

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



麗珠醫藥集團股份有限公司
LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.*
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號:1513)

截至2019年12月31日止年度的經審計業績公告

麗珠醫藥集團股份有限公司Livzon Pharmaceutical Group Inc.*(「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本集團截至2019年12月31日止年度經審計業績公告。本業績公告列載本公司2019年度報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》中有關年度業績初步公告附載的資料之要求。

本業績公告的中英文版本可在本公司網站(www.livzon.com.cn)和香港交易及結算所有限公司(「香港交易所」)網站(www.hkexnews.hk)查閱。本公司2019年度報告的印刷版將於2020年4月初寄發予本公司H股股東，並可於其時在香港交易所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.livzon.com.cn)閱覽。

承董事會命
麗珠醫藥集團股份有限公司
Livzon Pharmaceutical Group Inc.*
公司秘書
楊亮

中國，珠海
二零二零年三月二十五日

於本公告日期，本公司的執行董事為唐陽剛先生(總裁)及徐國祥先生(副董事長及副總裁)；本公司的非執行董事為朱保國先生(董事長)、陶德勝先生(副董事長)及邱慶豐先生；而本公司的獨立非執行董事為徐焱軍先生、鄭志華先生、謝耘先生、田秋生先生及黃錦華先生。

* 僅供識別

目錄

| | |
|----------------------|-----|
| 董事長致辭 | 2 |
| 財務摘要 | 6 |
| 第一節 重要提示和釋義 | 9 |
| 第二節 公司簡介和主要財務指標 | 14 |
| 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） | 23 |
| 第五節 重要事項 | 87 |
| 第六節 股份變動及股東情況 | 142 |
| 第七節 優先股相關情況 | 152 |
| 第八節 可轉換公司債券相關情況 | 153 |
| 第九節 董事、監事、高級管理人員情況 | 154 |
| 第十節 公司治理及企業管治報告 | 172 |
| 第十一節 公司債相關情況 | 196 |
| 第十二節 財務報告 | 197 |
| 第十三節 備查文件目錄 | 372 |





董事長
朱保國

尊敬的各位股東：

近幾年，中國醫藥行業經營環境發生了重大而深刻的變化，各項改革政策新規相繼推出。新醫改進入新周期，優勝劣汰和行業洗牌加快，市場重構。隨著醫藥行業市場准入規則與經營生態的改變、政策多而複雜、監管愈加嚴格、市場准入標準提高，醫藥行業的經營環境正在向著合規、創新及競爭加劇的方向發展。

作為製藥企業，麗珠始終堅信：只要不斷地苦練內功，擁有質量過硬的產品，不斷提升公司的綜合競能力，積極應對行業環境的變化，就能在風雲變幻的市場闖出一條適合自己的新路子，實現本集團的高質量發展。回首2019年，本集團以「改革、責任、創新、發展」為管理方針，實施「人才、產品、市場」三大戰略，通過全體員工努力拼搏，利潤增長創新高，經營成果喜人。

2019年回顧

2019年，本集團實現營業收入人民幣9,384.70百萬元，同比增長5.91%；實現淨利潤人民幣1,461.58百萬元，同比增長23.68%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,302.88百萬元，同比增長20.39%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2019年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,191.54百萬元，同比增長25.79%。

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



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



戴衛國先生
副總裁



楊亮先生
公司秘書

基於本集團2019年度經營業績情況和整體財務狀況，董事會建議本集團2019年度利潤分配預案為：以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，每10股派發現金股利11.50元(含稅)，共計派發1,074,977,076.25元(含稅)，本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。若在分配方案實施前，公司總股本由于增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，將按照“現金分紅總額固定不變”的原則調整分配比例。2019年度利潤分配預案尚待公司二零一九年度股東大會審議通過。

2019年，我們進一步加強市場准入工作，提升對終端銷售人員的精細化考核及銷售市場的統籌管理，不斷擴大重點品種的醫院覆蓋率，艾普拉唑腸溶片增加反流性食管炎醫保報銷範圍，鹽酸呱羅匹隆片進入醫保常規目錄，注射用艾普拉唑鈉進入醫保談判目錄，都將有利於產品的市場推廣及未來銷售，對麗珠未來的經營業績產生積極影響；我們在全球範圍內積極開拓市場、發展及維護戰略合作，原料藥和中間體海外銷售佔比逐年提升，產品銷售已遍布全球，製劑藥品國際市場推廣也不斷加大。研發方面，我們繼續以自主創新及高壁壘仿創為研發理念，以滿足未被滿足的臨床需求為目標，不斷提升研發水平，優先推進重點在研品種的進展，探索原料—製劑一體化策略。

另外，我們生產與質量的管理水平穩步提升，在生產線達到國內GMP標準要求的同時，積極推進國際化認證。在戰略發展方面，我們通過在境內外設立公司及對外投資的方式，以提升麗珠股權投資的專業化水平、豐富麗珠現有的研發管線和發揮業務協同整合效應、及加快麗珠的國際化產業佈局。

為了讓廣大員工、股東和社會公眾一同分享麗珠發展的紅利，繼實施2015年限制性A股激勵計劃、2018年股票期權激勵計劃之後，麗珠今年年底制定了三年(2019年—2021年)股東回報規劃，並推出了中長期事業合夥人持股計劃(草案)，該持股計劃構建了創新的高級管理人員及核心技術團隊持股的長期激勵機制，將有效推動與促進其從「經理人」向「合夥人」身份的轉變，能夠促進公司長期穩健發展及提升公司整體價值。

未來展望

展望2020年，麗珠將繼續肩負「麗珠世界、生命常青」的使命，以「一切歸零，重新創業」為發展理念，堅持高效務實、一絲不苟的工作態度，加大企業改革和創新力度，對標一流企業，齊心協力全面完成2020年任務。人才方面，要著重選人用人育人，採取內部培養和外部引進人才相結合的方式，錘煉一支優秀高效的人才梯隊；生產方面，要把安全環保質量當作生命，同時嚴格控制成本；研發和銷售方面，要敢於創新及拼搏，不斷地推陳出新，不斷超越自我。

新的一年，我們將秉承著創新精神，以一切歸零的心態去迎接新的挑戰。為此，要抓好以下四點：

第一，把現有產品和優勢領域做到極致。做強現有產品的市場競爭優勢，扎實做好已經佈局的新產品上市工作。

第二，開拓新產品、新市場。在原有生殖領域、消化道領域等優勢領域的基礎上，加強神經領域、腫瘤免疫等領域產品。同時，繼續推進在微球緩釋技術平台、生物藥研發平台、原料藥及多肽技術等研發平台的進展。

第三，提升團隊戰鬥力。堅持以「唯才是用，德才兼備」為用人原則，精準定位內部管理，實行科學有效、以結果為導向的考核，搭建好幹部考核機制，加快後備人才的培養。

第四，營銷團隊實行優勝劣汰機制，充分調動銷售人員的積極性。強制考核市場覆蓋率，進行精細化數據管理。研發銷售資源整合，打造更專業的銷售團隊。

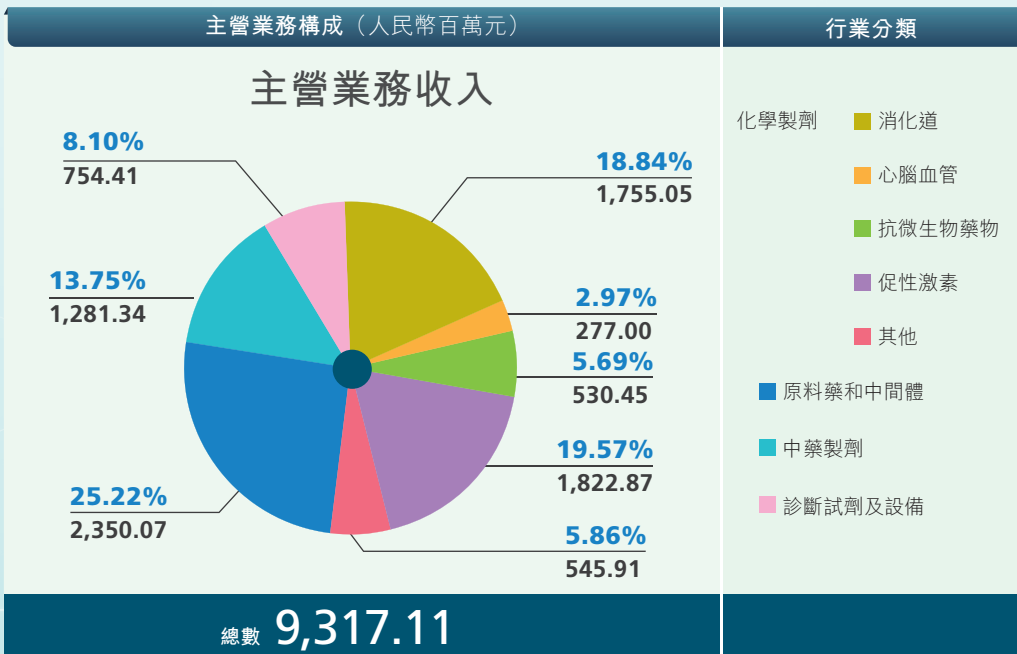
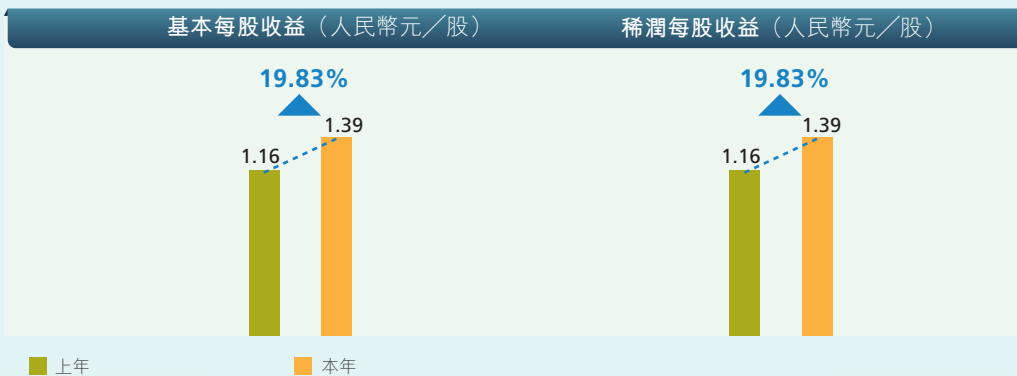
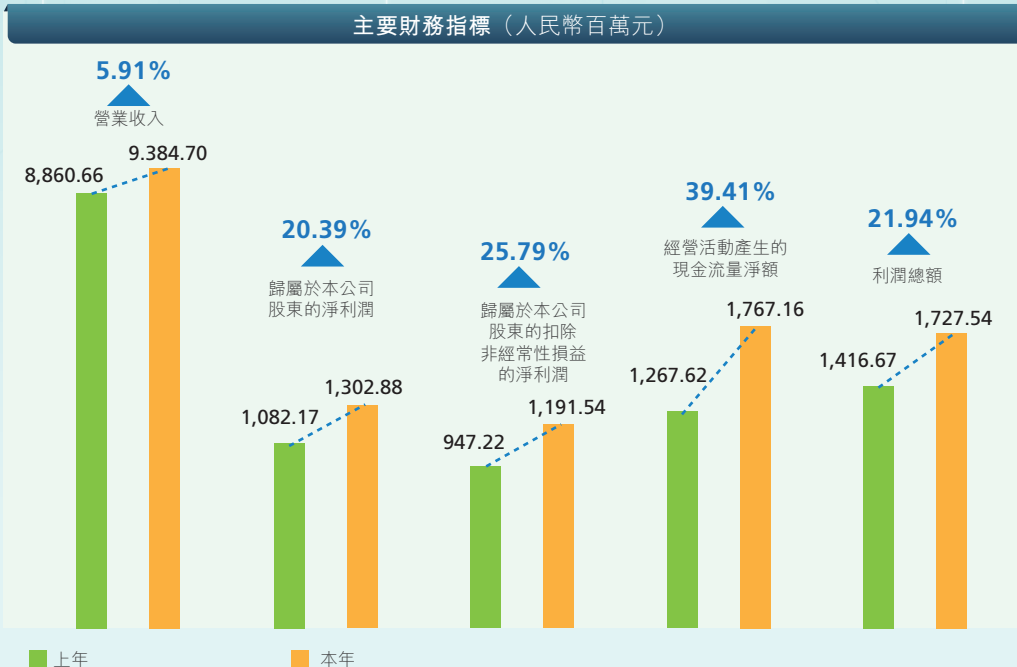
昨天已經過去，一切為了明天。在新一輪市場競爭格局中，麗珠已經做好了充分準備，準備向更高的目標發起衝擊。面對大浪淘沙，這將是一次麗珠實現新的發展的歷史機遇。我們將積極擁抱變革，以百倍的進取和奮鬥精神，將更加優質的產品和服務提供給廣大醫患人員，致力於成為國內領先、國際一流的國際化製藥企業。

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！

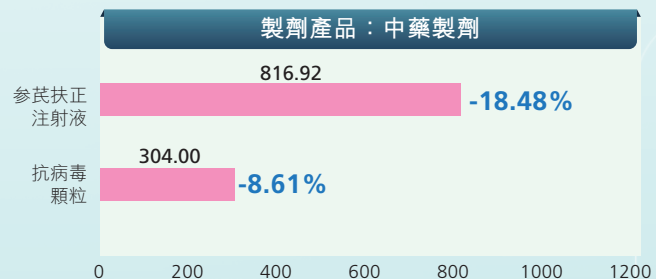
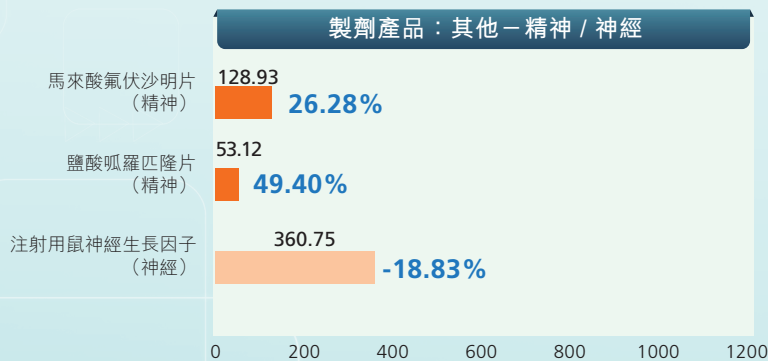
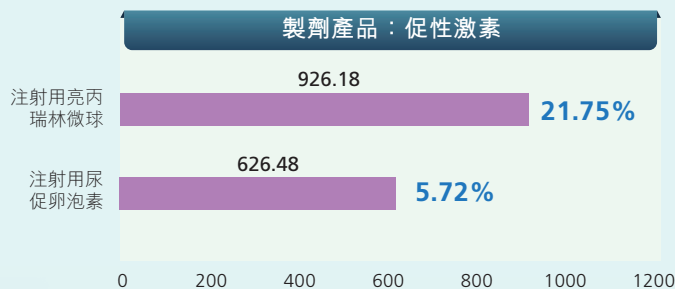
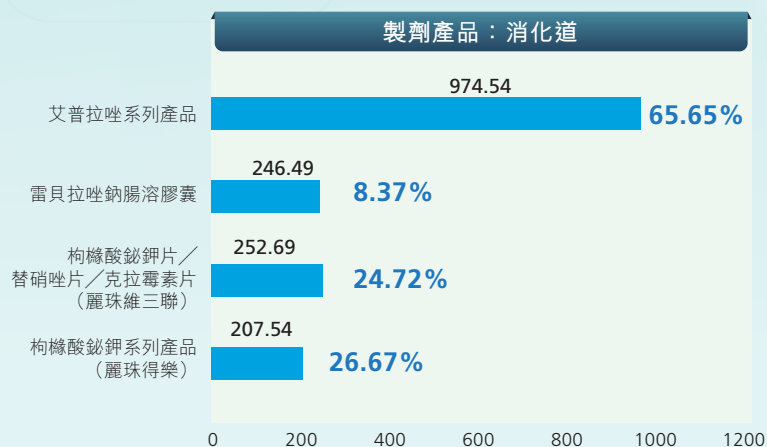
朱保國
董事長

2020年3月25日



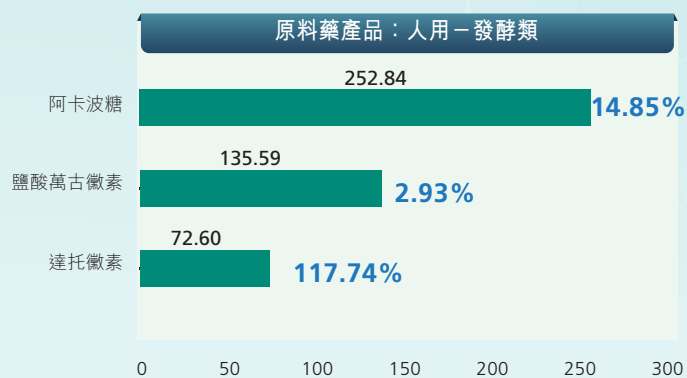


本年度重點產品銷售收入(人民幣百萬元)及同比變動



8 財務摘要

本年度重點產品銷售收入(人民幣百萬元)及同比變動



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(「本報告」)內容的真實性、準確性和完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別及連帶法律責任。

本集團截至2019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，經致同會計師事務所(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)莊健堂女士聲明：保證本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報告的董事會會議。

經本公司董事會審議通過，本公司2019年度利潤分配預案為：以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，預期於2020年6月29日，向全體股東每10股派發現金股利11.50元(含稅)，共計派發1,074,977,076.25元(含稅)，本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。若在分配方案實施前，公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，將按照“現金分紅總額固定不變”的原則調整分配比例(「年度派息計劃」)。年度派息計劃還需提交本公司二零一九年度股東大會(「年度股東大會」)審議批准。

本公司已在本報告第四節「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。



釋義

本報告內，除文義另有所指外，下列詞匯具有以下涵義：

| | | |
|--------------------|---|--|
| 本公司、公司 | 指 | 麗珠醫藥集團股份有限公司Livzon Pharmaceutical Group Inc. *，一家根據中國法例成立的股份有限公司，其H股於香港聯交所主板上市及其A股於深交所主板上市 |
| 本集團 | 指 | 本公司及其附屬公司 |
| 董事會 | 指 | 本公司董事會 |
| 董事 | 指 | 本公司董事 |
| 監事會 | 指 | 本公司監事會 |
| 監事 | 指 | 本公司監事 |
| 股東 | 指 | 本公司股東 |
| A股 | 指 | 本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在深交所主板上市及買賣 |
| B股 | 指 | 本公司原發行的境內上市外資股 |
| H股 | 指 | 本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在香港聯交所主板上市及買賣 |
| A股股東 | 指 | 本公司A股持有人 |
| H股股東 | 指 | 本公司H股持有人 |
| 本年度、本年、本報告期、報告期、本期 | 指 | 2019年1月1日至12月31日止的十二個月 |
| 上年同期、上期、上年 | 指 | 2018年1月1日至12月31日止的十二個月 |
| 上年末、上年度期末 | 指 | 2018年12月31日 |
| 年初、報告期初、期初 | 指 | 2019年1月1日 |
| 本年末、年末、報告期末、期末 | 指 | 2019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 |

* 謹供識別

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挂牌交易項目 |
| 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(上海證券交易所股票代碼:600380),一家依據中國法律註冊成立的股份有限公司,其於2001年在上海證券交易所主板上市,為本公司的控股股東之一 |
| 健康元集團 | 指 | 健康元及其子公司(本集團除外) |
| 百業源 | 指 | 深圳市百業源投資有限公司 |
| 天誠實業 | 指 | 天誠實業有限公司(Topsino Industries Limited) |
| 保科力 | 指 | 廣州市保科力貿易公司 |

釋義(續)

| | | |
|----------------------|---|---|
| 焦作合成 | 指 | 焦作麗珠合成製藥有限公司 |
| 麗珠單抗 | 指 | 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 |
| 新北江製藥 | 指 | 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 |
| 福州福興 | 指 | 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 |
| 寧夏製藥 | 指 | 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司 |
| 製藥廠 | 指 | 麗珠集團麗珠製藥廠 |
| 麗珠試劑 | 指 | 珠海麗珠試劑股份有限公司 |
| 四川光大 | 指 | 四川光大製藥有限公司 |
| 上海麗珠 | 指 | 上海麗珠製藥有限公司 |
| 焦作健康元 | 指 | 焦作健康元生物製品有限公司 |
| 海濱製藥 | 指 | 深圳市海濱製藥有限公司 |
| 藍寶製藥 | 指 | 廣東藍寶製藥有限公司 |
| 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 |
| 生物醫藥公司 | 指 | 珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司 |
| 中國 | 指 | 中華人民共和國 |
| 香港 | 指 | 中國香港特別行政區 |

釋義(續)

| | | |
|---------|---|---|
| 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(www.cninfo.com.cn) |
| 公司網站 | 指 | 本公司網站(www.livzon.com.cn) |

14 第二節 公司簡介和主要財務指標

一、 公司信息

| | A股 | H股 |
|--------------|------------------------------------|---|
| 股票簡稱 | 麗珠集團 | 麗珠醫藥 ^{註1} 、麗珠H代 ^{註2} |
| 股票代碼 | 000513 | 01513 ^{註1} 、299902 ^{註2} |
| 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挂牌交易。公司H股股票代碼為「01513」，股票簡稱為「麗珠醫藥」。

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

* 謹供識別

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

| | |
|--------------------|------------------------------------|
| 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》 |
| 登載本報告的中國證監會指定網站的網址 | www.cninfo.com.cn |
| 香港登載本報告的網址 | www.hkexnews.hk, www.livzon.com.cn |
| 本報告備置地 | 本公司董事會秘書處、本公司香港主要營業地點 |

製劑產品

注射用艾普拉唑鈉
用於治療消化性潰瘍出血。

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。

參芪扶正注射液
益氣扶正。用於脾氣虛引起的神疲乏力，少氣懶言，自汗眩暈；肺癌、胃癌見上述證候者的輔助治療。



艾普拉唑腸溶片
用於治療十二指腸潰瘍及反流性食管炎。



注射用醋酸亮丙瑞林微球
子宮內膜異位症；子宮肌瘤；雌激素受體陽性的絕經前乳腺癌；前列腺癌；中樞性早熟。



抗病毒顆粒
清熱祛濕，涼血解毒。用於風熱感冒，上呼吸道感染，流感。



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 | 致同會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 會計師事務所辦公地址 | 北京市朝陽區建國門外大街22號賽特廣場五層 |
| 簽字會計師姓名 | 李恩成、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 | 唐陽剛 ^註 、楊亮 |
| 公司秘書 | 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54樓 |

註：陶德勝先生已於2019年8月16日辭任本公司授權代表職務。另，經公司第九屆董事會第三十次會議審議批准，本公司執行董事及總裁唐陽剛先生獲委任為本公司授權代表，自2019年8月16日起生效。



五、其他有關資料(續)

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2019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、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

適用 不適用

2019年3月27日，公司召開了第九屆董事會第二十五次會議，審議通過了《關於變更會計政策的議案》，公司根據中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則第21號——租賃(2018年修訂)》，對公司會計政策進行相應變更，並於2019年1月1日起執行。

2020年3月25日，公司召開了第九屆董事會第三十七次會議，審議通過了《關於變更會計政策的議案》，公司根據中華人民共和國財政部頒佈的《企業會計準則第12號——債務重組》、《企業會計準則第7號——非貨幣性資產交換》，對公司會計政策進行相應變更，並於2019年1月1日起執行。

2. 會計估計變更

適用 不適用

3. 會計差錯更正

適用 不適用

七、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料和財務指標

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 | 2019年 | 2018年 | 本年比上年增減 | 2017年 | 2016年 | 2015年 |
|-----------------------|--------------|--------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| 營業收入 | 9,384,695.84 | 8,860,655.67 | 5.91% | 8,530,968.60 | 7,651,775.29 | 6,620,516.54 |
| 歸屬於本公司股東的淨利潤 | 1,302,875.44 | 1,082,174.91 | 20.39% | 4,428,684.56 | 784,353.61 | 622,641.03 |
| 歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤 | 1,191,535.17 | 947,216.31 | 25.79% | 820,022.56 | 682,466.19 | 538,364.28 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 1,767,162.88 | 1,267,621.18 | 39.41% | 1,315,865.47 | 1,279,215.04 | 927,788.46 |
| 利潤總額 | 1,727,542.39 | 1,416,674.35 | 21.94% | 5,724,922.79 | 1,005,061.18 | 807,921.30 |

| 項目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 年末比年初增減 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 總資產 | 17,976,463.12 | 17,437,346.86 | 3.09% | 15,897,730.72 | 10,529,262.95 | 8,077,537.79 |
| 總負債 | 5,701,225.54 | 5,687,469.95 | 0.24% | 4,664,107.16 | 3,423,624.45 | 3,267,641.05 |
| 歸屬於本公司股東的淨資產 | 11,166,752.45 | 10,651,977.47 | 4.83% | 10,772,739.77 | 6,505,987.40 | 4,346,255.33 |
| 股本 | 934,762.68 | 719,050.24 | 30.00% | 553,231.37 | 425,730.13 | 396,889.55 |
| 歸屬於本公司股東的每股股東權益(人民幣元) | 11.95 | 14.81 | -19.34% | 19.47 | 15.28 | 10.95 |

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年 | 2018年 | | 本年比上年增減 調整後 | 2017年 | | 2016年 | | 2015年 | |
|------------------|-------|-------|------|----------------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | | 調整前 | 調整後 | | 調整前 | 調整後 | 調整前 | 調整後 | 調整前 | 調整後 |
| 基本每股收益 | 1.39 | 1.51 | 1.16 | 19.83% | 8.09 | 4.79 | 1.98 | 0.90 | 1.62 | 0.74 |
| 稀釋每股收益 | 1.39 | 1.51 | 1.16 | 19.83% | 8.06 | 4.77 | 1.97 | 0.90 | 1.60 | 0.73 |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益 | 1.27 | 1.32 | 1.02 | 24.51% | 1.50 | 0.89 | 1.72 | 0.78 | 1.40 | 0.64 |

| 項目 | 2019年 | 2018年 | 本年比上年增減 | 2017年 | 2016年 | 2015年 |
|---------------------|--------|--------|------------|--------|--------|--------|
| 加權平均淨資產收益率(%) | 12.02% | 10.15% | 增加1.87個百分點 | 51.17% | 15.48% | 15.51% |
| 歸屬於本公司股東權益收益率(%) | 11.67% | 10.16% | 增加1.51個百分點 | 41.11% | 12.06% | 14.33% |
| 歸屬於本公司股東權益佔總資產比例(%) | 62.12% | 61.09% | 增加1.03個百分點 | 67.76% | 61.79% | 53.81% |

註：因公司於2019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。

截至披露前一交易日的公司總股本

| | |
|-----------------------|-------------|
| 截至披露前一交易日的公司總股本(股) | 935,656,757 |
| 用最新股本計算的全面攤薄每股收益(元/股) | 1.39 |

七、按照《中國企業會計準則》編製的主要會計資料和財務指標(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

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

適用 不適用

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

適用 不適用

境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用 不適用

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 | 2,607,551,347.14 | 2,331,514,246.80 | 2,355,828,996.31 | 2,089,801,244.76 |
| 歸屬於本公司股東的淨利潤 | 392,774,866.65 | 346,172,897.04 | 300,889,793.79 | 263,037,883.45 |
| 歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤 | 328,501,854.84 | 330,096,785.24 | 298,809,919.58 | 234,126,609.80 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 480,832,779.95 | 477,530,724.67 | 469,858,122.47 | 338,941,255.68 |

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

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年金額 | 2018年金額 | 2017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) | 460,273.31 | 15,792,181.49 | 4,504,302,450.88 |
| 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) | 154,959,775.56 | 257,704,892.65 | 161,721,876.94 |
| 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 | -9,792,768.00 | -55,583,678.31 | 7,608,235.70 |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -2,392,090.75 | -32,985,967.52 | -2,642,343.73 |
| 減：所得稅影響額 | 20,785,731.83 | 27,784,750.10 | 1,056,999,539.60 |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 11,109,186.82 | 22,184,077.88 | 16,716,594.06 |
| 合計 | 111,340,271.47 | 134,958,600.33 | 3,608,662,008.48 |

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，主要產品包括壹麗安(艾普拉唑腸溶片及注射用艾普拉唑鈉)、麗珠得樂(枸橼酸鉍鉀)系列產品、貝依(注射用醋酸亮丙瑞林微球)、麗申寶(注射用尿促卵泡素)、樂寶得(注射用尿促性素)、參芪扶正注射液、抗病毒顆粒、麗福康(注射用伏立康唑)、麗康樂(注射用鼠神經生長因子)等製劑產品；美伐他汀、阿卡波糖、硫酸粘菌素、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

1. 主要資產重大變化情況

| 主要資產 | 重大變化說明 |
|-------------|--|
| 股權資產 | 減少8.32%，本年度無重大變化。 |
| 其他權益工具投資 | 增加17.67%，本年度無重大變化。 |
| 固定資產 | 減少1.79%，本年度無重大變化。 |
| 無形資產 | 減少5.99%，本年度無重大變化。 |
| 在建工程 | 增加26.54%，本年度無重大變化。 |
| 其他應收款 | 增加85.62%，主要是本年度新增應收聯營企業股利分派款以及應收保險理賠款所致。 |
| 開發支出 | 增加83.01%，主要是重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液、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。 |
| 一年內到期的非流動資產 | 增加60.98%，主要是本年轉讓控股子公司部分股權應收1年內到期的對價款增加所致。 |
| 長期應收款 | 減少46.66%，主要是因賬期變化，將1年以內到期的長期應收款轉至一年內到期的非流動資產所致。 |

2. 主要境外資產情況

適用 不適用

三、核心競爭力分析

本集團堅持「人才戰略、產品戰略、市場戰略」三大戰略，以成為一家國內領先、國際一流的國際化製藥企業為發展目標，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治療領域方面形成了一定的市場優勢。現階段公司在進一步聚焦生物藥品研發的同時，啟動了細胞治療業務領域的研究開發。在一致性評價及帶量採購的政策下，麗珠擁有獨特的原料藥優勢，將不斷加強原料—製劑一體化。

(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，逐步構建了製劑產品(含處方藥及非處方藥)、診斷試劑及原料藥等業務領域的專業化營銷團隊，形成較為完善的營銷體系；本集團各個領域營銷管理團隊及為本集團提供專業銷售服務人員近萬人，營銷網絡覆蓋全國各地乃至境外相關國家和地區，包括主要的醫療機構、連鎖藥店、疾控中心、衛生部門及製藥企業等終端。

(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。本年度內，本集團持續提升質量管理水平，生產和經營質量管理總體運行狀況良好，質量管理體系的健康運行，使本集團各領域產品的安全性和穩定性得到了有效保障，進一步增強本集團產品的市場競爭力。

(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，建立了緩釋微球研發平台和生物藥研發平台等特色技術平台，並擁有了核心研發領軍人才。通過積極引進國內外資深專家和創新型人才、不斷加大研發投入、發展海外戰略聯盟等方式，圍繞抗腫瘤、輔助生殖、消化、精神及神經等產品線佈局，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

2019年，醫藥行業政策環境趨嚴，市場環境複雜多變，《藥品管理法》修訂、帶量採購擴圍、醫保目錄調整等都深刻影響著行業發展。本年度內，本集團堅持「人才戰略、產品戰略、市場戰略」三大戰略，穩步推進了各項業務發展，本集團的經營成果喜人，研發效率大大提升，生產體系保安環、提質量、降成本等各項措施得到有效實施。

本年度，本集團實現營業收入人民幣9,384.70百萬元，相比上年的人民幣8,860.66百萬元，同比增長5.91%；實現淨利潤人民幣1,461.58百萬元，相比上年的人民幣1,181.71百萬元，同比增長23.68%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,302.88百萬元，相比上年的人民幣1,082.17百萬元，同比增長20.39%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2019年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,191.54百萬元，同比上年的人民幣947.22百萬元，同比增長25.79%。

本集團各業務板塊重點工作完成情況如下：

(1) 化學及中藥製劑：醫保進展順利，營銷考核細化

本年內，本集團製劑藥業務共計實現銷售收入人民幣6,212.63百萬元，佔本集團本年營業收入的66.20%，其中化學製劑產品實現銷售收入人民幣4,931.29百萬元，較上年同比增長16.35%；中藥製劑產品實現銷售收入人民幣1,281.34百萬元，較上年同比下降16.39%。

營銷方面，2019年，本集團製劑藥品營銷團隊在「三個營銷」的指導方針下，積極部署，主要開展了以下工作：(i)加強對終端銷售人員的精細化考核，加大重點品種在空白市場的開發和推廣，重點品種的市場覆蓋率不斷擴大；(ii)跟進國家醫保目錄調整工作，艾普拉唑腸溶片增加反流性食管炎醫保報銷範圍，鹽酸呱羅匹隆片新增進入常規目錄，注射用艾普拉唑鈉進入談判目錄；(iii)加強銷售市場統籌管理工作，優化了處方藥銷售團隊架構管理，整合基層醫療銷售部、精神產品銷售部；(iv)持續開展重點品種的上市後再評價，為臨床應用提供循證醫學證據，驅動產品持續增長；(v)零售分銷整合商業渠道，集中資源進行了精準營銷，打造產品標杆連鎖，開展了一系列終端促銷活動。

二、概述(續)

(1) 化學及中藥製劑：醫保進展順利，營銷考核細化(續)

研發方面，2019年繼續以自主創新及高壁壘仿創為研發理念，以滿足未被滿足的臨床需求為目標，不斷提升研發水平，加大研發投入。在組織架構上，設立了臨床運營總部及醫學總部，並通過外部招聘和內部培養的方式進一步擴大臨床和醫學團隊；同時從營銷管理團隊中設立專職團隊負責臨床研發相關服務工作，保障了公司在研項目的臨床開展。本年度內，本集團優先推進了重點在研品種的進展，並取得了較好的成績：注射用鹽酸萬古黴素獲生產批件、注射用伏立康唑(0.1g)獲補充申請批件、注射用醋酸亮丙瑞林微球(3個月)獲臨床批件、注射用醋酸奧曲肽微球(1個月)申報生產、注射用阿立呱唑微球(1個月)申報臨床，同時注射用丹曲林鈉及布南色林片被納入了優先審評。一致性評價項目中，苯磺酸氨氯地平膠囊、克拉黴素片、注射用奧美拉唑鈉註冊申報。

2019年，各製劑生產企業持續完善質量管理體系，確保體系合規運行。持續優化生產組織模式，改進產品生產工藝，提升產品質量，減低生產成本。同時，加大安全環保軟硬件投入，持續完善安全環保風險管控體系。各生產企業不斷完善藥品全生命周期管理系統，確保藥品安全、質量可控。

2019年，本公司質量管理總部組織開展16次製劑企業交互檢查，4次跟蹤檢查，2次專項檢查，2次委託生產延伸檢查，全年共開展質量審計24次，有效促進各企業質量管理體系不斷完善。

2019年，製劑藥品的海外銷售工作得到了進一步加強，促性激素、消化道、精神類、抗感染等產品在巴基斯坦、菲律賓、中美洲等國家和地區的准入和銷售工作持續進行。同時，評估篩選了海外較大潛力市場的產品，加強註冊力度，不斷開拓新的國際市場。本年內，卡那黴素注射液通過了國際認證(WHO項目)。

二、概述(續)

(2) 原料藥及中間體：毛利水平提升，海外市場拓展

2019年，原料藥事業部堅持「保安環、提質量、降成本」的指導思想，持續加強EHS、質量、研發、生產、銷售等各方面的工作。本年內共實現銷售收入人民幣2,350.07百萬元，佔本集團本年營業收入的25.04%，較上年同比下降0.18%，毛利率較上年增加7.00個百分點，毛利率持續提升，盈利能力繼續增強。

在營銷方面，原料藥和中間體產品進一步鞏固和拓展了國際市場，海外銷售佔比逐年提升。近年來，隨著萬古黴素、達托黴素、替考拉寧等高端抗生素產品陸續在美國及歐洲獲批上市，本集團相關附屬原料藥公司先後與全球知名製藥企業開展了商業化戰略合作；並與全球領先的動物保健公司達成了高端寵物藥的戰略合作。本年內，達托黴素在美國市場開啟商業化銷售，同時開發了歐盟和日韓市場；高端寵物產品米爾貝肱已成功銷往海外多家動物保健公司，並與其建立戰略合作關係；中間體產品重點維護了主要客戶戰略合作關係，緊抓訂單。同時，苯丙氨酸實現了戰略轉型，與下游廠家簽訂了長期戰略合作協議。

研發一直是本集團原料藥板塊的核心競爭力，公司積累了微生物菌種改造、發酵工藝優化、不對稱合成工藝、在線晶型控制與製備技術等技術和工藝領先優勢。目前發酵半合成類產品已有賽拉菌素在歐洲實現商業化銷售，萬古黴素及達托黴素已在美國實現商業化銷售。本年內，原料藥領域的研發能力持續提升，主要體現為：(i)發酵研發中心，完善了多肽研發及質量研究平台的建設，依託發酵半合成技術，成功開發了奧利萬星、特拉萬星、達巴萬星和多拉菌素等多個技術難度較高且附加值較高的高端特色原料藥品種。米爾貝肱、多拉菌素在歐美等國家已提交註冊申請；雷帕菌素等多個產品已完成中試，準備申報。同時完成3個多肽類產品的中試工作。(ii)合成研發中心則繼續開展半合成及全合成原料藥產品的研發及產業化工作，自主知識產權的綠色合成工藝產品酒石酸匹莫范色林也已完成美國DMF申報，另有1個項目完成了自主研發及產業化工作，同時完成1個引進項目產業化。在原料藥產品開發的同時，為本集團原料—製劑一體化策略提供了有力的研發支撐。

2019年，原料藥事業部持續優化管理，各企業生產質量管理水平穩步提升。加大安全、環保投入，生產運行良好，風險控制增強。同時，通過加強生產各環節成本分析，優化產品工藝，降低了生產成本，產品毛利率持續提升。在符合國內GMP標準要求的同時，各企業積極推進國際化認證，本年內，新北江製藥零缺陷通過FDA認證檢查；福州福興重點品種通過EU-GMP認證檢查，順利通過日本官方PMDA和韓國官方MFDS的現場檢查；寧夏製藥順利通過韓國官方MFDS和美國FDA的現場檢查。

二、概述(續)

(2) 原料藥及中間體：毛利水平提升，海外市場拓展(續)

截至2019年12月31日，原料藥已通過國際認證現場檢查品種20個，取得有效期內國際認證證書28個(其中：FDA現場檢查品種9個，CEP證書品種7個)，共有44個在產品種在93個國家(地區)進行了300多個項目的註冊工作。

(3) 生物藥：研發項目聚焦，推進臨床加速

本年內，本集團積極優化並調整了麗珠單抗的分管高管及執行管理團隊，全面提升執行力，主要完成了以下重點工作：(i)全面梳理、評估已立項項目，強化項目過程管理，研發的質量與時效明顯提升；(ii)聚焦核心項目的臨床研究工作，臨床運營及醫學研究由本集團統籌，結合本集團營銷資源，重點項目臨床進展加速；(iii)加強與CDE、臨床組長單位的溝通，臨床開發策略更科學合理；(iv)在臨床前項目的儲備上：聚焦臨床價值，積極佈局創新藥物，在靶向生物藥及細胞治療方面加強了佈局。治療用新型長效腫瘤靶向細胞因子藥物已完成IND申報；人源化雙特异性自體CAR-T細胞注射液和新型治療性T細胞疫苗注射液等創新型項目正在進行臨床前研發，CAR-T平台的工藝、質控和生產已成型且中試生產能力擴大，完善了公司以創新藥為主的短、中、長期的研發佈局。截至本年末，重點項目研發進展如下：重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液已完成I期臨床，正在進行III期臨床試驗，臨床入組順利；重組抗HER2結構域II人源化單克隆抗體注射液正在進行Ib期臨床試驗，入組已完成；注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體正在進行Ib期臨床試驗，目前已啟動四個臨床中心；治療用新型長效腫瘤靶向細胞因子藥物已完成IND申請。

另一方面，注射用重組人絨促性素於2018年底申報生產，2019年已完成國家局臨床現場核查，正在進行生產現場核查準備工作。重組人絨促性素的海外銷售工作也已開啟，目前已開展在法國、印尼、巴基斯坦、埃及、南非、韓國、俄羅斯等地區的初步商業洽談。

為集中優勢資源專注於本公司重點項目的研發推進工作，麗珠單抗正在積極同步開展其他在研項目的對外合作開發與技術轉讓。

二、概述(續)

(4) 診斷試劑及設備：轉型效果初現，研發漸出成果

本年內，本集團診斷試劑及設備實現銷售收入人民幣754.41百萬元，佔本集團本年營業收入的8.04%，同比增長8.19%。經過多年精耕細作，本公司的診斷試劑及設備覆蓋全國各大中型及基層醫院、採供血系統、疾控、第三方體檢中心。

本年內：(i)隨著呼吸道產品在兒科、呼吸科的深入推廣，呼吸道疾病檢測試劑、尤其肺炎支原體／肺炎衣原體快速檢測試劑持續高速增長；(ii)憑藉一系列學術推廣活動，藥物濃度產品在市場佔有率達到50%的情況下，依然保持了穩步增長；(iii)進一步加深與金域檢驗、艾迪康檢驗、美年大健康等企業的合作，麗珠試劑的第三方體檢業務取得了較大突破。

本年內，麗珠試劑在原有霉免、膠體金、微生物技術平台的基礎上，繼續加大科研投入，推陳出新，建立了分子檢測、多重免疫、單人份化學發光三大技術平台。本年內，X光輻照儀、單人份化學發光PCT項目、IL-6、伏立康唑測定試劑盒(霉放大免疫測定法)已上市；分子核酸平台中的血液核酸、HIV核酸定量檢測產品、全自動多重免疫分析儀以及首批應用抗核抗體15項／13項／9項、全自動化學發光免疫分析儀產品均已獲證，為公司發展提供了新的動力。本年內，以上新產品的上市前質量評估、轉產質量體系保障、市場推廣預熱等工作也在同步開展。

2019年，麗珠試劑生產管理工作穩步推進，持續推進主要產品的原輔料供應商開發和工藝、性能優化，自產產品成本持續下降。報告期內，完成了新產品生產承接的各項準備，新產品上市後，可立即投入生產，確保供應。

在國際註冊認證方面，截至2019年12月31日，有14個品種在歐盟獲得15個醫療器械證書，其中6個品種通過TUV國際認證現場檢查。

本年內，麗珠試劑設立合資公司珠海啟奧生物技術有限公司，以共同開發新一代快速分子檢測醫療診斷設備及試劑產品。

二、概述(續)

(5) 職能與戰略：貫徹三大戰略，加強資本運作

2019年，本集團在「人才戰略、產品戰略、市場戰略」管理思路下，各職能部門積極配合，服務和支持的意識和水平大幅提高。一是梳理本集團各級組織構架及機構設置，分為職能部門及業務單位兩部分，同時優化整合了BD部、醫學總部等部門；二是引進全球中高端人才，在研發、投資、醫學及臨床等領域均有高端人才引進；三是優化績效考核管理體系，對科研單位、生產型單位的考核方案進行梳理優化，建立了科學的幹部考評辦法；四是合理安排資金管理提升資金收益、健全外匯風險管理制度及強化稅務籌劃職能；五是不斷提升本集團信息化水平，本年內全部生產企業均上線了ERP系統，實現業務財務一體化。

在戰略發展及投資方面，本年內，為加快公司國際化產業佈局，推進外延式發展，本集團分別於境內、境外設立投資公司。子公司麗珠試劑設立了合資公司以開發新一代快速分子檢測醫療診斷產品，附屬公司卡迪生物增資昇尊醫藥以加快在細胞治療業務領域的戰略佈局。

2019年，為進一步健全和完善本集團的分紅決策和監督機制，積極回報公司投資者，本集團制定了三年(2019年—2021年)股東回報規劃；為有效激勵高級管理及核心技術人才的創業拼搏精神，促進公司長期穩健發展，本集團推出了中長期事業合夥人持股計劃，並已於2020年2月獲股東大會批准。

三、主營業務分析

1. 概述

是否與經營情況討論與分析的概述披露相同

是 否

請參見本報告第四節中「概述」相關內容。

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

適用 不適用

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

3. 分部信息

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

三、主營業務分析(續)

4. 收入與成本

(1) 主營業務構成

單位：人民幣元

| | 2019年 | | 2018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 | 9,317,112,446.94 | 100% | 8,822,319,939.95 | 100% | 5.61% |
| 分行業 | | | | | |
| 消化道 | 1,755,053,839.75 | 18.84% | 1,247,598,526.74 | 14.14% | 40.67% |
| 心腦血管 | 277,001,349.61 | 2.97% | 247,805,732.58 | 2.81% | 11.78% |
| 化學製劑 | 530,449,092.65 | 5.69% | 511,936,181.15 | 5.80% | 3.62% |
| 促性激素 | 1,822,871,047.47 | 19.57% | 1,613,273,261.50 | 18.29% | 12.99% |
| 其他 | 545,910,084.92 | 5.86% | 617,634,335.36 | 7.00% | -11.61% |
| 原料藥及中間體 | 2,350,068,519.91 | 25.22% | 2,354,276,412.34 | 26.69% | -0.18% |
| 中藥製劑 | 1,281,343,618.13 | 13.75% | 1,532,464,641.30 | 17.37% | -16.39% |
| 診斷試劑及設備 | 754,414,894.50 | 8.10% | 697,330,848.98 | 7.90% | 8.19% |
| 分地區 | | | | | |
| 境內 | 8,083,464,081.64 | 86.76% | 7,729,928,025.92 | 87.62% | 4.57% |
| 境外 | 1,233,648,365.30 | 13.24% | 1,092,391,914.03 | 12.38% | 12.93% |
| 合計 | 9,317,112,446.94 | 100.00% | 8,822,319,939.95 | 100.00% | 5.61% |

(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 |
|---------|------------------|------------------|--------|---------|---------|------------|
| | | | | 比上年同期增減 | 比上年同期增減 | 上年同期增減 |
| 分行業 | | | | | | |
| 化學製劑 | 4,931,285,414.40 | 1,112,476,450.97 | 77.44% | 16.35% | 22.11% | 減少1.06個百分點 |
| 原料藥及中間體 | 2,350,068,519.91 | 1,621,724,121.27 | 30.99% | -0.18% | -9.38% | 增加7.00個百分點 |
| 中藥製劑 | 1,281,343,618.13 | 316,554,406.53 | 75.30% | -16.39% | -13.06% | 減少0.94個百分點 |
| 診斷試劑及設備 | 754,414,894.50 | 293,181,192.24 | 61.14% | 8.19% | 6.78% | 增加0.51個百分點 |
| 分地區 | | | | | | |
| 境內 | 8,083,464,081.64 | 2,545,952,333.03 | 68.50% | 4.57% | 0.09% | 增加1.41個百分點 |
| 境外 | 1,233,648,365.30 | 797,983,837.98 | 35.32% | 12.93% | 0.29% | 增加8.15個百分點 |

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

三、主營業務分析(續)

4. 收入與成本(續)

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況(續)

本年度，本集團主營業務實現營業收入人民幣9,317.11百萬元，比較上年人民幣8,822.32百萬元，增加人民幣494.79百萬元，增幅5.61%。其中，化學製劑產品同比增長16.35%，原料藥和中間體產品同比下降0.18%。

本年度，重點制劑產品的銷售收入及同比變動情況如下：促性激素領域中的重點產品注射用醋酸亮丙瑞林微球和尿促卵泡素分別實現銷售收入人民幣926.18百萬元和人民幣626.48百萬元，同比增長分別為21.75%和5.72%。消化道領域的重點產品艾普拉唑系列實現銷售收入人民幣974.54百萬元，同比增長65.65%，其中，艾普拉唑腸溶片實現銷售收入人民幣868.31百萬元，同比增長51.15%。注射用艾普拉唑鈉實現銷售收入人民幣106.24百萬元，同比增長667.09%；雷貝拉唑實現銷售收入人民幣246.49百萬元，同比增長8.37%；得樂系列實現銷售收入人民幣207.54百萬元，同比增長26.67%；麗珠維三聯實現銷售收入人民幣252.69百萬元，同比增長24.72%。神經領域的重點產品注射用鼠神經生長因子實現銷售收入人民幣360.75百萬元，同比下降18.83%。精神領域的重點產品氟伏沙明及呱羅匹隆分別實現銷售收入人民幣128.93百萬元和人民幣53.12百萬元，同比增長分別為26.28%和49.40%。抗微生物領域的重點產品注射用伏立康唑實現銷售收入人民幣245.72百萬元，同比增長6.04%。中藥製劑領域產品參芪扶正注射液實現銷售收入人民幣816.92百萬元，同比下降18.48%；抗病毒顆粒實現銷售收入人民幣304.00百萬元，同比下降8.61%。

原料藥及中間體重點產品的收入及同比變動情況如下：阿卡波糖實現銷售收入人民幣252.84百萬元，同比增長14.85%；苯丙氨酸實現銷售收入人民幣250.61百萬元，同比增長23.87%；米爾貝肱實現銷售收入人民幣133.13百萬元，同比增長11.33%；鹽酸萬古黴素實現銷售收入人民幣135.59百萬元，同比增長2.93%；美伐他汀實現銷售收入人民幣145.83百萬元，同比增長22.67%；達托黴素實現銷售收入人民幣72.60百萬元，同比增長117.74%。

上述產品銷售增長主要是本集團不斷深化營銷體制改革，實行精細化管理，並根據市場需求及競爭情況，不斷優化產品結構，使化學製劑業務板塊的重點優勢產品銷售增長較上年明顯加快。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3,343.94百萬元，與上年人民幣3,339.25百萬元相比，增加人民幣4.69百萬元，增幅0.14%，主要是銷售增長，主營業務成本相應增加以及原料藥板塊工藝提升帶來的成本下降所致。

三、主營業務分析(續)

4. 收入與成本(續)

(3) 主營業務收入分地區

單位：人民幣元

| 地區名稱 | 本年發生數 | | 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 | 8,083,464,081.64 | 2,545,952,333.03 | 7,729,928,025.92 | 2,543,604,959.29 |
| 境外 | 1,233,648,365.30 | 797,983,837.98 | 1,092,391,914.03 | 795,642,380.61 |
| 合計 | 9,317,112,446.94 | 3,343,936,171.01 | 8,822,319,939.95 | 3,339,247,339.90 |

(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 | 截至報告期末，已累計交易金額為含稅人民幣48,060.00萬元，佔合同金額的100%。 | 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) |
| 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 | 2019年2月13日 | 以市場價協商確定 | 53,970.00 | 否 | 不存在 | 截至報告期末，已累計交易金額為含稅人民幣19,760.87萬元，佔合同金額的36.61%。 | 不適用 | 不適用 |

三、主營業務分析(續)

