司	2018.3.24	8,000.00	2018.03.15	1,499.31	連帶責任擔保	2018.3.15- 2019.3.15	否	否
麗珠集團利民製藥廠	2018.3.24	1,500.00	2018.02.02	672.36	連帶責任擔保	2016.12.26- 2019.12.26	否	否
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2018.3.24	15,000.00	2018.08.07	8,449.93	連帶責任擔保	2018.7.20- 2023.7.19	否	否
焦作麗珠合成製藥有限公司	2018.3.24	5,000.00	2018.08.07	2,409.14	連帶責任擔保	2018.7.20- 2023.7.19	否	否
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(B1)			563,100.00	報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(B2)				144,164.67
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(B3)			563,100.00	報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(B4)				42,558.24

附屬公司對附屬公司的擔保情况

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	實際發生日期		擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
		擔保額度	(協議簽署日)				
本年度內審批對附屬公司擔保額度合計(C1)			-	本年度內對附屬公司擔保實際發生額合計(C2)			-
本年未已審批的對附屬公司擔保額度合計(C3)			-	本年未對附屬公司實際擔保餘額合計(C4)			-

十六、重大合同及其履行情况(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情况(續)

授信融資擔保(續)

公司擔保總額(即前三大項的合計)

本年度內審批擔保額度合計(A1+B1+C1)	563,100.00	本年度內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)	144,164.67
本年末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3)	563,100.00	本年末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4)	42,558.24
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例			4.00%
其中：			
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(D)			-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(E)			-
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(F)			-
上述三項擔保金額合計(D+E+F)			-
對未到期擔保，本年度內已發生擔保責任或可能承擔連帶清償責任的情況說明(如有)			不適用
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)			不適用

票據質押擔保

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止2018年12月31日，票據質押擔保情況如下：

單位：人民幣元

擔保人	質權人	應收票據		擔保內容	擔保金額	擔保期限
		質押金額	擔保對象名稱			
本公司	工商銀行珠海分行	138,982,341.15	麗珠集團新北江製藥股份有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	34,351,920.00	至2019年05月28日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	4,365,676.00	至2019年03月19日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	82,139,528.39	至2019年06月18日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	5,884,515.00	至2019年05月15日
招商銀行珠海分行	196,784,734.15	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	40,137,496.00	至2019年09月20日	
		麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	57,981,887.05	至2019年06月21日	
		焦作麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	75,786,879.92	至2019年06月14日	

## 十六、重大合同及其履行情況(續)

## 2. 重大擔保(續)

## (1) 擔保情況(續)

## 票據質押擔保(續)

擔保人	質權人	應收票據		擔保內容	擔保金額	擔保期限
		質押金額	擔保對象名稱			
			麗珠集團福州福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	3,609,680.40	至2019年06月27日
			四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2,025,713.94	至2019年06月26日
報告期末對子公司實際擔保餘額合計					306,283,296.70	

## 關聯方為公司提供的擔保

珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的另一股東—健康元藥業集團股份有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海市麗珠單抗生物技術有限公司擔保責任範圍內提供49%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

珠海麗珠試劑股份有限公司的另一股東—珠海正禾企業有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為珠海麗珠試劑股份有限公司提供上述開證額度49%的反擔保，擔保期限至該額度到期之日止。

## (2) 違規對外擔保情況

適用 不適用

本年度，公司無違規對外擔保情況。

## 3. 委託他人進行現金資產管理情況

## 委託理財情況

適用 不適用

本年度，公司不存在委託理財。

## 委託貸款情況

適用 不適用

本年度，公司不存在委託貸款。

十六、重大合同及其履行情况(續)

4. 其他重大合同

✓ 適用 □ 不適用

合同訂立 公司方名稱	合同訂立 對方名稱	合同標的	合同簽訂日期	定價原則	交易價格 (人民幣萬元)	是否關聯交易	關聯關係	截至報告期末 的執行情況	披露日期	披露索引
麗珠集團新 江製藥股份 有限公司	杭州中美華 東製藥有限 公司	阿卡波糖 原料藥	2017年 5月31日	以市場價 協商確定	48,060.00	否	不存在	截止報告期 末，已累計 交易金額為 含稅人民幣 39,428.70萬 元，佔合同金 額的82.04%。	2017年 6月2日	《麗珠醫藥集團股 份有限公司關於 子公司簽訂日常 經營重大合同的 公告》(公告編號： 2017-046)

除本年度報告披露者外，本年度公司沒有訂立其他重大合同。

5. 其他重大交易

本年度內，除本年度報告披露者外，本公司沒有發生其他重大交易。

十七、公司附屬公司重大事項

✓ 適用 □ 不適用

麗珠試劑轉讓麗珠聖美股權

為優化本公司控股孫公司麗珠聖美的股權結構以適應新業務發展需要，本公司於2018年6月11日召開了第九屆董事會第十四次會議，審議批准麗珠試劑將其所持有的麗珠聖美69%股權轉讓給本公司、珠海正路企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)(「珠海正路」)、珠海麗申企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)(「珠海麗申」)、李琳、石劍峰以及林艷。

根據《股權轉讓框架協議》，麗珠試劑同意出售而本公司同意購買麗珠聖美的33.15%股權，對價為人民幣4,420萬元。麗珠試劑同意出售而李琳同意購買麗珠聖美的10.10%股權，對價為人民幣1,346.667萬元。麗珠試劑同意出售而石劍峰同意購買麗珠聖美的7.79%股權，對價為人民幣1,038.6667萬元。麗珠試劑同意出售而林艷同意購買麗珠聖美的5.03%股權，對價為人民幣670.6667萬元。麗珠試劑同意出售而珠海麗申同意購買麗珠聖美的2.93%股權，對價為人民幣390.6667萬元。麗珠試劑同意出售而珠海正路同意購買麗珠聖美的10%股權，對價為人民幣1,333.333萬元。

本次股權轉讓完成後，麗珠聖美將由本公司、李琳、石劍峰、林艷、珠海麗申及珠海正路分別持有33.15%、41.10%、7.79%、5.03%、2.93%及10.00%。



## 十七、公司附屬公司重大事項(續)

### 麗珠試劑轉讓麗珠聖美股權(續)

本次股權轉讓事宜是本公司在精準醫療領域業務結構佈局優化及發展激勵模式創新的重要舉措。本次股權轉讓完成後，公司合併報表範圍將發生變更，麗珠聖美的財務數據將不計入本公司合併報表範圍內，麗珠聖美的經營管理層及核心員工成為麗珠聖美的控制及重要股東，有利於加快其腫瘤液態活檢領域的研發及商業化速度。

截至2018年8月14日，麗珠試劑已收到本次股權轉讓款共計人民幣9,200.00萬元，麗珠聖美已辦理完成本次股權轉讓的工商變更登記手續。

### 附屬公司吸收合併

為實現本集團原料藥事業部所屬企業的統籌管理，優化資源配置、提升管理效率，從而進一步增強本集團在原料藥領域的綜合競爭力，2018年5月10日，經工商行政管理局變更登記確認，本公司附屬公司麗珠集團寧夏福興製藥有限公司完成吸收合併本公司附屬公司麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司，名稱變更為麗珠集團(寧夏)製藥有限公司。

### 新北江製藥收購寧夏製藥及福州福興的股權

為實現本集團原料藥事業部總部及所屬企業統籌管理、優化資源配置並服務於長期發展戰略，2018年9月21日，本公司、福州福興與新北江製藥簽署《麗珠集團(寧夏)製藥有限公司股權轉讓協議》，經寧夏製藥股東會決議通過，本公司、福州福興分別將其持有的寧夏製藥90%股權、2.03%股權轉讓給新北江製藥，股權轉讓後，新北江製藥持有寧夏製藥100%股權。

2018年12月12日，新北江製藥與本公司簽署《關於麗珠集團新北江製藥股份有限公司之增資擴股協議》，經新北江製藥2018年第三次臨時股東大會決議通過，新北江製藥向本公司增發股份購買本公司持有的福州福興75%股權。截至2018年12月24日，交易完成後，本公司持有新北江製藥87.14%股權。

除上文披露者外，有關本公司附屬公司重大事項詳情，請參閱本報告第五節中「依據《香港上市規則》定義的關連交易」相關內容。

## 十八、社會責任情況

### 1. 履行精準扶貧社會責任情況

#### (1) 精準扶貧規劃

基本方略：

以黨的十八大及十八屆三中、四中、五中全會精神為指導，全面貫徹落實習近平總書記關於精準扶貧工作重要指示精神，按照「五個一批」工程要求，樹立「精準扶貧+黃芪產業」理念，做好「三個結合」（與扶貧政策、產業發展項目、職業技術培訓相結合），採用「公司+基地+貧困戶」的扶貧模式，輻射帶動貧困戶種植黃芪、加工黃芪，因地制宜打造黃芪道地藥材產業，形成脫貧致富的長遠產業和支柱產業。探索一條立足當地資源發展特色黃芪產業的富民新路，實現就地脫貧，主推「生態中藥基地」建設。

總體目標：

2018年—2020年，山西渾源、天鎮和陝西子洲三縣可以通過產業扶貧實現150人全面、穩定脫貧。

2018年主要任務：

- (i) 完成黃芪種規範化植技術和加工技術培訓50人，提高貧困戶農民的職業技能；
- (ii) 採用「公司+基地+貧困戶」和「公司+專業合作社+貧困戶」的幫扶模式，完成10戶貧困群體的黃芪扶貧任務，創建標準化生產示範基地，將貧困戶納入基地建設範圍，改善貧困地區群眾黃芪生產條件；

保障措施：與貧困戶簽訂黃芪收購訂單，在規範化生產的前提下，所產黃芪達到企業標準要求後，企業優先購買貧困戶的產品。

#### (2) 年度精準扶貧概要

本報告期內，本公司附屬公司大同麗珠芪源藥材有限公司（「大同麗珠」）自建基地和共建基地僱傭當地工人達80人左右，其中貧困人員達20人左右（包括基地作業人員和車間加工人員）；大同麗珠扶貧幫助黃芪種植貧困戶約10戶，解決黃芪種植過程出現的蟲害，避免2,000畝黃芪遭受蟲害損失。

#### (3) 精準扶貧成效

指標	計量單位	數量／開展情況
一、總體情況	—	—
其中：1. 資金	人民幣萬元	20.97
2. 物資折款	人民幣萬元	—
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	20
二、分項投入	—	—
1. 產業發展脫貧	—	—
其中：1.1 產業發展脫貧項目類型	—	農林產業扶貧項目
1.2 產業發展脫貧項目個數	個	1
1.3 產業發展脫貧項目投入金額	人民幣萬元	20.97
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	20

## 十八、社會責任情況(續)

### 1. 履行精準扶貧社會責任情況(續)

#### (4) 後續精準扶貧計劃

適用  不適用

堅持習近平總書記強調的「實事求是、因地制宜，分類指導，精準扶貧」的工作方針，重在從「人」「錢」2個方面細化方式，確保幫扶措施和效果落實到戶、到人。根據本集團和大同麗珠精準扶貧的總體目標要求，大同麗珠2018年-2020年的精準扶貧計劃如下：

- (i) 大同麗珠將在山西渾源、天鎮和陝西子洲基地為150位貧困人員提供工作崗位，增加貧困戶收入，指導黃芪種植和加工技術。
- (ii) 大同麗珠將與10多家黃芪貧困種植戶簽訂黃芪基地共建協議，為他們提供技術支持，同時簽訂黃芪收購協議，保障貧困戶黃芪的銷售渠道。
- (iii) 大同麗珠將與專業合作社和貧困戶「聯姻」，推進當地黃芪產業發展，不斷完善產業發展帶動機制，提高產業發展水平，充分發揮示範基地的「傳、幫、帶」和輻射作用，把貧困戶培養成為發展黃芪產業的技術能手，完成150位貧困人員的黃芪扶貧任務，改善貧困地區黃芪生產條件，帶動貧困群眾早日脫貧致富。
- (iv) 以黃芪生產型、技能服務型人才和農村實用人才帶頭人、貧困戶為重點，分類別開展聯合、訂單、定向培訓50人左右，完成「新型職業農民」黃芪種植技術培訓，加強黃芪扶貧技術服務隊伍建設。

## 十八、社會責任情況(續)

### 2. 履行其他社會責任的情況

本年度，本集團嚴格按照《公司法》、《證券法》、《股票上市規則》、《證券上市規則》等法律法規、部門規章、規範性文件以及《公司章程》的有關規定，積極承擔社會責任，認真履行信息披露義務，切實保護了集團股東、債權人及全體員工的合法權益，通過不斷提高集團的綜合實力，加強環境保護管理工作，實現了公司與股東、債權人以及消費者的和諧發展。

#### (1) 股東與債權人權益保護

本集團嚴格按照《公司法》、《證券法》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》等相關規定，履行信息披露義務，真實、準確、完整、公平、及時地披露本集團定期報告及臨時性公告，不存在選擇性披露，確保了全體股東對本集團重要事項和經營業績情況的知情權。同時，為了進一步強化投資者關係管理工作，本集團通過電話、互聯網、接待投資調研來訪等多種形式與投資者進行了充分的溝通交流。

本年度內，本集團注重保障公司股東及債權人利益，認真並如期履行了相關承諾，並及時向債權人通報與其權益相關的重大信息，積極配合支持債權人依法瞭解本集團有關財務、經營管理等情況。

本年度，本集團十分重視對投資者的投資回報，在嚴格遵照《公司章程》的相關規定下，提出2018年度分紅預案，詳情請參見本年度報告第五節中「公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況」和「本年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案」相關內容。

#### (2) 職工權益保護

本集團嚴格遵守《勞動法》、《勞動合同法》等相關法律法規，自公司成立以來，堅持以「見賢思齊，和而不同」的用人指導方針，充分尊重集團員工的職業發展，保障員工的合法權益，不斷改善員工的工作環境，有效保護了員工的生產安全，本年度內，本集團勞資關係穩定和諧。

為進一步落實職工權益保護工作，本集團先後制定並完善了包括薪酬體系、員工激勵機制等薪酬體系與福利機制。本年度，本集團順利完成了限制性A股激勵計劃首次及預留授予第三期解鎖工作。本年度內，本集團為了進一步建立、健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司董事、高級管理人員、中層管理人員以及相關核心骨幹等人員的積極性，有效地將股東利益、公司利益和核心團隊個人利益結合在一起，推出了2018年股票期權激勵計劃，並順利完成了2018年股票期權激勵計劃首次授予登記，首次授予的激勵對象共計1,050人。

本年度內，為增強員工的凝聚力和歸屬感，本集團舉辦了多次體育運動比賽，並開展了一系列登山、游園、樂步嘉年華等大型戶外活動，有效地緩解了員工的工作壓力，豐富了員工的業餘生活，促進了員工之間的感情，營造了和諧的工作氛圍。

## 十八、社會責任情況(續)

### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

#### (3) 安全生產及環境保護

本年度內，本集團嚴格貫徹落實和遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國安全生產法》等安全生產及環境保護的各項法律法規，遵照環境管理體系以及職業健康與安全管理體系各項條款要求，不斷完善系統化的環保和安全風險管控。為確保各生產企業在廢水排放、廢氣排放、噪聲治理、危廢處置等環保方面符合國家標準，本集團不斷加大環保的資金投入力度，有效地保障了安全環保工作的順利開展。並且按照法規要求對安全環保信息進行定期公示，積極提高各類信息的公眾參與力度。

本集團下屬各生產企業分別設置有污水處理設施、廢氣治理設施等，為了進一步加強環境保護的各項工作，本集團積極推行清潔生產，對危險廢棄物實施「資源化、減量化和無害化」處理，提高了資源綜合利用率，減少污染物排放濃度和總量，通過節能減排，努力實現企業經濟效益、社會效益和環境保護效益的協調發展。

本集團下屬各生產企業制訂的各項安全環保管理制度，均已向當地環保主管部門備案，並已成立應急領導小組和工作小組，學習了各項應急處置措施，定期組織了員工進行專業培訓以及應急預案演練。本年度內，本集團各企業未發生重大環保事故及安全生產事故，且各生產企業年度安全環保目標與計劃得到有效實施。

#### 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否 不適用

#### (i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱		排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物			核定的	
	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)				排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	超標排放情況		
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	化學需氧量	間歇式	1	廠區西北方	63.87	100	60.02	124.5	無	
	氨氮				0.59	15	0.56	18.7	無	

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

### 十八、社會責任情況(續)

#### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

##### (3) 安全生產及環境保護(續)

##### (i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

公司嚴格執行環保「三同時」制度，並按要求對「三廢」進行收集治理，處理工藝採用「調節池+水解酸化+SBR+氣浮」廢水處理工藝，生產廢水經上述處理單元處理後，各項指標穩定達標排放。達標排放後廢水經園區污水管網排至福建華東水務有限公司江陰污水處理廠進一步深度處理。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團福州福興醫藥有限公司產品升級改造項目環境影響報告書》於2017年03月7日通過批復；於2017年11月25日通過竣工環保驗收。公司《年產巴龍黴素20噸、特拉萬星2噸、噴司他汀1.8噸、達托黴素3噸、替考拉寧3噸、單硫酸卡那黴素30萬十億米爾貝肟2噸擴建項目環境影響報告書》於2018年7月通過批覆，目前該項目正在建設中。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月27日通過國家新排污許可審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《麗珠集團福州福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2017年5月通過。備案表編號：350181-2017-013-M。

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

環境自行監測方案：

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

## 十八、社會責任情況(續)

## 2. 履行其他社會責任的情況(續)

## (3) 安全生產及環境保護(續)

## (ii) 麗珠集團新北江製藥股份有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱		排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物			核定的	
						排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量(t)	排放總量 (t/a)	超標排放情況
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	化學需氧量	間歇式	1	污水處理車間	95.99	240	100.23	162.46	無	
	氨氮				14.15	70	14.78	24.5	無	

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

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理投資三千多萬元，設計處理能力3,000t/d，採用「預處理+好氧池+水解酸化池+SBR+催化氧化+氣浮」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至清遠橫荷污水處理廠。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

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

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主，常備不懈；分類管理，分級響應；部門合作，分級負責；科學預防，高效處置」的原則，編製了《麗珠集團新北江製藥股份有限公司突發環境事件應急預案》，已通過審核備案並發佈。定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。

十八、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(3) 安全生產及環境保護(續)

(ii) 麗珠集團新北江製藥股份有限公司(續)

環境自行監測方案：

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

(iii) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱		排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物		核定的	
						排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量 (t/a)	排放總量 (t/a)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	化學需氧量	間接式	1	廢水處理站	63	192	13.07*	49.10	無
	氨氮(NH <sub>3</sub> -N)				20	40	3.285*	4.91	無
	二氧化硫	有組織連續排放	3	鍋爐房	9	50	0.425	2.787	無
	氮氧化物	有組織連續排放	3	鍋爐房	123	200	4.804	11.513	無
	顆粒物	有組織連續排放	3	鍋爐房	1.6	30	0.262	/	無
	氯化氫	有組織連續排放	7	車間	0.003	100	3.4	/	無
	非甲烷總烴	有組織連續排放	7	車間	0.063	120	19.038	/	無

註：排放濃度為公司排入南區污水處理廠的濃度，執行標準為公司排污許可證的標準COD≤192mg/L，氨氮≤40mg/L。\*排放總量為南區污水處理廠排入環境水體的總量，按公司排入南區污水處理廠的排放量計算。



## 十八、社會責任情況(續)

### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

#### (3) 安全生產及環境保護(續)

##### (iii) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行集中並有效地處理，加強污染防治設施運行維護和管理，確保污染物穩定達標排放。採用「主生產過程排水預處理+水解酸化+升流式厭氧污泥床(UASB)+高級氧化+CASS工藝+臭氧氧化」的處理工藝，處理後污水經市政污水管網排入珠海力合環保有限公司(南區水質淨化廠)。2018年新投資人民幣448萬用於環保項目，其中投資廢氣RTO焚燒處理人民幣320萬，303車間膜法回收丙酮人民幣120萬元。對環保中心的厭氧塔，CASS塔等進行加蓋密封。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委託有資質的公司合規處置。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司產品結構及產能調整項目現狀環境影響評價報告》於2016年12月通過批復；公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行；2017年12月8日通過國家新排污許可證審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。2018年10月26日VOCs綜合治理項目完成備案；2018年12月21日通過清潔生產驗收。

突發環境事件應急預案：

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

環境自行監測方案：

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

十八、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(3) 安全生產及環境保護(續)

(iv) 古田福興醫藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分布情況	執行的污染物			核定的	
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量(t)	排放總量 (t/a)	超標排放情況
古田福興醫藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區東南方	52.54	120	10.86	108	無
	氨氮				8.26	35	1.71	31.5	無

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

防治污染設施的建設和運行情況：

在企業開始生產的同時，即按環保「三同時」制度的要求對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理設計處理能力1,200噸/日，前期投資300多萬元，處理工藝採用先進的「A/O+SBR+芬頓脫色+氣浮」廢水處理工藝，處理系統有效池容6,000立方米，處理設備20餘台套，裝機容量100KW，至今，又先後投資了近100萬元，對水處理工藝進行了改進，確保了廢水處理各項指標穩定達標排放。污水經處理達到二級排放標準直排閩江。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委託有資質的公司合規處置。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

公司環評於1999年6月30日通過批復；於2000年6月5日通過福建省環保局竣工驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月29日通過國家新排污許可審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

突發環境事件應急預案：

依照相關規定、要求，本著「預防為主、自救為主、統一指揮、分工負責」的原則，編製了《古田福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2017年5月通過。備案表編號：352200-2017-005-L

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

## 十八、社會責任情況(續)

### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

#### (3) 安全生產及環境保護(續)

#### (iv) 古田福興醫藥有限公司(續)

環境自行監測方案：

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

#### (v) 麗珠集團利民製藥廠

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分佈情況	執行的污染物			核定的	
					排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量(t)	排放總量 (t/a)	超標排放情況
麗珠集團利民製藥廠	化學需氧量	間歇式	1	廢水處理站	22.18	110	5.9	21.52	無
	氨氮				0.033	15	0.09	0.24	無

註：麗珠集團利民製藥廠廢水排入韶關市第二污水處理廠，符合第二污水處理排放指標要求。排放濃度採用公司自行檢測的數據。

防治污染設施的建設和運行情況：

三廢處理嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水處理投資一千三百多萬元，設計處理能力1,500t/d，採用「預處理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉澱」的處理工藝，處理後污水經市政管網，排放至韶關市第二污水處理廠；廢氣處理投入20餘萬，進行鍋爐煙氣處理；噪聲污染治理方面，投入十餘萬建隔音牆，進行降噪處理。2018年1月份新購置安裝1台8噸天然氣鍋爐，6月已開始正式運行，淘汰生物質鍋爐。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團利民製藥廠袋裝參芪扶正注射液技術改造項目環境影響報告書》於2017年7月28日通過審批；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。排污許可證在有效期內，待環保局通知，近期將進行換證工作。

### 十八、社會責任情況(續)

#### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

##### (3) 安全生產及環境保護(續)

##### (v) 麗珠集團利民製藥廠(續)

突發環境事件應急預案：

秉著職業健康安全環境管理體系方針：職業防護，保障健康；風險控制，確保安全；污染防治，保護環境；遵紀守法，持續改進。認真做好環境因素確認工作，對重要環境因素採取預防措施，同時加強「三廢」的治理工作，不斷提高「三廢」的治理能力，確保「三廢」達標排放。依照兩個體系的標準，編製了《麗珠集團利民製藥廠職業健康安全／環境管理體系事故專項應急處置方案》，本方案於2017年11月發佈，編號為LM-SHE-ZX-01，根據該兩個體系應急預案，定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。

環境自行監測方案：

聘請具有國家環保檢測資質的韶關市綠韶環保工程有限公司，嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，委託檢測方進行年度環境日常監測，制定一年四次，即每季度一次的手動監測方案，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。按時完成韶關市環保局在線數據的填報工作，相關數據經韶關市環保局審核、備案並向公眾公開。

## 十八、社會責任情況(續)

## 2. 履行其他社會責任的情況(續)

## (3) 安全生產及環境保護(續)

## (vi) 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的名稱		排放方式	排放口數量	排放口分佈3情況	執行的污染物			核定的	
						排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量(t)	排放總量 (t/a)	超標排放情況
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	化學需氧量	連續	1	廠區北側污水處理車間	147	200	176.2	247.71	無	
	氨氮				4	25	4.8	61.93	無	
	二氧化硫	連續	1	廠區北側鍋爐車間	82.5	200	84	156.816	無	
	氮氧化物	連續			99.6	200	104	156.816	無	
	顆粒物	連續			17.5	30	17.86	23.522	有	

註：2018年5月10日，本公司附屬公司麗珠集團寧夏福興製藥有限公司完成吸收合併本公司附屬公司麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司，名稱變更為麗珠集團(寧夏)製藥有限公司(「寧夏製藥」)。排污許可證由兩個排放口變更為一個排放口。寧夏製藥廢水不直接排入環境中，是排給寧夏新安科技有限公司環保治理中心(「新安公司」)進行再處理，排放濃度是寧夏製藥排入新安公司污水處理系統進口濃度值，執行排放標準為新安公司污水廠的接收標準COD $\leq$ 200mg/L，氨氮 $\leq$ 25mg/L，數據來自新安公司，排放總量為2018年1月-12月數據。二氧化硫、氮氧化物、顆粒物排放濃度、執行標準、排放總量數據為2018年1月-12月數據，數據來源煙氣在線，核定的排放總量為排污許可證總量數據。2018年11月22日，石嘴山市環保局進行監督性監測，顆粒物排放濃度平均值為69.8mg/m<sup>3</sup>(標準限值為30mg/m<sup>3</sup>)，超出排放限值1.3倍。經過整改後，現在排放的鍋爐煙氣顆粒物可以確保達標排放。

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中：污水處理投資2,500萬元，採用預處理(磷酸氨鎂(MAP)沉澱預處理)+改進型A/O處理工藝。設計處理規模為5,000m<sup>3</sup>/d，污水經處理達到與寧夏新安污水處理廠簽訂的協議標準後，經工業園區污水管網排至寧夏新安污水處理廠。鍋爐煙氣治理工藝目前為「爐內摻燒石灰石粉+布袋除塵+水膜除塵、碱液脫硫+噴淋除霧」工藝，自2018年1月份起，執行《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)中特別排放限值標準。

### 十八、社會責任情況(續)

#### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

##### (3) 安全生產及環境保護(續)

##### (vi) 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司(續)

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團寧夏福興製藥有限公司生物醫藥生產建設項目環境影響報告書》於2012年7月5日通過自治區環保廳批覆；於2015年5月8日通過環保廳竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批覆進行改擴建年產120噸輔霉Q10產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。《麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司生物醫藥生產建設項目環境影響報告書》於2012年7月5日通過批覆；於2015年11月30日通過竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批覆進行改擴建年產360噸輔鹽酸林可黴素產品生產線，於2017年3月通過平羅縣環保局竣工驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月31日通過國家新排污許可審核申領，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項環境管理要求及環境保護政策。

突發環境事件應急預案：

編製了《麗珠集團寧夏福興製藥有限公司突發環境事件應急預案》和《麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司突發環境事件應急預案》，預案於2017年5月通過審核備案(備案表編號：640221-2017-008-L和640221-2017-007-L)並發佈。定期組織對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和配合的協調配合綜合能力。2018年11月公司重新對應急預案修訂，已編製完成和通過專家評審，正在報備環保部門。

環境自行監測方案：

按照石嘴山環境保護局規劃要求，公司自2018年1月份開展自行監測，每季度開展一次監測，並將自行監測方案報石嘴山環保局審核公示。自動監測設備已與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。

## 十八、社會責任情況(續)

### 2. 履行其他社會責任的情況(續)

#### (3) 安全生產及環境保護(續)

#### (vi) 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司(續)

行政處罰及整改措施：

2018年11月，平羅縣環境保護局及石嘴山市環境保護局分別對寧夏製藥處以人民幣30.00萬元及人民幣20.00萬元的罰款，寧夏製藥已足額繳納罰款。處罰內容：寧夏製藥美伐他汀項目提煉車間甲苯罐著火冒煙，在滅火過程中，由於未按環評要求建設導流渠，廠區未全部採取防滲措施，致使部分含甲苯消防廢水流入廠區綠化帶及滲漏到廠區東側圍牆外空地，對土壤造成污染；水污染事故發生後，未及時啟動水污染事故的應急方案及採取有關應急措施。整改措施：(1)將溢出圍牆外的消防廢水回收進入污水處理系統處理，將污染的土壤委托有資質單位按照危廢處置；(2)計劃在使用溶劑類的201車間建設一條應急導流渠，與現有的1600m<sup>3</sup>應急池配套使用；(3)在事故現場設置地下水監測井，按要求對地下水和土壤進行監測，連續監測了1個月時間，監測數據顯示未對地下水和土壤造成污染；(4)重新修訂突發環境事件應急預案並組織培訓演練。整改結果：通過檢測未對地下水和土壤造成污染；事故導流渠建成後，如在事故狀態下，應急救援水可全部收集再處理，避免造成環境污染。

2018年12月，石嘴山市環境保護局對寧夏製藥處以人民幣10.00萬元的罰款，寧夏製藥已足額繳納罰款。處罰內容：寧夏製藥顆粒物排放濃度平均值為69.8mg/m<sup>3</sup>，標準限值為30mg/m<sup>3</sup>，超出《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)表3特別排放限值1.3倍。整改措施：更換了破損的除塵器布袋，清理了脫硫水池沉積的灰泥，計劃對脫硫除塵系統末端的噴淋除霧系統進行改造。整改結果：現在排放的鍋爐煙氣顆粒物可以確保達標排放。

#### 是否發佈社會責任報告

是 否

本公司將於刊發本年度報告後的三個月內，根據《香港上市規則》附錄二十七的要求披露《環境、社會及管治報告》。

## 十九、其他重大事項的說明

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

## 一、股份變動情況

## 1. 股份變動情況

於2018年12月31日，公司股本構成如下：

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)			本次變動後	
	數量	比例	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	15,503,755	2.80%	+3,207,346	-3,930,345	-722,999	14,780,756	2.05%
1、國家持股							
2、國有法人持股	10,240,432	1.85%	+3,072,129	-	+3,072,129	13,312,561	1.85%
3、其他內資持股	5,263,323	0.95%	+135,217	-3,930,345	-3,795,128	1,468,195	0.20%
其中：境內法人持股							
境內自然人持股	5,263,323	0.95%	+135,217	-3,930,345	-3,795,128	1,468,195	0.20%
4、外資持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、無限售條件股份	537,727,614	97.20%	+162,727,324	+3,814,546	+166,541,870	704,269,484	97.95%
1、人民幣普通股	348,458,846	62.99%	+105,946,694	+3,814,546	+109,761,240	458,220,086	63.73%
2、境內上市的外資股							
3、境外上市的外資股	189,268,768	34.21%	+56,780,630	-	+56,780,630	246,049,398	34.22%
4、其他							
三、股份總數	553,231,369	100.00%	+165,934,670	-115,799	+165,818,871	719,050,240	100.00%

## 股份變動的原因

適用 不適用

2018年3月，本公司辦理完成了限制性A股激勵計劃首次授予第三期解鎖，解除限售的股份數量為4,038,407股，其中高管鎖定股份為775,748股，因而本公司無限售條件股份實際增加3,262,659股，上市流通日為2018年4月13日。

2018年5月，本公司完成了共計17名激勵對象的限制性股票回購註銷，本公司總股本減少90,098股。

2018年6月，本公司完成了共計6名激勵對象的限制性股票回購註銷，本公司總股本減少25,701股。繼而，本公司完成了以資本公積金向A股股東每10股A股轉增3股A股，轉增後本公司A股增加109,154,040股。於2018年6月30日，本公司已發行A股和H股股數分別為473,000,842股和189,268,768股。

2018年7月，本公司完成了以資本公積金向H股股東每10股H股轉增3股H股，轉增後本公司H股增加56,780,630股至246,049,398股。

2018年7月，本公司董事會聘任唐陽剛先生為公司常務副總裁，因而有限售條件股份增加1,732股。

2018年10月，本公司董事會聘任黃瑜璇女士為公司副總裁，因而有限售條件股份增加30,293股。

2018年12月，本公司辦理完成了限制性A股激勵計劃預留授予第三期解鎖，解除限售的股份數量為583,912股，上市流通日為2018年12月28日。



## 一、股份變動情況(續)

### 1. 股份變動情況(續)

#### 股份變動的批准情況

適用 不適用

2017年12月15日，本公司第九屆董事會第六次會議和第九屆監事會第五次會議審議通過了《關於調整限制性股票激勵計劃相關事項的議案》、《關於回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第二個解鎖期可解鎖的議案》。

2018年3月29日，本公司第九屆董事會第十二次會議和第九屆監事會第九次會議審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》。

2018年5月21日，本公司召開了二零一七年度股東大會、二零一八年第二次A股類別股東會及二零一八年第二次H股類別股東會，審議通過了《本公司二零一七年度利潤分配預案》。

2018年12月18日，本公司第九屆董事會第二十二次會議和第九屆監事會第十七次會議審議通過了《關於調整限制性股票激勵計劃相關事項的議案》、《關於回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第三個解鎖期可解鎖的議案》。

#### 股份變動的過戶情況

適用 不適用

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

適用 不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

## 一、股份變動情況(續)

## 2. 限售股份變動情況

✓適用 □不適用

單位：股

股東名稱	年初限售股數	本年解除限售股數	本年增加限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
廣州市保科力貿易公司	10,240,432	-	3,072,129	13,312,561	股份質押、凍結、首發前限售股	尚無明確解除限售日期
陶德勝	269,090	107,636	188,363	349,817	高管鎖定股	2018年4月13日
唐陽剛	15,210	15,210	1,732	1,732	高管鎖定股	2018年4月13日
楊代宏	172,126	68,851	120,489	223,764	高管鎖定股	2018年4月13日
徐國祥	269,090	107,636	188,363	349,817	高管鎖定股	2018年4月13日
陸文岐	172,126	68,851	120,489	223,764	高管鎖定股	2018年4月13日
司燕霞	107,610	43,044	75,328	139,894	高管鎖定股	2018年4月13日
周鵬	61,937	28,291	46,871	80,517	高管鎖定股	2018年4月13日
黃瑜璇	11,154	11,154	30,293	30,293	高管鎖定股	2018年4月13日
楊亮	51,207	20,483	35,845	66,569	高管鎖定股	2018年4月13日
股權激勵對象(非高管人員)	4,133,773	4,012,043	135,217	2,028	股權激勵限售股	2018年4月13日、2018年5月15日、2018年6月11日、2018年12月28日
合計	15,503,755	4,483,199	4,015,119	14,780,756	-	-

註：各高管於本年增加限售股數為紅股轉增股以及高管鎖定股，該等高管鎖定股將按《中華人民共和國證券法》及其他相關法律法規的規定，按照一定比例予以逐年解鎖。

## 一、股份變動情況(續)

## 3. 充足公眾持股量

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

## 二、證券發行與上市情況

本年度內證券發行(不含優先股)情況

適用 不適用

公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用 不適用

詳見本年度報告第六節中「股份變動情況」相關內容。

現存的內部職工股情況

適用 不適用

## 三、股東和實際控制人情況

## 1. 公司股東數量

截至本年度末，本公司股東總數46,397戶，其中H股股東13戶<sup>(註1)</sup>，A股股東46,384戶。

單位：股

年末普通股股東總數	46,397戶(其中A股股東46,384戶)	年度報告披露日前上一月末普通股股東總數	43,866戶(其中A股股東43,849戶)	年末表決權恢復的優先股股東總數(如有)	0	年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(如有)	0
-----------	------------------------	---------------------	------------------------	---------------------	---	-------------------------------	---

## 三、股東和實際控制人情況(續)

## 2. 持股5%以上的股東或前10名股東持股情況

股東名稱(全稱)	股東性質	股份類別	持股比例	年末持股數量 (股)	本年度內 增減變動 情況 (股)	持有有限售 條件的股份 數量 (股)	持有無限售 條件的股份 數量 (股)	質押或凍結情況	
								股份狀態	數量(股)
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>(註2)</sup>	境外法人	H股	34.21%	245,972,852	+56,753,139	-	245,972,852	-	-
健康元藥業集團股份有限公司	境內非國有法人	A股	23.68%	170,289,838	+39,297,655	-	170,289,838	-	-
廣州市保科力貿易公司	國有法人	A股	1.85%	13,312,561	+3,072,129	13,312,561	-	質押並凍結	13,312,561
深圳市海濱製藥有限公司	境內非國有法人	A股	1.80%	12,946,796	+2,987,722	-	12,946,796	-	-
鵬華資管-浦發銀行-華寶 信託-華寶-康盛天天 向上集合資金信託計劃	其他	A股	1.75%	12,590,500	-1,282,365	-	12,590,500	-	-
中央匯金資產管理有限責任 公司	國有法人	A股	1.29%	9,274,416	+2,140,250	-	9,274,416	-	-
全國社保基金四一八組合	其他	A股	0.95%	6,796,055	+6,796,055	-	6,796,055	-	-
中國華融資產管理股份有限 公司	國有法人	A股	0.82%	5,895,500	+1,095,500	-	5,895,500	-	-
全國社保基金四零一組合	其他	A股	0.70%	4,999,982	+4,999,982	-	4,999,982	-	-
全國社保基金四一三組合	其他	A股	0.65%	4,641,057	+641,013	-	4,641,057	-	-

戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東的情況(如有) 不適用

上述股東關聯關係或一致行動的說明

- (1) 健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股)原境內法人股直接轉讓、託管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)全國社保基金四一八組合、全國社保基金四零一組合和全國社保基金四一三組合同屬全國社會保障基金；(4)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

## 三、股東和實際控制人情況(續)

## 3. 前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	本年度末持有無限售 條件股份數量(股)	股份種類	
		股份種類	數量(股)
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>(註2)</sup>	245,972,852	境外上市外資股	245,972,852
健康元藥業集團股份有限公司	170,289,838	人民幣普通股	170,289,838
深圳市海濱製藥有限公司	12,946,796	人民幣普通股	12,946,796
鵬華資管－浦發銀行－華寶信託－華寶－ 康盛天天向上集合資金信託計劃	12,590,500	人民幣普通股	12,590,500
中央匯金資產管理有限責任公司	9,274,416	人民幣普通股	9,274,416
全國社保基金四一八組合	6,796,055	人民幣普通股	6,796,055
中國華融資產管理股份有限公司	5,895,500	人民幣普通股	5,895,500
全國社保基金四零一組合	4,999,982	人民幣普通股	4,999,982
全國社保基金四一三組合	4,641,057	人民幣普通股	4,641,057
興業證券－興業－興業證券金麒麟5號 集合資產管理計劃	4,457,984	人民幣普通股	4,457,984

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 3. 前10名無限售條件股東持股情況(續)

前10名無限售流通股股東之(1) 健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》，以及前10名無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係或一致行動的說明

健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股)原境內法人股直接轉讓、托管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)全國社保基金四一八組合、全國社保基金四零一組合和全國社保基金四一三組合同屬全國社會保障基金；(4)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

前10名普通股股東參與融資 不適用  
融券業務情況說明(如有)

註1：H股股東總人數根據本公司H股證券登記處卓佳證券登記有限公司記錄的數據統計。

註2：香港中央結算(代理人)有限公司為本公司H股名義持有人，本公司無法確認該等股份是否存在質押或凍結情況，其持有的股份中包括本公司控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業所持有的本公司125,665,133股H股。

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在本年度內是否進行約定購回交易

是 否

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

## 三、股東和實際控制人情況(續)

## 4. 公司控股股東情況

控股股東名稱	法定代表人/ 單位負責人	成立日期	統一社會信用代碼	註冊資本	主要經營業務
健康元藥業集團股份有限公司	朱保國	1992年12月18日	91440300618874367T	人民幣1,938,033,338元	藥品、中成藥、化學原料藥、化學製劑、 抗生素原料藥、抗生素製劑的研發(不含 國家保護資源的中藥材、中成藥秘方產品 的研發)、批發、進出口及相關配套業務 (不涉及國營貿易管理商品,涉及配額、 許可證管理及其他專項規定管理的商品, 按國家有關規定辦理申請);食品、保健 食品、化妝品的研發;預包裝食品銷售 (不含冷藏凍食品)、特殊食品銷售(保健 食品銷售)

控股股東報告期內控股和  
參股的其他境內外上市  
公司的股權情況

健康元(證券簡稱:健康元,證券代碼:600380)為上海證券交易所上市公司,有關健康元經營成果、財務狀況、現金流和未來發展戰略等信息,請見其上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)上登載的健康元2018年年度報告全文。

## 控股股東本年度內變更

適用 不適用

本報告期內,公司控股股東未發生變更。

三、股東和實際控制人情況 (續)

5. 公司實際控制人情況

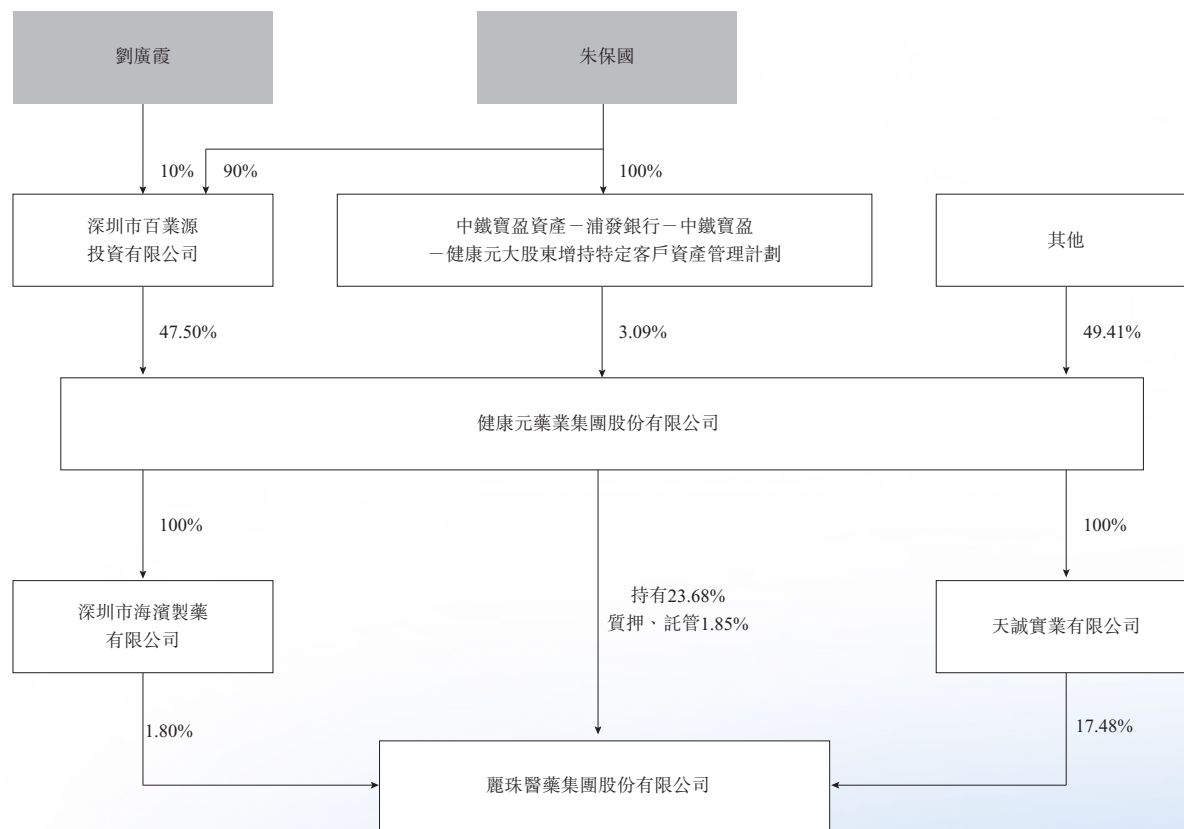
實際控制人姓名	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
朱保國	中國	否
主要職業及職務	詳見本年度報告第八節中「董事、監事、高級管理人員和員工情況」相關內容。	
過去10年曾控股的境內外上市公司情況	健康元	