4. 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 | 2019年 | | 2018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 | 2,176,451,960.40 | 64.17% | 2,225,109,075.65 | 66.23% | -2.19% |
| | 人工費用 | 352,577,217.65 | 10.40% | 331,567,177.07 | 9.87% | 6.34% |
| | 折舊 | 228,010,211.93 | 6.72% | 214,722,766.17 | 6.39% | 6.19% |
| | 能源動力 | 259,567,928.90 | 7.65% | 238,224,664.11 | 7.09% | 8.96% |
| | 其他 | 411,141,295.32 | 12.12% | 390,041,444.93 | 11.61% | 5.41% |
| | 存貨變動(期初-期末) | -36,020,354.01 | -1.06% | -40,010,063.81 | -1.19% | -9.97% |
| | 營業成本 | 3,391,728,260.19 | 100.00% | 3,359,655,064.11 | 100.00% | 0.95% |

(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

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8.48%（2018年：8.95%），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33.50%（2018年：35.15%）。前五大客戶成為本集團客戶的平均年數為12年，前五大供應商成為本集團供應商的平均年數為13.6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) | 790,083,145.40 |
| 前五大客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例 | 8.48% |
| 前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例 | - |

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 | 252,552,262.01 | 2.71% |
| 2 | 第二名 | 147,751,968.19 | 1.59% |
| 3 | 第三名 | 139,593,479.08 | 1.50% |
| 4 | 第四名 | 126,649,817.61 | 1.36% |
| 5 | 第五名 | 123,535,618.51 | 1.33% |
| 合計 | | 790,083,145.40 | 8.48% |

三、主營業務分析(續)

4. 收入與成本(續)

(8) 主要銷售客戶和主要供應商(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) | 729,044,038.73 |
| 前五大供應商合計採購金額佔年度採購總額比例 | 33.50% |
| 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 | 13.23% |

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 | 288,017,792.41 | 13.23% |
| 2 | 第二名 | 152,292,873.34 | 7.00% |
| 3 | 第三名 | 124,815,484.20 | 5.73% |
| 4 | 第四名 | 82,568,412.52 | 3.79% |
| 5 | 第五名 | 81,349,476.26 | 3.74% |
| 合計 | | 729,044,038.73 | 33.50% |

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

本公司第一名供應商焦作健康元是健康元的全資附屬公司，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，具體權益請參見本報告第九節中「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、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)及彼等各自之緊密聯繫人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)

5. 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4,234.66百萬元，同比增長人民幣123.98百萬元，增幅3.02%，詳見下表：

單位：人民幣元

| | 2019年 | 2018年 | 同比增減 | 重大變動說明 |
|------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------------------|
| 銷售費用 | 3,093,219,804.38 | 3,267,279,529.29 | -5.33% | 無重大變動 |
| 管理費用 | 629,346,060.48 | 546,375,495.41 | 15.19% | 無重大變動 |
| 財務費用 | -220,799,167.69 | -251,952,496.18 | 12.36% | 無重大變動 |
| 研發費用 | 732,891,738.02 | 548,972,707.16 | 33.50% | 主要是研發項目增加，效率提升，進入臨床試驗的項目增多，投入相應增長所致 |
| 合計 | 4,234,658,435.19 | 4,110,675,235.68 | 3.02% | - |

本年度，所得稅費用總額為人民幣265.96百萬元，同比增加人民幣31.01百萬元，同比增長13.20%，主要是利潤增長，計提的所得稅費用相應增加所致。

6. 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827.73百萬元(2018年：人民幣687.24百萬元)，同比增加20.44%，約佔歸屬於本公司股東淨資產比例7.41%，約佔本年度本集團營業總收入比例8.82%(2018年：7.76%)。

本年度本集團各領域研發總體情況如下：

(1) 化學製劑

化學製劑：在研項目共18項，其中已立項並進行藥學研究項目11項，已申報生產2項，取得臨床批件項目3個。注射用丹曲林鈉、布南色林片申報生產，注射用紫杉醇聚合物膠束及注射用高純度尿促性素取得臨床批件，準備進入臨床。

一致性評價：已立項共17項，其中，已申報4項。替硝唑片、克拉黴素片和苯磺酸氨氯地平膠囊已註冊申報，已完成現場核查。注射用奧美拉唑鈉已註冊申報，待進行現場核查。

三、主營業務分析(續)

6. 研發投入(續)

(1) 化學製劑(續)

微球平台：在研項目共8項，其中已立項並開展臨床前研究項目4項，已申報生產1項，處於臨床研究1項，獲臨床批件1項，申報臨床1項。重點項目進展如下：醋酸曲普瑞林微球(1個月緩釋)項目I期臨床試驗進行中，醋酸亮丙瑞林微球(3個月緩釋)項目已獲臨床批件，醋酸奧曲肽微球(1個月)申報生產，阿立呱唑微球(1個月)申報臨床。

(2) 原料藥與中間體

發酵研發中心：在研項目共13項，奧利萬星、特拉萬星、達巴萬星正在準備註冊申報；完成3個多肽類產品的中試工作；

合成研發中心：在研項目共10項，完成酒石酸匹莫范色林及另1個項目的自主研發及產業化工作，完成1個引進項目的產業化。

(3) 生物藥

生物藥研發平台：在研項目共9項。注射用重組人絨促性素申報生產，已完成國家局臨床現場核查，生產現場核查準備工作進行中；重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液已完成I期臨床，正在進行III期臨床試驗；重組抗HER2結構域II人源化單克隆抗體注射液正在進行Ib期臨床試驗；注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體正在進行Ib期臨床試驗；重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液臨床試驗申報獲CDE受理；治療用新型長效腫瘤靶向細胞因子藥物正在進行IND臨床申報。

(4) 診斷試劑及設備

化學發光平台合計5個在研項目，其中全自動60速單人份化學發光、結核病毒感染T細胞檢測試劑、白介素6測定試劑盒、AMH化學發光試劑已完成臨床試驗，進入註冊階段；分子核酸平台合計5個在研項目，其中HCV核酸檢測試劑、HBV核酸檢測試劑、HBV核酸檢測試劑(一步法)產品已完成臨床，進入註冊階段；自免多重平台合計11個項目，肌炎相關自身抗體檢測試劑盒(磁條碼免疫熒光法)、血管炎相關自身抗體檢測試劑盒(磁條碼免疫熒光法)已完成臨床，進入註冊階段；熒光層析平台合計3個項目，肺炎支原體IgM抗體檢測試劑盒(熒光免疫層析法)、肺炎衣原體IgM抗體檢測試劑盒(熒光免疫層析法)及甲型/乙型流感病毒抗原檢測試劑盒(熒光免疫層析法)處於臨床中。

三、主營業務分析(續)

6. 研發投入(續)

公司研發投入情況

| | 2019年 | 2018年 | 變動比例 |
|------------------|----------------|----------------|------------|
| 研發人員數量(人) | 729 | 721 | 1.11% |
| 研發人員數量佔比 | 8.08% | 9.40% | 減少1.32個百分點 |
| 研發投入金額(人民幣元) | 827,729,912.29 | 687,239,391.13 | 20.44% |
| 研發投入佔營業收入比例 | 8.82% | 7.76% | 增加1.06個百分點 |
| 研發投入資本化的金額(人民幣元) | 67,357,433.92 | 71,045,218.50 | -5.19% |
| 資本化研發投入佔研發投入的比例 | 8.14% | 10.34% | 減少2.20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

單位：人民幣元

| 項目 | 金額 | 佔利潤 總額比例 | 形成原因說明 | 是否具有 可持續性 |
|----------|----------------|-------------|---------------------------------|--------------|
| 投資收益 | -19,597,761.68 | -1.13% | 主要是投資的聯營企業損益變動以及遠期結匯合約到期結匯產生損失。 | 是 |
| 公允價值變動損益 | 1,328,501.70 | 0.08% | 主要是匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動。 | 是 |
| 資產減值損失 | -53,224,067.26 | -3.08% | 主要是計提存貨跌價準備。 | 否 |
| 信用減值損失 | -4,860,224.48 | -0.28% | 主要是計提應收款項信用減值準備。 | 是 |
| 營業外收入 | 11,483,490.34 | 0.66% | 主要是本年處理非流動資產產生利得所致。 | 否 |
| 營業外支出 | 13,794,185.53 | -0.80% | 主要是捐贈支出以及固定資產報廢損失。 | 否 |
| 其他收益 | 156,194,635.50 | 9.04% | 主要是收到的與日常經營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

| 項目 | 2019年末 | | 2018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 | 8,855,408,402.78 | 49.26% | 8,587,927,272.41 | 49.25% | 0.01% | 無重大變動 |
| 應收賬款 | 1,472,438,936.26 | 8.19% | 1,381,706,955.95 | 7.92% | 0.27% | 無重大變動 |
| 存貨 | 1,168,854,337.03 | 6.50% | 1,117,007,240.91 | 6.41% | 0.09% | 無重大變動 |
| 投資性房地產 | - | - | - | - | - | - |
| 長期股權投資 | 171,498,988.56 | 0.95% | 188,106,109.58 | 1.08% | -0.13% | 無重大變動 |
| 固定資產 | 3,160,096,367.19 | 17.58% | 3,217,576,074.00 | 18.45% | -0.87% | 無重大變動 |
| 在建工程 | 233,489,857.85 | 1.30% | 184,518,928.04 | 1.06% | 0.24% | 無重大變動 |
| 短期借款 | 1,360,840,657.32 | 7.57% | 1,500,000,000.00 | 8.60% | -1.03% | 無重大變動 |
| 長期借款 | - | - | 700,000.00 | 0.004% | -0.004% | 主要是對無需償還且長期掛賬的借款進行清理，轉入營業外收入所致。 |
| 一年內到期的非流動負債 | - | - | 400,000.00 | 0.002% | -0.002% | 主要是對無需償還且長期掛賬的款項進行清理，轉入營業外收入所致。 |

五、財務狀況分析(續)

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 | 期初數 | 本期公允價值 變動損益 | 計入權益的累計 公允價值變動 | 本期計提的減值 | 本期購買金額 | 本期出售金額 | 期末數 |
|--|----------------|----------------|-------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 金融資產 | | | | | | | |
| 1.以公允價值計量且其變動計 入當期損益的金融資產 (不含衍生金融資產) | 15,409,698.08 | -315,520.44 | - | - | - | - | 15,094,177.64 |
| 2.衍生金融資產 | 525,040.12 | 1,572,643.98 | - | - | - | - | 2,097,684.10 |
| 3.其他權益工具投資 | 407,707,119.32 | - | 48,716,432.89 | - | 123,407,313.19 | 100,093,056.54 | 479,737,808.86 |
| 金融資產小計 | 423,641,857.52 | 1,257,123.54 | 48,716,432.89 | - | 123,407,313.19 | 100,093,056.54 | 496,929,670.60 |
| 投資性房地產 | - | - | - | - | - | - | - |
| 生產性生物資產 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述合計 | 423,641,857.52 | 1,257,123.54 | 48,716,432.89 | - | 123,407,313.19 | 100,093,056.54 | 496,929,670.60 |
| 金融負債 | 85,294.16 | 71,378.16 | - | - | - | - | 13,916.00 |

本年度內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

□是 ✓否

3. 截至報告期末的資產權利受限情況

✓適用 □不適用

本公司第九屆董事會第十三次會議審議通過《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至報告期末，本公司向銀行申請應收票據質押餘額為人民幣21,214.20萬元。

截至報告期末，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122.25萬元。

五、財務狀況分析(續)

4. 合併資產負債表項目重大變動情況

| 項目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 單位：人民幣元 | |
|-------------|-----------------------|----------------|---------|----------|
| | | | | 同比增減 |
| 其他應收款 | 91,848,022.04 | 49,482,179.59 | | 85.62% |
| 一年內到期的非流動資產 | 17,497,288.62 | 10,869,100.00 | | 60.98% |
| 長期應收款 | 10,828,143.63 | 20,299,509.76 | | -46.66% |
| 開發支出 | 148,504,020.49 | 81,146,586.57 | | 83.01% |
| 交易性金融負債 | 13,916.00 | 85,294.16 | | -83.68% |
| 合同負債 | 151,765,150.53 | 115,973,464.09 | | 30.86% |
| 應付職工薪酬 | 278,117,911.92 | 186,046,426.55 | | 49.49% |
| 一年內到期的非流動負債 | - | 400,000.00 | | -100.00% |
| 長期借款 | - | 700,000.00 | | -100.00% |
| 遞延所得稅負債 | 90,884,958.20 | 54,479,730.16 | | 66.82% |
| 其他非流動負債 | 70,000,000.00 | - | | - |
| 股本 | 934,762,675.00 | 719,050,240.00 | | 30.00% |
| 庫存股 | - | 25,208.04 | | -100.00% |
| 其他綜合收益 | 26,403,971.65 | -29,164,814.15 | | 190.53% |

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 其他應收款同比增長85.62%，主要是本年度新增應收聯營企業股利分派款以及應收保險理賠款所致。
- (2) 一年內到期的非流動資產同比增長60.98%，主要是本年轉讓控股子公司部分股權應收1年內到期的對價款增加所致。
- (3) 長期應收款同比下降46.66%，主要是因賬期變化，將1年以內到期的長期應收款轉至一年內到期的非流動資產所致。
- (4) 開發支出同比增長83.01%，主要是重組人源化抗人IL-6R單克隆抗體注射液、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。
- (5) 交易性金融負債同比下降83.68%，主要是因匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動所致。
- (6) 合同負債同比增長30.86%，主要是控股子公司麗珠試劑預收貨款增加所致。
- (7) 應付職工薪酬同比增長49.49%，主要是本年提取中長期事業合夥人持股計劃專項基金所致。

五、財務狀況分析(續)

4. 合併資產負債表項目重大變動情況(續)

- (8) 一年內到期的非流動負債同比下降100%，主要是對無需償還且長期掛賬的款項進行清理，轉入營業外收入所致。
- (9) 長期借款同比下降100%，主要是對無需償還且長期掛賬的借款進行清理，轉入營業外收入所致。
- (10) 遞延所得稅負債同比增長66.82%，主要是因固定資產加速折舊以及其他權益工具公允價值變動產生的應納稅暫時性差異增加所致。
- (11) 其他非流動負債報告期末為70,000,000.00元，主要是全資子公司四川光大收到拆遷補償款所致。
- (12) 股本同比增加30.00%，主要是根據公司股東大會決議通過的2018年利潤分配方案，以資本公積金向全體股東每10股轉增3股所致。
- (13) 庫存股同比下降100%，主要是回購註銷不符合解鎖條件的限制性股票激勵計劃發行A股股票而相應減少庫存股所致。
- (14) 其他綜合收益同比增長190.53%，主要是其他權益工具投資公允價值變動所致。

資產負債比率

本集團於2019年12月31日及2018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出。本集團的資產負債比率由2018年12月31日的32.62%下降至2019年12月31日的31.71%。

5. 合併利潤表項目重大變動情況

| 項目 | 本年度 | 上年同期 | 單位：人民幣元 |
|-------------|-----------------------|----------------|----------|
| | | | 同比增減 |
| 研發費用 | 732,891,738.02 | 548,972,707.16 | 33.50% |
| 其他收益 | 156,194,635.50 | 85,097,367.17 | 83.55% |
| 投資收益 | -19,597,761.68 | -42,445,887.41 | 53.83% |
| 公允價值變動收益 | 1,328,501.70 | -2,410,266.97 | 155.12% |
| 信用減值損失 | -4,860,224.48 | 30,700,999.19 | -115.83% |
| 資產處置收益 | 460,273.31 | -549,283.16 | 183.80% |
| 營業外收入 | 11,483,490.34 | 176,898,473.07 | -93.51% |
| 營業外支出 | 13,794,185.53 | 34,719,651.84 | -60.27% |
| 少數股東損益 | 158,702,118.36 | 99,539,813.05 | 59.44% |
| 其他綜合收益的稅後淨額 | 58,697,018.11 | 26,035,358.56 | 125.45% |

五、財務狀況分析(續)

5. 合併利潤表項目重大變動情況(續)

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 研發費用同比增長33.50%，主要是研發項目增加，效率提升，進入臨床試驗的項目增多，投入相應增長所致。
- (2) 其他收益同比增長83.55%，主要是本年分類至「收到的與日常經營活動相關的政府補貼」增加所致。
- (3) 投資收益同比增長53.83%，主要是因上年匯率波動較大，遠期結匯合約到期結匯產生損失較大所致。
- (4) 公允價值變動收益同比增長155.12%，主要是持有的證券投資標的市值波動以及匯率變動導致遠期外匯合約公允價值變動綜合所致。
- (5) 信用減值損失同比下降115.83%，主要是上年同期按照預期信用損失率轉回應收款項信用減值準備所致。
- (6) 資產處置收益同比增長183.80%，主要是本期處置固定資產產生收益所致。
- (7) 營業外收入同比下降93.51%，主要是本年分類至「收到的與日常經營活動無關的政府補貼」減少所致。
- (8) 營業外支出同比下降60.27%，主要是上年報廢資產損失較大所致。
- (9) 少數股東損益同比增長59.44%，主要是非全資子公司利潤增加，少數股東損益相應增加所致。
- (10) 其他綜合收益的稅後淨額同比增長125.45%，主要是其他權益工具投資公允價值變動所致。

6. 合併現金流量表項目重大變動情況

單位：人民幣元

| 項目 | 本年度 | 上年同期 | 同比增減 |
|------------------|--------------------------|-------------------|----------|
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 1,767,162,882.77 | 1,267,621,181.04 | 39.41% |
| 投資活動現金流入小計 | 226,497,499.50 | 63,431,546.12 | 257.07% |
| 投資活動現金流出小計 | 542,521,979.50 | 1,084,276,714.22 | -49.96% |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -316,024,480.00 | -1,020,845,168.10 | 69.04% |
| 籌資活動現金流入小計 | 1,523,945,477.94 | 2,438,789,047.19 | -37.51% |
| 籌資活動現金流出小計 | 2,705,027,317.75 | 1,581,365,048.31 | 71.06% |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -1,181,081,839.81 | 857,423,998.88 | -237.75% |
| 匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 20,418,084.63 | 58,537,258.94 | -65.12% |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 290,474,647.59 | 1,162,737,270.76 | -75.02% |

五、財務狀況分析(續)

6. 合併現金流量表項目重大變動情況(續)

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額同比增長39.41%，主要是上年匯繳了2017年處置珠海維星實業有限公司股權產生的企業所得稅人民幣78,983.50萬元所致。
- (2) 投資活動現金流入小計同比增長257.07%，主要是本期贖回SEEKERS FUND基金所致。
- (3) 投資活動現金流出小計同比下降49.96%，主要是本期對外投資較上年有所減少所致。
- (4) 投資活動產生的現金流量淨額同比增長69.04%，主要是本期對外投資較上年有所減少所致。
- (5) 籌資活動現金流入小計同比下降37.51%，主要是上期公司信用借款較大以及吸收少數股東投資綜合所致。
- (6) 籌資活動現金流出小計同比增長71.06%，主要是本期償還信用借款所致。
- (7) 籌資活動產生的現金流量淨額同比下降237.75%，主要是本期償還信用借款所致。
- (8) 匯率變動對現金及現金等價物的影響同比下降65.12%，主要是匯率變動，持有的外幣資金匯兌收益減少。
- (9) 現金及現金等價物淨增加額同比下降75.02%，主要是本期償還信用借款所致。

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

7. 公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用 不適用

公司報告期利潤構成或利潤來源沒有發生重大變動。

五、財務狀況分析(續)

8. 資金流動性及財政資源

於2019年12月31日，本集團持有貨幣資金共計人民幣8,855.41百萬元(2018年12月31日：人民幣8,587.93百萬元)，資金主要來源於公司運營所得及2017年度收到轉讓附屬公司股權對價款。資金主要用於公司日常經營活動、投資活動以及分配股息紅利。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，本集團董事會及股東大會批准可申請的授信額度為人民幣11,743.81百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣1,907.23百萬元。

單位：人民幣元

| 項目 | 本年末(2019年12月31日) | | | 上年末(2018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： | - | - | 126,821.79 | - | - | 134,536.84 |
| —人民幣 | - | - | 109,590.98 | - | - | 117,334.89 |
| —美元 | 700.00 | 6.9762 | 4,883.34 | 700.00 | 6.8632 | 4,804.24 |
| —歐元 | 1,579.87 | 7.8155 | 12,347.47 | 1,579.87 | 7.8473 | 12,397.71 |
| 銀行存款： | - | - | 8,851,796,592.01 | - | - | 8,562,040,609.92 |
| —人民幣 | - | - | 7,903,329,660.13 | - | - | 7,819,701,378.53 |
| —港幣 | 14,642,464.71 | 0.89578 | 13,116,427.05 | 678,362,414.67 | 0.8762 | 594,381,147.73 |
| —美元 | 133,419,180.83 | 6.9762 | 930,758,889.31 | 20,803,732.35 | 6.8632 | 142,780,175.87 |
| —日元 | 11,650,001.00 | 0.064086 | 746,601.96 | 1.00 | 0.061887 | 0.06 |
| —歐元 | 102,814.97 | 7.8155 | 803,550.41 | 26,433.60 | 7.8473 | 207,432.39 |
| —澳門幣 | 3,494,729.58 | 0.8703 | 3,041,463.15 | 5,831,837.78 | 0.8523 | 4,970,475.34 |
| 其他貨幣資金： | - | - | 3,484,988.98 | - | - | 25,752,125.65 |
| 人民幣 | - | - | 1,601,286.68 | - | - | 13,968,683.03 |
| 港幣 | 1,334,878.88 | 0.89578 | 1,195,757.80 | 1,081,246.23 | 0.8762 | 947,387.95 |
| 美元 | 98,613.07 | 6.9762 | 687,944.50 | 1,578,863.31 | 6.8632 | 10,836,054.67 |
| 合計 | - | - | 8,855,408,402.78 | - | - | 8,587,927,272.41 |

於2019年12月31日，本集團的借款餘額為人民幣1,360.84百萬元(2018年12月31日：人民幣1,501.10百萬元)，佔資產總額比例為7.57%(2018年12月31日：8.61%)。其中於1年內到期短期借款餘額為人民幣1,360.84百萬元(2018年12月31日：人民幣1,500.40百萬元)，佔資產總額比例為7.57%(2018年12月31日：8.60%)；於1年後到期的長期借款餘額為人民幣0.00百萬元(2018年12月31日：人民幣0.70百萬元)，佔資產總額比例為0.00%(2018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1,650.00百萬元，並對無需償還且長期掛賬的借款人民幣1.10百萬元進行清理轉入營業外收入。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2019年12月31日，股東權益為人民幣12,275.24百萬元，負債總額為人民幣5,701.22百萬元，資產總額為人民幣17,976.46百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣5,293.65百萬元(2018年12月31日：人民幣5,369.58百萬元)，比上年度期末下降1.41%；非流動負債合計為人民幣407.57百萬元(2018年12月31日：人民幣317.89百萬元)，比上年度期末上升28.21%；本年度已償還債務人民幣1,650.00百萬元(2018年12月31日：人民幣300.00百萬元)。

歸屬於本公司股東權益為人民幣11,166.75百萬元(2018年12月31日：人民幣10,651.98百萬元)，比上年度期末上升4.83%；少數股東權益為人民幣1,108.49百萬元(2018年12月31日：人民幣1,097.90百萬元)，比上年度期末上升0.96%。

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 | 165,369,398.32 | 52,554,161.77 |
| 合計 | 165,369,398.32 | 52,554,161.77 |

11. 利率

於2019年12月31日，總計息銀行及其他借款人民幣1,359.29百萬元(2018年12月31日：人民幣1,500.00百萬元)。利率結構為：人民幣0.00百萬元以浮動利率計息、人民幣1,359.29百萬元以固定利率計息，年化利率為4.03%。

12. 未償還債務之到期結構

| | 單位：人民幣百萬元 | |
|------|-------------|-------------|
| | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
| 一年以內 | 2,076.83 | 2,218.99 |
| 一至兩年 | - | - |
| 兩至五年 | - | - |
| 五年以上 | - | 0.70 |
| 合計 | 2,076.83 | 2,219.69 |

13. 資本承擔

於2019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165.37百萬元(2018年12月31日：人民幣52.55百萬元)。

14. 銀行借款及其他借貸

本公司和本集團於2019年12月31日的銀行借款和其他借貸詳情載於本報告內按照《中國企業會計準則》編製的財務報表之「附註五21、短期借款」。

五、財務狀況分析(續)

15. 資本負債比率

於2019年12月31日及2018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2018年12月31日的18.89%下降至2019年12月31日的16.92%。

16. 利息支出及資本化

| | 單位：人民幣元 | |
|---------------------|--------------|---------------|
| | 2019年 | 2018年 |
| 利息支出 ^(註) | 7,255,024.45 | 16,772,638.85 |
| 利息資本化 | - | - |
| 總利息支出 | 7,255,024.45 | 16,772,638.85 |

註：利息支出主要是公司信用貸款所致。

17. 外匯風險

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

18. 或有負債

於2019年12月31日，本集團並無重大的或有負債。

19. 資產質押

於2019年12月31日，本公司資產質押受限情況如下：

| | 2019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 | 212,142,008.83 | 票據池業務質押票據 ^註 |
| 其他貨幣資金 | 1,222,549.24 | 保證金 |
| 合計 | 213,364,558.07 | |

註：2018年4月23日，本公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2019年12月31日，本公司及新北江製藥分別向銀行質押應收票據為人民幣20,841.07萬元及人民幣373.13萬元。

五、財務狀況分析(續)

20. 投資

四川光大整體搬遷調遷擴建項目

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

本項目由四川光大負責具體實施，並擬根據具體建設方案分期逐步實施。在新廠建成投產前，四川光大舊廠仍可持續使用，故對四川光大的生產營運影響輕微，預計本項目對本公司本年度及未來的財務狀況和經營成果不會造成重大影響。

本項目投資一方面為了適應並滿足當地政府經濟發展、產業結構及發展規劃調整的迫切要求，另一方面也服務於本公司在中藥固體制劑生產基地的技術與產品升級。本項目得到了當地政府的大力支持，其順利實施將有利於帶動當地經濟的發展，可以為本公司中藥領域業務創新升級與發展提供可靠有利條件。

麗珠試劑設立合資公司

2019年5月5日，經本公司經營管理層審議批准，本公司控股子公司麗珠試劑(本公司持有其51%的股權)與劉珺先生和陳啟躍先生共同簽訂了《關於快速PCR產品之合資協議》，以在珠海市成立一家合資公司(「合資公司」)，共同進行麗珠試劑專利、卡盒專利、PCR專利的繼續開發與轉化。

合資公司的註冊資本為人民幣1,666.6667萬元，其中，麗珠試劑以貨幣出資人民幣1,000.00萬元，佔註冊資本的60%；劉珺先生以卡盒專利技術出資人民幣333.33335萬元，佔註冊資本的20%；陳啟躍先生以卡盒專利技術出資人民幣333.33335萬元，佔註冊資本的20%。

設立合資公司主要是為了發揮雙方在快速診斷設備和試劑領域的研發、生產及商業化運作優勢，共同開發新一代快速分子檢測醫療診斷設備及試劑產品，符合本公司在體外診斷領域產品創新升級的中長期戰略發展目標。

合資公司已於2019年6月27日完成註冊及成立，公司名稱為珠海啟奧生物技術有限公司，將納入本公司合併報表範圍內。

五、財務狀況分析(續)

20. 投資(續)

設立全資子公司、全資附屬公司及控股附屬公司

本年內，經本公司經營管理層審議批准，本公司於(i)珠海市設立了一家全資子公司珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司，其中本公司出資人民幣900萬元，持股90%，本公司全資子公司製藥廠出資人民幣100萬元，持股10%；(ii)開曼群島設立了Livzon International Ventures，Livzon International Ventures I及Livzon International Ventures II三家全資附屬公司，均由本公司全資子公司麗珠香港出資，持股100%；(iii)福州市設立了一家控股附屬公司福州市福興製藥有限公司，其中本公司控股附屬公司福州福興出資人民幣1,662萬元，持股90%，本公司控股附屬公司古田福興醫藥有限公司出資人民幣184.67萬元，持股10%。

設立上述全資附屬投資公司旨在進一步拓展本公司對外投資業務，提升本公司對外股權投資工作的效率與專業化水平。本年內，Livzon International Ventures I參與了美國馬薩諸塞州劍橋市的新一代腫瘤免疫技術公司ELICIO THERAPEUTICS, INC.的B輪融資，出資金額約500.00萬美元。

上述全資子公司主要通過股權投資方式以推進本公司在行業內的外延式發展，以豐富本公司現有的研發管線和發揮業務協同整合效應為目的，加快本公司國際化產業佈局，引入新技術、新產品及新合作團隊。設立上述控股附屬公司旨在進一步合理配置原料藥領域資產，提升原料藥領域資源利用效率，更好促進本公司原料藥業務發展。

卡迪生物認購羿尊醫藥新增註冊資本

2019年6月3日，經本公司經營管理層審議批准，本公司控股子公司生物醫藥公司(本公司間接持有其55.13%股權)透過協議安排控制的珠海市卡迪生物醫藥有限公司(「卡迪生物」)與劉凌峰先生、寧波梅山保稅港區羿合資產管理合夥企業(有限合夥)、寧波梅山保稅港區璟一投資合夥企業(有限合夥)、羿尊生物科技(上海)有限公司簽訂了關於羿尊生物醫藥(上海)有限公司(「羿尊醫藥」)的增資協議(「增資協議」)。根據增資協議，卡迪生物將出資人民幣30,000,000.00元認購羿尊醫藥新增註冊資本人民幣3,111,111.00元，佔增資完成後羿尊醫藥註冊資本的10%。同時，卡迪生物將與羿尊醫藥就有關項目開展合作。截至2019年6月30日，本公司已完成認繳人民幣30,000,000.00元。

本次對外投資是為了充分發揮各方在細胞治療業務領域研發、生產及商業化的優勢，增資完成後，卡迪生物將與羿尊醫藥就其Vac-T和NK-T細胞療法的現有全部產品項目開展全球獨家合作。本次投資符合本公司生物藥領域中、長期研發管線的戰略佈局。

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2018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 |
|----------------|---------------|---------|
| 107,141,207.05 | 12,506,875.00 | 756.66% |

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 | | 本年 | 披露日期 | 披露索引 | |
|----------------|------------------------|------|---------------|---------|------|--------------------|------|---------|-----------------------|------|------------|------|-------|-------|
| | | | | | | | | | 日的進展情況 | 預計收益 | | | | 投資盈虧 |
| 珠海啟奧生物技術有限公司 | 開發新一代快速分子檢測醫療診斷設備及試劑產品 | 新設 | 10,000,000.00 | 23.655% | 自有資金 | 劉珺、陳啟躍 | 長期 | 診斷試劑及設備 | 已出資 6,000,000.00元 | - | -13,059.16 | 否 | 詳見註釋1 | 詳見註釋1 |
| 羿尊生物醫藥(上海)有限公司 | 開展Vac-T和NK-T細胞療法項目 | 增資 | 30,000,000.00 | 10.00% | 自有資金 | 劉凌峰等 ^{註2} | 長期 | 生物製品 | 已出資 30,000,000.00元 | - | - | 否 | 詳見註釋1 | 詳見註釋1 |
| 合計 | - | - | 40,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -13,059.16 | - | - | - |

註：1、披露日期及披露索引：上述股權投資詳情請見公司分別於2019年5月7日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於對外投資設立合資公司的公告》(公告編號：2019-028)；2019年6月29日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於對外投資設立合資公司的進展公告》(公告編號：2019-043)；2019年6月5日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司對外投資公告》(公告編號：2019-033)。

2、合作方包括劉凌峰、寧波梅山保稅港區羿合資產管理合夥企業(有限合夥)、寧波梅山保稅港區璟一投資合夥企業(有限合夥)、羿尊生物科技(上海)有限公司。

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. 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 累計公允 價值變動 | 本年購買金額 | 本年出售金額 | 本年度損益 | 年末賬面價值 | 會計核算科目 | 資金來源 |
|-----------------|--------|------|--------------|---------|---------------|--------------------|-----------------------|--------|--------|-------------|---------------|-----------|------|
| 股票 | 00135 | 昆侖能源 | 4,243,647.64 | 以公允價值計量 | 7,272,460.00 | -1,109,493.60 | - | - | - | -881,351.18 | 6,162,966.40 | 以公允價值計量且其 | 自籌 |
| 基金 | 206001 | 鵬華基金 | 150,000.00 | 以公允價值計量 | 869,284.66 | 25,986.02 | - | - | - | 25,986.02 | 895,270.68 | 變動計入當期損益的 | 自籌 |
| 股票 | 000963 | 華東醫藥 | 39,851.86 | 以公允價值計量 | 7,267,953.42 | 767,987.14 | - | - | - | 858,630.55 | 8,035,940.56 | 金融資產 | 自籌 |
| 期末持有的其他證券投資 | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | | 4,433,499.50 | - | 15,409,698.08 | -315,520.44 | - | - | - | 3,265.39 | 15,094,177.64 | - | - |
| 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 | | | 不適用 | | | | | | | | | | |
| (如有) | | | | | | | | | | | | | |

六、投資狀況(續)

5. 衍生品投資情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣元

| 衍生品投資 操作方名稱 | 是否 關聯關係 | 是否 關聯交易 | 衍生品投資 類型 | 衍生品投資 | | | 本 年度 內 購 入 金 額 | 本 年度 內 售 出 金 額 | 計 提 減 值 準 備 金 額 (如有) | 年 末 | | 本 年 度 實 際 損 益 金 額 | |
|---|------------|------------|-------------|----------------------------|------------------|------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|---|---|
| | | | | 初 始 投 資 金 額 | 起 始 日 期 | 終 止 日 期 | | | | 年 初 投 資 金 額 | 年 末 投 資 金 額 | | 估 計 公 司 年 末 淨 資 產 比 例 |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 442.72 | 2018-3-20 | 2019-3-22 | 480.42 | - | 468.61 | - | - | -19.00 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 348.59 | 2018-7-26 | 2019-1-10 | 353.59 | - | 351.16 | - | - | -2.16 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 2,561.52 | 2018-8-2 | 2019-3-11 | 2,583.72 | - | 2,551.47 | - | - | 16.57 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 2,316.99 | 2018-9-10 | 2019-3-11 | 2,323.88 | - | 2,283.48 | - | - | 42.94 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 3,554.41 | 2018-10-9 | 2019-4-17 | 3,524.76 | - | 3,453.42 | - | - | 103.56 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 7,308.67 | 2018-11-2 | 2019-5-21 | 7,241.27 | - | 7,117.82 | - | - | 192.97 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 5,781.04 | 2018-12-3 | 2019-6-25 | 5,749.82 | - | 5,684.50 | - | - | 71.08 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 9,710.14 | 2019-1-2 | 2019-7-5 | - | 9,710.14 | 9,727.31 | - | - | -30.44 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 7,178.86 | 2019-2-1 | 2019-8-26 | - | 7,178.86 | 7,313.23 | - | - | -130.46 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 7,821.01 | 2019-3-5 | 2019-9-6 | - | 7,821.01 | 8,124.89 | - | - | -308.44 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 10,975.99 | 2019-4-1 | 2019-9-25 | - | 10,975.99 | 11,363.26 | - | - | -386.37 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 17,681.72 | 2019-5-6 | 2019-12-25 | - | 17,681.72 | 18,247.52 | - | - | -512.18 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 8,406.92 | 2019-6-4 | 2019-12-25 | - | 8,406.92 | 8,585.79 | - | - | -156.23 | |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 8,610.65 | 2019-7-1 | 2020-1-13 | - | 8,610.65 | 8,211.86 | - | 592.97 | 0.05% | -188.74 |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 7,356.59 | 2019-8-1 | 2020-3-25 | - | 7,356.59 | 4,912.72 | - | 2,444.03 | 0.22% | 16.76 |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 10,804.10 | 2019-9-2 | 2020-6-24 | - | 10,804.10 | 5,810.50 | - | 4,865.65 | 0.44% | 98.87 |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 4,059.19 | 2019-10-11 | 2020-5-15 | - | 4,059.19 | 535.36 | - | 3,472.39 | 0.31% | 6.40 |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 9,426.83 | 2019-11-12 | 2020-6-24 | - | 9,426.83 | 576.99 | - | 8,796.97 | 0.79% | -0.85 |
| 金融機構 | 非關聯方 | 否 | 遠期外匯合約(賣出) | 4,139.89 | 2019-12-3 | 2020-7-10 | - | 4,139.89 | - | - | 4,122.12 | 0.37% | - |
| 合計 | | | | 128,485.83 | - | - | 22,257.46 | 106,171.89 | 105,319.89 | - | 24,294.13 | 2.19% | -1,185.72 |
| 衍生品投資資金來源 | | | | | | | 自籌 | | | | | | |
| 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) | | | | | | | 2019年6月18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，明確的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。遠期結匯合約報告期內產生公允價值變動損益為人民幣164.40萬元。 | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 否 | | | | | | |
| 本年度公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明 | | | | | | | 否 | | | | | | |
| 獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見 | | | | | | | 基於公司進出口業務的不斷增加，需要大量外匯交易，為規避和防範匯率波動風險，我們認為公司及下屬附屬公司開展的遠期外匯衍生品交易業務，符合公司的實際發展需要。公司董事會在審議上述議案時，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。 | | | | | | |

六、投資狀況(續)

6. 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 | 本期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 | 閑置兩年以上募集資金金額 |
|-------|-------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2016年 | 非公開發行 | 142,030.04 | 11,493.56 | 71,679.86 | 3,038.58 | 33,638.58 | 23.68% | 70,350.18 | 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 | - |

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。截至2019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)

6. 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 |
|----------------------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承諾投資項目 | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,911.03 | 8,734.82 | 19.41% | 2025年12月31日 | - | - | 否 |
| 2、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] | 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 | 953.97 | 953.97 | 6.66% | 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 | 520.86 | 5,311.73 | 100.00% | 2018年8月31日 | 54.41 | 否 | 否 |
| 5、長效微球技術研發平台建設項目 | 是 | 30,182.00 | 41,141.33 | 8,107.70 | 20,431.30 | 49.66% | 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 | 11,493.56 | 71,679.86 | - | - | 54.41 | - | - |
| 超募資金投向 | 不適用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 11,493.56 | 71,679.86 | - | - | 54.41 | - | - |
| 未達到計劃進度或預計收益的情況和原因(分具體項目) | <p>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，並調整了項目建設週期後決定繼續實施。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。</p> <p>艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目：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，固體製劑車間的升級改造時間相應推遲，相應資金使用未能達到預期進度。</p> <p>艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目2019年度擬投入募集資金4,890萬元，實際投資金額為1,911.03萬元，差異超過30%。2020年3月25日，本公司第九屆董事會第三十七次會議審議通過了《關於變更部分募集資金投資項目及調整投資計劃並將部分募集資金永久補充流動資金的議案》，同意公司變更[艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目]部分子項目的投資及調整投資計劃，本次變更及調整後該項目尚需投入募集資金20,827.90萬元，預計至2024年12月31日達到預定可使用狀態，未來五年的預計分年度投資金額分別為10,192.40萬元、4,667.60萬元、1,900.00萬元、2,000.00萬元、2,067.90萬元。該議案尚須提交公司股東大會審議批准。</p> <p>麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目：截至2019年12月31日，已簽署相關項目合同，項目進度符合預期。</p> <p>麗珠集團利民製藥廠裝輸液車間技改項目：因受醫保目錄調整、控費及地方性補助用藥等政策的影響，項目相關產品銷售未達到預計收益。</p> | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |

六、投資狀況(續)

6. 募集資金使用情況(續)

(2) 募集資金承諾項目情況(續)

| 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 |
|---|--------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| 募集資金投資項目實施地點變更情況 募集資金投資項目實施方式調整情況 | | | | | | | | | | |
| 募集資金投資項目先期投入及置換情況 | | | | | | | | | | |
| 用閒置募集資金暫時補充流動資金情況 項目實施出現募集資金結餘的金額及原因 尚未使用的募集資金用途及去向 募集資金使用及披露中存在的問題或 其他情況 | | | | | | | | | | |

詳見募集資金變更項目情況說明

1、募集資金投資項目增加實施主體：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。

2、變更募集資金投資項目子項目：2019年3月27日，本公司2018年度股東大會審議及批准《關於轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產變更募集資金投資項目子項目的議案》，基於公司將「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」項目轉讓給上海麗珠製藥有限公司並由其繼續進行臨床試驗、申報生產等相關工作，同意變更「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」，不再使用募集資金投資該項目，將其結餘募集資金3,038.58萬元調整至「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」使用，調整後擬使用共計19,431.91萬元募集資金投入「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，剩餘的車間建設項目投入由公司自籌資金補足。

上述「長效微球技術研發平台建設項目」子項目除投資金額調整以外，其項目實施主體仍為麗珠醫藥集團股份有限公司和麗珠集團麗珠製藥廠，且募集資金投資總額不變，仍用於臨床前研究、臨床研究、購買儀器設備和微球車間建設等。本次對募投日子項目投資金額的調整不影響本募投項目的整體實施。

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。

不適用

不適用

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。

不適用

六、投資狀況(續)

6. 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 | 953.97 | 953.97 | 6.66% | 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 | 520.86 | 5,311.73 | 100.00% | 2018年8月31日 | 54.41 | 否 | 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 | 8,107.70 | 20,431.30 | 49.66% | 2021年12月31日 | - | - | 否 |
| 合計 | - | 60,782.00 | 9,582.53 | 26,697.00 | - | - | 54.41 | - | - |

變更原因、決策程序及信息披露情況說明(分具體項目)

一、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」」投資建設周期較長，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：

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

| 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 | 單位：人民幣元 | |
|-----------------|------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | 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、微生物製劑、抗生素等產品。 | 450,000,000.00 | 3,115,524,677.28 | 1,911,194,703.45 | 2,790,291,077.99 | 713,089,407.76 | 610,681,849.68 |
| 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 | 1,249,226,260.63 | 943,281,357.45 | 343,355,524.09 | 69,142,730.57 | 53,831,110.93 |
| 麗珠集團利民製藥廠 | 附屬公司 | 主要從事中藥製劑、醫藥原料等的生產經營，主要產品有參芪扶正注射液、血栓通等。 | 61,561,014.73 | 1,186,683,117.44 | 696,133,209.10 | 518,343,264.36 | 166,724,887.10 | 141,461,411.09 |
| 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 | 883,326,881.32 | 579,291,707.36 | 1,155,889,086.55 | 368,097,424.93 | 308,174,250.12 |
| 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，主要產品有頭孢味辛鈉、頭孢地嗪鈉、頭孢曲松鈉等。 | 128,280,000.00 | 737,194,998.13 | 332,967,395.92 | 871,145,733.29 | 170,026,512.17 | 143,082,346.24 |
| 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、鹽黴素等。 | 239,887,700.00 | 2,874,886,541.43 | 1,029,853,843.61 | 1,683,144,342.19 | 384,088,700.87 | 298,613,838.93 |
| 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 | 附屬公司 | 主要從事生產抗細菌類原料藥、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、萘古黴素、苯丙氨酸等。 | USD41,700,000 | 960,770,693.48 | 706,621,509.16 | 590,959,926.36 | 213,355,070.48 | 177,368,204.59 |
| 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體抗原診斷試劑盒、人類免疫缺陷病毒(HIV)抗體診斷試劑盒。 | 92,876,771.00 | 745,611,736.85 | 190,192,407.59 | 755,378,137.63 | 117,370,533.68 | 105,063,208.70 |
| 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 | 548,138,607.70 | 496,240,266.08 | 630,287.14 | -210,145,732.25 | -210,335,770.43 |

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

九、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 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司 | 新設 | 無重大影響 |
| Livzon International Ventures | 新設 | 無重大影響 |
| Livzon International Ventures I | 新設 | 無重大影響 |
| Livzon International Ventures II | 新設 | 無重大影響 |
| 珠海啟奧生物技術有限公司 | 新設 | 無重大影響 |
| 福州市福興製藥有限公司 | 新設 | 無重大影響 |
| 珠海市卡迪生物醫藥有限公司 | 協議控制 | 無重大影響 |

十、本公司員工情況

有關公司員工的具體情況，請參見本報告第九節中「公司員工情況」相關內容。

十一、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

十二、重大投資或購入資本資產計劃詳情

除本報告內披露者外，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。

十三、自會計期間結束後發生的對本集團有重大影響的事件的詳情

自會計期間結束後，除本報告披露者外，概無任何對本集團有影響的重大事件發生。

十四、其他重大事項的說明

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

十五、公司未來發展的展望

2020年，時值本集團迎來35周年之際，管理層提出「一切歸零，重新創業」，進一步推進「三大戰略」的實施，讓戰略變成現實：正視自身缺點和不足，提升業務能力，強調協同作戰能力及有效溝通，對標一流企業苦練內功。重點做好以下幾個方面的工作：

(1) 化藥及中藥製劑

2020年，根據本集團戰略要求，強執行、重考核，完善各項證據積累，聚焦核心品種銷售，進行高產穩量、促進低產增量、開發空白市場。主要工作計劃如下：(i)強開發，廣覆蓋，以重點品種覆蓋率和達標率為重要考核目標，推進醫療機構的開發，重點品種如注射用艾普拉唑鈉借助進入談判目錄的優勢爭取快速開發醫院；(ii)零售藥品強化大型醫藥連鎖，線上傳播，線下推廣，強化推廣渠道建設，探索創新營銷模式；(iii)深入推廣現有品種的海外市場，進一步加強製劑藥品的海外註冊認證，擴充海外銷售品種；(iv)加強醫學、藥學證據積累，進一步跟蹤用藥指南及專家共識，關注試點省市DRG進度，跟進國家基藥目錄調整工作；(v)研發、銷售資源整合，協助研發團隊加快臨床入組速度。

在製劑藥品的研發上，2020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。在原有優勢領域如輔助生殖領域、消化道領域的基礎上，加強神經領域、腫瘤免疫等產品佈局；加快微球技術平台、多肽製劑研發平台等高端平台的研發進展；納米製劑平台啟動研發立項，高端液體製劑加快開發，掌握產業化難點，提升企業研發綜合實力。同時，整合本集團資源，充分利用自有的原料藥優勢，銜接製劑產品研發，實現產業鏈一體化。除不斷強化自身研發，也將整合本集團資源優化研發平台，加強外部合作，通過外部引進、合作開發等多種方式，完善產品梯隊建設。

2020年，集團生產模塊的整體目標是「保安環、提質量、降成本」。安全與質量是企業的生命，集團將繼續增加生產質量相關投入，完善管理機制，加強風險管控，確保藥品生產安全、質量穩定。通過技術改進、精細化管理，有效抓實產品在成本方面的突出優勢，提高產品的競爭力。同時，按計劃推進新廠和新生產線建設項目，跟進建立配套系統，為新品種上市做好準備。

十五、公司未來發展的展望(續)

(2) 原料藥及中間體

2020年，原料藥事業部將繼續堅持「保安環、提質量、降成本」的指導思想，進一步提升原料藥整體盈利水平與行業競爭力。在為客戶提供原料藥及中間體產品基礎上，繼續加大研發，依靠高壁壘的技術優勢及產能優勢，推進原料藥的定制研發及生產服務(CDMO)業務發展，抓住原料藥行業發展契機。

營銷方面，原料品種將充分發揮麗珠品牌的優勢，與戰略合作夥伴建立長期、穩定、共贏的合作模式，同時根據市場行情變化，及時調整市場戰略；推進高端抗生素及高端寵物用藥新客戶在美國、歐洲、俄羅斯、韓國、日本等國家地區的註冊，開拓新的市場；構建海外市場的平台，籌劃設立歐洲辦事處。

2020年既要保障新產品研發的穩步開展，又要注重現有品種工藝的技術精進。原料藥事業部將繼續加大研發創新力度，重點是結合新北江新廠多肽車間的建設，加快推進多肽類項目的開發。同時，原料藥事業部將集中優勢資源，組建在線產品的技術精進研發團隊，指導並配合各原料生產企業狠抓產品的技術精進，實現主導產品降本增效，形成產品的核心競爭力。

(3) 生物藥

2020年，研發工作依然是麗珠單抗的重中之重，將更加聚焦和高效地推進核心品種的研發和臨床開發，快速推動產品轉化落地，重點推進重組人源化抗IL-6R單克隆抗體注射液、重組抗HER2結構域II人源化單克隆抗體注射液、注射用重組人源化抗PD-1單克隆抗體等核心品種的臨床試驗。同時繼續加強靶向生物藥及細胞治療的研發佈局，加快攻關臨床前的三個全球創新項目。此外，公司將不斷拓展產品線，通過引進或自主研發完成新產品立項；積極開展對外合作，利用各方資源提高研發能力和效率，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。

生產質量方面則不斷強化質量體系建設，提升產業化能力。2020年，公司將加強注射用重組人絨促性素生產環節的自查工作，迎接生產現場檢查，同時提前做好市場佈局，為該品種的上市做好準備。

十五、公司未來發展的展望(續)

(4) 診斷試劑及設備

2020年，麗珠試劑將繼續圍繞呼吸道、傳染性疾病、藥物濃度、輸血安全等幾大領域，構建以滿足用戶病種檢測需求的整體解決方案。根據臨床醫院、疾控、采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，優化市場策略，拓展營銷渠道。做好X光輻照儀、多重自免檢測試劑、艾滋病核酸定量檢測試劑、血液核酸檢測試劑等產品的市場推廣和標杆客戶的建立。藥物濃度檢測方面，預計2020年新產品左乙拉西坦、奧卡西平將獲註冊證，將為血藥濃度檢測增添新的增長動力。同時，現有品種中，呼吸道金標產品將繼續深入推廣，力爭延續過去三年高速增長。

在研發與生產方面，麗珠試劑將持續自主創新，在研發的過程中及時關注客戶需求，不斷完善現有產品管線。保障新產品量產後工藝的穩定性，確保新產品的生產及上市，同時做好專利申請和知識產權保護；建立和完善自動化配套設備的生產以及質量控制體系；保障新產品量產後的質量穩定及供應。

此外，公司也將持續提高經營管理水平，完善研發、生產、質量、銷售等各個環節管控體系，高效管理，合規經營，同時保障人才供應。

(5) 職能與戰略

2020年，公司將緊密圍繞「一切歸零，重新創業」的指導思想，完善以結果和質量為導向的績效考核體系，提升執行力，各部門緊密配合、全力支持，為銷售、生產、研發等提供強有力的服務和保障。從本集團中長期戰略發展角度，本集團仍將不斷利用資本市場平台與創新政策機遇做大做強，積極發揮內、外部商業合作的資源優勢投資佈局和引進創新產品及技術。

十六、公司面臨的風險和應對措施

1. 行業政策變化風險

醫藥製造業受行業政策變化影響較大，中國不斷深化醫藥衛生體制改革，相關政策法規體系正在進一步修訂和完善，比如醫保目錄的執行與調整、帶量採購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。為進一步提高醫保基金使用效益，提升醫保藥品保障水平，有效緩解用藥難用藥貴，《國家基本醫療保險、工傷保險和生育保險藥品目錄》(「國家醫保目錄」)於2019年完成調整。本次國家醫保目錄調整常規准入部分共增加了148個藥品，主要覆蓋要優先考慮的國家基本藥物、癌症及罕見病等重大疾病治療用藥、慢性病用藥、兒童用藥等。本次醫保談判共涉及150個藥品，包括119個新增談判藥品和31個續約談判藥品。經過本輪調整，2019年國家醫保目錄共收錄藥品2709個，與2017年版相比，調入藥品218個，調出藥品154個，淨增64個。