實際控制人本年度內變更

適用  不適用

本年度內，公司實際控制人未發生變更。

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖





### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 5. 公司實際控制人情況(續)

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖(續)

註： 1. 朱保國與劉廣霞是夫妻關係。

2. 2018年6月19日，健康元回購註銷850,000股限制性股票，健康元股本從1,573,778,272股減少至1,572,928,272股。2018年10月，健康元實施配股，百業源持有健康元的股份由742,415,520股變更為920,595,245股，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元股票由48,277,046股變更為59,863,537股。2018年10月24日，健康元配股新增的總股份365,105,066股上市流通，健康元的總股本由1,572,928,272股變更為1,938,033,338股。因此，百業源持有健康元的股份比例由47.17%上升至47.50%，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元股票佔健康元總股本的股份比例由3.07%上升至3.09%。

實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用 不適用

#### 6. 其他持股在10%以上的法人股東

適用 不適用

#### 7. 控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

適用 不適用

## 三、股東和實際控制人情況(續)

8. 於2018年12月31日，除董事、監事或最高行政人員外的大股東及其他人士(根據《證券及期貨條例》的定義)在本公司的股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定而備存的登記冊所記錄的權益和淡倉如下：

股東名稱	身份	擁有權益/ 淡倉的股份數目	持倉	佔本公司 所屬類別已發行 股份的百分比	佔本公司已發行 總股份的百分比
<b>大股東</b>					
百業源	受控制法團權益	196,549,195 股 A 股 <sup>(1)</sup>	好倉	41.55%	27.33%
	受控制法團權益	125,665,133 股 H 股 <sup>(2)</sup>	好倉	51.07%	17.48%
劉廣霞女士	配偶權益	196,549,195 股 A 股 <sup>(3)</sup>	好倉	41.55%	27.33%
		125,665,133 股 H 股 <sup>(3)</sup>	好倉	51.07%	17.48%
健康元	實益擁有人	170,289,838 股 A 股	好倉		
	受控制法團權益	12,946,796 股 A 股 <sup>(4)</sup>	好倉		
	對股份持有保證權益人	13,312,561 股 A 股 <sup>(5)</sup>	好倉		
		196,549,195 股 A 股		41.55%	27.33%
	受控制法團權益	125,665,133 股 H 股 <sup>(2)</sup>	好倉	51.07%	17.48%
天誠實業	實益擁有人	125,665,133 股 H 股	好倉	51.07%	17.48%
<b>其他人士</b>					
UBS Group AG	對股份持有保證權益人	1,134,880 股 H 股 <sup>(6)</sup>	好倉		
	受控制法團權益	18,518,362 股 H 股 <sup>(6)</sup>	好倉		
		19,653,242 股 H 股 <sup>(6)</sup>		7.99%	2.73%

附註：

- (1) 該等股份中的 183,602,399 股及 12,946,796 股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (2) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (3) 劉廣霞女士為朱保國先生的配偶，故被視為擁有朱保國先生被視為擁有權益的股份權益。
- (4) 該等股份由健康元的全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (5) 該等股份為保科力根據其於 2004 年 1 月 2 日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、托管及質押協議》，及其與健康元所訂立的《股權轉讓暨托管協議》和《股權質押協議》而直接轉讓、託管及質押予健康元。
- (6) 該等股份包括 1,134,880 股為保證權益及 18,518,362 股為受控制法團權益，其中 146,460 股為以現金交收的衍生工具。受控制法團權益是由其全資擁有的 UBS AG、UBS Asset Management (Americas) Inc.、UBS Asset Management (Hong Kong) Ltd、UBS Asset Management (Singapore) Ltd、UBS Asset Management Trust Company、UBS Asset Management (UK) Limited 及 UBS Fund Management (Luxembourg) S.A. 分別持有 114,317 股、27,620 股、4,615,838 股、271,796 股、5,772 股、17,290 股及 13,465,729 股。

## 130 第七節 優先股相關情況

適用 不適用

本年度公司不存在優先股。

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動

✓適用 □不適用

根據2017年度利潤分配方案，本公司於2018年7月完成以資本公積金向全體股東每10股轉增3股。由於本公司董事和高管人員通過限制性A股激勵計劃持有公司A股，因此持股相應發生變動。除此之外，本報告期內，本公司董事、監事和高管人員的持股沒有發生變動。該等人士本報告期持股情況詳見下表：

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數 (股)	本年增持股份 數量(股)	本年減持股份 數量(股)	其他增減變動 (股)	年末持股數 (股)
陶德勝	副董事長	現任	男	54	2014年8月	-	358,787	-	-	107,636	466,423
徐國祥	董事、副總裁	現任	男	56	2007年12月	-	358,787	-	-	107,636	466,423
唐陽剛	董事、總裁	現任	男	49	2018年12月	-	2,310 <sup>註</sup>	-	-	-	2,310
楊代宏	副總裁	現任	男	52	2006年5月	-	229,502	-	-	68,851	298,353
陸文岐	副總裁	離任	男	51	2006年10月	2018年7月	229,502	-	-	68,851	298,353
司燕霞	副總裁	現任	女	50	2014年6月	-	143,481	-	-	43,044	186,525
周鵬	副總裁	現任	男	55	2016年11月	-	82,582	-	-	24,775	107,357
黃瑜璇	副總裁	現任	女	52	2018年10月	-	40,391 <sup>註</sup>	-	-	-	40,391
楊亮	董事會秘書	現任	男	35	2014年6月	-	68,276	-	-	20,483	88,759
合計	-	-	-	-	-	-	1,513,618	-	-	441,276	1,954,894

註：任期起始日期從首次聘任日起算。陸文岐已辭任本公司副總裁之職務，從2018年7月17日起生效。陶德勝先生已辭任本公司總裁之職務，並由執行董事調任為非執行董事，從2018年12月28日起生效。唐陽剛先生於2018年7月17日聘任為本公司常務副總裁，於2018年12月28日聘任為本公司總裁，並於2019年2月14日委任為本公司執行董事，其期初持股數為其任職之日起所持本公司A股股份數量。黃瑜璇女士於2018年10月25日聘任為本公司副總裁，其期初持股數為其任職之日起所持本公司A股股份數量。

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

1. 於2018年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

## 於本公司股份／相關股份的權益

董事姓名	身份	擁有權益的股份／ 相關股份數目 (好倉)	佔本公司所屬類別 已發行股份的百分比	佔本公司已發行 總股份的百分比
朱保國先生	受控制法團權益	196,549,195 股 A 股 <sup>(1)(2)</sup> 125,665,133 股 H 股 <sup>(1)(3)</sup>	41.55% 51.07%	27.33% 17.48%
陶德勝先生	實益擁有人 配偶權益	661,423 股 A 股 <sup>(4)(17)</sup> 159,728 股 A 股 <sup>(5)(6)(17)</sup>		
		821,151 股 A 股	0.17%	0.11%
徐國祥先生	實益擁有人	661,423 股 A 股 <sup>(7)(17)</sup>	0.14%	0.09%
傅道田先生	實益擁有人	156,000 股 A 股 <sup>(8)(17)</sup>	0.03%	0.02%
唐陽剛先生	實益擁有人	158,310 股 A 股 <sup>(9)(17)</sup>	0.03%	0.02%

## 於本公司相聯法團股份的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	股本權益／股份數量 (好倉)	佔相聯法團股本權益 的百分比
朱保國先生	百業源 健康元	實益擁有人 實益擁有人 受控制法團權益	72,000,000 (人民幣) 59,863,537 股 920,595,245 股 <sup>(10)</sup>	90.00%
			980,458,782 股	50.59%
	Livzon Biologics <sup>(11)</sup> 生物公司 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益 受控制法團權益	49,000,000 股 <sup>(1)(12)</sup> 1,960 股 <sup>(1)(13)</sup>	39.33% <sup>(15)</sup> 39.33% <sup>(15)</sup>
	生物醫藥公司 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	122,500,000 (人民幣) <sup>(1)(14)</sup>	39.33% <sup>(15)</sup>
	麗珠單抗 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	555,331,700 (人民幣) <sup>(1)(14)</sup>	39.33% <sup>(15)</sup>
唐陽剛先生	新北江製藥 <sup>(16)</sup>	受控制法團權益	20,238,780 股 <sup>(16)</sup>	8.44%
邱慶豐先生	健康元	實益擁有人	117,409 股	0.01%

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

1. 於2018年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：(續)

於本公司相聯法團股份的權益(續)

附註：

- (1) 健康元由百業源持有47.50%，而百業源則由朱保國先生持有90%。根據《證券及期貨條例》的規定，朱保國先生因健康元持有或被視為擁有的權益中被視為於本公司股份及其相聯法團股本權益中擁有權益。
- (2) 該等股份中的183,602,399股(其中13,312,561股為保科力根據其於2004年1月2日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、託管及質押協議》，及其與健康元所訂立的《股權轉讓暨託管協議》和《股權質押協議》而直接轉讓、託管及質押予健康元)及12,946,796股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (3) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (4) 該股份數目中包括195,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司195,000股A股。
- (5) 該股份數目中包括78,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司78,000股A股。
- (6) 該等股份及相關股份由陶德勝先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德勝先生被視為擁有該等股份及相關股份的權益。
- (7) 該股份數目中包括195,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司195,000股A股。
- (8) 該股份數目全數為股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司156,000股A股。
- (9) 該股份數目中包括156,000份股票期權，可根據本公司2018年股票期權激勵計劃行權認購本公司156,000股A股。
- (10) 該等股份由百業源持有。
- (11) Joincare BVI由健康元間接持有100%。Livzon Biologics由Joincare BVI直接持有35.75%；生物公司由Livzon Biologics直接持有100%；珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司(「生物醫藥公司」)及麗珠單抗均由生物公司直接持有100%。
- (12) 該等股份由Joincare BVI持有。
- (13) 該等股份由Livzon Biologics持有。
- (14) 該等股本權益由生物公司持有。
- (15) 於2018年8月，Livzon Biologics新發行24,574,830股普通股及12,500,000股A輪優先股。增發後，Livzon Biologics普通股總數從100,000,000股變為124,574,830股，總股本從100,000,000股變為137,074,830股。因此，Joincare BVI持有Livzon Biologics的49,000,000股普通股，佔Livzon Biologics普通股總數39.33%，佔Livzon Biologics總股本35.75%。
- (16) 新北江製藥由本公司直接持有87.14%，並由珠海中滙源投資合夥企業(有限合夥)直接持有8.44%(即20,238,780股)，而珠海中滙源投資合夥企業(有限合夥)由唐陽剛先生直接持有45.50%。
- (17) 有關上述2018年股票期權激勵計劃的詳情，請參見本年度報告第四節中「股票期權激勵計劃」相關內容。

## 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
陸文岐	副總裁	辭任	2018年7月17日	個人家庭原因
唐陽剛	常務副總裁	新任	2018年7月17日	經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司常務副總裁，於2018年7月17日正式生效。
	總裁	新任	2018年12月28日	經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司總裁，於2018年12月28日正式生效。
	執行董事	新任	2019年2月14日	經本公司2019年第二次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司執行董事。
黃瑜璇	副總裁	新任	2018年10月25日	經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司副總裁，於2018年10月25日正式生效。
陶德勝	總裁	辭任	2018年12月28日	工作調整需要

## 三、任職情況

公司現任董事、監事、高級管理人員的專業背景、主要工作經歷以及目前在公司的主要職責簡介如下：

## 1. 執行董事簡介

唐陽剛先生，49歲，現任本公司執行董事及總裁，並於本集團其他附屬公司任董事。於1992年畢業於四川大學微生物學專業，本科學歷。製藥高級工程師。2008年加入新北江製藥，歷任新北江製藥的技術總監、總經理、董事長、黨委書記。2015年7月至今，出任本公司的原料藥事業部總經理、新北江製藥的董事長。兼任清遠市工商聯副主席、清遠市政協委員、清遠市高新技術企業協會副會長。2018年7月至12月，任本公司常務副總裁。自2018年12月起至今擔任本公司總裁。自2019年2月起至今擔任本公司執行董事。

徐國祥先生，56歲，現任本公司執行董事及副總裁，2010年11月至2011年11月參加北京大學醫學部全國醫藥行業EMBA高研班學習，並取得結業證。2000年至2005年任揚子江製藥股份有限公司董事，2007年3月曾任本公司銷售總監，兼任河南省分公司總經理，2007年12月起至今任公司副總裁。現兼任中國醫藥商業協會副會長；中國醫院協會常務理事；白求恩公益基金會理事。自2017年6月起至今擔任本公司執行董事。

### 三、任職情況(續)

#### 1. 執行董事簡介(續)

傅道田先生，56歲，現為本公司執行董事及副總裁，並於本公司之附屬公司擔任董事職位。1989年於愛荷華州立大學取得博士學位，1990年在喬治亞大學復和糖研究中心從事博士後研究。1992年至1998年，在Neose Pharmaceuticals任分析研發經理和質量控制經理，1998年至2001年，任美國健贊轉基因公司(Primedica分部)總監職務，2001年至2012年，歷任美國健贊公司科學總監、高級科學總監及科研副總裁職務。2014年7月至2016年7月，任EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. (NASDAQ: EPRS)董事。2016年5月至2017年5月，任國際製藥工程協會(ISPE)生物委員會主席。自2012年起至今，歷任珠海市麗珠單抗生物技術有限公司常務副總經理及現任總經理職務，並自2014年3月及6月起至今，分別任本公司副總裁及執行董事。自2015年5月起至今，出任Cynvenio Biosystems, Inc. 董事。自2017年3月起至今，出任麗珠單抗生物技術(美國)有限公司總經理。

#### 2. 非執行董事簡介

朱保國先生，56歲，現為本公司董事長、非執行董事及戰略委員會主席，並於本集團其他附屬公司兼任董事。1985年畢業於河南師範大學化學系並獲學士學位。自2002年起至今一直任本公司董事長，2006年4月至2013年9月期間曾兼任本公司總裁。朱保國先生為健康元創始人，現任該公司董事長。自2014年11月起擔任深圳市工商聯(總商會)榮譽副會長。朱保國先生為本公司控股股東之一劉廣霞女士的配偶。

陶德勝先生，54歲，1985年加入本公司，現為本公司非執行董事、副董事長、授權代表兼戰略委員會、提名委員會及薪酬與考核委員會委員，並於本集團其他附屬公司任董事。畢業於南京藥學院藥物化學系獲理學學士學位，2000年至2002年參加了中山大學管理學院企業管理專業研究生班，於2002年10月取得執業藥師資格，2013年取得製藥專業高級工程師(教授)職稱。2005年6月至2014年3月擔任本公司副總裁，2014年3月至2018年12月擔任本公司總裁，2009年7月至2018年12月擔任本公司執行董事，自2014年8月起至今擔任本公司副董事長。

邱慶豐先生，47歲，現為本公司非執行董事。2007年9月取得中歐國際工商學院高級管理人員工商管理碩士學位。中國註冊會計師非職業會員。1996年加入深圳太太藥業有限公司，現任健康元藥業集團股份有限公司董事及總裁。自2005年6月至2007年4月期間，曾擔任本公司監事及監事長，自2007年4月起至今任本公司非執行董事。



### 三、任職情況(續)

#### 3. 獨立非執行董事簡介

徐焱軍先生，46歲，現任本公司獨立非執行董事、審計委員會主席及薪酬與考核委員會委員，暨南大學國際商學院副教授，碩士生導師，中國註冊會計師，中國民主促進會會員，珠海市政協委員。1995年畢業於武漢大學，獲得理學學士學位；2003年畢業於中南財經政法大學，獲得會計學碩士學位；2010年畢業於暨南大學，獲得管理學(會計學)博士學位。曾任國藥集團武漢生物製品研究所質量管理員，湖北安永信會計師事務所項目經理，中興財光華會計師事務所廣東分所(原珠海永安達會計師事務所)項目經理等職；自2013年4月至今，任珠海和佳醫療設備股份有限公司(300273.SZ)獨立董事。自2014年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

郭國慶先生，56歲，現為本公司獨立非執行董事、薪酬與考核委員會主席、審計委員會及提名委員會委員。1998年1月獲中國人民大學經濟學博士，第七屆全國青聯委員，第八、九、十屆全國政協委員，第十一屆全國人大代表，享受國務院特殊津貼專家。歷任中國人民大學貿易經濟系副主任、中國人民大學工商管理學院副院長、中國高校市場學研究會副會長等職。現任中國人民大學商學院教授、博士生導師，中國人民大學中國市場營銷研究中心主任；兼任中國高校市場學研究會顧問，中國商業史學會副會長，國家自然科學基金委員會管理科學部評審組專家，Journal of Chinese Marketing(《中國營銷學報》)副主編，自2013年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

王小軍先生，64歲，現為本公司獨立非執行董事。1983年7月獲得中國人民大學法學學士學位，1986年12月獲得中國社會科學院法學碩士學位。王先生於1988年取得中國律師資格，1992年通過香港律師資格考試，現擁有香港、英國及中國的律師執照。1992年至2001年期間，分別任香港聯交所中國上市事務小組的助理經理；英國齊伯禮律師行(Richards Butler)律師，百富勤融資有限公司助理董事；ING霸菱投資銀行董事；2001年成立王小軍律師行，現王小軍先生為君合律師事務所合夥人。2008年至2016年被AsiaLaw(亞洲法律)評為「資本市場和企業融資領域的傑出律師」。自2013年9月起至今任本公司獨立非執行董事。

鄭志華先生，48歲，現為本公司獨立非執行董事。1992年7月獲中國藥科大學醫藥企業管理學士學位，2002年7月獲中山大學生化(藥學方向)碩士學位。鄭先生自1992年起進入廣東省藥學會，歷任幹事、信息部副主任、學術部主任、副秘書長，現任廣東省藥學會秘書長。2007年獲廣東省人事廳頒發的主任藥師資格。自2015年6月起至今任本公司獨立非執行董事。

### 三、任職情況(續)

#### 3. 獨立非執行董事簡介(續)

謝耘先生，48歲，現為本公司獨立非執行董事、提名委員會主席及審計委員會委員。謝耘先生於1993年獲上海財經大學財政專業本科學位，2000年獲美國國際東西方大學工商管理碩士學位。1993年至2011年間分別任珠海機場電廠有限公司辦公室主任兼財務部經理；歷任珠海電力局珠海匯達豐電力發展(集團)有限公司經營部經理、總經理助理、副總經理；珠海南方華力通特種變壓器有限公司董事總經理；珠海水務集團有限公司人力資源部主任兼經營發展部主任。2016年5月至2018年5月任深圳可立克科技股份有限公司(002782.SZ)獨立董事。現任珠海華金資本股份有限公司(前稱力合股份有限公司)(000532.SZ)副總裁。自2015年6月起至今任本公司獨立非執行董事、提名委員會主席及審計委員會委員。

#### 4. 公司監事簡介

汪仰林先生，53歲，畢業於安徽大學法律系，獲法學學士學位。自2001年1月起至今，擔任本公司法律監察總部總經理；自2010年1月起至今，擔任本公司工會主席及監事會職工監事；2012年1月，當選為珠海市第八屆人民代表大會代表；自2016年7月起至今，擔任九三學社珠海市委員會副主委；自2017年1月起至今，擔任珠海市第九屆人民代表大會代表；自2014年6月起至今，擔任本公司監事會監事長。

黃華敏先生，47歲，會計師，現為本公司監事。1993年畢業於上海財經大學，獲經濟學學士學位。曾先後擔任麗珠集團麗新公司財務負責人、總經理助理、麗珠集團麗威公司財務部經理兼商務部經理、公司財務結算中心經理；2008年9月至2009年5月，就職於珠海格力房產有限公司；2009年5月至2017年3月，任格力地產股份有限公司財務負責人，2009年10月至2017年3月，任格力地產股份有限公司董事會秘書；2016年3月至2017年3月，任格力地產股份有限公司副總裁。現任廣州金鷹資產管理有限公司(原名：深圳前海金鷹資產管理有限公司)副總經理。自2013年6月起至今任本公司監事會監事。

湯胤先生，44歲，現為本公司監事。1996年畢業於華南理工大學，獲力學、數學雙學位；1999年畢業於華南理工大學應用數學專業，獲理學碩士學位；2004年於華南理工大學計算機學院智能計算團隊獲博士學位。2004年至今，任暨南大學管理學院副教授，碩士生導師，暨南大學創業學院院長助理，互聯網創新研究所所長。2013年至2015年，任廣東匯富控股集團信息化及電商顧問。現兼任廣州互聯網協會副秘書長，廣東省電子商務協會專家委員會委員，廣州市電子商務與網絡經濟學會副會長，廣東省移動經濟協會理事。自2016年2月起至今，擔任本公司監事會監事。

### 三、任職情況(續)

#### 5. 公司其他高級管理人員簡介

楊代宏先生，52歲，1997年加入本公司，現任本公司副總裁、高級工程師職稱及執業藥師。1984年至1988年就讀於中國藥科大學，獲理學學士學位。2000年至2002年曾就讀於中山大學管理學院企業管理專業。1999年至2009年期間，先後任麗珠集團麗珠製藥廠副廠長、廠長，2014年10月至2017年6月擔任本公司執行董事，自2006年5月起至今擔任本公司副總裁。

司燕霞女士，50歲，現任本公司副總裁兼財務負責人，1990年7月畢業於山西財經學院會計系，獲學士學位，會計師。2005年7月至2005年11月在中歐國際工商學院完成了在職CFO課程學習。自1993年4月起進入本公司工作，曾任集團財務總部資金結算中心經理，核算中心經理等職務，2004年4月至2014年6月任本公司財務總部總監，2014年6月起至今任公司副總裁兼財務負責人。

周鵬先生，55歲，現任本公司副總裁。1985年畢業於湖北醫學院，獲醫學學士學位。1994年獲主治醫師職稱。2000年至2002年結業於中山大學管理學院企業管理專業研究生課程進修班。1999年加入本集團，歷任本集團總經辦主任助理，麗珠藥房連鎖有限公司總經理，本集團人力資源總部總監，麗珠集團營銷公司副總經理，麗珠集團非處方藥事業部副總經理，麗珠集團行政總部總監。2014年3月至今，任麗珠集團總裁助理，並兼任行政總部總經理和人力資源總部總經理，黨委副書記及麗珠醫藥工業有限公司常務副總經理。同時兼任珠海市藥學會副會長、北京師範大學珠海分校客座教授、珠海市金灣區人大常委會常委、珠海市金灣區產業發展協會會長等職。自2016年11月起至今任本公司副總裁。

黃瑜璇女士，52歲，現任本公司副總裁。1989年畢業於福建農林大學，獲學士學位。2000年至2002年結業於對外經濟貿易大學企業管理研究生課程進修班，2004年獲高級經濟師職稱。2005年加入本集團，歷任麗珠集團福州福興醫藥有限公司副總經理，自2015年7月及2016年6月起至今，分別任麗珠集團原料藥事業部副總經理及珠海市麗珠醫藥貿易有限公司總經理；2016年12月起任本集團總裁助理。自2018年10月起至今任本公司副總裁。

楊亮先生，35歲，現任公司董事會秘書、公司秘書兼授權代表。2006年畢業於暨南大學，獲管理學學士學位，於2008年畢業於華南理工大學工商管理學院，獲管理專業碩士學位，獲得基金從業資格及獨立董事任職資格。2008年5月至2010年6月，在珠海威絲曼服飾股份有限公司先後擔任戰略推進主管及投資併購經理職務。2010年7月至2011年7月，在中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司(中集集團，000039.SZ,02039.HK)企業管理部擔任戰略績效主管一職。2011年8月加入本公司董事會秘書處擔任高級投資項目經理一職。2012年12月及2014年12月分別取得深交所董秘資格證和香港特許秘書公會聯席成員資格。現任中國藥促會醫藥創新投資委員會委員。自2014年6月起至今任本公司董事會秘書、公司秘書兼授權代表。

## 三、任職情況(續)

## 6. 在股東單位任職情況

✓適用 □不適用

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在股東單位是否領取報酬津貼
朱保國	健康元	董事長	2018年8月	2021年8月	是
邱慶豐	健康元	董事、總裁	2018年8月	2021年8月	是
在股東單位任職情況的說明 上述任職期間為當選健康元第七屆董事會董事或高管的任期。					

## 7. 在其他單位任職情況

✓適用 □不適用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位是否領取報酬津貼
朱保國	深圳市工商聯(總商會)	榮譽副會長	2014年11月		否
唐陽剛	清遠市工商聯	副主席	2016年12月	2021年11月	否
	清遠市政協	委員	2017年1月	2022年1月	否
	清遠市高新技術企業協會	副會長	2013年8月	2023年7月	否
徐國祥	中國醫院協會	常務理事	2012年1月		否
	中國醫藥商業協會	副會長	2012年11月		否
傅道田	EPIRUS BIOPHARMACEUTICALS, INC. (NASDAQ : EPRS)	董事	2014年7月	2016年7月	是
	Cynvenio Biosystems, Inc.	董事	2015年5月		否
	國際製藥工程協會(ISPE)	生物委員會主席	2016年5月	2017年5月	否
徐焱軍	珠海和佳醫療設備股份有限公司(300273.SZ)	獨立董事	2013年4月		是

## 三、任職情況(續)

## 7. 在其他單位任職情況(續)

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位是否領取報酬津貼
郭國慶	中國人民大學商學院	教授、博士生導師	1995年6月		是
	中國人民大學中國市場營銷研究中心	主任	1995年9月		否
	國家自然科學基金委員會	管理科學部評審組專家	2000年8月		否
	龍潤茶集團有限公司 (02898.HK)	獨立非執行董事	2002年8月		是
	Journal of Chinese Marketing (《中國營銷學報》)	副主編	2008年12月		否
	中國商業史學會	副會長	2010年5月		否
	北京王府井百貨(集團)股份有限公司 (600859.SH)	獨立董事	2011年6月	2016年12月	是
	中國高校市場學研究會	顧問	2012年7月		否
	格力地產股份有限公司 (600185.SH)	董事	2015年7月		是
	豐潤生物科技股份有限公司 (新三板 871329)	獨立董事	2017年12月		是
	華致酒行連鎖管理股份有限公司 (300755.SZ)	獨立非執行董事	2018年12月		是
煙臺張裕葡萄酒股份有限公司 (000869.SZ)	獨立董事	2018年12月		是	
王小軍	東英金融投資有限公司 (01140.HK)	獨立非執行董事	2004年8月		是
	君合律師事務所	合夥人	2006年6月		是
	兗州煤業股份有限公司 (01171.HK)	獨立非執行董事	2011年5月	2017年5月	是
	中國航天國際控股有限公司 (00031.HK)	獨立非執行董事	2013年3月		是
鄭志華	廣東省藥學會	秘書長	2014年5月		是

## 三、任職情況(續)

## 7. 在其他單位任職情況(續)

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位是否領取報酬津貼
謝耘	珠海華金資本股份有限公司 (前稱力合股份有限公司) (000532.SZ)	副總裁	2011年5月		是
	深圳可立克科技股份有限公司 (002782.SZ)	獨立董事	2016年5月	2018年5月	是
汪卯林	九三學社珠海市委員會	副主委	2016年7月		否
黃華敏	廣州金鷹資產管理有限公司(原名: 深圳前海金鷹資產管理有限公司)	財務負責人	2009年5月	2017年3月	是
		董事會秘書	2009年10月	2017年3月	是
		副總裁	2016年3月	2017年3月	是
		副總經理	2017年8月		是
湯胤	暨南大學管理學院 暨南大學創業學院 互聯網創新研究所 廣東省電子商務協會 廣東省移動經濟協會 廣州互聯網協會 廣州市電子商務與網絡經濟學會	副教授及碩士生導師	2004年9月		是
		院長助理	2012年1月		是
		所長	2012年1月		否
		專家委員會委員	2012年12月		否
		理事	2012年12月		否
		副秘書長	2013年9月		否
周鵬	北京師範大學珠海分校 珠海市藥學會 珠海市金灣區人大常委會 珠海市金灣區產業發展協會	副會長	2013年9月		否
		客座教授	2015年9月		否
		副會長	2016年3月		否
		常委	2016年11月		否
		會長	2018年9月		否
在其他單位任職情況的說明	不適用				

### 三、任職情況(續)

#### 8. 公司現任及本年度內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

適用 不適用

### 四、董事、監事、高級管理人員報酬情況

#### 1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序

公司董事、監事報酬經公司股東大會審議批准，高級管理人員報酬由公司董事會薪酬與考核委員會根據公司薪酬管理制度，結合經營業績情況，制定相應的報酬標準，然後提交公司董事會審議批准。

#### 2. 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據

公司參照行業和地區收入水平，並考慮公司經營業績、職務貢獻等因素，確定董事、監事及高級管理人員的年度報酬，同時，對高級管理人員實施公司績效考核和個人績效考核制度，並根據考核結果，決定公司績效獎金和年終雙薪的發放，另根據公司年度經營業績增長情況，經董事會授權，董事長批准，可額外發放特別獎勵。

各董監事和高級管理人員的酬金及五位最高薪酬人士之資料已刊載於本年度報告內財務報告「附註十一、5. 關聯方交易情況」。

#### 3. 高級管理人員的考評及激勵情況

本年度，公司對高級管理人員仍採取公司績效考核和個人績效考核相結合的考評方式，將其個人年度報酬與公司業績掛鉤，同時，公司通過實施限制性A股激勵計劃及2018年股票期權激勵計劃，使高管人員與公司及股東利益達成一致，從而形成中長期的激勵效應。公司將積極探索和實施更有效的激勵與約束機制，以進一步調動高級管理人員的積極性，努力實現公司發展戰略，促進公司持續健康發展。

## 四、董事、監事、高級管理人員報酬情況(續)

## 4. 公司本年度內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：人民幣萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司 獲得的 稅前報酬 總額	是否在 公司關聯方 獲取報酬
朱保國	董事長	男	56	現任	9.00	是
陶德勝	副董事長、總裁	男	54	現任、離任	367.70	是
徐國祥	董事、副總裁	男	56	現任	335.39	否
傅道田	董事、副總裁	男	56	現任	126.08	否
邱慶豐	董事	男	47	現任	7.20	是
徐焱軍	獨立董事	男	46	現任	9.60	否
郭國慶	獨立董事	男	56	現任	9.60	否
王小軍	獨立董事	男	64	現任	9.60	否
鄭志華	獨立董事	男	48	現任	9.60	否
謝耘	獨立董事	男	48	現任	9.60	否
汪卯林	監事長	男	53	現任	152.01	否
黃華敏	監事	男	47	現任	3.60	否
湯胤	監事	男	44	現任	3.60	否
唐陽剛	董事、總裁	男	49	現任	266.39	否
楊代宏	副總裁	男	52	現任	235.49	否
陸文岐	副總裁	男	51	離任	164.76	否
司燕霞	副總裁	女	50	現任	250.57	否
周鵬	副總裁	男	55	現任	326.18	否
黃瑜璇	副總裁	女	52	現任	189.20	否
楊亮	董事會秘書	男	35	現任	191.67	是
合計	-	-	-	-	2,676.84	-

註：陸文岐已辭任本公司副總裁之職務，從2018年7月17日起生效。陶德勝先生已辭任本公司總裁之職務，並由執行董事調任為非執行董事，從2018年12月28日起生效。唐陽剛先生於2018年7月17日聘任為本公司常務副總裁，於2018年12月28日聘任為本公司總裁，並於2019年2月14日委任為本公司執行董事。黃瑜璇女士於2018年10月25日聘任為本公司副總裁。

公司董事、監事、高級管理人員本年度內被授予的股權激勵情況

適用 不適用



## 五、公司員工情況

截至本年末，本公司及其下屬全資、控股附屬公司在職員工總數為7,671人(2017年12月31日：6,963人)。

## 1. 員工數量、專業構成及教育程度

母公司在職員工的數量(人)	1,413
主要附屬公司在職員工的數量(人)	6,258
在職員工的數量合計(人)	7,671
本年領取薪酬員工總人數(人)	7,671
母公司及主要附屬公司需承擔費用的離退休職工人數(人)	628

## 專業構成

專業構成類別	專業構成人數(人)
生產人員	3,636
銷售人員	1,344
技術人員	1,439
財務人員	187
行政人員	1,065
合計	7,671

## 教育程度

教育程度類別	數量(人)
大專以下	3,174
大專	1,965
本科	2,071
碩士	395
博士	66
合計	7,671

## 五、公司員工情況(續)

### 2. 員工薪酬政策情況

本集團主要依據中華人民共和國法律及規定、公司經濟效益情況，並參考社會報酬水平，確定員工薪酬。本年度，本公司薪酬政策符合國家相關法律法規的規定，參照行業及區域薪酬水平，並充分考慮公司內部公平性，在取決於崗位價值、工作績效和個人能力的基礎上確定了公司的員工薪酬水平，公司員工薪酬制度的制定和修訂均徵求廣大員工的意見。為了體現薪酬的激勵性，員工薪酬構成分為固定收入和浮動收入兩部分，浮動收入受公司業績和個人工作績效影響，以此充分調動員工的積極性和能動性，達到促進公司持續發展目標。公司於2018年完成了限制性A股激勵計劃首次授予和預留授予的第三期解鎖工作以及2018年股票期權激勵計劃首次授予登記工作，詳情請參見本年度報告第四節中「限制性A股激勵計劃」及「股票期權激勵計劃」相關內容。

本年度，本集團支付全體員工工資、獎金、津貼、補貼、福利費、住房公積金及社會保險費為人民幣876.88百萬元(2017年12月31日：人民幣657.14百萬元)。

### 3. 退休金計劃

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

### 4. 員工培訓計劃情況

本公司形成了以商學院為核心平台的多元化、全方位的員工培訓體系。2018年，本公司繼續完善麗珠商學院的運營，新增分院3家，基本實現各下屬全資子公司的覆蓋，並針對不同管理層級的需求，開展了多元化的線下學習，包含政府政策解讀、互聯辦公系統應用、在職碩(博)學位深造、各專業繼續教育、與相關大學合作開辦研修班、應屆畢業生及社招員工入職培訓、安全培訓及法律法規等課程。另外，本公司對中基層管理幹部提供線上學習課程，對中高層管理幹部通過撰寫崗位論文及組織標桿企業參訪和人力資源訓練營作為學習考察。

同時，本公司在新員工培訓方面進行全面提升，新增入職指南，確保員工進入公司的第一時間即可接受全面輔導，同時豐富培訓課程，邀請公司內(外)部優質講師及各領域專家，向新員工傳授集團在質量控制、生產控制、安全環保、財務制度、人事制度、行政制度、信息系統方面的內容和優勢，使新員工全面瞭解麗珠集團。

### 5. 勞務外包情況

適用 不適用

### 一、公司治理的基本狀況

截至2018年12月31日止年度，本公司一貫嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳上市規則》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》以及中國證監會、深交所、香港聯交所發佈的其他與上市公司治理相關的規範性文件要求，不斷完善本公司法人治理結構，健全內部控制制度，提升公司治理水平。董事會認為本公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符，不存在差異。

本年度內，公司股東大會、董事會、監事會等決策、監督機構均能嚴格按照規範性運作規則和內部制度的規定進行管理決策和實施監督，運作規範有效。董事會下設的各專門委員會均履行相應職責。

公司治理的實際狀況與中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件是否存在重大差異

是 否

### 二、公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立情況

本公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全獨立。

- 1、 業務方面，公司具有獨立完整的業務及自主經營能力，擁有獨立的生產、採購和銷售系統，與控股股東嚴格分開；
- 2、 人員方面，公司勞動、人事及工資管理與控股股東完全分開；
- 3、 資產方面，公司與控股股東產權關係明確，擁有完整、獨立的資產產權；
- 4、 機構方面，公司擁有獨立、完整的機構設置，與控股股東嚴格分開；
- 5、 財務方面，公司具有獨立的財務管理部門及獨立的財務核算系統，與控股股東嚴格分開。

### 三、同業競爭情況

適用 不適用

2014年1月10日，本公司的實際控制人朱保國先生、劉廣霞女士及本公司控股股東健康元及其控股股東，百業源（以下統稱「承諾人」）為推進本公司B轉H項目的實施，簽署了避免同業競爭承諾函（具體內容請見本年度報告「承諾事項履行情況」所載相關內容），承諾人已提供了有關遵守「避免同業競爭承諾函」條款的确證書，具體內容如下：

承諾人謹此確認從其簽訂該「避免同業競爭承諾函」日（即2014年1月10日）至2018年12月31日止，承諾人及其控制下的公司（除本公司及本公司的附屬公司外）均嚴格遵守及執行該不競爭條款，且沒有在任何情況下違反「避免同業競爭承諾函」的任何條款。

本公司獨立董事亦對承諾人執行避免同業競爭承諾履行情況進行了審閱，認為其已遵守「避免同業競爭承諾函」的約定。除本年度報告內披露者外，沒有任何董事持有與本集團業務存在或可能存在直接或間接競爭的任何業務的權益。

## 四、本年度召開的股東大會有關情況

## 本年度股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	A股披露日期	會議議案名稱	披露索引
二零一八年 第一次臨時 股東大會	臨時股東大會	33.3349%	2018年2月7日	2018年2月8日	《公司控股子公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整暨關聯交易》、《提請公司股東大會授權董事會辦理珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整相關事宜》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年第一次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2018-012)·公告網站：巨潮網( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
二零一八年 第二次臨時 股東大會	臨時股東大會	34.1665%	2018年4月16日	2018年4月17日	《本公司2017年股票期權激勵計劃(草案)及其摘要》、《本公司2017年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《提請股東大會授權董事會辦理2017年股票期權激勵計劃相關事宜》	
二零一八年 第一次A股類 別股東會	類別股東會	39.2245%	2018年4月16日	2018年4月17日	《本公司2017年股票期權激勵計劃(草案)及其摘要》、《本公司2017年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《提請股東大會授權董事會辦理2017年股票期權激勵計劃相關事宜》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年第二次臨時股東大會、2018年第一次A股類別股東會及2018年第一次H股類別股東會決議公告》(公告編號：2018-038)·公告網站：巨潮網( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
二零一八年 第一次H股類 別股東會	類別股東會	24.8763%	2018年4月16日	2018年4月17日	《本公司2017年股票期權激勵計劃(草案)及其摘要》、《本公司2017年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《提請股東大會授權董事會辦理2017年股票期權激勵計劃相關事宜》	

四、本年度召開的股東大會有關情況(續)

本年度股東大會情況(續)

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	A股披露日期	會議議案名稱	披露索引
二零一七年度股東大會	年度股東大會	49.3432%	2018年5月21日	2018年5月22日	《本公司二零一七年度董事會工作報告》、《本公司二零一七年度監事會工作報告》、《本公司二零一七年度財務決算報告》、《續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司二零一八年度審計師及釐定其酬金》、《麗珠醫藥集團股份有限公司二零一七年年報報告》、《本公司非公開發行A股募集資金投資項目計劃調整》、《本公司二零一七年度利潤分配預案》、《本公司授信融資暨為下屬附屬公司提供融資擔保》、《提請股東大會給予董事會股份發行一般授權事宜》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度股東大會、2018年第二次A股類別股東會及2018年第二次H股類別股東會決議公告》(公告編號：2018-049)，公告網站：巨潮網( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
二零一八年第二次A股類別股東會	類別股東會	39.5703%	2018年5月21日	2018年5月22日	《本公司二零一七年度利潤分配預案》	
二零一八年第二次H股類別股東會	類別股東會	67.8732%	2018年5月21日	2018年5月22日	《本公司二零一七年度利潤分配預案》	

## 四、本年度召開的股東大會有關情況(續)

## 本年度股東大會情況(續)

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	A股披露日期	會議議案名稱	披露索引
二零一八年第三次臨時股東大會	臨時股東大會	49.2522%	2018年9月5日	2018年9月6日	《附屬公司股票期權計劃及相關事宜》、《建議向傅道田先生授予附屬公司股票期權計劃下的附屬公司股票期權》、《本公司2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)及其摘要》、《本公司2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《提請股東大會授權董事會辦理本公司2018年股票期權激勵計劃相關事宜》、《增加本公司註冊資本》、《修訂〈公司章程〉》	《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會決議公告》(公告編號:2018-088), 公告網站:巨潮網( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
二零一八年第三次A股類別股東會	類別股東會	40.8177%	2018年9月5日	2018年9月6日	《本公司2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)及其摘要》、《本公司2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《提請股東大會授權董事會辦理本公司2018年股票期權激勵計劃相關事宜》	
二零一八年第三次H股類別股東會	類別股東會	65.4530%	2018年9月5日	2018年9月6日	《本公司2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)及其摘要》、《本公司2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法》、《提請股東大會授權董事會辦理本公司2018年股票期權激勵計劃相關事宜》	

## 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用  不適用

五、本年度獨立董事履行職責的情況

1. 獨立董事出席董事會及股東大會的情況

獨立董事姓名	在任期間出席董事會及股東大會的情況						在任期間出席股東大會情況	
	本年度應參加董事會次數	現場出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	出席股東大會次數／股東大會召開次數	
郭國慶	16	3	13	0	0	否	10/10	
王小軍	16	0	16	0	0	否	0/10	
徐焱軍	16	1	15	0	0	否	1/10	
鄭志華	16	0	16	0	0	否	3/10	
謝耘	16	0	16	0	0	否	3/10	

註：本表根據中國證監會及深交所的相關規定統計。

連續兩次未親自出席董事會的說明

適用 不適用

2. 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

獨立董事對公司有關事項是否提出異議

是 否

本年度內，獨立董事並未對公司有關事項提出異議。



## 五、本年度獨立董事履行職責的情況(續)

### 3. 獨立董事履行職責的其他說明

本年度內，公司獨立董事發表了如下獨立意見：

(1) 關於第九屆董事會第九次會議審議事項的事前認可及獨立意見：

- ① 關於向公司相關境外全資及控股子公司增資的事前認可：我們同意將上述議案提交公司第九屆董事會第九次會議審議。
- ② 關於向公司相關境外全資及控股子公司增資的獨立意見：我們同意本次向公司相關境外全資及控股子公司增資的事宜。
- ③ 關於珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權轉讓的獨立意見：我們一致同意公司轉讓珠海市麗珠單抗生物技術有限公司100%股權的事宜。

(2) 關於公司第九屆董事會第十一次會議審議事項的獨立意見：

- ① 關於公司2017年度利潤分配預案的獨立意見：我們同意本次公司2017年度利潤分配預案，並提交公司股東大會審議。
- ② 關於計提2017年度資產減值準備的獨立意見：我們同意公司2017年度計提資產減值準備。
- ③ 關於公司2017年度風險管理與內部控制自我評價報告的獨立意見：我們同意公司出具的2017年度風險管理與內部控制自我評價報告。
- ④ 關於公司2017年度募集資金存放與使用情況專項報告的獨立意見：我們同意公司編製的2017年度募集資金存放與使用情況的專項報告。
- ⑤ 關於非公開發行募集資金投資項目資金使用計劃調整的獨立意見：我們同意本次募集資金投資項目資金使用計劃的調整，並提交公司股東大會審議。
- ⑥ 關於公司2017年度關聯方非經營性資金佔用及其他關聯資金往來情況的獨立意見：我們同意上述專項審核報告。
- ⑦ 關於公司2018年度日常關聯交易預計事項的獨立意見：我們同意將上述日常關聯交易情況提交公司董事會審議，並同意公司在履行完必要的審批程序後，根據需要實施2018年度日常關聯交易。
- ⑧ 關於聘任公司2018年度財務報表及內部控制審計機構的獨立意見：我們一致同意續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合伙)作為公司2018年度財務報表及內部控制審計機構，並提交公司股東大會審議批准。

五、本年度獨立董事履行職責的情況(續)

3. 獨立董事履行職責的其他說明(續)

- ⑨ 關於公司高級管理人員2017年度薪酬事宜的獨立意見：我們同意公司所發放的高級管理人員2017年度薪酬。
  - ⑩ 關於公司授信融資暨為子公司提供融資擔保的獨立意見：我們一致同意本次公司為子公司提供融資擔保。
  - ⑪ 關於對公司2017年度對外擔保事項的獨立意見：我們認為公司對控股子公司的擔保符合公司整體利益，不存在損害公司及全體股東的利益，擔保所履行的決策程序符合有關法律、法規及公司的相關規定。
- (3) 關於第九屆董事會第十二次會議審議事項的獨立意見：
- ① 《關於回購注銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》的獨立意見：我們一致同意公司對上述部分限制性股票按照相關規定進行回購注銷。
  - ② 《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》的獨立意見：我們一致同意公司按照《激勵計劃》及《管理辦法》的相關規定辦理首次授予的限制性股票第三個解鎖期解鎖的相關事宜，本次符合解鎖條件的激勵對象共計413人，可申請解鎖並上市流通的限制性股票數量為4,038,407股，佔尚未解鎖的股權激勵限售股份總數的27.20%，佔目前公司股本總額的0.73%。
  - ③ 《關於變更會計政策和會計估計的議案》的獨立意見：我們一致同意本次會計政策和會計估計變更。
- (4) 關於公司第九屆董事會第十三次會議審議事項的獨立意見：
- ① 《關於公司轉讓麗珠集團清遠新北江製藥股份有限公司15%股權的議案》的獨立意見：我們一致同意公司轉讓新北江製藥15%股權的事宜。
  - ② 《關於開展票據池業務的議案》的獨立意見：我們一致同意本次公司開展票據池業務。
- (5) 關於公司第九屆董事會第十四次會議審議事項的獨立意見：
- ① 《關於公司控股子公司珠海麗珠試劑股份有限公司轉讓珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司股權的議案》的獨立意見：我們同意轉讓珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司股權的事宜。
  - ② 《關於開展外匯衍生品交易業務的議案》的獨立意見：我們同意公司在本次董事會批准額度範圍內使用自有資金開展外匯衍生品交易業務。

## 五、本年度獨立董事履行職責的情況(續)

### 3. 獨立董事履行職責的其他說明(續)

- (6) 關於全資子公司與 YF Pharmab Limited 共同增資 Livzon Biologics Limited 的獨立意見：我們一致同意公司全資子公司與 YF Pharmab Limited 共同增資 Livzon Biologics Limited 的事宜。
- (7) 關於第九屆董事會第十六次會議相關事項的獨立意見：
- ① 關於公司《2018年股票期權激勵計劃(草案)》及其摘要的獨立意見：我們一致同意公司實行本次股權激勵計劃。
  - ② 關於本次股期權票激勵計劃設定指標的科學性和合理性的獨立意見：公司本次激勵計劃的考核體系具有全面性、綜合性及可操作性，考核指標設定具有良好的科學性和合理性，同時對激勵對象具有約束效果，能夠達到本次激勵計劃的考核目的。
  - ③ 關於聘任公司高級管理人員的獨立意見：我們同意公司聘任唐陽剛先生為公司常務副總裁，其任期至公司第九屆董事會屆滿止。
- (8) 關於公司第九屆董事會第十七次會議審議事項的獨立意見：
- 《關於使用閒置募集資金進行現金管理的議案》的獨立意見：我們同意公司使用閒置募集資金進行現金管理。
- (9) 關於第九屆董事會第十八次會議相關事項的獨立意見：
- ① 關於公司募集資金2018年6月30日止存放與實際使用情況的獨立意見：我們同意公司編製的《公司募集資金2018年6月30日止存放與實際使用情況的專項報告》。
  - ② 《關於計提2018年半年度資產減值準備的議案》的獨立意見：我們同意公司計提2018年半年度資產減值準備。
  - ③ 《關於公司資產損失核銷的議案》的獨立意見：我們同意本次公司對上述資產予以核銷處理。
  - ④ 《關於重新論證並繼續實施非公開發行募集資金投資項目的議案》的獨立意見：我們一致同意上述議案。
  - ⑤ 關於公司《2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》及其摘要的獨立意見：我們一致同意公司實施本次股權激勵計劃，並同意將《關於公司〈2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)〉及其摘要的議案》提交公司股東大會進行審議。

### 五、本年度獨立董事履行職責的情況(續)

#### 3. 獨立董事履行職責的其他說明(續)

(10) 關於第九屆董事會第十九次會議相關事項的獨立意見：

- ① 關於調整2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象名單及首次授予數量的獨立意見：我們同意公司對本次股票期權激勵計劃首次授予激勵對象名單及首次授予數量進行相應的調整。
- ② 關於公司2018年股票期權激勵計劃首次授予相關事項的獨立意見：我們一致同意公司2018年股票期權激勵計劃首次授予日為2018年9月11日，並同意1,050名激勵對象獲授1,747.55萬份股票期權。

(11) 關於聘任公司高級管理人員的獨立意見：我們一致同意公司聘任黃瑜璇女士為公司副總裁，其任期至公司第九屆董事會屆滿止。

(12) 關於第九屆董事會第二十二次會議審議事項的獨立意見：

- ① 《關於調整限制性股票激勵計劃相關事項的議案》的獨立意見：我們根據《上市公司股權激勵管理辦法(試行)》等相關規定對此次調整的相關事宜進行了認真審查，認為本次調整程序合法合規，因此一致同意本次公司對限制性股票的授予數量、回購價格進行調整。
- ② 《關於回購注銷部分限制性股票的議案》的獨立意見：我們一致同意公司對上述部分限制性股票按照相關規定進行回購注銷。
- ③ 《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第三個解鎖期可解鎖的議案》的獨立意見：我們一致同意公司按照《激勵計劃》及《管理辦法》的相關規定辦理預留授予的限制性股票第三個解鎖期解鎖的相關事宜，本次符合解鎖條件的激勵對象共計158人，可申請解鎖並上市流通的限制性股票數量為583,912股，佔尚未解鎖的股權激勵限售股份總數的99.65%，佔目前公司股本總額的0.08%。

## 五、本年度獨立董事履行職責的情況(續)

### 3. 獨立董事履行職責的其他說明(續)

(13) 關於公司第九屆董事會第二十三次會議審議事項的獨立意見：

- ① 《關於聘任公司總裁的議案》的獨立意見：我們同意公司聘任唐陽剛先生為公司總裁，其任期至公司第九屆董事會屆滿止。
- ② 《關於提名唐陽剛先生為本公司第九屆董事會執行董事候選人的議案》的獨立意見：同意提名唐陽剛先生為公司第九屆董事會執行董事候選人，並經公司董事會審議通過後，提交公司股東大會審議。
- ③ 《關於調整本公司董事長及副董事長袍金的議案》的獨立意見：我們一致同意調整本公司董事長及副董事長的袍金。
- ④ 《關於公司資產損失核銷的議案》的獨立意見：我們同意本次公司對上述資產予以核銷處理。

獨立董事對公司有關建議是否被採納

是 否 不適用

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況

### 1. 遵守《企業管治守則》

董事會定期監控及檢討本集團的企業管治常規進展，以確保遵守有關守則。本公司採納《香港上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》為公司的企業管治守則。

本公司確認，自2018年1月1日起至2018年12月31日期間內，本公司一直嚴格遵守《香港上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》內的原則及守則條文（「守則條文」），唯有下列偏離情況除外：

守則條文第E.1.2條規定，董事會主席應出席股東周年大會。本公司董事長朱保國先生因突發性出差公幹而未能出席公司二零一七年度股東大會。

### 2. 董事及監事的證券交易活動

本公司已經採納《香港上市規則》附錄十所載《標準守則》為本公司董事、監事及《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》項下的「有關僱員」進行本公司H股證券交易的《標準守則》。經向公司全體董事及監事作出充分及特定查詢後，公司並無獲悉任何資料合理地顯示各位董事及監事自二零一八年一月一日起至本年度報告日期期間未遵守上述守則所規定關於證券交易活動的準則，並全體董事及監事均確認彼等自二零一八年一月一日起至本年度報告日期期間均有遵守上述守則的標準。本公司亦已就有關僱員遵守上述守則所規定的準則向所有有關僱員作出特定查詢及未注意到有不遵守上述守則的標準的事件。

### 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 3. 董事會

本公司董事會負有領導及監控公司的責任，並集體負責統管並監督公司事務以促使公司成功。本公司的日常管理授權執行董事或負責各分部及職能的高級管理人員及管理層處理。本公司董事客觀行事，所作決定亦符合公司利益。公司管理層及高級管理人員定期召開會議與董事會商討公司的日常業務運作及表現並具體實施董事會的有關決策。如董事會或任何董事會轄下委員會認為需要尋求獨立的專業意見，公司將按董事或該董事會轄下委員會要求安排獨立法律意見。

本公司董事會由股東大會選舉產生，並向股東大會負責，行使下列職權：(1)負責召集股東大會，並向大會報告工作；(2)執行股東大會的決議；(3)決定公司的經營計劃和投資方案；(4)制訂公司的年度財務預算方案、決算方案；(5)制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；(6)制訂公司增加或者減少註冊資本、發行債券或者其他證券及上市方案；(7)擬訂公司重大收購、收購本公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；(8)在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保事項、委託理財、關聯交易等事項，公司股票上市地證券監督管理機構和證券交易所另有規定的除外；(9)決定公司內部管理機構的設置；(10)聘任或者解聘公司總裁、董事會秘書；根據總裁的提名聘任或者解聘公司副總裁、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；(11)制訂公司的基本管理制度；(12)制訂《公司章程》的修改方案；(13)管理公司信息披露事項；(14)向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；(15)聽取公司總裁的工作彙報並檢查總裁的工作；(16)法律、法規或《公司章程》規定，以及股東大會授予的其他職權。

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

### 3. 董事會 (續)

董事會負責履行《企業管治守則》的守則條文第D.3.1條所載職能以確保本公司建立健全的企業管治政策、常規及程序。於本年度內，董事會已：

- (1) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- (2) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；
- (3) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (4) 制定、檢討及監察董事及僱員的操守準則及合規手冊；及
- (5) 檢討本公司有否遵守《企業管治守則》及在企業管治報告內作出披露。

截至本年度報告日，本公司董事會成員共計十一名，其中，三名執行董事：唐陽剛(總裁)、傅道田(副總裁)、徐國祥(副總裁)；三名非執行董事：朱保國(董事長)、陶德勝(副董事長)、邱慶豐；及五名獨立非執行董事：徐焱軍、郭國慶、王小軍、鄭志華、謝耘。上述董事簡歷請參見本年度報告第八節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」內容。

六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

3. 董事會(續)

本年度，本公司共召開十六次董事會會議及十次股東大會，公司董事出席會議情況如下：

姓名	職務	在任期間出席相關會議次數／ 在任期間相關會議舉行次數	
		董事會會議	股東會會議 (包括類別股東會)
一、執行董事			
傅道田	董事、副總裁	16/16	10/10
徐國祥	董事、副總裁	16/16	0/10
二、非執行董事			
朱保國	董事長	16/16	0/10
陶德勝 <sup>(註)</sup>	副董事長	16/16	10/10
邱慶豐	董事	16/16	6/10
三、獨立非執行董事			
徐焱軍	獨立董事	16/16	1/10
郭國慶	獨立董事	16/16	10/10
王小軍	獨立董事	16/16	0/10
鄭志華	獨立董事	16/16	3/10
謝耘	獨立董事	16/16	3/10

註：陶德勝先生因工作調整需要由執行董事調任為非執行董事，從2018年12月28日起生效。

除上述十六次的董事會會議外，董事長亦曾於年內與本公司非執行董事(包括獨立非執行董事)舉行了一次會議。

除在本年度報告公司董事簡介部分所述外，董事會所有成員之間概無任何財務、業務、親屬關係或重大／相關關係。



## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

## 3. 董事會(續)

董事會在本年度舉行的會議均予遵照規定，提前通知，以確保所有董事皆有機會抽空出席，及皆有機會提出商討事項列入議程。所有董事均可獲得董事會秘書的意見及服務，以確保董事會程序及所有適用規則及規例均獲得遵守。本公司已為其董事、監事及高級管理人員購買董事、監事及高級管理人員責任保險。

董事培訓及專業發展情況：本公司為公司董事不定期安排參加中國證監會及深交所舉辦的專業培訓，取得培訓合格證書或有關機構認可的資格證，並定期向全體董事提供有關法規更新、行業訊息以及董事職責的資料，同時鼓勵董事參加專業機構組織的課程及講座，以提高董事的持續專業發展和深造及更新其知識及技能。全體董事已向本公司提供彼等於截至2018年12月31日止年度所接受之培訓記錄，各位董事已按要求參加了專業機構相關培訓及／或學習了董事職能及責任相關資料。

	董事持續專業發展	
	參加專業培訓／課程／講座	閱讀書籍資料
<b>執行董事</b>		
傅道田	✓	✓
徐國祥	✓	✓
<b>非執行董事</b>		
朱保國	✓	✓
陶德勝(註)	✓	✓
邱慶豐	✓	✓
<b>獨立非執行董事</b>		
徐焱軍	✓	✓
郭國慶	✓	✓
王小軍	✓	✓
鄭志華	✓	✓
謝耘	✓	✓

註：陶德勝先生因工作調整需要由執行董事調任為非執行董事，從2018年12月28日起生效。

### 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 4. 董事長與總裁

本公司已實行董事長與總裁由不同人士擔任，並有明確分工。本公司董事長為朱保國先生，總裁為唐陽剛先生（本公司原總裁陶德勝先生已於2018年12月28日辭任本公司總裁之職務，唐陽剛先生於2018年12月28日聘任為本公司總裁）。

董事長主要行使以下職權：主持股東大會和召集、主持董事會會議；督促、檢查董事會決議的執行；簽署公司股票、公司債券及其他有價證券；簽署董事會重要文件和其他應由公司法定代表人簽署的其他文件；行使法定代表人的職權；在發生特大自然災害等不可抗力的緊急情況下，對公司事務行使符合法律規定和公司利益的特別處置權，並在事後向公司董事會和股東大會報告；董事會授予的其他職權。

總裁對董事會負責，行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；擬訂公司內部管理機構設置方案；擬訂公司的基本管理制度；制定公司的具體規章；提請董事會聘任或者解聘公司副總裁、財務負責人；決定聘任或者解聘除應由董事會決定聘任或者解聘以外的負責管理人員；《公司章程》或董事會授予的其他職權。

#### 5. 獨立非執行董事

董事會成員中有五名獨立非執行董事，超逾《香港上市規則》有關獨立非執行董事人數的最低要求。本公司獨立非執行董事徐焱軍先生具備了適當的會計及財務管理專長，符合《香港上市規則》第3.10條的要求，其個人簡歷請參見本年度報告第八節相關內容。本公司已接獲各獨立非執行董事根據《香港上市規則》第3.13條所載有關獨立性之指引就其獨立性作出之年度確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立人士。

#### 6. 董事任期

根據《公司章程》規定，本公司第九屆董事會所有董事（包括非執行董事）由股東大會選舉產生，任期三年，由2017年6月30日起至2020年6月30日止。董事任期屆滿，可以膺選連任，唯獨立非執行董事連續任期不超過六年。

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

### 7. 董事對財務報表的責任

董事申明其有責任就各財政年度，編製真實、公允的反映本公司情況的財務報表。董事認為在財務報表的編製過程中，本公司貫徹了適當的會計政策，並遵守所有相關會計準則。

### 8. 董事會專門委員會

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

#### 審計委員會

第九屆董事會轄下的審計委員會由公司三名獨立非執行董事組成，委員會主席為徐焱軍先生，委員包括謝耘先生及郭國慶先生。徐焱軍先生具備符合《香港上市規則》第3.10條要求之適當的會計及財務管理專長。審計委員會的主要職責是審閱公司的財務報告；檢討公司的財務監控、風險管理系統及內部監控系統；研究公司與外聘審計師之間的關係及考慮外聘審計師提交的每年審計計劃；以及檢討公司有關公司僱員可暗中就財務彙報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注的安排。

本年度，審計委員會已商討本集團之全年、半年度及季度的財務報表，檢討本集團所採納之會計準則及實務、內部監控制度及審計師所執行的工作及收取的費用等，並於2019年3月7日審議了《公司2018年度風險管理與內部控制自我評價報告》。

### 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 8. 董事會專門委員會(續)

##### 審計委員會(續)

本年度，審計委員會已舉行六次會議，會議召開情況如下：

- (1) 公司第九屆董事會審計委員會第三次會議於2018年1月3日在公司總部大樓四樓會議室召開現場會議，審議通過了《麗珠醫藥集團股份有限公司2017年度財務審計計劃》的議案。
- (2) 公司第九屆董事會審計委員會第四次會議於2018年2月28日在公司總部大樓四樓會議室召開現場會議，審議通過了《關於審議公司2017年度財務審計報告初稿的議案》以及《關於審議公司2017年度財務決算報告的議案》。
- (3) 公司第九屆董事會審計委員會第五次會議於2018年3月7日在公司總部大樓四樓會議室召開現場會議，審議通過了《關於審閱公司2017年度審計報告的議案》、《關於審議公司2017年度業績公告及年報初稿的議案》、《關於審議持續關聯交易的議案》、《關於審議公司2017年度風險管理與內部控制自我評價報告的議案》、《關於檢討僱員就不正當行為提出關注的安排的議案》、《關於審議瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)2017年度審計工作的評價報告的議案》以及《關於考慮續聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2018年度審計機構的議案》。
- (4) 公司第九屆董事會審計委員會第六次會議於2018年4月20日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於本公司及其附屬公司截至2018年3月31日止三個月的未經審計的綜合財務報表和季度業績公告的議案》。
- (5) 公司第九屆董事會審計委員會第七次會議於2018年8月7日在公司總部大樓四樓會議室召開現場會議，審議通過了《關於審議公司截至2018年6月30日止六個月之未經審計的半年度業績公告、半年度報告及綜合財務報告的議案》、《關於審議公司2018年半年度持續關聯交易的議案》以及《關於審議本公司非公開發行A股股票募集資金存放與實際使用情況的專項報告的議案》。
- (6) 公司第九屆董事會審計委員會第八次會議於2018年10月22日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於本公司及其附屬公司截至2018年9月30日止九個月的未經審計的綜合財務報表和季度業績公告的議案》以及《本公司關於募集資金2018年9月30日止存放與實際使用情況的專項報告》。

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

### 8. 董事會專門委員會(續)

#### 薪酬與考核委員會

第九屆董事會轄下的薪酬與考核委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事郭國慶先生、委員為非執行董事陶德勝先生及獨立非執行董事徐焱軍先生，成員構成符合《香港上市規則》第3.25條的規定。薪酬與考核委員會的主要職責是評估及檢討有關董事會主席、公司執行董事及高級管理人員的薪酬待遇及向董事會提出建議；就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及結構及就設立正規而具透明度的程序制訂此等薪酬政策向董事會提出建議，以確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐訂其薪酬等。

本年度，薪酬與考核委員會已舉行四次會議，以評估、檢討及向董事會建議有關公司董事及高級管理人員的薪酬待遇、薪酬政策與架構及整體利益、調整本公司董事長及副董事長袍金、限制性A股激勵計劃以及2018年股票期權激勵計劃等相關事項。

有關各高級管理人員的酬金之披露已載於本年度報告內財務報告中「附註十一、關聯方交易情況」。

#### 提名委員會

第九屆董事會轄下的提名委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事謝耘先生，委員為獨立非執行董事郭國慶先生及非執行董事陶德勝先生，成員構成符合《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》第A.5.1條的規定。提名委員會的主要職責是檢討董事會的架構、人數及組成(包括性別、年齡、文化及教育背景、技能、知識及經驗方面)；研究並向董事會建議董事及高級管理人員的選聘標準和程序；就董事委任或重新委任以及董事(特別是董事長及總裁)繼任計劃向董事會提出建議；以及評核獨立非執行董事的獨立性等。

本年度，提名委員會已舉行三次會議，就提名公司高級管理人員、總裁以及第九屆董事會執行董事事宜作出考慮，以及檢討董事會成員多元化政策以及監督其執行情況，評核獨立非執行董事的獨立性，檢討董事會的架構、人數及組成以及對董事會的規模和構成提出建議。

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

### 8. 董事會專門委員會(續)

#### 提名委員會(續)

提名委員會已採納一套提名程序，並於2018年11月19日採納了《董事提名政策》。提名委員會可在本公司、控股(參股)企業內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、高級管理人員人選，並依據相關法律法規、《董事提名政策》和《公司章程》的規定，結合本公司實際情況，研究公司的董事、高級管理人員人選的當選條件、選擇程序和任職期限，形成決議後提交董事會通過。提名委員會透過參照有關人士之職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職、品格與誠實、專業資格、獨立性、多元化、願意及能夠投放的時間、可為董事會帶來的任何潛在貢獻、本公司的需要及其他有關法定要求及法規，選擇本公司董事及高級管理人員的候選人。就任何經由股東提名於本公司股東大會上選舉為董事的人士，提名委員會及／或董事會應依據前述準則評估該候選人。就重選董事，提名委員會及／或董事會應檢討退任董事對本公司的整體貢獻及服務、在董事會的參與程度及表現以及是否仍然符合前述評估準則，並向股東提出建議。

根據《董事提名政策》，提名委員會及／或董事會應在收到委任新董事的建議及候選人的個人資料(或相關詳情)後，依據上述準則評估該候選人，以判斷該候選人是否符合資格擔任董事。

本公司認為董事會成員的多元化是保持本公司競爭優勢及促進本公司持續發展的重要元素之一。本公司制訂了《董事會成員多元化政策》(「該政策」)。根據該政策，本公司在設定董事會成員組合時會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識等。在此基礎上，將按人選對本公司業務及發展的綜合價值、可為董事會提供的貢獻、及保證本公司董事會成員的多元化等客觀條件而作出決定。為確保該政策行之有效，本公司提名委員會將定期監察及檢討該政策。本公司認為，董事會目前的組成是均衡多樣化的組合，適合本公司的業務發展。

#### 戰略委員會

第九屆董事會轄下的戰略委員會由兩名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為非執行董事陶德勝先生。原戰略委員會委員鍾山先生因個人工作及時間安排而辭任本公司非執行董事，從2017年9月1日起生效，本公司將根據董事會戰略委員會工作細則盡快於切實可行時選舉並委任一名新成員。戰略委員會主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。本年度，戰略委員會未召開會議。

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

## 8. 董事會專門委員會(續)

## 董事會專門委員會會議之出席情況

本年度，本公司董事會專門委員會會議之出席情況如下：

姓名	職務	在任期間出席相關會議次數／在任期間相關會議舉行次數			
		審計 委員會會議	提名 委員會會議	薪酬與考核 委員會會議	戰略 委員會會議
朱保國	非執行董事／董事長	不適用	不適用	不適用	0/0
陶德勝(註)	非執行董事／副董事長	不適用	3/3	4/4	0/0
徐焱軍	獨立非執行董事	6/6	不適用	4/4	不適用
謝耘	獨立非執行董事	6/6	3/3	不適用	不適用
郭國慶	獨立非執行董事	6/6	3/3	4/4	不適用

註：陶德勝先生已辭任本公司總裁之職務，並由執行董事調任為非執行董事，從2018年12月28日起生效。

## 9. 與股東的溝通

本公司認為與股東有效溝通極為重要，藉以讓股東對本集團業績作出清晰評估，以及向董事會提問。以下為本公司與股東溝通的主要方式：

## 於公司網頁的資料披露

本公司會以最全面及適時的方式向所有希望獲得本公司資料的人士披露與本集團有關的所有重要資料。本公司的網頁(www.livzon.com.cn)可提供有關本集團的活動及企業事宜的重要資料(如致股東的年度報告及半年度報告、公告、業務發展及營運、企業管治常規及其他資料等)，以供股東及其他持份者查閱。另外，透過香港聯交所發出的公告亦可在本公司的網頁查閱。

## 諮詢電話和電子信箱

本公司提供諮詢電話(86-756-8135888)和電子信箱(LIVZON\_GROUP@livzon.com.cn)，股東可致電及發送郵件與本公司進行溝通交流。

## 召開股東大會

股東大會為董事會直接與股東溝通提供了一個實用的平台。本公司將於股東大會上就每項實質上不同的議題提呈獨立決議案，並留充分時間由公司高級管理人員與參會股東進行直接溝通交流，解答股東所提出的各項諮詢。

### 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 10. 股東之權利

##### 股東召開股東大會的程序

根據《公司章程》第七十三條規定：「單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會或類別股東會議，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會或類別股東會議的書面反饋意見。」

董事會同意召開臨時股東大會或類別股東會議的，應當在作出董事會決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當征得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會或類別股東會議，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會或類別股東會議，並應當以書面形式向監事會提出請求。

監事會同意召開臨時股東大會或類別股東會議的，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當征得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。

股東因董事會和監事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。」

根據《公司章程》第七十四、七十五及七十六條規定：「監事會或股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。」

在股東大會決議公告前，召集股東持股比例不得低於10%。

召集股東應在發出股東大會通知及股東大會決議公告時，向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所提交有關證明材料。

對於監事會或股東自行召集的股東大會，董事會和董事會秘書將予配合。董事會應當提供股權登記日的股東名冊。

監事會或股東自行召集的股東大會，會議所必需的費用由本公司承擔。」



## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

### 10. 股東之權利(續)

#### 將股東的查詢送達董事會的程序

股東可隨時以書面形式透過董事會秘書(公司秘書)轉交彼等的查詢及關注事項予公司的董事會，董事會秘書(公司秘書)的聯絡詳情請見本年度報告第二節中「聯繫人和聯繫方式」之相關內容。董事會秘書(公司秘書)將轉交股東的查詢及關注事項予本公司的董事會及／或有關的董事會轄下委員會(若適當)，以便回覆股東的提問。

#### 將股東建議提呈股東大會的程序

根據《公司章程》第七十八條規定，「公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案，公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

除前款規定的情形外，召集人在發出股東大會通知公告後，不得修改股東大會通知中已列明的提案或增加新的提案。

股東大會通知中未列明或不符合本章程第七十七條規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。」

#### 投資者關係

本公司適時接待及造訪投資者，藉以闡釋本集團的業務。此外，本公司會迅速地解答公眾人士及個別股東提出的問題，包括通過電話、深圳證券交易所投資者關係互動平台等方式。在任何情況下，本公司將採取審慎態度以確保不會選擇性地披露任何影響股價的資料。

### 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 11. 《公司章程》

本年度內，本公司對《公司章程》進行了三次修訂。

本公司於2015年3月13日召開的二零一五年第一次臨時股東大會、二零一五年第一次A股類別股東會及二零一五年第一次H股類別股東會已批准授權董事會辦理本公司限制性A股激勵計劃有關事項(其中包括適當修訂《公司章程》)。2018年6月11日，鑒於公司回購註銷已離職以及不符合當期解鎖條件的激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票而導致公司股本和註冊資本發生變更，本公司召開董事會審議批准並於當天對《公司章程》中股本及註冊資本條款進行了修訂，修訂內容詳情可查閱載於本公司及香港聯交所網頁以及巨潮網上本公司日期分別為2018年6月11日及2018年6月12日之公告。

2018年6月22日，鑒於公司回購註銷已離職以及不符合當期解鎖條件的激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票而導致公司股本和註冊資本發生變更，本公司召開董事會審議批准並於當天對《公司章程》中股本及註冊資本條款進行了修訂，修訂內容詳情可查閱載於本公司及香港聯交所網頁以及巨潮網上本公司日期分別為2018年6月22日及2018年6月23日之公告。

本公司於2018年9月5日召開的二零一八年第三次臨時股東大會批准增加公司註冊資本(由於公司2017年度利潤分配方案已實施完成)以及修訂《公司章程》。因此，本公司於2018年9月5日對《公司章程》中股本及註冊資本條款進行了修訂，修訂內容詳情可查閱載於本公司及香港聯交所網頁以及巨潮網上本公司日期為2018年9月5日及2018年9月6日之公告。

## 六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

### 12. 公司利潤分配政策

- (1) 公司利潤分配應重視對股東的合理投資回報並兼顧公司的可持續發展，並盡量保持分配政策的連續性和穩定性。
- (2) 公司可以採用現金、股票、現金與股票相結合或者法律、法規允許的其他方式分配利潤。
- (3) 公司原則上按年度實施利潤分配，但在條件允許情況下，公司可以進行中期現金分紅。
- (4) 公司應在現金流滿足正常經營和長期發展的基礎上，積極採取現金分紅，且應保證最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的30%，每年度具體現金分紅比例由公司董事會根據相關規定和公司當年度經營情況擬定，由公司股東大會審議決定。

公司應當綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水平以及投資支出等各種因素，區分下列情形，並按照法定程序，提出差異化的現金分紅政策：(i) 公司發展階段處於成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到80%；(ii) 公司發展階段處於成熟期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到40%；(iii) 公司發展階段處於成長期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到20%。

- (5) 公司實施現金分紅應同時滿足下列條件：(i) 公司當年度實現的可分配利潤(即公司彌補虧損、提取公積金後所餘的稅後利潤)為正值；(ii) 審計機構對公司當年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告。
- (6) 公司發放股票股利的條件：在滿足實施現金分紅的條件下，若公司營業收入和淨利潤增長快速，且公司董事會認為公司股本規模及股權結構合理的前提下，可以在提出現金股利分配預案之外，提出發放股票股利分配的預案。

## 七、審計師酬金

有關審計師酬金的披露載於本年度報告第五節所載「聘任、解聘會計師事務所情況」中的相關內容。

## 八、公司秘書

本公司之公司秘書為楊亮先生。楊亮先生於本年度已接受不少於15小時的相關專業培訓。

### 九、監事會工作情況

本公司監事會向全體股東負責，對本公司財務以及本公司董事、總裁和其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護本公司及股東的合法權益。監事會成員由兩名股東代表、一名公司職工代表組成。股東代表出任的監事由股東大會選舉和罷免，職工代表出任的監事由公司職工民主選舉和罷免。

**監事會在本年度內的監督活動中發現公司是否存在風險**

是 否

監事會對本年度內的監督事項無異議。

### 十、風險管理及內部監控

2018年度，本公司風險管理與內部監控工作主要圍繞內部環境、風險評估、控制活動、信息與溝通和內部監督五個方面展開，範圍涵蓋了本公司及其附屬公司的主要業務和事項，重點關注資金管理、研究與開發、質量控制、資產管理、銷售業務、關聯交易等高風險領域的風險管理與內部控制風險。負責部門的名稱由「市場規範總部」更名為「風險管理總部」，側重於本集團的日常規範經營、預防及處理經營中的內外部風險。

本公司各業務部門和下屬企業的負責人對其業務範圍內的具體作業程序和風險管理及內部監控措施進行了自我檢查和評價，以確定已遵守監控政策，並接受公司管理部門的業務指導和檢查。本公司管理層已與各業務部門主管合作評估風險發生的可能性，提供了處理方案及監察風險管理的進展。管理層負責監察風險管理及內部監控的評估，並就本年度的風險管理及內部監控系統向審計委員會及董事會進行了彙報並確認其成效。

本公司設立審計廉政部，負責本集團各單位的審計工作。審計廉政部獨立於各部門，按照本集團審計委員會制定的審計計劃，對各單位的風險管理與內部控制及財務狀況進行審計，確認和評估各單位風險管理與內部控制體系的完整性和有效性，並進行持續監督和例行檢查。本公司設置專職審計人員，根據審計項目需要，集成本集團內部審計資源，成立審計項目組，由審計廉政部牽頭，聯合法律、人力資源、財務和總工辦的人員，對2018年本集團各二級企業進行全面、專項審計工作及管理人員的離任審計、經濟責任審計，針對存在的問題提出整改建議，組織完成二級企業的內部審計整改自查工作。審計廉政部根據具體審計內容組織編寫全面及專項審計報告，同時督促被審單位實施整改，向本集團管理層報告，本集團管理層定期就風險管理及內部監控體系的有效性向審計委員會及董事會提供管理報告。

## 十、風險管理及內部監控(續)

依據完善公司治理結構和完備內部控制機制的要求，目前本公司致力於強化、完善風險管理和內部控制體系，內部審計工作也逐步走向專業化、程序化、規範化。本公司不斷加強制度建設，搭建與公司發展相適應的內部審計系統，制定了不同職權範圍的風險管理程序及指引，修訂完善了相關審計制度、審計人員行為準則、審計規範、審計業務指南、舉報投訴管理制度、審計檔案管理等。

董事會承認其須對風險管理及內部監控系統負責，並有責任檢討該等制度的有效性，以及該風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標之風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。本公司已取得管理層對公司風險管理及內部監控系統有效性的確認。

本集團內幕信息一般應嚴格控制在所屬部門範圍內流轉。對內幕信息需要在公司及各附屬公司的部門之間的流轉，公司及下屬附屬公司的各個部門需要履行必要的審批程序，由部門負責人批准後方可流轉到其他部門。公司應如實、完整記錄內幕信息在公開前的報告、傳遞、編製、審核、披露等各環節所有內幕信息知情人名單，以及知情人知悉內幕信息的時間等相關檔案，供公司自查和相關監管機構查詢。

公司內幕信息知情人對其知曉的內幕信息負有保密的責任。公司董事、監事、高級管理人員及相關內幕信息知情人應採取必要的措施，在內幕信息公開披露前將該信息的知情者控制在最小範圍內。對內幕信息知情人進行內幕交易或者建議他人利用內幕信息進行交易的行為，公司應及時進行自查和做出處罰決定，並將自查和處罰結果報送中國證監會廣東監管局和深交所備案。

## 十一、內部控制情況

本年度內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

### 風險管理與內部控制自我評價報告

本年度，董事會已檢討本集團截至2018年12月31日止年度之風險管理和內部監控系統的成效和足夠性，包括財務、營運及合規的監控，以及內部環境和風險評估。經檢討，董事會並未發現本集團存在重大、重要缺陷而顯示內部監控為不足。董事會認為本集團之風險管理及內部監控系統具有成效及足夠。

內部控制評價報告全文披露日期	2019年3月28日
內部控制評價報告全文披露索引	詳見公司在巨潮資訊網( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年度風險管理與內部控制自我評價報告》
納入評價範圍單位資產總額	99.71%
佔公司合併財務報表資產總額的比例	
納入評價範圍單位營業收入	100%
佔公司合併財務報表營業收入的比例	

## 十一、內部控制情況(續)

## 風險管理與內部控制自我評價報告(續)

## 缺陷認定標準

類別	財務報告	非財務報告
定性標準	<p>1、 具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷：</p> <p>1) 控制環境無效；</p> <p>2) 發現公司管理層存在的任何程度的舞弊；</p> <p>3) 外部審計發現的重大錯報不是由公司首先發現的；</p> <p>4) 影響關聯交易總額超過股東批准的關聯交易額度的缺陷；</p> <p>2、 重要缺陷：一個或多個缺陷的組合，其嚴重程度低於重大缺陷，但導致公司無法及時防範或發現偏離整體控制目標的嚴重程度依然重大，須引起公司管理層關注。</p> <p>3、 一般缺陷：是指不構成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>1、 具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷：</p> <p>1) 違反法律、法規較嚴重；</p> <p>2) 已經發現並報告給管理層的重大內部控制缺陷經過合理的時間後，並未加以改正；</p> <p>3) 除政策性虧損原因外，公司連年虧損，持續經營受到挑戰；</p> <p>4) 併購重組失敗，或新擴充下屬單位經營難以為繼；</p> <p>5) 公司管理人員紛紛離開或關鍵崗位人員流失嚴重，被媒體頻頻曝光負面新聞。</p> <p>2、 重要缺陷：一個或多個缺陷的組合，其嚴重程度低於重大缺陷，但導致公司無法及時防範或發現偏離整體控制目標的嚴重程度依然重大，須引起公司管理層關注。</p> <p>3、 一般缺陷：是指不構成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>

十一、內部控制情況(續)

風險管理與內部控制自我評價報告(續)

類別	財務報告	非財務報告
定量標準	1、一般缺陷：合併錯報 < 合併報表稅前利潤的 3%；2、重要缺陷：合併報表稅前利潤的 3% ≤ 合併錯報 < 合併報表稅前利潤的 5%；3、重大缺陷：合併錯報 ≥ 合併報表稅前利潤的 5%	1、一般缺陷：直接損失金額 ≤ 合併報表資產總額的 3%；2、重要缺陷：合併報表資產總額的 3% < 直接損失金額 ≤ 合併報表資產總額 5%；3、重大缺陷：直接損失金額 > 合併報表資產總額 5%
財務報告重大缺陷數量(個)		0
非財務報告重大缺陷數量(個)		0
財務報告重要缺陷數量(個)		0
非財務報告重要缺陷數量(個)		0



## 十二、內部控制審計報告

適用  不適用

### 內部控制審計報告中的審議意見段

瑞華會計師事務所(特殊普通合伙)為公司2018年度內部控制出具了《內部控制審計報告》(瑞華專審字[2019]40020002號),並發表如下審計意見:麗珠醫藥集團股份有限公司於2018年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

內控審計報告披露情況	已披露
內部控制審計報告全文披露日期	2019年3月28日
內部控制審計報告全文披露索引	詳見公司在巨潮資訊網( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的《內部控制審計報告》
內控審計報告意見類型	標準無保留意見
非財務報告是否存在重大缺陷	否

### 會計師事務所是否出具非標準意見的內部控制審計報告

是  否

### 會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見是否一致

是  否

適用 不適用

公司不存在公開發行並在證券交易所上市的公司債券。



瑞华会计师事务所  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通訊地址：北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場西塔9層  
Postal Address：9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza,  
Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
郵政編碼(Post Code)：100077  
電話(Tel)：+86(10)88095588  
傳真(Fax)：+86(10)88091199

## 審計報告

瑞華審字[2019]40020006號

麗珠醫藥集團股份有限公司全體股東：

### 一、審計意見

我們審計了麗珠醫藥集團股份有限公司(以下簡稱麗珠集團公司)財務報表，包括2018年12月31日的合併及公司資產負債表，2018年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了麗珠集團公司2018年12月31日合併及公司的財務狀況以及2018年度合併及公司的經營成果和現金流量。

### 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於麗珠集團公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項。

### (一) 收入確認

#### 1、 事項描述

麗珠集團公司製劑類產品主要採用經銷方式。2018年度，該類產品營業收入金額為577,071.27萬元，佔營業收入總額的65.13%，其中經銷模式下的營業收入561,842.97萬元，佔營業收入總額的63.41%。

通常來講，經銷模式分為買斷和代理。這兩種模式收入確認的時點存在差別。區分兩種經銷模式的標準是根據經銷協議的約定來判斷商品所有權上的主要風險及報酬何時轉移。在買斷模式下，由於公司對經銷商控制程度的不同，是否可能通過經銷商囤積不合理存貨、從而使公司提前確認甚至虛增收入。

在經銷商模式下，收入確認存在重大錯報的固有風險。

#### 2、 審計應對

我們測試了有關收入循環的關鍵內部控制的設計和執行，以確認內部控制的有效性：

我們獲取了麗珠集團公司與經銷商簽訂的經銷協議，對合同關鍵條款進行核實，如(1)發貨及驗收；(2)付款及結算；(3)換貨及退貨政策等；

我們通過查詢經銷商的工商資料，詢問麗珠集團公司相關人員，以確認經銷商與麗珠集團公司是否存在關聯關係；通過瞭解經銷商的變動情況，瞭解雙方的合同執行情況、經銷商的合理庫存、終端銷售情況等，是否存在貨物雖存放於經銷商但產品仍由麗珠集團公司控制的情況；

我們獲取了麗珠集團公司供應鏈系統中退換貨的記錄並進行檢查，確認是否存在影響收入確認的重大異常退換貨情況。

結合其他收入審計程序確認当期收入的真實性及完整性，如(1)檢查麗珠集團公司與經銷商的合同、購貨訂單、發貨單據、運輸單據、記帳憑證、回款單據、定期對賬函等資料；(2)向經銷商函證款項餘額及当期銷售額。

### (二) 商譽減值

#### 1、 事項描述

如財務報表附註六、16、商譽所述，商譽無論是否存在減值跡象，每年都應當進行減值測試。麗珠集團公司管理層(以下簡稱管理層)判斷每個被收購的子公司為獨立的現金產生單元，因此企業合併形成的商譽被分配至相對應的子公司以進行減值測試。減值測試以包含商譽的資產組的可收回金額為基礎，資產組的可收回金額按照資產組的預計未來現金流量的現值與資產的公允價值減去處置費用後的淨額兩者之間較高者確定，其預計的未來現金流量以5年期財務預算為基礎來確定，由於在減值測試過程中管理層需要運用重大判斷，因此我們將商譽減值作為關鍵審計事項。

## 2、 審計應對

瞭解管理層採用的未來現金流量現值測算法，結合資產組的實際經營以及對於市場的分析、預測，將現金流量預測所使用的數據與歷史數據以及其他支持性證據進行核對，分析其合理性；

邀請內部評估專家評估管理層所採用的假設和方法；

檢查未來現金流量現值的計算；

檢查商譽減值測試在財務報表中的披露情況。

## 四、其他信息

管理層對其他信息負責。其他信息包括麗珠集團公司2018年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

## 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估麗珠集團公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算麗珠集團公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督麗珠集團公司的財務報告過程。

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤所導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計的過程中，我們運用了職業判斷，並保持了職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對麗珠集團公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致麗珠集團公司不能持續經營。
- (五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就麗珠集團公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計。我們對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師(項目合夥人): 凌運良

中國·北京

中國註冊會計師: 張芳

二〇一九年三月二十七日

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金	六、1	<b>8,587,927,272.41</b>	7,415,782,198.83	7,415,782,198.83
交易性金融資產	六、2	<b>15,934,738.20</b>	18,598,840.91	
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				8,732,443.07
衍生金融資產				
應收票據及應收賬款	六、3	<b>2,411,077,498.72</b>	2,508,356,328.84	2,508,356,328.84
其中：應收票據		<b>1,029,370,542.77</b>	1,151,583,176.39	1,151,583,176.39
應收賬款		<b>1,381,706,955.95</b>	1,356,773,152.45	1,356,773,152.45
預付款項	六、4	<b>169,765,301.71</b>	126,471,958.21	126,471,958.21
其他應收款	六、5	<b>49,482,179.59</b>	63,640,601.96	63,640,601.96
其中：應收利息			5,945,063.41	5,945,063.41
應收股利				
存貨	六、6	<b>1,117,007,240.91</b>	1,102,620,734.51	1,102,620,734.51
合同資產				
持有待售資產				
一年內到期的非流動資產	六、7	<b>10,869,100.00</b>		
其他流動資產	六、8	<b>109,664,922.90</b>	124,263,427.92	124,263,427.92
<b>流動資產合計</b>		<b>12,471,728,254.44</b>	11,359,734,091.18	11,349,867,693.34
<b>非流動資產：</b>				
債權投資				
可供出售金融資產				193,530,331.52
其他債權投資				
持有至到期投資				
長期應收款	六、9	<b>20,299,509.76</b>		
長期股權投資	六、10	<b>188,106,109.58</b>	92,598,045.44	92,598,045.44
其他權益工具投資	六、11	<b>407,707,119.32</b>	183,663,933.68	
其他非流動金融資產				
投資性房地產				
固定資產	六、12	<b>3,217,576,074.00</b>	3,321,218,058.56	3,321,218,058.56
在建工程	六、13	<b>184,518,928.04</b>	70,279,348.98	70,279,348.98
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產	六、14	<b>244,193,325.80</b>	263,804,161.52	263,804,161.52
開發支出	六、15	<b>81,146,586.57</b>	25,328,934.25	25,328,934.25
商譽	六、16	<b>103,040,497.85</b>	103,040,497.85	103,040,497.85
長期待攤費用	六、17	<b>113,346,522.83</b>	116,453,732.68	116,453,732.68
遞延所得稅資產	六、18	<b>141,596,264.49</b>	127,208,887.08	127,208,887.08
其他非流動資產	六、19	<b>264,087,667.70</b>	234,401,026.41	234,401,026.41
<b>非流動資產合計</b>		<b>4,965,618,605.94</b>	4,537,996,626.45	4,547,863,024.29
<b>資產總計</b>		<b>17,437,346,860.38</b>	15,897,730,717.63	15,897,730,717.63