十六、公司面臨的風險和應對措施(續)

1. 行業政策變化風險(續)

應對措施：本集團積極參與醫保目錄准入及談判工作。在2019年國家醫保目錄調整後，本集團共有187個產品被納入，包含甲類95個，乙類92個。其中，本公司產品艾普拉唑腸溶片增加反流性食管炎醫保報銷範圍、鹽酸呱羅匹隆片進入常規目錄、注射用艾普拉唑鈉進入談判目錄。產品納入國家醫保目錄，有利於產品的推廣及銷售，將促使這三個品種保持高速增長，並將對本公司的未來經營業績產生積極影響。此外，本公司將積極應對行業變革，密切關注並研究行業相關政策，加強創新研發能力。

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。而且，產品研製成功後，市場銷售規模也受到諸多因素的影響。

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。同時充分利用本集團原料藥優勢，加強原料一製劑一體化，以確保本公司長期可持續發展。

3. 產品降價風險

藥品獲批上市後，除了應對市場競爭，還受到醫保、招標，尤其是帶量採購等行業政策多方面因素影響，將使醫藥企業面臨藥品降價的壓力。(i)帶量採購是指在藥品集中採購過程中開展招投標或談判議價時，明確採購數量，讓企業針對具體的藥品數量競價。2019年，隨著帶量採購政策的不斷落地，涉及品種的覆蓋範圍也逐步加速，從11個城市(北京、天津、上海、重慶、瀋陽、大連、廈門、廣州、深圳、成都、西安)試點基本擴圍至全國。參與企業包括通過一致性評價品種的原研及仿製藥生產企業。(ii)藥品降價也體現在國家醫保談判中，本次談判涉及的150個藥品中，119個新增談判藥品談成70個，價格平均下降60.7%。腫瘤、糖尿病等治療用藥的降幅平均在65%左右。31個續約藥品談成27個，價格平均下降26.4%。

十六、公司面臨的風險和應對措施(續)

3. 產品降價風險(續)

應對措施：(i)對於帶量採購，由於擬中選的企業大都願意自主降低價格以價換量，因此帶量採購中標產品價格可能大幅下降，但由於給予一定的採購量，方便企業安排生產和銷售，通過規模效應降低藥品的單位生產成本，且通過減少跨區域市場推廣使企業節省銷售費用。因此，若爭取到較大幅度的銷售量提升，從而抵消降價的影響，則對企業鞏固行業市場地位具有重要意義。醫院是本公司的主要客戶之一，本公司密切關注帶量採購動態。截至本年末，本公司主要產品不在試點帶量採購的品種清單中，因此本公司的經營與銷售並未受到影響。(ii)對於醫保目錄調整，國家醫保談判目錄納入了公司原研專利新藥注射用艾普拉唑鈉，價格由人民幣256元/支降至人民幣156元/支，較同類原研PPI(質子泵抑制劑)節省近一半療程費用。價格雖有下降，但進入國家醫保目錄之後將更有利於該產品的推廣及銷售，預計2020年該產品在報銷範圍內取代部分進口PPI注射劑市場，繼續擴大市場份額，銷售金額將快速增長，將對本公司的經營業績產生積極影響。因新版國家醫保目錄於2020年1月1日起正式執行，不會對本公司本年度的經營業績構成重大影響。此外，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。

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，部分藥企甚至面臨停產、限產的困擾。

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

十七、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報告內的「合併股東權益變動表」及財務報表「附註五37、盈餘公積」。

2. 可供分派儲備

於2019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39.37億元(2018年12月31日：人民幣44.77億元)。

3. 固定資產

於本年度內的固定資產變動，詳情載於本報告之財務報表「附註五13、固定資產」。

4. 關連／關聯交易

關連／關聯交易情況詳見本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。

6. 審計委員會審閱

截至2019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，請參見本報告第十二節中「審計報告」相關內容。

7. 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著良好關係與溝通。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。

十七、其他事項(續)

8. 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。

9. 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。

10. 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。

十八、證券購回、出售或贖回

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。本公司已於2019年6月19日在深圳證券交易所，以每股人民幣12.43元回購預留授予的2,028股限制性股票（「已回購A股」）（「回購事項」）。實際已付回購事項的購買價合共為人民幣25,208.04元。根據回購事項，已回購A股已於2019年6月21日註銷。

除上文披露者外，自2019年1月1日至2019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，請參閱本報告第四節中「限制性A股激勵計劃」相關內容。

十九、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：

2019年6月21日，本公司辦理完成了2,028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。

截至本年末，本公司於2015年實施的限制性A股激勵計劃方案已全部實施完成。

二十、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。

二、非公開發行A股股票(續)

歷史事件

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

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

轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產以及變更募集資金投資項目子項目

2019年3月27日，本公司召開第九屆董事會第二十五次會議，審議批准《關於轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產暨變更募集資金投資項目子項目的議案》，該議案已於2019年5月30日經二零一八年度股東大會審議批准，該議案詳情如下：

1. 轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產

考慮到本公司控股子公司上海麗珠在微球製劑領域方面具備成熟的臨床研究經驗及高端的產業化水平，且擁有專業化的營銷團隊，本公司與上海麗珠簽訂了合作框架協議。根據合作框架協議，本公司已將「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」產品與技術所有權轉讓給上海麗珠，交易金額為人民幣2,000萬元；同時，上海麗珠承諾自產品上市銷售起，向本公司支付產品每年底價銷售總額的3%作為銷售提成，期限為十年。

2. 變更募集資金投資項目子項目情況

鑒於本公司已將「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」(「本項目」)轉讓給上海麗珠並由其繼續進行臨床試驗、申報生產等相關工作，後續本公司將不再使用本次發行的募集資金投資本項目。本項目已使用募集資金投入人民幣961.42萬元，結餘人民幣3,038.58萬元(「結餘資金」)。

考慮到現階段「長效微球技術研發平台建設項目」涉及相關品種的研發進度及未來產業化佈局的需要，本公司計劃對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」(「製藥廠項目」)的計劃募集資金投資總額由人民幣16,393.33萬元調整為人民幣19,845.50萬元，其中擬將結餘資金調整至製藥廠項目使用，另需人民幣413.59萬元投入由本集團自籌資金補足。

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。其中首次授予17,550,000份(「首次授予」)，佔2018年期權激勵計劃授予總量的90.00%；預留1,950,000份(「預留授予」)，佔2018年期權激勵計劃授予總量的10.00%。

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

計劃目的

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

激勵對象、可獲授股票期權上限、計劃有效期

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

等待期、行權期及行權時間

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

十一、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

等待期、行權期及行權時間(續)

首次授予的行權期及各期行權時間安排如下表所示：

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

預留授予的行權期及各期行權時間安排如下表所示：

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

行權價格的確定方法

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

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

二十一、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

行權價格的確定方法(續)

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

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

股票期權的公允價值及會計政策

- (1) 公允價值
 - (i) 首次授予

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

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

註1：預計股息根據本公司歷史派息情況進行計算。

註2：無風險利率選取對應行權期間定期存款利率。

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

二十一、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

股票期權的公允價值及會計政策(續)

(1) 公允價值(續)

(i) 首次授予(續)

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 | | |

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

(ii) 預留授予

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

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

註1：預計股息根據本公司歷史派息情況進行計算。

註2：無風險利率選取對應行權期間定期存款利率。

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

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)
(ii) 預留授予(續)

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

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

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

- (2) 會計政策

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

計劃修訂

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

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

十一、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

首次授予

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

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)

- (4) 2019年11月20日，經深交所及中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司審核，首次授予第一個行權期的股票期權的行權期限自2019年11月22日至2020年9月27日止。激勵對象必須在此行權期限內行權完畢，行權期限結束後，已獲授但尚未行權的股票期權不得行權。本次可行權股票期權的行權方式為激勵對象自主行權。

首次授予分配及行權詳情如下表所示：

| 激勵對象 | 職務 | 2019年 | 2019年 | 2019年 | 2019年 | 第一個 行權期 可行權數量 (萬份) |
|------------------------------|---------------|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| | | 1月1日 持有數量 (萬份) | 8月28日 持有數量 (萬份) | 10月16日 持有數量 (萬份) | 12月31日 持有數量 (萬份) | |
| 唐陽剛先生 | 執行董事、總裁 | 15.60 | 20.28 | 20.28 | 20.28 | 8.1120 |
| 陶德勝先生 | 副董事長及非執行董事 | 19.50 | 25.35 | 25.35 | 25.35 | 10.1400 |
| 徐國祥先生 | 副董事長及執行董事、副總裁 | 19.50 | 25.35 | 25.35 | 25.35 | 10.1400 |
| 傅道田先生* | 執行董事、副總裁 | 15.60 | 20.28 | 20.28 | 20.28 | 8.1120 |
| 楊代宏先生 | 副總裁 | 15.60 | 20.28 | 20.28 | 20.28 | 8.1120 |
| 司燕霞女士 | 副總裁 | 15.60 | 20.28 | 20.28 | 20.28 | 8.1120 |
| 周鵬先生 | 副總裁 | 10.40 | 13.52 | 13.52 | 13.52 | 5.4080 |
| 黃瑜璇女士 | 副總裁 | 9.10 | 11.83 | 11.83 | 11.83 | 4.7320 |
| 楊亮先生 | 董事會秘書及公司秘書 | 9.10 | 11.83 | 11.83 | 11.83 | 4.7320 |
| 侯雪梅女士* | 中層管理人員 | 7.80 | 10.14 | 10.14 | 10.14 | 4.0560 |
| 本公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員(1,024人) | | 1,617.55 | 2,102.815 | 2,077.3155 | 2,077.3155 | 830.9262 |

註：

- (1) 上述股票期權的授予日為2018年9月11日(截至2019年12月31日，上述股票期權均未行權)，行權價為人民幣47.01元(行權價已於2019年8月28日調整為人民幣36.16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。
 - (2) 2018年9月10日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣36.66元。
 - (3) 2019年8月28日，鑒於本公司已於2019年7月26日完成以資本公積向股東每10股轉增發行3股，首次授予的股票期權數量由1,747.55萬份調整為2,271.815萬份。
 - (4) 2019年10月16日，鑒於首次授予的17名激勵對象已不符合激勵條件，首次授予的25.4995萬份股票期權已被註銷，該批註銷期權的行使價為人民幣36.16元/A股。
- * 侯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》屬陶德勝先生之緊密聯繫人。
- * 傅道田先生於2019年9月27日辭任本公司執行董事及副總裁，其所持有的尚未達成行權條件的12.168萬份股票期權將根據相關規定予以註銷(截至本報告披露日，前述12.168萬份股票期權並未註銷)。

十一、股票期權激勵計劃(續)

1. 2018年股票期權激勵計劃(續)

預留授予

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

| 激勵對象 | 職務 | 2019年 1月1日 持有數量 (萬份) | 2019年 8月28日 授予數量 (萬份) | 2019年 12月31日 持有數量 (萬份) |
|----------------------|-----|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 戴衛國 | 副總裁 | 0.00 | 13.00 | 13.00 |
| 本公司中層管理人員、核心骨幹(166人) | | 0.00 | 239.45 | 239.45 |
| 合計167人 | | 0.00 | 252.45 | 252.45 |

註：上述股票期權的授予日為2019年8月28日(截至2019年12月31日，上述股票期權均未行權)，行權價為人民幣28.87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。2019年8月27日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣29.39元。

截至本報告日期，2018年期權激勵計劃(修訂稿)下可予發行的本公司A股普通股總數為24,987,655股，其中首次授予22,463,155份，預留授予2,524,500份，共佔本公司已發行股本總額的2.67%。

截至2019年12月31日止，除以上所披露者外，首次授予及預留授予的所有股票期權均尚未行權、註銷及失效。

二十一、股票期權激勵計劃(續)

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。

可予發行的股份總數與激勵對象

根據附屬公司股票期權計劃，可能授予的Livzon Biologics股票期權(「附屬公司股票期權」)所涉及的Livzon Biologics普通股之最高數目將為11,111,111股(約佔於本報告日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，合計超出Livzon Biologics已發行普通股(按授出日期計算)的0.1%，以及總價值超出5,000,000港幣(按Livzon Biologics股份於每項授出日期的收市價計算，並僅在Livzon Biologics普通股於香港聯交所或任何其他證券交易所上市時適用)，則須事先經分別經Livzon Biologics股東及本公司股東在各自的股東大會上批准。凡向本公司董事、主要行政人員或主要股東或向彼等任何聯繫人授出任何附屬公司股票期權，須事先經本公司獨立非執行董事批准。

十一、股票期權激勵計劃(續)

2. 附屬公司股票期權計劃(續)

行權價的釐定與接納股票期權的代價

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

計劃有效期

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

股票期權的期限與歸屬期

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

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

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

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

二、股票期權激勵計劃(續)

2. 附屬公司股票期權計劃(續)

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2019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、中長期事業合夥人持股計劃

2019年12月23日，本公司召開第九屆董事會第三十五次會議，審議批准《中長期事業合夥人持股計劃(草案)》及其摘要(「持股計劃」)。合夥人持股計劃已於2020年2月11日經二零二零年第一次臨時股東大會審議通過。

計劃目的

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

計劃實施

股東大會審議通過的本持股計劃後將分十期實施的持股計劃，後續授權董事會負責專項基金的提取及持股計劃的實施。

參與原則與參與對象

持股計劃遵循公司自主決定、員工自願參加的原則，不存在以攤派、強行分配等方式強制員工參與的情形。參與對象為對公司整體業績和中長期發展具有重要作用的公司核心管理人員。各期持股計劃的參與對象由董事會根據員工變動情況、考核情況擬定，並經股東大會審議確定。持股5%以上股東及實際控制人不參與持股計劃。

二、中長期事業合夥人持股計劃(續)

資金來源

持股計劃的資金來源為公司計提的專項基金、員工的合法薪酬或法律、法規允許方式自籌的資金。持股計劃的專項基金制度有效期十年，以2019年至2028年作為考核年度，在考核年度內，由董事會根據專項基金提取原則負責提取專項基金，如當年未達到專項基金的提取條件，則專項基金不得提取，但不影響當年度持股計劃的實施。

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

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

股票來源和數量

持股計劃的股票來源為：通過二級市場購買(包括但不限於競價交易、大宗交易)、公司回購的庫存股(僅A股適用)、參與認購公司非公開發行的股份等法律法規(包括《香港上市規則》)許可的方式購買的標的股票。通過二級市場購買股票的，自在股東大會審議通過各期持股計劃後六個月內完成購買；通過參與認購公司非公開發行的股份，按照非公開發行的相關規定(包括《香港上市規則》)執行。

持股計劃已設立並存續的各期持股計劃所持有的股票總數累計不得超過公司股本總額的10%，單個員工所持股計劃份額(含各期)所對應的股票總數累計不得超過公司股本總額的1%。股票總數不包括持有人在公司首次公開發行股票上市前獲得的股份、通過二級市場自行購買的股份及通過股權激勵獲得的股份。

存續期

持股計劃分十期實施，在2019年至2028年的十年內，滾動實施十期各自獨立存續的持股計劃，原則上每年一期，在確定前一年度的專項基金計提與否後實施。每期持股計劃存續期為48個月，自公司公告每期最後一筆標的股票過戶至當期持股計劃名下時起計算。

二、中長期事業合夥人持股計劃(續)

鎖定期

- (1) 通過員工的合法薪酬、自籌資金方式出資購買的標的股票鎖定期為12個月，自公司公告每期最後一筆標的股票過戶至當期持股計劃名下時起計算；
- (2) 通過公司計提專項基金購買的標的股票鎖定期為36個月，自公司公告每期最後一筆標的股票過戶至當期持股計劃名下時起計算。

若是持股計劃通過參與認購公司非公開發行股份的方式獲得標的股票，鎖定期為36個月，自公司公告非公開發行方式獲得的股票登記至當期持股計劃名下時起計算。

管理模式

持股計劃項下各期持股計劃的內部管理最高權力機構為持有人會議，各期持股計劃持有人會議選舉產生管理委員會，由管理委員會履行該期持股計劃的日常管理職責。持股計劃項下各期持股計劃由股東大會決定由公司自行管理或委託具有資產管理資質的機構管理。

權益處置

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

各期持股計劃鎖定期滿後，在有可分配的收益時，由各期管理委員會對可分配收益進行分配。在對上述可分配收益進行分配前，由管理委員會在依法扣除相關稅費後，按照持有人所持份額進行分配。

二十三、利潤分配預案

2019年度利潤分配預案請參見本報告第五節中「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。

二十四、審計師

本年度，致同會計師事務所(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。

本公司二零一七年度和二零一八年度的審計師為瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)。

2019年12月9日，經本公司二零一九年第四次臨時股東大會審議通過，同意終止瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司二零一九年度審計師，及委任致同會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零一九年度審計師。

二十五、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2019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%的稅率計征個人所得稅。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。

二五、稅項及稅項減免(續)

A股股東(續)

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。

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。

二五、稅項及稅項減免(續)

H股股東(續)

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，按照上述規定計征個人所得稅；(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，依法計征企業所得稅。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，依法免征企業所得稅。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。

二六、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、出售麗珠試劑9.50%股權及本報告披露者外，截至2019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。有關出售麗珠試劑9.50%股權，請參閱本報告第五節中「1. 一次性關連交易」相關內容。

二七、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。

二十八、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。

二十九、慈善捐贈

本年度，本集團公益性捐贈支出金額為人民幣3,745.51千元(2018年度：人民幣3,925.65千元)。

三十、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 | 調研的基本情況索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2019年1月7日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年1月9日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月7日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年1月9日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年1月9日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月9日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年1月15日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年1月17日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月15日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年1月21日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年1月21日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年1月21日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年4月30日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年4月30日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年4月30日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年4月30日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年4月30日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年4月30日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年5月13日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年5月13日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月13日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年5月30日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年5月31日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月30日投資者關係活動記錄表(一)》 |
| 2019年5月30日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年5月31日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月30日投資者關係活動記錄表(二)》 |
| 2019年5月30日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年6月3日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年5月30日投資者關係活動記錄表(三)》 |
| 2019年6月4日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年6月4日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年6月4日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年7月16日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年7月16日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年7月16日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年8月22日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年8月22日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年8月22日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年9月4日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年9月4日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年9月4日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年9月20日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年9月20日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年9月20日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年10月24日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年10月24日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年10月24日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年10月31日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年10月31日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年10月31日投資者關係活動記錄表》 |

三十、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 |
|-------------------|------|--------|--|
| 2019年11月1日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年11月1日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年11月1日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年11月8日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年11月11日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年11月8日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年11月14日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年11月14日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年11月14日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年11月19日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年11月20日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年11月19日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年11月26日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年11月26日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年11月26日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年12月23日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年12月23日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年12月23日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年12月30日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年12月30日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年12月30日投資者關係活動記錄表》 |
| 2019年12月31日 | 實地調研 | 機構 | 調研的有關詳情請見公司於2019年12月31日登載於巨潮資訊網站上的《麗珠集團：2019年12月31日投資者關係活動記錄表》 |
| 接待次數 | | | 25 |
| 接待機構數量 | | | 95 |
| 接待個人數量 | | | 7 |
| 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 |

三、本公司於本年內及直至本報告日期的董事及監事名單

本公司董事會由十名董事組成，其中包括兩名執行董事，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(副董事長及副總裁)(於2019年4月11日獲委任為本公司副董事長)

非執行董事

朱保國先生(董事長)

陶德勝先生(副董事長)

邱慶豐先生

獨立非執行董事

徐焱軍先生

鄭志華先生

謝耘先生

田秋生先生(於2019年10月15日獲委任為獨立非執行董事)

黃錦華先生(於2019年10月15日獲委任為獨立非執行董事)

本公司監事會由三名監事組成。於本報告日，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

2020年3月25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 |

報告期內，經第九屆董事會第三十五次會議審議通過，擬定了公司三年(2019年-2021年)股東回報規劃，公司若具備實施現金分紅的條件，在滿足公司正常生產經營資金需求的情況下，應當積極採取現金方式分配利潤，且每年以現金方式分配的利潤不少於當年度實現的可供分配利潤的80%。三年股東回報規劃已經2020年2月11日召開的公司2020年第一次臨時股東大會審議通過。

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2019年度利潤分配預案為：以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，每10股派發現金股利11.50元(含稅)，共計派發1,074,977,076.25元(含稅)，本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。若在分配方案實施前，公司總股本由于增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，將按照“現金分紅總額固定不變”的原則調整分配比例。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2018年度利潤分配方案為：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年度利潤分配方案公布至實施前，公司總股本發生變動，將按照分配比例不變，以2018年度利潤分配方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。

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(續)

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 | | 現金分紅總額 (含其他方式) | 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 |
|-----------|------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------|--|-------------------|--|
| | | | | 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 | | |
| 2019年(預案) | 1,074,977,076.25 | 1,302,875,440.93 | 82.51% | - | - | 1,074,977,076.25 | 82.51% |
| 2018年 | 862,857,854.40 | 1,082,174,905.98 | 79.73% | - | - | 862,857,854.40 | 79.73% |
| 2017年 | 1,106,231,140.00 | 4,428,684,564.57 | 24.98% | - | - | 1,106,231,140.00 | 24.98% |

註：上表2019年度現金分紅金額(含稅)以截至2019年12月31日公司總股本934,762,675股為基數計算得出。

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) | 11.50 |
| 每10股轉增數(股) | 0 |
| 分配預案的股本基數(股) | 934,762,675 |
| 現金分紅總額(元)(含稅) | 1,074,977,076.25 |
| 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) | 1,074,977,076.25 |
| 可分配利潤(元) | 1,302,875,440.93 |
| 現金分紅總額(含其他方式)佔利潤分配總額的比例 | 100% |

本次現金分紅情況

本公司本年度利潤分配預案：以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，每10股派發現金股利11.50元(含稅)，共計派發1,074,977,076.25元(含稅)，本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。若在分配方案實施前，公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，將按照「現金分紅總額固定不變」的原則調整分配比例。本次利潤分配符合《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佔比例最低應達到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

若在分配方案實施前，公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，將按照「現金分紅總額固定不變」的原則調整分配比例。

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 | - | - | - | - | - | - |

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> <p>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」)。</p> <p>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。</p> | 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>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。</p> <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> | | | |

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 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
| | | | 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質秘密；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。 | | | |

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>6、承諾人及承諾人的控股附屬公司進一步承諾：</p> <p>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布披露經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> <p>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。</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 |
|----------------------|--|------|--|-----------|--------------------|------|
| | | | 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)。 | | | |
| 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 | 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起 | 履行中 |
| | 朱保國、陶德勝、楊代宏、傅道田、邱慶豐、鐘山、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 | 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。 | 2016年3月8日 | 本次非公開發行填補措施執行完畢之日起 | 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 |
|------|-----|------|--|------------|------|------|
| | | | 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。 | | | |
| | 本公司 | 其他承諾 | 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： <ol style="list-style-type: none"> 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； 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； 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。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。 | 2016年9月19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 |
|---------------------------------------|-----|--------|--|-------------|------|-----------------|
| 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> <p>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。</p> <p>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。</p> | 2008年12月17日 | 長期 | 本年度，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、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。

五、媒體質疑情況

適用 不適用

六、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。

七、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

本年度，本公司不存在控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

八、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相關說明。

九、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

十、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

本年度，本公司合併報表範圍與上年相比增加7家全資或控股子公司，詳情如下：

本公司控股子公司珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司於2019年4月29日與珠海市卡迪生物醫藥有限公司(於2019年4月16日設立，無出資)及其全部股東簽署「股東表決權委託協議」，協議控制珠海市卡迪生物醫藥有限公司，佔其表決權的100%。根據「股東表決權委託協議」，珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司享有其全部股東權利和股東投票權、表決權，包括但不限於分紅權、出售或轉讓或質押或處置其股權的一部分或全部，以及珠海市卡迪生物醫藥有限公司破產、清算、解散或終止後所得剩餘資產的分配權利。

本公司之全資子公司麗珠(香港)有限公司分別於2019年4月30日及2019年5月21日分別成立Livzon International Ventures，Livzon International Ventures I及Livzon International Ventures II三家全資附屬公司，均佔其註冊資本100%。

本公司與麗珠集團麗珠製藥廠於2019年5月17日成立珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司，合計佔其註冊資本100%。

本公司之控股子公司珠海麗珠試劑股份有限公司於2019年6月27日成立珠海啟奧生物技術有限公司，佔其註冊資本60%。

麗珠集團福州福興醫藥有限公司與古田福興醫藥有限公司於2019年11月1日成立福州市福興製藥有限公司，合計佔其註冊資本100%。

十一、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

2019年5月30日，經公司二零一八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)為本公司二零一九年度審計師。截至本年度末，聘瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)向本集團提供之二零一九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。

2019年12月9日，經公司二零一九年第四次臨時股東大會審議通過，同意終止瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司二零一九年度審計師，及委任致同會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零一九年度審計師。截至本年度末，致同會計師事務所(特殊普通合夥)向本集團提供之二零一九年年度審計服務酬金為人民幣200萬元(含稅)(包括2019年度財務報表審計報酬及內部控制審計報酬)。

| | |
|----------------------------|--|
| 境內會計師事務所名稱 | 致同會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 境內會計師事務所報酬(人民幣萬元) | 2019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 | 1年 |
| 境內會計師事務所註冊會計師姓名 | 李恩成、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、3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 |

致同會計師事務所(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報告第十二節所載「審計報告」內。

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

十一、聘任、解聘會計師事務所情況(續)

更換會計師事務所是否履行審批程序

是 否

對改聘、變更會計師事務所情況的詳細說明

2019年12月9日，本公司召開了2019年第四次臨時股東大會，審議通過了《關於變更公司2019年度審計機構的議案》，根據本公司的發展需要，經審慎考慮，本公司終止了與原審計機構的合作，改聘致同會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2019年度財務報表及內部控制審計機構。

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，本公司聘請的內部控制審計師為致同會計師事務所(特殊普通合夥)，審計報酬為人民幣36萬元(含稅)。

十二、處罰及整改情況

適用 不適用

本年度內，本公司不存在重大處罰及整改情況。

十三、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

十四、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

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

十五、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 |
|---|-----------|--------|--------|----------|-------------------|------------|----------|-------------------------|--|
| 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 | 3,381.26 | 1.55% | 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) |
| 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 | 28,801.78 | 13.23% | 銀行結算 | 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) |
| 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 | 317.71 | 0.15% | 銀行結算 | 2019年3月28日、2019年6月18日 | 《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年度日常關聯交易執行情況及2019年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2019-016)、《麗珠醫藥集團股份有限公司關於調整2019年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2019-037) |
| 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 | 34.15 | 0.02% | 銀行結算 | 2019年6月18日 | 《麗珠醫藥集團股份有限公司2018年度日常關聯交易執行情況及2019年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2019-016)、《麗珠醫藥集團股份有限公司關於調整2019年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號:2019-037) |
| 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 | 0.14 | 0.00% | 銀行結算 | | |
| 深圳太太生物科技有限公司 | 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 | 2.64 | 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 | 72.89 | 0.03% | 銀行結算 | | |
| LUNGLIFE AI, INC. (原名: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 | 4.03 | 0.00% | 銀行結算 | | |

十五、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 | 1,634.72 | 6.30% | 銀行結算 | | |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 接受勞務 | 測試 | 依市場價協商確定 | 1.60 | 0.01% | 銀行結算 | | |
| 廣東監製製藥有限公司 | 聯營公司 | 銷售商品 | 銷售產成品 | 依市場價協商確定 | 3,564.68 | 0.38% | 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 | 874.76 | 0.09% | 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 | 63.73 | 0.01% | 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 | 47.79 | 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、 原材料 | 依市場價協商確定 | 101.60 | 0.01% | 銀行結算 | | |
| 珠海麥得發生物科技股份有限公司 | 本公司高管任職的公司 | 銷售商品 | 銷售高分子材料 | 依市場價協商確定 | 19.42 | 0.00% | 銀行結算 | | |
| 廣東監製製藥有限公司 | 聯營公司 | 提供勞務 | 水電及動力 | 依市場價協商確定 | 575.78 | 42.53% | 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 | 18.54 | 1.37% | 銀行結算 | | |

十五、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 |
|----------------|----------|--------|---------|----------|-------------------|------------|----------|------|------|
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 提供勞務 | 水電及動力 | 依市場價協商確定 | 53.01 | 3.92% | 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 | 加工費、檢測 | 依市場價協商確定 | 0.11 | 0.01% | 銀行結算 | | |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 控股股東 | 提供勞務 | 加工費、檢測 | 依市場價協商確定 | 68.66 | 5.07% | 銀行結算 | | |
| 深圳太太藥業有限公司 | 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 | 14.61 | 1.08% | 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 | 提供勞務 | 加工費、檢測 | 依市場價協商確定 | 14.12 | 1.04% | 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 | 9.15 | 0.94% | 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 | 319.42 | 32.90% | 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 | 辦公出租 | 依市場價協商確定 | 77.94 | 5.50% | 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 | 177.98 | 12.57% | 銀行結算 | | |
| 合計 | | | | | 40,252.22 | | | | |
| 大額銷貨退回的詳細情況 | | | 不適用 | | | | | | |

十五、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 | | | |
|---|------|--|--------|----------|-------------------|------------|----------|------|------|--|--|--|
| 按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的，在報告期內的實際履行情況(如有) | | 本年度，公司實際發生的日常關聯交易總金額為人民幣40,252.22萬元。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35,221.97萬元，佔經公司股東大會、董事會審批預計金額(人民幣53,341.61萬元)的66.03%；與藍寶製藥實際發生的日常關聯交易金額約為人民幣4,458.17萬元，佔經公司董事會、公司經營管理層審批預計金額(人民幣5,229.58萬元)的85.25%；與LUNGLIFE AI, INC.(原名：Cynvenio Biosystems, Inc.)發生的日常關聯交易金額為人民幣4.03萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額(人民幣12.00萬元)的33.58%；與珠海海聖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548.63萬元，佔經公司董事會審批預計金額(人民幣1,088.33萬元)的50.41%；與珠海海麥得發生物科技股份有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣19.42萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額(人民幣50.00萬元)的38.84%。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 | | | | | | | | | | |

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 (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 |
|---------------------------|----------|--------|---------------------|----------|----------------------|-------------------|-----------------|----------|-----------------|------|------|
| 新鄉海濱藥業有限公司 | 控股股東之子公司 | 資產轉讓 | 銷售設備 | 依市場價協商確定 | 60.15 | - | 69.57 | 銀行結算 | 9.42 | 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 | 銷售設備 | 依市場價協商確定 | 39.32 | - | 45.61 | 銀行結算 | 6.29 | 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 | 188.68 | - | 188.68 | 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 | 70.21 | - | 70.21 | 銀行結算 | - | 不適用 | 不適用 |
| 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 | | | | | | | | |

十五、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

3. 共同對外投資的關聯交易

適用 不適用

4. 關聯債權債務往來

適用 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是 否

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 (人民幣萬元) | 本年新增金額 (人民幣萬元) | 本年收回金額 (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 | 銷售產成品、提供勞務 | 否 | 53.09 | 4,612.64 | 3,166.68 | - | - | 1,499.05 |
| 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、資產轉讓 | 否 | - | 1,077.73 | 1,077.73 | - | - | - |
| 深圳太太藥業有限公司 | 控股股東之子公司 | 銷售產成品 | 否 | 25.07 | 85.52 | 69.00 | - | - | 41.59 |
| 珠海麥得發生物科技股份有限公司 | 本公司高管理職的公司 | 銷售高分子材料 | 否 | - | 21.95 | 21.95 | - | - | - |
| 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 | 2.62 | 48.41 | 38.35 | - | - | 12.68 |
| LUNGLIFE AI, INC. (原名: 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 | 105.38 | 4.03 | 109.41 | - | - | - |
| 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 | 157.46 | 543.99 | 534.91 | - | - | 166.54 |
| AbCyte Therapeutics Inc. | 聯營公司 | 預付專有技術轉讓款 | 否 | 1,358.58 | 70.21 | - | - | - | 1,428.79 |
| 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 | 188.68 | 188.68 | 377.36 | - | - | - |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 控股股東之子公司 | 銷售產成品、提供勞務 | 否 | - | 89.80 | 43.67 | - | - | 46.13 |
| 新鄉海濱藥業有限公司 | 控股股東之子公司 | 資產轉讓 | 否 | - | 60.00 | - | - | - | 60.00 |
| 珠海中匯源投資合夥企業 (有限合夥) | 本公司董事控制的企業 | 股權轉讓 | 否 | 3,116.86 | - | 985.41 | - | - | 2,131.45 |

十五、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

4. 關聯債權債務往來(續)

應收關聯方債權(續)

| 關聯方 | 關聯關係 | 形成原因 | 是否存在 非經營性 資金佔用 | 年初餘額 (人民幣萬元) | 本年新增金額 (人民幣萬元) | 本年收回金額 (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) |
|------------------------|----------------|------|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----|-----------------|-----------------|
| 珠海麗英投資管理合夥企業 (有限合夥) | 本公司董事控制 的企業 | 股權轉讓 | 否 | - | 2,112.29 | 1,411.20 | - | - | 701.09 |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 控股股東 | 提供勞務 | 否 | - | 76.34 | 61.72 | - | - | 14.62 |

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。

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 | 59.71 | 362.38 | 411.23 | - | - | 10.86 |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 控股股東之子公司 | 採購原材料 | 970.20 | 3,850.51 | 2,192.59 | - | - | 2,628.12 |
| 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 | 25,046.13 | 33,007.69 | 37,782.27 | - | - | 20,271.55 |
| 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 | 85.04 | 86.34 | - | - | - |
| 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 | 578.71 | 2,054.60 | 1,922.64 | - | - | 710.67 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 採購設備 | 611.39 | 56.62 | 576.01 | - | - | 92.00 |
| 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 | 9,000.43 | 7,505.66 | 8,330.00 | - | - | 8,176.09 |
| 珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥) | 本公司董事控制的企業 | 應付股利 | - | 146.66 | - | - | - | 146.66 |

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

十五、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。

十六、依據《香港上市規則》定義的關連交易

1. 一次性關連交易

為麗珠單抗提供擔保

本公司於2019年4月11日召開董事會，審議批准本公司為麗珠單抗(由本公司間接55.13%股權)向7家銀行申請最高不超過共計人民幣770,000,000元或等值外幣的授信融資提供連帶責任擔保(「麗珠單抗擔保」)。

為保證麗珠單抗擔保公平及對等，健康元(間接持有麗珠單抗35.75%股權)已於其股東批准後向本公司出具了《反擔保承諾書》，承諾以其於麗珠單抗的股權比例提供反擔保，保證期至本公司於麗珠單抗擔保項下的保證責任結束之日止。

於2019年5月6日，健康元直接及間接持有本公司已發行股本總額約44.81%股權，而麗珠單抗間接由健康元持有35.75%股權。因此，根據《香港上市規則》第十四A章，麗珠單抗(健康元的聯繫人)為本公司之關連人士。故此，麗珠單抗擔保構成《香港上市規則》第十四A章項下的本公司關連交易。由於麗珠單抗擔保的最高適用百分比率超過0.1%但少於5%，故麗珠單抗擔保須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

根據《深圳上市規則》及《公司章程》，由於麗珠單抗擔保的總金額佔本公司最近一期經審計歸屬於母公司所有者淨資產(人民幣10,651.98百萬元)的比例約為7.23%，因此需報本公司股東大會審議批准。麗珠單抗擔保已於2019年5月30日經二零一八年度股東大會審議批准。

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

本年度內，本公司尚未簽訂麗珠單抗擔保的任何相關協議。

2020年3月20日，本公司與交通銀行股份有限公司珠海分行(「交通銀行」)簽署保證合同，以交通銀行為受益人提供最高額為人民幣伍仟萬元整或等值外幣的保證擔保，以擔保交通銀行提供予麗珠單抗的交通銀行授信。

十六、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)

出售麗珠試劑9.50%股權

2019年11月8日，經董事會審議批准，本公司與珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)(「麗英」，本公司執行董事唐陽剛先生為麗英的普通合夥人，擁有麗英的19.9234%權益；麗英剩餘的80.0766%權益由本公司之相關董事(不含獨立董事)及高級管理人員以及本公司及控股附屬公司的核心管理人員擁有)簽訂了《珠海麗珠試劑股份有限公司股份轉讓協議》(「股權轉讓協議」)。據此，本公司同意出售而麗英同意收購麗珠試劑9.50%股權(即麗珠試劑8,382,100股股份)(「出售事項」)，對價為人民幣21,122,892元(「對價」)。出售事項完成後，本公司持有麗珠試劑的股權將從51.00%減少至41.50%，麗珠試劑繼續為本公司的附屬公司。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。

出售事項可使本集團核心管理人員與麗珠試劑的業務發展形成直接利益捆綁關係，既能夠充分調動本集團經營管理層及核心員工的積極性，又能夠穩定和吸引核心人才，從而有效促進麗珠試劑經營業務發展，推進本集團未來發展戰略的實現。

訂約方參考麗珠試劑於2019年6月30日的經審計資產淨值於公平磋商後釐定對價，對價比較麗珠試劑於2019年6月30日的經審計資產淨值溢價37.16%。麗英各合夥人以其在本公司及其控股附屬公司任職滿5年為條件，享有其作為麗英的合夥人的相關權益。

於股權轉讓協議簽訂日，因本公司執行董事唐陽剛先生為麗英的普通合夥人，有權單獨決定麗英的一切事宜，麗英屬唐陽剛先生的聯繫人而為本公司的關連人士。因此，根據《香港上市規則》第十四A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》第十四A章下的獨立股東批准規定。

截至2019年12月16日，本公司已收到對價人民幣14,112,000.00元，麗珠試劑已辦理完畢本次股權轉讓的商事登記手續並取得新的《營業執照》。剩餘對價人民幣7,010,892.00元將根據股權轉讓協議的條款於2020年12月31日前向本公司一次性付清。

十六、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

2. 持續關連交易

訂立二零一九第二份銷售框架協議及二零一九第二份勞務框架協議

2019年3月27日，經董事會審議批准，本公司與健康元於2019年3月27日訂立(i)二零一九第一份銷售框架協議，內容有關自2019年1月1日起計至2019年12月31日止期間內本集團向健康元集團銷售商品之持續關連交易，最高金額為人民幣870.54萬元(「年初銷售額度」)，以及(ii)二零一九第一份勞務框架協議，內容有關自2019年1月1日起計至2019年12月31日止期間內本集團與健康元集團發生的提供勞務及接受勞務之持續關連交易，最高金額為人民幣1,694.51萬元(「年初勞務額度」)。

(1) 訂立二零一九第二份銷售框架協議

2019年6月17日，本公司與健康元訂立了二零一九第二份銷售框架協議，內容有關自2019年6月17日起計至2019年12月31日止期間內，本集團向健康元集團新增銷售商品之持續關連交易，最高金額為人民幣945.15萬元(「新增銷售額度」)。

訂立二零一九第二份銷售框架協議可充分發揮和利用本集團在原料藥生產及研發上的經驗及技術，有利於降低市場價格波動和可持續性供貨風險，同時利用本集團部分過剩產能，將為本集團提供穩定的收益。

於2019年6月17日，健康元直接及間接擁有本公司約44.81%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零一九第二份銷售框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於二零一九第一份銷售框架協議乃於二零一九第二份銷售框架協議日期前(包括該日)12個月期間內訂立，故年初銷售額度及新增銷售額度的交易金額應予合併計算。鑒於年初銷售額度及新增銷售額度合計後的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零一九第二份銷售框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

十六、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

2. 持續關連交易(續)

訂立二零一九第二份銷售框架協議及二零一九第二份勞務框架協議(續)

(2) 訂立二零一九第二份勞務框架協議

2019年6月17日，焦作合成與焦作健康元訂立了二零一九第二份勞務框架協議，內容有關自2019年6月17日起計至2019年12月31日止期間內焦作合成從焦作健康元新增接受勞務之持續關連交易，最高金額為人民幣1,380萬元(「新增勞務額度」)。

焦作合成位於焦作健康元的生產廠區內，需要焦作健康元給予其提供水、電、蒸汽及污水處理等勞務。若焦作合成另行向獨立第三方採購該等勞務，需時辦理各種手續及流程，可能影響焦作合成的生產經營，且焦作合成需支付相應的開通費用及承擔所產生的額外增加的行政成本。因此，焦作合成從焦作健康元接受勞務可減低對焦作合成生產經營的潛在影響及節約費用。

焦作健康元為健康元的附屬公司，因此為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零一九第二份勞務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於二零一九第一份勞務框架協議乃於二零一九第二份勞務框架協議日期前(包括該日)12個月期間內訂立，故年初勞務額度及新增勞務額度的交易金額應予合併計算。鑒於年初勞務額度及新增勞務額度合計後的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零一九第二份勞務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

十六、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

2. 持續關連交易(續)

重續二零二零年至二零二二年之持續關連交易

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，本公司與健康元分別於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框架協議》、《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。

為重續《二零一七健康元採購框架協議》(將於二零一九年十二月三十一日屆滿)並考慮到本集團業務之持續發展，經董事會審議批准，本公司及健康元於2019年8月16日訂立了《二零二零健康元採購框架協議》，設立截至2020年、2021年及2022年12月31日止三個年度的年度上限分別為人民幣445百萬元、人民幣456百萬元及人民幣467百萬元。

於《二零二零健康元採購框架協議》簽訂日，健康元直接及間接持有本公司全部已發行股本約44.81%，因此，根據《香港上市規則》第14A章，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，以及《二零二零健康元採購框架協議》項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。由於《二零二零健康元採購框架協議》項下擬訂立的年度上限的最高適用百分比率每年超逾5%，因此《二零二零健康元採購框架協議》項下擬進行的交易須遵守《香港上市規則》第14A章項下的申報、公告及獨立股東批准的規定。有關上述交易的詳情，請參閱本公司於2019年8月16日刊發的公告及2019年9月5日刊發的通函。

《二零二零健康元採購框架協議》及其項下擬進行的交易以及相關年度上限已於2019年10月15日經本公司二零一九年第三次臨時股東大會獲得通過並生效。

截至2019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473百萬元，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322.20百萬元。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框架協議》、《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。

十六、依據《香港上市規則》定義的關連交易(續)

2. 持續關連交易(續)

2019年持續關連交易表

| 關連交易方 | 關連關係 | 關連交易類型 | 關連交易定價原則 | 2019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 | 3,381.26 | 1.55% |
| 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 | 34.15 | 0.02% |
| 深圳太太藥業有限公司 | 控股股東之子公司 | 採購商品 | 依市場價協商確定 | 0.14 | 0.00% |
| 深圳太太生物科技有限公司 | 控股股東之子公司 | 採購商品 | 依市場價協商確定 | 2.64 | 0.00% |
| 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 | 28,801.78 | 13.23% |
| 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 | 1,634.72 | 6.30% |
| 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 | 依市場價協商確定 | 874.76 | 0.09% |
| 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 | 63.73 | 0.01% |
| 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 | 47.79 | 0.01% |
| 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 | 18.54 | 1.37% |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 控股股東之子公司 | 提供勞務 | 依市場價協商確定 | 14.12 | 1.04% |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 控股股東 | 提供勞務 | 依市場價協商確定 | 68.66 | 5.07% |
| 深圳太太藥業有限公司 | 控股股東之子公司 | 提供勞務 | 依市場價協商確定 | 14.61 | 1.08% |
| 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 | 9.15 | 0.94% |
| 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 | 77.94 | 5.50% |
| 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 | 177.98 | 12.57% |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 採購商品 | 依市場價協商確定 | 72.89 | 0.03% |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 接受勞務 | 依市場價協商確定 | 1.60 | 0.01% |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 銷售商品 | 依市場價協商確定 | 101.60 | 0.01% |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 提供勞務 | 依市場價協商確定 | 53.12 | 3.92% |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營公司 | 租出資產 | 依市場價協商確定 | 319.42 | 32.90% |
| 合計 | | - | | 35,770.60 | |

十六、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2019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報告按照《中國企業會計準則》編製的財務報告「附註十5、關聯交易情況」。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。

十七、重大合同及其履行情況

1. 托管、承包、租賃事項情況

托管情況

適用 不適用

公司本年度不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的托管項目。

承包情況

適用 不適用

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

租賃情況

適用 不適用

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

2. 重大擔保

適用 不適用

本年度，本公司未有發生對除附屬公司以外的擔保。

(1) 擔保情況

授信融資擔保

單位：人民幣萬元

公司及其附屬公司對外擔保情況(不包括對附屬公司的擔保)

| 擔保對象名稱 | 擔保額度 相關公告 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) | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| 報告期內審批的對外擔保額度合計(A1) | - | 報告期內對外擔保實際發生額合計(A2) | - | - | - | - | - |
| 報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3) | - | 報告期末實際對外擔保餘額合計(A4) | - | - | - | - | - |

十七、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 | 擔保額度 | 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 |
|-------------------------|----------------------|-----------|------------|------------------------|--------|---------------------------|------------|--------------|
| | | | (協議簽署日) | 實際擔保金額 | | | | |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 | 2019.3.28 | 17,000.00 | 2016.11.30 | 2,322.32 | 連帶責任擔保 | 2016.11.30- 2019.11.30 | 否 | 否 |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 | 2019.3.28 | 20,000.00 | 2018.05.07 | 6,340.17 | 連帶責任擔保 | 2018.4.8- 2020.4.8 | 否 | 否 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司 | 2019.3.28 | 10,000.00 | 2017.10.09 | 3,582.82 | 連帶責任擔保 | 2017.08.22- 2022.08.21 | 否 | 否 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司 | 2019.3.28 | 4,000.00 | 2019.10.16 | 314.14 | 連帶責任擔保 | 2019.10.16- 2022.7.17 | 否 | 否 |
| 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 | 2019.4.12 | 5,000.00 | 2016.06.22 | 1,864.31 | 連帶責任擔保 | 2016.6.22- 2019.12.26 | 否 | 否 |
| 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 | 2019.3.28 | 20,000.00 | 2016.12.26 | 175.00 | 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 | 2019.3.28 | 12,000.00 | 2017.10.09 | 7,129.29 | 連帶責任擔保 | 2017.08.22- 2022.08.21 | 否 | 否 |
| 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 | 2019.3.28 | 10,000.00 | 2018.08.07 | 3,608.51 | 連帶責任擔保 | 2018.7.20- 2023.7.19 | 否 | 否 |
| 四川光大製藥有限公司 | 2019.3.28 | 5,000.00 | 2018.08.07 | 3,012.63 | 連帶責任擔保 | 2018.7.20- 2023.7.19 | 否 | 否 |
| 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司 | 2019.3.28 | 14,000.00 | 2018.08.07 | 11,804.26 | 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 | 2019.3.28 | 5,000.00 | 2018.08.07 | 4,551.70 | 連帶責任擔保 | 2018.7.20- 2023.7.19 | 否 | 否 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 | 2019.3.28 | 8,100.00 | 2018.08.07 | 1,927.30 | 連帶責任擔保 | 2018.7.20- 2023.7.19 | 否 | 否 |
| 珠海市麗珠醫藥貿易有限公司 | 2019.3.28 | 8,000.00 | 2019.07.10 | 6,886.23 | 連帶責任擔保 | 2019.7.10- 2020.7.10 | 否 | 否 |
| 報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(B1) | | | 805,200.00 | 報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(B2) | | | 118,302.41 | |
| 報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(B3) | | | 805,200.00 | 報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(B4) | | | 53,518.69 | |

十七、重大合同及其履行情況(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情況(續)

授信融資擔保(續)

附屬公司對附屬公司的擔保情況

| 擔保對象名稱 | 擔保額度 | 擔保額度 | 實際發生日期 | 實際擔保金額 | 擔保類型 | 擔保期 | 是否履行完畢 | 是否為 關聯方擔保 |
|------------------------------------|--------------|-----------|------------|-------------------------|--------|---------------------------|--------|--------------|
| | 相關公告 披露日期 | | (協議簽署日) | | | | | |
| 安滔發展有限公司 | 不適用 | 34,881.00 | 2019.03.13 | 20,928.60 | 連帶責任擔保 | 2019.02.20- 2020.12.05 | 否 | 否 |
| 報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(C1) | | | 34,881.00 | 報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(C2) | | | | 20,928.60 |
| 報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(C3) | | | 34,881.00 | 報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(C4) | | | | 20,928.60 |
| 公司擔保總額(即前三大項的合計) | | | | | | | | |
| 報告期內審批擔保額度合計(A1+B1+C1) | | | 840,081.00 | 報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2) | | | | 139,231.01 |
| 報告期末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3) | | | 840,081.00 | 報告期末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4) | | | | 74,447.29 |
| 實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例 | | | | | | | | 6.67% |
| 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) | | | | | | | | - |
| 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明(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 |

十七、重大合同及其履行情况(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情况(續)

票據質押擔保

公司第九屆董事會第十三次會議審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2019年12月31日，票據質押擔保情况如下：

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 |
|------------------|----------|--------------|---------------------|---------------------|-----------|--------------|
| 麗珠醫藥集團 股份有限公司 | 工商銀行珠海分行 | 1,152.75 | 麗珠集團利民製藥廠 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 212.08 | 至2020年05月24日 |
| | | | 麗珠集團麗珠製藥廠 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 736.78 | 至2020年05月21日 |
| | 招商銀行珠海分行 | 19,688.32 | 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 | 679.11 | 至2020年07月15日 |
| | | | 麗珠集團麗珠製藥廠 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 3,973.42 | 至2020年06月24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 | 6,038.46 | 至2020年06月18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 | 840.74 | 至2020年06月19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 | 1,255.16 | 至2020年06月16日 |
| | | | 麗珠集團(寧夏)製藥 有限公司 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 6,283.22 | 至2020年06月24日 |
| | | | 麗珠集團利民製藥廠 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 176.64 | 至2020年04月11日 |
| | | | | | | |
| 報告期末對子公司實際擔保餘額合計 | | | | | 20,195.61 | |

十七、重大合同及其履行情况(續)

2. 重大擔保(續)

(1) 擔保情况(續)

附屬公司對附屬公司的擔保

麗珠(香港)有限公司為安滔發展有限公司向香港上海匯豐銀行有限公司借款3,000萬美元提供擔保，擔保期自2019年2月20日至2020年12月5日。

關聯方為公司提供的擔保

麗珠單抗的另一股東－健康元已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠單抗擔保責任範圍內提供35.75%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

麗珠試劑的另一股東－珠海正禾企業有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠試劑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。