編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流動負債：</b>				
短期借款	六、20	1,500,000,000.00		
交易性金融負債	六、21	85,294.16	339,129.90	
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債				339,129.90
衍生金融負債				
應付票據及應付帳款	六、22	1,354,914,543.37	1,163,527,427.74	1,163,527,427.74
預收款項				115,288,797.94
合同負債	六、23	115,973,464.09	115,288,797.94	
應付職工薪酬	六、24	186,046,426.55	161,565,942.97	161,565,942.97
應交稅費	六、25	245,057,455.45	1,045,751,020.24	1,045,751,020.24
其他應付款	六、26	1,967,100,817.25	1,924,158,267.45	1,924,158,267.45
其中：應付利息				
應付股利		97,536,288.17	170,936,288.17	170,936,288.17
持有待售負債				
一年內到期的非流動負債	六、27	400,000.00	400,000.00	400,000.00
其他流動負債				
<b>流動負債合計</b>		<b>5,369,578,000.87</b>	4,411,030,586.24	4,411,030,586.24
<b>非流動負債：</b>				
長期借款	六、28	700,000.00	700,000.00	700,000.00
應付債券				
其中：優先股				
永續債				
長期應付款				
長期應付職工薪酬				
預計負債				
遞延收益	六、29	262,712,220.34	225,844,273.75	225,844,273.75
遞延所得稅負債	六、18	54,479,730.16	26,532,304.04	26,532,304.04
其他非流動負債				
<b>非流動負債合計</b>		<b>317,891,950.50</b>	253,076,577.79	253,076,577.79
<b>負債合計</b>		<b>5,687,469,951.37</b>	4,664,107,164.03	4,664,107,164.03
<b>股東權益：</b>				
股本	六、30	719,050,240.00	553,231,369.00	553,231,369.00
其他權益工具				
其中：優先股				
永續債				
資本公積	六、31	1,362,250,389.67	1,715,270,973.93	1,715,270,973.93
減：庫存股	六、32	25,208.04	66,786,741.96	66,786,741.96
其他綜合收益	六、33	-29,164,814.15	-52,898,929.52	-44,546,365.43
專項儲備				
盈餘公積	六、34	587,255,162.90	587,255,162.90	587,255,162.90
一般風險準備				
未分配利潤	六、35	8,012,611,700.26	8,036,667,934.28	8,028,315,370.19
歸屬於母公司股東權益合計		10,651,977,470.64	10,772,739,768.63	10,772,739,768.63
少數股東權益		1,097,899,438.37	460,883,784.97	460,883,784.97
<b>股東權益合計</b>		<b>11,749,876,909.01</b>	11,233,623,553.60	11,233,623,553.60
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>17,437,346,860.38</b>	15,897,730,717.63	15,897,730,717.63

董事長兼法定代表人：朱保國 執行董事兼總裁：唐陽剛 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健榮

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018 年度	2017 年度
一、營業總收入		<b>8,860,655,670.73</b>	8,530,968,596.54
其中：營業收入	六、36	<b>8,860,655,670.73</b>	8,530,968,596.54
二、營業總成本		<b>7,625,852,066.94</b>	7,490,099,890.70
其中：營業成本	六、36	<b>3,359,655,064.11</b>	3,083,081,036.71
稅金及附加	六、37	<b>118,454,266.51</b>	129,030,283.24
銷售費用	六、38	<b>3,267,279,529.29</b>	3,265,169,717.13
管理費用	六、39	<b>546,375,495.41</b>	506,819,090.28
研發費用	六、40	<b>548,972,707.16</b>	427,152,448.64
財務費用	六、41	<b>-251,952,496.18</b>	-39,007,812.58
其中：利息費用		<b>16,772,638.85</b>	3,050,424.10
利息收入		<b>236,174,743.57</b>	78,084,383.47
資產減值損失	六、42	<b>67,768,499.83</b>	117,855,127.28
信用減值損失	六、43	<b>-30,700,999.19</b>	
加：其他收益	六、44	<b>85,097,367.17</b>	91,964,810.95
投資收益（損失以「-」號填列）	六、45	<b>-42,445,887.41</b>	4,297,099,345.96
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		<b>-6,186,649.16</b>	1,488,310.65
淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）			
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	六、46	<b>-2,410,266.97</b>	2,812,281.15
資產處置收益（損失以「-」號填列）	六、47	<b>-549,283.16</b>	225,062,922.66
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		<b>1,274,495,533.42</b>	5,657,808,066.56
加：營業外收入	六、48	<b>176,898,473.07</b>	91,912,647.38
減：營業外支出	六、49	<b>34,719,651.84</b>	24,797,925.12
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		<b>1,416,674,354.65</b>	5,724,922,788.82
減：所得稅費用	六、50	<b>234,959,635.62</b>	1,237,220,405.36
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>1,181,714,719.03</b>	4,487,702,383.46
（一）按經營持續性分類			
1、持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>1,181,714,719.03</b>	4,487,702,383.46
2、終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			
（二）按所有權歸屬分類			
1、少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		<b>99,539,813.05</b>	59,017,818.89
2、歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		<b>1,082,174,905.98</b>	4,428,684,564.57

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018 年度	2017 年度
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	六、51	<b>26,035,358.56</b>	-45,429,961.95
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>23,734,115.37</b>	-45,149,132.62
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>9,849,816.91</b>	
1、重新計量設定受益計劃變動額			
2、權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3、其他權益工具投資公允價值變動		<b>9,849,816.91</b>	
4、企業自身信用風險公允價值變動			
5、其他			
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		<b>13,884,298.46</b>	-45,149,132.62
1、權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2、其他債權投資公允價值變動			
3、可供出售金融資產公允價值變動損益			8,504,114.02
4、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5、持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
6、其他債權投資信用減值準備			
7、現金流量套期儲備（現金流量套期損益的有效部分）			
8、外幣財務報表折算差額		<b>13,884,298.46</b>	-51,433,981.64
9、其他			-2,219,265.00
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>2,301,243.19</b>	-280,829.33
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>1,207,750,077.59</b>	4,442,272,421.51
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>1,105,909,021.35</b>	4,383,535,431.95
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>101,841,056.24</b>	58,736,989.56
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元／股）	十八、2	<b>1.51</b>	6.22
（二）稀釋每股收益（元／股）	十八、2	<b>1.51</b>	6.20

董事長兼法定代表人：朱保國 執行董事兼總裁：唐陽剛 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018 年度	2017 年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>9,768,960,092.56</b>	9,078,790,988.35
收到的稅費返還		<b>107,391,240.43</b>	50,921,127.41
收到其他與經營活動有關的現金	六、52	<b>680,681,144.03</b>	437,237,165.81
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>10,557,032,477.02</b>	9,566,949,281.57
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>2,599,192,448.82</b>	2,546,620,235.15
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>880,652,150.38</b>	662,009,765.09
支付的各項稅費		<b>1,838,966,543.62</b>	1,341,216,092.81
支付其他與經營活動有關的現金	六、52	<b>3,970,600,153.16</b>	3,701,237,720.83
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>9,289,411,295.98</b>	8,251,083,813.88
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,267,621,181.04</b>	1,315,865,467.69
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>33,100,525.00</b>	657,688,484.55
取得投資收益收到的現金		<b>3,906,200.68</b>	16,644,722.54
處置固定資產、無形資產和其他長期資產			
收回的現金淨額		<b>450,353.09</b>	2,537,082.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		<b>24,749,467.35</b>	4,479,932,115.41
收到其他與投資活動有關的現金	六、52	<b>1,225,000.00</b>	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>63,431,546.12</b>	5,156,802,404.50
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
支付的現金		<b>474,472,400.55</b>	294,151,955.40
投資支付的現金		<b>555,972,142.47</b>	188,717,615.54
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	六、52	<b>53,832,171.20</b>	1,211,700.00
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,084,276,714.22</b>	484,081,270.94
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,020,845,168.10</b>	4,672,721,133.56
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>637,590,000.00</b>	15,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>637,590,000.00</b>	15,000,000.00
取得借款收到的現金		<b>1,800,000,000.00</b>	
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	六、52	<b>1,199,047.19</b>	23,180,507.74
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>2,438,789,047.19</b>	38,180,507.74
償還債務支付的現金		<b>300,000,000.00</b>	350,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>1,277,489,115.93</b>	265,263,274.97
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>156,800,000.00</b>	49,000,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、52	<b>3,875,932.38</b>	6,050,621.02
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>1,581,365,048.31</b>	621,313,895.99
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>857,423,998.88</b>	-583,133,388.25
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>58,537,258.94</b>	-66,402,282.70
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>1,162,737,270.76</b>	5,339,050,930.30
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>7,400,973,935.19</b>	2,061,923,004.89
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>8,563,711,205.95</b>	7,400,973,935.19

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	2018年度							股東權益合計				
	股本	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備		盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益
一、上年年末餘額	553,231,369.00			1,715,270,973.93	66,786,741.96	-44,546,365.43		587,255,162.90		8,028,315,370.19	460,883,784.97	11,233,623,553.60
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年年初餘額	553,231,369.00			1,715,270,973.93	66,786,741.96	-52,898,929.52		587,255,162.90		8,036,667,934.28	460,883,784.97	11,233,623,553.60
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	165,818,871.00			-353,020,584.26	-66,761,533.92	23,734,115.37				-24,056,234.02	637,015,653.40	516,253,355.41
(一)綜合收益總額						23,734,115.37				1,082,474,905.98	101,841,056.24	1,207,750,077.59
(二)股東投入和減少資本	-115,799.00			-1,611,873.24	-66,761,533.92						408,529,046.19	473,562,907.87
1、股東投入的普通股											66,190,546.19	66,190,546.19
2、其他權益工具持有者投入資本												
3、股份支付計入股東權益的金額												
4、其他												
(三)利潤分配	-115,799.00			-1,611,873.24	-66,761,533.92					-1,106,231,140.00	-83,400,000.00	-1,189,631,140.00
1、提取盈餘公積												
2、提取一般風險準備												
3、對股東的分配												
4、其他												
(四)股東權益內部結轉	165,934,670.00			-165,934,670.00								
1、資本公積轉增資本(或股本)												
2、盈餘公積轉增資本(或股本)	165,934,670.00			-165,934,670.00								
3、盈餘公積彌補虧損												
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5、其他綜合收益結轉留存收益												
6、其他												
(五)專項儲備												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本年年末餘額	719,050,240.00			1,362,250,389.67	25,208.04	-29,164,814.15		587,255,162.90		8,012,611,700.26	1,097,899,538.37	11,749,876,909.01
				-185,474,041.02							210,045,550.97	24,571,509.95
				1,362,250,389.67							1,097,899,538.37	11,749,876,909.01

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

2017年度

項目	歸屬於母公司股東權益						股東權益合計						
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	425,730,126.00				1,820,309,052.12	140,321,805.40	602,767.19		587,255,162.90		3,812,412,101.62	599,651,099.12	7,105,638,503.55
加：會計政策變更													
前期差異更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年初餘額	425,730,126.00				1,820,309,052.12	140,321,805.40	602,767.19		587,255,162.90		3,812,412,101.62	599,651,099.12	7,105,638,503.55
三、本年期間變動金額(減少以「-」號填列)	127,501,243.00				-105,038,078.19	-73,535,063.44	-45,149,132.62				4,215,903,268.57	-138,767,314.15	4,127,985,060.05
(一)綜合收益總額							-45,149,132.62				4,428,684,564.57	58,736,989.56	4,442,272,421.51
(二)股東投入和減少資本	-167,534.00				-3,287,576.14	-73,535,063.44						15,000,000.00	85,079,953.30
1、股東投入的普通股												15,000,000.00	15,000,000.00
2、其他權益工具持有者投入資本													
3、股份支付計入股東權益的金額													
4、其他	-167,534.00				-3,287,576.14	-73,535,063.44							
(三)利潤分配											-212,781,296.00	-212,504,303.71	70,079,953.30
1、提取盈餘公積													
2、提取一般風險準備													
3、對股東的分配													
4、其他													
(四)股東權益內部結構	127,668,777.00				-127,668,777.00								
1、資本公積轉增資本(或股本)													
2、盈餘公積轉增資本(或股本)	127,668,777.00				-127,668,777.00								
3、盈餘公積彌補虧損													
4、設定受益計劃變動結轉留存收益													
5、其他綜合收益結轉留存收益													
6、其他													
(五)專項儲備													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六)其他													
四、本年年末餘額	553,231,369.00				1,715,270,973.93	66,786,741.96	-44,546,365.43		587,255,162.90		8,028,315,370.19	460,883,784.97	11,233,623,553.60
					25,918,274.95								25,918,274.95

董事長兼法定代表人：朱保國 執行董事兼總裁：唐陽剛 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金		<b>7,505,401,614.22</b>	6,494,605,142.51	6,494,605,142.51
交易性金融資產		<b>7,267,953.42</b>	9,866,397.84	
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				
衍生金融資產				
應收票據及應收賬款	十七、1	<b>1,208,304,054.50</b>	1,273,761,414.49	1,273,761,414.49
其中：應收票據		<b>606,560,125.42</b>	636,582,349.82	636,582,349.82
應收賬款		<b>601,743,929.08</b>	637,179,064.67	637,179,064.67
預付款項		<b>26,503,604.37</b>	23,947,297.19	23,947,297.19
其他應收款	十七、2	<b>1,779,658,972.33</b>	2,235,159,294.88	2,235,159,294.88
其中：應收利息			5,945,063.41	5,945,063.41
應收股利		<b>599,078,865.48</b>	566,928,924.56	566,928,924.56
存貨		<b>483,740,282.91</b>	324,451,425.51	324,451,425.51
合同資產				
持有待售資產				
一年內到期的非流動資產		<b>10,869,100.00</b>		
其他流動資產		<b>3,720.38</b>	14,802,063.57	14,802,063.57
<b>流動資產合計</b>		<b>11,021,749,302.13</b>	10,376,593,035.99	10,366,726,638.15
<b>非流動資產：</b>				
債權投資				
可供出售金融資產				85,369,506.68
其他債權投資				
持有至到期投資				
長期應收款		<b>20,299,509.76</b>		
長期股權投資	十七、3	<b>1,906,138,109.75</b>	1,912,679,027.84	1,921,512,447.08
其他權益工具投資		<b>80,503,108.84</b>	75,503,108.84	
其他非流動金融資產				
投資性房地產				
固定資產		<b>77,680,302.35</b>	64,002,756.47	64,002,756.47
在建工程		<b>1,729,987.35</b>		
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產		<b>25,547,418.64</b>	13,384,939.00	13,384,939.00
開發支出		<b>4,740,370.24</b>	15,227,566.18	15,227,566.18
商譽				
長期待攤費用		<b>1,643,638.99</b>	1,900,875.67	1,900,875.67
遞延所得稅資產		<b>30,325,432.85</b>	34,887,407.91	34,887,407.91
其他非流動資產		<b>90,929,898.90</b>	84,665,592.70	84,665,592.70
<b>非流動資產合計</b>		<b>2,239,537,777.67</b>	2,202,251,274.61	2,220,951,091.69
<b>資產總計</b>		<b>13,261,287,079.80</b>	12,578,844,310.60	12,587,677,729.84

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流動負債：</b>				
短期借款		1,500,000,000.00		
交易性金融負債				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債				
衍生金融負債				
應付票據及應付帳款		393,561,234.58	1,471,949,832.42	1,471,949,832.42
預收款項				39,100,755.02
合同負債		40,208,856.21	39,100,755.02	
應付職工薪酬		33,347,783.68	28,957,166.37	28,957,166.37
應交稅費		52,232,361.86	739,087,798.63	739,087,798.63
其他應付款		3,851,428,656.70	2,810,769,078.20	2,810,769,078.20
其中：應付利息				
應付股利		20,174.46	20,174.46	20,174.46
持有待售負債				
一年內到期的非流動負債				
其他流動負債				
<b>流動負債合計</b>		<b>5,870,778,893.03</b>	5,089,864,630.64	5,089,864,630.64
<b>非流動負債：</b>				
長期借款				
應付債券				
其中：優先股				
永續債				
長期應付款				
長期應付職工薪酬				
預計負債				
遞延收益		77,673,338.51	54,183,338.51	54,183,338.51
遞延所得稅負債		7,868,473.39	4,857,099.27	4,857,099.27
其他非流動負債				
<b>非流動負債合計</b>		<b>85,541,811.90</b>	59,040,437.78	59,040,437.78
<b>負債合計</b>		<b>5,956,320,704.93</b>	5,148,905,068.42	5,148,905,068.42
<b>股東權益：</b>				
股本		719,050,240.00	553,231,369.00	553,231,369.00
其他權益工具				
其中：優先股				
永續債				
資本公積		1,726,897,983.73	1,836,798,282.28	1,836,798,282.28
減：庫存股		25,208.04	66,786,741.96	66,786,741.96
其他綜合收益				8,352,564.09
專項儲備				
盈餘公積		382,292,109.32	382,292,109.32	382,292,109.32
一般風險準備				
未分配利潤		4,476,751,249.86	4,724,404,223.54	4,724,885,078.69
<b>股東權益合計</b>		<b>7,304,966,374.87</b>	7,429,939,242.18	7,438,772,661.42
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>13,261,287,079.80</b>	12,578,844,310.60	12,587,677,729.84

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩



編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018 年度	2017 年度
一、營業收入	十七、4	<b>4,630,876,965.08</b>	4,849,700,613.45
減：營業成本	十七、4	<b>2,769,742,007.02</b>	2,779,831,319.99
税金及附加		<b>27,421,306.18</b>	39,929,241.75
銷售費用		<b>1,761,642,901.70</b>	1,920,406,720.65
管理費用		<b>178,946,072.79</b>	166,228,606.20
研發費用		<b>166,084,628.20</b>	127,773,276.59
財務費用		<b>-213,483,424.99</b>	-95,034,838.85
其中：利息費用		<b>45,192,299.74</b>	33,643,835.06
利息收入		<b>271,983,961.62</b>	137,455,068.12
資產減值損失		<b>5,076,644.58</b>	57,328,008.90
信用減值損失		<b>-21,164,034.42</b>	
加：其他收益		<b>20,281,040.34</b>	20,021,912.90
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、5	<b>750,747,652.69</b>	4,968,268,491.77
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		<b>-15,239,316.17</b>	-1,014,681.56
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		<b>-2,598,444.42</b>	
資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>-110,725.33</b>	-503,672.43
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>724,930,387.30</b>	4,841,025,010.46
加：營業外收入		<b>150,676,949.07</b>	79,931,480.46
減：營業外支出		<b>4,518,887.74</b>	23,928,488.40
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>871,088,448.63</b>	4,897,028,002.52
減：所得稅費用		<b>12,510,282.31</b>	872,732,977.29
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>858,578,166.32</b>	4,024,295,025.23
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>858,578,166.32</b>	4,024,295,025.23
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
五、其他綜合收益的稅後淨額			558,314.60
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1、重新計量設定受益計劃變動額			
2、權益法下不能重分類轉損益的 其他綜合收益			
3、其他權益工具投資公允價值變動			
4、企業自身信用風險公允價值變動			
5、其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			558,314.60
1、權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2、其他債權投資公允價值變動			
3、可供出售金融資產公允價值變動損益			2,777,579.60
4、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5、持有至到期投資重分類為可供出售金融 資產損益			
6、其他債權投資信用減值準備			
7、現金流量套期儲備(現金流量套期損益 的有效部分)			
8、外幣財務報表折算差額			
9、其他			-2,219,265.00
六、綜合收益總額		<b>858,578,166.32</b>	4,024,853,339.83

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健榮

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	註釋	2018 年度	2017 年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>5,418,166,916.36</b>	5,466,433,778.87
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		<b>429,953,587.49</b>	196,411,777.42
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>5,848,120,503.85</b>	5,662,845,556.29
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>3,985,184,121.08</b>	3,036,011,217.23
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>223,854,043.35</b>	127,761,669.62
支付的各項稅費		<b>911,867,255.71</b>	502,437,752.77
支付其他與經營活動有關的現金		<b>1,886,295,099.30</b>	2,160,227,581.80
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>7,007,200,519.44</b>	5,826,438,221.42
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,159,080,015.59</b>	-163,592,665.13
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>519,100,525.00</b>	656,732,954.55
取得投資收益收到的現金		<b>740,062,804.98</b>	1,029,900,804.75
處置固定資產、無形資產和其他長期資產			
收回的現金淨額		<b>250,000.00</b>	455,700.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			3,740,295,323.16
收到其他與投資活動有關的現金			
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>1,259,413,329.98</b>	5,427,384,782.46
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
支付的現金		<b>33,477,381.49</b>	13,477,130.33
投資支付的現金		<b>539,372,200.00</b>	30,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>572,849,581.49</b>	43,477,130.33
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>686,563,748.49</b>	5,383,907,652.13
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			
取得的子公司借款		<b>1,693,288,314.03</b>	1,422,907,591.95
取得借款收到的現金		<b>1,500,000,000.00</b>	
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		<b>1,199,047.19</b>	23,180,507.74
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>3,194,487,361.22</b>	1,446,088,099.69
償還債務支付的現金			350,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>1,115,487,907.64</b>	216,263,274.97
向子公司支付的借款			
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>595,641,148.52</b>	1,204,594,156.80
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>1,711,129,056.16</b>	1,770,857,431.77
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,483,358,305.06</b>	-324,769,332.08
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>-45,566.25</b>	-7,426,178.26
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>1,010,796,471.71</b>	4,888,119,476.66
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>6,494,605,142.51</b>	1,606,485,665.85
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>7,505,401,614.22</b>	6,494,605,142.51

董事長兼法定代表人：朱保國

執行董事兼總裁：唐陽剛

主管會計工作負責人：司燕霞

會計機構負責人：莊健瑩

金額單位：人民幣元

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

項目	2018年度							股東權益合計				
	股本	其他權益工具 優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤
一、上年年末餘額	553,231,369.00			1,836,798,282.28	66,786,741.96	8,352,564.09	382,292,109.32		4,724,885,078.69	7,438,772,661.42	8,352,564.09	
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年年初餘額	553,231,369.00			1,836,798,282.28	66,786,741.96	8,352,564.09	382,292,109.32		4,724,885,078.69	7,438,772,661.42	8,352,564.09	
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	165,818,871.00			-109,900,298.55	-66,761,533.92	-8,352,564.09			-8,833,419.24	-8,833,419.24		
(一)綜合收益總額												
(二)股東投入和減少資本												
1、股東投入的普通股												
2、其他權益工具持有者投入資本												
3、股份支付計入股東權益的金額												
4、其他												
(三)利潤分配												
1、提取盈餘公積												
2、提取一般風險準備												
3、對股東的分配												
4、其他												
(四)股東權益內部結轉												
1、資本公積轉增資本(或股本)												
2、盈餘公積轉增資本(或股本)												
3、盈餘公積補償損												
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5、其他綜合收益結轉留存收益												
6、其他												
(五)專項儲備												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本年年末餘額	719,050,240.00			1,726,897,983.73	25,208.04		382,292,109.32		4,476,751,249.86	7,304,966,374.87	57,646,244.69	

# 股東權益變動表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	2017年度							股東權益合計				
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤
一、上年年末餘額	425,730,126.00				1,941,836,360.47	140,321,805.40	7,794,249.49		382,292,109.32		913,371,349.46	3,530,702,389.34
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年年初餘額	425,730,126.00				1,941,836,360.47	140,321,805.40	7,794,249.49		382,292,109.32		913,371,349.46	3,530,702,389.34
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	127,501,243.00				-105,036,078.19	-73,535,063.44	558,314.60				3,811,513,729.23	3,908,070,272.08
(一)綜合收益總額							558,314.60				4,024,295,025.23	4,024,853,339.83
(二)股東投入和減少資本	-167,534.00				-3,287,576.14	-73,535,063.44						70,079,953.30
1、股東投入的普通股												
2、其他權益工具持有者投入資本												
3、股份支付計入股東權益的金額												
4、其他	-167,534.00				-3,287,576.14	-73,535,063.44					-212,781,296.00	70,079,953.30
(三)利潤分配												
1、提取盈餘公積												
2、提取一般風險準備												
3、對股東的分配												
4、其他												
(四)股東權益內部結構轉	127,668,777.00				-127,668,777.00							
1、資本公積轉增資本(或股本)												
2、盈餘公積轉增資本(或股本)	127,668,777.00				-127,668,777.00							
3、盈餘公積源補償												
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5、其他綜合收益結轉留存收益												
6、其他												
(五)專項儲備												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本年年末餘額	553,231,369.00				1,836,798,282.28	66,786,741.96	8,352,564.09		382,292,109.32		4,724,885,078.69	7,438,772,661.42

董事長兼法定代表人：朱保國 執行董事兼總裁：唐陽剛 主管會計工作負責人：司燕霞 會計機構負責人：莊健瑩

## 一、公司基本情況

### 1、歷史沿革

一九九二年三月，麗珠醫藥集團股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)經珠海市經濟體制改革委員會[1992]29號文、廣東省企業股份制試點聯審小組和廣東省經濟體制改革委員會[1992]45號文批准，由澳門南粵(集團)有限公司、珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海市醫藥總公司、廣州醫藥保健品進出口公司、中國銀行珠海市分行、珠海桂花職工互助會等七家單位作為發起人，以其擁有的原中外合資有限責任公司的淨資產折價入股，同時向境內法人和內部職工定向募集股份，組建設立為定向募集的股份有限公司。

一九九三年，經廣東省證券監督管理委員會粵證監發字[1993]001號文、中國人民銀行深圳經濟特區分行深人銀覆字[1993]第239號文及中國證券監督管理委員會證監發審字[1993]19號文批准，公司在深圳證券交易所上市。

一九九八年，公司的發起人股東珠海市信用合作聯社、廣東省製藥工業公司、珠海桂花職工互助會、中國銀行珠海市分行分別與中國光大(集團)總公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的股份全部轉讓給中國光大(集團)總公司，轉讓後中國光大(集團)總公司持有公司境內法人股38,917,518股。公司的外資發起人股東澳門南粵(集團)有限公司與中國光大醫藥有限公司簽訂《股權轉讓協議》，將其所持有的外資法人股18,893,448股全部轉讓給中國光大醫藥有限公司。

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

## 一、公司基本情況(續)

### 1、歷史沿革(續)

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

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

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

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

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

## 一、公司基本情況(續)

### 1、歷史沿革(續)

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

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

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

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

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

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

## 一、公司基本情況(續)

### 1、歷史沿革(續)

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

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

### 2、所處行業

公司所處行業為製藥行業。

### 3、經營範圍

公司經營範圍：生產和銷售自產的中西原料藥、醫藥中間體、中藥材、中藥飲片醫療器械、衛生材料、保健品、藥用化妝品、中西成藥、生化試劑，兼營化工、食品、信息業務，醫藥原料藥、醫療診斷設備及試劑；藥物新產品的研究和開發，技術成果轉讓；管理服務；醫療診斷設備的租賃；本企業自產產品及相關技術的進出口業務；批發中成藥、化學原料藥及其製劑、抗生素原料藥及其製劑、生物製品(預防性生物製品除外)、生化藥品。(涉及配額許可證、國家有專項規定的商品應按有關規定辦理；需其他行政許可項目，取得許可後方可經營)。

### 4、主營業務變更

報告期內公司主營業務未發生變更。

本公司財務報表於2019年3月27日已經公司董事會批准報出。

本公司2018年納入合併範圍的子公司詳見本附註八「在其他主體中的權益」。本公司本年合併範圍比上年度增加3戶，減少2戶，詳見本附註七「合併範圍的變更」。



## 二、財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則—基本準則》(財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂)、於2006年2月15日及其後頒佈和修訂的42項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。持有待售的非流動資產，按公允價值減去預計費用後的金額，以及符合持有待售條件時的原賬面價值，取兩者孰低計價。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 三、遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2018年12月31日的財務狀況及2018年的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本公司的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

## 四、主要會計政策和會計估計

### 1、會計期間

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

### 2、營業周期

本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

### 3、記賬本位幣

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

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 4、企業合併的會計處理方法

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

#### (1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

#### (2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 4、企業合併的會計處理方法(續)

###### (2) 非同一控制下企業合併(續)

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而未予確認的，在購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第5號的通知》(財會〔2012〕19號)和《企業會計準則第33號—合併財務報表》第五十一條關於「一攬子交易」的判斷標準(參見本附註四、5(2))，判斷該多次交易是否屬於「一攬子交易」。屬於「一攬子交易」的，參考本部分前面各段描述及本附註四、12「長期股權投資」進行會計處理；不屬於「一攬子交易」的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 4、企業合併的會計處理方法(續)

#### (2) 非同一控制下企業合併(續)

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益)。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉為購買日所屬當期投資收益)。

### 5、合併財務報表的編製方法

#### (1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

#### (2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 5、合併財務報表的編製方法(續)

###### (2) 合併財務報表編製的方法(續)

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍沖減少數股東權益。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理(即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一並轉為當期投資收益)。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》或《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、12「長期股權投資」或本附註四、8「金融工具」。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 5、合併財務報表的編製方法(續)

#### (2) 合併財務報表編製的方法(續)

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬於一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一並考慮時是經濟的。不屬於一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照「不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資」(詳見本附註四、12、(2)④)和「因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權」(詳見前段)適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的損益。

### 6、現金及現金等價物的確定標準

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

### 7、外幣業務和外幣報表折算

#### (1) 外幣交易的折算方法

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

#### (2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；以及可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 7、外幣業務和外幣報表折算(續)

###### (2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法(續)

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

###### (3) 外幣財務報表的折算方法

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作為「外幣報表折算差額」確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的當期平均匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的期末未分配利潤；期末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用交易發生日的當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 7、外幣業務和外幣報表折算(續)

#### (3) 外幣財務報表的折算方法(續)

在處置本公司在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司所有者權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

### 8、金融工具

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

#### (1) 金融資產的分類、確認和計量

本公司根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：以攤餘成本計量的金融資產；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

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

##### ① 攤餘成本計量的金融資產

本公司管理以攤餘成本計量的金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本公司對於此類金融資產，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，計入當期損益。

##### ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。本公司對此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。



#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 8、金融工具(續)

###### (1) 金融資產的分類、確認和計量(續)

###### ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(續)

此外，本公司將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本公司將該類金融資產的相關股利收入計入當期損益，公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失將從其他綜合收益轉入留存收益，不計入當期損益。

###### ③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本公司將上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此外，在初始確認時，本公司為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，本公司採用公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

###### (2) 金融負債的分類、確認和計量

金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

###### ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，公允價值變動計入當期損益。

被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，該負債由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益，且終止確認該負債時，計入其他綜合收益的自身信用風險變動引起的其公允價值累計變動額轉入留存收益。其餘公允價值變動計入當期損益。若按上述方式對該等金融負債的自身信用風險變動的影響進行處理會造成或擴大損益中的會計錯配的，本公司將該金融負債的全部利得或損失(包括企業自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 8、金融工具(續)

#### (2) 金融負債的分類、確認和計量(續)

##### ② 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

#### (3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產的控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 8、金融工具(續)

###### (4) 金融負債的終止確認

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的，本公司終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。本公司(借入方)與借出方簽訂協議，以承擔新金融負債的方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認原金融負債，同時確認一項新金融負債。本公司對原金融負債(或其一部分)的合同條款作出實質性修改的，終止確認原金融負債，同時按照修改後的條款確認一項新金融負債。

金融負債(或其一部分)終止確認的，本公司將其賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額，計入當期損益。

###### (5) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金額的金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

###### (6) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。在估值時，公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可輸入值。

但在有限的情況下，本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有信息，判斷成本能否代表公允價值。成本可代表相關金融資產在該分佈範圍內對公允價值的最佳估計的，以該成本代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。對於成本不能代表相關金融資產的公允價值，採用估值技術確定其公允價值。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 8、金融工具(續)

#### (7) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本公司發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理，與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。本公司不確認權益工具的公允價值變動。

本公司權益工具在存續期間分派股利(含分類為權益工具的工具所產生的「利息」)的，作為利潤分配處理。

### 9、金融資產減值

本公司需確認減值損失的金融資產系以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、租賃應收款，主要包括應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資、其他債權投資、合同資產、長期應收款等。此外，對合同資產及財務擔保合同，也應按照本部分所述會計政策計提減值準備和確認信用減值損失。

#### (1) 減值準備的確認方法

本公司以預期信用損失為基礎，對上述各項目計提減值準備並確認信用減值損失。

信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本公司購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

本公司在每個資產負債表日評估金融資產的信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；如果信用風險自初始確認後未顯著增加，本公司按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備。本公司在評估預期信用損失時，考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

**四、主要會計政策和會計估計(續)****9、金融資產減值(續)****(2) 信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷標準**

如果某項金融資產在資產負債表日確定的預計存續期內的違約概率顯著高於在初始確認時確定的預計存續期內的違約概率，則表明該項金融資產的信用風險顯著增加。除特殊情況外，本公司採用未來12個月內發生的違約風險的變化作為整個存續期內發生違約風險變化的合理估計，來確定自初始確認後信用風險是否顯著增加。

**(3) 簡化處理方法選擇**

對於不含重大融資成分的應收款項和合同資產，本公司按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於包含重大融資成分的應收款項、合同資產和租賃應收款，本公司選擇始終按照相當於存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

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

**(4) 以組合為基礎評估預期信用風險的組合方法**

本公司對信用風險顯著不同的金融資產單獨評價信用風險，如：應收關聯方款項；與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等。

除了單獨評估信用風險的金融資產外，本公司基於共同風險特徵將金融資產劃分為不同的組別，在組合的基礎上評估信用風險。不同組合的確定依據：

項目	確定組合的依據
組合1	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵。
組合2	合併範圍內各公司的應收款項

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 10、存貨

#### (1) 存貨的分類

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

#### (2) 存貨的盤存制度：本公司存貨採用永續盤存制。

#### (3) 存貨取得和發出的計價方法

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

#### (4) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

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

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

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

### 11、持有待售資產和處置組

本公司若主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換，下同)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值的，則將其劃分為持有待售類別。具體標準為同時滿足以下條件：某項非流動資產或處置組根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；本公司已經就出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾；預計出售將在一年內完成。其中，處置組是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一並處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。處置組所屬的資產組或資產組組合按照《企業會計準則第8號—資產減值》分攤了企業合併中取得的商譽的，該處置組應當包含分攤至處置組的商譽。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 11、持有待售資產和處置組(續)

本公司初始計量或在資產負債表日重新計量劃分為持有待售的非流動資產和處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。對於處置組，所確認的資產減值損失先抵減處置組中商譽的賬面價值，再按比例抵減該處置組內適用《企業會計準則第42號—持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》(以下簡稱「持有待售準則」)的計量規定的各項非流動資產的賬面價值。後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用持有待售準則計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益，並根據處置組中除商譽外適用持有待售準則計量規定的各項非流動資產賬面價值所佔比重按比例增加其賬面價值；已抵減的商譽賬面價值，以及適用持有待售準則計量規定的非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

非流動資產或處置組不再滿足持有待售類別的劃分條件時，本公司不再將其繼續劃分為持有待售類別或將非流動資產從持有待售的處置組中移除，並按照以下兩者孰低計量：(1)劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；(2)可收回金額。

### 12、長期股權投資

長期股權投資，是指本公司對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對合營企業的權益性投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位，且本公司僅對該被投資單位的淨資產享有權利；聯營企業是指本公司能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法核算；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 12、長期股權投資(續)

#### (1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，企業合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。

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

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

#### (2) 後續計量及損益確認方法

##### ① 成本法核算的長期股權投資

公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在公司個別財務報表中採用成本法核算。採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。



#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 12、長期股權投資(續)

###### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

###### ② 權益法核算的長期股權投資

公司對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

###### ③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 12、長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### ④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5、(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

#### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 12、長期股權投資(續)

#### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

本公司在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 13、投資性房地產

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

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

自用房地產或存貨轉換為投資性房地產或投資性房地產轉換為自用房地產時，按轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，轉換為採用成本模式計量的投資性房地產的，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值；轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產的，以轉換日的公允價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 14、固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

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

#### (2) 固定資產分類

固定資產分類為：房屋及建築物、機器設備、運輸設備、電子設備及其他。

#### (3) 固定資產計量

固定資產通常按照實際成本作為初始計量。

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

**四、主要會計政策和會計估計(續)****14、固定資產(續)****(3) 固定資產計量(續)**

固定資產的棄置費用按照現值計算確定計入固定資產賬面價值。

與固定資產有關的後續支出，在使該固定資產可能流入企業的經濟利益超過了原先的估計時，計入固定資產賬面價值，其增計後的金額不超過該固定資產的可收回金額。

**(4) 固定資產折舊方法**

本公司固定資產從其達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法提取折舊。各類固定資產的折舊年限、年折舊率、預計殘值率如下：

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

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本公司目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

**(5) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法**

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程類別

在建工程以立項項目分類核算。

#### (2) 在建工程結轉為固定資產的時點

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作為固定資產的入賬價值。所建造固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計價值確定其成本，並計提折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

#### (3) 在建工程減值

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

### 16、借款費用

(1) 企業發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，應當予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，應當在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

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

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 16、借款費用(續)

(2) 在資本化期間內，每一會計期間的利息(包括折價或溢價的攤銷)資本化金額，應當按照下列規定確定：

- ① 為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，本公司以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。
  - ② 為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，本公司根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率應當根據一般借款加權平均利率計算確定。資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。
- (3) 借款存在折價或者溢價的，應當按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。
- (4) 在資本化期間內，外幣專門借款本金及利息的匯兌差額，本公司予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。
- (5) 購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 17、生物資產

#### (1) 生物資產的確定標準、分類

公司生物資產為中藥材種植物等消耗性生物資產。

公司生物資產按成本進行初始計量。外購的生物資產的成本包括購買價款、相關稅費、保險費以及可直接歸屬於購買該資產的其他支出。投資者投入的生物資產，按投資合同或協議約定的價值加上應支付的相關稅費作為生物資產的入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行營造的消耗性生物資產，包括鬱閉前發生的造林費、撫育費、營林設施費、良種試驗費、調查設計費、資本化利息和應分攤的間接費用等必要支出。本公司生物資產在鬱閉或達到預定生產經營目的後發生的管護、種植費用等後續支出計入當期損益。

公司對於消耗性生物資產在采伐時按照其賬面價值結轉成本，結轉成本的方法採取加權平均法。

#### (2) 生物資產減值測試方法和減值準備計提方法

公司至少於每年年度終了對消耗性生物資產進行檢查，有確鑿證據表明由於遭受自然災害、病蟲害、動物疫病侵襲或市場需求變化等原因，使消耗性生物資產的可變現淨值或生產性生物資產的可收回金額低於其賬面價值的，按照可變現淨值或可收回金額低於賬面價值的差額，計提生物資產跌價準備或減值準備，並計入當期損益。

消耗性生物資產減值的影響因素已經消失的，減記金額予以恢復，並在原已計提的跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。



#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 18、無形資產

###### (1) 無形資產

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

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

無形資產按照實際成本進行初始計量。

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

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 18、無形資產(續)

#### (1) 無形資產(續)

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

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

#### (2) 研究與開發支出

本公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

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

開發階段支出是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等發生支出。相對於研究階段而言，開發階段是已完成研究階段的工作，在很大程度上具備了形成一項新產品或新技術的基本條件。

企業內部研究開發項目研究階段的支出，應當於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才確認為無形資產：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 18、無形資產(續)

###### (2) 研究與開發支出(續)

- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

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

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

###### (3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、20「非流動非金融資產減值」。

##### 19、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由報告期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。本公司固定資產大修理支出，在大修理間隔期內平均攤銷；其他長期待攤費用在受益期內平均攤銷。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 20、非流動非金融資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 21、職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公司在職工為本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 22、預計負債

#### (1) 預計負債的確認原則

若或有事項相關的義務同時符合以下條件，則將其確認為負債：

- ① 該義務是公司承擔的現時義務；
- ② 該義務的履行很可能導致經濟利益流出公司；
- ③ 該義務的金額能夠可靠地計量。

公司的虧損合同和承擔的重組義務符合上述條件的，確認為預計負債。

#### (2) 預計負債最佳估計數的確定方法

如果所需支出存在一個金額範圍，則最佳估計數按該範圍的上、下限金額的平均數確定；如果所需支出不存在一個金額範圍，則按如下方法確定：

- ① 或有事項涉及單個項目時，最佳估計數按最可能發生的金額確定；
- ② 或有事項涉及多個項目時，最佳估計數按各種可能發生額及其發生概率計算確定。清償確認的負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償的，則補償金額在基本確定能收到時，作為資產單獨確認。確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 23、股份支付

#### (1) 股份支付的會計處理方法

股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

##### ① 以權益結算的股份支付

用以換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用。在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。

用以換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加股東權益。

##### ② 以現金結算的股份支付

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日計入相關成本或費用，相應增加負債；如須完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應增加負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 23、股份支付(續)

#### (2) 修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

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

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

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

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

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

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



#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 24、優先股、永續債等其他金融工具

###### (1) 永續債和優先股等的區分

本公司發行的永續債和優先股等金融工具，同時符合以下條件的，作為權益工具：

- ① 該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；
- ② 如將來須用或可用企業自身權益工具結算該金融工具的，如該金融工具為非衍生工具，則不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務；如為衍生工具，則本公司只能通過以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產結算該金融工具。

除按上述條件可歸類為權益工具的金融工具以外，本公司發行的其他金融工具應歸類為金融負債。

本公司發行的金融工具為複合金融工具的，按照負債成分的公允價值確認為一項負債，按實際收到的金額扣除負債成分的公允價值後的金額，確認為「其他權益工具」。發行複合金融工具發生的交易費用，在負債成分和權益成分之間按照各自佔總發行價款的比例進行分攤。

###### (2) 永續債和優先股等的會計處理方法

歸類為金融負債的永續債和優先股等金融工具，其相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，除符合資本化條件的借款費用(參見本附註四、16「借款費用」)以外，均計入當期損益。

歸類為權益工具的永續債和優先股等金融工具，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本公司作為權益的變動處理，相關交易費用亦從權益中扣減。本公司對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理。

本公司不確認權益工具的公允價值變動。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 25、收入

本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，在客戶取得相關商品控制權時確認收入：合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務；合同有明確的與所轉讓商品相關的支付條款；合同具有商業實質，即履行該合同將改變公司未來現金流量的風險、時間分佈或金額；公司因向客戶轉讓商品而有權取得的對價很可能收回。

在合同開始日，本公司識別合同中存在的各單項履約義務，並將交易價格按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例分攤至各單項履約義務。在確定交易價格時考慮了可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

對於合同中的每個單項履約義務，如果滿足下列條件之一的，公司在相關履約時段內按照履約進度將分攤至該單項履約義務的交易價格確認為收入：客戶在公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益；客戶能夠控制公司履約過程中在建的商品；公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。履約進度根據所轉讓商品的性質採用投入法或產出法確定，當履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

如果不滿足上述條件之一，則公司在客戶取得相關商品控制權的時點將分攤至該單項履約義務的交易價格確認為收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：企業就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；企業已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；企業已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；企業已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；客戶已接受該商品；其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

本公司主要採用經銷方式銷售商品，公司與經銷商簽訂銷售合同，在收到經銷商訂單並發出商品後，開具發票確認銷售收入。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 26、與合同成本有關的資產

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。但是，如果該資產的攤銷期限不超過一年，則在發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本不屬於《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》之外的其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：①該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；②該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；③該成本預期能夠收回。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：①因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；②為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。以前期間減值的因素之後發生變化，導致前款①減②的差額高於該資產賬面價值的，則轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