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

(2) 違規對外擔保情况

適用 不適用

本報告期，本公司無違規對外擔保情况。

3. 委託他人進行現金資產管理情况

委託理財情况

適用 不適用

本年度，公司不存在委託理財。

委託貸款情况

適用 不適用

本年度，公司不存在委託貸款。

十七、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 | 截至報告期末， 已累計交易金額 為含稅人民幣 48,060.00萬元， 佔合同金額的 100% | 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) |
| 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 | 2019年 2月13日 | 以市場價 協商確定 | 53,970.00 | 否 | 不存在 | 截至報告期末， 已累計交易金額 為含稅人民幣 19,760.87萬元， 佔合同金額的 36.61% | 不適用 | 不適用 |

除本報告披露者外，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，除本報告披露者外，本公司沒有發生其他重大交易。

十八、公司附屬公司重大事項

✓適用 不適用

麗珠試劑設立合資公司

有關麗珠試劑設立合資公司的詳情,請參見本報告第四節中「五、財務狀況分析—20.投資」相關內容。

卡迪生物認購羿尊醫藥新增註冊資本

有關卡迪生物認購羿尊醫藥新增註冊資本的詳情,請參見本報告第四節中「五、財務狀況分析—20.投資」相關內容。

麗珠試劑實施員工股權激勵及增資擴股

2019年11月8日,為了進一步建立、健全麗珠試劑的長效激勵機制,本公司召開了第九屆董事會第三十四次會議,審議通過了《控股子公司實施員工股權激勵方案》,同意麗珠試劑在符合相關法律法規及本公司董事會確定的員工股權激勵基本框架的前提下,可以實施員工股權激勵。麗珠試劑應根據相關法律法規及麗珠試劑章程的規定,經由麗珠試劑股東大會審議批准及授權其董事會制定詳細員工股權激勵方案和管理辦法,包括但不限於確定激勵對象、激勵考核指標、持股平台的運作機制、協議的簽署等相關事項。

2019年11月13日,麗珠試劑召開了董事會,審議通過了《制訂麗珠試劑員工激勵計劃》、《制訂麗珠試劑員工股權激勵管理辦法》及《麗珠試劑增資擴股》。2019年11月28日,麗珠試劑召開股東大會審議通過上述議案,同意將麗珠試劑的總股份由88,232,932股增加至92,876,771股,將麗珠試劑的註冊資本由人民幣88,232,932元增加至人民幣92,876,771元(「增資擴股」)。同日,麗珠試劑與其老股東及投資方簽訂了增資擴股協議,投資方同意投資人民幣11,702,474元,其中人民幣4,643,839元用於認購前述新增加的股份數4,643,839股,剩餘人民幣7,058,635元用於增加標的公司的資本公積金。

本次麗珠試劑員工激勵計劃(「本激勵計劃」)的股份來源為麗珠試劑通過上述增資擴股向激勵對象個人或其設立的持股平台定向發行麗珠試劑股份,本激勵計劃共計授予了激勵對象4,643,839股,約佔本激勵計劃發行後麗珠試劑股本總額的5%。

截至2019年12月16日,本激勵計劃及增資擴股的相關事宜已辦理完成有關商事登記手續。增資擴股完成後,本公司持有麗珠試劑的股權將從41.50%減少至39.425%,麗珠試劑繼續為本公司的附屬公司。

十九、控股股東質押股份

適用 不適用

二十、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

① 產業扶貧

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。

2019年主要任務：

- (i) 完成黃芪規範化種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 健康扶貧

為積極響應國家政策號召，助力健康扶貧，本公司結合自身醫藥產業優勢開展慢性病健康扶貧項目。該項目主要是定向國家貧困地區捐贈治療高血壓、高血脂和心腦血管疾病等慢性病藥物，為低收入群眾提供及時救助，方便患者就近取藥，幫助經濟困難的患病家庭減輕醫療負擔，為提升貧困地區群眾的健康服務做出努力。

二、社會責任情況(續)

1. 履行精準扶貧社會責任情況(續)

(2) 本年度精準扶貧概要

① 產業扶貧

本年度內，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45人左右，其中貧困人員達30人(包括基地作業人員和車間加工人員)。大同麗珠在山西、陝西自建基地和共建基地對種植工人、種植戶、加工工人及黃芪種植合作社進行黃芪種植、加工、倉儲培訓10次，培訓人員為55人。大同麗珠對接陝西省榆林市子洲縣黃芪產業扶貧項目，大同麗珠與陝西子洲富發合作社等多家合作社簽訂黃芪收購協議，收購成品黃芪74噸，幫助貧困種植戶25戶。2019年收購子洲成品黃芪74噸，產值人民幣621.7萬元，鮮黃芪29噸，產值人民幣63萬元。

② 健康扶貧

本年度內，本公司先後在山西省大同市渾源縣、廣靈縣和靈丘縣、甘肅省東鄉縣和天祝縣、吉林向海國家自然保護區等貧困縣／鄉開展慢病扶貧項目，幫助當地群眾超過2,000人，其中建檔立卡貧困戶達到500人。後續將再向山西省大同市廣靈縣和渾源縣捐贈價值人民幣600萬元的藥品。

(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 | 698.91 |
| 2.物資折款 | 人民幣萬元 | 600.00 |
| 3.幫助建檔立卡貧困人口脫貧數 | 人 | 30 |
| 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 | 698.91 |
| 1.4幫助建檔立卡貧困人口脫貧數 | 人 | 30 |
| 2.健康扶貧 | - | - |
| 其中：2.1貧困地區醫療衛生資源投入金額 | 人民幣萬元 | 600.00 |

二十、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

① 產業扶貧

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2020年的精準扶貧計劃如下：

- (i) 大同麗珠自建基地和共建基地僱傭當地工人達50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)。
- (ii) 大同麗珠組織種植技術人員將對10戶黃芪種植貧困戶解決黃芪種植過程出現的蟲害問題。
- (iii) 大同麗珠將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 健康扶貧

精準扶貧是新時期黨和國家扶貧工作的精髓和亮點，也是全面建成小康社會、實現中華民族偉大「中國夢」的重要保障。精準扶貧要求將扶貧工作聚焦到每一個貧困戶，因地制宜，採取多種形式實現脫貧目標。

健康元及本集團結合自身優勢特別推出了「慢病扶貧」計劃，這種精準扶貧形式在國內的企業中是首創的，也算是唯一並且形成了一定規模的公益扶貧形式。項目精準針對高血壓、高血脂和心腦血管疾病，向貧困縣捐贈包括普伐他汀膠囊、苯磺酸氨氯地平膠囊、厄貝沙坦片、巰沙坦膠囊、單硝酸異山梨酯片等價值百萬元的慢性病治療藥物。這些藥物能夠真正幫助到經濟困難的患病家庭，方便地區患者就近取藥，為低收入群眾提供及時救助，並根據實際情況，定期對貧困地區進行持續不斷的藥物捐贈，為貧困地區脫貧提供幫助。

二、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(續)

② 健康扶貧(續)

長期從事公益事業的健康元及本集團響應國家精準扶貧戰略，將扶貧目標對準老年慢性病患者，這類群體因患有高血壓、高血脂、心腦血管等慢性疾病，不僅時常遭受病痛折磨，而且因買藥支出導致生活貧困。因此，針對這類貧困中的弱勢群體，健康元及本集團發起了慢病扶貧公益項目。從2018年底至今，先後在四川省廣元市朝天區，四川省阿壩藏族羌族自治州松藩縣，山西省大同市渾源縣、廣靈縣和靈丘縣、甘肅省東鄉縣和天祝縣、吉林向海國家自然保護區等貧困縣／鄉開展慢病扶貧項目，一部分慢性病中老年患者也因此受益。

截至2019年12月31日共簽訂扶貧貧困縣9個(其中縣8個，國家級自然保護區1個)，幫助貧困建卡戶人員不少於500人，預計2020年不少於2000建卡戶。通過紀錄片的方式號召更多的力量參與到精準扶貧這一偉大國策中。獲邀參加2019年北京國際公益廣告大會展出，獲得2019營銷圈素有奧斯卡金獎的金旗獎。

目前除四川劍閣縣外，藥品已全部到位。捐贈藥品由當地衛健局統計全區或全縣慢病貧困戶患者名單，統一由當地人民醫院或衛生院評估患者病情後安排發放。

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》、《深圳上市規則》、《香港上市規則》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。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(1) 股東與債權人權益保護(續)

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，積極配合併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2019年度分紅預案，詳情請參見本報告第五節中「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，本集團限制性A股激勵計劃已全部實施完成，並順利完成了2018年股票期權激勵計劃預留授予登記及首次授予第一個行權期可行權相關工作。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，於2019年12月推出了《中長期事業合夥人持股計劃(草案)》(已於2020年2月獲得股東大會批准)。

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、趣味運動會等大型戶外活動，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。

(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。

二、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)

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、噪聲污染防治設施以及原料藥企業VOCs治理中的RTO焚燒設備等，為了進一步加強環境保護的各項工作，本集團積極推進各項環保設施升級改造，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設置專門的環保管理機構和配置環保管理人員，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，編製突發環境應急預案，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。

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位

✓是 否 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 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 |
|----------------|--------------------|------|-------|---------|----------------|----------------|---------|----------------------|--------|
| | | | | | 排放濃度 (mg/L) | 排放標準 (mg/L) | 排放總量(t) | | |
| 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 | 58.5 | 100 | 56.56 | 124.5 | 無 |
| | 氨氮 | | | | 0.73 | 15 | 0.703 | 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。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(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。新建一套RTO尾氣治理設施，有機廢氣通過高溫焚燒後達標排放。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團福州福興醫藥有限公司產品升級改造項目環境影響報告書》於2017年3月7日通過批復；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、米爾貝肱2噸擴建項目環境影響報告書》於2018年7月24日通過批復，於2019年10月12日通過階段性(達托黴素3噸、米爾貝肱2噸)驗收；公司《年產粘杆菌素預混劑1000噸項目環境影響報告表》於2018年11月27日通過批復，於2019年5月9日通過驗收；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2019年11月1日通過。備案表編號：350181-2019-039-M。

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

二、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(i) 麗珠集團福州福興醫藥有限公司(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)》、《排污單位自行監測技術指南發酵類製藥工業(HJ882-2017)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經福州市環保局、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>

(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 | 排放口分布情況 | 執行的污染物 | | | 核定的 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 |
|-----------------|------------------------|------|-------|---------|----------------|----------------|---------|----------------------|--------|
| | | | | | 排放濃度 (mg/L) | 排放標準 (mg/L) | 排放總量(t) | | |
| 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 | 102.42 | 240 | 104.95 | 162.46 | 無 |
| | 氨氮 | | | | 8.94 | 70 | 9.16 | 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。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(ii) 麗珠集團新北江製藥股份有限公司(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，其中污水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。

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：www.livzon-nnr.com

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(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 | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染 | 核定的 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 |
|-----------------|------------------------|---------|-------|---------|------------------------------|--|----------------------|---------|
| | | | | | (mg/L) | 物排放標準 (mg/L) | | |
| 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 | 57.11 | 192 | 12.1245 | 42.05 無 |
| | 氨氮(NH3-N) | | | | 9.63 | 40 | 2.045 | 8.76 無 |
| | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口數量 | 排放口分布情況 | 排放濃度 (mg/m ³) | 執行的污染 物排放標準 (mg/m ³) | 核定的 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 |
| | 二氧化硫 | 有組織連續排放 | 3 | 鍋爐房 | 9.99 | 50 | 0.524 | / 無 |
| | 氮氧化物 | 有組織連續排放 | 3 | 鍋爐房 | 82.31 | 150 | 3.891 | / 無 |
| | 煙塵 | 有組織連續排放 | 3 | 鍋爐房 | 10 | 20 | 0.5422 | / 無 |
| | 氯化氫 | 有組織連續排放 | 7 | 車間 | 2.44 | 100 | 0.745 | / 無 |
| | 非甲烷總烴 | 有組織連續排放 | 7 | 車間 | 9.33 | 120 | 6.068 | / 無 |
| | 非甲烷總烴 | 有組織連續排放 | 1 | RTO | 1.56 | 120 | 0.194 | / 無 |
| | 氮氧化物 | 有組織連續排放 | 1 | RTO | 11.30 | 120 | 1.382 | / 無 |
| | 二氧化硫 | 有組織連續排放 | 1 | RTO | 19.50 | 500 | 2.376 | / 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。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(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「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。對環保中心的厭氧塔，CASS塔等進行加蓋密封。2019年新投資人民幣45萬對CASS的出水增加氣浮裝置去除懸浮物和色度，進一步降低污染物排放。公司的危險廢物按照環評和驗收意見委託有資質的公司合規處置。

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。2019年12月完成排污許可證變更，增加RTO設備排放口、增設廢水總氮排放量和VOCs排放量，修改執行《廣東省鍋爐大氣污染物排放標準》DB 44/765-2019，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

二、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(iii) 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司(續)

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，備案號440462-2019-001-M。定期對員工進行應急培訓與處置措施，面對突發環境事件發生，能及時、快速、有效、有序地實施安全措施，控制與防止事故與污染蔓延，有效地減小或消除事故後果影響，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。

(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 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 |
|------------|------------------------|------|-------|---------|----------------|----------------|---------|----------------------|--------|
| | | | | | 排放濃度 (mg/L) | 排放標準 (mg/L) | 排放總量(t) | | |
| 古田福興醫藥有限公司 | 化學需氧量 | 連續 | 1 | 廠區東南方 | 49.813 | 120 | 15.124 | 108 | 無 |
| | 氨氮 | | | | 10.831 | 35 | 3.165 | 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。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(iv) 古田福興醫藥有限公司(續)

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+反硝化脫氮+芬頓脫色+氣浮」廢水處理工藝,處理系統有效池容6,000立方米,處理設備20餘台套,裝機容量350KW,至今,又先後投資了近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06月30日通過批復；於2000年06月05日通過福建省環保局竣工驗收。公司於2019年重新編製環境影響後評價報告書，並於2019年06月11日通過專家評審驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月29日通過國家新排污許可審核，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。

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

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

二、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(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監測方案，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 |
| 麗珠集團利民製藥廠 | 化學需氧量 | 間歇式 | 1 | 廢水處理站 | 23 | 110 | 5.98 | 無 | 無 |
| | 氨氮 | | | | 2.28 | 15 | 0.59 | 無 | 無 |

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

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(v) 麗珠集團利民製藥廠(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

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

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《麗珠集團利民製藥廠研發中心技改項目環境影響報告書》於2019年12月6日通過審批；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。於2019年12月10日換發新國家版排污許可證。

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2018年12月發佈，編號為LZLMZY-02，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。

二、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(v) 麗珠集團利民製藥廠(續)

環境自行監測方案：

聘請具有國家環保檢測資質的韶關市中譽科誠檢測技術有限公司，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。

(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 |
| 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 | 108.63 | 200 | 115 | 247.71 | 無 |
| | 氨氮 | | | | 0.86 | 25 | 0.9 | 61.93 | 無 |
| | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口數量 | 排放口分布情況 | 執行的污染物 | | | 核定的 | |
| | | | | | 排放濃度 (mg/m ³) | 排放標準 (mg/m ³) | 排放總量(t) | 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 |
| | 二氧化硫 | 連續 | 1 | 廠區北側鍋爐車間 | 12 | 200 | 61.3 | 156.816 | 無 |
| | 氮氧化物 | 連續 | | | 133 | 200 | 99.6 | 156.816 | 無 |
| | 顆粒物 | 連續 | | | 10 | 30 | 12.7 | 23.522 | 無 |
| | 揮發性有機物 | 連續 | 5 | 發酵 | 14.5 | 120 | 31.33 | 78.81 | 無 |

註：廢水排放濃度為最終排給寧夏新安科技有限公司環保治理中心(「新安公司」)的濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準，排放量以新安公司接收量核算。鍋爐廢氣排放濃度為第四季度(2019年11月22日檢測)自行監測排放濃度，執行排放標準為公司排污許可證的標準，排放量按在線監測量核算。揮發性有機物排放濃度為最終排入環境中的濃度(自行監測濃度)，執行標準為公司排污許可證的標準，排放量按照監測報告監測的排放廢氣量和排放濃度核算。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(vi) 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司(續)

防治污染設施的建設和運行情況：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理，：污水處理設計總處理規模為7,500m³/d(其中一套5,000m³/d、一套2,500m³/d)，目前實際總處理量為3,500m³/d。污水經處理達到排污許可證標準後，經工業園區污水管網排至新安公司。鍋爐煙氣治理工藝目前為「爐內摻燒石灰石粉+布袋除塵+水膜除塵、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。2019年7月份，完成鍋爐排放煙氣升級治理設施改造工作，進一步穩定了顆粒物的治理效果。2019年5月~11月份，陸續新建了5套廢氣治理設施並投入運行，其中：污水車間廢氣治理設施2套、203提煉車間廢氣治理設施2套；RTO廢氣治理設施1套。新建設一條長約1000米的事務應急導流渠，以及一套煤場粉塵收集治理設施。

二、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(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07月05日通過自治區環保廳批復；於2015年05月08日通過環保廳竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣批復進行改擴建年產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07月05日通過批復；於2015年11月30日通過竣工環保驗收。2016年4月，通過平羅縣環保局批復進行改擴建年產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。2018年12月，通過平羅縣環保局批復建設年產210噸黴酚酸、3噸多拉菌素提取車間項目，於2019年5月通過竣工環境保護驗收。2019年12月30日，通過了寧夏平羅工業園區管理委員會批復建設年增產160噸美伐他汀、120噸洛伐他汀項目環境影響批復。完成原麗珠集團寧夏新北江製藥有限公司20t/h循環流化床燃煤鍋爐的拆除及驗收，和麗珠集團(寧夏)製藥有限公司2019年度環保改善治理項目方案的專家評審，以及治理項目實施完成情況的驗收(分自行驗收和政府部門驗收)。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。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(vi) 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司(續)

突發環境事件應急預案：

因公司合併，重新修訂編製了原《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》，將兩個公司預案合併修訂為《麗珠集團(寧夏)製藥有限公司突發環境事件應急預案》於2019年5月通過審核備案(備案表編號：640221-2019-005-II)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。

環境自行監測方案：

公司制訂了2019年自行監測方案，並報石嘴山市生態環境局審核備案。嚴格按照方案要求每月、每季度開展監測，監測項目主要有：有組織排放廢氣、鍋爐排放廢氣、廢水、地下水、土壤、廠界無組織環境空氣、噪聲、循環水TOC，以及開展了揮發性有機物質泄露檢測與修復(LDAR)工作。並將監測結果在《全國污染源監測信息管理與共享平台系統》和《石嘴山市企業自行監測信息公開平台系統》進行公示。自動監測設備已與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。

二、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(vii) 焦作麗珠合成製藥有限公司

| 公司或子公司名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口數量 | 排放口分布情況 | 執行的污染物 | | 核定的 排放總量 (t/a) | 超標排放情況 | |
|--------------|------------------------|------|-------|---------------|----------------|----------------|----------------------|--------|---|
| | | | | | 排放濃度 (mg/L) | 排放標準 (mg/L) | | | |
| 焦作麗珠合成製藥有限公司 | 化學需氧量 | 連續式 | 1 | 工業廢水車間總排 口 | 106.96 | 220 | 10.56 | 60.8 | 無 |
| | 氨氮 | | | | 7.20 | 35 | 0.75 | 8.8 | 無 |

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

防治污染設施的建設和運行情況：

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

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

《焦作麗珠合成製藥有限公司現狀環境影響評估報告》，於2016年12月15日通過備案；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施運行正常。2017年12月20日通過國家新排污許可證申領審核工作，完成排污許可證的申領工作，嚴格執行各項環境保護政策。2019年按照排污許可證要求，落實了各項管理任務。

二十、社會責任情況(續)

2. 履行其他社會責任的情況(續)

(4) 上市公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位(續)

(vii) 焦作麗珠合成製藥有限公司(續)

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《焦作麗珠合成製藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2018年2月通過審核發佈並備案(備案表編號：4108042018005L)。編製了《焦作麗珠合成製藥有限公司危險廢物環境污染事故應急預案》，本預案於2018年1月通過審核備案。定期對公司內部進行環境因素和危險源辨識、應急預案演練等工作。提高應急預案的可操作性、提高應急救援人員的工作水平與救援隊伍的反應和銜接配合的協調配合能力。公司根據《焦作麗珠合成製藥有限公司危險廢物環境污染事故應急預案》的相關要求，分別於2019年6月21日和9月26日，進行了精餾殘液泄漏和廢活性炭泄漏應急演練，演練符合應急預案規定的程序。

環境自行監測方案：

根據《國家重點監控企業自行監測及信息公開辦法(試行)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經環保主管部門審核、備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，2018年水質在線監測設備已通過環境主管部門的驗收工作，並完成在線數據與焦作市平台的聯網工作；2019半年自動監測運行正常，數據準確、有效、真實。

是否發佈社會責任報告

是 否

本公司將於刊發本報告後的三個月內，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》。

二十一、其他重大事項的說明

本年度內，除本報告披露者外，本公司沒有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，也沒有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2019年12月31日，公司股本構成如下：

| | 本次變動前 | | 本次變動增減(+,-) | | | 單位：股 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 | 14,780,758 | 2.05% | +4,455,997 | +164,371 | +4,620,368 | 19,401,126 | 2.07% |
| 1、國家持股 | | | | | | | |
| 2、國有法人持股 | 13,312,561 | 1.85% | +3,993,768 | - | +3,993,768 | 17,306,329 | 1.85% |
| 3、其他內資持股 | 1,468,197 | 0.20% | +462,229 | +164,371 | +626,600 | 2,094,797 | 0.22% |
| 其中：境內法人持股 | | | | | | | |
| 境內自然人持股 | 1,468,197 | 0.20% | +462,229 | +164,371 | +626,600 | 2,094,797 | 0.22% |
| 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 | 704,269,482 | 97.95% | +211,258,466 | -166,399 | +211,092,067 | 915,361,549 | 97.93% |
| 1、人民幣普通股 | 458,220,084 | 63.73% | +137,443,647 | -166,399 | +137,277,248 | 595,497,332 | 63.71% |
| 2、境內上市的外資股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外資股 | 246,049,398 | 34.22% | +73,814,819 | - | +73,814,819 | 319,864,217 | 34.22% |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 三、股份總數 | 719,050,240 | 100.00% | +215,714,463 | -2,028 | +215,712,435 | 934,762,675 | 100.00% |

註：有限售條件股份是根據中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司提供的《限售股份明細數據表（信息披露報表）》數據填列。

股份變動的原因

✓適用 □不適用

2019年6月，本公司回購註銷了1名不符合解鎖條件的激勵對象所持有的限制性股票2,028股，因此有限售股份減少了2,028股。

2019年7月，本公司完成了以資本公積金向全體股東每10股轉增3股，轉增後本公司A股增加141,899,644股，H股增加73,814,819股。

2019年10月，本公司部分董事和高級管理人員通過集中競價的方式增持了共計251,700股本公司A股，因而有限售股份增加188,775股。

陸文岐先生已於2018年7月辭去本公司副總裁職務，其所持有的本公司股票自申報離任日起六個月內將予以全部鎖定。陸文岐先生在其就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內，仍需繼續遵守相關減持限制（每年減持不得超過其所持有股份總數的25%），其所持有的本公司股票將於任期屆滿六個月後全部解除限售。因公司在其股份全部鎖定期間完成了以資本公積金向全體股東每10股轉增3股，因此實際增加的無限售股份為22,376股，有限售股份相應減少。

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

2018年12月18日，本公司第九屆董事會第二十二次會議、第九屆監事會第十七次會議審議通過了《關於回購註銷部分限制性股票的議案》。

2019年5月30日，本公司召開了2018年度股東大會、2019年第二次A股類別股東會及2019年第二次H股類別股東會，審議通過了《2018年度利潤分配預案》。

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 | 期初限售股數 | 本期解除限售股數 | 本期增加限售股數 | 期末限售股數 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------|------------|----------|-----------|------------|----------------|-------------------|
| 廣州市保科力貿易公司 | 13,312,561 | - | 3,993,768 | 17,306,329 | 股份質押、凍結、首發前限售股 | 尚無明確解除限售日期 |
| 陶德勝 | 349,817 | - | 104,945 | 454,762 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 徐國祥 | 349,817 | - | 104,945 | 454,762 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 唐陽剛 | 1,732 | - | 150,520 | 152,252 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 楊代宏 | 223,765 | - | 67,130 | 290,895 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 司燕霞 | 139,894 | - | 56,969 | 196,863 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 周鵬 | 80,518 | - | 44,405 | 124,923 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 黃瑜璇 | 30,293 | - | 9,088 | 39,381 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 楊亮 | 66,569 | - | 23,496 | 90,065 | 高管鎖定股 | 不適用 |
| 陸文岐 | 223,764 | 29,835 | 96,965 | 290,894 | 高管鎖定股 | 詳見註釋 ² |
| 股權激勵對象 (非高管人員) | 2,028 | 2,028 | - | - | 股權激勵限售股 | 不適用 |
| 合計 | 14,780,758 | 31,863 | 4,652,231 | 19,401,126 | - | - |

註：1、 高管鎖定股按《中華人民共和國證券法》及其他相關法律法規的規定，按照一定比例予以逐年解鎖。本表限售股數是根據中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司提供的《限售股份明細數據表(信息披露報表)》數據填列。

2、 陸文岐先生已於2018年7月辭去本公司副總裁職務，其所持有的本公司股票自申報離任日起六個月內將予以全部鎖定。陸文岐先生在其就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內，仍需繼續遵守相關減持限制(每年減持不得超過其所持有股份總數的25%)，其所持有的本公司股票將於任期屆滿六個月後全部解除限售。

一、股份變動情況(續)

3. 充足公眾持股量

據本公司可得及據本公司董事所知的公開資料，於本報告刊發前之最後實際可行日期，本公司已維持其《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49,642戶，其中H股股東總數為24戶(註1)，A股股東總數為49,618戶。

單位：股

| | | | | | | | |
|-----------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---|-------------------------------|---|
| 年末普通股股東總數 | 49,642戶(其中A股股東49,618戶) | 年度報告披露日前上一月末普通股股東總數 | 51,673戶(其中A股股東51,650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 | 期末持股數量 (股) | 本期內 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 |
| 香港中央結算(代理人)有限公司 ^(註2) | 境外法人 | H股 | 34.20% | 319,734,817 | +73,761,965 | - | 319,734,817 | - | - |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 境內非國有法人 | A股 | 23.68% | 221,376,789 | +51,086,951 | - | 221,376,789 | - | - |
| 上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥)－高毅鄰山1號遠望基金 | 其他 | A股 | 3.37% | 31,500,000 | +30,000,000 | - | 31,500,000 | - | - |
| 香港中央結算有限公司 | 境外法人 | A股 | 2.06% | 19,265,216 | +15,078,706 | - | 19,265,216 | - | - |
| 廣州市保科力貿易公司 | 國有法人 | A股 | 1.85% | 17,306,329 | +3,993,768 | 17,306,329 | - | 質押並凍結 | 17,306,329 |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 境內非國有法人 | A股 | 1.80% | 16,830,835 | +3,884,039 | - | 16,830,835 | - | - |
| 中央匯金資產管理有限責任公司 | 國有法人 | A股 | 1.29% | 12,056,741 | +2,782,325 | - | 12,056,741 | - | - |
| 中國建設銀行股份有限公司－安信價值精選股票型證券投資基金 | 其他 | A股 | 0.85% | 7,958,821 | +7,958,821 | - | 7,958,821 | - | - |
| 全國社保基金一零八組合 | 其他 | A股 | 0.78% | 7,320,391 | +7,320,391 | - | 7,320,391 | - | - |
| 中國華融資產管理股份有限公司 | 國有法人 | A股 | 0.77% | 7,223,060 | +1,327,560 | - | 7,223,060 | - | - |

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，公司實施完成2018年度權益分派後股份數量轉增為17,306,329股)原境內法人股直接轉讓、託管及質押給健康元；(2)海濱製藥為健康元直接及間接擁有100%權益的控股附屬公司；(3)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。

註：1、上述前10名股東持股情況是根據中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司及香港卓佳證券登記有限公司提供的截至2019年12月31日股東名冊記錄的數據填列。

2、香港中央結算(代理人)有限公司為本公司H股名義持有人，本公司無法確認該等股份是否存在質押或凍結情況，其代持的股份中包括本公司控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業所持有的本公司163,364,672股H股。

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 | 319,734,817 | 境外上市外資股 | 319,734,817 |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 221,376,789 | 人民幣普通股 | 221,376,789 |
| 上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥)－高毅鄰山1號遠望基金 | 31,500,000 | 人民幣普通股 | 31,500,000 |
| 香港中央結算有限公司 | 19,265,216 | 人民幣普通股 | 19,265,216 |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 16,830,835 | 人民幣普通股 | 16,830,835 |
| 中央匯金資產管理有限責任公司 | 12,056,741 | 人民幣普通股 | 12,056,741 |
| 中國建設銀行股份有限公司－安信價值精選股票型證券投資基金 | 7,958,821 | 人民幣普通股 | 7,958,821 |
| 全國社保基金一零八組合 | 7,320,391 | 人民幣普通股 | 7,320,391 |
| 中國華融資產管理股份有限公司 | 7,223,060 | 人民幣普通股 | 7,223,060 |
| 博時基金管理有限公司－社保基金四一九組合 | 5,500,874 | 人民幣普通股 | 5,500,874 |

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間，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

(1) 健康元與保科力於2004年1月2日簽訂《股權轉讓暨托管協議》和《股權質押協議》，保科力將其持有的本公司6,059,428股(公司實施2014年度權益分派後股份數量轉增為7,877,256股，公司實施完成2016年度權益分派後股份數量轉增為10,240,432股，公司實施完成2017年度權益分派後股份數量轉增為13,312,561股，公司實施完成2018年度權益分派後股份數量轉增為17,306,329股)原境內法人股直接轉讓、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)全國社保基金一零八組合和博時基金管理有限公司－社保基金四一九組合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)

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

是 否

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

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、化學藥製劑、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、許可證管理及其它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、特殊醫學用途配方食品銷售)、第一類、第二類醫療器械的研發和銷售。 |

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2019年年度報告全文。

控股股東本年度內變更

適用 不適用

本年度內,公司控股股東未發生變更。

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 | 中國香港 | 否 |
| 主要職業及職務 | 詳見本報告第九節中「董事、監事、高級管理人員情況」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

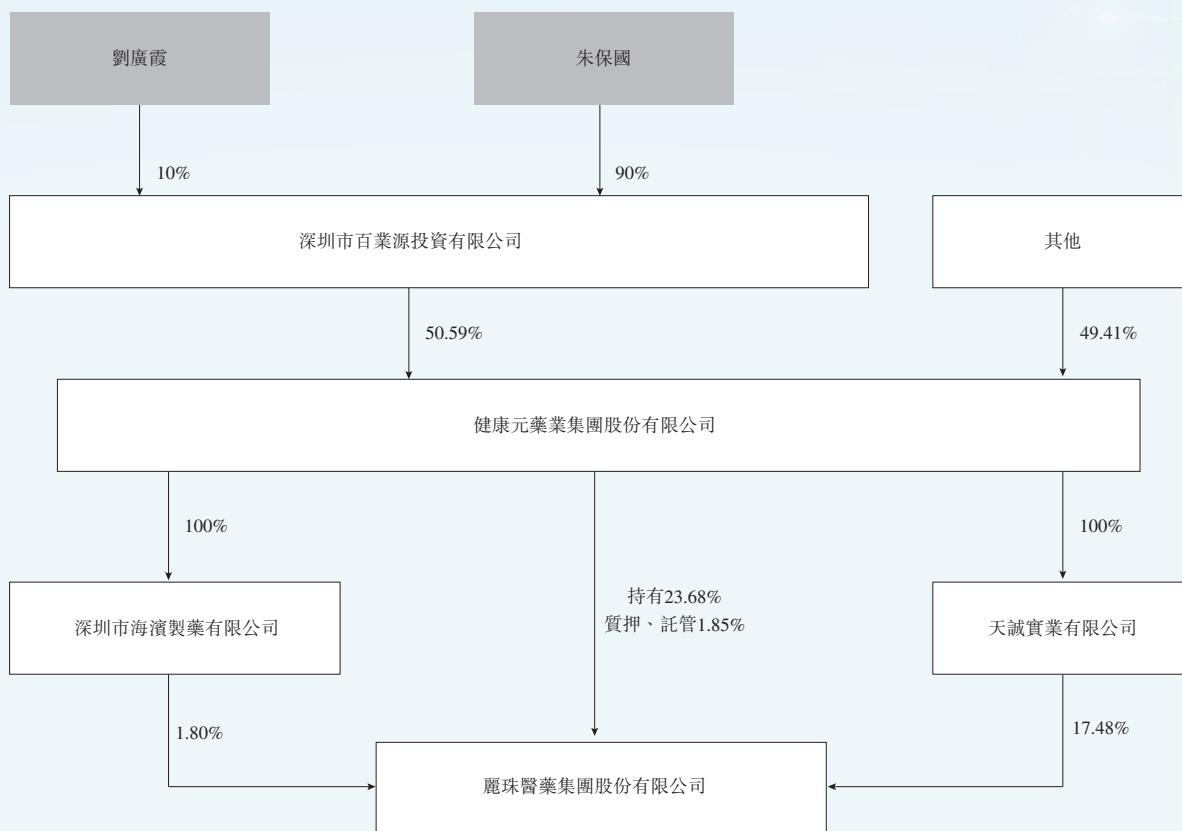
適用 不適用

本年度內,公司實際控制人未發生變更。

三、股東和實際控制人情況(續)

5. 公司實際控制人情況(續)

截至本年末的公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



註： 1. 朱保國與劉廣霞是夫妻關係。

2. 於2019年7月1日，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元59,863,537股已全部轉讓給百業源。轉讓完成後，百業源持有健康元股份從920,595,245股變更為980,458,782股。因此，百業源持有健康元的股份比例由47.50%上升至50.59%。

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

三、股東和實際控制人情況(續)

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

四、於2019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 |
|------------|------------|-------------------------------|----|---------------------------|--------------------|
| 大股東 | | | | | |
| 百業源 | 受控制法團權益 | 255,513,953股A股 ⁽¹⁾ | 好倉 | 41.55% | 27.33% |
| | 受控制法團權益 | 163,364,672股H股 ⁽²⁾ | 好倉 | 51.07% | 17.48% |
| 劉廣霞女士 | 配偶權益 | 255,513,953股A股 ⁽³⁾ | 好倉 | 41.55% | 27.33% |
| | | 163,364,672股H股 ⁽³⁾ | 好倉 | 51.07% | 17.48% |
| 健康元 | 實益擁有人 | 221,376,789股A股 | 好倉 | | |
| | 受控制法團權益 | 16,830,835股A股 ⁽⁴⁾ | 好倉 | | |
| | 對股份持有保證權益人 | 17,306,329股A股 ⁽⁵⁾ | 好倉 | | |
| | | 255,513,953股A股 | | 41.55% | 27.33% |
| | 受控制法團權益 | 163,364,672股H股 ⁽²⁾ | 好倉 | 51.07% | 17.48% |
| 天誠實業 | 實益擁有人 | 163,364,672股H股 | 好倉 | 51.07% | 17.48% |

附註：

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

152 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。

適用 不適用

本年度公司不存在可轉換公司債券。

一、董事、監事和高級管理人員持股變動

✓適用 □不適用

| 姓名 | 職務 | 任職狀態 | 性別 | 任期起始 | | 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) |
|-----|-------------------|------|----|------|----------|--------|--------------|-----------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | | | | 年齡 | 日期 | | | | | | |
| 陶德勝 | 副董事長、 非執行董事 | 現任 | 男 | 55 | 2014年8月 | - | 466,423 | - | - | 139,927 | 606,350 |
| 徐國祥 | 副董事長、 執行董事、副總裁 | 現任 | 男 | 57 | 2007年12月 | - | 466,423 | - | - | 139,927 | 606,350 |
| 唐陽剛 | 執行董事、總裁 | 現任 | 男 | 50 | 2018年12月 | - | 2,310 | 200,000 | - | 693 | 203,003 |
| 楊代宏 | 副總裁 | 現任 | 男 | 53 | 2006年5月 | - | 298,353 | - | - | 89,506 | 387,859 |
| 司燕霞 | 副總裁 | 現任 | 女 | 51 | 2014年6月 | - | 186,525 | 20,000 | - | 55,958 | 262,483 |
| 周鵬 | 副總裁 | 現任 | 男 | 56 | 2016年11月 | - | 107,357 | 27,000 | - | 32,207 | 166,564 |
| 黃瑜璇 | 副總裁 | 現任 | 女 | 53 | 2018年10月 | - | 40,391 | - | - | 12,117 | 52,508 |
| 戴衛國 | 副總裁 | 現任 | 男 | 56 | 2019年4月 | - | - | - | - | - | - |
| 楊亮 | 董事會秘書 | 現任 | 男 | 36 | 2014年6月 | - | 88,759 | 4,700 | - | 26,628 | 120,087 |
| 合計 | | | | | | | 1,656,541 | 251,700 | - | 496,963 | 2,405,204 |

註：任期起始日期從首次聘任日起算。本年增持股份數量為部分董事和高級管理人員通過集中競價的方式在二級市場增持的本公司A股；其他增減變動是由於本公司於2019年7月完成以資本公積金向全體股東每10股轉增3股，而本公司董事和高級管理人員通過限制性A股激勵計劃持有公司A股，因此彼等持股數量相應增加。

一、董事、監事和高級管理人員持股變動

1. 於2019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 | 255,513,953股A股 ⁽¹⁾⁽²⁾ | 41.55% | 27.33% |
| | | 163,364,672股H股 ⁽¹⁾⁽³⁾ | 51.07% | 17.48% |
| 陶德勝先生 | 實益擁有人 配偶權益 | 859,850股A股 ⁽⁴⁾⁽¹⁷⁾ | 0.17% | 0.11% |
| | | 207,646股A股 ⁽⁵⁾⁽⁶⁾⁽¹⁷⁾ | | |
| | | 1,067,496股A股 | | |
| 徐國祥先生 | 實益擁有人 | 859,850股A股 ⁽⁷⁾⁽¹⁷⁾ | 0.14% | 0.09% |
| 唐陽剛先生 | 實益擁有人 | 405,803股A股 ⁽⁸⁾⁽¹⁷⁾ | 0.07% | 0.04% |

於本公司相聯法團股份的權益

| 董事姓名 | 相聯法團名稱 | 身份 | 股本權益／股份數量 (好倉) | 佔相聯法團股本 權益的百分比 |
|-------|----------------------------------|---------|---------------------------------------|-------------------------|
| 朱保國先生 | 百業源 | 實益擁有人 | 72,000,000(人民幣) | 90.00% |
| | 健康元 | 受控制法團權益 | 980,458,782股 ⁽⁹⁾ | 50.59% |
| | Livzon Biologics ⁽¹⁰⁾ | 受控制法團權益 | 49,000,000股 ⁽¹⁾⁽¹¹⁾ | 39.33% ⁽¹⁴⁾ |
| | 生物公司 ⁽¹⁰⁾ | 受控制法團權益 | 4,000股 ⁽¹⁾⁽¹²⁾ | 100.00% ⁽¹⁰⁾ |
| | 生物醫藥公司 ⁽¹⁰⁾ | 受控制法團權益 | 250,000,000(人民幣) ⁽¹⁾⁽¹³⁾ | 100.00% ⁽¹⁰⁾ |
| | 麗珠單抗 ⁽¹⁰⁾ | 受控制法團權益 | 1,413,330,000(人民幣) ⁽¹⁾⁽¹³⁾ | 100.00% ⁽¹⁰⁾ |
| 唐陽剛先生 | 新北江製藥 ⁽¹⁵⁾ | 受控制法團權益 | 20,238,780股 ⁽¹⁵⁾ | 8.44% |
| | 麗珠試劑 ⁽¹⁶⁾ | 受控制法團權益 | 8,382,100股 ⁽¹⁶⁾ | 9.03% |
| 邱慶豐先生 | 健康元 | 實益擁有人 | 117,409股 | 0.01% |
| 徐國祥先生 | 麗珠試劑 ⁽¹⁷⁾ | 其他 | 500,000股 ⁽¹⁷⁾ | 0.54% |

一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

1. 於2019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)

附註：

- (1) 健康元由百業源持有50.59%，而百業源則由朱保國先生持有90%。根據《證券及期貨條例》的規定，朱保國先生因健康元持有或被視為擁有的權益中被視為於本公司股份及其相聯法團股本權益中擁有權益。
- (2) 該等股份中的238,683,118股(其中17,306,329股為保科力根據其於2004年1月2日與健康元及珠海市麗士投資有限公司三方所訂立的《股權轉讓、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、托管及質押予健康元)及16,830,835股分別由健康元及其全資附屬公司海濱製藥直接持有。
- (3) 該等股份由健康元的全資附屬公司天誠實業直接持有。
- (4) 該股份數目中包括253,500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253,500股A股。
- (5) 該股份數目中包括101,400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101,400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253,500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253,500股A股。
- (8) 該股份數目中包括202,800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202,800股A股。
- (9) 於2019年7月1日，朱保國先生通過定向資產管理計劃方式所持有的健康元59,863,537股已全部轉讓給百業源。轉讓完成後，百業源持有健康元股份從920,595,245股變更為980,458,782股。因此，百業源持有健康元的股份比例由47.50%上升至50.59%。
- (10) 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%；生物醫藥公司及麗珠單抗均由生物公司直接持有100%。
- (11) 該等股份由Joincare BVI持有。
- (12) 該等股份由Livzon Biologics持有。
- (13) 該等股本權益由生物公司持有。
- (14) Joincare BVI持有Livzon Biologics的49,000,000股普通股，佔Livzon Biologics全部已發行普通股39.33%及全部已發行股份(包括普通股及A輪優先股)35.75%。
- (15) 新北江製藥由本公司直接持有87.14%，並由珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)直接持有8.44%(即20,238,780股)，而珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)由唐陽剛先生直接持有45.50%。
- (16) 麗珠試劑由本公司直接持有39.425%，並由珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)(「麗英」)直接持有9.025%(即8,382,100股)，而唐陽剛先生為麗英的普通合夥人，有權單獨決定麗英的一切事宜。
- (17) 徐國祥先生直接持有麗英的5.9651%權益，因此麗珠試劑由徐國祥先生間接持有0.54%。
- (18) 有關上述2018年股票期權激勵計劃的詳情，請參見本報告第四節中「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 |
|-----|--|----|-------------|--|
| 唐陽剛 | 執行董事 | 新任 | 2019年2月14日 | 經本公司二零一九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。 |
| 徐國祥 | 副董事長 | 新任 | 2019年4月11日 | 經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司副董事長，於2019年4月11日正式生效。 |
| 戴衛國 | 副總裁 | 新任 | 2019年4月11日 | 經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司副總裁，於2019年4月11日正式生效。 |
| 郭國慶 | 獨立非執行董事 | 離任 | 2019年7月19日 | 因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事。 |
| 唐陽剛 | 戰略委員會成員、 授權代表 | 新任 | 2019年8月16日 | 經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司戰略委員會成員及《香港上市規則》第3.05條項下的本公司授權代表。 |
| 陶德勝 | 授權代表 | 辭任 | 2019年8月16日 | 已辭任《香港上市規則》第3.05條項下的本公司授權代表。 |
| 鄭志華 | 審計委員會成員、 薪酬與考核委員會 主席及提名委員 會成員 | 新任 | 2019年8月16日 | 經本公司董事會審議通過，獲委任為本公司審計委員會成員、薪酬與考核委員會主席及提名委員會成員。 |
| 王小軍 | 獨立非執行董事 | 離任 | 2019年9月16日 | 因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事。 |
| 傅道田 | 執行董事、副總裁 | 辭任 | 2019年9月27日 | 因個人家庭及發展原因而辭任本公司執行董事及副總裁。 |
| 田秋生 | 獨立非執行董事 | 新任 | 2019年10月15日 | 經本公司二零一九年第三次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司獨立非執行董事。 |
| 黃錦華 | 獨立非執行董事 | 新任 | 2019年10月15日 | 經本公司二零一九年第三次臨時股東大會審議通過，獲委任為本公司獨立非執行董事。 |

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，50歲，現任本公司執行董事、總裁、戰略委員會委員及《香港上市規則》第3.05條項下的本公司授權代表，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。兼任清遠市工商業聯合會副主席、清遠市政協委員、清遠企業家協會副會長、廣東省藥學會副理事長及中國中藥協會副會長。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，57歲，現任本公司執行董事、副董事長及副總裁，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。

2. 非執行董事簡介

朱保國先生，57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，55歲，1985年加入本公司，現為本公司非執行董事、副董事長、以及戰略委員會、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，48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，47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；2013年4月至2019年9月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。

鄭志華先生，49歲，現為本公司獨立非執行董事、審計委員會委員、提名委員會委員及薪酬與考核委員會主席。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，現任廣東省藥學會副理事長兼秘書長。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。

謝耘先生，49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(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。

三、任職情況(續)

3. 獨立非執行董事簡介(續)

田秋生先生，64歲，現任本公司獨立非執行董事。田先生為經濟學博士，教授，博士生導師。先後就讀於蘭州大學、南開大學和西北大學。1982年7月至2005年7月，在蘭州大學任教，並任蘭州大學經濟系副主任、經濟管理學院副院長。2005年7月至今，在華南理工大學任教，2005年10月至2017年6月，任華南理工大學經濟與貿易學院副院長。現任中國國際金融學會理事，國家統計局中國經濟景氣中心特邀經濟學家，廣東省金融學會學術委員會委員，廣東省地方金融監督局金融顧問，廣東省金融智庫聯合會副會長，廣東省人民政府參事室參事。自2014年12月至今，任珠海港股份有限公司(000507.SZ)獨立董事；自2017年8月至今，任廣州嶺南集團控股股份有限公司(000524.SZ)獨立董事；自2017年10月至今，任方圓房地產服務集團有限公司(08376.HK)獨立非執行董事。自2019年10月起至今任本公司獨立非執行董事。

黃錦華先生，48歲，現任本公司獨立非執行董事。黃先生為律師並畢業於香港大學，獲工程學學士學位及法學專業證書。2011年5月至2016年3月，任職於樂博律師事務所。2016年4月至2019年7月，任職於蕭一峰律師行。2019年7月至今，為黃錦華律師事務所合夥人。自2019年10月起至今任本公司獨立非執行董事。

4. 公司監事簡介

汪卯林先生，54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，擔任本公司法律合規總部總經理；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，48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。2017年8月至2019年3月任廣州金鷹資產管理有限公司副總經理、金鷹基金管理有限公司財務總監。2019年3月至今任中農華鑫實業發展集團有限公司董事局主席助理。自2013年6月起至今任本公司監事會監事。

三、任職情況(續)

4. 公司監事簡介(續)

湯胤先生，45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。

5. 公司其他高級管理人員簡介

楊代宏先生，53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，51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，56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，本集團非處方藥事業部副總經理，本集團行政總部總監。2014年3月至今，任本集團總裁助理，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。

三、任職情況(續)

5. 公司其他高級管理人員簡介(續)

黃瑜璇女士，53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，歷任福州福興副總經理，自2015年7月及2016年6月起至今，分別任本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。

戴衛國，56歲，現任本公司副總裁。1996年畢業於美國約翰霍普金斯大學，化學工程博士。戴先生曾在Amgen Inc. (美國安進公司)和Johnson & Johnson, Inc. (美國強生製藥集團公司)從事新藥研發二十餘年，任美國強生製藥集團公司生物大分子藥物產品開發部科學總監、首屆楊森院士(Janssen Fellow)。2012年當選為美國藥學科學家協會(AAPS)Fellow。現任美國藥學科學家協會Fellow委員會主席，兼任美國密蘇裏大學客座教授、中國南京醫科大學客座教授、中國四川大學客座教授、中國中山大學藥學院顧問。自2019年4月起至今任本公司副總裁。

楊亮先生，36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 | 清遠企業家協會 | 副會長 | 2012年8月 | | 否 |
| | 清遠市工商業聯合會 | 副主席 | 2016年11月 | | 否 |
| | 清遠市政協 | 委員 | 2017年1月 | | 否 |
| | 廣東省藥學會 | 副理事長 | 2019年8月 | | 否 |
| 徐國祥 | 中國醫院協會 | 副會長 | 2019年11月 | | 否 |
| | 中國醫藥商業協會 | 常務理事 | 2012年1月 | | 否 |
| | 白求恩公益基金會 | 副會長 | 2012年11月 | | 否 |
| 徐焱軍 | 珠海和佳醫療設備股份有限公司 (300273.SZ) | 理事 | 2016年10月 | | 否 |
| | | 獨立董事 | 2013年4月 | 2019年9月 | 是 |
| 鄭志華 | 廣東省藥學會 | 秘書長 | 2014年5月 | | 是 |
| | | 副理事長 | 2019年8月 | | |

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 (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 |
| 田秋生 | 中國國際金融學會 | 理事 | 2001年6月 | | 否 |
| | 國家統計局中國經濟景氣中心 | 特邀經濟學家 | 2002年10月 | | 否 |
| | 廣東省人民政府參事室 | 參事 | 2014年2月 | | 否 |
| | 廣東省金融學會學術委員會 | 委員 | 2016年9月 | | 否 |
| | 廣東省地方金融監督局 | 金融顧問 | 2017年1月 | | 否 |
| | 廣東省金融智庫聯合會 | 副會長 | 2018年2月 | | 否 |
| 汪卯林 | 九三學社珠海市委員會 | 副主委 | 2016年7月 | | 否 |
| 黃華敏 | 格力地產股份有限公司 | 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 |
| | 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 | 2017年8月 | 2019年3月 | 是 |
| | | 金鷹基金管理有限公司 | 財務總監 | 2017年8月 | 2019年3月 |
| | 中農華鑫實業發展集團有限公司 | 董事局主席助理 | 2019年3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 |
|----------------------|----------------|----------------|----------|--------|-------------------|
| 湯胤 | 暨南大學管理學院 | 副教授及碩士生導師 | 2004年9月 | | 是 |
| | 暨南大學創業學院 | 院長助理 | 2012年1月 | | 是 |
| | 互聯網創新研究所 | 所長 | 2012年1月 | | 否 |
| | 廣東省電子商務協會 | 專家委員會委員 | 2012年12月 | | 否 |
| | 廣東省移動經濟協會 | 理事 | 2012年12月 | | 否 |
| | 廣州互聯網協會 | 副秘書長 | 2013年9月 | | 否 |
| | 廣州市電子商務與網絡經濟學會 | 副會長 | 2013年9月 | | 否 |
| 周鵬 | 北京師範大學珠海分校 | 客座教授 | 2015年9月 | | 否 |
| | 珠海市藥學會 | 副會長 | 2016年3月 | | 否 |
| | 珠海市金灣區人大常委會 | 常委 | 2016年11月 | | 否 |
| | 珠海市金灣區產業發展協會 | 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報告內財務報告「附註十5、關聯交易情況」。

3. 高級管理人員的考評及激勵情況

本年度，本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，本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。2019年12月，本公司董事會審議通過《中長期事業合夥人持股計劃(草案)》(該議案已於2020年2月11日經股東大會審議批准)，以構建創新的高級管理人員及核心技術團隊持股的長期激勵機制，以進一步調動高級管理人員的積極性，促進公司長期穩健發展，實現全體股東利益一致。

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、非執行董事 | 男 | 57 | 現任 | 325.00 | 是 |
| 陶德勝 | 副董事長、非執行董事 | 男 | 55 | 現任 | 300.00 | 是 |
| 徐國祥 | 副董事長、執行董事、 副總裁 | 男 | 57 | 現任 | 428.03 | 否 |
| 唐陽剛 | 執行董事、總裁 | 男 | 50 | 現任 | 341.62 | 否 |
| 傅道田 | 執行董事、副總裁 | 男 | 57 | 辭任 | 137.63 | 否 |
| 邱慶豐 | 非執行董事 | 男 | 48 | 現任 | 7.20 | 是 |
| 徐焱軍 | 獨立非執行董事 | 男 | 47 | 現任 | 9.60 | 否 |
| 郭國慶 | 獨立非執行董事 | 男 | 57 | 離任 | 5.60 | 否 |
| 王小軍 | 獨立非執行董事 | 男 | 65 | 離任 | 7.20 | 否 |
| 鄭志華 | 獨立非執行董事 | 男 | 49 | 現任 | 9.60 | 否 |
| 謝耘 | 獨立非執行董事 | 男 | 49 | 現任 | 9.60 | 否 |
| 田秋生 | 獨立非執行董事 | 男 | 64 | 現任 | 2.40 | 否 |
| 黃錦華 | 獨立非執行董事 | 男 | 48 | 現任 | 2.40 | 否 |
| 汪卯林 | 監事長 | 男 | 54 | 現任 | 124.59 | 否 |
| 黃華敏 | 監事 | 男 | 48 | 現任 | 3.60 | 否 |
| 湯胤 | 監事 | 男 | 45 | 現任 | 3.60 | 否 |
| 楊代宏 | 副總裁 | 男 | 53 | 現任 | 219.71 | 否 |
| 司燕霞 | 副總裁 | 女 | 51 | 現任 | 159.92 | 否 |
| 周鵬 | 副總裁 | 男 | 56 | 現任 | 325.91 | 否 |
| 黃瑜璇 | 副總裁 | 女 | 53 | 現任 | 260.00 | 否 |
| 戴衛國 | 副總裁 | 男 | 56 | 現任 | 111.98 | 否 |
| 楊亮 | 董事會秘書 | 男 | 36 | 現任 | 119.37 | 是 |
| 合計 | - | - | - | - | 2,914.56 | - |

註：唐陽剛先生於2019年2月14日被委任為本公司執行董事。戴衛國先生於2019年4月11日被聘任為本公司副總裁。郭國慶先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年7月19日起生效。王小軍先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年9月16日起生效。傅道田先生因個人家庭及發展原因而辭任本公司執行董事及副總裁，從2019年9月27日起生效。田秋生先生與黃錦華先生於2019年10月15日被委任為本公司獨立非執行董事。

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(續)

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

單位：萬股

| 姓名 | 職務 | 報告期內可行權股數 | 報告期內已行權股數 | 報告期內行權價格(人民幣元/股) | 報告期末市價(人民幣元/股) | 期初持有限制性股票數量 | 本期已解鎖股份數量 | 報告期新授予限制性股票數量 | 限制性 | 期末持有 |
|------------------|---------------|-----------|-----------|------------------|----------------|-------------|-----------|---------------|--------------|------|
| | | | | | | | | | 股票的 | 限制性 |
| | | | | | | | | | 授予價格(人民幣元/股) | 股票數量 |
| 唐陽剛 | 執行董事、總裁 | 8.112 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 陶德勝 | 副董事長及非執行董事 | 10.14 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 徐國祥 | 副董事長及執行董事、副總裁 | 10.14 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 傅道田 [#] | 執行董事、副總裁 | 8.112 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 楊代宏 | 副總裁 | 8.112 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 司燕霞 | 副總裁 | 8.112 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 周鵬 | 副總裁 | 5.408 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 黃瑜璇 | 副總裁 | 4.732 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 戴衛國 | 副總裁 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 楊亮 | 董事會秘書 | 4.732 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | - | 67.60 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 備註(如有) | 不適用 | | | | | | | | | |

註：傅道田先生於2019年9月27日辭任本公司執行董事及副總裁。有關本公司股票期權激勵計劃內容，詳見本報告「第三節 公司業務概要二十一、股票期權激勵計劃」。

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9,019人(2018年12月31日：7,671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) | 1,855 |
| 主要附屬公司在職員工的數量(人) | 7,164 |
| 在職員工的數量合計(人) | 9,019 |
| 本年領取薪酬員工總人數(人) | 9,019 |
| 母公司及主要附屬公司需承擔費用的離退休職工人數(人) | 646 |

| 專業構成類別 | 專業構成 | 專業構成人數(人) |
|--------|------|-----------|
| 生產人員 | | 3,659 |
| 銷售人員 | | 2,609 |
| 技術人員 | | 1,422 |
| 財務人員 | | 186 |
| 行政人員 | | 1,143 |
| 合計 | | 9,019 |

| 教育程度類別 | 教育程度 | 數量(人) |
|--------|------|-------|
| 大專以下 | | 3,579 |
| 大專 | | 2,699 |
| 本科 | | 2,290 |
| 碩士 | | 397 |
| 博士 | | 54 |
| 合計 | | 9,019 |

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。2019年，本公司限制性A股激勵計劃已全部實施完成，完成了2018年股票期權激勵計劃預留授予登記及首次授予第一個行權期可行權相關工作，並於2019年12月推出了《中長期事業合夥人持股計劃(草案)》(已於2020年2月獲得股東大會批准)。詳情請參見本報告第四節中「限制性A股激勵計劃」、「股票期權激勵計劃」及「中長期事業合夥人持股計劃」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964.29百萬元(2018年12月31日：人民幣876.88百萬元)。

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。

五、公司員工情況(續)

4. 員工培訓計劃情況

2019年度，本公司繼續重視公司內部的人才開發和培育，形成以商學院為核心平台的多元化、全方位的員工培訓體系。根據本集團戰略需求和人才分類，本公司培訓採取線上線下相結合的多元化學習方式：在各下屬子公司設立了8家商學院分院；組織管理層新型經營模式及領導力培訓；組織在職碩(博)學位深造、各專業繼續教育及與相關大學合作開辦的研修班；組織員工級的智能化辦公軟件應用、新員工入職等培訓；引入外部培訓平台為高潛管理幹部提供管理能力提升的線上課程，內容多樣，全面提高學習效率與效果。

同時，本公司針對新員工全新彙編一冊新員工入職指引，確保員工進入公司第一時間對公司能有初步瞭解。本公司對新員工培訓進行全面提升，通過對培訓對象分類、豐富培訓課程、邀請公司內(外)部優質講師及各領域專家，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，使新員工全面瞭解本集團的企業文化，學習專業技術知識並形成團隊觀念。

5. 勞務外包情況

適用 不適用

一、 公司治理的基本狀況

截至2019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、香港聯交所發布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布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」條款的確認書，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2019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

1. 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 | 披露索引 |
|-----------------|--------|----------|-------------|-------------|---|
| 二零一九年第一次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 51.5611% | 2019年1月7日 | 2019年1月8日 | 《2019年第一次臨時股東大會、2019年第一次A股類別股東會及2019年第一次H股類別股東會決議公告》(公告編號：2019-003)，公告網站：巨潮網(www.cninfo.com.cn) |
| 二零一九年第一次A股類別股東會 | 類別股東會 | 43.6482% | | | |
| 二零一九年第一次H股類別股東會 | 類別股東會 | 66.7727% | | | |
| 二零一九年第二次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 49.8820% | 2019年2月14日 | 2019年2月15日 | 《2019年第二次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2019-008)，公告網站：巨潮網(www.cninfo.com.cn) |
| 二零一八年度股東大會 | 年度股東大會 | 50.6840% | 2019年5月30日 | 2019年5月31日 | 《2018年度股東大會、2019年第二次A股類別股東會及2019年第二次H股類別股東會決議公告》(公告編號：2019-032)，公告網站：巨潮網(www.cninfo.com.cn) |
| 二零一九年第二次A股類別股東會 | 類別股東會 | 42.1810% | | | |
| 二零一九年第二次H股類別股東會 | 類別股東會 | 66.8483% | | | |
| 二零一九年第三次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 57.3322% | 2019年10月15日 | 2019年10月16日 | 《2019年第三次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2019-073)，公告網站：巨潮網(www.cninfo.com.cn) |
| 二零一九年第四次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 49.7997% | 2019年12月9日 | 2019年12月10日 | 《2019年第四次臨時股東大會決議公告》(公告編號：2019-089)，公告網站：巨潮網(www.cninfo.com.cn) |

2. 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

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

在任期間出席董事會及股東大會的情況

| 獨立董事姓名 | 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 | 委托出席次數 | 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 |
|--------|-------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-------------------|
| 徐焱軍 | 12 | 1 | 11 | 0 | 0 | 否 | 9/9 |
| 鄭志華 | 12 | 0 | 12 | 0 | 0 | 否 | 3/9 |
| 謝耘 | 12 | 1 | 11 | 0 | 0 | 否 | 4/9 |
| 郭國慶 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 7/7 |
| 王小軍 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0/7 |
| 田秋生 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1/1 |
| 黃錦華 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0/1 |

註：本表根據中國證監會及深交所的相關規定統計。郭國慶先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年7月19日起生效。王小軍先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年9月16日起生效。

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。

3. 獨立董事履行職責的其他說明

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，自二零一九年一月一日起至二零一九年十二月三十一日期間內，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二零一八年度股東大會。

六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

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二零一九年一月一日起至本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二零一九年一月一日起至本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。

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、因本章程第二十七條第一款第(一)項、第(二)項規定的情形收購本公司股份的或者合併、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，決定因本章程第二十七條第一款第(三)項至第(七)項規定的情形收購本公司股份；(9)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、委托理財、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；(10)決定公司內部管理機構的設置；(11)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；(12)制訂公司的基本管理制度；(13)制訂《公司章程》的修改方案；(14)管理公司信息披露事項；(15)向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；(16)聽取公司總裁的工作彙報並檢查總裁的工作；(17)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。

截至本報告日，本公司董事會成員共計十名，其中，兩名執行董事：唐陽剛(總裁)、徐國祥(副董事長及副總裁)；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、鄭志華、謝耘、田秋生、黃錦華。上述董事簡歷請參見本報告第九節「董事、監事、高級管理人員情況」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，本公司共召開十二次董事會會議及九次股東大會，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 | | | |
| 唐陽剛 | 董事、總裁 | 12/12 | 4/9 |
| 徐國祥 | 副董事長、副總裁 | 12/12 | 0/9 |
| 傅道田 | 董事、副總裁 | 9/9 | 7/7 |
| 二、非執行董事 | | | |
| 朱保國 | 董事長 | 12/12 | 0/9 |
| 陶德勝 | 副董事長 | 12/12 | 9/9 |
| 邱慶豐 | 董事 | 12/12 | 3/9 |
| 三、獨立非執行董事 | | | |
| 徐焱軍 | 獨立董事 | 12/12 | 9/9 |
| 鄭志華 | 獨立董事 | 12/12 | 3/9 |
| 謝耘 | 獨立董事 | 12/12 | 4/9 |
| 田秋生 | 獨立董事 | 3/3 | 1/1 |
| 黃錦華 | 獨立董事 | 3/3 | 0/1 |
| 郭國慶 | 獨立董事 | 6/6 | 7/7 |
| 王小軍 | 獨立董事 | 8/8 | 0/7 |

註：郭國慶先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年7月19日起生效。王小軍先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年9月16日起生效。傅道田先生因個人家庭及發展原因而辭任本公司執行董事及副總裁，從2019年9月27日起生效。

除上述十二次的董事會會議外，董事長亦曾於年內與本公司獨立非執行董事舉行了一次會議。

除在本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。

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。

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二零一九年十二月三十一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 |
| 執行董事 | | |
| 唐陽剛 | ✓ | ✓ |
| 徐國祥 | ✓ | ✓ |
| 傅道田 | ✓ | ✓ |
| 非執行董事 | | |
| 朱保國 | ✓ | ✓ |
| 陶德勝 | ✓ | ✓ |
| 邱慶豐 | ✓ | ✓ |
| 獨立非執行董事 | | |
| 徐焱軍 | ✓ | ✓ |
| 鄭志華 | ✓ | ✓ |
| 謝耘 | ✓ | ✓ |
| 田秋生 | ✓ | ✓ |
| 黃錦華 | ✓ | ✓ |
| 郭國慶 | ✓ | ✓ |
| 王小軍 | ✓ | ✓ |

註：郭國慶先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年7月19日起生效。王小軍先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事，從2019年9月16日起生效。傅道田先生因個人家庭及發展原因而辭任本公司執行董事及副總裁，從2019年9月27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。

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報告第九節相關內容。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鄭志華先生。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2020年3月9日審議了《公司2019年度風險管理與內部控制自我評價報告》。

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九次會議於2019年1月4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2018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十次會議於2019年2月28日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於審議公司2018年度財務審計報告初稿的議案》以及《關於審議公司2018年度財務決算報告的議案》。

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)

- (3) 公司第九屆董事會審計委員會第十一次會議於2019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2018年度審計報告的議案》、《關於審議公司2018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2018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)2018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2019年度審計機構的議案》。
- (4) 公司第九屆董事會審計委員會第十二次會議於2019年4月24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2019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十三次會議於2019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2019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2019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十四次會議於2019年10月21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2019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》、《本公司關於募集資金2019年9月30日止存放與實際使用情況的專項報告》以及《變更公司2019年度審計機構》。

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鄭志華先生、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連絡人不得參與厘訂其薪酬等。

本年度，薪酬與考核委員會已舉行三次會議，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(包括總裁及副總裁)的薪酬待遇、薪酬政策與架構及整體利益以及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報告內財務報告中「附註15、關聯交易情況」。

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

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鄭志華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，就提名公司第九屆董事會副董事長及獨立非執行董事以及副總裁事宜作出考慮，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。

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合資格擔任董事。

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)

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三名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為執行董事唐陽剛先生(於2019年8月16日獲委任)及非執行董事陶德勝先生。戰略委員會主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。本年度，戰略委員會未召開會議。

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 |
| 唐陽剛 | 執行董事 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 0/0 |
| 陶德勝 | 非執行董事 / 副董事長 | 不適用 | 3/3 | 3/3 | 0/0 |
| 徐焱軍 | 獨立非執行董事 | 6/6 | 不適用 | 3/3 | 不適用 |
| 謝耘 | 獨立非執行董事 | 6/6 | 3/3 | 不適用 | 不適用 |
| 鄭志華 | 獨立非執行董事 | 1/1 | 2/2 | 3/3 | 不適用 |
| 郭國慶 | 獨立非執行董事 | 4/4 | 1/1 | 0/0 | 不適用 |

註：郭國慶先生因董事任期已滿六年而離任本公司獨立非執行董事、審計委員會成員、薪酬與考核委員會主席及提名委員會成員，從2019年7月19日起生效。鄭志華先生於2019年8月16日獲委任為本公司審計委員會成員、薪酬與考核委員會主席及提名委員會成員。唐陽剛先生於2019年8月16日獲委任為本公司戰略委員會成員。

六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

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臺。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。

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。

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)

股東召開股東大會的程序(續)

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。」

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)的聯絡詳情請見本報告第二節中「連絡人和聯繫方式」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。

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臺等方式。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。

11. 《公司章程》

本年度內，本公司對《公司章程》進行了四次修訂。

本公司於2019年1月7日召開的二零一九年第一次臨時股東大會批准修訂《公司章程》。因此，本公司於2019年1月7日對《公司章程》中第二十七條、第二十八條、第六十四條及第一百五十條進行了修訂，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12月18日及2018年12月19日之公告。

本公司於2019年2月14日召開的二零一九年第二次臨時股東大會批准修訂《公司章程》。因此，本公司於2019年2月14日對《公司章程》中第九十六條、第一百四十九條及第一百五十七條進行了修訂，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12月28日及2018年12月29日之公告。

六、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

11. 《公司章程》(續)

本公司於2019年5月30日召開的二零一八年度股東大會批准修訂《公司章程》，以反映回購註銷限制性股票完成後本公司股本和註冊資本的變動情況。因此，本公司於2019年5月30日對《公司章程》中第六條及第二十一條進行了修訂，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2019年4月11日及2019年4月12日之公告。

本公司於2019年10月15日召開的二零一九年第三次臨時股東大會批准修訂《公司章程》，以反映公司2018年度利潤分配方案實施完成後本公司股本和註冊資本的變動情況。因此，本公司於2019年10月15日對《公司章程》中第六條及第二十一條進行了修訂，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2019年8月28日及2019年8月29日之公告。

12. 公司利潤分配政策

《公司章程》規定的利潤分配政策如下：

- (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，並儘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%。

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 (續)

- (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。

《本公司三年(2019年－2021年)股東回報規劃》(已於2020年2月11日獲得股東大會批准)規定本公司2019年－2021年的股東回報規劃如下：

(1) 分配原則

公司實行同股同利的股利分配原則，股東依照其所持有的股份份額獲得股利和其他形式的利益分配。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，並儘量保持分配政策的連續性和穩定性。利潤分配不得超過累計可分配利潤的範圍，不得損害公司持續經營能力。

(2) 分配方式

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) 利潤分配條件和比例

(i) 現金分紅的條件和比例

本規劃期內，公司實施現金分紅應同時滿足以下條件：公司上一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；審計機構對公司上一年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告；未來無重大投資計劃或重大現金支出等事項發生。

重大投資計劃或重大現金支出指以下情形之一：公司未來十二個月內擬對外投資、收購或者購買資產累計支出達到或者超過公司最近一期經審計淨資產的50%，且超過5,000萬元；公司未來十二個月內擬對外投資、收購或者購買資產累計支出達到或者超過公司最近一期經審計總資產的30%。

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 (續)

(3) 利潤分配條件和比例 (續)

(i) 現金分紅的條件和比例 (續)

本規劃期內，公司若具備實施現金分紅的條件，在滿足公司正常生產經營資金需求的情況下，應當積極採取現金方式分配利潤，且每年以現金方式分配的利潤不少於當年度實現的可供分配利潤的80%。

公司以現金為對價，採用要約方式、集中競價方式回購股份的，當年已實施的回購股份金額視同現金分紅金額，納入該年度現金分紅的相關比例計算。

(ii) 股票股利分配的條件

在滿足實施現金分紅的前提下，若公司董事會認為有必要擴大公司股本規模，且有利於公司全體股東整體利益時，可以提出發放股票股利分配或資本公積金轉增股本的預案。

(4) 利潤分配的期間間隔

在滿足上述分紅條件情況下，公司將積極採取現金方式分配股利，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。若公司決定進行中期現金分紅且不送紅股或者用資本公積轉增股本時，中期財務報告可以不經審計。

七、審計師酬金

有關審計師酬金的披露載於本報告第五節所載「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

2019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，重點是加強本集團的日常規範經營、廉政建設、預防及處理經營中的內外部風險。

本公司各業務部門和附屬公司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。審計廉政部按照其制定的審計計劃，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、財務和生產技術總部的人員，對2019年本公司部分附屬公司進行全面、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，組織完成附屬公司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，向本公司管理層報告，本公司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)

2019年，本公司對總部及各附屬公司副經理級以上管理人員及重要崗位工作人員(採購、工程、EHS等)進行廉政建設宣講，並簽訂《反商業賄賂承諾書》。本公司開展幹部任職及廉政考察工作，對各級管理幹部從品德素養和業務能力兩方面制定指標進行全方位考核，以打造廉潔高效的幹部管理隊伍。

2019年，本公司加強對各項資產的採購管理，統籌本公司生產性資源的開發、配置和利用，規範各項採購業務流程，制訂了相應的制度並嚴格執行。本公司要求各附屬公司的大宗物料及工程設備採購須進行公開招標，由本公司法律合規總部、生產技術總部、風險管理總部共同參與，加強供應商資格審核，使採購監督從事後監督轉變為事前參與，事中控制。

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2019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 | 2020年3月26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(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《麗珠醫藥集團股份有限公司2019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佔公司合併財務報表資產總額的比例 | 99.79% |
| 納入評價範圍單位營業收入佔公司合併財務報表營業收入的比例 | 100% |

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 | 缺陷認定標準 | |
|----------------|--|--|
| | 財務報告 | 非財務報告 |
| 定性標準 | 1、具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷： <ol style="list-style-type: none"> 1) 控制環境無效； 2) 發現公司管理層存在的任何程度的舞弊； 3) 外部審計發現的重大錯報不是由公司首先發現的； 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； 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。 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。 | 1、具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷： <ol style="list-style-type: none"> 1) 違反法律、法規較嚴重； 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； 3) 除政策性虧損原因外，公司連年虧損，持續經營受到挑戰； 4) 並購重組失敗，或新擴充下屬單位經營難以為繼； 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。 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。 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。 |
| 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

致同會計師事務所(特殊普通合伙)為公司2019年度內部控制出具了《內部控制審計報告》(致同審字(2020)第442ZA3731號),並發表如下審計意見:麗珠醫藥集團股份有限公司於2019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 | 2020年3月26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(http://www.cninfo.com.cn/)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

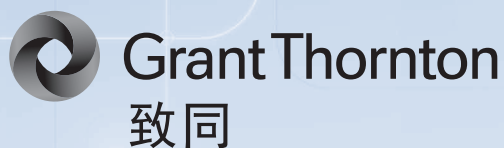
是 否

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。



致同會計師事務所(特殊普通合伙)
中国北京朝阳区建国门外大街22号
賽特广场5層郵編100004
電話+86 10 8566 5588
傳真+86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

審計報告

致同審字(2020)第442ZA3730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2019年12月31日的合併及公司資產負債表，2019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2019年12月31日的合併及公司財務狀況以及2019年度的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

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，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。

(一) 收入確認

相關信息披露詳見財務報表附註三、28及附註五、39。

1、 事項描述

2019年度，公司主營業務收入93.17億元。由於收入對於財務報表整體的重要性且收入是否完整、準確的計入恰當的會計期間存在重大錯報風險。因此我們將收入確認確定為關鍵審計事項。

2、 審計應對

- (1) 瞭解和評價管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計，測試關鍵控制執行的有效性。
- (2) 獲取公司與客戶簽訂的協議，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。
- (3) 通過查詢客戶的工商資料，詢問公司相關人員，以確認客戶與公司是否存在關聯關係；以及，瞭解客戶變動原因及合同執行情況等，結合公司直連客戶的業務系統，選取客戶統計並分析其採購自公司產品終端銷售情況、購銷比以及結存情況。
- (4) 獲取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。
- (5) 選取樣本核對合同、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，對重要客戶銷售及未結算應收賬款執行函證程序。
- (6) 按產品類別結合市場及行業趨勢和業務拓展等因素，對收入實施分析程序，分析收入變動的合理性。
- (7) 就資產負債表日前後的銷售收入交易選取樣本，檢查銷售合同、發票、發貨單據、運輸單據、記帳憑證，評價收入是否記錄於恰當的會計期間。

三、 關鍵審計事項(續)

(二) 商譽減值

相關信息披露詳見財務報表附註三、22、36(3)及附註五、17。

1、 事項描述

公司期末商譽賬面價值1.03億元，管理層每年對商譽進行減值測試，並將含有商譽的資產組的賬面價值與其可收回金額進行比較，以確定是否需要計提減值。可收回金額是採用預計未來現金流量的現值計算所得。編製折現的現金流量預測涉及重大的管理層判斷，特別是估計收入增長率、營業利潤率和確定採用的折現率。由於對商譽的減值評估涉及較為複雜的估值技術且在估計減值測試中使用的參數涉及重大的管理層判斷，這些判斷存在固有不確定性，並且有可能受到管理層偏向的影響。因此我們將商譽減值確定為關鍵審計事項。

2、 審計應對

- (1) 瞭解管理層採用的未來現金流量現值測算方法，覆核管理層對商譽所在資產組或資產組組合的劃分以及評價管理層在編製折現的現金流量預測時採用的方法是否符合企業會計準則的要求；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。
- (2) 評價管理層進行減值測試時所聘用專家的勝任能力、專業素質和客觀性。
- (3) 檢查管理層對於未來現金流量的預測及未來現金流量現值的計算。
- (4) 檢查商譽減值測試在財務報表中的披露情況。

四、 其他信息

麗珠集團公司管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括麗珠集團公司2019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

麗珠集團公司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工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 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。
- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 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。
- (4) 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的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。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 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，並對審計意見承擔全部責任。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

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。

致同會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：李恩成
(項目合夥人)

中國•北京

中國註冊會計師：張芳

二〇二〇年三月二十五日

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 年末數 | | 年初數 | |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 合併 | 公司 | 合併 | 公司 |
| 流動資產： | | | | | |
| 貨幣資金 | 五、1 | 8,855,408,402.78 | 7,772,918,903.18 | 8,587,927,272.41 | 7,505,401,614.22 |
| 交易性金融資產 | 五、2 | 17,191,861.74 | 8,035,940.56 | 15,934,738.20 | 7,267,953.42 |
| 應收票據 | 五、3 | 952,945,194.97 | 569,150,368.14 | 1,029,370,542.77 | 606,560,125.42 |
| 應收賬款 | 五、4 | 1,472,438,936.26 | 652,604,102.82 | 1,381,706,955.95 | 601,743,929.08 |
| 應收款項融資 | | | | | |
| 預付款項 | 五、5 | 186,231,922.16 | 23,285,852.64 | 169,765,301.71 | 26,503,604.37 |
| 其他應收款 | 五、6 | 91,848,022.04 | 1,620,041,222.11 | 49,482,179.59 | 1,779,658,972.33 |
| 其中：應收利息 | | | | | |
| 應收股利 | | 11,475,000.00 | 573,412,484.96 | | 599,078,865.48 |
| 存貨 | 五、7 | 1,168,854,337.03 | 553,618,797.04 | 1,117,007,240.91 | 483,740,282.91 |
| 合同資產 | | | | | |
| 持有待售資產 | | | | | |
| 一年內到期的非流動資產 | 五、8 | 17,497,288.62 | 17,497,288.62 | 10,869,100.00 | 10,869,100.00 |
| 其他流動資產 | 五、9 | 110,786,443.02 | 4,752,848.61 | 109,664,922.90 | 3,720.38 |
| 流動資產合計 | | 12,873,202,408.62 | 11,221,905,323.99 | 12,471,728,254.44 | 11,021,749,302.13 |
| 非流動資產： | | | | | |
| 債權投資 | | | | | |
| 其他債權投資 | | | | | |
| 長期應收款 | 五、10 | 10,828,143.63 | 10,828,143.63 | 20,299,509.76 | 20,299,509.76 |
| 長期股權投資 | 五、11 | 171,498,988.56 | 1,901,157,584.00 | 188,106,109.58 | 1,906,138,109.75 |
| 其他權益工具投資 | 五、12 | 479,737,808.86 | 118,629,608.84 | 407,707,119.32 | 80,503,108.84 |
| 其他非流動金融資產 | | | | | |
| 投資性房地產 | | | | | |
| 固定資產 | 五、13 | 3,160,096,367.19 | 83,020,764.96 | 3,217,576,074.00 | 77,680,302.35 |
| 在建工程 | 五、14 | 233,489,857.85 | 114,259.61 | 184,518,928.04 | 1,729,987.35 |
| 生產性生物資產 | | | | | |
| 油氣資產 | | | | | |
| 使用權資產 | | | | | |
| 無形資產 | 五、15 | 229,559,613.00 | 30,340,512.63 | 244,193,325.80 | 25,547,418.64 |
| 開發支出 | 五、16 | 148,504,020.49 | | 81,146,586.57 | 4,740,370.24 |
| 商譽 | 五、17 | 103,040,497.85 | | 103,040,497.85 | |
| 長期待攤費用 | 五、18 | 111,340,713.49 | 5,645,604.20 | 113,346,522.83 | 1,643,638.99 |
| 遞延所得稅資產 | 五、19 | 182,659,491.39 | 32,547,576.65 | 141,596,264.49 | 30,325,432.85 |
| 其他非流動資產 | 五、20 | 272,505,206.28 | 95,598,763.52 | 264,087,667.70 | 90,929,898.90 |
| 非流動資產合計 | | 5,103,260,708.59 | 2,277,882,818.04 | 4,965,618,605.94 | 2,239,537,777.67 |
| 資產總計 | | 17,976,463,117.21 | 13,499,788,142.03 | 17,437,346,860.38 | 13,261,287,079.80 |

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 年末數 | | 年初數 | |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 合併 | 公司 | 合併 | 公司 |
| 流動負債： | | | | | |
| 短期借款 | 五、21 | 1,360,840,657.32 | 1,151,369,666.66 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 交易性金融負債 | 五、22 | 13,916.00 | | 85,294.16 | |
| 應付票據 | 五、23 | 715,986,816.20 | 7,139,310.75 | 718,590,036.85 | 22,892,011.81 |
| 應付帳款 | 五、24 | 547,102,924.99 | 584,136,134.88 | 636,324,506.52 | 370,669,222.77 |
| 預收款項 | | | | | |
| 合同負債 | 五、25 | 151,765,150.53 | 41,484,759.54 | 115,973,464.09 | 40,208,856.21 |
| 應付職工薪酬 | 五、26 | 278,117,911.92 | 74,999,108.16 | 186,046,426.55 | 33,347,783.68 |
| 應交稅費 | 五、27 | 223,339,525.21 | 13,776,226.89 | 245,057,455.45 | 52,232,361.86 |
| 其他應付款 | 五、28 | 2,016,490,501.54 | 4,689,008,436.20 | 1,967,100,817.25 | 3,851,428,656.70 |
| 其中：應付利息 | | | | | |
| 應付股利 | | 90,179,524.72 | 20,174.46 | 97,536,288.17 | 20,174.46 |
| 持有待售負債 | | | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 五、29 | | | 400,000.00 | |
| 其他流動負債 | | | | | |
| 流動負債合計 | | 5,293,657,403.71 | 6,561,913,643.08 | 5,369,578,000.87 | 5,870,778,893.03 |
| 非流動負債： | | | | | |
| 長期借款 | 五、30 | | | 700,000.00 | |
| 應付債券 | | | | | |
| 租賃負債 | | | | | |
| 長期應付款 | | | | | |
| 長期應付職工薪酬 | | | | | |
| 預計負債 | | | | | |
| 遞延收益 | 五、31 | 246,683,181.60 | 72,502,157.94 | 262,712,220.34 | 77,673,338.51 |
| 遞延所得稅負債 | 五、19 | 90,884,958.20 | 16,309,446.79 | 54,479,730.16 | 7,868,473.39 |
| 其他非流動負債 | 五、32 | 70,000,000.00 | | | |
| 非流動負債合計 | | 407,568,139.80 | 88,811,604.73 | 317,891,950.50 | 85,541,811.90 |
| 負債合計 | | 5,701,225,543.51 | 6,650,725,247.81 | 5,687,469,951.37 | 5,956,320,704.93 |
| 股本 | 五、33 | 934,762,675.00 | 934,762,675.00 | 719,050,240.00 | 719,050,240.00 |
| 其他權益工具 | | | | | |
| 其中：優先股 | | | | | |
| 永續債 | | | | | |
| 資本公積 | 五、34 | 1,163,404,748.17 | 1,527,410,001.24 | 1,362,250,389.67 | 1,726,897,983.73 |
| 減：庫存股 | 五、35 | | | 25,208.04 | 25,208.04 |
| 其他綜合收益 | 五、36 | 26,403,971.65 | 31,474,909.33 | -29,164,814.15 | |
| 專項儲備 | | | | | |
| 盈餘公積 | 五、37 | 623,178,143.29 | 418,215,089.71 | 587,255,162.90 | 382,292,109.32 |
| 未分配利潤 | 五、38 | 8,419,002,908.40 | 3,937,200,218.94 | 8,012,611,700.26 | 4,476,751,249.86 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 11,166,752,446.51 | 6,849,062,894.22 | 10,651,977,470.64 | 7,304,966,374.87 |
| 少數股東權益 | | 1,108,485,127.19 | | 1,097,899,438.37 | |
| 股東(或所有者)權益合計 | | 12,275,237,573.70 | 6,849,062,894.22 | 11,749,876,909.01 | 7,304,966,374.87 |
| 負債和股東(或所有者)權益總計 | | 17,976,463,117.21 | 13,499,788,142.03 | 17,437,346,860.38 | 13,261,287,079.80 |

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

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本年數 | | 上年數 | |
|--------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合併 | 公司 | 合併 | 公司 |
| 一、營業收入 | 五、39 | 9,384,695,835.01 | 4,905,049,183.64 | 8,860,655,670.73 | 4,630,876,965.08 |
| 減：營業成本 | 五、39 | 3,391,728,260.19 | 3,033,128,400.72 | 3,359,655,064.11 | 2,769,742,007.02 |
| 税金及附加 | 五、40 | 108,757,407.34 | 24,877,723.18 | 118,454,266.51 | 27,421,306.18 |
| 銷售費用 | 五、41 | 3,093,219,804.38 | 1,518,031,878.59 | 3,267,279,529.29 | 1,761,642,901.70 |
| 管理費用 | 五、42 | 629,346,060.48 | 210,272,003.18 | 546,375,495.41 | 178,946,072.79 |
| 研發費用 | 五、43 | 732,891,738.02 | 244,316,283.21 | 548,972,707.16 | 166,084,628.20 |
| 財務費用 | 五、44 | -220,799,167.69 | -197,022,584.14 | -251,952,496.18 | -213,483,424.99 |
| 其中：利息費用 | | 7,255,024.45 | 50,955,723.77 | 16,772,638.85 | 45,192,299.74 |
| 利息收入 | | 226,434,815.93 | 248,785,218.67 | 236,174,743.57 | 271,983,961.62 |
| 加：其他收益 | 五、45 | 156,194,635.50 | 71,618,167.71 | 85,097,367.17 | 20,281,040.34 |
| 投資收益 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | 五、46 | -19,597,761.68 | 252,210,453.14 | -42,445,887.41 | 750,747,652.69 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | -10,686,084.85 | -12,699,314.85 | -6,186,649.16 | -15,239,316.17 |
| 以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | | | | | |
| 淨敞口套期收益 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | | | | | |
| 公允價值變動收益 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | 五、47 | 1,328,501.70 | 767,987.14 | -2,410,266.97 | -2,598,444.42 |
| 信用減值損失 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | 五、48 | -4,860,224.48 | -246,721.68 | 30,700,999.19 | 21,164,034.42 |
| 資產減值損失 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | 五、49 | -53,224,067.26 | -15,051,663.80 | -67,768,499.83 | -5,076,644.58 |
| 資產處置收益 | | | | | |
| (損失以「-」號填列) | 五、50 | 460,273.31 | 190,797.13 | -549,283.16 | -110,725.33 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | | 1,729,853,089.38 | 380,934,498.54 | 1,274,495,533.42 | 724,930,387.30 |
| 加：營業外收入 | 五、51 | 11,483,490.34 | 220,086.88 | 176,898,473.07 | 150,676,949.07 |
| 減：營業外支出 | 五、52 | 13,794,185.53 | 4,566,827.20 | 34,719,651.84 | 4,518,887.74 |
| 三、利潤總額 | | | | | |
| (虧損總額以「-」號填列) | | 1,727,542,394.19 | 376,587,758.22 | 1,416,674,354.65 | 871,088,448.63 |
| 減：所得稅費用 | 五、53 | 265,964,834.90 | 17,357,954.35 | 234,959,635.62 | 12,510,282.31 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | 1,461,577,559.29 | 359,229,803.87 | 1,181,714,719.03 | 858,578,166.32 |
| (一)按經營持續性分類： | | | | | |
| 其中：持續經營淨利潤 | | | | | |
| (淨虧損以「-」號填列) | | 1,461,577,559.29 | 359,229,803.87 | 1,181,714,719.03 | 858,578,166.32 |
| 終止經營淨利潤 | | | | | |
| (淨虧損以「-」號填列) | | | | | |
| (二)按所有權歸屬分類： | | | | | |
| 其中：歸屬於母公司股東的淨利潤 | | | | | |
| (淨虧損以「-」號填列) | | 1,302,875,440.93 | 359,229,803.87 | 1,082,174,905.98 | 858,578,166.32 |
| 少數股東損益 | | | | | |
| (淨虧損以「-」號填列) | | 158,702,118.36 | | 99,539,813.05 | |

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本年數 | | 上年數 | |
|---------------------------|----|-------------------------|-----------------------|------------------|----|
| | | 合併 | 公司 | 合併 | 公司 |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | 58,697,018.11 | 31,474,909.33 | 26,035,358.56 | |
| 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | 55,568,785.80 | 31,474,909.33 | 23,734,115.37 | |
| (一)不能重分類進損益的其他綜合收益 | | 39,155,030.34 | 31,319,525.00 | 9,849,816.91 | |
| 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 | | 39,155,030.34 | 31,319,525.00 | 9,849,816.91 | |
| 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 | | 16,413,755.46 | 155,384.33 | 13,884,298.46 | |
| 1、權益法下可轉損益的其他綜合收益 | | 155,384.33 | 155,384.33 | | |
| 2、其他債權投資公允價值變動 | | | | | |
| 3、金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 | | | | | |
| 4、其他債權投資信用減值準備 | | | | | |
| 5、現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分) | | | | | |
| 6、外幣財務報表折算差額 | | 16,258,371.13 | | 13,884,298.46 | |
| 7、其他 | | | | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | 3,128,232.31 | | 2,301,243.19 | |
| 六、綜合收益總額 | | 1,520,274,577.40 | 390,704,713.20 | 1,207,750,077.59 | |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 1,358,444,226.73 | 390,704,713.20 | 1,105,909,021.35 | |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | 161,830,350.67 | | 101,841,056.24 | |
| 七、每股收益 | | | | | |
| (一)基本每股收益 | | 1.39 | | 1.16 | |
| (二)稀釋每股收益 | | 1.39 | | 1.16 | |

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

206 合併及公司現金流量表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本年數 | | 上年數 | |
|-----------------------------------|------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 合併 | 公司 | 合併 | 公司 |
| 一、經營活動產生的現金流量： | | | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 9,870,473,698.39 | 5,363,323,813.59 | 9,768,960,092.56 | 5,418,166,916.36 |
| 收到的稅費返還 | | 78,148,503.69 | | 107,391,240.43 | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 五、54 | 479,844,345.42 | 315,214,829.38 | 680,681,144.03 | 429,953,587.49 |
| 經營活動現金流入小計 | | 10,428,466,547.50 | 5,678,538,642.97 | 10,557,032,477.02 | 5,848,120,503.85 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 2,559,855,010.72 | 3,207,097,348.99 | 2,599,192,448.82 | 3,985,184,121.08 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 971,708,686.98 | 267,818,409.15 | 880,652,150.38 | 223,854,043.35 |
| 支付的各项稅費 | | 1,089,374,555.70 | 294,046,556.57 | 1,838,966,543.62 | 911,867,255.71 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 五、54 | 4,040,365,411.33 | 1,932,608,100.60 | 3,970,600,153.16 | 1,886,295,099.30 |
| 經營活動現金流出小計 | | 8,661,303,664.73 | 5,701,570,415.31 | 9,289,411,295.98 | 7,007,200,519.44 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 1,767,162,882.77 | -23,031,772.34 | 1,267,621,181.04 | -1,159,080,015.59 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 127,669,831.39 | 25,112,000.00 | 33,100,525.00 | 519,100,525.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 8,471,843.49 | 272,542,856.51 | 3,906,200.68 | 740,062,804.98 |
| 處置固定資產、無形資產 和其他長期資產收回的 現金淨額 | | 1,859,052.00 | 1,101,113.18 | 450,353.09 | 250,000.00 |
| 處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額 | | | | 24,749,467.35 | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 五、54 | 88,496,772.62 | | 1,225,000.00 | |
| 投資活動現金流入小計 | | 226,497,499.50 | 298,755,969.69 | 63,431,546.12 | 1,259,413,329.98 |
| 購置固定資產、無形資產 和其他長期資產支付的現金 | | 397,997,407.34 | 47,098,895.71 | 474,472,400.55 | 33,477,381.49 |
| 投資支付的現金 | | 126,120,301.78 | 8,255,000.00 | 555,972,142.47 | 539,372,200.00 |
| 取得子公司及其他營業單位支付 的現金淨額 | | | | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 五、54 | 18,404,270.38 | | 53,832,171.20 | |
| 投資活動現金流出小計 | | 542,521,979.50 | 55,353,895.71 | 1,084,276,714.22 | 572,849,581.49 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | -316,024,480.00 | 243,402,073.98 | -1,020,845,168.10 | 686,563,748.49 |

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本年數 | | 上年數 | |
|---------------------------|------|--------------------------|-------------------------|------------------|------------------|
| | | 合併 | 公司 | 合併 | 公司 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 11,702,474.00 | | 637,590,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少數股東投資 | | | | | |
| 收到的現金 | | 11,702,474.00 | | 637,590,000.00 | |
| 取得借款收到的現金 | | 1,509,316,912.60 | 1,300,000,000.00 | 1,800,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 五、54 | 2,926,091.34 | 1,273,517,481.18 | 1,199,047.19 | 1,694,487,361.22 |
| 籌資活動現金流入小計 | | 1,523,945,477.94 | 2,573,517,481.18 | 2,438,789,047.19 | 3,194,487,361.22 |
| 償還債務支付的現金 | | 1,650,000,000.00 | 1,650,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 1,054,757,971.85 | 868,457,971.85 | 1,277,489,115.93 | 1,115,487,907.64 |
| 其中：子公司支付少數股東的 | | | | | |
| 股利、利潤 | | 186,300,000.00 | | 156,800,000.00 | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 五、54 | 269,345.90 | 7,349,101.31 | 3,875,932.38 | 595,641,148.52 |
| 籌資活動現金流出小計 | | 2,705,027,317.75 | 2,525,807,073.16 | 1,581,365,048.31 | 1,711,129,056.16 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | -1,181,081,839.81 | 47,710,408.02 | 857,423,998.88 | 1,483,358,305.06 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | | | | |
| | | 20,418,084.63 | -563,420.70 | 58,537,258.94 | -45,566.25 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | | | | |
| | | 290,474,647.59 | 267,517,288.96 | 1,162,737,270.76 | 1,010,796,471.71 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 8,563,711,205.95 | 7,505,401,614.22 | 7,400,973,935.19 | 6,494,605,142.51 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | | | | |
| | | 8,854,185,853.54 | 7,772,918,903.18 | 8,563,711,205.95 | 7,505,401,614.22 |

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

單位：人民幣元

| 項目 | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | | | | | 少數股東權益 | 股東權益合計 | |
|-----------------------|----------------|----|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--|--------|--------|-------|
| | 股本 | | 資本公積 | | 盈餘公積 | | 其他綜合收益 | | 一般風險準備 | | | | 未分配利潤 |
| | 優先股 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 其他綜合收益 | 其他風險準備 | 其他 | 其他 | | | | |
| 本年數 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 719,050,240.00 | | 1,367,250,389.67 | 25,208.04 | -29,164,814.15 | 587,255,162.90 | 8,012,611,700.26 | 1,097,899,438.37 | 11,749,876,909.01 | | | | |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 719,050,240.00 | | 1,367,250,389.67 | 25,208.04 | -29,164,814.15 | 587,255,162.90 | 8,012,611,700.26 | 1,097,899,438.37 | 11,749,876,909.01 | | | | |
| 三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列) | 215,712,435.00 | | -198,845,641.50 | -25,208.04 | 55,568,785.80 | 35,922,880.39 | 406,391,208.14 | 10,585,688.82 | 525,360,664.69 | | | | |
| (一)綜合收益總額 | | | | | 55,568,785.80 | | 1,302,875,440.93 | 161,830,350.67 | 1,520,274,571.40 | | | | |
| (二)股東投入和減少資本 | -2,028.00 | | 12,430,714.16 | -25,208.04 | | | | 32,825,366.00 | 45,279,260.20 | | | | |
| 1. 股東投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他權益工具持有者投入資本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股東權益的金額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -2,028.00 | | 12,430,714.16 | -25,208.04 | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增股本 | 215,714,463.00 | | -215,714,463.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積轉增利潤 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 設定及計提盈餘公積轉留 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 934,762,675.00 | | 1,163,404,748.17 | 26,403,971.65 | 26,403,971.65 | 623,178,143.29 | 8,419,002,908.40 | 1,108,485,127.19 | 12,275,237,573.70 | | | | |
| | | | 4,438,107.34 | | | | | -4,390,878.66 | 47,228.68 | | | | |

合併股東權益變動表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 麗珠醫藥集團股份有限公司股東權益 | | | | 上年數 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-----|---------------|----|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 優先股 | 其他權益工具 永備債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 收益 | 其他綜合 收益 | 一般風險 準備 | 未分配利潤 | 少數股東 權益 | 股東權益 合計 |
| 一、上年末餘額 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 前期更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企業合併 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | -8,352,564.09 | | | 8,352,564.09 | | |
| 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、本年年末餘額(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 | 637,015,633.40 | 516,233,353.41 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | 23,734,115.37 | | | 1,082,174,905.98 | 101,841,656.24 | 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 | -115,799.00 | | | | -1,611,873.24 | -66,761,533.92 | | | | | 342,338,500.00 | 342,338,500.00 |
| (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 | 165,934,670.00 | | | | -165,934,670.00 | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增股本 | 165,934,670.00 | | | | -165,934,670.00 | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積轉增資本 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 設定受益計畫變動結轉留 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. 本期貨款 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期貨款 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末餘額 | 719,050,240.00 | | | | -185,474,041.02 | 25,208.04 | -29,164,814.15 | 587,255,162.90 | | 8,012,611,700.26 | 2,004,550.97 | 24,571,509.95 |
| | | | | | 1,362,230,389.67 | 25,208.04 | -29,164,814.15 | 587,255,162.90 | | 8,012,611,700.26 | 1,097,899,488.37 | 11,749,876,909.01 |

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：莊建瑩

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 股本 | | 其他權益工具 | | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 股東權益合計 |
|---------------------|----------------|-----|--------|----|------------------|--------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 優先股 | 普通股 | 其他 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末餘額 | 719,050,240.00 | | | | 1,726,897,983.73 | 25,208.04 | | | 382,292,109.32 | 4,416,751,249.86 | 7,304,966,374.87 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 719,050,240.00 | | | | 1,726,897,983.73 | 25,208.04 | | | 382,292,109.32 | 4,416,751,249.86 | 7,304,966,374.87 |
| 三、本年年末餘額(減少以「-」號填列) | 215,712,463.00 | | | | -199,487,982.49 | -25,208.04 | 31,474,909.33 | | 35,922,980.39 | -539,551,030.92 | -455,903,880.65 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | 31,474,909.33 | | | 359,229,803.87 | 390,704,713.20 |
| (二)股東投入和減少資本 | -2,028.00 | | | | 12,548,475.74 | -25,208.04 | | | | | 12,571,655.78 |
| 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 | | | | | 12,571,655.78 | | | | | | 12,571,655.78 |
| 4· 其他 | -2,028.00 | | | | -23,180.04 | -25,208.04 | | | | | |
| (三)利潤分配 | | | | | | | | | 35,922,980.39 | -898,780,834.79 | -862,857,854.40 |
| 1· 提取盈餘公積 | | | | | | | | | 35,922,980.39 | -898,780,834.79 | |
| 2· 提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | |
| 3· 對股東的分配 | | | | | | | | | | -35,922,980.39 | |
| 4· 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)股東權益內部結轉 | 215,714,463.00 | | | | -215,714,463.00 | | | | | | |
| 1· 資本公積轉增股本 | 215,714,463.00 | | | | -215,714,463.00 | | | | | | |
| 2· 盈餘公積轉增股本 | | | | | | | | | | | |
| 3· 盈餘公積轉增其他權益 | | | | | | | | | | | |
| 4· 法定盈餘公積轉留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5· 其他綜合收益轉留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 934,762,675.00 | | | | 1,527,410,001.24 | 3,678,004.77 | 31,474,909.33 | | 418,215,089.71 | 3,937,200,218.94 | 6,849,062,894.22 |

公司股東權益變動表

編製單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 股本 | | | | 其他權益工具 | | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 股東權益合計 |
|---------------------|----------------|-----|----|------------------|--------|--------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| | 優先股 | 永續債 | 其他 | 資本公積 | 減：庫存股 | 其他綜合收益 | | | | | | |
| 一、上年末餘額 | 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 | |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | | 8,352,564.09 | |
| 前期差異更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | -8,833,419.24 | -8,833,419.24 |
| 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 | 4,724,404,223.54 | 7,429,939,242.18 | |
| 三、本年年末總額(減少以「-」號填列) | 165,818,871.00 | | | -109,910,298.55 | | | -66,761,533.92 | -8,352,564.09 | | -247,652,973.68 | 858,578,166.32 | -124,972,867.31 |
| (一)綜合收益總額 | | | | | | | | | | | | |
| (二)股東投入和減少資本 | -115,799.00 | | | -1,611,873.24 | | | -66,761,533.92 | | | | | 65,033,861.68 |
| 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 | | | | -1,611,873.24 | | | -66,761,533.92 | | | | | 65,033,861.68 |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| 1· 資本公積轉增股本 | 165,934,670.00 | | | -165,934,670.00 | | | | | | | | |
| 2· 盈餘公積轉增股本 | 165,934,670.00 | | | -165,934,670.00 | | | | | | | | |
| 3· 盈餘公積轉增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 4· 法定受益計劃變動影響結轉留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | -8,352,564.09 | 382,292,109.32 | 4,476,751,249.86 | 7,304,966,374.87 | 57,646,244.69 |

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：莊建鑾

一、公司基本情況

1、公司概況

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複字[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《股權托管協議》，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股托管給西安東盛集團有限公司。2004年12月21日西安東盛集團有限公司受讓中國光大(集團)總公司持有公司法人股38,917,518股，截止2004年12月31日中國光大(集團)總公司不再持有公司股份，西安東盛集團有限公司直接持有公司法人股38,917,518股，佔公司總股本的12.72%。

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

一、公司基本情況(續)

1、公司概況(續)

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

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

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

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

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

一、公司基本情況(續)

1、公司概況(續)

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

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

根據公司2015年11月2日、2015年12月21日召開的第八屆董事會第十七次會議、2015年第三次臨時股東大會決議及2016年3月8日、2016年4月25日召開的第八屆董事會第二十一會議、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、公司概況(續)

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

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

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

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

公司所處行業為製藥行業。

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)。

一、公司基本情況(續)

1、公司概況(續)

報告期內公司主營業務未發生變更。

本財務報表及財務報表附註業經本公司第九屆董事會第三十七次會議於2020年3月25日批准。

2、合併財務報表範圍

本公司2019年納入合併範圍的子公司詳見本附註七「在其他主體中的權益披露」。本公司本年合併範圍比上年度增加7戶，減少0戶，詳見本附註六「合併範圍的變動」。

二、財務報表的編製基礎

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

本財務報表以持續經營為基礎列報。

本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、重要會計政策及會計估計

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

1、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2019年12月31日的合併及公司財務狀況以及2019年的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量等有關信息。

2、會計期間

本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。

三、重要會計政策及會計估計(續)