##### 27、政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

###### (1) 確認原則及劃分標準

本公司對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：①政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；②政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

## 四、主要會計政策和會計估計 (續)

### 27、政府補助 (續)

#### (2) 計量

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

#### (3) 會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

與本公司日常活動相關的政府補助，按照經濟業務的實質，計入其他收益；與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

### 28、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債的確認

根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，該計稅基礎與其賬面價值之間的差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

確認遞延所得稅資產以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。

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

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 29、所得稅的會計處理方法

公司所得稅會計處理採用資產負債表債務法。

###### (1) 遞延所得稅資產的確認

- ① 本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：
  - A、該項交易不是企業合併；
  - B、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)。
- ② 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：
  - A、暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；
  - B、未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。
- ③ 本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

###### (2) 遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：

- ① 商譽的初始確認；
- ② 同時滿足具有下列特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：
  - A、該項交易不是企業合併；
  - B、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)。
- ③ 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：
  - A、投資企業能夠控制暫時性差異的轉回時間；
  - B、該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

## 四、主要會計政策和會計估計 (續)

### 29、所得稅的會計處理方法 (續)

#### (3) 所得稅費用計量

本公司將當期所得稅和遞延所得稅作為所得稅費用或收益計入當期損益，但不包括下列情況產生的所得稅：

- ① 企業合併；
- ② 直接在所有者權益中確認的交易或事項。

### 30、其他綜合收益

本公司根據其他會計準則規定未在當期損益中確認的各項利得和損失列報為其他綜合收益。其他綜合收益項目根據其他相關會計準則的規定分為下列兩類列報：

- (1) 以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動、按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額等；
- (2) 以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益項目，主要包括按照權益法核算的在被投資單位以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益中所享有的份額、其他債權投資公允價值變動、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額、現金流量套期工具產生的利得或損失中屬於有效套期的部分、外幣財務報表折算差額等。

### 31、租賃

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

#### (1) 本公司作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 31、租賃(續)

#### (2) 本公司作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (3) 本公司作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (4) 本公司作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

## 四、主要會計政策和會計估計 (續)

### 32、其他重要的會計政策和會計估計

#### (1) 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的、能夠單獨區分且已被本公司處置或劃分為持有待售類別的組成部分：①該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；②該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；③該組成部分是專為了轉售而取得的子公司。

終止經營的會計處理方法參見本附註四、11「持有待售資產和處置組」相關描述。

#### (2) 回購本公司股份

本公司按法定程序報經批准採用收購本公司股票方式減資的，按註銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款(含交易費用)與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積(股本溢價)。

本公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積(股本溢價)；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積、未分配利潤。

### 33、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

#### (1) 會計政策變更

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更

- ① 財政部於2017年3月31日分別發布了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(2017年修訂)》(財會〔2017〕7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(2017年修訂)》(財會〔2017〕8號)、《企業會計準則第24號—套期會計(2017年修訂)》(財會〔2017〕9號)，於2017年5月2日發布了《企業會計準則第37號—金融工具列報(2017年修訂)》(財會〔2017〕14號)(上述準則以下統稱「新金融工具準則」)；於2017年7月5日發布了《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》(財會〔2017〕22號)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行。經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，本公司按照財政部的要求時間開始執行前述五項會計準則。



## 四、主要會計政策和會計估計(續)

## 33、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

## (1) 會計政策變更(續)

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更(續)

## ① (續)

公司於2018年1月1日按照新金融工具準則的規定對金融工具進行分類和計量，涉及前期比較財務報表數據未進行調整。金融工具原賬面價值和2018年1月1日的新賬面價值之間的差額，計入2018年度的年初留存收益。執行上述會計準則導致會計政策的變化對本年財務報表的主要影響如下：

## A、 合併報表

項目	採用前年初餘額	採用《企業會計準則 第22號—金融工具 確認和計量》等 4項會計準則和 《企業會計準則 第14號—收入》	
		採用後年初餘額	採用後年初餘額
交易性金融資產	-	18,598,840.91	18,598,840.91
以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產	8,732,443.07	-8,732,443.07	-
可供出售金融資產	193,530,331.52	-193,530,331.52	-
其他權益工具投資	-	183,663,933.68	183,663,933.68
交易性金融負債	-	339,129.90	339,129.90
以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融負債	339,129.90	-339,129.90	-
預收款項	115,288,797.94	-115,288,797.94	0.00
合同負債	-	115,288,797.94	115,288,797.94
其他綜合收益	-44,546,365.43	-8,352,564.09	-52,898,929.52
未分配利潤	8,028,315,370.19	8,352,564.09	8,036,667,934.28

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

## 33、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

## (1) 會計政策變更(續)

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更(續)

## ① (續)

## B、 母公司報表

項目	採用前年初餘額	採用《企業會計準則 第22號—金融工具 確認和計量》等 4項會計準則和 《企業會計準則 第14號—收入》	
		採用後年初餘額	採用後年初餘額
交易性金融資產	-	9,866,397.84	9,866,397.84
可供出售金融資產	85,369,506.68	-85,369,506.68	-
其他權益工具投資	-	75,503,108.84	75,503,108.84
預收款項	39,100,755.02	-39,100,755.02	0.00
合同負債	-	39,100,755.02	39,100,755.02
其他綜合收益	8,352,564.09	-8,352,564.09	0.00
未分配利潤	4,724,885,078.69	8,352,564.09	4,733,237,642.78

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

## 33、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

## (1) 會計政策變更(續)

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更(續)

② 根據財政部《關於修訂印發2018年度一般財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，對本年財務報表的主要影響如下：

## A、 合併報表

項目	採用前年初餘額/ 上年同期數	採用一般 企業財務報表格式 (適用於已執行 新金融準則或新 收入準則的企業)	
		採用前年初餘額/ 上年同期數	採用後年初餘額/ 上年同期數
資產負債表項目：			
應收票據	1,151,583,176.39	-1,151,583,176.39	-
應收賬款	1,356,773,152.45	-1,356,773,152.45	-
應收票據及應收賬款	-	2,508,356,328.84	2,508,356,328.84
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	-
其他應收款	57,695,538.55	5,945,063.41	63,640,601.96
應付票據	661,858,884.48	-661,858,884.48	-
應付賬款	501,668,543.26	-501,668,543.26	-
應付票據及應付賬款	-	1,163,527,427.74	1,163,527,427.74
應付股利	170,936,288.17	-170,936,288.17	-
其他應付款	1,753,221,979.28	170,936,288.17	1,924,158,267.45
利潤表項目：			
管理費用	933,971,538.92	-427,152,448.64	506,819,090.28
研發費用	-	427,152,448.64	427,152,448.64

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

## 33、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

## (1) 會計政策變更(續)

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更(續)

## ② (續)

## B、 母公司報表

項目	採用前年初餘額/ 上年同期數	採用一般 企業財務報表格式 (適用於已執行 新金融準則或新 收入準則的企業)	
		採用前年初餘額/ 上年同期數	採用後年初餘額/ 上年同期數
資產負債表項目：			
應收票據	636,582,349.82	-636,582,349.82	-
應收賬款	637,179,064.67	-637,179,064.67	-
應收票據及應收賬款	-	1,273,761,414.49	1,273,761,414.49
應收利息	5,945,063.41	-5,945,063.41	-
應收股利	566,928,924.56	-566,928,924.56	-
其他應收款	1,662,285,306.91	572,873,987.97	2,235,159,294.88
應付票據	586,471,643.46	-586,471,643.46	-
應付賬款	885,478,188.96	-885,478,188.96	-
應付票據及應付賬款	-	1,471,949,832.42	1,471,949,832.42
應付股利	20,174.46	-20,174.46	-
其他應付款	2,810,748,903.74	20,174.46	2,810,769,078.20
利潤表項目：			
管理費用	294,001,882.79	-127,773,276.59	166,228,606.20
研發費用	-	127,773,276.59	127,773,276.59

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

## 33、主要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

## (2) 會計估計變更

經本公司第九屆董事會第十二次會議於2018年3月29日決議通過，對應收款項的預期損失率進行變更，本次會計估計變更自2018年4月1日起執行，變更前後明細情況如下：

賬齡	變更前		賬齡	變更後	
	應收賬款 預期損失率	其他應收款 預期損失率		應收賬款 預期損失率	其他應收款 預期損失率
1年以內(含1年)	5%	5%	3個月以內(含3個月)	1%	1%
			4-6個月(含6個月)	5%	5%
			7-12個月(含12個月)	10%	10%
1年-2年(含2年)	6%	6%	1年-2年(含2年)	20%	20%
2年-3年(含3年)	20%	20%	2年-3年(含3年)	70%	70%
3年-4年(含4年)	70%	70%	3年-4年(含4年)	100%	100%
4年-5年(含5年)	90%	90%	4年-5年(含5年)	100%	100%
5年以上	100%	100%	5年以上	100%	100%

公司對會計估計變更的核算採用未來適用法，該項會計估計變更對本年經營成果及報表項目的影響列示如下：

項目	影響金額 (增加「+」，減少「-」)
資產負債表項目：	
應收票據及應收賬款	35,368,896.38
其他應收款	-531,896.46
遞延所得稅資產	-5,225,549.99
未分配利潤	29,611,449.93
利潤表項目：	
信用減值損失	-34,836,999.92
所得稅費用	5,225,549.99
淨利潤	29,611,449.93

## (3) 會計差錯更正

無。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 34、重大會計判斷和估計

本公司在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的實際結果可能與本公司管理層當前的估計存在差異，進而造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本公司需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

#### (1) 收入確認

如本附註四、25、「收入」所述，公司在收入確認方面涉及到如下重大的會計判斷和估計：識別客戶合同；估計因向客戶轉讓商品而有權取得的對價的可收回性；識別合同中的履約義務；估計合同中存在的可變對價以及在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額；合同中是否存在重大融資成分；估計合同中單項履約義務的單獨售價；確定履約義務是在某一時段內履行還是在某一時點履行；履約進度的確定，等等。本公司主要依靠過去的經驗和工作作出判斷，這些重大判斷和估計變更都可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

#### (2) 租賃的歸類

本公司根據《企業會計準則第21號—租賃》的規定，將租賃歸類為經營租賃和融資租賃，在進行歸類時，管理層需要對是否已將與租出資產所有權有關的全部風險和報酬實質上轉移給承租人，或者本公司是否已經實質上承擔與租入資產所有權有關的全部風險和報酬，作出分析和判斷。

#### 四、主要會計政策和會計估計(續)

##### 34、重大會計判斷和估計(續)

###### (3) 金融資產減值

本公司採用預期信用損失模型對金融資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本公司根據歷史數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險、外部市場環境、技術環境、客戶情況的變化等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

###### (4) 存貨跌價準備

本公司根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

###### (5) 長期資產減值準備

本公司於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

## 四、主要會計政策和會計估計(續)

### 34、重大會計判斷和估計(續)

#### (5) 長期資產減值準備(續)

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本公司在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

本公司至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本公司需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

#### (6) 折舊和攤銷

本公司對固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本公司定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本公司根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

#### (7) 遞延所得稅資產

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

#### (8) 所得稅

本公司在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。



## 五、稅項

### 1、公司適用的主要稅種及稅率如下：

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	產品、原材料銷售收入	銷售生物製劑增值稅稅率 3%， 其他銷售增值稅稅率為 16%（註 1）。
城市維護建設稅	應繳納流轉稅額	1%、5%、7%
教育費附加	應繳納流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳納流轉稅額	註 2
企業所得稅	應納稅所得額	註 3

註 1、根據《財政部、國家稅務總局關於調整增值稅稅率的通知》（財稅[2018]32 號）規定，自 2018 年 5 月 1 日起，適用稅率調整為 16%。

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

## 五、稅項(續)

## 1、公司適用的主要稅種及稅率如下：(續)

註3、企業所得稅率執行情況如下：

公司名稱	實際稅率	備註
麗珠醫藥生物科技有限公司、 麗安香港有限公司、 麗珠生物科技香港有限公司	16.5%	執行香港地區的企業所得稅政策
澳門嘉安信有限公司、麗珠(澳門)有限公司	0-12%	可課稅收益在澳門幣60萬元以上者，稅率為12%，澳門幣60萬元以下者，免稅。
本公司及麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、麗珠集團新北江製藥股份有限公司、四川光大製藥有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、上海麗珠生物科技有限公司	15%	麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司於2016年被認定為高新技術企業，有效期三年；本公司及上海麗珠製藥有限公司、四川光大製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司於2017年被認定為高新技術企業，有效期三年；上海麗珠生物科技有限公司於2018年被認定為高新技術企業，有效期三年。
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	15%	本年享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	21%	
Livzon International Limited、 Livzon Biologics Limited	0%	在開曼註冊的公司，不徵收企業所得稅
其他子公司	25%	

## 五、稅項(續)

### 2、稅收優惠及批文

增值稅優惠：

根據國家稅務總局《關於藥品經營企業銷售生物製品有關增值稅問題的公告》(國家稅務總局公告2012年第20號)，本公司銷售生物製品按照簡易辦法依照3%徵收率計算繳納增值稅。

企業所得稅優惠：

本公司及子公司—上海麗珠製藥有限公司、四川光大製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司自2017年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團新北江製藥股份有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司自2016年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；上海麗珠生物科技有限公司自2018年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團(寧夏)製藥有限公司於本年經審核享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠，上述公司本年執行15%的企業所得稅率。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第27條、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第86條的規定，本公司之子公司大同麗珠芪源藥材有限公司、隴西麗珠參源藥材有限公司、文山麗珠三七種植有限公司從事中藥材種植免徵企業所得稅。

## 六、合併財務報表項目註釋

以下註釋項目(含公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出，「年初」指2018年1月1日，「年末」指2018年12月31日，「上年年末」指2017年12月31日；「本年」指2018年度，「上年」指2017年度。

### 1、貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	134,536.84	189,288.49
銀行存款	8,562,040,609.92	7,400,750,287.84
其他貨幣資金	25,752,125.65	14,842,622.50
合計	8,587,927,272.41	7,415,782,198.83
其中：存放在境外的款項總額	605,654,125.40	592,055,577.73

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

項目	年末餘額	年初餘額
保證金	24,216,066.46	14,808,263.64
合計	24,216,066.46	14,808,263.64

### 2、交易性金融資產

#### (1) 分類

項目	年末餘額	年初餘額
分類以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	15,934,738.20	18,598,840.91
其中：股票	14,540,413.42	17,514,974.34
基金	869,284.66	866,066.57
衍生金融資產	525,040.12	217,800.00

- ① 公司年末持有的以公允價值計量且其變動計入當期損益的股票、基金產品在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。
- ② 衍生金融資產為外匯遠期合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的收益，確認為金融資產。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 2、交易性金融資產(續)

- (2) 年末餘額中無變現有限制的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。
- (3) 年末餘額中無套期工具，本年未發生套期交易。

## 3、應收票據及應收賬款

種類	年末餘額	年初餘額
應收票據	1,029,370,542.77	1,151,583,176.39
應收賬款	1,381,706,955.95	1,356,773,152.45
合計	2,411,077,498.72	2,508,356,328.84

## (1) 應收票據

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	1,029,370,542.77	1,151,583,176.39
合計	1,029,370,542.77	1,151,583,176.39

## ① 應收票據分類

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	1,029,370,542.77	100.00	0.00	0.00	1,029,370,542.77
合計	1,029,370,542.77	100.00	0.00	0.00	1,029,370,542.77

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	1,151,583,176.39	100.00	0.00	0.00	1,151,583,176.39
合計	1,151,583,176.39	100.00	0.00	0.00	1,151,583,176.39

組合中，按承兌人組合計提壞賬準備的應收票據

項目	年末餘額		
	應收票據	壞賬準備	計提比例(%)
銀行承兌匯票	1,029,370,542.77	0.00	0.00
合計	1,029,370,542.77	0.00	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 3、應收票據及應收賬款(續)

## (1) 應收票據(續)

## ② 應收票據壞賬準備

項目	年初餘額	本年計提	本年收回 或轉回	年末餘額
應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	0.00

## ③ 本年無實際核銷的應收票據。

## ④ 年末已質押的應收票據情況

項目	年末已質押金額
銀行承兌匯票	335,767,075.30
合計	335,767,075.30

## ⑤ 年末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	132,021,509.40	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00

## ⑥ 年末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

## ⑦ 截止2018年12月31日，賬面價值為人民幣335,767,075.30元(2017年12月31日：人民幣0元)的票據已質押開立銀行承兌匯票306,283,296.70元。

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

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 3、應收票據及應收賬款(續)

## (2) 應收賬款

## ① 應收賬款分類

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	7,921,331.66	0.55	7,921,331.66	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,425,910,466.77	99.45	44,203,510.82	3.10	1,381,706,955.95
合計	1,433,831,798.43	100.00	52,124,842.48	3.64	1,381,706,955.95

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	4,209,793.24	0.29	4,209,793.24	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,437,927,063.76	99.71	81,153,911.31	5.64	1,356,773,152.45
合計	1,442,136,857.00	100.00	85,363,704.55	5.92	1,356,773,152.45

## A、年末單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款	年末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
貨款	7,921,331.66	7,921,331.66	100.00%	預計收回可能性很小
合計	7,921,331.66	7,921,331.66	-	-

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 3、應收票據及應收賬款(續)

## (2) 應收賬款(續)

## ① 應收賬款分類(續)

B、組合中，按賬齡組合計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	1,150,225,054.04	11,502,250.58	1.00
4-6個月(含6個月)	188,826,373.67	9,441,318.68	5.00
7-12個月(含12個月)	49,051,726.11	4,905,172.61	10.00
1年-2年(含2年)	21,384,507.49	4,276,901.50	20.00
2年-3年(含3年)	7,816,460.04	5,471,522.03	70.00
3年以上	8,606,345.42	8,606,345.42	100.00
合計	1,425,910,466.77	44,203,510.82	

根據公司的信用政策，公司一般授予客戶30至90天的信用期。

## ② 應收賬款按賬齡列示(根據確認應收賬款日期計算)

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
3個月以內(含3個月)	<b>1,150,263,996.77</b>	<b>80.22</b>	1,206,167,251.38	83.64
4-6個月(含6個月)	<b>188,826,372.12</b>	<b>13.17</b>	139,624,695.33	9.68
7-12個月(含12個月)	<b>50,207,147.98</b>	<b>3.50</b>	51,616,531.58	3.58
1年-2年(含2年)	<b>21,484,041.49</b>	<b>1.50</b>	24,882,590.19	1.73
2年-3年(含3年)	<b>8,514,549.48</b>	<b>0.59</b>	7,836,274.00	0.54
3年以上	<b>14,535,690.59</b>	<b>1.02</b>	12,009,514.52	0.83
合計	<b>1,433,831,798.43</b>	<b>100.00</b>	1,442,136,857.00	100.00

於2018年12月31日及2017年12月31日，公司無已逾期但未減值的應收賬款。



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 3、應收票據及應收賬款(續)

## (2) 應收賬款(續)

## ③ 應收賬款壞賬準備

項目	年初餘額	本年計提	本年收回或轉回	年末餘額
應收賬款	85,363,704.55	-31,177,278.22	2,061,583.85	52,124,842.48
合計	85,363,704.55	-31,177,278.22	2,061,583.85	52,124,842.48

## ④ 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	2,061,583.85

⑤ 本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額為201,470,928.42元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為14.05%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為4,350,171.13元。

⑥ 本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

⑦ 本公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 4、預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	166,042,685.50	97.81	118,988,396.64	94.08
1至2年	2,640,114.96	1.55	3,750,068.63	2.97
2至3年	251,378.75	0.15	2,570,481.33	2.03
3年以上	831,122.50	0.49	1,163,011.61	0.92
合計	169,765,301.71	100.00	126,471,958.21	100.00

(2) 本公司按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額為73,977,573.17元，佔預付賬款年末餘額合計數的比例為43.58%。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息	0.00	5,945,063.41
其他應收款	49,482,179.59	57,695,538.55
合計	49,482,179.59	63,640,601.96

## (1) 應收利息

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	0.00	5,945,063.41
合計	0.00	5,945,063.41

## (2) 其他應收款

## ① 其他應收款分類

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的其他應收款	1,522,851.91	2.49	1,522,851.91	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	59,657,721.82	97.51	10,175,542.23	17.06	49,482,179.59
合計	61,180,573.73	100.00	11,698,394.14	19.12	49,482,179.59

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的其他應收款	2,429,365.99	3.46	2,429,365.99	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	67,775,228.56	96.54	10,079,690.01	14.87	57,695,538.55
合計	70,204,594.55	100.00	12,509,056.00	17.82	57,695,538.55

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款(續)

## (2) 其他應收款(續)

## ① 其他應收款分類(續)

## A、年末單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款	年末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
往來款	1,522,851.91	1,522,851.91	100.00%	預計收回可能性很小
合計	1,522,851.91	1,522,851.91	—	—

## B、組合中，按賬齡計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	34,573,772.12	345,737.70	1.00
4-6個月(含6個月)	6,760,038.18	338,001.91	5.00
7-12個月(含12個月)	5,158,650.20	515,865.03	10.00
1年-2年(含2年)	4,646,532.89	929,306.58	20.00
2年-3年(含3年)	1,573,658.08	1,101,560.66	70.00
3年以上	6,945,070.35	6,945,070.35	100.00
合計	59,657,721.82	10,175,542.23	

## ② 其他應收款壞賬準備

項目	年初餘額	本年計提	本年收回或轉回	年末餘額
其他應收款	12,509,056.00	476,279.03	1,286,940.89	<b>11,698,394.14</b>
合計	12,509,056.00	476,279.03	1,286,940.89	<b>11,698,394.14</b>

## ③ 本年實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	1,304,400.78

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款(續)

## (2) 其他應收款(續)

## ④ 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
保證金	904,549.60	2,500,492.65
備用金	11,805,931.93	11,000,505.42
關聯企業往來	709,142.46	976,511.66
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退稅款	9,590,693.23	15,421,773.75
租賃費及押金	2,404,871.24	1,505,736.32
員工業務借支	25,115,272.16	22,994,136.84
其他	5,650,113.11	10,805,437.91
合計	61,180,573.73	70,204,594.55

## ⑤ 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
出口退稅款	出口退稅	9,590,693.23	3個月以內 8,663,058.92元， 4-6個月435,074.24， 7-12個月492,560.07	15.67	157,640.31
廣州銀河陽光生物製品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	8.17	5,000,000.00
Pioneer Time Investment Limited	押金	1,008,108.43	2-3年	1.65	705,675.90
廣東藍寶製藥有限公司	動力費	530,858.53	3個月以內	0.87	5,308.59
廣東電網公司韶關供電局	押金	500,000.00	1-2年	0.82	100,000.00
合計	—	16,629,660.19	—	27.18	5,968,624.80

⑥ 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

⑦ 本公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 6、存貨

## (1) 存貨分類

項目	年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	304,726,038.85	5,667,626.41	299,058,412.44
包裝物	26,732,851.73	1,151,354.12	25,581,497.61
在產品	272,149,349.42	26,893,747.99	245,255,601.43
庫存商品	518,510,962.40	22,386,517.99	496,124,444.41
委託加工物資	1,048,625.89	0.00	1,048,625.89
低值易耗品	9,751,463.11	0.00	9,751,463.11
發出商品	6,566,594.25	0.00	6,566,594.25
消耗性生物資產	10,029,634.55	0.00	10,029,634.55
自製半成品	23,590,967.22	0.00	23,590,967.22
合計	1,173,106,487.42	56,099,246.51	1,117,007,240.91

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	268,950,389.63	2,671,662.29	266,278,727.34
包裝物	19,782,530.05	1,048,859.25	18,733,670.80
在產品	269,395,810.49	4,359,815.26	265,035,995.23
庫存商品	537,664,477.74	21,906,846.25	515,757,631.49
委託加工物資	930,038.48	487,179.50	442,858.98
低值易耗品	4,885,477.21	1,326.55	4,884,150.66
發出商品	5,567,475.26	0.00	5,567,475.26
消耗性生物資產	8,601,115.78	0.00	8,601,115.78
自製半成品	17,319,108.97	0.00	17,319,108.97
合計	1,133,096,423.61	30,475,689.10	1,102,620,734.51

公司的消耗性生物資產為中藥材種植物，包括黃芪、三七等，主要為中藥製劑生產提供原料。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 6、存貨(續)

## (2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加金額		本年減少金額		年末餘額
		計提	其他	轉回	轉銷	
原材料	2,671,662.29	5,069,101.02	0.00	1,023,049.94	1,050,086.96	5,667,626.41
包裝物	1,048,859.25	800,299.46	0.00	0.00	697,804.59	1,151,354.12
在產品	4,359,815.26	22,533,932.73	0.00	0.00	0.00	26,893,747.99
庫存商品	21,906,846.25	26,284,241.94	0.00	777,519.18	25,027,051.02	22,386,517.99
委託加工物資	487,179.50	0.00	0.00	0.00	487,179.50	0.00
低值易耗品	1,326.55	0.00	0.00	0.00	1,326.55	0.00
合計	30,475,689.10	54,687,575.15	0.0	1,800,569.12	27,263,448.62	56,099,246.51

## (3) 存貨跌價準備計提依據及本年轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本年轉回存貨跌價準備的原因	本年轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	可變現淨值低於賬面價值	價值回升	加工成品銷售及報廢
庫存商品	可變現淨值低於賬面價值	價值回升	銷售及報廢
其他存貨	可變現淨值低於賬面價值		加工成品銷售

## 7、一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	備註
一年內到期的長期應收款	10,869,100.00	0.00	詳見附註六、9
合計	10,869,100.00	0.00	

## 8、其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅待抵扣/待認證進項稅	3,283,862.23	21,115,469.80
增值稅留抵稅額	10,151,915.53	18,766,340.33
現金管理	90,095,643.32	84,381,617.79
待處理財產損益	6,133,501.82	0.00
合計	109,664,922.90	124,263,427.92

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 9、長期應收款

## (1) 長期應收款情況

項目	年末餘額			年初餘額			折現率區間
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	
分期收款轉讓股權	31,168,609.76	0.00	31,168,609.76	0.00	0.00	0.00	5%
減：一年內到期部分 (附註六、7)	10,869,100.00	0.00	10,869,100.00	0.00	0.00	0.00	
合計	20,299,509.76	0.00	20,299,509.76	0.00	0.00	0.00	

(2) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的長期應收款。

(3) 本公司無轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 10、長期股權投資

被投資單位	年初餘額	本年增減變動				
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動
聯營企業						
麗珠集團麗珠醫用電子設備有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	52,700,984.57	0.00	0.00	5,996,577.84	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	21,429,927.63	0.00	0.00	-1,968,944.40	0.00	10,577,268.20
深圳市有寶科技有限公司	1,051,931.61	0.00	0.00	-11,117.18	0.00	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	17,415,201.63	0.00	0.00	-3,495,636.39	0.00	5,434,320.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	0.00	15,000,000.00	0.00	-487,783.89	0.00	188,679.24
DOSERNA INC	0.00	6,332,200.00	0.00	-331,207.25	0.00	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司(原名： 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司)	0.00	26,893,778.48	0.00	-5,765,717.91	0.00	19,095,165.42
Aetio Biotherapy Inc	0.00	20,853,691.47	0.00	-122,819.98	-2,889.51	0.00
合計	93,798,045.44	69,079,669.95	0.00	-6,186,649.16	-2,889.51	35,295,432.86

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 10、長期股權投資(續)

被投資單位	本年增減變動			年末餘額	減值準備 年末餘額
	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業					
麗珠集團麗珠醫用電子設備有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	2,677,500.00	0.00	0.00	56,020,062.41	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	30,038,251.43	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,040,814.43	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	0.00	0.00	0.00	19,353,885.24	0.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	0.00	0.00	0.00	14,700,895.35	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	6,000,992.75	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司(原名： 珠海麗珠聖美醫療診斷技術有限公司)	0.00	0.00	0.00	40,223,225.99	0.00
Aetio Biotherapy Inc	0.00	0.00	0.00	20,727,981.98	0.00
合計	2,677,500.00	0.00	0.00	189,306,109.58	1,200,000.00

## 11、其他權益工具投資

項目	年末餘額	年初餘額	本年確認		本年累計利得和損失從 其他綜合收益轉入留存收益	
			的股利收入	作出指定的原因	金額	原因
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC	3,158,700.39	3,006,245.24	0.00	非交易性	0.00	-
廣發銀行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	非交易性	0.00	-
珠海華潤銀行股份有限公司	75,325,760.00	75,325,760.00	0.00	非交易性	0.00	-
上海海欣醫藥股份有限公司	500,000.00	500,000.00	220,000.00	非交易性	0.00	-
SEEKERS FUND	103,432,480.34	104,654,579.60	0.00	非交易性	0.00	-
GLOBAL HEALTH SCIENCE	205,702,713.12	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
享融(上海)生物科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
SCC VENTURE VI 2018-B, L.P.	14,410,116.63	0.00	0.00	非交易性	0.00	-
合計	407,707,119.32	183,663,933.68	220,000.00		0.00	



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 12、固定資產

項目	年末餘額	年初餘額
固定資產	<b>3,192,208,026.03</b>	3,321,218,058.56
固定資產清理	<b>25,368,047.97</b>	0.00
合計	<b>3,217,576,074.00</b>	3,321,218,058.56

## (1) 固定資產

## ① 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備及其他	合計
一、賬面原值					
1、年初餘額	2,747,876,752.38	2,300,545,998.81	70,906,981.19	309,306,468.69	5,428,636,201.07
2、本年增加金額	74,839,455.17	160,162,677.40	10,715,399.14	46,110,873.80	291,828,405.51
(1)購置	27,004,996.14	94,609,711.79	10,089,310.65	35,153,221.85	166,857,240.43
(2)在建工程轉入	47,834,459.03	65,552,965.61	0.00	10,957,651.95	124,345,076.59
(3)其他	0.00	0.00	626,088.49	0.00	626,088.49
3、本年減少金額	16,921,692.12	124,684,901.86	4,832,093.35	27,629,197.61	174,067,884.94
(1)處置或報廢	16,921,692.12	124,684,901.86	4,832,093.35	27,629,197.61	174,067,884.94
(2)轉入持有待售的處置組	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	2,805,794,515.43	2,336,023,774.35	76,790,286.98	327,788,144.88	5,546,396,721.64
二、累計折舊					
1、年初餘額	683,143,434.34	1,100,081,168.65	43,715,981.38	189,334,631.99	2,016,275,216.36
2、本年增加金額	134,626,769.13	160,546,060.94	9,012,985.65	37,942,686.12	342,128,501.84
(1)計提	134,626,769.13	160,546,060.94	8,471,342.94	37,942,686.12	341,586,859.13
(2)其他增加	0.00	0.00	541,642.71	0.00	541,642.71
3、本年減少金額	2,486,264.38	69,147,777.24	3,704,611.02	16,899,539.48	92,238,192.12
(1)處置或報廢	2,486,264.38	69,147,777.24	3,704,611.02	16,899,539.48	92,238,192.12
(2)轉入持有待售的處置組	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	815,283,939.09	1,191,479,452.35	49,024,356.01	210,377,778.63	2,266,165,526.08
三、減值準備					
1、年初餘額	21,010,653.11	69,244,533.75	72,835.46	814,903.83	91,142,926.15
2、本年增加金額	10,728,887.16	2,945,347.95	0.00	1,207,258.69	14,881,493.80
(1)計提	10,728,887.16	2,945,347.95	0.00	1,207,258.69	14,881,493.80
3、本年減少金額	778,599.69	16,865,395.37	0.00	357,255.36	18,001,250.42
(1)處置或報廢	778,599.69	16,865,395.37	0.00	357,255.36	18,001,250.42
(2)轉入持有待售的處置組	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	30,960,940.58	55,324,486.33	72,835.46	1,664,907.16	88,023,169.53
四、賬面價值					
1、年末賬面價值	1,959,549,635.76	1,089,219,835.67	27,693,095.51	115,745,459.09	3,192,208,026.03
2、年初賬面價值	2,043,722,664.93	1,131,220,296.41	27,118,164.35	119,156,932.87	3,321,218,058.56

本年折舊額為341,586,859.13元(上年為333,266,021.37元)。本年由在建工程轉入固定資產原價為124,345,076.59元(上年為248,263,623.19元)。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 12、固定資產(續)

## (1) 固定資產(續)

## ② 年末暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	22,224,861.51	9,316,082.11	0.00	12,908,779.40	
機器設備	54,562,946.35	26,427,637.09	21,900,031.32	6,235,277.94	
電子設備及其他	2,048,584.13	1,919,638.00	0.00	128,946.13	
合計	78,836,391.99	37,663,357.20	21,900,031.32	19,273,003.47	

## ③ 公司無融資租賃租入的固定資產。

## ④ 通過經營租賃租出的固定資產

項目	年末賬面價值
房屋及建築物	1,509,770.46
電子設備及其他	22,780,715.74
合計	24,290,486.20

## ⑤ 年末未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋建築物	533,828,313.41	正在辦理中

## (2) 固定資產清理

項目	年末餘額	年初餘額
機器設備	25,368,047.97	0.00
合計	25,368,047.97	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 13、在建工程

## (1) 在建工程情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
光大新廠項目	5,828,320.98	0.00	5,828,320.98	5,819,684.62	0.00	5,819,684.62
合成公司車間改造項目	6,017,286.99	0.00	6,017,286.99	2,744,696.94	0.00	2,744,696.94
福興公司二期項目	41,336,128.21	0.00	41,336,128.21	0.00	0.00	0.00
石角新廠項目	6,237,329.19	0.00	6,237,329.19	6,430,121.05	0.00	6,430,121.05
藥廠車間改造項目	81,710,969.79	0.00	81,710,969.79	24,917,332.06	0.00	24,917,332.06
麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	0.00	0.00	0.00	6,932,975.92	0.00	6,932,975.92
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目	13,307,330.35	0.00	13,307,330.35	1,310,796.47	0.00	1,310,796.47
其他	30,081,562.53	0.00	30,081,562.53	22,123,741.92	0.00	22,123,741.92
工程物資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	184,518,928.04	0.00	184,518,928.04	70,279,348.98	0.00	70,279,348.98

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 13、在建工程(續)

## (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	預算數	年初餘額	本年增加數	本年轉入		年末餘額
				固定資產數	其他減少數	
光大新廠項目	365,816,500.00	5,819,684.62	8,636.36	0.00	0.00	5,828,320.98
合成公司車間改造項目	45,195,707.50	2,744,696.94	7,206,925.35	1,073,925.66	2,860,409.64	6,017,286.99
福興公司二期項目	74,500,000.00	0.00	41,418,061.18	81,932.97	0.00	41,336,128.21
石角新廠項目	57,725,924.19	6,430,121.05	838,213.14	0.00	1,031,005.00	6,237,329.19
藥廠車間改造項目	173,756,629.44	24,917,332.06	97,041,507.29	40,247,869.56	0.00	81,710,969.79
麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	63,117,300.00	6,932,975.92	45,228,829.82	52,161,805.74	0.00	0.00
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目	163,933,300.00	1,310,796.47	11,996,533.88	0.00	0.00	13,307,330.35
其他	0.00	22,123,741.92	40,963,138.95	30,779,542.66	2,225,775.68	30,081,562.53
合計	944,045,361.13	70,279,348.98	244,701,845.97	124,345,076.59	6,117,190.32	184,518,928.04

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 13、在建工程(續)

## (2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	利息資本化 累計金額	本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	工程投入佔 預算的比例(%)	工程進度	資金來源
光大新廠項目	0.00	0.00	0.00	1.59	設計階段	自有資金
合成公司車間改造項目	0.00	0.00	0.00	69.59	部分項目完工	自有資金
福興公司二期項目	0.00	0.00	0.00	55.59	在建	自有資金
石角新廠項目	0.00	0.00	0.00	61.19	在建	自有資金
藥廠車間改造項目	0.00	0.00	0.00	80.86	部分項目完工	自有資金
麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	0.00	0.00	0.00	82.64	完工	募集資金及自有資金
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目	0.00	0.00	0.00	8.12	在建	募集資金
其他	34,340.46	0.00	0.00			借款及自有資金
合計	34,340.46	0.00				

其他減少主要為轉入長期待攤費用。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 14、無形資產

## (1) 無形資產情況

項目	土地使用權	專利及專有技術	軟件	商標權	其他	合計
一、賬面原值						
1、年初餘額	259,891,035.84	224,995,091.01	33,420,150.95	24,000.00	10,985,294.53	529,315,572.33
2、本年增加金額	3,636,138.91	35,549,573.74	3,170,792.76	0.00	0.00	42,356,505.41
(1)購置	3,636,138.91	20,322,007.56	3,170,792.76	0.00	0.00	27,128,939.23
(2)開發支出轉入	0.00	15,227,566.18	0.00	0.00	0.00	15,227,566.18
3、本年減少金額	0.00	48,705,812.25	0.00	0.00	0.00	48,705,812.25
(1)處置	0.00	48,705,812.25	0.00	0.00	0.00	48,705,812.25
4、年末餘額	263,527,174.75	211,838,852.50	36,590,943.71	24,000.00	10,985,294.53	522,966,265.49
二、累計攤銷						
1、年初餘額	67,017,930.61	156,948,428.10	29,139,984.80	24,000.00	1,190,073.57	254,320,417.08
2、本年增加金額	4,959,421.98	13,696,756.33	2,758,544.88	0.00	1,098,529.45	22,513,252.64
(1)計提	4,959,421.98	13,696,756.33	2,758,544.88	0.00	1,098,529.45	22,513,252.64
3、本年減少金額	0.00	9,251,723.76	0.00	0.00	0.00	9,251,723.76
(1)處置	0.00	9,251,723.76	0.00	0.00	0.00	9,251,723.76
4、年末餘額	71,977,352.59	161,393,460.67	31,898,529.68	24,000.00	2,288,603.02	267,581,945.96
三、減值準備						
1、年初餘額	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
2、本年增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末餘額	981,826.94	10,209,166.79	0.00	0.00	0.00	11,190,993.73
四、賬面價值						
1、年末賬面價值	190,567,995.22	40,236,225.04	4,692,414.03	0.00	8,696,691.51	244,193,325.80
2、年初賬面價值	191,891,278.29	57,837,496.12	4,280,166.15	0.00	9,795,220.96	263,804,161.52

本年攤銷22,513,252.64元(上年為25,907,664.31元)。

本年末通過公司內部研究開發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為6.24%。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 14、無形資產(續)

(2) 未辦妥產權證書的無形資產有關情況：

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地使用權	26,417,660.47	正在辦理中

## (3) 無形資產說明

土地使用權系公司依照中國法律在中國境內取得的國有土地使用權，出讓期限自取得土地使用權起50年內。

## 15、開發支出

項目	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			計入當期損益	確認為無形資產	
費用化支出：	0.00	548,972,707.16	548,972,707.16	0.00	0.00
資本化支出：	25,328,934.25	71,045,218.50	0.00	15,227,566.18	81,146,586.57
其中：西藥製劑	15,227,566.18	9,508,822.29	0.00	15,227,566.18	9,508,822.29
其中：生物藥	10,101,368.07	61,536,396.21	0.00	0.00	71,637,764.28
合計	25,328,934.25	620,017,925.66	548,972,707.16	15,227,566.18	81,146,586.57

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 16、商譽

## (1) 商譽賬面原值

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
麗珠集團麗珠製藥廠	47,912,269.66	0.00	0.00	<b>47,912,269.66</b>
四川光大製藥有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	<b>13,863,330.24</b>
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	<b>46,926,155.25</b>
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	<b>7,271,307.03</b>
上海麗珠製藥有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	<b>2,045,990.12</b>
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	<b>3,492,752.58</b>
合計	121,511,804.88	0.00	0.00	<b>121,511,804.88</b>

## (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱或形成商譽的事項	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	<b>11,200,000.00</b>
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	<b>7,271,307.03</b>
合計	18,471,307.03	0.00	0.00	<b>18,471,307.03</b>



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 16、商譽(續)

## (3) 商譽減值測試方法和減值準備計提方法

本公司商譽系本公司於以前年度非同一控制下的企業合併形成。

資產負債表日，公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組合來預計未來現金流量現值。由於上述子公司的主要現金流均獨立於本公司及本公司的其他子公司，因此每個子公司為一個資產組。

資產組合預計的未來現金流量依據管理層制定的未來五年財務預算確定，超過五年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定，現金流量折現率為14.12%-16.80%。

商譽減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對麗珠集團麗珠製藥廠預計未來現金流量現值的計算採用了65.33%-67.14%的毛利率及0~17.80%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對四川光大製藥有限公司預計未來現金流量現值的計算採用了66.14%-67.47%的毛利率及0~47.45%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對麗珠集團福州福興醫藥有限公司預計未來現金流量現值的計算採用了45.72%-53.33%的毛利率及-8.57%~9.39%的營業收入增長率作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

經測試，公司管理層預計報告期內，商譽無需計提減值準備。

## 17、長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	其他減少	年末餘額	其他減少的原因
固定資產大修理支出	3,494,118.89	6,454,366.15	2,903,039.14	0.00	7,045,445.90	
辦公室裝修費	19,964,395.36	2,399,637.18	2,306,190.50	0.00	20,057,842.04	
廠房裝修費	80,864,295.03	1,745,420.80	5,917,063.39	0.00	76,692,652.44	
公共設施公攤費用	630,138.98	0.00	630,138.98	0.00	0.00	
樹脂和填料	9,639,630.17	3,234,221.96	5,325,009.34	0.00	7,548,842.79	
其他	1,861,154.25	524,815.57	384,230.16	0.00	2,001,739.66	
合計	116,453,732.68	14,358,461.66	17,465,671.51	0.00	113,346,522.83	

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 18、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

## (1) 遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
計提資產減值準備產生的可抵扣暫時性差異	209,076,521.54	31,783,300.72	244,616,318.10	37,523,774.91
預提費用產生的可抵扣暫時性差異	170,124,443.74	26,586,375.47	203,403,098.95	30,489,354.50
可抵扣虧損產生的可抵扣暫時性差異	31,916,422.66	4,787,463.40	34,207,535.93	5,131,130.39
遞延收益產生的可抵扣暫時性差異	243,750,004.01	36,562,500.61	175,727,981.47	26,359,197.22
未實現內部交易利潤產生的可抵扣暫時性差異	264,002,103.60	39,600,315.54	153,545,941.58	23,031,891.24
股權激勵費用產生的可抵扣暫時性差異	2,810,710.50	421,608.06	23,909,083.45	4,673,538.82
公允價值變動產生的可抵扣暫時性差異	85,294.16	12,794.12	0.00	0.00
其他可抵扣暫時性差異	12,255,335.49	1,841,906.57	0.00	0.00
合計	934,020,835.70	141,596,264.49	835,409,959.48	127,208,887.08

## (2) 遞延所得稅負債明細

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
交易性金融資產產生的應納稅暫時性差異	8,472,426.34	1,294,246.16	933,866.57	161,859.99
其他權益工具投資產生的應納稅暫時性差異	17,838,911.04	3,148,872.47	16,684,671.04	2,605,572.53
長期股權投資權益法核算產生的應納稅暫時性差異	27,434,905.93	4,115,235.89	27,070,634.69	4,060,595.21
固定資產加速折舊產生的應納稅暫時性差異	248,352,965.60	37,380,375.64	130,708,014.01	19,704,276.31
未實現內部交易利潤產生的應納稅暫時性差異	56,940,000.00	8,541,000.00	0.00	0.00
合計	359,039,208.91	54,479,730.16	175,397,186.31	26,532,304.04

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 18、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

## (3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	<b>230,740,223.37</b>	185,120,577.37
可抵扣虧損	<b>609,869,854.04</b>	444,367,873.41
合計	<b>840,610,077.41</b>	629,488,450.78