3、營業周期

本公司以12個月作為一個營業周期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4、記賬本位幣

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

5、企業合併的會計處理方法

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

(1) 同一控制下企業合併

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

通過多次交易分步實現同一控制下的企業合併

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

5、企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下企業合併

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

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

通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併

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

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

(3) 企業合併中有關交易費用的處理

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法

(1) 合併範圍

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

(2) 合併財務報表的編製方法

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

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

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

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

(3) 購買子公司少數股東股權

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法(續)

(4) 喪失子公司控制權的處理

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

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

(5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理

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

- ① 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ② 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- ③ 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- ④ 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一並考慮時是經濟的。

在個別財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權的各項交易不屬於「一攬子交易」的，結轉每一次處置股權相對應的長期股權投資的賬面價值，所得價款與處置長期股權投資賬面價值之間的差額計入當期投資收益；屬於「一攬子交易」的，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、合併財務報表編製方法(續)

(5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理(續)

- ① 屬於「一攬子交易」的，確認為其他綜合收益。在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的損益。
- ② 不屬於「一攬子交易」的，作為權益性交易計入資本公積(資本溢價)。在喪失控制權時不得轉入喪失控制權當期的損益。

7、合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

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

(1) 共同經營

共同經營是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。

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

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

(2) 合營企業

合營企業是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司按照長期股權投資有關權益法核算的規定對合營企業的投資進行會計處理。

8、現金及現金等價物的確定標準

本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。

三、重要會計政策及會計估計(續)

9、外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣業務

本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。

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

(2) 外幣財務報表的折算

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

利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融資產，並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

(1) 金融工具的確認和終止確認

本公司於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

金融資產滿足下列條件之一的，終止確認：

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

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

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。

(2) 金融資產分類和計量

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

① 以攤餘成本計量的金融資產

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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

A、本公司管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；

B、該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

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

③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

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

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

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

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

(3) 金融負債分類和計量

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

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(3) 金融負債分類和計量(續)

② 以攤餘成本計量的金融負債

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

③ 金融負債與權益工具的區分

金融負債，是指符合下列條件之一的負債：

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

權益工具，是指能證明擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中剩餘權益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具(續)

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

(5) 金融工具的公允價值

金融資產和金融負債的公允價值確定方法見附註三、11。

(6) 金融資產減值

本公司以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

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

預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本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。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量(續)

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

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本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。

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

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

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

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

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

A、應收票據

- 應收票據組合1：銀行承兌匯票
- 應收票據組合2：商業承兌匯票

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量(續)

B、應收賬款

- 應收賬款組合1：應收其他客戶
- 應收賬款組合2：合併範圍內各公司的應收款項

合同資產

- 合同資產組合：產品銷售

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

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

其他應收款

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

- 其他應收款組合1：應收其他款項
- 其他應收款組合2：合併範圍內各公司的其他應收款

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

長期應收款

本公司的長期應收款包括應收分期收款銷售商品款、應收分期收款提供勞務款等款項。

本公司依據信用風險特徵將應收分期收款銷售商品款、應收分期收款提供勞務款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

長期應收款(續)

- 其他長期應收款組合：應收其他款項

對於應收分期收款銷售商品款、應收分期收款提供勞務款，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

除應收分期收款銷售商品款、應收分期收款提供勞務款之外的劃分為組合的其他應收款和長期應收款，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

債權投資、其他債權投資

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

信用風險顯著增加的評估

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

已發生信用減值的金融資產

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

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

預期信用損失準備的列報

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

核銷

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

已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(7) 金融資產轉移

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

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

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

(8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本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金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

11、公允價值計量

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

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

存在活躍市場的金融資產或金融負債，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。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布範圍內對公允價值的最佳估計的，以該成本代表其在該分布範圍內對公允價值的恰當估計。

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

本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，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

三、重要會計政策及會計估計(續)

11、公允價值計量(續)

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

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

12、存貨

(1) 存貨的分類

本公司存貨主要包括：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。

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

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

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

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

(4) 存貨的盤存制度

本公司存貨採用永續盤存制。

(5) 低值易耗品的攤銷方法

本公司低值易耗品領用時採用一次轉銷法攤銷。

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、持有待售和終止經營

(1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量

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

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

處置組，是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一並處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。在特定情況下，處置組包括企業合併中取得的商譽等。

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

13、持有待售和終止經營(續)

(1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量(續)

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

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

(2) 終止經營

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

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

(3) 列報

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

14、長期股權投資

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

(1) 初始投資成本確定

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

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

(2) 後續計量及損益確認方法

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

14、長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

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

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

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

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

本公司與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本公司的部分，在抵銷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。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

14、長期股權投資(續)

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據(續)

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

(4) 持有待售的權益性投資

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

對於未劃分為持有待售資產的剩餘權益性投資，採用權益法進行會計處理。

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

(5) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、聯營企業及合營企業的投資，計提資產減值的方法見附註三、22。

15、投資性房地產

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

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

採用成本模式進行後續計量的投資性房地產，計提資產減值方法見附註三、22。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

16、固定資產

(1) 固定資產確認條件

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

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

本公司固定資產按照取得時的實際成本進行初始計量。

(2) 各類固定資產的折舊方法

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

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

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

(3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法見附註三、22。

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

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

(5) 大修理費用

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

17、在建工程

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程計提資產減值方法見附註三、22。

18、借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則

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

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

(2) 借款費用資本化期間

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

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

(3) 借款費用資本化率以及資本化金額的計算方法

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

19、生物資產

(1) 生物資產的確定標準

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

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

(2) 生物資產的分類

本公司生物資產為中藥材種植物等消耗性生物資產。

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

消耗性生物資產在收穫或出售時，採用加權平均法按賬面價值結轉成本。

(3) 生物資產減值的處理

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

20、無形資產

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

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

無形資產按照實際成本進行初始計量。

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

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。

三、重要會計政策及會計估計(續)

21、研究開發支出

本公司將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段支出是指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。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

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

具體研發項目的資本化條件：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。

三、重要會計政策及會計估計(續)

22、資產減值

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

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

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

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

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

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

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

23、長期待攤費用

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

24、職工薪酬

(1) 職工薪酬的範圍

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

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

(2) 短期薪酬

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

(3) 離職後福利

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

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

(4) 辭退福利

本公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本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；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

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

(5) 其他長期福利

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

25、預計負債

如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本公司將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本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本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

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

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

26、股份支付及權益工具

(1) 股份支付的種類

本公司股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

(2) 權益工具公允價值的確定方法

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

(3) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

26、股份支付及權益工具(續)

(4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

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

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

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地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本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(因未滿足可行權條件的非市場條件而被取消的除外)，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。

三、重要會計政策及會計估計(續)

26、股份支付及權益工具(續)

(5) 涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理

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。

27、優先股、永續債等其他金融工具

(1) 金融負債與權益工具的區分

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

(2) 優先股、永續債等其他金融工具的會計處理

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

27、優先股、永續債等其他金融工具(續)

(2) 優先股、永續債等其他金融工具的會計處理(續)

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

28、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、時間分布或金額；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。

三、重要會計政策及會計估計(續)

28、收入(續)

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。

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

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

本公司與客戶簽訂銷售合同，在收到客戶訂單並發出商品，將商品交付指定的承運商或購貨方後，開具發票確認銷售收入。

三、重要會計政策及會計估計(續)

29、合同成本

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

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

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

- ① 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- ② 該成本增加了本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。

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

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

30、政府補助

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。

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

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

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

31、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

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

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

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

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

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

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

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

32、租賃

(1) 租賃的識別

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

(2) 本公司作為承租人

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

使用權資產的會計政策見附註三、33。

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

短期租賃

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

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

低價值資產租賃

對於低價值資產租賃，本公司根據每項租賃的具體情況選擇採用上述簡化處理方法。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

32、租賃(續)

(3) 本公司作為出租人

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

融資租賃

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

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

經營租賃

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

33、使用權資產

(1) 使用權資產確認條件

本公司使用權資產是指本公司作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

33、使用權資產(續)

(2) 使用權資產的折舊方法

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

(3) 使用權資產的減值測試方法、減值準備計提方法見附註三、22。

34、回購股份

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

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

35、限制性股票

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

36、重大會計判斷和估計

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

36、重大會計判斷和估計(續)

(1) 金融資產的分類

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

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

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

(2) 應收賬款預期信用損失的計量

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

(3) 商譽減值

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

(4) 開發支出

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

36、重大會計判斷和估計(續)

(5) 遞延所得稅資產

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

(6) 收入確認

如本附註三、28所述，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。

(7) 未上市權益投資的公允價值確定

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

37、重要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正

(1) 會計政策變更

因執行新企業會計準則導致的會計政策變更

① 新租賃準則

財政部於2018年頒佈了《企業會計準則第21號—租賃(修訂)》，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。本公司於2019年3月27日召開的第九屆董事會第二十五次會議，批准自2019年1月1日起執行新租賃準則，對會計政策相關內容進行了調整。變更後的會計政策參見附註三、32。

根據新租賃準則的規定，對於首次執行日前已存在的合同，本公司在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。於對本公司作為承租人的租賃合同，公司選擇僅對2019年1月1日尚未完成的由本公司作為承租人的租賃合同，對於符合短期租賃和低價值資產租賃而採用簡化處理，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益，未確認使用權資產和租賃負債。

② 新債務重組準則

財政部於2019年5月16日發佈了《企業會計準則第12號—債務重組》(以下簡稱「新債務重組準則」)，修改了債務重組的定義，明確了債務重組中涉及金融工具的適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》等準則，明確了債權人受讓金融資產以外的資產初始按成本計量，明確債務人以資產清償債務時不再區分資產處置損益與債務重組損益。

根據財會[2019]6號文件的規定，「營業外收入」和「營業外支出」項目不再包含債務重組中因處置非流動資產產生的利得或損失。

本公司對2019年1月1日新發生的債務重組採用未來適用法處理，對2019年1月1日以前發生的債務重組不進行追溯調整。

三、重要會計政策及會計估計(續)

37、重要會計政策、會計估計的變更及會計差錯更正(續)

(1) 會計政策變更(續)

③ 新非貨幣性交換準則

財政部於2019年5月16日發佈了《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》(以下簡稱「新非貨幣性交換準則」)，明確了貨幣性資產和非貨幣性資產的概念和準則的適用範圍，明確了非貨幣性資產交換的確認時點，明確了不同條件下非貨幣交換的價值計量基礎和核算方法及同時完善了相關信息披露要求。本公司對2019年1月1日以後新發生的非貨幣性資產交換交易採用未來適用法處理，對2019年1月1日以前發生的非貨幣性資產交換交易不進行追溯調整。

執行上述會計準則導致會計政策的變化對公司本期財務報表無重大影響。

④ 財務報表格式

財政部於2019年4月發佈了《財政部關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)，2018年6月發佈的《財政部關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)同時廢止；財政部於2019年9月發佈了《財政部關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)的通知》(財會[2019]16號)，《財政部關於修訂印發2018年度合併財務報表格式的通知》(財會[2019]1號)同時廢止。根據財會[2019]6號和財會[2019]16號，本公司對財務報表格式進行了以下修訂：

資產負債表，將「應收票據及應收賬款」行項目拆分為「應收票據」及「應收賬款」；將「應付票據及應付賬款」行項目拆分為「應付票據」及「應付賬款」。

本公司對可比期間的比較數據按照財會[2019]6號文進行調整。

財務報表格式的修訂對本公司的資產總額、負債總額、淨利潤、其他綜合收益等無影響。

(2) 重要會計估計變更及會計差錯更正

無。

四、稅項

1、主要稅種及稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 法定稅率% |
|---------|--------|-------------|
| 增值稅 | 應稅收入 | 3、13、16(註1) |
| 城市維護建設稅 | 應納流轉稅額 | 1、5、7 |
| 教育費附加 | 應納流轉稅額 | 3 |
| 地方教育費附加 | 應納流轉稅額 | 註2 |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 註3 |

註1、根據財政部稅務總局海關總署《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號)規定，自2019年4月1日起，增值稅一般納稅人發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用16%稅率的，稅率調整為13%。

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。

註3、企業所得稅率執行情況如下：

| 納稅主體名稱 | 所得稅稅率% |
|--|--|
| 麗珠醫藥生物科技股份有限公司、麗安香港有限公司、麗珠生物科技香港有限公司 | 16.5 |
| 澳門嘉安信有限公司、麗珠(澳門)有限公司 | 0-12(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、上海麗珠生物科技股份有限公司、麗珠集團(寧夏)製藥有限公司 | 15 |
| 麗珠單抗生物技術(美國)有限公司 | 21 |
| Livzon International Limited、Livzon Biologics Limited、Livzon International Ventures、Livzon International Ventures I、Livzon International Ventures II | 0 |
| 其他子公司 | 25 |

四、稅項(續)

2、稅收優惠及批文

(1) 增值稅優惠

根據國家稅務總局《關於藥品經營企業銷售生物製品有關增值稅問題的公告》(國家稅務總局公告2012年第20號)，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。

(2) 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本期已重新申請高新技術企業認定，並已獲公示擬認定為高新技術企業；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)製藥有限公司於本期經審核享受西部地區的鼓勵類產業企業稅收優惠，上述公司本期執行15%的企業所得稅率。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第27條、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第86條的規定，本公司之子公司大同麗珠芪源藥材有限公司、隴西麗珠參源藥材有限公司、文山麗珠三七種植有限公司從事中藥材種植免征企業所得稅。

五、合併財務報表項目註釋

以下註釋項目(含公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出，「年初」指2019年1月1日，「年末」指2019年12月31日；「本年」指2019年度，「上年」指2018年度。

1、貨幣資金

| 項目 | 年末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|---------------|----------------|----------|------------------|----------------|----------|------------------|
| | 外幣金額 | 折算率 | 人民幣金額 | 外幣金額 | 折算率 | 人民幣金額 |
| 庫存現金： | - | - | 126,821.79 | - | - | 134,536.84 |
| 人民幣 | - | - | 109,590.98 | - | - | 117,334.89 |
| 歐元 | 1,579.87 | 7.8155 | 12,347.47 | 1,579.87 | 7.8473 | 12,397.71 |
| 美元 | 700.00 | 6.9762 | 4,883.34 | 700.00 | 6.8632 | 4,804.24 |
| 銀行存款： | - | - | 8,851,796,592.01 | - | - | 8,562,040,609.92 |
| 人民幣 | - | - | 7,903,329,660.13 | - | - | 7,819,701,378.53 |
| 港幣 | 14,642,464.71 | 0.89578 | 13,116,427.05 | 678,362,414.67 | 0.87620 | 594,381,147.73 |
| 歐元 | 102,814.97 | 7.8155 | 803,550.41 | 26,433.60 | 7.8473 | 207,432.39 |
| 美元 | 133,419,180.83 | 6.9762 | 930,758,889.31 | 20,803,732.35 | 6.8632 | 142,780,175.87 |
| 澳門幣 | 3,494,729.58 | 0.8703 | 3,041,463.15 | 5,831,837.78 | 0.8523 | 4,970,475.34 |
| 日元 | 11,650,001.00 | 0.064086 | 746,601.96 | 1.00 | 0.061887 | 0.06 |
| 銀行存款中：財務公司存款 | | | | | | |
| 其他貨幣資金： | - | - | 3,484,988.98 | - | - | 25,752,125.65 |
| 人民幣 | - | - | 1,601,286.68 | - | - | 13,968,683.03 |
| 港幣 | 1,334,878.88 | 0.89578 | 1,195,757.80 | 1,081,246.23 | 0.87620 | 947,387.95 |
| 美元 | 98,613.07 | 6.9762 | 687,944.50 | 1,578,863.31 | 6.8632 | 10,836,054.67 |
| 合計 | | | 8,855,408,402.78 | | | 8,587,927,272.41 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | | | 822,034,509.84 | | | 605,654,125.40 |

- ① 其他貨幣資金主要為存出投資款、保函、遠期結匯保證金等。
- ② 銀行存款中的受凍結資金，以及其他貨幣資金中保函、遠期結匯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 | 1,222,549.24 | 24,216,066.46 |
| 合計 | 1,222,549.24 | 24,216,066.46 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產

(1) 分類

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-----------|----------------------|---------------|
| 交易性金融資產 | 17,191,861.74 | 15,934,738.20 |
| 其中：債務工具投資 | 895,270.68 | 869,284.66 |
| 權益工具投資 | 14,198,906.96 | 14,540,413.42 |
| 衍生金融資產 | 2,097,684.10 | 525,040.12 |
| 合計 | 17,191,861.74 | 15,934,738.20 |

① 公司年末持有的交易性金融資產的權益工具投資、債務工具投資在深圳證券交易所及香港聯交所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。

② 衍生金融資產為外匯遠期合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的收益，確認為金融資產。

(2) 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

| 票據種類 | 年末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|--------|----------------|-----------|----------------|------------------|------|------------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 |
| 銀行承兌匯票 | 952,945,194.97 | 0.00 | 952,945,194.97 | 1,029,370,542.77 | 0.00 | 1,029,370,542.77 |
| 商業承兌匯票 | 50,000.00 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 952,995,194.97 | 50,000.00 | 952,945,194.97 | 1,029,370,542.77 | 0.00 | 1,029,370,542.77 |

(1) 年末已質押的應收票據情況

| 種類 | 年末已質押金額 |
|--------|-----------------------|
| 銀行承兌票據 | 212,142,008.83 |
| 合計 | 212,142,008.83 |

截止2019年12月31日，賬面價值為人民幣212,142,008.83元(2018年12月31日：人民幣335,767,075.30元)的票據已用於開立銀行承兌匯票質押。

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據(續)

(2) 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

| 種類 | 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 | 241,040,490.61 | — |
| 已貼現未到期的銀行承兌匯票 | — | — |
| 合計 | 241,040,490.61 | |

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)。

(3) 年末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(4) 按壞賬計提方法分類

| 類別 | 年末餘額 | | | | | 年初餘額 | | | | |
|-----------|----------------|--------|-----------|----------------|----------------|------------------|--------|------|----------------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用 損失率(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用 損失率(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 50,000.00 | 0.01 | 50,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商業承兌匯票 | 50,000.00 | 0.01 | 50,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按組合計提壞賬準備 | 952,945,194.97 | 99.99 | 0.00 | 0.00 | 952,945,194.97 | 1,029,370,542.77 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 1,029,370,542.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 銀行承兌匯票 | 952,945,194.97 | 99.99 | 0.00 | 0.00 | 952,945,194.97 | 1,029,370,542.77 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 1,029,370,542.77 |
| 合計 | 952,995,194.97 | 100.00 | 50,000.00 | 0.01 | 952,945,194.97 | 1,029,370,542.77 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 1,029,370,542.77 |

按單項計提壞賬準備：

| 名稱 | 年末餘額 | | | 計提理由 |
|----------------|-----------|-----------|----------------|-----------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 預期信用 損失率(%) | |
| 重慶科瑞製藥(集團)有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 預計收回可能性很小 |
| 合計 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據(續)

(5) 本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| | 壞賬準備金額 |
|---------|-----------|
| 年初餘額 | 0.00 |
| 本年計提 | 50,000.00 |
| 本年收回或轉回 | 0.00 |
| 本年核銷 | 0.00 |
| 年末餘額 | 50,000.00 |

(6) 本年無實際核銷的應收票據。

4、應收賬款

(1) 按賬齡披露

| 賬齡 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|-------------------------|------------------|
| 1年以內 | | |
| 其中：3個月以內(含3個月) | 1,267,427,287.81 | 1,150,263,996.77 |
| 4-6個月(含6個月) | 158,989,752.29 | 188,826,372.12 |
| 7-12個月(含12個月) | 48,013,022.41 | 50,207,147.98 |
| 1年以內小計： | 1,474,430,062.51 | 1,389,297,516.87 |
| 1至2年(含2年) | 26,691,843.97 | 21,484,041.49 |
| 2至3年(含3年) | 8,015,499.93 | 8,514,549.48 |
| 3年以上 | 16,240,758.37 | 14,535,690.59 |
| 小計 | 1,525,378,164.78 | 1,433,831,798.43 |
| 減：壞賬準備 | 52,939,228.52 | 52,124,842.48 |
| 合計 | 1,472,438,936.26 | 1,381,706,955.95 |

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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款(續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 年末餘額 | | | | | 年初餘額 | | | | |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|------------------|--------|---------------|------------|------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用損失率(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用損失率(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 5,324,302.69 | 0.35 | 5,324,302.69 | 100.00 | 0.00 | 7,921,331.66 | 0.55 | 7,921,331.66 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 應收其他客戶 | 5,324,302.69 | 0.35 | 5,324,302.69 | 100.00 | 0.00 | 7,921,331.66 | 0.55 | 7,921,331.66 | 100.00 | 0.00 |
| 按組合計提壞賬準備 | 1,520,053,862.09 | 99.65 | 47,614,925.83 | 3.13 | 1,472,438,936.26 | 1,425,910,466.77 | 99.45 | 44,203,510.82 | 3.10 | 1,381,706,955.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 應收其他客戶 | 1,520,053,862.09 | 99.65 | 47,614,925.83 | 3.13 | 1,472,438,936.26 | 1,425,910,466.77 | 99.45 | 44,203,510.82 | 3.10 | 1,381,706,955.95 |
| 合計 | 1,525,378,164.78 | 100.00 | 52,939,228.52 | 3.47 | 1,472,438,936.26 | 1,433,831,798.43 | 100.00 | 52,124,842.48 | 3.64 | 1,381,706,955.95 |

按單項計提壞賬準備：

| 名稱 | 年末餘額 | | | 計提理由 |
|----|--------------|--------------|------------|-----------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) | |
| 貨款 | 5,324,302.69 | 5,324,302.69 | 100.00 | 預計收回可能性很小 |
| 合計 | 5,324,302.69 | 5,324,302.69 | 100.00 | |

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：應收其他客戶

| | 年末餘額 | | |
|---------------|------------------|---------------|------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) |
| 3個月以內(含3個月) | 1,267,427,287.81 | 12,950,693.01 | 1.02 |
| 4-6個月(含6個月) | 158,989,752.29 | 7,907,373.82 | 4.97 |
| 7-12個月(含12個月) | 48,013,022.41 | 4,789,873.63 | 9.98 |
| 1至2年(含2年) | 26,691,843.97 | 5,375,469.11 | 20.14 |
| 2至3年(含3年) | 7,956,450.93 | 5,616,011.58 | 70.58 |
| 3年以上 | 10,975,504.68 | 10,975,504.68 | 100.00 |
| 合計 | 1,520,053,862.09 | 47,614,925.83 | 3.13 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、應收賬款(續)

(3) 本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| | 壞賬準備金額 |
|---------|---------------|
| 年初餘額 | 52,124,842.48 |
| 本期計提 | 5,928,981.14 |
| 本期收回或轉回 | — |
| 本期核銷 | 5,117,493.34 |
| 其他 | 2,898.24 |
| 年末餘額 | 52,939,228.52 |

於2019年12月31日及2018年12月31日，公司無已逾期但未減值的應收賬款。

(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 | 5,117,493.34 |

(5) 按欠款方歸集的應收賬款期末餘額前五名單位情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額143,680,418.15元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例9.42%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額2,070,960.32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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

5、預付款項

(1) 預付款項按賬齡披露

| 賬齡 | 年末餘額 | | 年初餘額 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% |
| 1年以內 | 182,616,289.28 | 98.06 | 166,042,685.50 | 97.81 |
| 1至2年 | 2,281,912.56 | 1.23 | 2,640,114.96 | 1.55 |
| 2至3年 | 1,195,992.04 | 0.64 | 251,378.75 | 0.15 |
| 3年以上 | 137,728.28 | 0.07 | 831,122.50 | 0.49 |
| 合計 | 186,231,922.16 | 100.00 | 169,765,301.71 | 100.00 |

(2) 按預付對象歸集的預付款項期末餘額前五名單位情況

本年按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額90,214,407.23元，佔預付款項年末餘額合計數的比例48.44%。

6、其他應收款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------|---------------|---------------|
| 應收股利 | 11,475,000.00 | 0.00 |
| 其他應收款 | 80,373,022.04 | 49,482,179.59 |
| 合計 | 91,848,022.04 | 49,482,179.59 |

(1) 應收股利

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------------|---------------|------|
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 11,475,000.00 | 0.00 |
| 小計： | 11,475,000.00 | 0.00 |
| 減：壞賬準備 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 11,475,000.00 | 0.00 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款

① 按賬齡披露

| 賬齡 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|----------------------|---------------|
| 1年以內 | | |
| 其中：3個月以內(含3個月) | 69,250,476.56 | 34,573,772.12 |
| 4-6個月(含6個月) | 4,726,783.91 | 6,760,038.18 |
| 7-12個月(含12個月) | 4,312,712.31 | 5,558,650.20 |
| 1年以內小計： | 78,289,972.78 | 46,892,460.50 |
| 1至2年 | 3,599,339.85 | 4,646,532.89 |
| 2至3年 | 1,345,937.54 | 1,723,958.38 |
| 3年以上 | 7,118,503.43 | 7,917,621.96 |
| 小計 | 90,353,753.60 | 61,180,573.73 |
| 減：壞賬準備 | 9,980,731.56 | 11,698,394.14 |
| 合計 | 80,373,022.04 | 49,482,179.59 |

② 按款項性質披露

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|--------|----------------------|---------------|
| 保證金 | 764,547.20 | 904,549.60 |
| 備用金 | 6,983,594.29 | 11,805,931.93 |
| 關聯企業往來 | 1,134,056.86 | 709,142.46 |
| 外部單位借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 出口退稅款 | 18,989,200.81 | 9,590,693.23 |
| 租賃費及押金 | 2,037,670.75 | 2,404,871.24 |
| 員工業務借支 | 26,559,073.37 | 25,115,272.16 |
| 其他 | 28,885,610.32 | 5,650,113.11 |
| 合計 | 90,353,753.60 | 61,180,573.73 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

③ 壞賬準備計提情況

年末，處於第一階段的壞賬準備：

| 類別 | 賬面餘額 | 未來12個月 內的預期信用 | | 賬面價值 | 理由 |
|-----------|---------------|------------------|------|---------------|-----|
| | | 損失率(%) | 壞賬準備 | | |
| 按單項計提壞賬準備 | 11,475,000.00 | 0.00 | 0.00 | 11,475,000.00 | |
| 應收股利 | 11,475,000.00 | 0.00 | 0.00 | 11,475,000.00 | 已收回 |
| 按組合計提壞賬準備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |
| 合計 | 11,475,000.00 | 0.00 | 0.00 | 11,475,000.00 | |

年末，處於第二階段的壞賬準備：

| 類別 | 賬面餘額 | 整個存續期預期 | | 賬面價值 | 理由 |
|-----------|---------------|----------|--------------|---------------|----|
| | | 信用損失率(%) | 壞賬準備 | | |
| 按單項計提壞賬準備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |
| 按組合計提壞賬準備 | 89,380,901.69 | 10.08 | 9,007,879.65 | 80,373,022.04 | |
| 應收其他款項 | 89,380,901.69 | 10.08 | 9,007,879.65 | 80,373,022.04 | |
| 合計 | 89,380,901.69 | 10.08 | 9,007,879.65 | 80,373,022.04 | |

年末，處於第三階段的壞賬準備：

| 類別 | 賬面餘額 | 整個存續期預期 | | 賬面價值 | 理由 |
|-----------|------------|----------|------------|------|-----------|
| | | 信用損失率(%) | 壞賬準備 | | |
| 按單項計提壞賬準備 | 972,851.91 | 100.00 | 972,851.91 | 0.00 | |
| 應收其他款項 | 972,851.91 | 100.00 | 972,851.91 | 0.00 | 預計收回可能性很小 |
| 按組合計提壞賬準備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |
| 合計 | 972,851.91 | 100.00 | 972,851.91 | 0.00 | |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

④ 本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| 壞賬準備 | 第一階段 | 第二階段 | 第三階段 | 合計 |
|---------|------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未來12個月 預期信用損失 | 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值) | 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值) | |
| 年初餘額 | 0.00 | 10,175,542.23 | 1,522,851.91 | 11,698,394.14 |
| 年初餘額在本期 | | | | |
| —轉入第二階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —轉入第三階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —轉回第二階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —轉回第一階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期計提 | 0.00 | -1,118,756.66 | 0.00 | -1,118,756.66 |
| 本期轉回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期轉銷 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核銷 | 0.00 | 68,215.20 | 550,000.00 | 618,215.20 |
| 其他變動 | 0.00 | 19,309.28 | 0.00 | 19,309.28 |
| 年末餘額 | 0.00 | 9,007,879.65 | 972,851.91 | 9,980,731.56 |

⑤ 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 | 618,215.20 |

⑥ 按欠款方歸集的其他應收款年末餘額前五名單位情況

| 單位名稱 | 款項性質 | 其他應收款 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 |
|---------------------------------|------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 中國人民財產保險股份有限公司 珠海分公司 | 保險賠款 | 19,828,856.24 | 3個月以內 | 21.95 | 198,288.56 |
| 出口退稅款 | 出口退稅 | 18,989,200.81 | 3個月以內 | 21.02 | 180,250.01 |
| 廣州銀河陽光生物製品有限公司 | 借款 | 5,000,000.00 | 5年以上 | 5.53 | 5,000,000.00 |
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 動力費 | 984,818.54 | 3個月以內 | 1.09 | 13,590.50 |
| Pioneer Time Investment Limited | 押金 | 896,483.40 | 4-6個月 | 0.99 | 44,734.52 |
| 合計 | — | 45,699,358.99 | — | 50.58 | 5,436,863.59 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

6、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

- ⑦ 本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。
- ⑧ 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。

7、存貨

(1) 存貨分類

| 項目 | 年末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 308,065,385.96 | 4,836,258.42 | 303,229,127.54 | 304,726,038.85 | 5,667,626.41 | 299,058,412.44 |
| 包裝物 | 31,562,625.12 | 465,535.36 | 31,097,089.76 | 26,732,851.73 | 1,151,354.12 | 25,581,497.61 |
| 在產品 | 201,840,567.02 | 793,333.83 | 201,047,233.19 | 272,149,349.42 | 26,893,747.99 | 245,255,601.43 |
| 庫存商品 | 609,311,319.20 | 32,898,441.11 | 576,412,878.09 | 518,510,962.40 | 22,386,517.99 | 496,124,444.41 |
| 委託加工物資 | 3,133,458.48 | 0.00 | 3,133,458.48 | 1,048,625.89 | 0.00 | 1,048,625.89 |
| 低值易耗品 | 15,268,908.53 | 55,772.65 | 15,213,135.88 | 9,751,463.11 | 0.00 | 9,751,463.11 |
| 發出商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,566,594.25 | 0.00 | 6,566,594.25 |
| 消耗性生物資產 | 11,248,048.47 | 0.00 | 11,248,048.47 | 10,029,634.55 | 0.00 | 10,029,634.55 |
| 自製半成品 | 28,696,528.65 | 1,223,163.03 | 27,473,365.62 | 23,590,967.22 | 0.00 | 23,590,967.22 |
| 合計 | 1,209,126,841.43 | 40,272,504.40 | 1,168,854,337.03 | 1,173,106,487.42 | 56,099,246.51 | 1,117,007,240.91 |

(2) 存貨跌價準備

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | | 本年減少 | | 年末餘額 |
|-------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|
| | | 計提 | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 | |
| 原材料 | 5,667,626.41 | 4,037,864.67 | 0.00 | 4,869,232.66 | 0.00 | 4,836,258.42 |
| 包裝物 | 1,151,354.12 | 2,651,356.77 | 0.00 | 3,337,175.53 | 0.00 | 465,535.36 |
| 在產品 | 26,893,747.99 | 793,333.83 | 0.00 | 26,893,747.99 | 0.00 | 793,333.83 |
| 庫存商品 | 22,386,517.99 | 41,774,795.01 | 0.00 | 31,262,871.89 | 0.00 | 32,898,441.11 |
| 低值易耗品 | 0.00 | 55,772.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,772.65 |
| 自製半成品 | 0.00 | 1,223,163.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,223,163.03 |
| 合計 | 56,099,246.51 | 50,536,285.96 | 0.00 | 66,363,028.07 | 0.00 | 40,272,504.40 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、存貨(續)

(2) 存貨跌價準備(續)

存貨跌價準備(續)

| 項目 | 確定可變現淨值／剩餘對價與 將要發生的成本的具體依據 | 本年轉回或轉銷存貨 跌價準備／合同履約 成本減值準備的原因 |
|-------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| 原材料 | 預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、 預計的銷售費用以及相關稅費 | 加工成品、銷售及報廢 |
| 包裝物 | 預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、 預計的銷售費用以及相關稅費 | 加工成品、銷售及報廢 |
| 在產品 | 預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、 預計的銷售費用以及相關稅費 | 加工成品及報廢 |
| 庫存商品 | 預計售價減去預計的銷售費用以及相關稅費 | 銷售及報廢 |
| 低值易耗品 | 預計售價減去相關稅費 | — |
| 自製半成品 | 預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、 預計的銷售費用以及相關稅費 | — |

(3) 本公司存貨年末餘額中無借款費用資本化。

8、一年內到期的非流動資產

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------------|----------------------|---------------|
| 1年內到期的長期應收款 | 17,497,288.62 | 10,869,100.00 |
| 合計 | 17,497,288.62 | 10,869,100.00 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

9、其他流動資產

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------------|----------------|----------------|
| 待抵扣/待認證進項稅額 | 3,752,087.13 | 3,283,862.23 |
| 增值稅留抵稅額 | 11,021,418.29 | 10,151,915.53 |
| 預繳所得稅 | 2,522,423.64 | 0.00 |
| 現金管理 | 93,481,080.00 | 90,095,643.32 |
| 待處理財產損益 | 9,433.96 | 6,133,501.82 |
| 合計 | 110,786,443.02 | 109,664,922.90 |

10、長期應收款

(1) 長期應收款按性質披露

| 項目 | 年末餘額 | | | 年初餘額 | | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 | 折現率區間 |
| 分期收款轉讓股權 | 28,325,432.25 | 0.00 | 28,325,432.25 | 31,168,609.76 | 0.00 | 31,168,609.76 | 5% |
| 小計 | 28,325,432.25 | 0.00 | 28,325,432.25 | 31,168,609.76 | 0.00 | 31,168,609.76 | |
| 減：1年內到期的 長期應收款 | 17,497,288.62 | 0.00 | 17,497,288.62 | 10,869,100.00 | 0.00 | 10,869,100.00 | |
| 合計 | 10,828,143.63 | 0.00 | 10,828,143.63 | 20,299,509.76 | 0.00 | 20,299,509.76 | |

- (2) 本公司長期應收款未出現逾期情況。
- (3) 本公司無因金融資產轉移而終止確認的長期應收款。
- (4) 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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

11、長期股權投資

| 被投資單位 | 本年增減變動 | | | | | | | | | 年末餘額 | 減值準備 年末餘額 |
|--------------------------|----------------|---------|------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|--------|------|----------------|--------------|
| | 年初餘額 | 追加/新增投資 | 減少投資 | 權益法下 確認的投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他 權益變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | | |
| ①合營企業 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小計 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ②聯營企業 | | | | | | | | | | | |
| 麗珠集團麗珠醫用電子 設備有限公司 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 廣東監製製藥有限公司 | 56,020,062.41 | 0.00 | 0.00 | 9,992,445.38 | 0.00 | 0.00 | 11,475,000.00 | 0.00 | 0.00 | 54,537,507.79 | 0.00 |
| 江蘇尼科醫療器械有限公司 | 30,038,251.43 | 0.00 | 0.00 | 3,200,534.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33,238,786.35 | 0.00 |
| 深圳市有實科技有限公司 | 1,040,814.43 | 0.00 | 0.00 | -453.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,040,361.07 | 0.00 |
| AbCyte Therapeutics Inc. | 19,353,885.24 | 0.00 | 0.00 | -3,384,485.16 | 0.00 | 279,048.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,248,448.08 | 0.00 |
| 上海健信生物醫藥科技有限公司 | 14,700,895.35 | 0.00 | 0.00 | -692,237.01 | 0.00 | 1,441,526.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,450,185.07 | 0.00 |
| DOSERNA INC | 6,000,992.75 | 0.00 | 0.00 | -84,406.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,916,586.07 | 0.00 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 40,223,225.99 | 0.00 | 0.00 | -18,035,533.15 | 155,384.33 | 3,678,004.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,021,081.94 | 0.00 |
| Aetio Biotherapy Inc | 20,727,981.98 | 0.00 | 0.00 | -1,681,949.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,046,032.19 | 0.00 |
| 小計 | 189,306,109.58 | 0.00 | 0.00 | -10,686,084.85 | 155,384.33 | 5,398,579.50 | 11,475,000.00 | 0.00 | 0.00 | 172,698,988.56 | 1,200,000.00 |
| 合計 | 189,306,109.58 | 0.00 | 0.00 | -10,686,084.85 | 155,384.33 | 5,398,579.50 | 11,475,000.00 | 0.00 | 0.00 | 172,698,988.56 | 1,200,000.00 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

12、其他權益工具投資

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| LUNGLIFE AI, INC.(原名：CYNVENIO BIOSYSTEMS, INC.下同) | 3,209,525.99 | 3,158,700.39 |
| 廣發銀行股份有限公司 | 177,348.84 | 177,348.84 |
| 珠海華潤銀行股份有限公司 | 112,172,260.00 | 75,325,760.00 |
| 上海海欣醫藥股份有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| SEEKERS FUND | 0.00 | 103,432,480.34 |
| GLOBAL HEALTH SCIENCE | 219,218,806.41 | 205,702,713.12 |
| 享融(上海)生物科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| SCC VENTURE VI 2018-B,L.P. | 14,652,183.88 | 14,410,116.63 |
| SCC VENTURE VII 2018-C,L.P. | 35,583,875.14 | 0.00 |
| Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF | 23,057,656.50 | 0.00 |
| 羿尊生物醫藥(上海)有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 珠海麥得發生物科技股份有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 珠海麗凡達生物技術有限公司 | 280,000.00 | 0.00 |
| ELICIO THERAPEUTICS, INC. | 34,886,152.10 | 0.00 |
| 合計 | 479,737,808.86 | 407,707,119.32 |

由於上述項目是本公司出於戰略目的而計劃長期持有的投資，因此本公司將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

五、合併財務報表項目註釋(續)

12、其他權益工具投資(續)

續：

| 項目 | 本年確認 的股利收入 | 累計利得 | 累計損失 | 其他綜合 收益轉入留存 收益的金額 | 轉入原因 |
|---|---------------|--------------|------|-------------------------|------|
| LUNGLIFE AI, INC. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 廣發銀行股份有限公司 | 2,272.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 珠海華潤銀行股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 上海海欣醫藥股份有限公司 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| SEEKERS FUND | 0.00 | 2,296,602.00 | 0.00 | 2,296,602.00 | 處置 |
| GLOBAL HEALTH SCIENCE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 享融(上海)生物科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| SCC VENTURE VI 2018-B,L.P. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| SCC VENTURE VII 2018-C,L.P. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF | 1,838,534.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 羿尊生物醫藥(上海)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 珠海麥得發生物科技股份 有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 珠海麗凡達生物技術有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| ELICIO THERAPEUTICS, INC. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |

13、固定資產

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|--------|-------------------------|------------------|
| 固定資產 | 3,160,096,367.19 | 3,192,208,026.03 |
| 固定資產清理 | 0.00 | 25,368,047.97 |
| 合計 | 3,160,096,367.19 | 3,217,576,074.00 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

13、固定資產(續)

(1) 固定資產

① 固定資產情況

| 項目 | 房屋及建築物 | 機器設備 | 運輸設備 | 電子設備及其他 | 合計 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、賬面原值： | | | | | |
| 1.年初餘額 | 2,805,794,515.43 | 2,336,023,774.35 | 76,790,286.98 | 327,788,144.88 | 5,546,396,721.64 |
| 2.本年增加金額 | 115,151,228.80 | 182,545,269.43 | 6,377,385.35 | 44,441,899.07 | 348,515,782.65 |
| (1)購置 | 39,101,821.26 | 73,695,102.76 | 5,144,043.77 | 40,037,160.19 | 157,978,127.98 |
| (2)在建工程轉入 | 76,049,407.54 | 101,125,002.52 | 929,077.19 | 4,404,738.88 | 182,508,226.13 |
| (3)其他 | 0.00 | 7,725,164.15 | 304,264.39 | 0.00 | 8,029,428.54 |
| 3.本年減少金額 | 26,602,586.00 | 66,500,210.77 | 7,386,316.72 | 10,837,749.69 | 111,326,863.18 |
| (1)處置或報廢 | 26,602,586.00 | 66,500,210.77 | 7,386,316.72 | 10,837,749.69 | 111,326,863.18 |
| 4.年末餘額 | 2,894,343,158.23 | 2,452,068,833.01 | 75,781,355.61 | 361,392,294.26 | 5,783,585,641.11 |
| 二、累計折舊 | | | | | |
| 1.年初餘額 | 815,283,939.09 | 1,191,479,452.35 | 49,024,356.01 | 210,377,778.63 | 2,266,165,526.08 |
| 2.本年增加金額 | 137,222,416.14 | 167,888,114.73 | 8,367,628.19 | 41,052,375.71 | 354,530,534.77 |
| (1)計提 | 137,222,416.14 | 167,888,114.73 | 8,085,731.39 | 41,052,375.71 | 354,248,637.97 |
| (2)其他增加 | 0.00 | 0.00 | 281,896.80 | 0.00 | 281,896.80 |
| 3.本年減少金額 | 10,652,961.05 | 34,508,169.93 | 6,599,808.79 | 9,500,445.57 | 61,261,385.34 |
| (1)處置或報廢 | 10,652,961.05 | 34,508,169.93 | 6,599,808.79 | 9,500,445.57 | 61,261,385.34 |
| 4.年末餘額 | 941,853,394.18 | 1,324,859,397.15 | 50,792,175.41 | 241,929,708.77 | 2,559,434,675.51 |
| 三、減值準備 | | | | | |
| 1.年初餘額 | 30,960,940.58 | 55,324,486.33 | 72,835.46 | 1,664,907.16 | 88,023,169.53 |
| 2.本年增加金額 | 0.00 | 2,415,234.16 | 0.00 | 103,206.68 | 2,518,440.84 |
| (1)計提 | 0.00 | 2,415,234.16 | 0.00 | 103,206.68 | 2,518,440.84 |
| 3.本年減少金額 | 184,198.33 | 25,983,269.00 | 0.00 | 319,544.63 | 26,487,011.96 |
| (1)處置或報廢 | 184,198.33 | 25,983,269.00 | 0.00 | 319,544.63 | 26,487,011.96 |
| 4.年末餘額 | 30,776,742.25 | 31,756,451.49 | 72,835.46 | 1,448,569.21 | 64,054,598.41 |
| 四、賬面價值 | | | | | |
| 1.年末賬面價值 | 1,921,713,021.80 | 1,095,452,984.37 | 24,916,344.74 | 118,014,016.28 | 3,160,096,367.19 |
| 2.年初賬面價值 | 1,959,549,635.76 | 1,089,219,835.67 | 27,693,095.51 | 115,745,459.09 | 3,192,208,026.03 |

本年折舊額為354,248,637.97元(上年為341,586,859.13元)。

五、合併財務報表項目註釋(續)

13、固定資產(續)

(1) 固定資產(續)

② 暫時閑置的固定資產情況

| 項目 | 賬面原值 | 累計折舊 | 減值準備 | 賬面價值 | 備註 |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建築物 | 22,023,017.75 | 10,246,429.89 | 0.00 | 11,776,587.86 | |
| 機器設備 | 27,557,217.26 | 20,087,435.31 | 3,353,641.87 | 4,116,140.08 | |
| 電子設備及其他 | 1,445,858.56 | 1,364,340.66 | 0.00 | 81,517.90 | |
| 合計 | 51,026,093.57 | 31,698,205.86 | 3,353,641.87 | 15,974,245.84 | |

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 | 賬面價值 |
|---------|---------------|
| 房屋及建築物 | 1,223,318.67 |
| 機器設備 | 7,060,292.54 |
| 電子設備及其他 | 15,125,850.11 |
| 合計 | 23,409,461.32 |

⑤ 未辦妥產權證書的固定資產情況

| 項目 | 賬面價值 | 未辦妥產權證書原因 |
|--------|----------------|-----------|
| 房屋及建築物 | 413,987,025.80 | 正在辦理中 |

(2) 固定資產清理

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 | 轉入清理的原因 |
|------|------|---------------|---------|
| 機器設備 | 0.00 | 25,368,047.97 | 火災受損 |
| 合計 | 0.00 | 25,368,047.97 | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

14、在建工程

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------|-----------------------|----------------|
| 在建工程 | 233,489,857.85 | 184,518,928.04 |
| 工程物資 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 233,489,857.85 | 184,518,928.04 |

(1) 在建工程

① 在建工程明細

| 項目 | 年末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面淨值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面淨值 |
| 光大新廠項目 | 10,066,340.20 | 0.00 | 10,066,340.20 | 5,828,320.98 | 0.00 | 5,828,320.98 |
| 合成公司車間改造項目 | 1,993,880.22 | 0.00 | 1,993,880.22 | 6,017,286.99 | 0.00 | 6,017,286.99 |
| 福興公司二期項目 | 25,649,773.33 | 0.00 | 25,649,773.33 | 41,336,128.21 | 0.00 | 41,336,128.21 |
| 石角新廠項目 | 13,679,116.59 | 0.00 | 13,679,116.59 | 6,237,329.19 | 0.00 | 6,237,329.19 |
| 藥廠車間改造項目 | 44,568,865.34 | 0.00 | 44,568,865.34 | 81,710,969.79 | 0.00 | 81,710,969.79 |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 微球車間建設項目 | 80,123,187.68 | 0.00 | 80,123,187.68 | 13,307,330.35 | 0.00 | 13,307,330.35 |
| 其他 | 57,578,034.95 | 169,340.46 | 57,408,694.49 | 30,081,562.53 | 0.00 | 30,081,562.53 |
| 合計 | 233,659,198.31 | 169,340.46 | 233,489,857.85 | 184,518,928.04 | 0.00 | 184,518,928.04 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

14、在建工程(續)

(1) 在建工程(續)

② 重要在建工程項目變動情況

| 工程名稱 | 年初餘額 | 本年增加 | 轉入固定資產 | 其他減少 | 利息資本化 累計金額 | 其中：本年利息 資本化金額 | 本年利息 資本化率% | 年末餘額 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|----------------|
| 光大新廠項目 | 5,828,320.98 | 4,238,019.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,066,340.20 |
| 合成公司車間改造項目 | 6,017,286.99 | 6,697,362.15 | 5,436,000.45 | 5,284,768.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,993,880.22 |
| 福興公司二期項目 | 41,336,128.21 | 51,549,675.54 | 67,236,030.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,649,773.33 |
| 石角新廠項目 | 6,237,329.19 | 7,441,787.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,679,116.59 |
| 藥廠車間改造項目 | 81,710,969.79 | 33,560,488.13 | 70,702,592.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 44,568,865.34 |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 微球車間建設項目 | 13,307,330.35 | 66,815,857.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,123,187.68 |
| 其他 | 30,081,562.53 | 73,742,113.16 | 39,133,602.68 | 7,112,038.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 57,578,034.95 |
| 合計 | 184,518,928.04 | 244,045,302.93 | 182,508,226.13 | 12,396,806.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 233,659,198.31 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

14、在建工程(續)

(1) 在建工程(續)

② 重要在建工程項目變動情況(續)

| 工程名稱 | 預算數 | 工程累計投入 佔預算比例% | 工程進度 | 資金來源 |
|-----------------------|-------------------------|------------------|----------|---------------|
| 光大新廠項目 | 646,000,000.00 | 1.56 | 設計階段 | 自有資金 |
| 合成公司車間改造項目 | 4,919,300.00 | 40.53 | 部分項目完工 | 自有資金 |
| 福興公司二期項目 | 258,256,114.30 | 9.93 | 部分項目完工 | 自有資金 |
| 石角新廠項目 | 143,289,400.00 | 9.55 | 在建 | 自有資金 |
| 藥廠車間改造項目 | 162,848,000.00 | 27.37 | 部分項目完工 | 自有資金 |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 微球車間建設項目 | 198,445,000.00 | 40.38 | 在建 | 自有資金及 募集資金 |
| 其他 | - | - | - | 自有資金 |
| 合計 | 1,413,757,814.30 | - | - | - |

其他減少主要為轉入長期待攤費用。

③ 在建工程減值準備

| 項目 | 本年計提金額 | 計提原因 |
|-----------|-------------------|------|
| 其他 | 169,340.46 | 項目終止 |
| 合計 | 169,340.46 | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、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 | 263,527,174.75 | 211,838,852.50 | 36,590,943.71 | 24,000.00 | 10,985,294.53 | 522,966,265.49 |
| 2.本年增加金額 | 4,312,443.51 | 0.00 | 11,499,184.25 | 0.00 | 0.00 | 15,811,627.76 |
| (1)購置 | 4,312,443.51 | 0.00 | 11,499,184.25 | 0.00 | 0.00 | 15,811,627.76 |
| (2)內部研發 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本年減少金額 | 0.00 | 0.00 | 1,037,450.86 | 0.00 | 0.00 | 1,037,450.86 |
| (1)處置 | 0.00 | 0.00 | 1,037,450.86 | 0.00 | 0.00 | 1,037,450.86 |
| 4.年末餘額 | 267,839,618.26 | 211,838,852.50 | 47,052,677.10 | 24,000.00 | 10,985,294.53 | 537,740,442.39 |
| 二、累計攤銷 | | | | | | |
| 1.年初餘額 | 71,977,352.59 | 161,393,460.67 | 31,898,529.68 | 24,000.00 | 2,288,603.02 | 267,581,945.96 |
| 2.本年增加金額 | 5,334,841.95 | 20,034,596.46 | 3,896,912.95 | 0.00 | 1,098,529.45 | 30,364,880.81 |
| (1)計提 | 5,334,841.95 | 20,034,596.46 | 3,896,912.95 | 0.00 | 1,098,529.45 | 30,364,880.81 |
| 3.本年減少金額 | 0.00 | 0.00 | 956,991.08 | 0.00 | 0.00 | 956,991.08 |
| (1)處置 | 0.00 | 0.00 | 956,991.08 | 0.00 | 0.00 | 956,991.08 |
| 4.年末餘額 | 77,312,194.54 | 181,428,057.13 | 34,838,451.55 | 24,000.00 | 3,387,132.47 | 296,989,835.69 |
| 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 | 0.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.03 |
| (1)其他 | 0.00 | 0.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.03 |
| 4.年末餘額 | 981,826.94 | 10,209,166.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,190,993.70 |
| 四、賬面價值 | | | | | | |
| 1.年末賬面價值 | 189,545,596.78 | 20,201,628.61 | 12,214,225.55 | 0.00 | 7,598,162.06 | 229,559,613.00 |
| 2.年初賬面價值 | 190,567,995.22 | 40,236,225.04 | 4,692,414.03 | 0.00 | 8,696,691.51 | 244,193,325.80 |

本年攤銷30,364,880.81元(上年為22,513,252.64元)。

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6.63%。

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、無形資產(續)

(2) 未辦妥產權證書的無形資產有關情況

| 項目 | 賬面價值 | 未辦妥產權證書原因 |
|--------|---------------|-----------------|
| 土地使用權1 | 22,086,388.82 | 已於2020年1月辦妥產權證書 |
| 土地使用權2 | 4,442,060.22 | 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。

16、開發支出

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 內部開發支出 | 其他增加 | 本年減少 確認為無形資產 | 計入當期損益 | 年末餘額 |
|------|---------------|----------------|------|-----------------|---------------|----------------|
| 生物藥 | 71,637,764.28 | 68,893,186.90 | 0.00 | 0.00 | 12,448,520.91 | 128,082,430.27 |
| 化學製劑 | 9,508,822.29 | 18,258,186.38 | 0.00 | 0.00 | 7,345,418.45 | 20,421,590.22 |
| 合計 | 81,146,586.57 | 87,151,373.28 | 0.00 | 0.00 | 19,793,939.36 | 148,504,020.49 |

續：

| 項目 | 資本化開始時點 | 資本化的具體依據 | 截至期末的研發進度 |
|------|---------|----------|-----------|
| 化學製劑 | 臨床試驗 | 臨床批件 | 臨床階段 |
| 生物藥 | 臨床試驗 | 臨床批件 | 臨床階段 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、合併財務報表項目註釋(續)

17、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 | 企業合併形成 | 本年增加 其他 | 本年減少 處置 | 其他 | 年末餘額 |
|-----------------|----------------|--------|------------|------------|------|----------------|
| 麗珠集團麗珠製藥廠 | 47,912,269.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,912,269.66 |
| 四川光大製藥有限公司 | 13,863,330.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,863,330.24 |
| 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 | 46,926,155.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,926,155.25 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 | 7,271,307.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,271,307.03 |
| 上海麗珠製藥有限公司 | 2,045,990.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,045,990.12 |
| 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 | 3,492,752.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,492,752.58 |
| 合計 | 121,511,804.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 121,511,804.88 |

(2) 商譽減值準備

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 年初餘額 | 計提 | 本年增加 其他 | 本年減少 處置 | 其他 | 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 | 0.00 | 0.00 | 11,200,000.00 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 | 7,271,307.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,271,307.03 |
| 合計 | 18,471,307.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,471,307.03 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

17、商譽(續)

(2) 商譽減值準備(續)

- ① 主要商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

| 資產組或資產組組合 | 分攤至本資產組 或資產組合的 商譽賬面價值 | 資產組或 資產組組合 賬面價值 | 單位：萬元 |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | | | 包含商譽的 資產組或資產組 組合賬面價值 |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 | 4,791.23 | 8,279.32 | 13,070.55 |
| 四川光大製藥有限公司 | 1,386.33 | 14,301.60 | 15,687.93 |
| 麗珠集團福州福興 醫藥有限公司 | 3,572.62 | 45,211.22 | 48,783.84 |

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。

- ② 商譽減值測試方法和減值準備計提方法

於資產負債表日，公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組合來預計未來現金流量現值。

資產組合預計的未來現金流量依據管理層制定的未來五年財務預算確定，超過五年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定。

商譽減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對麗珠集團麗珠製藥廠與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了71.28%-72.81%的毛利率及0~12.45%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為14.72%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對四川光大製藥有限公司與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了62.03%-67.80%的毛利率及0~31.45%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.15%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對麗珠集團福州福興醫藥有限公司與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了49.43%-53.40%的毛利率及-0.51%~27.20%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.04%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

經測試，公司管理層預計報告期內，商譽無需計提減值準備。

五、合併財務報表項目註釋(續)

18、長期待攤費用

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | 本年減少 | | 年末餘額 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------|-----------------------|
| | | | 本年攤銷 | 其他減少 | |
| 固定資產大修理支出 | 7,045,445.90 | 1,833,087.17 | 3,328,817.89 | 0.00 | 5,549,715.18 |
| 辦公室裝修費 | 20,057,842.04 | 2,348,500.05 | 4,080,694.98 | 0.00 | 18,325,647.11 |
| 廠房裝修費 | 76,692,652.44 | 11,256,164.79 | 14,627,625.68 | 0.00 | 73,321,191.55 |
| 樹脂和填料 | 7,548,842.79 | 12,690,921.80 | 8,269,621.69 | 0.00 | 11,970,142.90 |
| 其他 | 2,001,739.66 | 747,271.30 | 574,994.21 | 0.00 | 2,174,016.75 |
| 合計 | 113,346,522.83 | 28,875,945.11 | 30,881,754.45 | 0.00 | 111,340,713.49 |

19、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

| 項目 | 年末餘額 | | 年初餘額 | |
|--------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣/應納稅 暫時性差異 | 遞延所得稅 資產/負債 | 可抵扣/應納稅 暫時性差異 | 遞延所得稅 資產/負債 |
| 遞延所得稅資產： | | | | |
| 資產減值準備 | 214,519,462.30 | 32,694,034.01 | 209,076,521.54 | 31,783,300.72 |
| 預提費用 | 318,335,983.06 | 49,340,282.63 | 170,124,443.74 | 26,586,375.47 |
| 可抵扣虧損 | 55,912,256.31 | 8,683,035.79 | 31,916,422.66 | 4,787,463.40 |
| 遞延收益 | 235,440,184.36 | 35,316,027.66 | 243,750,004.01 | 36,562,500.61 |
| 內部交易未實現利潤 | 359,954,727.97 | 53,993,209.20 | 264,002,103.60 | 39,600,315.54 |
| 股權激勵費用 | 17,535,316.39 | 2,630,814.70 | 2,810,710.50 | 421,608.06 |
| 公允價值變動 | 13,916.00 | 2,087.40 | 85,294.16 | 12,794.12 |
| 其他可抵扣暫時性差異 | 0.00 | 0.00 | 12,255,335.49 | 1,841,906.57 |
| 小計 | 1,201,711,846.39 | 182,659,491.39 | 934,020,835.70 | 141,596,264.49 |
| 遞延所得稅負債： | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 計入其他綜合收益的 | 10,261,839.54 | 1,577,935.72 | 8,472,426.34 | 1,294,246.16 |
| 其他權益工具公允價值變動 | 65,981,056.41 | 10,334,176.80 | 17,838,911.04 | 3,148,872.47 |
| 長期股權投資權益法核算 | 31,618,026.12 | 4,742,703.92 | 27,434,905.93 | 4,115,235.89 |
| 固定資產加速折舊 | 436,636,136.75 | 65,689,141.76 | 248,352,965.60 | 37,380,375.64 |
| 內部交易未實現利潤 | 56,940,000.00 | 8,541,000.00 | 56,940,000.00 | 8,541,000.00 |
| 小計 | 601,437,058.82 | 90,884,958.20 | 359,039,208.91 | 54,479,730.16 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

19、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債(續)

(2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損明細

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|----------|------------------|----------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 307,751,097.06 | 230,740,223.37 |
| 可抵扣虧損 | 924,622,580.83 | 609,869,854.04 |
| 合計 | 1,232,373,677.89 | 840,610,077.41 |

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

| 年份 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------|----------------|----------------|
| 2019年 | - | 58,730,829.81 |
| 2020年 | 47,491,873.28 | 83,358,127.84 |
| 2021年 | 97,337,885.51 | 97,337,885.51 |
| 2022年 | 138,177,103.20 | 141,810,116.50 |
| 2023年 | 210,580,038.62 | 211,237,901.76 |
| 2024年 | 392,706,421.60 | 0.00 |
| 2027年 | 635,203.47 | 635,203.47 |
| 2028年 | 8,935,708.33 | 8,935,708.33 |
| 2029年 | 15,136,971.03 | 0.00 |
| 2032年 | 1,245,859.22 | 1,245,859.22 |
| 2033年 | 6,578,221.60 | 6,578,221.60 |
| 2034年 | 2,841,372.33 | 0.00 |
| 無限期 | 2,955,922.64 | 0.00 |
| 合計 | 924,622,580.83 | 609,869,854.04 |

20、其他非流動資產

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值稅留抵稅額 | 27,809,784.46 | 19,033,258.68 |
| 預付工程及設備款 | 136,915,395.63 | 138,761,846.47 |
| 預付專有技術購置款 | 107,780,026.19 | 106,292,562.55 |
| 合計 | 272,505,206.28 | 264,087,667.70 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

21、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 | 1,151,369,666.66 | 1,500,000,000.00 |
| 擔保借款 | 209,470,990.66 | 0.00 |
| 合計 | 1,360,840,657.32 | 1,500,000,000.00 |

子公司麗珠(香港)有限公司為安滔發展有限公司向香港上海滙豐銀行有限公司借款3,000萬美元提供擔保。

(2) 本公司無已逾期未償還的短期借款。

22、交易性金融負債

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------|-----------|-----------|
| 交易性金融負債 | | |
| 其中： | | |
| 衍生金融負債 | 13,916.00 | 85,294.16 |
| 合計 | 13,916.00 | 85,294.16 |

衍生金融負債為外匯遠期合約，於資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的損失，確認為交易性金融負債。

23、應付票據

| 種類 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|--------|----------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 715,986,816.20 | 718,590,036.85 |
| 合計 | 715,986,816.20 | 718,590,036.85 |

本公司本年無已到期未支付的應付票據。

五、合併財務報表項目註釋(續)

24、應付賬款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------------|-----------------------|----------------|
| 3個月以內(含3個月) | 415,945,057.12 | 421,288,694.50 |
| 4-6個月(含6個月) | 55,979,763.56 | 141,627,643.20 |
| 7-12個月(含12個月) | 32,189,218.73 | 36,799,505.54 |
| 1年-2年(含2年) | 10,985,075.55 | 14,519,847.32 |
| 2年以上 | 32,003,810.03 | 22,088,815.96 |
| 合計 | 547,102,924.99 | 636,324,506.52 |

其中，賬齡超過1年的重要應付賬款

| 項目 | 年末餘額 | 未償還或 未結轉的原因 |
|-----------------|---------------------|----------------|
| 湛江市建築工程集團公司珠海公司 | 8,717,286.36 | 暫欠 |
| 合計 | 8,717,286.36 | |

25、合同負債

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------|-----------------------|----------------|
| 1年以內 | 124,625,218.73 | 91,651,095.70 |
| 1年以上 | 27,139,931.80 | 24,322,368.39 |
| 合計 | 151,765,150.53 | 115,973,464.09 |

其中，賬齡超過1年的重要合同負債

| 項目 | 年末餘額 | 未償還或 未結轉的原因 |
|-------------|---------------------|----------------|
| 廣東省疾病預防控制中心 | 5,782,807.18 | 對方尚未要求發貨 |
| 合計 | 5,782,807.18 | |

於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71,693,011.48元。

五、合併財務報表項目註釋(續)

26、應付職工薪酬

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末餘額 |
|--------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 184,392,216.36 | 991,493,401.93 | 899,760,340.56 | 276,125,277.73 |
| 離職後福利—設定提存計劃 | 246,210.19 | 67,024,383.14 | 67,176,416.14 | 94,177.19 |
| 辭退福利 | 1,408,000.00 | 2,787,499.97 | 2,297,042.97 | 1,898,457.00 |
| 一年內到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 186,046,426.55 | 1,061,305,285.04 | 969,233,799.67 | 278,117,911.92 |

(1) 短期薪酬

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末餘額 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 178,955,493.25 | 853,581,810.27 | 801,734,258.03 | 230,803,045.49 |
| 職工福利費 | 4,913,244.88 | 35,396,287.61 | 39,506,546.29 | 802,986.20 |
| 社會保險費 | 21,516.61 | 28,810,802.43 | 28,781,397.74 | 50,921.30 |
| 其中：1、醫療保險費 | 0.00 | 24,511,960.12 | 24,474,121.49 | 37,838.63 |
| 2、工傷保險費 | 14,415.25 | 1,928,556.73 | 1,934,870.59 | 8,101.39 |
| 3、生育保險費 | 7,101.36 | 2,370,285.58 | 2,372,405.66 | 4,981.28 |
| 住房公積金 | 445,182.00 | 26,868,803.27 | 27,087,900.27 | 226,085.00 |
| 工會經費和職工教育經費 | 56,779.62 | 2,641,157.77 | 2,650,238.23 | 47,699.16 |
| 短期帶薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 短期利潤分享計劃 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 員工持股計劃基金 | 0.00 | 44,194,540.58 | 0.00 | 44,194,540.58 |
| 合計 | 184,392,216.36 | 991,493,401.93 | 899,760,340.56 | 276,125,277.73 |

(2) 設定提存計劃

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末餘額 |
|--------------|------------|---------------|---------------|------------------|
| 離職後福利 | | | | |
| 其中：1、基本養老保險費 | 231,578.08 | 64,497,424.19 | 64,641,247.50 | 87,754.77 |
| 2、失業保險費 | 14,632.11 | 2,526,958.95 | 2,535,168.64 | 6,422.42 |
| 合計 | 246,210.19 | 67,024,383.14 | 67,176,416.14 | 94,177.19 |

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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

27、應交稅費

| 稅項 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------|-----------------------|----------------|
| 增值稅 | 71,947,331.03 | 91,051,071.74 |
| 城市維護建設稅 | 3,570,666.23 | 3,689,564.99 |
| 企業所得稅 | 138,656,871.51 | 127,423,429.14 |
| 房產稅 | 2,989,371.15 | 10,727,445.94 |
| 土地使用稅 | 886,913.11 | 2,973,348.48 |
| 個人所得稅 | 1,467,775.94 | 3,942,663.25 |
| 印花稅 | 349,942.67 | 1,642,708.04 |
| 教育費附加 | 2,963,016.66 | 3,459,973.69 |
| 堤圍防護費 | 20,300.76 | 20,300.76 |
| 其他 | 487,336.15 | 126,949.42 |
| 合計 | 223,339,525.21 | 245,057,455.45 |

28、其他應付款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------|-------------------------|------------------|
| 應付股利 | 90,179,524.72 | 97,536,288.17 |
| 其他應付款 | 1,926,310,976.82 | 1,869,564,529.08 |
| 合計 | 2,016,490,501.54 | 1,967,100,817.25 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

28、其他應付款(續)

(1) 應付股利

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 20,174.46 | 20,174.46 |
| 清遠新北江企業(集團)公司 | 1,200,710.00 | 1,200,710.00 |
| 子公司其他法人及個人股 | 3,311,300.00 | 1,051,300.00 |
| 子公司內部職工股 | 2,419,800.00 | 259,800.00 |
| 珠海正禾企業有限公司 | 81,760,934.22 | 90,004,303.71 |
| 鄭扶桑 | 0.00 | 5,000,000.00 |
| 珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥) | 1,466,606.04 | 0.00 |
| 合計 | 90,179,524.72 | 97,536,288.17 |

重要的超過1年未支付的應付股利：

| 股東名稱 | 應付股利金額 | 未支付原因 |
|---------------|--------------|-------|
| 清遠新北江企業(集團)公司 | 1,200,710.00 | 未支付 |
| 子公司其他法人及個人股 | 1,051,300.00 | 未支付 |
| 子公司內部職工股 | 259,800.00 | 未支付 |
| 合計 | 2,511,810.00 | - |

(2) 其他應付款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-----------|------------------|------------------|
| 辦事處費用 | 62,531,895.56 | 81,524,026.34 |
| 保證金 | 74,422,212.64 | 37,511,839.06 |
| 業務推廣費 | 1,080,999,482.25 | 1,020,057,577.45 |
| 限制性股票回購義務 | 0.00 | 25,208.04 |
| 技術轉讓費 | 3,356,753.82 | 10,168,111.97 |
| 關聯企業往來 | 7,106,655.80 | 5,787,078.06 |
| 預提費用 | 664,512,411.31 | 686,633,258.99 |
| 其他 | 33,381,565.44 | 27,857,429.17 |
| 合計 | 1,926,310,976.82 | 1,869,564,529.08 |

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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

28、其他應付款(續)

(2) 其他應付款(續)

其中，預提費用明細如下：

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 | 期末結存原因 |
|----------|----------------|----------------|--------|
| 水電費 | 15,850,454.31 | 11,706,301.31 | 未支付 |
| 科研費 | 21,554,587.96 | 28,044,547.23 | 未支付 |
| 業務推廣費 | 535,713,955.94 | 565,056,625.35 | 未支付 |
| 廣告費 | 266,371.28 | 149,571.28 | 未支付 |
| 會務費 | 30,473,617.98 | 29,058,996.84 | 未支付 |
| 審計及信息披露費 | 2,126,203.03 | 2,493,633.59 | 未支付 |
| 其他 | 58,527,220.81 | 50,123,583.39 | 未支付 |
| 合計 | 664,512,411.31 | 686,633,258.99 | |

29、一年內到期的非流動負債

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------------|------|------------|
| 一年內到期的長期借款 | 0.00 | 400,000.00 |
| 合計 | 0.00 | 400,000.00 |

30、長期借款

| 項目 | 年末餘額 | 利率區間 | 年初餘額 | 利率區間 |
|--------------|------|------|--------------|------|
| 信用借款 | 0.00 | | 1,100,000.00 | 免息 |
| 小計 | 0.00 | | 1,100,000.00 | |
| 減：一年內到期的長期借款 | 0.00 | | 400,000.00 | |
| 合計 | 0.00 | | 700,000.00 | |

年末，無已到期未償還的長期借款。

五、合併財務報表項目註釋(續)

31、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 | 262,712,220.34 | 26,999,700.00 | 43,028,738.74 | 246,683,181.60 | |
| 合計 | 262,712,220.34 | 26,999,700.00 | 43,028,738.74 | 246,683,181.60 | |

計入遞延收益的政府補助詳見附註十四、3、政府補助。

32、其他非流動負債

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------------------|----------------------|------|
| 四川光大製藥整體搬遷調遷擴建項目 | 70,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | 70,000,000.00 | 0.00 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

33、股本

2019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 (%) |
| 一、有限售條件股份 | | | | | | | | | |
| 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 | 13,312,561 | 1.85 | 0.00 | 0.00 | 3,993,768 | 0.00 | 3,993,768 | 17,306,329 | 1.85 |
| 3.其他內資持股 | 1,468,197 | 0.20 | 0.00 | 0.00 | 462,229 | 164,371 | 626,600 | 2,094,797 | 0.22 |
| 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 | 1,468,197 | 0.20 | 0.00 | 0.00 | 462,229 | 164,371 | 626,600 | 2,094,797 | 0.22 |
| 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 | 14,780,758 | 2.05 | 0.00 | 0.00 | 4,455,997 | 164,371 | 4,620,368 | 19,401,126 | 2.07 |
| 二、無限售條件股份 | | | | | | | | | |
| 1.人民幣普通股 | 458,220,084 | 63.73 | 0.00 | 0.00 | 137,443,647 | -166,399 | 137,277,248 | 595,497,332 | 63.71 |
| 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) | 246,049,398 | 34.22 | 0.00 | 0.00 | 73,814,819 | 0.00 | 73,814,819 | 319,864,217 | 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 | 704,269,482 | 97.95 | 0.00 | 0.00 | 211,258,466 | -166,399 | 211,092,067 | 915,361,549 | 97.93 |
| 三、股份總數 | 719,050,240 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 215,714,463 | -2,028 | 215,712,435 | 934,762,675 | 100.00 |

根據《深交所主板上市公司規範運作指引》的有關規定，高管累計鎖定股份為2,094,797股。

五、合併財務報表項目註釋(續)

33、股本(續)

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 (%) |
| 一、有限售條件股份 | | | | | | | | | |
| 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 |
| 二、無限售條件股份 | | | | | | | | | |
| 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 |
| 三、股份總數 | 553,231,369 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 165,934,670 | -115,799 | 165,818,871 | 719,050,240 | 100.00 |

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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

34、資本公積

2019年

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末餘額 |
|--------|------------------|---------------|----------------|-------------------------|
| 股本溢價 | 1,308,689,050.73 | 910,034.25 | 218,484,288.66 | 1,091,114,796.32 |
| 其他資本公積 | 53,561,338.94 | 18,728,612.91 | 0.00 | 72,289,951.85 |
| 合計 | 1,362,250,389.67 | 19,638,647.16 | 218,484,288.66 | 1,163,404,748.17 |

股本溢價本年增加為：①子公司引進少數股東，公司持股比例下降，相對應享有子公司淨資產份額增加910,034.25元；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2,028股回購註銷，減少股本溢價23,180.04元；②轉增股本，減少股本溢價215,714,463.00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增加資本溢價6,396,546.26元，以及因該交易產生的稅費減少資本溢價9,143,191.88元，合計減少資本溢價2,746,645.62元。

其他資本公積本年增加為：①計提的股權激勵費用14,290,505.57元；②權益法核算單位非同比例增資導致公司持股比例發生變化以及其他權益變動而增加資本公積4,438,107.34元。

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 | 1,308,689,050.73 |
| 其他資本公積 | 44,861,489.65 | 33,080,156.18 | 24,380,306.89 | 53,561,338.94 |
| 合計 | 1,715,270,973.93 | 82,026,551.58 | 435,047,135.84 | 1,362,250,389.67 |

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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

35、庫存股

2019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 | 25,208.04 | 0.00 | 25,208.04 | 0.00 |

本年回購義務減少為：將已不符合激勵條件的激勵對象已獲授的限制性股票2,028股回購註銷，共支付回購款25,208.04元，其中因庫存股註銷而減少股本2,028元，減少資本公積23,180.04元。

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 | 25,208.04 |

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。

五、合併財務報表項目註釋(續)

36、其他綜合收益

2019年

| 項目 | 年初餘額 ⁽¹⁾ | 本年所得稅前 發生額 | 本年發生額 | | | | 年末餘額 (3)=(1)+(2) |
|-------------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|-----------------------|
| | | | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 或留存收益 | 減： 所得稅費用 | 稅後歸屬 於母公司 ⁽²⁾ | 稅後歸屬 於少數股東 | |
| 一、不能重分類進損益的其他綜合收益 | 15,576,351.33 | 54,794,797.20 | 6,993,096.87 | 8,567,173.77 | 39,155,030.34 | 79,496.22 | 54,731,381.67 |
| 1.其他權益工具投資公允價值變動 | 15,576,351.33 | 54,794,797.20 | 6,993,096.87 | 8,567,173.77 | 39,155,030.34 | 79,496.22 | 54,731,381.67 |
| 二、將重分類進損益的其他綜合收益 | -44,741,165.48 | 19,462,491.55 | 0.00 | 0.00 | 16,413,755.46 | 3,048,736.09 | -28,327,410.02 |
| 1.權益法下可轉損益的其他綜合收益 | 0.00 | 155,384.33 | 0.00 | 0.00 | 155,384.33 | 0.00 | 155,384.33 |
| 2.外幣財務報表折算差額 | -44,741,165.48 | 19,307,107.22 | 0.00 | 0.00 | 16,258,371.13 | 3,048,736.09 | -28,482,794.35 |
| 其他綜合收益合計 | -29,164,814.15 | 74,257,288.75 | 6,993,096.87 | 8,567,173.77 | 55,568,785.80 | 3,128,232.31 | 26,403,971.65 |

2018年

| 項目 | 年初餘額 ⁽¹⁾ | 本年所得稅前 發生額 | 本年發生額 | | | | 年末餘額 (3)=(1)+(2) |
|-------------------|---------------------|---------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|-----------------------|
| | | | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 或留存收益 | 減： 所得稅費用 | 稅後歸屬 於母公司 ⁽²⁾ | 稅後歸屬 於少數股東 | |
| 一、不能重分類進損益的其他綜合收益 | 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 |
| 1.其他權益工具投資公允價值變動 | 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 | -58,625,463.94 | 15,826,689.88 | 0.00 | 0.00 | 13,884,298.46 | 1,942,391.42 | -44,741,165.48 |
| 1.權益法下可轉損益的其他綜合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.外幣財務報表折算差額 | -58,625,463.94 | 15,826,689.88 | 0.00 | 0.00 | 13,884,298.46 | 1,942,391.42 | -44,741,165.48 |
| 其他綜合收益合計 | -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 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

37、盈餘公積

2019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 | 35,922,980.39 | 0.00 | 455,589,822.89 |
| 任意盈餘公積 | 63,796,201.34 | 0.00 | 0.00 | 63,796,201.34 |
| 儲備基金 | 82,108,376.71 | 0.00 | 0.00 | 82,108,376.71 |
| 企業發展基金 | 21,683,742.35 | 0.00 | 0.00 | 21,683,742.35 |
| 合計 | 587,255,162.90 | 35,922,980.39 | 0.00 | 623,178,143.29 |

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 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

38、未分配利潤

(1) 未分配利潤變動情況

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-------------------------|------------------|---------|
| 調整前上年末未分配利潤 | 8,012,611,700.26 | 8,028,315,370.19 | - |
| 調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-) | 0.00 | 8,352,564.09 | - |
| 調整後年初未分配利潤 | 8,012,611,700.26 | 8,036,667,934.28 | - |
| 加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 1,302,875,440.93 | 1,082,174,905.98 | - |
| 其他權益工具投資處置收益 | 2,296,602.00 | - | - |
| 減：提取法定盈餘公積 | 35,922,980.39 | - | 10% |
| 提取任意盈餘公積 | 0.00 | - | - |
| 應付普通股股利 | 862,857,854.40 | 1,106,231,140.00 | - |
| 轉作股本的普通股股利 | 0.00 | - | - |
| 年末未分配利潤 | 8,419,002,908.40 | 8,012,611,700.26 | - |

調整期初未分配利潤明細：

- ① 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- ② 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- ③ 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- ④ 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- ⑤ 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

五、合併財務報表項目註釋(續)

38、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： | | |
| 2018年年終股利，已支付(註2) | 862,857.85 | - |
| 2017年年終股利，已支付(註3) | - | 1,106,231.14 |
| 資產負債表日後提議派發的股利： | | |
| 2019年年終股利分派(註1) | 1,074,977.08 | - |
| 2018年年終股利分派(註2) | - | 862,857.85 |

註1：2020年3月25日，公司第九屆董事會第三十七次會議決議通過2019年度利潤分配預案，以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，每10股派發現金股利11.50元(含稅)，共計派發1,074,977,076.25元(含稅)，本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。該等利潤分配方案尚需經2019年度股東大會批准。

註2：2019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。該等利潤分配方案於2019年5月30日經股東大會批准，並支付862,857,854.40元。

註3：2018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1,106,231,140.00元。

五、合併財務報表項目註釋(續)

39、營業收入和營業成本

(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 | 9,317,112,446.94 | 3,343,936,171.01 | 8,822,319,939.95 | 3,339,247,339.90 |
| 其他業務 | 67,583,388.07 | 47,792,089.18 | 38,335,730.78 | 20,407,724.21 |
| 合計 | 9,384,695,835.01 | 3,391,728,260.19 | 8,860,655,670.73 | 3,359,655,064.11 |

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 |
| 化學製劑 | 4,931,285,414.40 | 1,112,476,450.97 | 4,238,248,037.33 | 911,066,207.07 |
| 原料藥和中間體 | 2,350,068,519.91 | 1,621,724,121.27 | 2,354,276,412.34 | 1,789,518,716.37 |
| 中藥製劑 | 1,281,343,618.13 | 316,554,406.53 | 1,532,464,641.30 | 364,099,728.75 |
| 診斷試劑及設備 | 754,414,894.50 | 293,181,192.24 | 697,330,848.98 | 274,562,687.71 |
| 合計 | 9,317,112,446.94 | 3,343,936,171.01 | 8,822,319,939.95 | 3,339,247,339.90 |

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 | 8,083,464,081.64 | 2,545,952,333.03 | 7,729,928,025.92 | 2,543,604,959.29 |
| 境外 | 1,233,648,365.30 | 797,983,837.98 | 1,092,391,914.03 | 795,642,380.61 |
| 合計 | 9,317,112,446.94 | 3,343,936,171.01 | 8,822,319,939.95 | 3,339,247,339.90 |

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(在某一時點確認) | 9,317,112,446.94 | 3,343,936,171.01 | 8,822,319,939.95 | 3,339,247,339.90 |
| 合計 | 9,317,112,446.94 | 3,343,936,171.01 | 8,822,319,939.95 | 3,339,247,339.90 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

40、税金及附加

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------|----------------|----------------|
| 城市維護建設稅 | 46,310,284.59 | 49,816,989.35 |
| 教育費附加 | 35,695,327.19 | 40,061,047.53 |
| 土地使用稅 | 6,118,790.29 | 6,440,669.74 |
| 房產稅 | 15,733,344.08 | 15,171,506.65 |
| 印花稅 | 3,675,033.39 | 6,019,732.09 |
| 車船使用稅 | 90,131.26 | 74,042.04 |
| 環境保護稅 | 609,762.97 | 352,705.18 |
| 其他 | 524,733.57 | 517,573.93 |
| 合計 | 108,757,407.34 | 118,454,266.51 |

註：主要税金及附加的計繳標準見附註四、稅項。

41、銷售費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|----------|------------------|------------------|
| 市場宣傳及推廣費 | 2,708,111,339.13 | 2,913,752,573.93 |
| 員工薪酬 | 224,572,585.53 | 175,952,344.05 |
| 運輸費 | 52,924,752.01 | 53,852,905.87 |
| 交際、差旅費 | 42,100,037.36 | 41,319,734.91 |
| 會務費 | 26,035,913.31 | 38,327,597.16 |
| 其他 | 39,475,177.04 | 44,074,373.37 |
| 合計 | 3,093,219,804.38 | 3,267,279,529.29 |

42、管理費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------|----------------|----------------|
| 員工薪酬 | 280,278,079.73 | 212,102,039.29 |
| 股權激勵費用 | 15,880,256.94 | 3,124,290.06 |
| 折舊及攤銷 | 71,721,626.06 | 66,376,753.94 |
| 暫停營運損失 | 56,505,559.65 | 56,194,951.38 |
| 審計費 | 2,245,283.02 | 2,573,053.67 |
| 其他 | 202,715,255.08 | 206,004,407.07 |
| 合計 | 629,346,060.48 | 546,375,495.41 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

43、研發費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------|----------------|----------------|
| 材料費 | 174,950,678.98 | 129,308,500.99 |
| 員工薪酬 | 204,326,877.26 | 185,721,719.91 |
| 股權激勵費用 | 833,205.56 | 283,432.50 |
| 試驗費 | 228,201,060.59 | 134,285,004.90 |
| 折舊及攤銷 | 66,960,113.43 | 51,115,075.93 |
| 其他 | 57,619,802.20 | 48,258,972.93 |
| 合計 | 732,891,738.02 | 548,972,707.16 |

44、財務費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 利息支出 | 7,255,024.45 | 16,772,638.85 |
| 減：利息收入 | 226,434,815.93 | 236,174,743.57 |
| 匯兌損益 | -5,377,418.73 | -35,634,554.22 |
| 手續費及其他 | 3,758,042.52 | 3,084,162.76 |
| 合計 | -220,799,167.69 | -251,952,496.18 |

45、其他收益

| 補助項目(產生其他收益的來源) | 本年發生額 | 上年發生額 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 政府補助 | 32,323,131.70 | 18,415,455.52 | 與資產相關 |
| 政府補助 | 122,555,248.30 | 64,124,648.38 | 與收益相關 |
| 扣繳稅款手續費 | 288,402.81 | 2,557,263.27 | |
| 加計扣除退稅款 | 1,027,852.69 | 0.00 | |
| 合計 | 156,194,635.50 | 85,097,367.17 | |

政府補助的具體信息，詳見附註十四、3、政府補助。

五、合併財務報表項目註釋(續)

46、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 | -10,686,084.85 | -6,186,649.16 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 0.00 | 16,341,464.65 |
| 交易性金融資產持有期間的投資收益 | 318,785.83 | 352,708.44 |
| 其他權益工具投資的股利收入 | 1,890,807.04 | 220,000.00 |
| 處置交易性金融資產取得的投資收益 | -11,857,182.34 | -53,173,411.34 |
| 其他 | 735,912.64 | 0.00 |
| 合計 | -19,597,761.68 | -42,445,887.41 |

47、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 |
|---------------|--------------|---------------|
| 交易性金融資產 | 1,257,123.54 | -2,664,102.71 |
| 其中：債務工具投資 | 25,986.02 | 3,218.09 |
| 權益工具投資 | -341,506.46 | -2,974,560.92 |
| 衍生金融資產 | 1,572,643.98 | 307,240.12 |
| 交易性金融負債 | 71,378.16 | 253,835.74 |
| 其中：衍生金融負債 | 71,378.16 | 253,835.74 |
| 合計 | 1,328,501.70 | -2,410,266.97 |

48、信用減值損失(損失以「-」號填列)

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-----------|---------------|---------------|
| 應收票據壞賬損失 | -50,000.00 | 0.00 |
| 應收賬款壞賬損失 | -5,928,981.14 | 31,177,278.22 |
| 其他應收款壞賬損失 | 1,118,756.66 | -476,279.03 |
| 合計 | -4,860,224.48 | 30,700,999.19 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

49、資產減值損失(損失以「-」號填列)

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|----------|----------------|----------------|
| 存貨跌價損失 | -50,536,285.96 | -52,887,006.03 |
| 固定資產減值損失 | -2,518,440.84 | -14,881,493.80 |
| 在建工程減值損失 | -169,340.46 | 0.00 |
| 合計 | -53,224,067.26 | -67,768,499.83 |

50、資產處置收益

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------------------|------------|-------------|
| 固定資產處置利得(損失以「-」填列) | 460,273.31 | -549,283.16 |
| 合計 | 460,273.31 | -549,283.16 |

51、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 |
|-------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 政府補助 | 81,395.56 | 175,164,788.75 | 81,395.56 |
| 非流動資產毀損報廢利得 | 6,803,450.08 | 0.00 | 6,803,450.08 |
| 廢品收入 | 1,046,684.19 | 263,907.45 | 1,046,684.19 |
| 賠償收入 | 643,003.30 | 80,654.99 | 643,003.30 |
| 確定不需支付的款項 | 1,463,274.29 | 0.00 | 1,463,274.29 |
| 其他 | 1,445,682.92 | 1,389,121.88 | 1,445,682.92 |
| 合計 | 11,483,490.34 | 176,898,473.07 | 11,483,490.34 |

其中，政府補助明細如下：

| 補助項目 | 本年發生額 | 上年發生額 | 與資產相關/ 與收益相關 | 說明 |
|----------|-----------|----------------|-----------------|-----|
| 總部企業扶持資金 | 0.00 | 11,813,630.07 | 與收益相關 | 已收款 |
| 財政扶持資金 | 0.00 | 158,373,180.00 | 與收益相關 | 已收款 |
| 災後扶持資金 | 0.00 | 2,383,778.68 | 與收益相關 | 已收款 |
| 其他 | 81,395.56 | 2,594,200.00 | 與收益相關 | 已收款 |
| 合計 | 81,395.56 | 175,164,788.75 | | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

52、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 |
|-------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 公益性捐贈支出 | 3,745,508.60 | 3,925,651.05 | 3,745,508.60 |
| 非流動資產毀損報廢損失 | 3,127,835.95 | 21,916,073.68 | 3,127,835.95 |
| 其他 | 6,920,840.98 | 8,877,927.11 | 6,920,840.98 |
| 合計 | 13,794,185.53 | 34,719,651.84 | 13,794,185.53 |

53、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 | 286,951,329.97 | 223,416,868.75 |
| 其中：境內企業所得稅 | 286,861,844.52 | 222,381,205.97 |
| 香港、澳門企業所得稅 | 89,485.45 | 1,035,662.78 |
| 遞延所得稅費用 | -20,986,495.07 | 11,542,766.87 |
| 合計 | 265,964,834.90 | 234,959,635.62 |

(2) 所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------------------------------|-------------------------|------------------|
| 利潤總額 | 1,727,542,394.19 | 1,416,674,354.65 |
| 按法定稅率計算的所得稅費用 | 431,885,598.55 | 354,168,588.66 |
| 某些子公司適用不同稅率的影響 | -973,053.89 | 1,254,549.98 |
| 稅收減免的影響 | -282,735,079.13 | -192,463,233.53 |
| 不可抵扣費用的影響 | 4,706,392.21 | 81,654.15 |
| 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 | -5,542,149.62 | 11,200,319.63 |
| 當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損 | 103,020,992.65 | 59,579,110.71 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損 | -7,342,229.84 | -1,492,068.04 |
| 其他 | 22,944,363.97 | 2,630,714.06 |
| 所得稅費用 | 265,964,834.90 | 234,959,635.62 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

54、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 | 140,246,992.32 | 327,293,738.71 |
| 利息收入 | 226,434,815.93 | 242,119,806.98 |
| 違約金及賠償收入 | 643,003.30 | 80,654.99 |
| 廢品收入 | 1,046,684.19 | 263,907.45 |
| 信用證／銀行承兌匯票保證金 | 25,007,892.22 | 32,377,653.66 |
| 資金往來及其他 | 86,464,957.46 | 78,545,382.24 |
| 合計 | 479,844,345.42 | 680,681,144.03 |

(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 | 44,595,839.84 | 48,205,017.36 |
| 差旅費 | 62,641,278.33 | 52,435,572.18 |
| 交際費 | 47,421,932.46 | 47,807,415.27 |
| 運雜費 | 75,851,362.47 | 76,258,185.72 |
| 廣告費 | 911,098.90 | 286,609.35 |
| 會務費 | 46,870,086.04 | 48,692,659.06 |
| 審計費及信息披露費 | 9,501,338.24 | 9,735,135.94 |
| 顧問諮詢費 | 15,969,365.08 | 20,709,622.80 |
| 研究開發費 | 452,433,864.89 | 373,973,048.40 |
| 銀行手續費 | 3,758,042.52 | 3,084,162.76 |
| 業務推廣費 | 3,077,984,529.17 | 3,086,567,581.23 |
| 信用證及銀行承兌匯票保證金等 | 2,014,375.00 | 56,938,720.12 |
| 支付的其他費用及往來款 | 200,412,298.39 | 145,906,422.97 |
| 合計 | 4,040,365,411.33 | 3,970,600,153.16 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

54、現金流量表項目註釋(續)

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|------|---------------|--------------|
| 保證金 | 230,000.00 | 1,225,000.00 |
| 保險賠款 | 18,266,772.62 | 0.00 |
| 拆遷補償 | 70,000,000.00 | 0.00 |
| 合計 | 88,496,772.62 | 1,225,000.00 |

(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 | 230,000.00 | 880,000.00 |
| 外匯遠期合約損失 | 18,174,270.38 | 52,952,171.20 |
| 合計 | 18,404,270.38 | 53,832,171.20 |

(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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 代收代繳個人所得稅 | 2,926,091.34 | 1,199,047.19 |
| 合計 | 2,926,091.34 | 1,199,047.19 |

(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 | 25,208.04 | 1,727,672.24 |
| 代收代繳個人所得稅 | 244,137.86 | 2,148,260.14 |
| 合計 | 269,345.90 | 3,875,932.38 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

55、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

| 補充資料 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------|
| 1、將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 1,461,577,559.29 | 1,181,714,719.03 |
| 加：資產減值損失 | 53,224,067.26 | 67,768,499.83 |
| 信用減值損失 | 4,860,224.48 | -30,700,999.19 |
| 固定資產折舊 | 354,248,637.97 | 341,586,859.13 |
| 無形資產攤銷 | 30,364,880.81 | 22,513,252.64 |
| 長期待攤費用攤銷 | 30,881,754.45 | 17,465,671.51 |
| 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) | -460,273.31 | 549,283.16 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」號填列) | -3,675,614.13 | 21,916,073.68 |
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列) | -1,328,501.70 | 2,410,266.97 |
| 財務費用(收益以「-」號填列) | -614,068.60 | -21,627,554.40 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | 19,597,761.68 | 42,445,887.41 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | -41,063,226.90 | -14,387,377.41 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | 20,076,731.83 | 25,930,144.28 |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | -108,336,349.59 | -97,145,543.46 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -81,104,920.45 | 141,378,446.39 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 13,300,757.18 | -427,296,991.31 |
| 其他 | 15,613,462.50 | -6,899,457.22 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 1,767,162,882.77 | 1,267,621,181.04 |
| 2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 債務轉為資本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | 0.00 | 0.00 |
| 融資租入固定資產 | 0.00 | 0.00 |
| 3、現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 8,854,185,853.54 | 8,563,711,205.95 |
| 減：現金的期初餘額 | 8,563,711,205.95 | 7,400,973,935.19 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | 0.00 | 0.00 |
| 減：現金等價物的期初餘額 | 0.00 | 0.00 |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 290,474,647.59 | 1,162,737,270.76 |

五、合併財務報表項目註釋(續)

55、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
無。

(4) 現金及現金等價物的構成

| 項目 | 年末數 | 年初數 |
|----------------|-------------------------|------------------|
| 一、現金 | 8,854,185,853.54 | 8,563,711,205.95 |
| 其中：庫存現金 | 126,821.79 | 134,536.84 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 8,851,796,592.01 | 8,562,040,609.92 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 2,262,439.74 | 1,536,059.19 |
| 二、現金等價物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末現金及現金等價物餘額 | 8,854,185,853.54 | 8,563,711,205.95 |

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。

56、所有權或使用權受到限制的資產

| 項目 | 年末賬面價值 | 受限原因 |
|-------------|----------------|--------------|
| 貨幣資金—其他貨幣資金 | 1,222,549.24 | 保函、遠期結匯保證金等 |
| 應收票據 | 212,142,008.83 | 票據池業務，質押應收票據 |
| 合計 | 213,364,558.07 | |

五、合併財務報表項目註釋(續)

57、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 | 15,977,343.59 | 0.89578 | 14,312,184.85 |
| 歐元 | 104,394.84 | 7.8155 | 815,897.88 |
| 美元 | 133,518,493.90 | 6.9762 | 931,451,717.15 |
| 澳門幣 | 3,494,729.58 | 0.8703 | 3,041,463.15 |
| 日元 | 11,650,001.00 | 0.064086 | 746,601.96 |
| 應收賬款 | | | |
| 其中：美元 | 37,022,346.09 | 6.9762 | 258,275,290.79 |
| 歐元 | 19,890.00 | 7.8155 | 155,450.30 |
| 澳門幣 | 631,848.45 | 0.8703 | 549,897.71 |
| 其他應收款 | | | |
| 其中：美元 | 19,415.00 | 6.9762 | 135,442.92 |
| 港幣 | 1,346,648.17 | 0.89578 | 1,206,300.50 |
| 澳門幣 | 581,188.00 | 0.8703 | 505,807.92 |
| 其他流動資產 | | | |
| 其中：美元 | 13,400,000.00 | 6.9762 | 93,481,080.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 30,026,517.40 | 6.9762 | 209,470,990.66 |
| 應付賬款 | | | |
| 其中：美元 | 554,652.35 | 6.9762 | 3,869,365.72 |
| 日元 | 174,943,615.00 | 0.064086 | 11,211,436.51 |
| 歐元 | 5,665.41 | 7.8155 | 44,278.01 |
| 瑞士法郎 | 217,122.00 | 7.2028 | 1,563,886.34 |
| 其他應付款 | | | |
| 其中：美元 | 1,168,438.32 | 6.9762 | 8,151,259.41 |
| 港幣 | 592,244.54 | 0.89578 | 530,520.81 |

六、合併範圍的變動

珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司於2019年4月29日與珠海市卡迪生物醫藥有限公司(於2019年4月16日設立，無出資)及其全部股東簽署「股東表決權委託協議」，協議控制珠海市卡迪生物醫藥有限公司，佔其表決權的100%。根據「股東表決權委託協議」，珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司享有其全部股東權利和股東投票權、表決權，包括但不限於分紅權、出售或轉讓或質押或處置其股權的一部分或全部，以及珠海市卡迪生物醫藥有限公司破產、清算、解散或終止後所得剩餘資產的分配權利。

六、合併範圍的變動(續)

麗珠(香港)有限公司於2019年4月30日成立Livzon International Ventures，佔其註冊資本100%。

麗珠(香港)有限公司於2019年5月21日成立Livzon International Ventures I，佔其註冊資本100%。

麗珠(香港)有限公司於2019年5月21日成立Livzon International Ventures II，佔其註冊資本100%。

本公司與麗珠集團麗珠製藥廠於2019年5月17日成立珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司，合計佔其註冊資本100%。

珠海麗珠試劑股份有限公司於2019年6月27日成立珠海啟奧生物技術有限公司，佔其註冊資本60%。

麗珠集團福州福興醫藥有限公司與古田福興醫藥有限公司於2019年11月1日成立福州市福興製藥有限公司，合計佔其註冊資本100%。

七、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 法人類別 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 持股比例% | 表決權比例% | 取得方式 |
|----------------------------------|-----------|------|-------|-----|------|-------------|-------|--------|------|
| 安滔發展有限公司 | 全資子公司的子公司 | 有限公司 | 香港 | 香港 | 投資 | HKD50萬元 | 100 | 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 |
| Livzon International Ventures | 全資子公司的子公司 | 有限公司 | 開曼 | 開曼 | 投資 | USD5萬元 | 100 | 100 | 設立 |
| Livzon International Ventures I | 全資子公司的子公司 | 有限公司 | 開曼 | 開曼 | 投資 | USD5萬元 | 100 | 100 | 設立 |
| Livzon International Ventures II | 全資子公司的子公司 | 有限公司 | 開曼 | 開曼 | 投資 | USD5萬元 | 100 | 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 |

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 法人類別 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 持股比例% | 表決權比例% | 取得方式 |
|--------------------|-----------|------|-------|-----|------|-----------------|--------|--------|------|
| 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 | RMB9,287.68萬元 | 39.425 | 39.425 | 設立 |
| 珠海啟奧生物技術有限公司 | 控股子公司的子公司 | 有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 技術開發 | RMB1,666.6667萬元 | 23.655 | 23.655 | 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 | 92.50 | 92.50 | 設立 |
| 隴西麗珠參源藥材有限公司 | 全資子公司的子公司 | 有限公司 | 隴西縣 | 隴西縣 | 種植業 | RMB400萬元 | 100 | 100 | 設立 |
| 麗珠醫藥生物科技股份有限公司 | 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 |

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 法人類別 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 持股比例% | 表決權比例% | 取得方式 |
|------------------------------|-----------|------|-------|-----|------|---------------------------|--------|--------|---------|
| 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 | 39.425 | 39.425 | 設立 |
| 麗珠(澳門)有限公司 | 全資子公司 | 有限公司 | 澳門 | 澳門 | 服務業 | MOP10萬元 | 100 | 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 | 39.425 | 39.425 | 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 | 39.425 | 39.425 | 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 | 39.425 | 39.425 | 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 |
| 珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司 | 全資子公司 | 有限公司 | 珠海 | 珠海 | 投資 | RMB1,000萬元 | 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 |

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 法人類別 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 持股比例% | 表決權比例% | 取得方式 |
|-----------------|-----------|------|-------|-----|------|----------------|--------|--------|----------|
| 福州市福興製藥有限公司 | 控股子公司的子公司 | 有限公司 | 福州 | 福州 | 醫藥製造 | RMB1,846.67萬元 | 90.601 | 90.601 | 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 | 90.355 | 90.355 | 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 | 92.766 | 92.766 | 非同一控制下合併 |
| 珠海市卡迪生物醫藥有限公司 | 協議控制 | 有限公司 | 珠海 | 珠海 | 技術開發 | RMB100萬元 | 0 | 100 | 協議控制 |

(2) 重要的非全資子公司

| 子公司名稱 | 少數股東 持股比例% | 本年歸屬於 少數股東的損益 | 本年向少數股東 宣告分派的股利 | 年末少數股東 權益餘額 |
|---------------------|---------------|------------------|--------------------|----------------|
| 上海麗珠製藥有限公司(合併) | 49.00 | 158,044,645.85 | 98,000,000.00 | 299,262,381.43 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司(合併) | 60.575 | 53,297,350.82 | 75,056,630.51 | 114,548,252.14 |
| 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併) | 44.87 | -82,725,058.51 | 0.00 | 402,868,064.60 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併) | 12.86 | 38,148,934.72 | 6,622,518.68 | 127,803,739.47 |

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

| 子公司名稱 | 年末餘額 | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 上海麗珠製藥有限公司(合併) | 774,731,006.52 | 108,595,874.80 | 883,326,881.32 | 266,189,620.46 | 3,472,724.41 | 269,662,344.87 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司(合併) | 492,811,648.98 | 252,800,087.87 | 745,611,736.85 | 542,466,311.96 | 12,975,100.00 | 555,441,411.96 |
| 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併) | 135,605,025.76 | 412,533,581.94 | 548,138,607.70 | 49,173,511.21 | 2,724,830.41 | 51,898,341.62 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併) | 1,473,202,751.16 | 1,401,683,790.27 | 2,874,886,541.43 | 1,617,568,979.44 | 34,149,887.99 | 1,651,718,867.43 |

| 子公司名稱 | 年初餘額 | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 上海麗珠製藥有限公司(合併) | 651,410,746.42 | 96,885,990.03 | 748,296,736.45 | 244,652,288.37 | 5,193,425.04 | 249,845,713.41 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司(合併) | 443,443,909.10 | 266,670,129.65 | 710,114,038.75 | 479,274,150.40 | 8,495,100.00 | 487,769,250.40 |
| 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併) | 383,210,414.27 | 386,758,498.03 | 769,968,912.30 | 60,134,829.81 | 4,581,824.54 | 64,716,654.35 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併) | 1,321,854,123.27 | 1,356,450,186.97 | 2,678,304,310.24 | 1,674,555,604.25 | 27,737,773.96 | 1,702,293,378.21 |

| 子公司名稱 | 本年發生額 | | | | 上年發生額 | | | |
|---------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 | 營業收入 | 淨利潤 | 綜合收益總額 | 經營活動現金流量 |
| 上海麗珠製藥有限公司(合併) | 1,155,889,086.55 | 308,174,250.12 | 308,174,250.12 | 364,517,872.77 | 997,343,938.25 | 244,768,673.48 | 244,768,673.48 | 274,446,434.32 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司(合併) | 755,378,137.63 | 105,063,208.70 | 105,180,135.46 | 156,390,752.09 | 708,286,410.40 | 109,938,013.36 | 110,164,889.71 | 102,991,675.00 |
| 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併) | 630,287.14 | -210,335,770.43 | -210,264,839.36 | -219,078,600.29 | 0.00 | -173,714,225.59 | -173,629,820.93 | -159,676,983.91 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併) | 1,683,144,342.19 | 298,613,838.93 | 298,613,838.93 | 520,615,779.50 | 1,605,361,856.52 | 138,477,617.23 | 138,477,617.23 | 758,466,384.61 |

七、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(4) 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

① 在子公司所有者權益份額發生變化的情況

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於出售控股子公司部分股權暨關聯交易的議案》，同意公司將所持有的珠海麗珠試劑股份有限公司9.5%的股權(共計838.21萬股)以人民幣2,112.2892萬元的價格轉讓給珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)。雙方簽訂了《珠海麗珠試劑股份有限公司股份轉讓協議》，根據協議約定，公司已收到本次股權轉讓首付款人民幣1,411.20萬元，剩餘款項於2020年12月31日前支付。股權轉讓後，公司持有珠海麗珠試劑股份有限公司41.5%股權，公司仍能對其實施控制。