## (4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末餘額	年初餘額	備註
2018年	<b>0.00</b>	27,827,822.05	
2019年	<b>58,730,829.81</b>	57,516,237.66	
2020年	<b>83,358,127.84</b>	83,820,693.24	
2021年	<b>97,337,885.51</b>	108,055,857.34	
2022年	<b>141,810,116.50</b>	159,484,870.14	
2023年	<b>211,237,901.76</b>	0.00	
2027年	<b>635,203.47</b>	0.00	
2028年	<b>8,935,708.33</b>	0.00	
2032年	<b>1,245,859.22</b>	1,245,859.22	
2033年	<b>6,578,221.60</b>	0.00	
無限期	<b>0.00</b>	6,416,533.76	
合計	<b>609,869,854.04</b>	444,367,873.41	

## 19、其他非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅待抵扣／待認證進項稅	<b>0.00</b>	85,312.14
增值稅留抵稅額	<b>19,033,258.68</b>	46,700,907.82
預付工程及設備款	<b>138,761,846.47</b>	125,645,846.27
預付專有技術購置款	<b>106,292,562.55</b>	61,968,960.18
合計	<b>264,087,667.70</b>	234,401,026.41

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分類

項目	年末餘額	年初餘額
信用借款	1,500,000,000.00	0.00
合計	1,500,000,000.00	0.00

## (2) 已逾期未償還的短期借款情況

無。

## 21、交易性金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融負債	85,294.16	339,129.90
其中：衍生金融負債	85,294.16	339,129.90

衍生金融負債為外匯遠期合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的損失，確認為交易性金融負債。

## 22、應付票據及應付賬款

種類	年末餘額	年初餘額
應付票據	718,590,036.85	661,858,884.48
應付賬款	636,324,506.52	501,668,543.26
合計	1,354,914,543.37	1,163,527,427.74

## (1) 應付票據情況

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	718,590,036.85	661,858,884.48

① 下一會計期間將到期的金額718,590,036.85元。

② 本公司本年無已到期未支付的應付票據。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 22、應付票據及應付賬款(續)

## (2) 應付賬款情況

① 應付賬款明細情況(根據確認應付賬款日期計算賬齡)

項目	年末餘額	年初餘額
3個月以內(含3個月)	<b>421,288,694.50</b>	405,860,860.51
4-6個月(含6個月)	<b>141,627,643.20</b>	29,269,772.96
7-12個月(含12個月)	<b>36,799,505.54</b>	26,915,684.21
1年-2年(含2年)	<b>14,519,847.32</b>	13,217,832.56
2年以上	<b>22,088,815.96</b>	26,404,393.02
合計	<b>636,324,506.52</b>	501,668,543.26

② 賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	年末餘額	未償還或結轉的原因
美建建築系統(中國)有限公司	<b>3,361,943.32</b>	暫欠
廣東建安昌盛工程有限公司	<b>2,226,324.65</b>	暫欠
合計	<b>5,588,267.97</b>	

## 23、合同負債

## (1) 合同負債情況

項目	年末餘額	年初餘額
1年以內	<b>91,651,095.70</b>	85,837,055.50
1年以上	<b>24,322,368.39</b>	29,451,742.44
合計	<b>115,973,464.09</b>	115,288,797.94

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 23、合同負債(續)

## (2) 賬齡超過 1 年的重要合同負債

項目	年末餘額	未償還或結轉的原因
廣東省疾病預防控制中心	7,400,830.38	對方尚未要求發貨
湖南省衛生和計劃生育委員會	3,479,205.07	對方尚未要求發貨
文山美羅君元三七種植基地有限公司	1,000,000.00	對方尚未要求發貨
合計	11,880,035.45	

(3) 在本年確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入金額為 71,276,297.52 元。

## 24、應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一、短期薪酬	159,973,257.50	847,159,103.08	822,740,144.22	184,392,216.36
二、離職後福利—設定提存計劃	184,685.47	55,888,911.02	55,827,386.30	246,210.19
三、辭退福利	1,408,000.00	332,532.40	332,532.40	1,408,000.00
四、一年內到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	161,565,942.97	903,380,546.50	878,900,062.92	186,046,426.55

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 24、應付職工薪酬(續)

## (2) 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	158,349,932.31	766,842,708.50	746,237,147.56	<b>178,955,493.25</b>
2、職工福利費	918,358.80	27,789,585.87	23,794,699.79	<b>4,913,244.88</b>
3、社會保險費	74,771.29	25,287,776.79	25,341,031.47	<b>21,516.61</b>
其中：醫療保險費	64,436.27	21,540,842.49	21,605,278.76	<b>0.00</b>
工傷保險費	5,209.51	1,909,084.65	1,899,878.91	<b>14,415.25</b>
生育保險費	5,125.51	1,837,849.65	1,835,873.80	<b>7,101.36</b>
4、住房公積金	577,404.00	25,551,876.34	25,684,098.34	<b>445,182.00</b>
5、工會經費和職工教育經費	52,791.10	1,687,155.58	1,683,167.06	<b>56,779.62</b>
6、短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
7、短期利潤分享計劃—子公司經營考核 激勵獎金	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
合計	159,973,257.50	847,159,103.08	822,740,144.22	<b>184,392,216.36</b>

## (3) 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1、基本養老保險	171,819.22	53,434,372.99	53,374,614.13	<b>231,578.08</b>
2、失業保險費	12,866.25	2,454,538.03	2,452,772.17	<b>14,632.11</b>
合計	184,685.47	55,888,911.02	55,827,386.30	<b>246,210.19</b>

本公司按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險計劃，根據該等計劃，本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產的成本。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 25、應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	<b>91,051,071.74</b>	67,164,312.63
城建稅	<b>3,689,564.99</b>	3,374,878.22
企業所得稅	<b>127,423,429.14</b>	952,634,566.51
房產稅	<b>10,727,445.94</b>	8,713,726.12
土地使用稅	<b>2,973,348.48</b>	2,466,854.37
個人所得稅	<b>3,942,663.25</b>	5,680,421.06
印花稅	<b>1,642,708.04</b>	1,761,327.56
教育費附加	<b>3,459,973.69</b>	3,672,792.21
堤圍防護費	<b>20,300.76</b>	20,300.76
其他	<b>126,949.42</b>	261,840.80
合計	<b>245,057,455.45</b>	1,045,751,020.24



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 26、其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付股利	<b>97,536,288.17</b>	170,936,288.17
其他應付款	<b>1,869,564,529.08</b>	1,753,221,979.28
合計	<b>1,967,100,817.25</b>	1,924,158,267.45

## (1) 應付股利情況

項目	年末餘額	年初餘額	超過1年 未支付的原因
普通股股利	<b>20,174.46</b>	20,174.46	未支付
清遠新北江企業(集團)公司	<b>1,200,710.00</b>	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及個人股	<b>1,051,300.00</b>	1,051,300.00	未支付
子公司內部職工股	<b>259,800.00</b>	259,800.00	未支付
珠海正禾企業有限公司	<b>90,004,303.71</b>	168,404,303.71	未支付
鄭扶桑	<b>5,000,000.00</b>	0.00	
合計	<b>97,536,288.17</b>	170,936,288.17	

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 26、其他應付款(續)

## (2) 其他應付款

## ① 按款項性質列示

項目	年末餘額	年初餘額
辦事處費用	81,524,026.34	63,450,319.76
保證金	37,511,839.06	30,217,935.64
業務推廣費	1,020,057,577.45	689,655,614.57
限制性股票回購義務	25,208.04	66,786,741.96
技術轉讓費	10,168,111.97	12,089,410.31
關聯企業往來	5,787,078.06	6,386,047.07
預提費用	686,633,258.99	840,584,530.57
其他	27,857,429.17	44,051,379.40
合計	1,869,564,529.08	1,753,221,979.28

年末，對董事、高級管理人員及其配偶限制性股票回購義務為0.00元。

## ② 其他應付款中預提費用明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額	年末結存原因
水電費	11,706,301.31	7,612,905.00	未支付
科研費	28,044,547.23	46,866,877.63	未支付
業務推廣費	565,056,625.35	710,442,395.63	未支付
廣告費	149,571.28	738,681.75	未支付
會務費	29,058,996.84	29,026,606.91	未支付
審計及信息披露費	2,493,633.59	5,686,083.60	未支付
其他	50,123,583.39	40,210,980.05	未支付
合計	686,633,258.99	840,584,530.57	

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 27、一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
1年內到期的長期借款(附註六、28)	400,000.00	400,000.00
合計	400,000.00	400,000.00

## 28、長期借款

## (1) 長期借款的分類

項目	年末餘額	年初餘額
信用借款	1,100,000.00	1,100,000.00
減：一年內到期的長期借款(附註六、27)	400,000.00	400,000.00
合計	700,000.00	700,000.00

年末，無已到期未償還的長期借款。

## (2) 金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末餘額		年初餘額	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
福州市財政局	未約定	未約定	人民幣	免息	-	700,000.00	-	700,000.00
合計						700,000.00		700,000.00

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 29、遞延收益

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	225,844,273.75	88,285,225.00	51,417,278.41	<b>262,712,220.34</b>	

其中，涉及政府補助的項目：

補助項目	年初餘額	本年增加	本年減少				年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
			計入其他收益	計入營業外收入	沖減成本費用	其他減少		
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	19,886,458.11	12,910,000.00	4,156,916.72	0.00	0.00	0.00	<b>28,639,541.39</b>	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	4,413,014.08	0.00	748,129.80	0.00	0.00	0.00	<b>3,664,884.28</b>	與收益相關
亮丙瑞林研發補助	0.00	3,681,725.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>3,681,725.00</b>	與收益相關
2014年戰略性新興產業(緩釋微球)	18,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>18,700,000.00</b>	與資產相關
長效微球製劑的產業化款項	0.00	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>13,300,000.00</b>	與資產相關
長效注射微球產品的中試放大和產業化	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,400,000.00</b>	與資產相關
2015年度創新驅動項目專項資金	93,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>93,000.00</b>	與資產相關
工業和信息化部項目補助款	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,400,000.00</b>	與資產相關
工業和信息化部項目補助款	2,290,750.00	0.00	231,000.00	0.00	0.00	0.00	<b>2,059,750.00</b>	與資產相關
藥物一致性評價研究中心平臺建設	0.00	1,600,000.00	79,999.98	0.00	0.00	0.00	<b>1,520,000.02</b>	與資產相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	26,745,060.72	37,125,800.00	3,408,167.35	0.00	0.00	0.00	<b>60,462,693.37</b>	與資產相關
太陽能光電建築應用示範項目	6,863,499.75	0.00	1,102,000.08	0.00	0.00	0.00	<b>5,761,499.67</b>	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 29、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本年增加	計入其他收益	本年減少			年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入營業外收入	沖減成本費用	其他減少		
省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋	2,321,947.60	1,860,000.00	253,365.76	0.00	0.00	0.00	3,928,581.84	與資產相關
軟袋參芪扶正注射液技改項目	30,000,000.00	0.00	2,852,941.18	0.00	0.00	0.00	27,147,058.82	與資產相關
技術改造資金撥款及事後補獎	9,977,809.16	0.00	1,129,563.36	0.00	0.00	0.00	8,848,245.80	與資產相關
技術改造資金撥款及事後補獎	2,975,000.00	7,117,700.00	408,547.13	0.00	0.00	0.00	9,684,152.87	與資產相關
國家中醫藥管理局中藥標準化項目	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
國家中醫藥管理局中藥標準化項目	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
參芪扶正注射液	1,029,987.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,987.68	與資產相關
參芪扶正注射液	960,523.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960,523.19	與收益相關
化藥液體製劑研發與產業化團隊	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	與資產相關
山西澤源黃芪GAP產業化生產基地建設	4,641,357.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,641,357.94	與資產相關
吉米沙星片的研發及生產轉化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212,527.55	與資產相關
廣東省水產品中有毒物質高通量檢測技術研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	與收益相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 29、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本年增加	計入其他收益	本年減少			年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入營業外收入	沖減成本費用	其他減少		
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	4,299,935.92	0.00	1,115,532.18	0.00	0.00	0.00	3,184,403.74	與資產相關
技術中心創新能力建設(抗體藥物實驗室)	502,519.08	0.00	86,916.48	0.00	0.00	0.00	415,602.60	與收益相關
血液篩查(BCI)核酸檢測試劑成果轉化	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	與資產相關
液態活檢樣本提取富集分離設備產業化	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	與資產相關
區投促中心租金及物業費補貼	327,272.40	0.00	163,636.20	0.00	0.00	163,636.20	0.00	與收益相關
$\alpha$ -葡萄糖苷酶抑制劑類原料藥阿卡波糖生產車間工藝升級技術改造項目	892,857.16	0.00	107,142.84	0.00	0.00	0.00	785,714.32	與資產相關
降血脂他汀類藥物的研發與產業化	150,000.00	0.00	29,999.88	0.00	0.00	0.00	120,000.12	與資產相關
科學技術獎及科技創新項目資助	472,268.60	0.00	110,925.60	0.00	0.00	0.00	361,343.00	與資產相關
科學技術獎及科技創新項目資助	1,636,363.64	3,000,000.00	754,545.44	0.00	0.00	0.00	3,881,818.20	與收益相關
特派員工作站	300,000.00	0.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	265,000.00	與資產相關
產業振興扶持資金	7,077,500.01	0.00	1,158,000.00	0.00	0.00	0.00	5,919,500.01	與資產相關
創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究	3,270,800.00	4,940,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,210,800.00	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	1,108,333.38	0.00	199,999.79	0.00	0.00	0.00	908,333.59	與資產相關
新型工業化發展獎金	2,354,166.67	0.00	350,000.17	0.00	0.00	0.00	2,004,166.50	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 29、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本年增加	計入其他收益	本年減少			年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入營業外收入	沖減成本費用	其他減少		
工業龍頭企業貸款貼息政策資金	1,166,666.65	0.00	200,000.04	0.00	0.00	0.00	966,666.61	與資產相關
五優一新扶持資金	700,000.04	0.00	99,999.96	0.00	0.00	0.00	600,000.08	與資產相關
博士後建站和科研補貼	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	與資產相關
博士後建站和科研補貼	5,142.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,142.15	與收益相關
新型研發機構補助	2,213,575.72	0.00	213,575.72	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與資產相關
新型研發機構補助	18,292.10	0.00	18,292.10	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
創新創業團隊資助計劃資金項目	366,666.67	0.00	366,666.67	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
創新創業團隊資助計劃資金項目	8,500,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,750,000.00	與資產相關
協同創新與平台環境建設專項資金	427,777.78	0.00	427,777.78	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
治療糖尿病腎病創新中藥「芪蘆糖腎膠囊」 的研究開發	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與資產相關
珠海市戰略性新興產業專項資金	3,270,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,270,000.00	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化項目資金	5,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	與資產相關
創新藥注射用艾普拉唑鈉針劑	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	與資產相關
新型頭孢粉針劑技術改造項目	1,533,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,533,100.00	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 29、遞延收益(續)

補助項目	年初餘額	本年增加	計入其他收益	本年減少			年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
				計入營業外收入	沖減成本費用	其他減少		
燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助資金	345,000.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	與資產相關
集成一體化分子診斷平臺的合作研發及產業化資金	2,415,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,415,100.00	與資產相關
合計	225,844,273.75	88,285,225.00	21,253,642.21	0.00	0.00	30,163,636.20	262,712,220.34	



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 30、股本

2018年

項目	年初餘額		本年增減變動(+)					年末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1. 國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 國有法人持股	10,240,432	1.85	0.00	0.00	3,072,129	0.00	3,072,129	13,312,561	1.85
3. 其他內資持股	5,263,323	0.95	0.00	0.00	135,217	-3,930,345	-3,795,128	1,468,195	0.20
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	5,263,323	0.95	0.00	0.00	135,217	-3,930,345	-3,795,128	1,468,195	0.20
基金、理財產品等	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	15,503,755	2.80	0.00	0.00	3,207,346	-3,930,345	-722,999	14,780,756	2.05
<b>二、無限售條件股份</b>									
1. 人民幣普通股	348,458,846	62.99	0.00	0.00	105,946,694	3,814,546	109,761,240	458,220,086	63.73
2. 境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外資股(H股)	189,268,768	34.21	0.00	0.00	56,780,630	0.00	56,780,630	246,049,398	34.22
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	537,727,614	97.20	0.00	0.00	162,727,324	3,814,546	166,541,870	704,269,484	97.95
<b>三、股份總數</b>	<b>553,231,369</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>165,934,670</b>	<b>-115,799</b>	<b>165,818,871</b>	<b>719,050,240</b>	<b>100.00</b>

2018年3月29日及2018年12月18日，公司第九屆董事會第十二次會議、第九屆董事會第二十二次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第三個解鎖期可解鎖的議案》，首次授予第三期和預留授予第三期可解鎖的限制性股票數量分別為4,038,407股、583,912股。根據公司2015年第一次臨時股東大會對董事會的授權，公司已辦理完成上述股份的解鎖及相關事宜，股份上市流通日分別為2018年4月13日、2018年12月28日，因而發生股份變動。根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，解鎖完成後，高管累計鎖定股份為1,466,167股。

其他股份變動情況詳見附註一。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 30、股本(續)

2017年

項目	年初餘額		本年增減變動(+/-)					年末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1. 國家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 國有法人持股	11,777,256	2.77	0.00	0.00	3,533,176	-5,070,000	-1,536,824	10,240,432	1.85
3. 其他內資持股	32,615,174	7.66	0.00	0.00	8,728,571	-36,080,422	-27,351,851	5,263,323	0.95
其中：境內法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境內自然人持股	7,416,971	1.74	0.00	0.00	1,169,110	-3,322,758	-2,153,648	5,263,323	0.95
基金、理財產品等	25,198,203	5.92	0.00	0.00	7,559,461	-32,757,664	-25,198,203	0.00	0.00
4. 外資持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	44,392,430	10.43	0.00	0.00	12,261,747	-41,150,422	-28,888,675	15,503,755	2.80
<b>二、無限售條件股份</b>									
1. 人民幣普通股	235,746,336	55.37	0.00	0.00	71,729,622	40,982,888	112,712,510	348,458,846	62.99
2. 境內上市的外資股(B股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外資股(H股)	145,591,360	34.20	0.00	0.00	43,677,408	0.00	43,677,408	189,268,768	34.21
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份合計	381,337,696	89.57	0.00	0.00	115,407,030	40,982,888	156,389,918	537,727,614	97.20
<b>三、股份總數</b>	<b>425,730,126</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>127,668,777</b>	<b>-167,534</b>	<b>127,501,243</b>	<b>553,231,369</b>	<b>100.00</b>

2017年3月28日及2017年12月15日，公司第八屆董事會第三十六次會議、第九屆董事會第六次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第二個解鎖期可解鎖的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第二個解鎖期可解鎖的議案》，首次授予第二期和預留授予第二期可解鎖的限制性股票數量分別為3,177,213股、461,214股。根據公司2015年第一次臨時股東大會對董事會的授權，公司已辦理完成上述股份的解鎖及相關事宜，股份上市流通日分別為2017年4月7日、2018年1月2日，因而發生股份變動。根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，本次解鎖完成後，高管累計鎖定股份為658,394股。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 31、資本公積

2018年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	1,670,409,484.28	48,946,395.40	410,666,828.95	<b>1,308,689,050.73</b>
其他資本公積	44,861,489.65	33,080,156.18	24,380,306.89	<b>53,561,338.94</b>
合計	1,715,270,973.93	82,026,551.58	435,047,135.84	<b>1,362,250,389.67</b>

股本溢價本年增加為：①首次授予和預留授予的限制性股票中4,622,319股滿足解鎖條件，相應計提的股權激勵費用24,380,306.89元自其他資本公積轉入股本溢價；②限制性股票解鎖後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額減少應交所得稅24,566,088.51元，相應增加股本溢價。股本溢價本年減少為：①將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票115,799股回購註銷，減少股本溢價1,611,873.24元；②轉增股本，減少股本溢價165,934,670.00元；③未喪失控制權情況下處置子公司部分股權，處置價款現值與處置長期股權投資相對應享有子公司自合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額3,047,987.69元，以及因該交易產生的稅費7,259,192.09元，合計減少資本溢價10,307,179.78元；④非同比例增資子公司，出資款與相對應享有子公司淨資產份額之間的差額232,813,105.93元減少資本溢價。

其他資本公積本年增加為：①計提的股權激勵費用3,407,722.56元；②權益法核算單位非同比例增資導致公司持股比例發生變化而增加資本公積29,672,433.62元。

2017年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	1,766,067,775.00	35,298,062.42	130,956,353.14	<b>1,670,409,484.28</b>
其他資本公積	54,241,277.12	14,075,644.32	23,455,431.79	<b>44,861,489.65</b>
合計	1,820,309,052.12	49,373,706.74	154,411,784.93	<b>1,715,270,973.93</b>

股本溢價本年增加為：①首次授予和預留授予的限制性股票中3,638,427股滿足解鎖條件，相應計提的股權激勵費用23,455,431.79元自其他資本公積轉入股本溢價；②限制性股票解鎖後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額減少應交所得稅11,842,630.63元，相應增加股本溢價。股本溢價本年減少為：①將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票167,534股回購註銷，減少股本溢價3,287,576.14元。②轉增股本，減少股本溢價127,668,777.00元。

其他資本公積本年增加系計提的股權激勵費用。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 32、庫存股

## 2018年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
因股權激勵計劃而產生的回購義務	66,786,741.96	0.00	66,761,533.92	<b>25,208.04</b>
合計	66,786,741.96	0.00	66,761,533.92	<b>25,208.04</b>

本年回購義務減少為：①首次授予和預留授予的限制性股票中4,622,319股滿足解鎖條件，減少相應的回購義務64,118,796.72元；②本年分配給限制性股票持有者現金股利，而減少庫存股915,064.96元；③將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票115,799股回購註銷，共支付回購款1,727,672.24元，其中因庫存股註銷而減少股本115,799元，減少資本公積1,611,873.24元。

## 2017年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
因股權激勵計劃而產生的回購義務	140,321,805.40	0.00	73,535,063.44	<b>66,786,741.96</b>
合計	140,321,805.40	0.00	73,535,063.44	<b>66,786,741.96</b>

本年回購義務減少為：①首次授予和預留授予的限制性股票中3,638,427股滿足解鎖條件，減少相應的回購義務68,139,022.77元；②本年分配給限制性股票持有者現金股利，而減少庫存股1,940,930.53元；③將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票167,534股回購註銷，共支付回購款3,455,110.14元，其中因庫存股註銷而減少股本167,534元，減少資本公積3,287,576.14元。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 33、其他綜合收益

2018年

項目	本年發生金額							
	年初餘額	調整後年初餘額	本年所得稅 前發生額	減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬於 少數股東	年末餘額
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	5,726,534.42	12,225,950.51	0.00	2,017,281.83	9,849,816.91	358,851.77	15,576,351.33
其他權益工具投資公允價值變動	0.00	5,726,534.42	12,225,950.51	0.00	2,017,281.83	9,849,816.91	358,851.77	15,576,351.33
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-44,546,365.43	-58,625,463.94	15,826,689.88	0.00	0.00	13,884,298.46	1,942,391.42	-44,741,165.48
可供出售金融資產公允價值變動損益(原金融工具準則)	14,079,098.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 (新金融工具準則下)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外幣財務報表折算差額	-58,625,463.94	-58,625,463.94	15,826,689.88	0.00	0.00	13,884,298.46	1,942,391.42	-44,741,165.48
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	-44,546,365.43	-52,898,929.52	28,052,640.39	0.00	2,017,281.83	23,734,115.37	2,301,243.19	-29,164,814.15

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 33、其他綜合收益(續)

2017 年

項目	本年發生金額						年末餘額
	年初餘額	本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益		稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
			當期轉入損益	減：所得稅費用			
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	602,767.19	-41,588,945.20	2,219,265.00	1,621,751.75	-45,149,132.62	-280,829.33	-44,546,365.43
可供出售金融資產公允價值變動損益	5,574,984.49	10,125,865.77	0.00	1,621,751.75	8,504,114.02	0.00	14,079,098.51
外幣財務報表折算差額	-7,191,482.30	-51,714,810.97	0.00	0.00	-51,433,981.64	-280,829.33	-58,625,463.94
其他	2,219,265.00	0.00	2,219,265.00	0.00	-2,219,265.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	602,767.19	-41,588,945.20	2,219,265.00	1,621,751.75	-45,149,132.62	-280,829.33	-44,546,365.43

## 34、盈餘公積

2018 年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	419,666,842.50	0.00	0.00	419,666,842.50
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

2017 年

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	419,666,842.50	0.00	0.00	419,666,842.50
任意盈餘公積	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合計	587,255,162.90	0.00	0.00	587,255,162.90

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 35、未分配利潤

## (1) 未分配利潤變動情況

項目	本年	上年	提取或分配比例
調整前上年未分配利潤	<b>8,028,315,370.19</b>	3,812,412,101.62	
加：年初未分配利潤調整數	<b>8,352,564.09</b>	0.00	
調整後年初未分配利潤	<b>8,036,667,934.28</b>	3,812,412,101.62	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>1,082,174,905.98</b>	4,428,684,564.57	
減：提取法定盈餘公積	<b>0.00</b>	0.00	10%
提取任意盈餘公積	<b>0.00</b>	0.00	
應付普通股股利	<b>1,106,231,140.00</b>	212,781,296.00	
轉作股本的普通股股利	<b>0.00</b>	0.00	
年末未分配利潤	<b>8,012,611,700.26</b>	8,028,315,370.19	

調整期初未分配利潤明細：

- ① 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤8,352,564.09元。
- ② 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- ③ 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- ④ 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- ⑤ 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 35、未分配利潤(續)

## (2) 利潤分配情況的說明

項目	單位：千元	
	本年	上年
股利：		
2017年年終股利，已支付(註2)	1,106,231.14	—
2016年年終股利，已支付(註3)	—	212,781.30
資產負債表日後提議派發的股利：		
2018年年終股利分派(註1)	—	—
2017年年終股利分派(註2)	—	1,106,231.14

註1：2019年3月27日，公司第九屆董事會第二十五次會議決議通過2018年度利潤分配預案，以公司2018年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利(每股1.2元(含稅))，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。該等利潤分配方案尚需經2018年度股東大會批准。

註2：2018年3月23日，公司第九屆董事會第十一次會議決議通過2017年度利潤分配預案，以公司2017年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利(每股2元(含稅))，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。該等利潤分配方案於2018年5月21日經股東大會批准，並支付1,106,231.14千元。

註3：2017年3月24日，公司第八屆董事會第三十五次會議決議通過2016年度利潤分配預案，以公司2016年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利(每股0.5元(含稅))，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。該等利潤分配方案於2017年6月23日經股東大會批准，並支付212,781.30千元。



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 36、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	8,822,319,939.95	3,339,247,339.90	8,487,126,968.80	3,056,374,168.85
其他業務	38,335,730.78	20,407,724.21	43,841,627.74	26,706,867.86
合計	8,860,655,670.73	3,359,655,064.11	8,530,968,596.54	3,083,081,036.71

公司於境內經營單一營運分部，即醫藥製造業。因此，本公司並無呈列營運分部資料。

## (2) 主營業務收入分解信息

## ① 按產品所屬領域分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
西藥製劑	4,238,248,037.33	911,066,207.07	3,702,112,863.13	751,976,319.64
原料藥和中間體	2,354,276,412.34	1,789,518,716.37	2,102,959,009.12	1,607,443,270.68
中藥製劑	1,532,464,641.30	364,099,728.75	2,045,244,765.20	430,235,760.29
診斷試劑及設備	697,330,848.98	274,562,687.71	635,721,525.53	265,741,530.66
其他	0.00	0.00	1,088,805.82	977,287.58
合計	8,822,319,939.95	3,339,247,339.90	8,487,126,968.80	3,056,374,168.85

## ② 按主要經營地區分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	7,729,928,025.92	2,543,604,959.29	7,454,361,371.53	2,290,342,161.02
境外	1,092,391,914.03	795,642,380.61	1,032,765,597.27	766,032,007.83
合計	8,822,319,939.95	3,339,247,339.90	8,487,126,968.80	3,056,374,168.85

## ③ 按收入確認時間分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品(在某一時點轉讓)	8,822,319,939.95	3,339,247,339.90	8,487,126,968.80	3,056,374,168.85
合計	8,822,319,939.95	3,339,247,339.90	8,487,126,968.80	3,056,374,168.85

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 37、税金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城建稅	49,816,989.35	51,642,240.64
教育費附加	40,061,047.53	41,945,048.54
堤圍防護費	0.00	251,571.93
土地使用稅	6,440,669.74	5,949,015.12
房產稅	15,171,506.65	19,191,680.17
印花稅	6,019,732.09	9,491,616.59
車船使用稅	74,042.04	73,393.43
環境保護稅	352,705.18	0.00
其他	517,573.93	485,716.82
合計	118,454,266.51	129,030,283.24

註：主要税金及附加的計繳標準見附註五、稅項。

## 38、銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
市場宣傳及推廣費	2,913,752,573.93	2,963,479,279.43
員工薪酬	175,952,344.05	128,180,140.41
運輸費	53,852,905.87	55,503,646.63
交際、差旅費	41,319,734.91	35,922,079.55
會務費	38,327,597.16	39,422,532.00
其他	44,074,373.37	42,662,039.11
合計	3,267,279,529.29	3,265,169,717.13

## 39、管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
員工薪酬	212,102,039.29	177,308,865.66
股權激勵費用	3,124,290.06	14,075,644.32
折舊及攤銷	66,376,753.94	55,049,291.20
暫停營運損失	56,194,951.38	56,570,059.42
審計費	2,573,053.67	2,324,528.31
其他	206,004,407.07	201,490,701.37
合計	546,375,495.41	506,819,090.28

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 40、研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
材料費	129,308,500.99	97,562,415.15
員工薪酬	185,721,719.91	106,765,014.32
股權激勵費用	283,432.50	0.00
試驗費	134,285,004.90	149,322,946.21
折舊及攤銷	51,115,075.93	43,858,774.30
其他	48,258,972.93	29,643,298.66
合計	548,972,707.16	427,152,448.64

## 41、財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	16,772,638.85	3,050,424.10
減：利息收入	236,174,743.57	78,084,383.47
匯兌損益	-35,634,554.22	32,416,119.72
銀行手續費	3,084,162.76	3,610,027.07
合計	-251,952,496.18	-39,007,812.58

## 42、資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	0.00	-5,474,214.60
存貨跌價損失	52,887,006.03	30,163,077.25
固定資產減值損失	14,881,493.80	37,334,764.63
可供出售金融資產減值損失	0.00	55,831,500.00
合計	67,768,499.83	117,855,127.28

## 43、信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收票據及應收款項壞賬損失	-31,177,278.22	0.00
其中：應收賬款壞賬損失	-31,177,278.22	0.00
其他應收款壞賬損失	476,279.03	0.00
合計	-30,700,999.19	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 44、其他收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入當年 非經常性 損益的金額
政府補助	<b>85,097,367.17</b>	91,964,810.95	82,540,103.90
合計	<b>85,097,367.17</b>	91,964,810.95	82,540,103.90

## 45、投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	<b>-6,186,649.16</b>	1,488,310.65
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>16,341,464.65</b>	4,279,239,528.22
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 在持有期間的投資收益	<b>352,708.44</b>	64,025.54
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 取得的投資收益	<b>-53,173,411.34</b>	4,313,000.00
債權投資持有期間的利息收益	<b>0.00</b>	0.00
其他債權投資持有期間的利息收益	<b>0.00</b>	0.00
債權投資處置收益	<b>0.00</b>	0.00
其他債權投資處置收益	<b>0.00</b>	0.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	-	123,604.65
其中：按公允價值計量的可供出售金融資產 在持有期間的投資收益	-	123,604.65
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	<b>0.00</b>	0.00
現金管理收益	<b>0.00</b>	11,387,922.35
其他	<b>220,000.00</b>	482,954.55
合計	<b>-42,445,887.41</b>	4,297,099,345.96

## 46、公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
(1)交易性金融資產	<b>-2,664,102.71</b>	2,812,281.15
其中：股票	<b>-2,974,560.92</b>	2,898,453.50
基金	<b>3,218.09</b>	35,157.55
外匯遠期合約	<b>307,240.12</b>	-121,329.90
(2)交易性金融負債	<b>253,835.74</b>	0.00
其中：外匯遠期合約	<b>253,835.74</b>	0.00
合計	<b>-2,410,266.97</b>	2,812,281.15

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 47、資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入當年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置	<b>-549,283.16</b>	225,062,922.66	-549,283.16
合計	<b>-549,283.16</b>	225,062,922.66	-549,283.16

## 48、營業外收入

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	<b>0.00</b>	0.00	0.00
廢品收入	<b>263,907.45</b>	366,602.99	263,907.45
與企業日常活動無關的政府補助	<b>175,164,788.75</b>	69,757,065.99	175,164,788.75
賠償收入	<b>80,654.99</b>	20,616,194.38	80,654.99
確定不需支付的款項	<b>0.00</b>	124,863.20	0.00
其他	<b>1,389,121.88</b>	1,047,920.82	1,389,121.88
合計	<b>176,898,473.07</b>	91,912,647.38	176,898,473.07

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助：

補助項目	本年發生額			上年發生額			與資產/ 收益相關
	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減 成本費用	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減成本費用	
出口信保補貼	0.00	2,750,248.42	0.00	0.00	2,996,192.40	0.00	與收益相關
研究開發費補助	0.00	10,272,200.00	0.00	0.00	6,626,923.00	0.00	與收益相關
廣東省引進創新科研團隊(2012)蛋白質 藥物研究開發及產業化團隊資金	0.00	0.00	0.00	0.00	5,587,400.47	0.00	與資產相關
廣東省戰略新興產業核心技術攻關(2011) I類治療用人源化抗腫瘤壞死因子 $\alpha$ 單克隆抗體新藥的研製資金	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	9,820,000.00	0.00	與收益相關
長效微球重大新藥創制政府補助	0.00	4,565,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	0.00	4,156,916.72	0.00	0.00	2,134,916.71	0.00	與資產相關
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	0.00	748,129.80	0.00	0.00	748,129.80	0.00	與收益相關
藥物一致性評價研究中心平臺建設	0.00	79,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究 (國家跟投項目)款項	0.00	0.00	0.00	0.00	6,270,000.00	0.00	與收益相關
財政補貼及經營運營補貼	0.00	9,739,275.10	0.00	0.00	8,250,845.00	0.00	與收益相關
扶優扶強貼息資金	0.00	0.00	0.00	2,563,900.00	0.00	0.00	與收益相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	0.00	3,408,167.35	0.00	0.00	701,639.21	0.00	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業外收入(續)

補助項目	本年發生額			上年發生額			與資產/ 收益相關
	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減 成本費用	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減成本費用	
創新創業團隊資助計劃資金項目	0.00	1,616,666.67	0.00	0.00	3,383,333.33	0.00	與收益相關
2013年度省級科技專項資金 (輪狀病毒疫苗臨床前研究補助)	0.00	0.00	0.00	0.00	420,442.09	0.00	與資產相關
黃芪GAP項目	0.00	0.00	0.00	0.00	890,000.00	0.00	與收益相關
總部企業扶持資金	11,813,630.07	0.00	0.00	3,399,077.76	0.00	0.00	與收益相關
進口貼息及配套資金	0.00	0.00	0.00	0.00	363,840.00	0.00	與收益相關
外經貿發展與口岸建設專項資金	0.00	0.00	0.00	0.00	189,725.00	0.00	與資產相關
外貿經濟發展專項資金	0.00	1,800,427.56	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
安全生產應急演練費用	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
區投促中心租金及物業費補貼	0.00	163,636.20	0.00	0.00	514,285.20	0.00	與收益相關
$\alpha$ -葡萄糖苷酶抑制劑類原料藥阿卡波糖 生產車間工藝升級技術改造項目	0.00	107,142.84	0.00	0.00	107,142.84	0.00	與資產相關
清遠市鐵塔路10KV藥廠線路遷改項目	0.00	4,022.18	0.00	0.00	39,460.86	0.00	與收益相關
省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋	0.00	253,365.76	0.00	0.00	259,032.46	0.00	與資產相關
軟袋參芪扶正注射液技改項目	0.00	2,852,941.18	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業外收入(續)

補助項目	本年發生額			上年發生額			與資產/ 收益相關
	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減 成本費用	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減成本費用	
參芪質量控制技術財政撥款	0.00	0.00	0.00	0.00	243,062.00	0.00	與資產相關
參芪國際臨床試驗與註冊研究	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
太陽能光電建築應用示範項目	0.00	1,102,000.08	0.00	0.00	1,102,000.08	0.00	與資產相關
用電獎勵資金	0.00	0.00	0.00	0.00	43,000.00	0.00	與收益相關
高新技術企業及高新技術產品項目補貼	0.00	533,000.00	0.00	0.00	818,000.00	0.00	與收益相關
協同創新與平臺環境建設專項資金	0.00	427,777.78	0.00	0.00	572,222.22	0.00	與資產相關
金橋管委會地方教育費附加培訓補貼	0.00	115,000.00	0.00	0.00	214,664.00	0.00	與收益相關
中小企業開拓市場項目資金	0.00	67,287.83	0.00	0.00	2,036,500.00	0.00	與收益相關
國家中醫藥管理局中藥標準化項目	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
國家中醫藥管理局中藥標準化項目	0.00	829,400.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	與收益相關
技術改造資金撥款及事後補獎	0.00	1,376,498.78	0.00	0.00	7,546,246.74	0.00	與收益相關
技術改造資金撥款及事後補獎	0.00	1,538,110.49	0.00	0.00	307,390.84	0.00	與資產相關
降血脂他汀類藥物的研發與產業化	0.00	29,999.88	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關
阿卡波糖糖回收系統技術改造項目	0.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與資產相關



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業外收入(續)

補助項目	本年發生額			上年發生額			與資產/ 收益相關
	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減 成本費用	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減成本費用	
節能減排專項資金及獎勵金	0.00	233,000.00	0.00	0.00	4,999,250.00	0.00	與收益相關
新型抗寄生蟲藥多拉菌素的發酵技術研發 及產業化項目	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	與收益相關
科學技術獎及科技創新項目資助	0.00	9,828,045.44	0.00	0.00	4,488,356.36	0.00	與收益相關
科學技術獎及科技創新項目資助	0.00	110,925.60	0.00	0.00	27,731.40	0.00	與資產相關
博士後建站和科研補貼	0.00	0.00	0.00	0.00	2,316,300.00	0.00	與收益相關
財政扶持資金	158,373,180.00	0.00	0.00	58,585,400.00	0.00	0.00	與收益相關
災後扶持資金	2,383,778.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
省級服務貿易發展資金	0.00	650,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	與收益相關
專利(知識產權)資助資金	0.00	645,800.00	0.00	0.00	467,000.00	0.00	與收益相關
妥布黴素廢棄油的回收再生技術實施項目	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
製備阿卡波糖的專利技術產業化研究與應用	0.00	520,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
海洋微生物構效優化與抗腫瘤活性評價	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
退回個稅手續費	0.00	2,557,263.27	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關
工業龍頭企業貸款貼息政策資金	0.00	200,000.04	0.00	0.00	200,000.04	0.00	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	0.00	199,999.79	0.00	0.00	249,999.96	0.00	與資產相關

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業外收入(續)

補助項目	本年發生額			上年發生額			與資產/ 收益相關
	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減 成本費用	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減成本費用	
工業保值得增長及增產獎勵	0.00	100,000.00	0.00	0.00	95,000.00	0.00	與收益相關
新型工業化發展資金	0.00	350,000.17	0.00	0.00	300,000.00	0.00	與資產相關
產業振興扶持資金	0.00	1,158,000.00	0.00	0.00	1,158,000.00	0.00	與資產相關
產業扶持資金	0.00	1,400,523.99	0.00	0.00	3,603,200.00	0.00	與收益相關
五優一新扶持資金	0.00	99,999.96	0.00	0.00	99,999.96	0.00	與資產相關
龍頭企業做大做強獎勵款	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	與收益相關
企業穩崗及再就業和吸納高校畢業生補貼款	0.00	1,151,827.83	0.00	0.00	825,191.43	0.00	與收益相關
新型科研機構補助資金	0.00	213,575.72	0.00	0.00	346,878.69	0.00	與資產相關
新型科研機構補助資金	0.00	18,292.10	0.00	0.00	1,981,707.90	0.00	與收益相關
企業技術中心創新能力建設 (抗體藥物試驗室)	0.00	1,115,532.18	0.00	0.00	1,113,034.48	0.00	與資產相關
企業技術中心創新能力建設 (抗體藥物試驗室)	0.00	86,916.48	0.00	0.00	86,916.48	0.00	與收益相關
珠海市「走出去」專項資金	0.00	0.00	0.00	0.00	195,600.00	0.00	與收益相關
支柱型企業經營貢獻獎	0.00	0.00	0.00	2,253,839.00	0.00	0.00	與收益相關
工業和信息化專項資金	0.00	1,359,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	與收益相關
工業和信息化專項資金	0.00	231,000.00	0.00	0.00	19,250.00	0.00	與資產相關
「千人計劃」配套補貼	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	與收益相關

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業外收入(續)

補助項目	本年發生額			上年發生額			與資產/ 收益相關
	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減 成本費用	計入 營業外收入	計入 其他收益	沖減成本費用	
創建國際與區域品牌項目資金及名牌 名標獎勵資金	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	與收益相關
股票再融資獎勵款	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	與收益相關
燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助	0.00	45,000.00	0.00	0.00	105,000.00	0.00	與資產相關
其他	2,594,200.00	0.00	0.00	674,849.23	0.00	0.00	與收益相關
合計	175,164,788.75	85,097,367.17	0.00	69,757,065.99	91,964,810.95	0.00	

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 49、營業外支出

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	<b>21,916,073.68</b>	1,518,793.75	21,916,073.68
公益性捐贈支出	<b>3,925,651.05</b>	12,584,888.51	3,925,651.05
其他	<b>8,877,927.11</b>	10,694,242.86	8,877,927.11
合計	<b>34,719,651.84</b>	24,797,925.12	34,719,651.84

## 50、所得稅費用

## (1) 所得稅費用明細

項目	本年發生額	上年發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	<b>223,416,868.75</b>	1,206,830,991.82
其中：境內企業所得稅	<b>222,381,205.97</b>	1,206,807,198.41
香港、澳門企業所得稅	<b>1,035,662.78</b>	23,793.41
遞延所得稅費用	<b>11,542,766.87</b>	30,389,413.54
合計	<b>234,959,635.62</b>	1,237,220,405.36

## (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額	上年發生額
稅前利潤	<b>1,416,674,354.65</b>	5,724,922,788.82
按法定稅率計算的所得稅	<b>354,168,588.66</b>	1,431,230,697.21
某些子公司適用不同稅率的影響	<b>1,254,549.98</b>	705,965.05
稅收減免的影響	<b>-192,463,233.53</b>	-264,777,248.02
不可抵扣費用的影響	<b>81,654.15</b>	1,789,377.48
當年新增(轉回)未確認遞延所得稅資產的可抵扣 時間性差異	<b>11,200,319.63</b>	8,523,782.75
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>59,579,110.71</b>	39,578,340.97
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	<b>-1,492,068.04</b>	-474,226.91
其他	<b>2,630,714.06</b>	20,643,716.83
合計	<b>234,959,635.62</b>	1,237,220,405.36

## 51、其他綜合收益

詳見附註六、33。

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 52、現金流量表項目註釋

## (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
政府補助	327,293,738.71	292,568,157.02
利息收入	242,119,806.98	78,084,383.47
違約金及賠償收入	80,654.99	11,047,096.35
廢品收入	263,907.45	366,602.99
信用證／銀行承兌匯票保證金	32,377,653.66	3,416,238.94
資金往來及其他	78,545,382.24	51,754,687.04
合計	680,681,144.03	437,237,165.81

## (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
辦公費	48,205,017.36	57,713,064.05
差旅費	52,435,572.18	31,885,506.34
交際費	47,807,415.27	33,303,338.39
運雜費	76,258,185.72	68,524,326.23
廣告費	286,609.35	339,858.46
會務費	48,692,659.06	37,124,814.05
審計費及信息披露費	9,735,135.94	6,953,164.78
顧問諮詢費	20,709,622.80	11,896,765.51
研究開發費	373,973,048.40	243,724,380.46
銀行手續費	3,084,162.76	3,610,027.07
業務推廣費	3,086,567,581.23	3,100,389,665.25
信用證及銀行承兌匯票保證金等	56,938,720.12	18,224,502.58
支付的其他費用及往來款	145,906,422.97	87,548,307.66
合計	3,970,600,153.16	3,701,237,720.83

## (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	1,225,000.00	0.00
合計	1,225,000.00	0.00

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 52、現金流量表項目註釋(續)

## (4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	880,000.00	0.00
外匯遠期合約損失	52,952,171.20	1,211,700.00
合計	53,832,171.20	1,211,700.00

## (5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
收回珠海維星實業有限公司欠款	0.00	20,942,982.72
代收代繳個人所得稅	1,199,047.19	2,237,525.02
合計	1,199,047.19	23,180,507.74

## (6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
股票回購	1,727,672.24	3,455,110.14
代收代繳個人所得稅	2,148,260.14	2,595,510.88
合計	3,875,932.38	6,050,621.02

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 53、現金流量表補充資料

## (1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息

項目	本年金額	上年金額
①將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	<b>1,181,714,719.03</b>	4,487,702,383.46
加：資產減值準備	<b>37,067,500.64</b>	117,855,127.28
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	<b>341,586,859.13</b>	333,266,021.37
無形資產攤銷	<b>22,513,252.64</b>	25,907,664.31
長期待攤費用攤銷	<b>17,465,671.51</b>	15,332,317.28
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	<b>549,283.16</b>	-225,062,922.66
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	<b>21,916,073.68</b>	1,518,793.75
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	<b>2,410,266.97</b>	-2,812,281.15
財務費用(收益以「-」號填列)	<b>-21,627,554.40</b>	21,997,107.58
投資損失(收益以「-」號填列)	<b>42,445,887.41</b>	-4,297,099,345.96
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	<b>-14,387,377.41</b>	22,372,506.64
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	<b>25,930,144.28</b>	8,016,906.90
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>-97,145,543.46</b>	-44,909,866.42
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>141,378,446.39</b>	-606,248,042.38
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>-427,296,991.31</b>	1,443,953,453.37
其他	<b>-6,899,457.22</b>	14,075,644.32
經營活動產生的現金流量淨額	<b>1,267,621,181.04</b>	1,315,865,467.69
②不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	<b>0.00</b>	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	<b>0.00</b>	0.00
融資租入固定資產	<b>0.00</b>	0.00
③現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	<b>8,563,711,205.95</b>	7,400,973,935.19
減：現金的年初餘額	<b>7,400,973,935.19</b>	2,061,923,004.89
加：現金等價物的年末餘額	<b>0.00</b>	0.00
減：現金等價物的年初餘額	<b>0.00</b>	0.00
現金及現金等價物淨增加額	<b>1,162,737,270.76</b>	5,339,050,930.30

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 53、現金流量表補充資料(續)

## (2) 本年支付的取得子公司的現金淨額

無

## (3) 本年收到的處置子公司的現金淨額

項目	金額
本年處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	47,800,000.00
其中：珠海聖美生物診斷技術有限公司	47,800,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	23,050,532.65
其中：珠海聖美生物診斷技術有限公司	23,050,532.65
加：以前期間處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	0.00
其中：珠海聖美生物診斷技術有限公司	0.00
處置子公司收到的現金淨額	24,749,467.35

## (4) 現金及現金等價物的構成

項目	本年金額	上年金額
①現金	8,563,711,205.95	7,400,973,935.19
其中：庫存現金	134,536.84	189,288.49
可隨時用於支付的銀行存款	8,562,040,609.92	7,399,630,287.84
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,536,059.19	1,154,358.86
②現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
③年末現金及現金等價物餘額	8,563,711,205.95	7,400,973,935.19

現金和現金等價物不含本公司使用受限制的現金和現金等價物。



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 54、所有權或使用權受限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金－其他貨幣資金	24,216,066.46	信用證、銀行承兌匯票及遠期結匯保證金
應收票據	335,767,075.30	票據池業務，質押應收票據
合計	359,983,141.76	

## 55、外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算人民幣餘額
貨幣資金：			
其中：港幣	679,443,660.90	0.87620	595,328,535.68
歐元	28,013.47	7.8473	219,830.10
美元	22,383,295.66	6.8632	153,621,034.78
澳門幣	5,831,837.78	0.8523	4,970,475.34
日元	1.00	0.061887	0.06
貨幣資金合計			754,139,875.96
應收賬款：			
其中：美元	45,749,600.36	6.8632	313,988,657.19
日元	21,729,003.66	0.061887	1,344,742.85
澳門幣	3,552,408.45	0.8523	3,027,717.72
應收賬款合計			318,361,117.76
其他應收款：			
其中：港幣	1,492,938.71	0.87620	1,308,112.90
美元	16,715.00	6.8632	114,718.39
澳門幣	839,548.00	0.8523	715,546.76
其他應收款合計			2,138,378.05
其他流動資產：			
其中：港幣	102,825,431.77	0.87620	90,095,643.32
其他流動資產合計			90,095,643.32
應付賬款：			
其中：歐元	5,665.41	7.8473	44,458.17
美元	13,952.35	6.8632	95,757.77
澳門幣	4,227,519.96	0.8523	3,603,115.26
應付賬款合計			3,743,331.20
其他應付款：			
其中：港幣	2,957,118.79	0.87620	2,591,027.48
美元	1,215,923.22	6.8632	8,345,124.24
其他應付款合計			10,936,151.72

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 56、政府補助

#### (1) 政府補助基本情況

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關			沖減成本 費用	是否 實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入		
艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化	12,910,000.00	12,910,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
亮丙瑞林研發補助	3,681,725.00	0.00	0.00	3,681,725.00	0.00	0.00	0.00	是
長效微球製劑的產業化款項	13,300,000.00	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
藥物一致性評價研究中心平臺建設	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	37,125,800.00	37,125,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
省財政支持技改招標項目補助金								
PVC軟袋	1,860,000.00	1,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
出口信保補貼	2,750,248.42	0.00	0.00	0.00	2,750,248.42	0.00	0.00	是
研究開發費補助	10,272,200.00	0.00	0.00	0.00	10,272,200.00	0.00	0.00	是
廣東省戰略新興產業核心技術攻關								
(2011)類治療用人源化抗人腫瘤壞死								
因子 $\alpha$ 單克隆抗體新藥的研製資金	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	是
長效微球重大新藥創制政府補助	4,565,450.00	0.00	0.00	0.00	4,565,450.00	0.00	0.00	是

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 56、政府補助

## (1) 政府補助基本情況(續)

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關			沖減成本 費用	是否 實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入		
財政補貼(含經營運營補貼)	9,739,275.10	0.00	0.00	0.00	9,739,275.10	0.00	0.00	是
外貿經濟發展專項資金	1,800,427.56	0.00	0.00	0.00	1,800,427.56	0.00	0.00	是
安全生產應急演練費用	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	是
清遠市鐵塔路10KV藥廠線路遷改項目	4,022.18	0.00	0.00	0.00	4,022.18	0.00	0.00	是
參芪國際臨床試驗與註冊研究	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	是
技術改造資金撥款及事後補獎	7,117,700.00	7,117,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
省科技創新戰略—化藥液體製劑研發 與產業化團隊	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
科學技術獎及科技創新項目資助	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	是
科學技術獎及科技創新項目資助	9,073,500.00	0.00	0.00	0.00	9,073,500.00	0.00	0.00	是
創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究	4,940,000.00	4,940,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 56、政府補助

#### (1) 政府補助基本情況(續)

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關			沖減成本 費用	是否 實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入		
創新創業團隊資助計劃資金項目	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	是
創新創業團隊資助計劃資金項目	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	是
高新技術企業及高新技術產品項目補貼	533,000.00	0.00	0.00	0.00	533,000.00	0.00	0.00	是
金橋管委會地方教育費附加培訓補貼 (教育培訓補貼)	115,000.00	0.00	0.00	0.00	115,000.00	0.00	0.00	是
中小企業開拓市場項目資金	67,287.83	0.00	0.00	0.00	67,287.83	0.00	0.00	是
國家中醫藥管理局中藥標準化項目	129,400.00	0.00	0.00	0.00	129,400.00	0.00	0.00	是
技術改造資金撥款及事後補獎	1,376,498.78	0.00	0.00	0.00	1,376,498.78	0.00	0.00	是
節能減排專項資金及獎勵金	233,000.00	0.00	0.00	0.00	233,000.00	0.00	0.00	是
省級服務貿易發展資金	650,000.00	0.00	0.00	0.00	650,000.00	0.00	0.00	是

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 56、政府補助

## (1) 政府補助基本情況(續)

補助項目	金額	與資產相關		與收益相關			沖減成本 費用	是否 實際收到
		遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入		
專利(知識產權)資助資金	645,800.00	0.00	0.00	0.00	645,800.00	0.00	0.00	是
妥布黴素廢棄油的回收再生技術 實施項目	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	是
製備阿卡波糖的專利技術產業化 研究與應用	520,000.00	0.00	0.00	0.00	520,000.00	0.00	0.00	是
海洋微生物構效優化與抗腫瘤活性評價	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	是
退回個稅手續費	2,557,263.27	0.00	0.00	0.00	2,557,263.27	0.00	0.00	是
工業保潔增長及增產獎勵	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	是
產業扶持資金	1,400,523.99	0.00	0.00	0.00	1,400,523.99	0.00	0.00	是
企業穩崗及再就業和吸納高校畢業生 補貼款	1,151,827.83	0.00	0.00	0.00	1,151,827.83	0.00	0.00	是
工業和信息化專項資金	1,359,000.00	0.00	0.00	0.00	1,359,000.00	0.00	0.00	是

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 56、政府補助

#### (1) 政府補助基本情況(續)

補助項目	與資產相關			與收益相關			沖減成本 費用	是否 實際收到
	金額	遞延收益	沖減資產 賬面價值	遞延收益	其他收益	營業外收入		
總部企業扶持資金	11,813,630.07	0.00	0.00	0.00	0.00	11,813,630.07	0.00	是
財政扶持資金	158,373,180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,373,180.00	0.00	是
災後扶持資金	2,383,778.68	0.00	0.00	0.00	0.00	2,383,778.68	0.00	是
其他	2,594,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,594,200.00	0.00	是
合計	-	81,603,500.00	0.00	6,681,725.00	63,843,724.96	175,164,788.75	0.00	-

#### (2) 本年政府補助退回情況

無。

## 七、合併範圍的變更

## 1、處置子公司

單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例		股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的 確定依據	處置價款與處置投資
		(%)					對應的合併報表層面 享有該子公司淨資產 份額的差額
珠海聖美生物診斷技術有限公司	47,800,000.00	35.85%		轉讓	2018.7.23	辦妥資產交割	16,341,464.65
子公司名稱	喪失控制權之日 剩餘股權的比例	喪失控制權之日 剩餘股權的 賬面價值	喪失控制權之日 剩餘股權的 公允價值	按照公允價值 重新計量剩餘股權 產生的利得或損失	喪失控制權之日 剩餘股權公允 價值的確定方法 及主要假設	與原子公司股權投資 相關的其他綜合收益 轉入投資損益的金額	
	(%)						
珠海聖美生物診斷技術有限公司	33.15%	26,893,778.48	26,893,778.48	0.00	-	0.00	

## 2、其他原因的合併範圍變動

四川光大製藥有限公司於2018年3月30日成立貢山麗珠藥源科技有限公司，佔其註冊資本100%。

珠海聖美生物診斷技術有限公司於2018年5月8日成立Livzon San-Med Diagnostics Inc.，佔其註冊資本100%。

珠海麗珠試劑股份有限公司於2018年8月31日成立蘇州麗迪生物科技有限公司，佔其註冊資本100%。

## 八、在其他主體中的權益

## 1、在子公司中的權益

## (1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
安滔發展有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD50萬元	100%	100%	設立
麗珠(香港)有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD45,100萬元	100%	100%	設立
麗安香港有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD31,300萬元	100%	100%	設立
珠海現代中藥高科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB600萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠製藥廠	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB45,000萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品銷售	RMB2,000萬元	100%	100%	設立
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	商品銷售	RMB6,000萬元	100%	100%	設立
上海麗珠製藥有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	上海市	醫藥製造	RMB8,733萬元	51%	51%	設立
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB12,828萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠試劑股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB8,823.29萬元	51%	51%	設立
大同麗珠芪源藥材有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	渾源縣	渾源縣	種植業	RMB400萬元	92.5%	92.5%	設立
隴西麗珠參源藥材有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	隴西縣	隴西縣	種植業	RMB400萬元	100%	100%	設立
麗珠醫藥生物科技有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	服務業	HKD1萬元	100%	100%	設立
珠海麗珠廣告有限公司	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB100萬元	100%	100%	設立
麗珠集團麗珠一拜阿蒙生物材料 有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	醫藥製造	RMB1,200萬元	82%	82%	設立
麗珠集團麗珠醫藥研究所	全資子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB1,000萬元	100%	100%	設立
焦作麗珠合成製藥有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	焦作市	焦作市	醫藥製造	RMB7,000萬元	100%	100%	設立
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB113,333萬元	55.13%	55.13%	設立
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	珠海市	服務業	RMB6,500萬元	83.85%	83.85%	設立
文山麗珠三七種植有限公司	控股子公司	有限公司	文山市	文山市	種植業	RMB920萬元	51%	51%	設立
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB20,000萬元	87.14%	87.14%	設立
澳門嘉安信有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	澳門	澳門	商品銷售	MOP10萬元	51%	51%	設立



## 八、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	取得方式
麗珠(澳門)有限公司	全資子公司	有限公司	澳門	澳門	服務業	MOP10萬元	100%	100%	設立
上海麗珠生物科技有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB1,000萬元	38.25%	38.25%	設立
珠海麗禾醫療診斷產品有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元	51%	51%	設立
上海麗航生物科技有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB100萬元	51%	51%	設立
蘇州麗迪生物科技有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	蘇州	蘇州	技術開發	RMB100萬元	51%	51%	設立
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB10,000萬元	60%	60%	設立
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	波士頓	波士頓	技術開發	USD110萬元	55.13%	55.13%	設立
珠海市麗珠微球科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB50萬元	100%	100%	設立
Livzon International Limited	全資子公司的 子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	100%	100%	設立
Livzon Biologics Limited	控股子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元	55.13%	55.13%	同一控制下合併
麗珠生物科技香港有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD0.04萬元 +RMB60,000萬元	55.13%	55.13%	設立
珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB25,000萬元	55.13%	55.13%	設立
貢山麗珠藥源科技有限公司	全資子公司的 子公司	有限公司	貢山	貢山	種植業	RMB100萬元	100%	100%	設立
四川光大製藥有限公司	全資子公司	有限公司	彭州市	彭州市	醫藥製造	RMB14,900萬元	100%	100%	非同一控制下合併
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	控股子公司	有限公司	清遠市	清遠市	醫藥製造	RMB23,988.77萬元	87.14%	87.14%	非同一控制下合併
麗珠集團利民製藥廠	全資子公司	有限公司	韶關市	韶關市	醫藥製造	RMB6,156萬元	100%	100%	非同一控制下合併
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	福州市	福州市	醫藥製造	USD4,170萬元	90.36%	90.36%	非同一控制下合併
古田福興醫藥有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	古田縣	古田縣	醫藥製造	RMB2,670萬元	92.77%	92.77%	非同一控制下合併

2018年5月，麗珠集團寧夏福興製藥有限公司吸收合併麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司，名稱變更為麗珠集團(寧夏)製藥有限公司。

## 八、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例	本年歸屬於 少數股東的損益	本年向少數股東 分派的股利	年末少數股東 權益餘額
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技有限公司)	49%	127,419,861.54	83,400,000.00	239,217,735.58
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 上海麗航生物科技有限公司、 蘇州麗迪生物科技有限公司)	49%	46,793,749.13	0.00	108,310,912.30
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併麗珠單抗生物技術(美國)有限公司)	44.87%	-80,555,967.93	0.00	646,894,968.44
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	16.15%	-175,183.39	0.00	-1,346,617.06
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、 麗珠集團福州福興醫藥有限公司、 古田福興醫藥有限公司)	12.86%	9,854,489.26	0.00	96,277,323.43

註：麗珠集團新北江製藥股份有限公司本年同一控制下合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、古田福興醫藥有限公司，本表及下表中披露的財務數據為其合併報表數據，同時對年初及上年同期數據按合併口徑披露。

## 八、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 重要的非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	年末財務狀況		年初財務狀況	
	總資產	淨資產	總資產	淨資產
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技有限公司)	748,296,736.45	471,117,457.24	581,669,543.74	386,348,783.76
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 上海麗航生物科技有限公司、 蘇州麗迪生物科技有限公司)	710,114,038.75	222,344,788.35	823,364,603.30	112,179,898.64
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併麗珠單抗生物技術(美國)有限公司)	769,968,912.30	705,252,257.95	339,202,402.35	271,996,678.88
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	14,320,136.51	-8,338,186.12	16,774,546.60	-7,253,459.25
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、 麗珠集團福州福興醫藥有限公司、 古田福興醫藥有限公司)	2,678,304,310.24	831,240,004.68	2,754,701,404.25	1,000,567,435.21

## 八、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 重要的非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	本年經營成果			上年經營成果		
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	營業收入	淨利潤	綜合收益總額
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技有限公司)	997,343,938.25	244,768,673.48	244,768,673.48	756,978,408.86	157,167,557.37	157,167,557.37
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 上海麗航生物科技有限公司、 蘇州麗迪生物科技有限公司)	708,286,410.40	109,938,013.36	110,164,889.71	648,507,292.11	77,648,518.52	77,355,103.22
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併麗珠單抗生物技術(美國)有限公司)	0.00	-173,714,225.59	-173,629,820.93	76,697.72	-127,833,701.27	-128,113,407.04
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	0.00	-1,084,726.87	-1,084,726.87	0.00	-978,033.61	-978,033.61
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、 麗珠集團福州福興醫藥有限公司、 古田福興醫藥有限公司)	1,605,361,856.52	138,477,617.23	138,477,617.23	1,516,887,763.43	152,632,912.38	152,632,912.38

## 八、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 重要的非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	本年現金流量					上年現金流量				
	經營活動	投資活動	籌資活動	年初現金	年末現金	經營活動	投資活動	籌資活動	年初現金	年末現金
	現金流量	現金流量	現金流量	等價物餘額	等價物餘額	現金流量	現金流量	現金流量	等價物餘額	等價物餘額
上海麗珠製藥有限公司 (合併上海麗珠生物科技有限公司)	274,446,434.32	-13,961,973.47	-268,640,257.07	12,036,826.13	2,681,261.22	187,545,873.35	-21,952,947.11	-158,734,844.27	5,219,176.50	12,036,826.13
珠海麗珠試劑股份有限公司 (合併澳門嘉安信有限公司、 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、 上海麗航生物科技有限公司、 蘇州麗迪生物科技有限公司)	102,991,675.00	20,708,984.29	-181,745,539.99	70,659,208.88	12,836,724.91	178,600,799.15	-41,178,948.14	-111,568,724.72	44,824,799.54	70,659,208.88
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併麗珠單抗生物技術(美國) 有限公司)	-159,676,983.91	-113,574,350.62	586,954,640.30	5,546,748.22	316,857,282.88	-122,452,617.56	-25,943,633.62	153,958,964.45	294,507.64	5,546,748.22
麗珠集團疫苗工程股份有限公司 麗珠集團新江製藥股份有限公司 (合併麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、 麗珠集團福州福興醫藥有限公司、 古田福興醫藥有限公司)	-1,403,945.65	1,399,155.21	19,687.35	25,632.42	40,529.33	-27,753.96	306,738.44	-295,560.24	42,208.18	25,632.42
	758,466,384.61	-259,181,351.27	-610,482,802.83	145,271,457.67	66,620,867.25	651,314,084.40	-48,702,851.02	-577,867,298.85	127,484,561.61	145,271,457.67

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議審議通過了《關於公司轉讓麗珠集團清遠新北江製藥股份有限公司15%股權的議案》，同意公司將所持有的麗珠集團新北江製藥股份有限公司15%的股權(共計20,238,780股)以人民幣66,201,050.00元的價格轉讓給珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)。2018年5月4日，雙方簽訂了《麗珠醫藥集團股份有限公司與珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)關於麗珠集團新北江製藥股份有限公司之股權轉讓協議》，截至2018年6月30日，公司已收到本次股權轉讓首付款共計人民幣33,100,525.00元，剩餘款項在2019-2021三年內逐年支付。股權轉讓後，公司持有麗珠集團新北江製藥股份有限公司77.14%股權，公司仍能對其實施控制。

2018年6月22日，公司第九屆董事會第十五次會議審議通過《關於全資子公司與YF Pharmab Limited共同增資Livzon Biologics Limited的議案》，公司全資子公司Livzon International Limited與YF Pharmab Limited以貨幣方式共同向Livzon Biologics Limited增資，其中，Livzon International Limited出資9,829.9320萬美元認購24,574,830普通股；YF Pharmab Limited出資5,000.00萬美元認購12,500,000優先股，增資後公司對Livzon Biologics Limited持股比例由51%變更為55.13%，YF Pharmab Limited持股比例為9.12%，健康元藥業集團股份有限公司持股比例由49%變更為35.75%。

2018年9月21日，本公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司與麗珠集團新北江製藥股份有限公司簽署《麗珠集團(寧夏)製藥有限公司股權轉讓協議》，經麗珠集團(寧夏)製藥有限公司股東會決議通過，本公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司分別將持有的麗珠集團(寧夏)製藥有限公司90%股權、2.03%股權轉讓給麗珠集團新北江製藥股份有限公司，股權轉讓後，麗珠集團新北江製藥股份有限公司持有麗珠集團(寧夏)製藥有限公司100%股權。

2018年12月12日，麗珠集團新北江製藥股份有限公司與本公司簽署《關於麗珠集團新北江製藥股份有限公司之增資擴股協議》，經麗珠集團新北江製藥股份有限公司2018年第三次臨時股東大會決議通過，麗珠集團新北江製藥股份有限公司向本公司增發股份購買本公司持有的麗珠集團福州福興醫藥有限公司75%股權。至2018年12月24日，交易完成後，公司持有麗珠集團新北江製藥股份有限公司87.14%股權。

## 八、在其他主體中的權益(續)

## 2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易(續)

## (2) 交易對於本年少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	麗珠集團新北江製藥股份有限公司		Livzon Biologics Limited
	轉讓股權	其他變動	
購買成本／處置對價			
— 現金	63,142,558.50	0.00	0.00
— 非現金資產的公允價值	0.00	0.00	0.00
購買成本／處置對價合計	63,142,558.50	0.00	0.00
減：按取得／處置的股權比例計算的			
子公司淨資產份額	66,190,546.19	-16,867,782.90	249,680,888.83
差額	-3,047,987.69	16,867,782.90	-249,680,888.83
其中：調整資本公積	-3,047,987.69	16,867,782.90	-249,680,888.83

## 3、在合營企業或聯營企業中的權益

## (1) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額／ 本年發生額	上年餘額／ 上年發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	<b>188,106,109.58</b>	92,598,045.44
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>-6,186,649.16</b>	1,488,310.65
— 其他綜合收益	<b>-2,889.51</b>	0.00
— 綜合收益總額	<b>-6,189,538.67</b>	1,488,310.65

## (2) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

無。

## 九、與金融工具相關的風險

### (一) 風險管理目標和政策

公司的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信貸風險及流動性風險。公司的整體風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對公司財務業績的潛在不利影響。

#### 1、外匯風險

公司主要業務在國內，所進行的絕大部分交易以人民幣計價及結算。然而，原料藥和診斷試劑等有部分進出口業務，結算貨幣為美元和日元，境外（主要是香港），公司業務以港幣結算；另外，公司將根據經營需要，發生外幣借貸業務。綜合上述情況，公司還是存在一定的外匯風險。考慮到公司能承受的外匯風險，公司採用非套期的外匯遠期合同以管理外匯風險。然而，對於貸款的外匯風險，公司密切關注人民幣的匯率走勢，適時調整貸款規模，以期將風險降低到最低。

公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

(1) 2018年12月31日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	澳門幣項目
外幣金融資產－					
貨幣資金	595,328.54	153,621.03	219.83	0.00	4,970.48
交易性金融資產	7,272.46	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	313,988.66	0.00	1,344.74	3,027.72
預付款項	0.00	5,493.09	206.53	262.31	0.00
其他應收款	1,308.11	114.72	0.00	0.00	715.55
其他流動資產	90,095.64	0.00	0.00	0.00	0.00
其他權益工具投資	326,704.01	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	1,020,708.76	473,217.50	426.36	1,607.05	8,713.75
外幣金融負債－					
應付賬款	0.00	95.76	44.46	0.00	3,603.12
合同負債	0.00	4,574.00	0.00	0.00	0.00
其他應付款	2,591.03	8,345.12	0.00	0.00	0.00
小計：	2,591.03	13,014.88	44.46	0.00	3,603.12



## 九、與金融工具相關的風險(續)

## (一) 風險管理目標和政策(續)

## 1、 外匯風險(續)

(2) 2017年12月31日

單位：千元

項目	港幣項目	美元項目	歐元項目	日元項目	澳門幣項目
外幣金融資產－					
貨幣資金	585,593.46	222,476.00	2,169.17	1,295.49	1,496.21
交易性金融資產	7,648.58	0.00	0.00	0.00	0.00
應收賬款	0.00	293,602.34	0.00	2,090.52	1,874.88
預付款項	0.00	664.22	675.76	245.34	0.00
其他應收款	1,241.66	0.00	0.00	0.00	339.50
其他流動資產	84,381.62	0.00	0.00	0.00	0.00
其他權益工具投資	107,660.82	0.00	0.00	0.00	0.00
小計：	786,526.14	516,742.56	2,844.93	3,631.35	3,710.59
外幣金融負債－					
應付賬款	0.00	134.32	640.65	0.00	0.00
合同負債	0.00	3,637.65	0.00	0.00	0.00
其他應付款	2,233.44	4,566.45	0.00	0.00	0.00
小計：	2,233.44	8,338.42	640.65	0.00	0.00

於2018年12月31日，對於本集團各類港幣、美元、歐元、日元、澳門幣金融資產和金融負債，如果人民幣對港幣、美元、歐元、日元、澳門幣升值或貶值5%，其它因素保持不變，則本集團將增加或減少利潤約74,271.00千元(2017年12月31日：約65,112.15千元)。

## 2、 利率風險

公司的利率風險主要來自銀行借款及應付債券等帶息債務，而利率受國家宏觀貨幣政策的影響，使公司在未來承受利率波動的風險。

公司總部財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整。公司董事認為未來利率變化不會對公司的經營業績造成重大不利影響。

## 九、與金融工具相關的風險(續)

## (一) 風險管理目標和政策(續)

## 3、 信貸風險

信貸風險主要來自現金及現金等價物、受限資金、應收賬款及其他應收款。就存放於銀行的存款而言，存款資金相對分散於多家聲譽卓越的銀行，面臨的信貸風險有限。有關應收款項，公司會評估客戶的信用度給予信用資信，再者，鑒於公司龐大的客戶基礎，應收賬款信貸風險並不集中；在應收票據結算方面，由於更多的採用銀行承兌匯票等優質票據，故預期公司根據資金需求情況選擇持有到期兌付或對外背書支付均不存在重大信貸風險。另外，對應收賬款和其他應收款減值所作的準備足以應付信貸風險。

## 4、 流動性風險

公司採取謹慎的流動性風險管理，以確保足夠的貨幣資金及流動性來源。主要包括維持充足的貨幣資金、通過足夠的銀行授信保證能隨時取得銀行信用貸款、另外，除銀行間接融資外，開闢多種融資渠道，像銀行間市場的直接融資(短期融資券和中期票據)、公司債等，這樣能很好的減少銀行間接融資受信貸規模和國家宏觀貨幣政策的影響，確保靈活的獲得足夠資金。

於資產負債表日，公司各項金融資產及金融負債合同現金流量按到期日列示如下：

## (1) 2018年12月31日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產—					
貨幣資金	8,587,927,272.41	0.00	0.00	0.00	8,587,927,272.41
交易性金融資產	15,934,738.20	0.00	0.00	0.00	15,934,738.20
應收票據及應收賬款	2,411,077,498.72	0.00	0.00	0.00	2,411,077,498.72
預付款項	169,765,301.71	0.00	0.00	0.00	169,765,301.71
其他應收款	49,482,179.59	0.00	0.00	0.00	49,482,179.59
一年內到期的非流動資產	10,869,100.00	0.00	0.00	0.00	10,869,100.00
其他流動資產	90,095,643.32	0.00	0.00	0.00	90,095,643.32
長期應收款	0.00	10,351,302.50	9,948,207.26	0.00	20,299,509.76
小計：	11,335,151,733.95	10,351,302.50	9,948,207.26	0.00	11,355,451,243.71
金融負債—					
短期借款	1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00
交易性金融負債	85,294.16	0.00	0.00	0.00	85,294.16
應付票據及應付賬款	1,354,914,543.37	0.00	0.00	0.00	1,354,914,543.37
合同負債	115,973,464.09	0.00	0.00	0.00	115,973,464.09
其他應付款	1,967,100,817.25	0.00	0.00	0.00	1,967,100,817.25
一年內到期的非流動負債	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小計：	4,938,474,118.87	0.00	0.00	700,000.00	4,939,174,118.87

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 九、與金融工具相關的風險(續)

## (一) 風險管理目標和政策(續)

## 4、流動性風險(續)

(2) 2017年12月31日

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產—					
貨幣資金	7,415,782,198.83	0.00	0.00	0.00	7,415,782,198.83
交易性金融資產	18,598,840.91	0.00	0.00	0.00	18,598,840.91
應收票據及應收賬款	2,508,356,328.84	0.00	0.00	0.00	2,508,356,328.84
預付款項	126,471,958.21	0.00	0.00	0.00	126,471,958.21
其他應收款	63,640,601.96	0.00	0.00	0.00	63,640,601.96
其他流動資產	84,381,617.79	0.00	0.00	0.00	84,381,617.79
小計：	10,217,231,546.54	0.00	0.00	0.00	10,217,231,546.54
金融負債—					
交易性金融負債	339,129.90	0.00	0.00	0.00	339,129.90
應付票據及應付賬款	1,163,527,427.74	0.00	0.00	0.00	1,163,527,427.74
合同負債	115,288,797.94	0.00	0.00	0.00	115,288,797.94
其他應付款	1,924,158,267.45	0.00	0.00	0.00	1,924,158,267.45
一年內到期的非流動負債	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
小計：	3,203,713,623.03	0.00	0.00	700,000.00	3,204,413,623.03

## 九、與金融工具相關的風險(續)

### (二) 金融資產轉移

#### 1、 已轉移但未整體終止確認的金融資產

無。

#### 2、 已整體終止確認但轉出方繼續涉入的已轉移金融資產

於2018年12月31日，本公司未到期的已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣132,021,509.40元(2017年12月31日：人民幣43,384,352.00元)，無未到期已背書給供應商用於結算應付賬款的商業承兌匯票(2017年12月31日：人民幣0.00元)。於2018年12月31日，其到期日為1至10個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本公司追索(「繼續涉入」)。本公司認為，本公司已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本公司認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2018年，本公司於票據轉移日未產生利得或損失。本公司無因繼續涉入已終止確認金融資產當期和累計確認的收益或費用。背書在本年大致均衡發生。

## 十、公允價值的披露

### 1、以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

單位：千元

項目	年末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一)交易性金融資產	15,409.70	525.04	0.00	15,934.74
1、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	15,409.70	525.04	0.00	15,934.74
(1)權益工具投資	15,409.70	0.00	0.00	15,409.70
(2)衍生金融資產	0.00	525.04	0.00	525.04
2、指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00
(二)其他權益工具投資	0.00	309,135.19	98,571.93	407,707.12
(三)交易性金融負債				
其中：衍生金融負債	0.00	85.29	0.00	85.29
持續以公允價值計量的負債總額	0.00	85.29	0.00	85.29
持續以公允價值計量的資產總額	15,409.70	309,660.23	98,571.93	423,641.86

### 2、持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

交易性權益工具及部分可供出售權益工具投資在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

### 3、持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

(1) 衍生金融工具為外匯遠期合約，其公允價值是根據到期合約相應的所報遠期匯率計算確定。

(2) 持有的部分其他的權益工具，其公允價值以年末交易對方提供的權益通知書中記錄的權益價值確定。

### 4、持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

持有的部分其他的權益工具，其公允價值以成本作為最佳估計。

於2018年，公允價值的計量沒有在第一層級與第二層級之間的轉換，也沒有轉入或者轉出到第三級的情況。

## 十一、關聯方及關聯交易

### 1、本公司的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	股份有限公司 (上市)	深圳	朱保國	生產經營口服液、 藥品、保健食品

母公司名稱	註冊資本	母公司對本企業 的持股比例(%)	母公司對本企業的 表決權比例(%)	本企業最終控制方	統一社會信用代碼
健康元藥業集團股份有限公司	1,938,033,338	23.68	23.68	朱保國	91440300618874367T

#### 本公司的母公司情況的說明

截止2018年12月31日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司322,214,328股，佔本公司總股本的44.81%。在該等股份中以廣州市保科力貿易公司名義持有的13,312,561股法人股尚未辦理股票過戶手續，其餘股份均已辦理相關股票過戶手續。

### 2、本公司的子公司

詳見附註八、1、在子公司中的權益。

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 3、本公司的合營和聯營企業情況

詳見附註六、10、長期股權投資及附註八、3、在合營企業或聯營企業中的權益。

## 4、本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼/ 統一社會信用代碼
深圳市海濱製藥有限公司	母公司控制的公司	91440300618855174Y
新鄉海濱藥業有限公司	母公司控制的公司	914107007648945429
焦作健康元生物製品有限公司	母公司控制的公司	91410800775129520A
珠海健康元生物醫藥有限公司	母公司控制的公司	914404007578808713
健康藥業(中國)有限公司	母公司控制的公司	914404006174989103
深圳太太藥業有限公司	母公司控制的公司	91440300741217151R
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司	91440300733083333P
天誠實業有限公司	母公司控制的公司	
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	母公司控制的公司	91440101347516532X
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.	母公司控制的公司	
EPIRUS SWITZERLAND GmbH	本公司董事任職的公司 之子公司	
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	本公司董事任職的公司	
珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥)	本公司高管控制的企業 本公司之子公司董事 控制的企業	91440400MA4UXRWA0K
珠海橫琴新區觀聯毅投資合夥企業(有限合夥)	本公司之子公司董事 控制的企業	91440400MA4UY9CW9
珠海正禾企業有限公司	本公司之子公司董事 控制的企業	91440400618076963F
珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	本公司高管控制的企業	91440400MA51CC4355

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯方交易情況

#### (1) 採購商品／接受勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
廣東藍寶製藥有限公司	原料	市場價格	1,199,464.89	0.05	1,139,096.15	0.06
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	45,576,186.61	2.05	33,331,837.29	1.68
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	408,382.72	0.02	1,437,516.27	0.07
深圳太太藥業有限公司	原料	市場價格	1,672.13	0.00	0.00	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	產成品	市場價格	502,381.39	0.02	0.00	0.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	原料	市場價格	382,217.65	0.02	0.00	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	344,378,058.38	15.48	335,710,283.08	16.87
採購商品合計			392,448,363.77	17.64	371,618,732.79	18.68
焦作健康元生物製品有限公司	水電及動力	市場價格	10,279,028.82	4.31	15,882,846.41	5.91
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	測試	協商定價	0.00	0.00	23,714.63	100.00
接受勞務合計			10,279,028.82	-	15,906,561.04	-



## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (2) 出售商品/提供勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
珠海健康元生物醫藥有限公司	產成品	市場價格	0.00	0.00	9,077.66	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	產成品	市場價格	20,339,946.77	0.23	8,284,341.88	0.10
焦作健康元生物製品有限公司	原料	市場價格	57,331,039.08	0.65	5,917,685.93	0.07
深圳市海濱製藥有限公司	產成品	市場價格	277,798.02	0.00	2,327,765.55	0.03
深圳太太藥業有限公司	產成品	市場價格	631,529.35	0.01	461,538.46	0.01
珠海聖美生物診斷技術有限公司	產成品、原料	市場價格	197,201.34	0.00	0.00	0.00
新鄉海濱藥業有限公司	原料	市場價格	73,103.45	0.00	0.00	0.00
銷售商品合計			78,850,618.01	0.89	17,000,409.48	0.21
廣東藍寶製藥有限公司	水電及動力	市場價格	4,112,149.53	93.42	7,295,698.89	55.30
珠海健康元生物醫藥有限公司	水電及動力	市場價格	194,495.79	4.42	728,607.68	5.52
提供勞務合計			4,306,645.32	97.84	8,024,306.57	60.82
深圳市海濱製藥有限公司	加工費、檢測	協商定價	3,000.00	2.89	888,386.27	32.41
珠海聖美生物診斷技術有限公司	其他服務	協商定價	2,900.00	0.02	0.00	0.00
提供勞務合計			5,900.00	-	888,386.27	32.41

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯方交易情況 (續)

#### (3) 關聯租賃情況

① 本公司作為出租人

承租方名稱	租賃資產種類	本年確認 的租賃收入	上年確認 的租賃收入
珠海健康元生物醫藥有限公司	房屋建築物、設備	<b>37,705.46</b>	173,985.09
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	<b>90,588.96</b>	90,043.24
珠海聖美生物診斷技術有限公司	房屋建築物	<b>1,063,242.67</b>	0.00

② 本公司作為承租人

出租方名稱	租賃資產種類	本年確認 的租賃費	上年確認 的租賃費
健康元藥業集團股份有限公司	房屋建築物	<b>772,346.94</b>	733,102.70
焦作健康元生物製品有限公司	房屋建築物、設備	<b>501,192.96</b>	0.00

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (4) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
珠海聖美生物診斷技術有限公司	採購設備	5,456,389.12	0.00
焦作健康元生物製品有限公司	銷售設備	0.00	578,139.08
焦作健康元生物製品有限公司	採購設備	1,083,645.67	1,174,610.16
珠海健康元生物醫藥有限公司	採購設備	9,971,615.14	0.00
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	採購設備	799,570.58	13,442,815.87
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	認購期票	0.00	3,006,245.24
CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	購買專有技術	6,583,554.46	0.00
上海健信生物醫藥科技有限公司	購買專有技術	3,886,792.40	0.00
AbCyte Therapeutics Inc.	購買專有技術	13,585,800.00	0.00

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (5) 關聯擔保情況

① 報告期內公司為子公司的擔保明細如下

## A、授信融資擔保

單位：萬元

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	年末餘額	實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
麗珠集團麗珠製藥廠	2016.11.30	1,054.32	1,054.32	17,000.00	開立信用證，連帶責任擔保	2016.11.30-2019.11.30 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.05.07	562.74	562.74	15,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.4.8-2020.4.8 (工商銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.03.28	635.57	635.57	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.3.28-2022.9.28 (招商銀行珠海分行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2018.03.23	3,771.10	3,771.10	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.3.23-2019.3.23 (興業銀行珠海分行)
珠海麗珠試劑股份有限公司	2017.10.09	5,276.21	5,276.21	10,000.00	開立信用證及銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國珠海分行)
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2016.06.22	800.90	800.90	5,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2016.6.22-2019.6.22 (交通銀行珠海分行)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2016.12.26	5,491.23	5,491.23	20,000.00	開立保函及銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2017.10.09	6,386.31	6,386.31	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國珠海分行)

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (5) 關聯擔保情況(續)

① 報告期內公司為子公司的擔保明細如下(萬元)(續)

## A、授信融資擔保(續)

擔保對象名稱	發生日期		實際擔保金額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
	(協議簽署日)	年末餘額				
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2018.04.24	84.85	84.85	23,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.4.24-2019.4.23 (廣發銀行珠海分行)
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2018.8.7	5,464.27	5,464.27	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行珠海分行)
四川光大製藥有限公司	2018.03.15	1,499.31	1,499.31	8,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.3.15-2019.3.15 (興業銀行珠海分行)
麗珠集團利民製藥廠	2018.02.02	672.36	672.36	1,500.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行珠海分行)
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2018.8.7	8,449.93	8,449.93	15,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行珠海分行)
焦作麗珠合成製藥有限公司	2018.8.7	2,409.14	2,409.14	5,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2018.7.20-2023.7.19 (渣打銀行珠海分行)
報告期內對子公司擔保實際發生額合計			144,164.67			
報告期末對子公司實際擔保餘額合計			42,558.24			

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (5) 關聯擔保情況(續)

① 報告期內公司為子公司的擔保明細如下(萬元)(續)

## B、票據質押擔保

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止2018年12月31日，票據質押擔保情況如下：

擔保人	質權人	應收票據		擔保內容	擔保金額	擔保期限
		質押金額	擔保對象名稱			
本公司	工商銀行 珠海分行	138,982,341.15	麗珠集團新北江製藥股份有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	34,351,920.00	至2019年05月28日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	4,365,676.00	至2019年03月19日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	82,139,528.39	至2019年06月18日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	5,884,515.00	至2019年05月15日
	招商銀行 珠海分行	196,784,734.15	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	40,137,496.00	至2019年09月20日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	57,981,887.05	至2019年06月21日
			焦作麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	75,786,879.92	至2019年06月14日
			麗珠集團福州福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	3,609,680.40	至2019年06月27日
			四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2,025,713.94	至2019年06月26日
報告期末對子公司實際擔保餘額合計					306,283,296.70	

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯方交易情況(續)

#### (5) 關聯擔保情況(續)

##### ② 關聯方為公司提供的擔保

珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的另一股東－健康元藥業集團股份有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海市麗珠單抗生物技術有限公司擔保責任範圍內提供49%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

珠海麗珠試劑股份有限公司的另一股東－珠海正禾企業有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為珠海麗珠試劑股份有限公司提供上述開證額度49%的反擔保，擔保期限至該額度到期之日止。

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (6) 關鍵管理人員報酬

① 董事、監事及高級管理人員酬金列示

2018年

單位：萬元

	董事／								合計
	監事酬金	工資及補貼	社會保險	住房公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	
董事：									
朱保國	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00
陶德勝	7.20	110.77	4.82	1.16	203.38	0.00	0.00	40.37	367.70
傅道田	7.20	72.84	2.39	0.00	43.65	0.00	0.00	0.00	126.08
徐國祥	7.20	92.30	4.57	1.16	213.85	0.00	0.00	16.31	335.39
邱慶豐	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.20
獨立董事：									
徐焱軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
郭國慶	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
王小軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
鄭志華	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
謝耘	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
監事：									
汪卯林	4.20	50.77	4.65	1.16	77.92	0.00	0.00	13.31	152.01
湯胤	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
黃華敏	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
其他高級管理人員：									
唐陽剛	0.00	79.97	2.71	2.38	163.36	0.00	0.00	17.97	266.39
楊代宏	0.00	83.08	4.74	1.16	114.63	0.00	0.00	31.88	235.49
陸文岐	0.00	47.38	0.00	0.66	100.44	0.00	0.00	16.28	164.76
司燕霞	0.00	73.85	4.71	1.16	141.35	0.00	0.00	29.50	250.57
周鵬	0.00	67.31	4.69	1.16	222.27	0.00	0.00	30.75	326.18
黃瑜璇	0.00	50.73	1.55	2.50	127.32	0.00	0.00	7.10	189.20
楊亮	0.00	55.85	4.66	1.16	111.62	0.00	0.00	18.38	191.67
合計	97.20	784.85	39.49	13.66	1,519.79	0.00	0.00	221.85	2,676.84

唐陽剛先生於2018年7月獲委任；陸文岐先生於2018年7月辭任；黃瑜璇女士於2018年9月獲委任。



(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯方交易情況(續)

## (6) 關鍵管理人員報酬(續)

## ① 董事、監事及高級管理人員酬金列示(續)

2017年

單位：萬元

	董事／		社會保險	住房公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
	監事酬金	工資及補貼							
<b>董事：</b>									
朱保國	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00
陶德勝	7.20	80.75	4.56	1.07	182.67	0.00	0.00	11.95	288.20
楊代宏	3.60	69.44	4.54	1.07	125.23	0.00	0.00	1.28	205.16
傅道田	7.20	73.53	2.48	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00	118.21
徐國祥	3.60	73.83	4.46	1.07	200.80	0.00	0.00	7.72	291.48
邱慶豐	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.20
鍾山	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.80
<b>獨立董事：</b>									
徐焱軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
郭國慶	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
王小軍	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
鄭志華	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
謝耘	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.60
<b>監事：</b>									
汪卯林	4.20	39.76	4.39	1.07	68.13	0.00	0.00	1.88	119.43
湯胤	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
黃華敏	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.60
<b>其他高級管理人員：</b>									
陸文岐	0.00	62.29	0.00	1.07	128.64	0.00	0.00	1.34	193.34
司燕霞	0.00	54.71	4.45	1.07	109.27	0.00	0.00	4.30	173.80
周鵬	0.00	53.42	4.46	1.07	82.87	0.00	0.00	1.19	143.01
楊亮	0.00	36.83	4.37	1.07	78.46	0.00	0.00	7.85	128.58
合計	102.00	544.56	33.71	8.56	1,011.07	0.00	0.00	37.51	1,737.41

徐國祥先生於2017年6月30日獲委任；楊代宏先生於2017年6月30日換屆離任；鍾山先生於2017年9月1日辭任。

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯方交易情況 (續)

#### (6) 關鍵管理人員報酬 (續)

##### ② 最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2017年3位、2018年2位為公司董事，其餘各名(2017年2位、2018年3位)為公司高級管理人員，公司五位最高薪人士的酬金已於附註十一、5、(6)「關鍵管理人員報酬」中披露，該等五名人士的酬金範圍如下：

項目	2018年	2017年
0-1,000,000元的人數	—	—
1,000,001-1,500,000元的人數	—	—
1,500,001-2,000,000元的人數	—	2
2,000,001-2,500,000元的人數	—	1
2,500,001-3,000,000元的人數	2	2
3,000,001-3,500,000元的人數	2	—
3,500,001-4,000,000元的人數	1	—

##### ③ 高級管理人員酬金範圍

項目	2018年	2017年
0-1,000,000元的人數	—	—
1,000,001-1,500,000元的人數	1	4
1,500,001-2,000,000元的人數	4	2
2,000,001-2,500,000元的人數	1	1
2,500,001-3,000,000元的人數	2	2
3,000,001-3,500,000元的人數	2	—
3,500,001-4,000,000元的人數	1	—

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 5、關聯方交易情況(續)

#### (7) 其他關聯交易

##### 增資及股權認購

根據公司2018年第一次臨時股東大會決議，審議通過了《關於公司控股子公司珠海市麗珠單抗生物技術有限公司股權結構調整暨關聯交易的議案》，本公司的全資子公司Livzon International Limited及健康元藥業集團股份有限公司的全資子公司Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.分別以51%和49%比例向Livzon Biologics Limited增資人民幣6億元；同時本公司、健康元藥業集團股份有限公司分別與麗珠生物科技香港有限公司簽訂了《關於珠海市麗珠單抗生物技術有限公司之股權轉讓協議》，本公司、健康元藥業集團股份有限公司分別將其所持有的珠海市麗珠單抗生物技術有限公司100%股權轉讓予麗珠生物科技香港有限公司，本次交易完成後，本公司與健康元藥業集團股份有限公司將由直接持有珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的股權變更為分別通過其境外的全資子公司間接持有，且調整前後的最終持股比例及權益均保持不變，仍維持本公司51%，健康元藥業集團股份有限公司49%。

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

## 6、關聯方應收應付款項

## (1) 關聯方應收、預付款項

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	廣東藍寶製藥有限公司	0.00	0.00	9,690,000.00	484,500.00
應收賬款	焦作健康元生物製品有限公司	0.00	0.00	2,726,413.16	136,320.66
應收賬款	深圳太太藥業有限公司	250,727.88	2,507.28	540,000.00	27,000.00
應收賬款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	43,093.37	1,568.85	0.00	0.00
小計		293,821.25	4,076.13	12,956,413.16	647,820.66
預付款項	健康元藥業集團股份有限公司	25,983.80	0.00	71,133.80	0.00
預付款項	CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	0.00	0.00	110,313.80	0.00
小計		25,983.80	0.00	181,447.60	0.00
其他應收款	健康元藥業集團股份有限公司	240.00	24.00	0.00	0.00
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	530,858.53	5,308.59	976,511.66	48,825.58
其他應收款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	178,043.93	1,780.44	0.00	0.00
小計		709,142.46	7,113.03	976,511.66	48,825.58
一年內到期的非流動資產	珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	10,869,100.00	0.00	0.00	0.00
長期應收款	珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	20,299,509.76	0.00	0.00	0.00
小計		31,168,609.76	0.00	0.00	0.00
其他非流動資產	AbCyte Therapeutics Inc.	13,585,800.00	0.00	0.00	0.00
其他非流動資產	上海健信生物醫藥科技有限公司	1,886,792.40	0.00	0.00	0.00
其他非流動資產	珠海聖美生物診斷技術有限公司	1,353,430.06	0.00	0.00	0.00
其他非流動資產	CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.	1,053,767.89	0.00	0.00	0.00
小計		17,879,790.35	0.00	0.00	0.00

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

## 6、關聯方應收應付款項(續)

## (2) 關聯方應付、預收款項

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付票據	焦作健康元生物製品有限公司	<b>51,931,079.39</b>	25,050,000.00
應付票據	深圳市海濱製藥有限公司	<b>9,701,962.00</b>	0.00
應付票據	廣東藍寶製藥有限公司	<b>597,080.00</b>	0.00
小計		<b>62,230,121.39</b>	25,050,000.00
應付賬款	廣東藍寶製藥有限公司	<b>0.00</b>	11,800.00
應付賬款	深圳市海濱製藥有限公司	<b>0.00</b>	23,691,089.77
應付賬款	健康元藥業集團股份有限公司	<b>12,960.00</b>	12,960.00
應付賬款	焦作健康元生物製品有限公司	<b>198,530,203.10</b>	119,898,340.20
應付賬款	珠海聖美生物診斷技術有限公司	<b>6,113,884.26</b>	
小計		<b>204,657,047.36</b>	143,614,189.97
應付股利	珠海正禾企業有限公司	<b>90,004,303.71</b>	168,404,303.71
小計		<b>90,004,303.71</b>	168,404,303.71
其他應付款	焦作健康元生物製品有限公司	<b>5,787,078.06</b>	6,386,047.07
小計		<b>5,787,078.06</b>	6,386,047.07

## 十二、股份支付

## 1、股份支付總體情況

項目	相關內容
公司本年授予的各項權益工具總額(股)	17,475,500.00
公司本年行權的各項權益工具總額(股)	4,622,319
公司本年失效的各項權益工具總額(股)	—
公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	註1
公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	註2

## 十二、股份支付(續)

### 1、股份支付總體情況(續)

註1：股票期權

2018年9月5日，公司2018年度第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會，審議通過了《關於公司〈2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)〉及其摘要的議案》、《關於公司〈2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法〉的議案》和《關於提請公司股東大會授權董事會辦理2018年股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。2018年9月11日，公司第九屆董事會第十九次會議審議通過了《關於調整2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象名單及首次授予數量的議案》和《關於2018年股票期權激勵計劃首次授予相關事項的議案》，以2018年9月11日為授予日，向1,050名激勵對象以47.01元/份的價格授予1,747.55萬份股票期權。

本次授予期權行權期及各期行權時間安排如下表所示：

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

公司層面業績考核要求：本激勵計劃授予的股票期權，在行權期的3個會計年度中，分年度進行績效考核並行權，以達到績效考核目標作為激勵對象的行權條件。首次授予業績考核目標如下表所示：

行權期	業績考核目標
第一個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2018年的淨利潤複合增長率不低於15%；
第二個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2019年的淨利潤複合增長率不低於15%；
第三個行權期	以2017年淨利潤為基礎，2020年的淨利潤複合增長率不低於15%。

上述「淨利潤」、「淨利潤複合增長率」指標計算以歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤，並剔除本激勵計劃股份支付費用影響的淨利潤作為計算依據。公司未滿足上述業績考核目標的，所有激勵對象對應考核當年可行權的股票期權均不得行權，由公司註銷。

## 十二、股份支付(續)

## 1、股份支付總體情況(續)

註1：股票期權(續)

個人層面績效考核要求：激勵對象的個人層面的考核按照公司現行薪酬與考核的相關規定組織實施，對激勵對象每個考核年度的綜合考評結果進行評分，具體情況如下表所示：

考評結果	優秀	良好	合格	不合格
個人行權比例	100%		80.00%	0.00%

若各年度公司層面業績考核達標，激勵對象個人當年實際行權額度=行權比例×個人當年計劃行權額度。激勵對象考核當年不能行權的股票期權，由公司註銷。

註2：限制性股票

根據公司2015年第一次臨時股東大會審議通過的《麗珠醫藥集團股份有限公司限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》及其摘要和2015年3月27日第八屆董事會第八次會議決議，公司以2015年3月27日為授予日，向458名激勵對象以25.20元/股的價格首次授予866.04萬股限制性股票，本次授予的限制性股票自授予之日起12個月內為鎖定期，鎖定後36個月為解鎖期。在解鎖期內，在滿足計劃規定的解鎖條件時，激勵對象可分三次申請標的股票解鎖，自授予日起12個月後至24個月內(第一個解鎖期)、24個月後至36個月內(第二個解鎖期)、36個月後至48個月內(第三個解鎖期)分別申請解鎖所獲授限制性股票總量的40%、30%和30%。解鎖條件如下：

解鎖期	業績考核目標
第一個解鎖期	鎖定期內歸屬於上市公司股東的淨利潤及歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤均不得低於授予日前最近三個會計年度的平均水平且不得為負。以2014年淨利潤為基數，公司2015年淨利潤增長率不低於15%；
第二個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2016年淨利潤增長率不低於38%；
第三個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2017年淨利潤增長率不低於73%。

根據公司2015年11月12日第八屆董事會第十八次會議，審議通過《關於向激勵對象授予預留限制性股票相關事項的議案》，公司以2015年11月12日為授予日，向177名激勵對象以24.61元/股的價格授予128.57萬股限制性股票，本次授予的限制性股票自授予之日起12個月內為鎖定期，鎖定後36個月為解鎖期。在解鎖期內，在滿足計劃規定的解鎖條件時，激勵對象可分三次申請標的股票解鎖，自授予日起12個月後至24個月內(第一個解鎖期)、24個月後至36個月內(第二個解鎖期)、36個月後至48個月內(第三個解鎖期)分別申請解鎖所獲授限制性股票總量的40%、30%和30%。解鎖條件如下：

解鎖期	業績考核目標
第一個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2015年淨利潤增長率不低於15%；
第二個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2016年淨利潤增長率不低於38%；
第三個解鎖期	以2014年淨利潤為基數，公司2017年淨利潤增長率不低於73%。

## 十二、股份支付(續)

### 1、股份支付總體情況(續)

註2：限制性股票(續)

2015年8月14日，公司實施完成了2014年度權益分派方案，根據《激勵計劃》中發生資本公積轉增股本、派送股票紅利、股票拆細時，股票數量和價格調整方法，對首次授予限制性股票的授予數量、回購價格進行調整，調整後的首次授予限制性股票數量為11,258,520股，調整後首次授予限制性股票的回購價格為19.308元/股。2015年10月27日，公司第八屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象7人已獲授但尚未解鎖的9.308萬股限制性股票以19.308元/股的價格回購註銷。回購完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由458名調整為451名。

2016年3月28日，公司第八屆董事會第二十三次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的3.25萬股限制性股票以19.308元/股的價格回購註銷。首次授予的剩餘450名激勵對象滿足解鎖條件，首次授予第一期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為4,453,176股。

2016年5月16日，公司第八屆董事會第二十六次會議審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象13人已獲授但尚未解鎖的限制性股票215,124股以19.308元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的限制性股票10,000股以24.61元/股的價格回購註銷，共計回購225,124股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由450名調整為437名，預留授予激勵對象人數由177名調整為176名。

2016年11月30日，公司第八屆董事會第三十二次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第一個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象9人已獲授但尚未解鎖的限制性股票103,974股以18.81元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象5人已獲授但尚未解鎖的限制性股票29,300股以24.11元/股的價格回購註銷，共計回購133,274股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由437名調整為428名，預留授予激勵對象人數由176名調整為171名。預留授予的剩餘171名激勵對象滿足解鎖條件，預留授予第一期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為498,560股。



## 十二、股份支付(續)

### 1、股份支付總體情況(續)

註2：限制性股票(續)

2017年3月28日，公司第八屆董事會第三十六次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第二個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的限制性股票6,240股以18.81元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象5人已獲授但尚未解鎖的限制性股票28,020股以24.11元/股的價格回購註銷，共計回購34,260股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由428名調整為427名，預留授予激勵對象人數由171名調整為166名。首次授予的剩餘427名激勵對象滿足解鎖條件，首次授予第二期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為3,177,213股。

2017年12月15日，公司第九屆董事會第六次會議審議通過了《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第二個解鎖期可解鎖的議案》、《關於回購註銷部分限制性股票的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象13人已獲授但尚未解鎖的限制性股票77,774股以14.08元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象3人已獲授但尚未解鎖的限制性股票11,310股、預留授予的激勵對象1人所持有的當期已不符合解鎖條件的限制性股票1,014股以18.16元/股的價格回購註銷，共計回購90,098股。本次回購註銷完成後，公司限制性股票首次授予激勵對象人數由427名調整為414名，預留授予激勵對象人數由166名調整為163名。預留授予的162名激勵對象滿足解鎖條件，預留授予第二期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為461,214股。

2018年3月29日，公司第九屆董事會第十二次會議審議通過了《關於回購註銷已不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃首次授予第三個解鎖期可解鎖的議案》，同意將已不符合激勵條件的首次授予的激勵對象2人已獲授但尚未解鎖的限制性股票14,196股以14.08元/股的價格回購註銷，將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象4人已獲授但尚未解鎖的限制性股票11,505股以18.16元/股的價格回購註銷，共計回購25,701股。首次授予的剩餘413名激勵對象滿足解鎖條件，首次授予第三期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為4,038,407股。

2018年12月18日，公司第九屆董事會第二十二次會議審議通過了《關於回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於公司限制性股票激勵計劃預留授予第三個解鎖期可解鎖的議案》，同意將已不符合激勵條件的預留授予的激勵對象1人已獲授但尚未解鎖的限制性股票2,028股以12.43元/股的價格回購註銷。預留授予的158名激勵對象滿足解鎖條件，預留授予第三期限限制性股票解鎖並上市流通的股票數量為583,912股。

## 十二、股份支付(續)

## 2、以權益結算的股份支付情況

項目	相關內容
授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes 模型
可行權權益工具數量的確定依據	—
本年估計與上年估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	83,971,237.80
本年以權益結算的股份支付確認的費用總額	3,407,722.56

## 3、以現金結算的股份支付情況

無。

## 十三、承諾及或有事項

## 1、重大承諾事項

## (1) 資本承諾

項目	年末餘額	年初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的 — 購建長期資產承諾	<b>52,554,161.77</b>	43,824,827.39
合計	<b>52,554,161.77</b>	43,824,827.39

## (2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本公司對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

項目	年末餘額	年初餘額
不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額：		
1年以內	<b>4,365,858.28</b>	3,959,645.55
1-2年	<b>3,099,433.60</b>	1,613,516.00
2-3年	<b>521,590.80</b>	2,117,643.75
3年以上	<b>630,213.00</b>	167,097.00
合計	<b>8,617,095.68</b>	7,857,902.30

## (3) 其他承諾事項

無。

## (4) 前期承諾履行情況

本公司2017年12月31日之資本性支出承諾及經營租賃承諾，以及其他承諾已按照之前承諾履行。

## 2、或有事項

截至資產負債表日止，公司無需披露的重大或有事項。

## 十四、資產負債表日後事項

### 1、利潤分配情況

2019年3月27日，本公司第九屆董事會第二十五次會議決議通過2018年度利潤分配預案，母公司2018年實現淨利潤858,578,166.32元，加上年初未分配利潤4,724,404,223.54元，並減去實施2017年度利潤分配方案支付的股利1,106,231,140.00元，母公司2018年度可供股東分配的未分配利潤為4,476,751,249.86元。

結合公司經營狀況對資金需求情況，董事會提出公司2018年度利潤分配預案為：以本公司2018年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數，向公司全體股東每10股派發現金股利人民幣12元(含稅)，同時以資本公積向公司全體股東每10股轉增3股。

上述利潤分配方案需要提交公司2018年度股東大會審議批准。

### 2、2019年1月1日起執行新會計準則的影響

財政部於2018年12月7日發佈了《企業會計準則第21號—租賃(2018年修訂)》(財會[2018]35號，以下簡稱「新租賃準則」)，並要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報表的企業自2019年1月1日起施行。2019年3月27日，經本公司第九屆董事會第二十五次會議決議通過，本公司將於2019年1月1日起執行上述新租賃準則，並將依據上述新租賃準則的規定對相關會計政策進行變更。

以下為所涉及的會計政策變更的主要內容：

新租賃準則將租賃定義為「在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同」，並進一步說明如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。同時，新租賃準則還對包含租賃和非租賃成分的合同如何分拆，以及何種情形下應將多份合同合併為一項租賃合同進行會計處理作了規定。

新租賃準則下，承租人不再將租賃區分為經營租賃或融資租賃，而是採用統一的會計處理模型，對短期租賃和低價值資產租賃以外的其他所有租賃均確認使用權資產和租賃負債，並分別計提折舊和利息費用。

新租賃準則明確規定發生承租人可控範圍內的重大事件或變化，且影響承租人是否合理確定將行使相應選擇權的，承租人應當對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更。企業應視其變更情況將其作為一項單獨租賃進行會計處理或重新計量租賃負債。

## 十四、資產負債表日後事項(續)

### 3、其他重要的資產負債表日後非調整事項

2019年3月6日，公司與四川省成都市彭州市人民政府簽署了《四川光大製藥整體搬遷調遷擴建項目投資協議書》及《補充協議一》，公司將出資64,600萬元用於投資建設四川光大製藥有限公司整體搬遷調遷擴建項目。本次對外投資已經本公司第九屆董事會第二十四次會議審議通過。

本項目由公司全資子公司四川光大製藥有限公司負責具體實施，項目用地已通過法定程序取得，位於四川省彭州工業開發區內，佔地面積約190畝。

截至報告日止，本公司無其他需披露的資產負債表日後非調整事項。

## 十五、其他重要事項

### 1、調整募集資金投資項目使用計劃

2018年5月21日，本公司2017年度股東大會、2018年第二次A股類別股東會及2018年第二次H股類別股東會審議及批准《關於非公開發行募集資金投資項目資金使用計劃調整的議案》，同意調整非公開發行募集資金投資項目使用計劃，詳情如下：

#### (1) 「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃調整

本項目實施主體為本公司及子公司麗珠集團麗珠製藥廠，主要投資於艾普拉唑系列產品深度開發及產業化升級，具體為艾普拉唑片、注射用艾普拉唑鈉、艾普拉唑光學異構體製劑、艾普拉唑複方製劑四個方面，總投資規模45,000.00萬元。

各項投資資金使用計劃如下表：

單位：萬元

項目名稱	研發設備	臨床前研究	深度開發		上市後 臨床研究	產業化升級 (建設及設備)
			臨床研究	產業化開發 及技改		
艾普拉唑片	3,000	—	300	600	6,800	4,100
注射用艾普拉唑鈉		—	2,500	500	6,800	4,900
艾普拉唑光學異構體製劑		650	3,300	400	3,400	—
艾普拉唑複方製劑		650	3,300	400	3,400	—
合計	3,000	1,300	9,400	1,900	20,400	9,000

註：產業化升級的投資建設周期為3年。

## 十五、其他重要事項(續)

## 1、調整募集資金投資項目使用計劃(續)

## (1) 「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」資金使用計劃調整(續)

因集中評審、臨床核查等藥證法規新政影響，注射用艾普拉唑鈉和艾普拉唑片新適應症的獲批進度未達預期，該募投項目的產業化升級需分期並推遲實施，公司對該募投項目資金使用計劃進行調整，調整後募集資金投資項目資金使用計劃詳情如下(按年度劃分)：

單位：萬元

時間	研發設備	臨床前 研究	臨床研究	產業化開發 及技改	上市後 臨床研究	產業化升級	合計
2018年	700.00	800.00	320.00	—	900.00	1,300.00	4,020.00
2019年	700.00	800.00	840.00	—	1,800.00	750.00	4,890.00
2020年	700.00	500.00	1,100.00	100.00	1,800.00	500.00	4,700.00
2021年	500.00	200.00	1,640.00	300.00	2,000.00	750.00	5,390.00
2022年	500.00	—	2,980.00	500.00	2,000.00	1,300.00	7,280.00
2023年	400.00	—	4,180.00	—	1,500.00	700.00	6,780.00
2024年	300.00	—	3,480.00	—	—	750.00	4,530.00
2025年	300.00	—	1,280.00	200.00	1,000.00	517.00	3,297.00
合計	4,100.00	2,300.00	15,820.00	1,100.00	11,000.00	6,567.00	40,887.00

註：產業化升級需分期逐步實施，全部投資完成約為7年。

## 十五、其他重要事項(續)

## 1、調整募集資金投資項目使用計劃(續)

## (2)「麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)」資金使用計劃調整。

本項目實施主體為麗珠集團新北江製藥股份有限公司，項目主要建設內容：辦公綜合大樓、研發中心、動力車間、危險品庫、罐區及泵區、門衛室、污水處理站(新建水池、設備區、污泥脫水區、危廢用房、輔助用房)、發酵車間一、發酵車間二、發酵車間三、提煉車間一、提煉車間二、合成車間一、合成車間二、合成車間三、合成車間四、合成車間五、綜合倉庫等。

本項目建設期為2.5年，投資總規模為14,328.94萬元。建設投資詳情如下：

單位：萬元

序號	費用名稱	總投資額
1	工程費用	1,936.66
2	固定資產其他費用	11,392.28
2.1	研發中心建設費用	2,636.30
2.2	設備購置投入	5,056.98
2.3	廠房及基礎設施投入	3,699.00
3	鋪底資金	1,000.00
合計		14,328.94

截至2017年12月31日，因受環評的進度影響，搬遷擴建項目尚未正式開展。公司對該募投項目資金使用計劃進行調整，調整後募集資金投資項目的資金使用計劃詳情如下(按年度劃分)：

單位：萬元

時間	工程費用	固定資產其他費用	鋪底資金	合計金額
2018年	992.54	3,688.30	1,000.00	5,680.84
2019年	337.04	5,396.38	—	5,733.42
2020年	607.08	2,307.60	—	2,914.68
合計	1,936.66	11,392.28	1,000.00	14,328.94

本次調整是公司根據募集資金投資項目的實際進展情況提出的，僅對相關募投項目後續各年度資金使用計劃進行調整，不存在改變募集資金投向的情形。

## 十五、其他重要事項 (續)

### 2、附屬公司股票期權計劃

2018年9月5日，公司2018年第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會議通過《附屬公司股票期權計劃及相關事宜》、《建議向傅道田先生授予附屬公司股票期權計劃下的附屬公司股票期權》。

#### (1) 附屬公司股票期權計劃具體內容

本次股票期權計劃的合格參與者為已向或將向 Livzon Biologics Limited 及其任何附屬公司作出貢獻的 Livzon Biologics Limited 或包括其任何附屬公司的董事、僱員、顧問及專業顧問等人士。

可能授出的附屬公司股票期權所涉及的 Livzon Biologics Limited 普通股之最高數目不超過 11,111,111 股。在截至向任何合資格參與者授出期權之日的任何 12 個月內，該合資格參與者所獲期權下可獲得、已獲得或已註銷之普通股之最高配額不得超過 Livzon Biologics Limited 已發行在外普通股的 1%。如超過 1%，則須提交本公司股東大會審議批准。

歸屬期和行權期：除非各承受人的要約文件另有所訂明，承受人的附屬公司股票期權將於附屬公司股票期權開始日期的首個周年日歸屬其附屬公司股票期權所涉及的 Livzon Biologics Limited 普通股總數的 25%，在第二、三、四個周年日分別歸屬該總數的 50%、75% 和 100%。僅附屬公司股票期權已歸屬的比例可由各自的承受人於附屬公司股票期權期限內行使。承受人的期權在 Livzon Biologics Limited 首次公開發行上市日期前無權行使任何附屬公司股票期權。

績效目標：Livzon Biologics Limited 董事會可全權酌情決定施加其認為合適的任何績效目標，達到績效目標方可行使附屬公司股票期權。

行權價：股票期權之行權價由 Livzon Biologics Limited 董事會全權酌情釐定。

附屬公司股票期權計劃之有效期限：附屬公司股票期權計劃將於採納附屬公司股票期權當日起計及截至 Livzon Biologics Limited 首次公開發行上市前當日期間(包括首尾兩日)或採納附屬公司股票期權計劃當日起計 10 年(包括首尾兩日)有效及生效(以較早者為準)。

附屬公司股票期權計劃之終止：Livzon Biologics Limited 可透過其股東大會或其董事會決議案隨時決議終止運作附屬公司股票期權計劃，在此情況下不得進一步提出附屬公司股票期權要約，惟附屬公司股票期權計劃的條文仍將維持相當程度的效力，以使於終止前已授出的任何附屬公司股票期權可予行使或具有根據附屬公司股票期權計劃條文可能規定的其他效力，並且於有關終止前已授出的附屬公司股票期權按照附屬公司股票期權計劃將繼續有效及可予行使。



## 十五、其他重要事項(續)

## 2、附屬公司股票期權計劃(續)

## (2) 向傅道田先生授予附屬公司股票期權計劃下的附屬公司股票期權

向傅道田先生(珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(為Livzon Biologics Limited之間接擁有附屬公司)之董事兼總經理及本公司董事兼副總裁)授出1,666,666份附屬公司股票期權，以認購1,666,666股Livzon Biologics Limited普通股。

截至資產負債表日止，本公司無需披露的其他重要事項。

## 十六、淨流動資產及總資產減流動負債

## 1、淨流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
流動資產	<b>12,471,728,254.44</b>	11,359,734,091.18
減：流動負債	<b>5,369,578,000.87</b>	4,411,030,586.24
淨流動資產	<b>7,102,150,253.57</b>	6,948,703,504.94

## 2、總資產減流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
資產總計	<b>17,437,346,860.38</b>	15,897,730,717.63
減：流動負債	<b>5,369,578,000.87</b>	4,411,030,586.24
總資產減流動負債	<b>12,067,768,859.51</b>	11,486,700,131.39

## 十七、公司財務報表主要項目註釋

## 1、應收票據及應收賬款

種類	年末餘額	年初餘額
應收票據	<b>606,560,125.42</b>	636,582,349.82
應收賬款	<b>601,743,929.08</b>	637,179,064.67
合計	<b>1,208,304,054.50</b>	1,273,761,414.49

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1、應收票據及應收賬款(續)

## (1) 應收票據

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	606,560,125.42	636,582,349.82
合計	606,560,125.42	636,582,349.82

## ① 應收票據分類

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	606,560,125.42	100.00	0.00	0.00	606,560,125.42
合計	606,560,125.42	100.00	0.00	0.00	606,560,125.42

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收票據	636,582,349.82	100.00	0.00	0.00	636,582,349.82
合計	636,582,349.82	100.00	0.00	0.00	636,582,349.82

組合中，按承兌人組合計提壞賬準備的應收票據

項目	年末餘額		
	應收票據	壞賬準備	計提比例(%)
銀行承兌匯票	606,560,125.42	0.00	0.00
合計	606,560,125.42	0.00	0.00

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1、應收票據及應收賬款(續)

## (1) 應收票據(續)

## ② 應收票據壞賬準備

項目	年初餘額	本年計提	本年收回 或轉回	年末餘額
應收票據	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	0.00

## ③ 本年無實際核銷的應收票據。

## ④ 年末已質押的應收票據情況

項目	年末已質押金額
銀行承兌匯票	335,767,075.30
合計	335,767,075.30

## ⑤ 年末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	1,886,000.00	0.00
已貼現未到期的銀行承兌匯票	0.00	0.00

## ⑥ 年末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

## ⑦ 截止2018年12月31日，賬面價值為人民幣335,767,075.30元(2017年12月31日：人民幣0元)的票據已質押開立銀行承兌匯票306,283,296.70元。

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

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1、應收票據及應收賬款(續)

## (2) 應收賬款情況

## ① 應收賬款分類披露

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	5,198,757.18	0.84	5,198,757.18	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	613,363,534.72	99.16	11,619,605.64	1.89	601,743,929.08
合計	618,562,291.90	100.00	16,818,362.82	2.72	601,743,929.08

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項計提壞賬準備的應收賬款	2,497,535.08	0.37	2,497,535.08	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	673,570,782.74	99.63	36,391,718.07	5.40	637,179,064.67
合計	676,068,317.82	100.00	38,889,253.15	5.75	637,179,064.67

## A、年末單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款	年末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
貨款	5,198,757.18	5,198,757.18	100.00%	預計收回可能性很小
合計	5,198,757.18	5,198,757.18	—	—

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1、應收票據及應收賬款(續)

## (2) 應收賬款情況(續)

## ① 應收賬款分類披露(續)

B、組合中，按賬齡組合計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	540,992,964.81	5,409,929.65	1.00
4-6個月(含6個月)	47,382,576.96	2,369,128.85	5.00
7-12個月(含12個月)	17,740,922.93	1,774,092.29	10.00
1年-2年(含2年)	6,025,712.53	1,205,142.51	20.00
2年-3年(含3年)	1,200,150.50	840,105.35	70.00
3年以上	21,206.99	21,206.99	100.00
合計	613,363,534.72	11,619,605.64	

## ② 應收賬款壞賬準備

項目	年初餘額	本年計提	本年收回 或轉回	年末餘額
應收賬款	38,889,253.15	-21,138,248.67	932,641.66	16,818,362.82
合計	38,889,253.15	-21,138,248.67	932,641.66	16,818,362.82

## ③ 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	932,641.66

④ 本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額為68,417,061.41元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例為11.06%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額為676,279.83元。

⑤ 本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

⑥ 本公司無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息	0.00	5,945,063.41
應收股利	599,078,865.48	566,928,924.56
其他應收款	1,180,580,106.85	1,662,285,306.91
合計	1,779,658,972.33	2,235,159,294.88

## (1) 應收利息

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	0.00	5,945,063.41
合計	0.00	5,945,063.41

## (2) 應收股利情況

項目	年末餘額	年初餘額
麗珠集團利民製藥廠	391,650,975.80	391,650,975.80
珠海麗珠試劑股份有限公司	93,677,948.76	175,277,948.76
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	113,749,940.92	0.00
合計	599,078,865.48	566,928,924.56

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、其他應收款(續)

## (3) 其他應收款

## ① 其他應收款分類

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項計提壞賬準備的其他應收款	237,459.44	0.02	237,459.44	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	1,186,422,066.75	99.98	5,841,959.90	0.49	1,180,580,106.85
合計	1,186,659,526.19	100.00	6,079,419.34	0.51	1,180,580,106.85

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項計提壞賬準備的其他應收款	1,541,860.22	0.09	1,541,860.22	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備的其他應收款	1,668,153,052.56	99.91	5,867,745.65	0.35	1,662,285,306.91
合計	1,669,694,912.78	100.00	7,409,605.87	0.44	1,662,285,306.91

## A、年末單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款	年末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
往來款	237,459.44	237,459.44	100.00	預計收回可能性很小
合計	237,459.44	237,459.44	—	—

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、其他應收款(續)

## (3) 其他應收款(續)

## ① 其他應收款分類(續)

B、組合中，按賬齡計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	7,108,043.66	71,080.43	1.00
4-6個月(含6個月)	1,915,870.00	95,793.50	5.00
7-12個月(含12個月)	543,413.88	54,341.39	10.00
1年-2年(含2年)	1,211,719.00	242,343.80	20.00
2年-3年(含3年)	0.00	0.00	70.00
3年以上	5,378,400.78	5,378,400.78	100.00
合計	16,157,447.32	5,841,959.90	

C、組合中，合併範圍內各公司的應收款項

項目	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
往來款	1,170,264,619.43	0.00	0.00
合計	1,170,264,619.43	0.00	0.00

## ② 其他應收款壞賬準備

項目	年初餘額	本年計提	本年收回 或轉回	年末餘額
其他應收款	7,409,605.87	-25,785.75	1,304,400.78	6,079,419.34
合計	7,409,605.87	-25,785.75	1,304,400.78	6,079,419.34

## ③ 本年實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	1,304,400.78



## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2、其他應收款(續)

## (3) 其他應收款(續)

## ④ 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
備用金	8,275,477.20	6,860,047.01
合併範圍內各公司的應收款項	1,170,264,619.43	1,654,479,365.05
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	3,119,429.56	3,355,500.72
合計	1,186,659,526.19	1,669,694,912.78

## ⑤ 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備年末餘額
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	往來款	998,953,075.69	1年以內	84.18	0.00
安滔發展有限公司	往來款	123,819,856.93	1年以內	10.43	0.00
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	往來款	21,032,084.65	1年以內	1.77	0.00
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	往來款	12,545,741.15	1年以內	1.06	0.00
文山麗珠三七種植有限公司	往來款	8,957,463.81	1年以內	0.76	0.00
合計	-	1,165,308,222.23	-	98.20	0.00

## ⑥ 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

## ⑦ 本公司無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3、長期股權投資

## (1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	1,833,673,491.59	17,287,569.18	1,816,385,922.41	1,905,790,564.98	18,471,307.03	1,887,319,257.95
對聯營、合營企業投資	90,952,187.34	1,200,000.00	89,752,187.34	35,393,189.13	1,200,000.00	34,193,189.13
合計	1,924,625,678.93	18,487,569.18	1,906,138,109.75	1,941,183,754.11	19,671,307.03	1,921,512,447.08

## (2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
珠海麗珠-拜阿蒙生物材料有限公司	3,934,721.95	0.00	0.00	3,934,721.95	0.00	0.00
麗珠集團麗珠製藥廠	361,060,443.85	0.00	0.00	361,060,443.85	0.00	0.00
四川光大製藥有限公司	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35	0.00	0.00
上海麗珠製藥有限公司	31,438,404.00	0.00	0.00	31,438,404.00	0.00	0.00
珠海現代中藥高科技有限公司	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥研究所	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00	0.00	0.00
麗珠(香港)有限公司	64,770,100.01	343,840,000.00	0.00	408,610,100.01	0.00	0.00
麗安香港有限公司	0.00	140,000,000.00	0.00	140,000,000.00	0.00	0.00
安滔發展有限公司	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00	0.00	0.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	116,446,982.80	280,769,410.50	18,957,073.39	378,259,319.91	0.00	17,287,569.18
珠海麗珠試劑股份有限公司	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00	0.00	0.00
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00	0.00	0.00
麗珠集團利民製藥廠	184,301,219.52	0.00	0.00	184,301,219.52	0.00	0.00
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00	0.00	0.00
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	280,769,410.50	0.00	280,769,410.50	0.00	0.00	0.00
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	357,000,000.00	0.00	357,000,000.00	0.00	0.00	0.00
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00	0.00	0.00	54,500,000.00	0.00	0.00
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00
文山麗珠三七種植有限公司	4,694,000.00	0.00	0.00	4,694,000.00	0.00	0.00
珠海市麗珠基因檢測科技有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
合計	1,905,790,564.98	764,609,410.50	836,726,483.89	1,833,673,491.59	0.00	17,287,569.18

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3、長期股權投資(續)

## (3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動		
				權益法下確認的 投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動
聯營企業						
麗珠醫用電子設備(廠)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
廣東藍寶製藥有限公司	11,711,329.89	0.00	0.00	1,332,572.85	0.00	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	21,429,927.63	0.00	0.00	-1,968,944.40	0.00	10,577,268.20
深圳市有寶科技有限公司	1,051,931.61	0.00	0.00	-11,117.18	0.00	0.00
DOSERNA INC	0.00	6,332,200.00	0.00	-331,207.25	0.00	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	0.00	35,388,680.76	0.00	-14,260,620.19	0.00	19,095,165.42
合計	35,393,189.13	41,720,880.76	0.00	-15,239,316.17	0.00	29,672,433.62

被投資單位	本年增減變動			年末餘額	減值準備年末餘額
	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業					
麗珠醫用電子設備(廠)有限公司	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	595,000.00	0.00	0.00	12,448,902.74	0.00
江蘇尼科醫療器械有限公司	0.00	0.00	0.00	30,038,251.43	0.00
深圳市有寶科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,040,814.43	0.00
DOSERNA INC	0.00	0.00	0.00	6,000,992.75	0.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	0.00	0.00	0.00	40,223,225.99	0.00
合計	595,000.00	0.00	0.00	90,952,187.34	1,200,000.00

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,624,369,399.18	2,769,742,007.02	4,842,037,295.49	2,779,816,319.99
其他業務	6,507,565.90	0.00	7,663,317.96	15,000.00
合計	4,630,876,965.08	2,769,742,007.02	4,849,700,613.45	2,779,831,319.99

## (2) 主營業務收入分解信息

## ① 按產品所屬領域分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
西藥製劑	3,343,455,920.01	2,022,121,888.20	3,018,574,223.17	1,807,652,789.03
中藥製劑	1,280,913,479.17	747,620,118.82	1,823,463,072.32	972,163,530.96
合計	4,624,369,399.18	2,769,742,007.02	4,842,037,295.49	2,779,816,319.99

## ② 按主要經營地區分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	4,624,369,399.18	2,769,742,007.02	4,842,037,295.49	2,779,816,319.99
合計	4,624,369,399.18	2,769,742,007.02	4,842,037,295.49	2,779,816,319.99

## ③ 按收入確認時間分解

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
商品(在某一時點轉讓)	4,624,369,399.18	2,769,742,007.02	4,842,037,295.49	2,779,816,319.99
合計	4,624,369,399.18	2,769,742,007.02	4,842,037,295.49	2,779,816,319.99

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 5、投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益	<b>771,485,900.94</b>	1,401,654,274.00
權益法核算的長期股權投資收益	<b>-15,239,316.17</b>	-1,014,681.56
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>-5,630,777.04</b>	3,550,631,997.78
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	<b>131,844.96</b>	0.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	<b>0.00</b>	5,002,420.00
債權投資持有期間的利息收益	<b>0.00</b>	0.00
其他債權投資持有期間的利息收益	<b>0.00</b>	0.00
債權投資處置收益	<b>0.00</b>	0.00
其他債權投資處置收益	<b>0.00</b>	0.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	-	123,604.65
其中：按公允價值計量的可供出售金融資產在持有期間的投資收益	-	123,604.65
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	<b>0.00</b>	0.00
現金管理收益	<b>0.00</b>	11,387,922.35
其他	<b>0.00</b>	482,954.55
合計	<b>750,747,652.69</b>	4,968,268,491.77

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

## 6、現金流量表補充資料

項目	本年年額	上年金額
<b>(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>858,578,166.32</b>	4,024,295,025.23
加：資產減值準備	<b>-16,087,389.84</b>	57,328,008.90
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	<b>13,750,051.53</b>	10,510,718.66
無形資產攤銷	<b>5,264,489.14</b>	10,811,338.86
長期待攤費用攤銷	<b>257,236.68</b>	191,491.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	<b>110,725.33</b>	503,672.43
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	<b>12,338.62</b>	0.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	<b>2,598,444.42</b>	0.00
財務費用(收益以「-」號填列)	<b>-13,922,511.36</b>	-21,660,380.08
投資損失(收益以「-」號填列)	<b>-750,747,652.69</b>	-4,968,268,491.77
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	<b>4,561,975.06</b>	-15,217,396.20
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	<b>3,011,374.12</b>	732,148.02
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>-164,365,501.98</b>	214,233,019.34
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>586,513,693.89</b>	-252,127,361.78
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>-1,690,734,714.83</b>	760,999,897.94
其他	<b>2,119,260.00</b>	14,075,644.32
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-1,159,080,015.59</b>	-163,592,665.13
<b>(2) 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	<b>0.00</b>	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	<b>0.00</b>	0.00
融資租入固定資產	<b>0.00</b>	0.00
<b>(3) 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	<b>7,505,401,614.22</b>	6,494,605,142.51
減：現金的年初餘額	<b>6,494,605,142.51</b>	1,606,485,665.85
加：現金等價物的年末餘額	<b>0.00</b>	0.00
減：現金等價物的年初餘額	<b>0.00</b>	0.00
現金及現金等價物淨增加額	<b>1,010,796,471.71</b>	4,888,119,476.66

## 十八、補充資料

## 1、非經常性損益明細表

項目	本年金額	上年金額
非流動性資產處置損益	<b>15,792,181.49</b>	4,504,302,450.88
越權審批，或無正式批准文件，或偶發的稅收返還、減免	<b>0.00</b>	0.00
計入當期損益的政府補助，但與企業正常經營業務密切相關，符合國家政策規定，按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	<b>257,704,892.65</b>	161,721,876.94
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	<b>0.00</b>	0.00
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	<b>0.00</b>	0.00
非貨幣性資產交換損益	<b>0.00</b>	0.00
委託他人投資或管理資產的損益	<b>0.00</b>	11,387,922.35
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	<b>0.00</b>	0.00
債務重組損益	<b>0.00</b>	0.00
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	<b>0.00</b>	0.00
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	<b>0.00</b>	0.00
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	<b>0.00</b>	0.00
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	<b>0.00</b>	0.00
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	<b>-55,583,678.31</b>	7,608,235.70
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	<b>0.00</b>	0.00
對外委託貸款取得的損益	<b>0.00</b>	0.00
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	<b>0.00</b>	0.00
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	<b>0.00</b>	0.00
受托經營取得的托管費收入	<b>0.00</b>	0.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>-32,985,967.52</b>	-2,642,343.73
其他符合非經常性損益定義的損益項目	<b>0.00</b>	0.00
小計	<b>184,927,428.31</b>	4,682,378,142.14
所得稅影響額	<b>27,784,750.10</b>	1,056,999,539.60
少數股東權益影響額(稅後)	<b>22,184,077.88</b>	16,716,594.06
合計	<b>134,958,600.33</b>	3,608,662,008.48

## 十八、補充資料(續)

### 1、非經常性損益明細表(續)

註：非經常性損益項目中的數字「+」表示收益及收入，「-」表示損失或支出。

本公司對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

### 2、淨資產收益率及每股收益

#### 2018年

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.15%	1.51	1.51
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	8.89%	1.32	1.32

#### 2017年

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	51.17%	6.22	6.20
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	9.48%	1.15	1.15



- (一) 載有公司負責人、財務負責人(主管會計工作負責人)、會計機構負責人(會計主管人員)簽名並蓋章的按照《中國企業會計準則》編製，本公司截至2018年12月31日止十二個月的經審核的財務報告。
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- (三) 本年度內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在香港交易及結算所有限公司網站公布的本公司2018年年度報告英文版和中文版。

麗珠醫藥集團股份有限公司  
董事長：朱保國

2019年3月27日



丽珠医药  
LIVZON

# 麗珠世界 生命常青

[www.livzon.com.cn](http://www.livzon.com.cn)