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於控股子公司實施員工股權激勵方案的議案》，珠海麗珠試劑股份有限公司用於實施員工股權激勵新增發行的股份共計不超過464.3839萬股，激勵對象將出資共計人民幣1,170.247428萬元，通過直接認購及/或通過持有員工持股平台有限合夥份額的方式間接認購上述股份。2019年12月，根據《關於珠海麗珠試劑股份有限公司的增資擴股協議》，珠海麗珠試劑股份有限公司總股份由88,232,932股增加至92,876,771股，股份每股金額1元，增加的股份數由珠海豪訊企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、珠海熠臣企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、珠海啟靖企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)等出資1,170.2474萬元認購，投資款已於2019年12月31日前認繳。增資後公司對珠海麗珠試劑股份有限公司持股比例由41.5%變更為39.425%，公司仍能對其實施控制。

② 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

| 項目 | 珠海麗珠試劑股份有限公司 | |
|--------------------------|---------------|-------------|
| | 轉讓股權 | 其他變動 |
| 購買成本/處置對價： | | |
| 現金 | 21,122,892.00 | 0.00 |
| 非現金資產的公允價值 | 0.00 | 0.00 |
| 購買成本/處置對價合計 | 21,122,892.00 | 0.00 |
| 減：按取得/處置的股權比例計算的子公司淨資產份額 | 14,726,345.74 | -910,034.25 |
| 差額 | 6,396,546.26 | 910,034.25 |
| 其中：調整資本公積 | 6,396,546.26 | 910,034.25 |

七、在其他主體中的權益(續)

2、在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 其他不重要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 | 年初餘額/ 上年發生額 |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| 聯營企業： | | |
| 投資賬面價值合計 | 171,498,988.56 | 188,106,109.58 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 | | |
| 淨利潤 | -10,686,084.85 | -6,186,649.16 |
| 其他綜合收益 | 155,384.33 | -2,889.51 |
| 綜合收益總額 | -10,530,700.52 | -6,189,538.67 |

(2) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

無。

八、金融工具風險管理

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、一年內到期的非流動資產、其他流動資產、交易性金融資產、其他權益工具投資、長期應收款、應付票據、應付賬款、其他應付款、短期借款、交易性金融負債。各項金融工具的詳細情況已於相關附註內披露。與這些金融工具有關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本公司管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1、風險管理目標和政策

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。

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(1) 外匯風險

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 2019年12月31日

單位：千元

| 項目 | 港幣項目 | 美元項目 | 歐元項目 | 日元項目 | 瑞士法郎項目 | 澳門幣項目 |
|----------|------------|--------------|--------|-----------|----------|----------|
| 外幣金融資產： | | | | | | |
| 貨幣資金 | 14,312.18 | 931,451.72 | 815.90 | 746.60 | 0.00 | 3,041.46 |
| 交易性金融資產 | 6,162.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 0.00 | 258,275.29 | 155.45 | 0.00 | 0.00 | 549.90 |
| 其他應收款 | 1,206.30 | 135.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 505.81 |
| 其他流動資產 | 0.00 | 93,481.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他權益工具投資 | 330,608.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小計： | 352,289.65 | 1,283,343.53 | 971.35 | 746.60 | 0.00 | 4,097.17 |
| 外幣金融負債： | | | | | | |
| 短期借款 | 0.00 | 209,470.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應付賬款 | 0.00 | 3,869.37 | 44.28 | 11,211.44 | 1,563.89 | 0.00 |
| 其他應付款 | 530.52 | 8,151.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小計： | 530.52 | 221,491.62 | 44.28 | 11,211.44 | 1,563.89 | 0.00 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(1) 外匯風險(續)

② 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 |
| 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 | 467,724.41 | 219.83 | 1,344.74 | 8,713.75 |
| 外幣金融負債： | | | | | |
| 應付賬款 | 0.00 | 95.76 | 44.46 | 0.00 | 3,603.12 |
| 其他應付款 | 2,591.03 | 8,345.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小計： | 2,591.03 | 8,440.88 | 44.46 | 0.00 | 3,603.12 |

於2019年12月31日，對於本公司各類港幣、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%，其他因素保持不變，則本公司將增加或減少利潤約70,330.33千元(2018年12月31日：約74,271.00千元)。

(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。

八、金融工具風險管理(續)

1、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。

本公司應收賬款中，前五大客戶的應收賬款佔本公司應收賬款總額的9.42% (2018年：14.05%)；本公司其他應收款中，欠款金額前五大公司的其他應收款佔本公司其他應收款總額的50.58% (2018年：27.18%)。

(4) 流動性風險

流動性風險，是指本公司在履行以交付現金或其他金融資產結算的義務時遇到資金短缺的風險。

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。

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(4) 流動性風險(續)

於資產負債表日，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 2019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 | 8,855,408,402.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,855,408,402.78 |
| 交易性金融資產 | 17,191,861.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,191,861.74 |
| 應收票據 | 952,945,194.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 952,945,194.97 |
| 應收賬款 | 1,472,438,936.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,472,438,936.26 |
| 其他應收款 | 91,848,022.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91,848,022.04 |
| 一年內到期的非流動資產 | 17,497,288.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,497,288.62 |
| 其他流動資產 | 93,481,080.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 93,481,080.00 |
| 長期應收款 | 0.00 | 10,828,143.63 | 0.00 | 0.00 | 10,828,143.63 |
| 小計： | 11,500,810,786.41 | 10,828,143.63 | 0.00 | 0.00 | 11,511,638,930.04 |
| 金融負債： | | | | | |
| 短期借款 | 1,360,840,657.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,360,840,657.32 |
| 交易性金融負債 | 13,916.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,916.00 |
| 應付票據 | 715,986,816.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 715,986,816.20 |
| 應付賬款 | 547,102,924.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 547,102,924.99 |
| 其他應付款 | 2,016,490,501.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,016,490,501.54 |
| 小計： | 4,640,434,816.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,640,434,816.05 |

② 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 | 1,029,370,542.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,029,370,542.77 |
| 應收賬款 | 1,381,706,955.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,381,706,955.95 |
| 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： | 11,165,386,432.24 | 10,351,302.50 | 9,948,207.26 | 0.00 | 11,185,685,942.00 |
| 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 | 718,590,036.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 718,590,036.85 |
| 應付賬款 | 636,324,506.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 636,324,506.52 |
| 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： | 4,822,500,654.78 | 0.00 | 0.00 | 700,000.00 | 4,823,200,654.78 |

八、金融工具風險管理(續)

2、資本管理

本公司資本管理政策的目標是為了保障本公司能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整融資方式、調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股與其他權益工具或出售資產以減低債務。

本公司以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。於2019年12月31日，本公司的資產負債率為31.71%(2018年12月31日：32.62%)。

3、金融資產轉移

(1) 已轉移但未整體終止確認的金融資產

無。

(2) 已整體終止確認但轉出方繼續涉入的已轉移金融資產

於2019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241,040,490.61元(2018年12月31日：人民幣132,021,509.40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(2018年12月31日：人民幣0.00元)。於2019年12月31日，其到期日為1至8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。

2019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。

九、公允價值

按照在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層次的輸入值，公允價值層次可分為：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場中的報價(未經調整的)。

第二層次：直接(即價格)或間接(即從價格推導出)地使用除第一層次中的資產或負債的市場報價之外的可觀察輸入值。

第三層次：資產或負債使用了任何非基於可觀察市場數據的輸入值(不可觀察輸入值)。

(1) 以公允價值計量的項目和金額

於2019年12月31日，以公允價值計量的資產及負債按上述三個層次列示如下：

| 項目 | 第一層次公允 價值計量 | 第二層次公允 價值計量 | 第三層次公允 價值計量 | 合計 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、持續的公允價值計量 | | | | |
| (一)交易性金融資產 | | | | |
| 1.債務工具投資 | 895,270.68 | 0.00 | 0.00 | 895,270.68 |
| 2.權益工具投資 | 14,198,906.96 | 0.00 | 0.00 | 14,198,906.96 |
| 3.衍生金融資產 | 0.00 | 2,097,684.10 | 0.00 | 2,097,684.10 |
| (二)其他權益工具投資 | 0.00 | 242,276,462.91 | 237,461,345.95 | 479,737,808.86 |
| 持續以公允價值計量的資產總額 | 15,094,177.64 | 244,374,147.01 | 237,461,345.95 | 496,929,670.60 |
| (三)交易性金融負債 | | | | |
| 1.衍生金融負債 | 0.00 | 13,916.00 | 0.00 | 13,916.00 |
| 持續以公允價值計量的負債總額 | 0.00 | 13,916.00 | 0.00 | 13,916.00 |
| 二、非持續的公允價值計量 | | | | |
| 持有待售資產 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非持續以公允價值計量的資產總額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非持續以公允價值計量的負債總額 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

於2019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。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本公司以其活躍市場報價確定其公允價值。公司的交易性債務工具投資及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。

對於不在活躍市場上交易的金融工具，本公司採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、匯率、信用點差、流動性溢價、缺乏流動性折扣等。

九、公允價值(續)

(2) 第二層次公允價值計量的相關信息

| 內容 | 年末公允價值 | 估值技術 |
|--|----------------|---|
| 衍生金融資產 | 2,097,684.10 | 根據到期合約相應的 所報遠期匯率計算確定 交易對方提供權益通知書的 權益價值確定 |
| 其他權益工具投資—GLOBAL HEALTH SCIENCE | 219,218,806.41 | 權益價值確定 |
| 其他權益工具投資—Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF | 23,057,656.50 | 交易對方提供權益通知書的 權益價值確定 |
| 衍生金融負債 | 13,916.00 | 根據到期合約相應的 所報遠期匯率計算確定 |

(3) 第三層次公允價值計量中使用的重要的不可觀察輸入值的量化信息

| 內容 | 年末公允價值 | 估值技術 |
|-----------------------|----------------|------|
| 其他權益工具投資—珠海華潤銀行股份有限公司 | 112,172,260.00 | 市場法 |
| 其他權益工具投資—其他 | 125,289,085.95 | 成本 |

十、關聯方及關聯交易

1、本公司的母公司情況

| 母公司名稱 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本(萬元) | 母公司對本公司 持股比例% | 母公司對本公司 表決權比例% |
|---------------|-----|-------------------------|------------|------------------|-------------------|
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 深圳 | 生產經營 口服液、藥品、 保健食品 | 193,803.33 | 23.68 | 23.68 |

本公司的母公司情況的說明：

截止2019年12月31日，本公司的母公司及其子公司共持有本公司418,878,625股，佔本公司總股本的44.81%。在該等股份中以廣州市保科力貿易公司名義持有的17,306,329股法人股尚未辦理股票過戶手續，其餘股份均已辦理相關股票過戶手續。

本公司最終控制方是：朱保國

十、關聯方及關聯交易(續)**2、本公司的子公司情況**

子公司情況詳見附註七、1。

3、本公司的合營企業和聯營企業情況

合營和聯營企業情況詳見附註五、11及附註七、2。

本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

| 合營或聯營企業名稱 | 與本集團關係 |
|--------------------------|--------|
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 聯營企業 |
| 江蘇尼科醫療器械有限公司 | 聯營企業 |
| 深圳市有寶科技有限公司 | 聯營企業 |
| AbCyte Therapeutics Inc. | 聯營企業 |
| 上海健信生物醫藥科技有限公司 | 聯營企業 |
| DOSERNA INC | 聯營企業 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 聯營企業 |
| Aetio Biotherapy Inc | 聯營企業 |

4、本公司的其他關聯方情況

| 關聯方名稱 | 與本集團關係 |
|--|----------------|
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 新鄉海濱藥業有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 珠海健康元生物醫藥有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 健康藥業(中國)有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 深圳太太藥業有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 深圳太太生物科技有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 深圳太太基因工程有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 天誠實業有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司 | 母公司控制的公司 |
| 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 |
| LUNGLIFE AI, INC. | 本公司董事任職的公司 |
| 珠海麦得发生物科技股份有限公司 | 本公司高管任職的公司 |
| 珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥) | 本公司高管控制的企業 |
| 珠海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 |
| 珠海正禾企業有限公司 | 本公司之子公司董事控制的企業 |
| 珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥) | 本公司董事控制的企業 |
| 珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥) | 本公司董事控制的企業 |
| 董事、監事及其他高級管理人員 | 關鍵管理人員 |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況

(1) 關聯採購與銷售情況

① 採購商品、接受勞務

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價原則及決策程序 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-------------------|--------|---------------|-----------------------|----------------|
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 原料 | 市場價格 | 3,177,069.88 | 1,199,464.89 |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 原料 | 市場價格 | 33,812,589.00 | 45,576,186.61 |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 341,451.84 | 408,382.72 |
| 深圳太太藥業有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 1,446.37 | 1,672.13 |
| 深圳太太生物科技有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 26,400.00 | 0.00 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 728,893.83 | 502,381.39 |
| LUNGLIFE AI, INC. | 原料 | 市場價格 | 40,287.49 | 382,217.65 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 原料 | 市場價格 | 288,017,792.41 | 344,378,058.38 |
| 採購商品合計 | | | 326,145,930.82 | 392,448,363.77 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 水電及動力 | 市場價格 | 16,347,160.93 | 10,279,028.82 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 測試 | 市場價格 | 16,000.00 | 0.00 |
| 接受勞務合計 | | | 16,363,160.93 | 10,279,028.82 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1) 關聯採購與銷售情況(續)

② 出售商品、提供勞務

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價 原則及決策程序 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-----------------|--------|-------------------|----------------------|---------------|
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 35,646,830.76 | 20,339,946.77 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 原料 | 市場價格 | 8,747,588.89 | 57,331,039.08 |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 637,304.13 | 277,798.02 |
| 深圳太太藥業有限公司 | 產成品 | 市場價格 | 477,876.11 | 631,529.35 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 產成品、原料 | 市場價格 | 1,015,965.22 | 197,201.34 |
| 珠海麥得發生物科技股份有限公司 | 高分子材料 | 協商定價 | 194,218.22 | 0.00 |
| 新鄉海濱藥業有限公司 | 原料 | 市場價格 | 0.00 | 73,103.45 |
| 銷售商品合計 | | | 46,719,783.33 | 78,850,618.01 |
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 水電及動力 | 市場價格 | 5,757,828.10 | 4,112,149.53 |
| 珠海健康元生物醫藥有限公司 | 水電及動力 | 市場價格 | 0.00 | 194,495.79 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 水電及動力 | 市場價格 | 530,136.90 | 0.00 |
| 提供勞務合計 | | | 6,287,965.00 | 4,306,645.32 |
| 深圳市海濱製藥有限公司 | 加工費、檢測 | 協商定價 | 185,402.53 | 3,000.00 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 加工費、檢測 | 協商定價 | 1,090.91 | 2,900.00 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 加工費、檢測 | 協商定價 | 141,165.95 | 0.00 |
| 健康元藥業集團股份有限公司 | 加工費、檢測 | 協商定價 | 686,587.19 | 0.00 |
| 深圳太太藥業有限公司 | 加工費、檢測 | 協商定價 | 146,085.46 | 0.00 |
| 提供勞務合計 | | | 1,160,332.04 | 5,900.00 |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(2) 關聯租賃情況

① 公司出租

| 承租方名稱 | 租賃資產種類 | 本年確認的租賃收入 | 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 | 0.00 | 37,705.46 |
| 健康藥業(中國)有限公司 | 房屋建築物 | 91,486.98 | 90,588.96 |
| 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 房屋建築物 | 3,194,214.90 | 1,063,242.67 |

② 公司承租

| 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 | 779,431.52 | 772,346.94 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 房屋建築物、設備 | 1,779,770.12 | 501,192.96 |

(3) 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 | 0.00 | 5,456,389.12 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 銷售設備 | 393,176.83 | 0.00 |
| 焦作健康元生物製品有限公司 | 採購設備 | 0.00 | 1,083,645.67 |
| 珠海健康元生物醫藥有限公司 | 採購設備 | 0.00 | 9,971,615.14 |
| LUNGLIFE AI, INC. | 採購設備 | 0.00 | 799,570.58 |
| LUNGLIFE AI, INC. | 購買專有技術 | 0.00 | 6,583,554.46 |
| 上海健信生物醫藥科技有限公司 | 購買專有技術 | 1,886,792.40 | 3,886,792.40 |
| AbCyte Therapeutics Inc. | 購買專有技術 | 702,140.00 | 13,585,800.00 |
| 新鄉海濱藥業有限公司 | 銷售設備 | 601,509.31 | 0.00 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4) 關聯擔保情況

① 公司為子公司的擔保明細如下

A、 授信融資擔保

單位：萬元

| 擔保對象名稱 | 發生日期 | 年末餘額 | 實際擔保金額 | 擔保額度 | 擔保內容及類型 | 擔保期 |
|-----------------|------------|----------|----------|-----------|---------------------|---------------------------------|
| | (協議簽署日) | | | | | |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 | 2016.11.30 | 2,322.32 | 2,322.32 | 17,000.00 | 開立信用證及銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 2016.11.30-2019.11.30 (交通銀行) |
| 麗珠集團麗珠製藥廠 | 2018.05.07 | 6,340.17 | 6,340.17 | 20,000.00 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 2018.04.08-2020.04.08 (工商銀行) |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司 | 2017.10.09 | 3,582.82 | 3,582.82 | 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) |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司 | 2019.10.16 | 314.14 | 314.14 | 4,000.00 | 開立保函，連帶責任擔保 | 2019.10.16-2022.07.17 (中國銀行) |
| 珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 | 2016.06.22 | 1,864.31 | 1,864.31 | 5,000.00 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 2016.06.22-2019.12.26 (交通銀行) |
| 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 | 2016.12.26 | 175.00 | 175.00 | 20,000.00 | 開立保函，連帶責任擔保 | 2016.12.26-2019.12.26 (交通銀行) |
| 珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司 | 2017.10.09 | 7,129.29 | 7,129.29 | 12,000.00 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 2017.08.22-2022.08.21 (渣打中國) |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4) 關聯擔保情況(續)

① 公司為子公司的擔保明細如下(續)

A、授信融資擔保(續)

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 |
|-------------------|-----------------|-----------|------------|-----------|---------------------|---------------------------------|
| 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 | 2018.08.07 | 3,608.51 | 3,608.51 | 10,000.00 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 2018.07.20-2023.07.19 (渣打銀行) |
| 四川光大製藥有限公司 | 2018.08.07 | 3,012.63 | 3,012.63 | 5,000.00 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 2018.07.20-2023.07.19 (渣打銀行) |
| 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司 | 2018.08.07 | 11,804.26 | 11,804.26 | 14,000.00 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 2018.07.20-2023.07.19 (渣打銀行) |
| 焦作麗珠合成製藥有限公司 | 2018.08.07 | 4,551.70 | 4,551.70 | 5,000.00 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 2018.07.20-2023.07.19 (渣打銀行) |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 | 2018.08.07 | 1,927.30 | 1,927.30 | 8,100.00 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 2018.07.20-2023.07.19 (渣打銀行) |
| 珠海市麗珠醫藥貿易有限公司 | 2019.07.10 | 6,886.23 | 6,886.23 | 8,000.00 | 開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保 | 2019.07.10-2020.07.10 (民生銀行) |
| 報告期內對子公司擔保實際發生額合計 | | | 118,302.41 | | | |
| 報告期末對子公司實際擔保餘額合計 | | | 53,518.69 | | | |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4) 關聯擔保情況(續)

① 公司為子公司的擔保明細如下(續)

B、票據質押擔保

2018年4月23日，公司第九屆董事會第十三次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及子公司共享不超過人民幣14億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截止2019年12月31日，票據質押擔保情況如下：

單位：萬元

| 擔保人 | 質權人 | 應收票據質押金額 | 擔保對象名稱 | 擔保內容 | 擔保金額 | 擔保期限 |
|------------------|------|-----------|-----------------|-----------------|-----------|--------------|
| | | | 麗珠集團利民製藥廠 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 212.08 | 至2020年05月24日 |
| | | | 麗珠集團麗珠製藥廠 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 736.78 | 至2020年05月21日 |
| | 工商銀行 | 1,152.75 | 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 | 679.11 | 至2020年07月15日 |
| | | | 麗珠集團麗珠製藥廠 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 3,973.42 | 至2020年06月24日 |
| 本公司 | | | 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 | 6,038.46 | 至2020年06月18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 | 840.74 | 至2020年06月19日 |
| | 招商銀行 | 19,688.32 | 四川光大製藥有限公司 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 1,255.16 | 至2020年06月16日 |
| | | | 麗珠集團(寧夏)製藥有限公司 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 6,283.22 | 至2020年06月24日 |
| | | | 麗珠集團利民製藥廠 | 開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保 | 176.64 | 至2020年04月11日 |
| 報告期末對子公司實際擔保餘額合計 | | | | | 20,195.61 | |

② 附屬公司對附屬公司的擔保

麗珠(香港)有限公司為安滔發展有限公司向香港上海滙豐銀行有限公司借款3,000萬美元提供擔保，擔保期自2019年2月20日至2020年12月5日。

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(4) 關聯擔保情況(續)

③ 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35.75%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。

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

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬

① 董事、監事及高級管理人員酬金列示

2019年

單位：萬元

| 董事/ 監事酬金 | 董事/ | | | | | | | | 合計 |
|-------------|--------|--------|-------|-------|----------|------|------|-------|----------|
| | 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 | 325.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 325.00 |
| 陶德勝 | 300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300.00 |
| 唐陽剛 | 6.60 | 101.54 | 3.05 | 1.27 | 227.66 | 0.00 | 0.00 | 1.50 | 341.62 |
| 徐國祥 | 226.80 | 92.31 | 3.98 | 1.27 | 94.62 | 0.00 | 0.00 | 9.05 | 428.03 |
| 傅道田 | 5.40 | 67.50 | 1.73 | 0.00 | 20.00 | 0.00 | 0.00 | 43.00 | 137.63 |
| 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 | 5.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5.60 |
| 王小軍 | 7.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7.20 |
| 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 |
| 田秋生 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.40 |
| 黃錦華 | 2.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.40 |
| 監事： | | | | | | | | | |
| 汪卯林 | 4.20 | 50.77 | 4.38 | 1.27 | 63.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 124.59 |
| 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： | | | | | | | | | |
| 楊代宏 | 0.00 | 83.08 | 4.43 | 1.27 | 130.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 219.71 |
| 司燕霞 | 0.00 | 81.23 | 4.42 | 1.27 | 73.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 159.92 |
| 周鵬 | 0.00 | 70.85 | 4.41 | 1.27 | 249.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 325.91 |
| 黃瑜璇 | 0.00 | 64.82 | 3.79 | 2.87 | 188.24 | 0.00 | 0.00 | 0.28 | 260.00 |
| 戴衛國 | 0.00 | 109.76 | 2.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 111.98 |
| 楊亮 | 0.00 | 55.85 | 4.38 | 1.27 | 57.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 119.37 |
| 合計 | 928.80 | 777.71 | 36.79 | 11.76 | 1,105.67 | 0.00 | 0.00 | 53.83 | 2,914.56 |

戴衛國先生於2019年4月獲委任；田秋生先生於2019年10月獲委任；黃錦華先生於2019年10月獲委任；郭國慶先生於2019年7月離任；傅道田先生於2019年9月辭任；王小軍先生於2019年9月離任。

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬(續)

① 董事、監事及高級管理人員酬金列示(續)

2018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 | | | | | | | |
| 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。

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬(續)

② 最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2018年2位、2019年4位為公司董事，其餘各名(2018年3位、2019年1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、5、(5)「關鍵管理人員報酬」中披露，該等五名人士的酬金範圍如下：

| 項目 | 2019年 | 2018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 | - | - |
| 2,000,001-2,500,000元的人數 | - | - |
| 2,500,001-3,000,000元的人數 | 1 | 2 |
| 3,000,001-3,500,000元的人數 | 3 | 2 |
| 3,500,001-4,000,000元的人數 | - | 1 |
| 4,000,001-4,500,000元的人數 | 1 | - |

③ 高級管理人員酬金範圍

| 項目 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------|-------|-------|
| 0-1,000,000元的人數 | - | - |
| 1,000,001-1,500,000元的人數 | 3 | 1 |
| 1,500,001-2,000,000元的人數 | 1 | 3 |
| 2,000,001-2,500,000元的人數 | 1 | 1 |
| 2,500,001-3,000,000元的人數 | 1 | 2 |
| 3,000,001-3,500,000元的人數 | 2 | 2 |
| 3,500,001-4,000,000元的人數 | - | 1 |
| 4,000,001-4,500,000元的人數 | 1 | - |

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(6) 其他關聯交易

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過了《關於出售控股子公司部分股權暨關聯交易的議案》，同意公司將所持有的珠海麗珠試劑股份有限公司9.5%的股權(共計838.21萬股)以人民幣2,112.2892萬元的價格轉讓給珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)。雙方簽訂了《珠海麗珠試劑股份有限公司股份轉讓協議》，根據協議約定，公司已收到本次股權轉讓首付款人民幣1,411.20萬元，剩餘款項於2020年12月31日前支付。

珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)將尚未支付股權款相應股份所獲分配的現金股利735,912.64元歸公司所有。

十、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收關聯方款項

| 項目名稱 | 關聯方 | 年末餘額 | | 年初餘額 | |
|---------------|--------------------------|---------------|------------|---------------|----------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收票據 | 新鄉海濱藥業有限公司 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收票據小計 | | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 廣東藍寶製藥有限公司 | 14,005,640.00 | 141,456.96 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 健康元藥業集團股份有限公司 | 146,240.48 | 1,447.78 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 深圳市海濱製藥有限公司 | 337,130.00 | 16,777.70 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 焦作健康元生物製品有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 應收賬款 | 深圳太太藥業有限公司 | 415,862.33 | 58,098.72 | 250,727.88 | 2,507.28 |
| 應收賬款 | 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 75,644.81 | 764.01 | 43,093.37 | 1,568.85 |
| 應收賬款小計 | | 14,980,517.62 | 218,545.17 | 293,821.25 | 4,076.13 |
| 預付款項 | 健康元藥業集團股份有限公司 | 126,840.00 | 0.00 | 25,983.80 | 0.00 |
| 預付款項小計 | | 126,840.00 | 0.00 | 25,983.80 | 0.00 |
| 其他應收款 | 健康元藥業集團股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 240.00 | 24.00 |
| 其他應收款 | 廣東藍寶製藥有限公司 | 984,818.54 | 13,590.50 | 530,858.53 | 5,308.59 |
| 其他應收款 | 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 25,076.38 | 253.27 | 178,043.93 | 1,780.44 |
| 其他應收款 | 深圳市海濱製藥有限公司 | 124,161.94 | 4,134.59 | 0.00 | 0.00 |
| 其他應收款小計 | | 1,134,056.86 | 17,978.36 | 709,142.46 | 7,113.03 |
| 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) | 10,486,396.62 | 0.00 | 10,869,100.00 | 0.00 |
| 一年內到期的非流動資產 | 珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥) | 7,010,892.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年內到期的非流動資產小計 | | 17,497,288.62 | 0.00 | 10,869,100.00 | 0.00 |
| 長期應收款 | 珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥) | 10,828,143.63 | 0.00 | 20,299,509.76 | 0.00 |
| 長期應收款小計 | | 10,828,143.63 | 0.00 | 20,299,509.76 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | AbCyte Therapeutics Inc. | 14,287,940.00 | 0.00 | 13,585,800.00 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 上海健信生物醫藥科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 1,886,792.40 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 1,564,630.06 | 0.00 | 1,353,430.06 | 0.00 |
| 其他非流動資產 | LUNGLIFE AI, INC. | 0.00 | 0.00 | 1,053,767.89 | 0.00 |
| 其他非流動資產小計 | | 15,852,570.06 | 0.00 | 17,879,790.35 | 0.00 |

十、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付關聯方款項

| 項目名稱 | 關聯方 | 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 | 99,379,985.40 | 51,931,079.39 |
| 應付票據 | 深圳市海濱製藥有限公司 | 19,067,180.00 | 9,701,962.00 |
| 應付票據 | 廣東藍寶製藥有限公司 | 0.00 | 597,080.00 |
| 應付票據小計 | | 118,447,165.40 | 62,230,121.39 |
| 應付賬款 | 廣東藍寶製藥有限公司 | 108,560.00 | 0.00 |
| 應付賬款 | 深圳市海濱製藥有限公司 | 7,214,020.00 | 0.00 |
| 應付賬款 | 健康元藥業集團股份有限公司 | 0.00 | 12,960.00 |
| 應付賬款 | 焦作健康元生物製品有限公司 | 103,335,544.53 | 198,530,203.10 |
| 應付賬款 | 珠海聖美生物診斷技術有限公司 | 920,007.97 | 6,113,884.26 |
| 應付賬款小計 | | 111,578,132.50 | 204,657,047.36 |
| 應付股利 | 珠海正禾企業有限公司 | 81,760,934.22 | 90,004,303.71 |
| 應付股利 | 珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥) | 1,466,606.04 | 0.00 |
| 應付股利小計 | | 83,227,540.26 | 90,004,303.71 |
| 其他應付款 | 焦作健康元生物製品有限公司 | 7,106,655.80 | 5,787,078.06 |

十一、股份支付

1、股份支付總體情況

| | |
|-----------------------------|------------|
| 公司本期授予的各項權益工具總額(股) | 15,203,080 |
| 公司本期行權的各項權益工具總額(股) | 12,678,580 |
| 公司本期失效的各項權益工具總額(股) | - |
| 公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限 | 註1 |
| 公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限 | 註2 |

十一、股份支付(續)

1、股份支付總體情況(續)

註1：股票期權

①2018年9月5日，公司2018年度第三次臨時股東大會、2018年第三次A股類別股東會及2018年第三次H股類別股東會，審議通過了《關於公司<2018年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)>及其摘要的議案》、《關於公司<2018年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法>的議案》和《關於提請公司股東大會授權董事會辦理2018年股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。2018年9月11日，公司第九屆董事會第十九次會議審議通過了《關於調整2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象名單及首次授予數量的議案》和《關於2018年股票期權激勵計劃首次授予相關事項的議案》，以2018年9月11日為授予日，向1050名激勵對象以47.01元/份的價格授予1,747.55萬份股票期權。

2019年9月18日，公司九屆董事會第三十二次會議審議通過《關於註銷2018年股票期權激勵計劃部分股票期權的議案》，對17名因個人原因離職而不符合激勵條件的激勵對象已獲授但尚未行權的25.4995萬份股票期權進行註銷。本次註銷完成後，公司2018年股票期權激勵計劃首次授予激勵對象人數由1050名調整為1033名，首次授予的股票期權數量由2,271.815萬份調整為2,246.3155萬份。

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。

十一、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。

◎2019年8月28日，公司第九屆董事會第三十一次會議審議通過《關於2018年股票期權激勵計劃預留授予相關事項的議案》，董事會同意以2019年8月28日為授予日，向145名激勵對象授予253.50萬份股票期權，行權價格為28.87元/A股。

2019年9月18日，公司第九屆董事會第三十二次會議審議通過《關於調整2018年股票期權激勵計劃預留授予激勵對象名單的議案》，公司本次股票期權激勵計劃預留授予的激勵對象由145人調整為170人。

2019年10月28日，本次股票期權預留授予完成登記。在股票期權登記過程中，1名激勵對象因離職而不再具備激勵資格，2名激勵對象因個人原因自願放棄公司擬向其授予的股票期權。因此，公司本次股票期權激勵計劃實際預留授予的激勵對象由170人調整為167人，實際預留授予的股票期權數量由253.50萬份調整為252.45萬份。

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 |
|-----------------|--|------|
| 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% |

公司層面業績考核要求：本計劃預留授予的股票期權，在行權期的兩個會計年度中，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。預留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，2019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，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。

十一、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：其他股權激勵

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於出售控股子公司部分股權暨關聯交易的議案》，同意公司將所持有的珠海麗珠試劑股份有限公司9.5%的股權(共計838.21萬股)以人民幣2,112.2892萬元的價格轉讓給珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)。根據《麗珠醫藥集團股份有限公司擬轉讓股權所涉及的珠海麗珠試劑股份有限公司股東全部權益價值項目資產評估報告》(華亞正信評報字【2019】第A02-0011號)，珠海麗珠試劑股份有限公司2019年6月30日股東全部權益價值為64,730.75萬元，上述股權轉讓價格低於其公允值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付總費用4,040.17萬元，根據合夥協議約定在5年內予以攤銷，本年攤銷134.67萬元。

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於控股子公司實施員工股權激勵方案的議案》，珠海麗珠試劑股份有限公司用於實施員工股權激勵新增發行的股份共計不超過464.3839萬股，激勵對象將出資共計人民幣1,170.247428萬元，通過直接認購及/或通過持有員工持股平台有限合夥份額的方式間接認購上述股份。2019年12月，根據《關於珠海麗珠試劑股份有限公司的增資擴股協議》，珠海麗珠試劑股份有限公司總股份由88,232,932股增加至92,876,771股，股份每股金額1元，增加的股份數由珠海豪訊企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、珠海燭臣企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、珠海啟靖企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)等出資1,170.2474萬元認購，認購價格低於其公允值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付總費用2,070.90萬元，根據合夥協議約定在5年內予以攤銷，本年攤銷414.18萬元。

2、以權益結算的股份支付情況

| | |
|-----------------------|----------------------|
| 授予日權益工具公允價值的確定方法 | Black-Scholes模型、市場價格 |
| 可行權權益工具數量的確定依據 | - |
| 本期估計與上期估計有重大差異的原因 | 無 |
| 以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額 | 100,684,700.30 |
| 本期以權益結算的股份支付確認的費用總額 | 16,713,462.50 |

3、以現金結算的股份支付情況

無。

十二、承諾及或有事項

1、重要的承諾事項

(1) 資本承諾

| 已簽約但尚未於財務報表中確認的資本承諾 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------------------|-----------------------|---------------|
| 購建長期資產承諾 | 165,369,398.32 | 52,554,161.77 |

(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：

| 不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額 | 年末餘額 |
|------------------|----------------------|
| 資產負債表日後第1年 | 7,743,106.31 |
| 資產負債表日後第2年 | 3,742,761.60 |
| 資產負債表日後第3年 | 2,779,723.09 |
| 以後年度 | 307,896.00 |
| 合計 | 14,573,487.00 |

(3) 其他承諾事項

無。

(4) 前期承諾履行情況

本公司2018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。

十三、資產負債表日後事項

1、利潤分配情況

2020年3月25日，本公司第九屆董事會第三十七次會議決議通過2019年度利潤分配預案，母公司2019年實現淨利潤359,229,803.87元，扣除按照相關規定提取10%法定盈餘公積金35,922,980.39元，加上年初未分配利潤4,476,751,249.86元，並減去實施2018年度利潤分配方案支付的股利862,857,854.40元，母公司2019年度可供股東分配的未分配利潤為3,937,200,218.94元。

結合公司經營狀況對資金需求情況，董事會提出公司2019年度利潤分配預案為：以公司2019年末總股本934,762,675股為基數，每10股派發現金股利11.50元(含稅)，共計派發1,074,977,076.25元(含稅)。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。若在分配方案實施前，公司總股本由於增發新股、股權激勵行權、股份回購等原因發生變動的，將按照「現金分紅總額固定不變」的原則調整分配比例。

上述利潤分配方案需要提交公司2019年度股東大會審議批准。

2、股份回購

2020年3月5日，公司第九屆董事會第三十六次會議審議通過《關於回購部分社會公眾股份方案的議案》，擬使用不低於人民幣25,000萬元(含)，不超過人民幣50,000萬元(含)的自有資金以集中競價交易方式回購部分社會公眾A股股份，用於註銷減少註冊資本。回購價格不超過人民幣45.00元/股，具體回購數量以回購期滿時實際回購的股份數量為準，回購股份期限為自股東大會審議通過回購股份方案之日起不超過9個月。

本次股份回購方案需提交公司股東大會、A股類別股東會及H股類別股東會以特別決議形式審議通過。

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。

3、變更部分募集資金投資項目及調整投資計劃

2020年3月25日，公司第九屆董事會第三十七次會議審議通過了《關於變更部分募集資金投資項目及調整投資計劃並將部分募集資金永久補充流動資金的議案》，同意變更「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」部分子項目的投資及調整投資計劃。該議案尚需提交公司股東大會審議批准。

十四、其他重要事項

1、調整募集資金投資項目使用計劃

2019年5月30日，公司2018年度股東大會、2019年第二次A股類別股東會及2019年第二次H股類別股東會審議及批准《關於轉讓涉及部分募集資金投資項目相關資產暨變更募集資金投資項目子項目的議案》，基於公司將「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」項目轉讓給上海麗珠製藥有限公司並由其繼續進行臨床試驗、申報生產等相關工作，同意變更「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「注射用醋酸亮丙瑞林緩釋微球(3個月)」，不再使用募集資金投資該項目，將其結餘募集資金3,038.58萬元調整至「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」使用，調整後擬使用共計19,431.91萬元募集資金投入「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，剩餘的車間建設項目投入由公司自籌資金補足。

調整後，公司募集資金投資項目如下表所示：

| 序號 | 投資項目 | 募集資金擬投入金額(元) |
|----|---------------------------|------------------|
| 1 | 艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目 | 450,000,000.00 |
| 2 | 補充流動資金及償還銀行貸款 | 362,480,366.77 |
| 3 | 麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期) | 143,289,400.00 |
| 4 | 麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目 | 53,117,300.00 |
| 5 | 長效微球技術研發平台建設項目 | 411,413,300.00 |
| | 其中：麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目 | 194,319,100.00 |
| 合計 | | 1,420,300,366.77 |

十四、其他重要事項(續)

2、中長期事業合夥人持股計劃

2019年12月23日，公司第九屆董事會第三十五次會議審議通過《關於公司<中長期事業合夥人持股計劃(草案)>及其摘要的議案》、《關於提請股東大會授權董事會辦理公司中長期事業合夥人持股計劃相關事宜的議案》，訂立中長期事業合夥人持股計劃。

持股計劃的參與對象為：對公司整體業績和中長期發展具有重要作用的公司核心管理人員。各期持股計劃參與對象由公司董事會根據員工變動情況、考核情況在各期持股計劃中擬定，並經股東大會審議確定。

持股計劃的資金來源為公司計提的專項基金、員工的合法薪酬或自籌資金等法律、法規允許的方式。持股計劃的專項基金制度有效期十年，以2019年至2028年作為考核年度，在考核年度內，則由董事會根據專項基金提取原則負責提取專項基金，提取的專項基金在當年度的管理費用中列支。專項基金的提取將按照下列原則確定：

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

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

上述「淨利潤複合增長率」指標計算以經審計歸屬於公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤，並剔除本持股計劃計提專項基金影響數作為計算依據。

- (2) 若計提的專項基金金額超過當年經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤8%的，則專項基金金額按照經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤8%提取。
- (3) 若計提專項基金金額將導致當年經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤環比上一年度的經審計歸屬公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤增長率低於5%的，則當年度不計提專項基金。

十四、其他重要事項(續)

2、中長期事業合夥人持股計劃(續)

專項基金作為本計劃項下後續各期持股計劃的資金來源，由人事行政總部、董事會秘書處等部門根據參與人年度績效考結果及貢獻程度，負責將上述專項基金在參與人之間進行預分配，並提請董事會、股東大會審議及實施持股計劃方案。

持股計劃股票來源為：通過二級市場購買(包括但不限於競價交易、大宗交易)、公司回購的庫存股、參與認購公司非公開發行的股份等法律法規許可的方式購買的標的股票。

持股計劃已設立並存續的各期持股計劃所持有的股票總數累計不得超過公司股本總額的10%，單個員工所持持股計劃份額(含各期)所對應的股票總數累計不得超過公司股本總額的1%。標的股票總數不包括持有人在上市公司首次公開發行股票上市前獲得的股份、通過二級市場自行購買的股份及通過股權激勵獲得的股份。

持股計劃分十期實施，在2019年至2028年的十年內，滾動實施十期各自獨立存續的持股計劃，原則上每年一期，在確定前一年度的專項基金計提與否後實施。每期持股計劃存續期為48個月，自公司公告每期最後一筆標的股票過戶至當期持股計劃名下時起計算。持股計劃所獲標的股票的鎖定期為：

- (1) 通過員工的合法薪酬、自籌資金方式出資購買的標的股票鎖定期為12個月，自公司公告每期最後一筆標的股票過戶至當期持股計劃名下時起計算；
- (2) 通過公司計提專項基金購買的標的股票鎖定期為36個月，自公司公告每期最後一筆標的股票過戶至當期持股計劃名下時起計算；
- (3) 若是持股計劃通過參與認購公司非公開發行股份的方式獲得標的股票的，鎖定期為36個月，自公司公告非公開發行方式獲得的股票登記至當期持股計劃名下時起計算。

十四、其他重要事項(續)

2、中長期事業合夥人持股計劃(續)

持股計劃的終止：

- (1) 每期持股計劃存續期屆滿時自行終止；
- (2) 每期持股計劃鎖定期滿後，且當期持股計劃資產均為貨幣資金時，當期持股計劃可提前終止；
- (3) 當期持股計劃存續期屆滿前未全部出售股票的，則當期持股計劃存續期屆滿前3個月，經出席持有人會議有效表決權的2/3以上通過，並經董事會審議通過，持股計劃的存續期可以延長。

上述持股計劃已於2020年2月11日經公司2020年第一次臨時股東大會決議通過。

3、政府補助

(1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量

| 補助項目 | 種類 | 年初餘額 | 本年新增補助金額 | 本年結轉計入損益的金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 本年結轉計入損益的列報項目 | 與資產相關/與收益相關 |
|---------------------|------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|---------------|-------------|
| 艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化 | 財政撥款 | 28,639,541.39 | 0.00 | 2,741,375.06 | 0.00 | 25,898,166.33 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化 | 財政撥款 | 3,664,884.28 | 0.00 | 2,916,754.78 | 0.00 | 748,129.50 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 亮丙瑞林研發補助 | 財政撥款 | 3,681,725.00 | 0.00 | 3,681,725.00 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 2014年戰略性新興產業(緩釋微球) | 財政撥款 | 18,700,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 16,700,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 長效微球製劑的產業化款項 | 財政撥款 | 13,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,300,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 長效微球製劑產業化建設項目(一期工程) | 財政撥款 | 0.00 | 100,000.00 | 2,500.00 | 0.00 | 97,500.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 長效注射微球產品的中試放大和產業化 | 財政撥款 | 2,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,400,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 2015年度創新驅動項目專項資金 | 財政撥款 | 93,000.00 | 0.00 | 93,000.00 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 工業和信息化部項目補助款 | 財政撥款 | 2,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,400,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 工業和信息化部項目補助款 | 財政撥款 | 2,059,750.00 | 0.00 | 231,000.00 | 0.00 | 1,828,750.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 藥物一致性評價研究中心平台建設 | 財政撥款 | 1,520,000.02 | 0.00 | 159,999.96 | 0.00 | 1,360,000.06 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 注射用鼠神經生長因子研發及產業化 | 財政撥款 | 60,462,693.37 | 10,522,500.00 | 9,819,068.01 | 0.00 | 61,166,125.36 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 太陽能光電建築應用示範項目 | 財政撥款 | 5,761,499.67 | 0.00 | 1,102,000.08 | 0.00 | 4,659,499.59 | 其他收益 | 與資產相關 |

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量(續)

| 補助項目 | 種類 | 年初餘額 | 本年新增補助金額 | 本年結轉計入損益的金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 本年結轉計入損益的列報項目 | 與資產相關/與收益相關 |
|--------------------------|------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|---------------|-------------|
| 省財政支持技改招標項目補助金 PVC軟袋 | 財政撥款 | 3,928,581.84 | 0.00 | 408,365.76 | 0.00 | 3,520,216.08 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 軟袋參芪扶正注射液技改項目 | 財政撥款 | 27,147,058.82 | 0.00 | 3,823,529.40 | 0.00 | 23,323,529.42 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 技術改造資金撥款及事後補獎 | 財政撥款 | 8,848,245.80 | 0.00 | 1,129,563.36 | 0.00 | 7,718,682.44 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 技術改造資金撥款及事後補獎 | 財政撥款 | 9,684,152.87 | 743,200.00 | 1,679,521.85 | 0.00 | 8,747,831.02 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 節能減排項目配電變壓器能效提升 | 財政撥款 | 0.00 | 480,000.00 | 48,000.00 | 0.00 | 432,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 參芪扶正注射液 | 財政撥款 | 1,029,987.68 | 0.00 | 1,029,987.68 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 參芪扶正注射液 | 財政撥款 | 960,523.19 | 0.00 | 960,523.19 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 化藥液體製劑研發與產業化團隊 | 財政撥款 | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 山西渾源黃芪GAP產業化生產基地 建設 | 財政撥款 | 4,641,357.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,641,357.94 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 吉米沙星片的研發及生產轉化 | 財政撥款 | 212,527.55 | 0.00 | 212,527.55 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 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 | 財政撥款 | 80,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 技術中心創新能力建設 (抗體藥物實驗室) | 財政撥款 | 3,184,403.74 | 0.00 | 1,115,532.21 | 0.00 | 2,068,871.53 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 技術中心創新能力建設 (抗體藥物實驗室) | 財政撥款 | 415,602.60 | 0.00 | 86,916.48 | 0.00 | 328,686.12 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 血液篩查(BCI)核酸檢測試劑成果轉化 | 財政撥款 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| α-葡萄糖苷酶抑制劑類原料藥 | 財政撥款 | 785,714.32 | 0.00 | 107,142.84 | 0.00 | 678,571.48 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 阿卡波糖生產車間工藝升級技術 改造項目 | 財政撥款 | 120,000.12 | 0.00 | 29,999.88 | 0.00 | 90,000.24 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 降血脂他汀類藥物的研發與產業化 | 財政撥款 | 361,343.00 | 0.00 | 110,925.60 | 0.00 | 250,417.40 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 科學技術獎及科技創新項目資助 | 財政撥款 | 3,881,818.20 | 3,000,000.00 | 1,954,545.44 | 0.00 | 4,927,272.76 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 特派員工作站 | 財政撥款 | 265,000.00 | 0.00 | 60,000.00 | 0.00 | 205,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 產業振興扶持資金 | 財政撥款 | 5,919,500.01 | 0.00 | 1,158,000.00 | 0.00 | 4,761,500.01 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 創新藥物艾普拉唑IV期臨床研究 | 財政撥款 | 8,210,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,210,800.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 工業轉型政府扶持資金 | 財政撥款 | 908,333.59 | 0.00 | 199,999.96 | 0.00 | 708,333.63 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 新型工業化發展獎金 | 財政撥款 | 2,004,166.50 | 0.00 | 350,000.04 | 0.00 | 1,654,166.46 | 其他收益 | 與資產相關 |

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量(續)

| 補助項目 | 種類 | 年初餘額 | 本年新增 補助金額 | 本年結轉計入 損益的金額 | 其他變動 | 年末餘額 | 本年結轉 計入損益的 列報項目 | 與資產相 關/與收益 相關 |
|---------------------------|------|----------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------------|---------------------|
| 工業龍頭企業貸款貼息政策資金 | 財政撥款 | 966,666.61 | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 | 766,666.61 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 五優一新扶持資金 | 財政撥款 | 600,000.08 | 0.00 | 99,999.96 | 0.00 | 500,000.12 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 博士後建站和科研補貼 | 財政撥款 | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 博士後建站和科研補貼 | 財政撥款 | 5,142.15 | 0.00 | 5,142.15 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 新型研發機構補助 | 財政撥款 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 創新創業團隊資助計劃資金項目 | 財政撥款 | 9,750,000.00 | 1,250,000.00 | 750,000.00 | 1,000,000.00 | 9,250,000.00 | 其他收益 | 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 | 財政撥款 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 珠海市戰略性新興產業專項資金 | 財政撥款 | 3,270,000.00 | 0.00 | 3,270,000.00 | 0.00 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化項目資金 | 財政撥款 | 5,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,600,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 珠海市產業核心和關鍵技術攻關方向項目(丹曲林鈉) | 財政撥款 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 珠海市產業核心和關鍵技術攻關方向項目資金(第二批) | 財政撥款 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 創新藥注射用艾普拉唑鈉針劑 | 財政撥款 | 2,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,400,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 新型頭孢粉針劑技術改造項目 | 財政撥款 | 1,533,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,100.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 先進藥品製造互聯網標杆項目 | 財政撥款 | 0.00 | 1,000,000.00 | 45,000.00 | 100,000.00 | 855,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 清潔生產審核項目 | 財政撥款 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 綠色工廠 | 財政撥款 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 300,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| HCG項目建設 | 財政撥款 | 0.00 | 443,700.00 | 11,092.50 | 0.00 | 432,607.50 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 污水處理系統升級改造項目 | 財政撥款 | 0.00 | 80,300.00 | 0.00 | 0.00 | 80,300.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 注射用重組人絨促性素研發及產業化 | 財政撥款 | 0.00 | 1,500,000.00 | 62,500.00 | 0.00 | 1,437,500.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助資金 | 財政撥款 | 300,000.00 | 0.00 | 172,500.00 | 0.00 | 127,500.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 集成一體化分子診斷平台的合作研發及產業化資金 | 財政撥款 | 2,415,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,415,100.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 2019年度第一批科技創新專項資金立項配套資助 | 財政撥款 | 0.00 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 600,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 2019年省產業創新(省級企業技術中心)項目 | 財政撥款 | 0.00 | 1,880,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,880,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 合計 | | 262,712,220.34 | 26,999,700.00 | 41,928,738.74 | 1,100,000.00 | 246,683,181.60 | | |

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況

| 補助項目 | 種類 | 上年計入 損益的金額 | 本年計入 損益的金額 | 計入損益的 列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|---|------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 出口信保補貼 | 財政撥款 | 2,750,248.42 | 1,558,716.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 研究開發費補貼 | 財政撥款 | 10,272,200.00 | 5,625,042.16 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 廣東省戰略新興產業核心技術攻關(2011) 類治療用人源化抗腫瘤壞死因子 α 單 克隆抗體新藥的研製資金 | 財政撥款 | 8,000,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 注射用重組人絨促性素(r-hCG)補貼 | 財政撥款 | 0.00 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 參芪扶正注射液 | 財政撥款 | 0.00 | 1,029,987.68 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 參芪扶正注射液 | 財政撥款 | 0.00 | 960,523.19 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 戰略性新興產業(緩釋微球) | 財政撥款 | 0.00 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 珠海市戰略性新興產業專項 | 財政撥款 | 0.00 | 3,270,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 吉米沙星片的研發及生產轉化 | 財政撥款 | 0.00 | 212,527.55 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 長效微球重大新藥創制政府補助 | 財政撥款 | 4,565,450.00 | 1,513,600.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 長效微球重大新藥創制政府補助 | 財政撥款 | 0.00 | 752,500.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化 | 財政撥款 | 4,156,916.72 | 2,741,375.06 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 艾普拉唑系列創新藥物研發及產業化 | 財政撥款 | 748,129.80 | 2,916,754.78 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 藥物一致性評價研究中心平台建設 | 財政撥款 | 79,999.98 | 159,999.96 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 麗珠得樂等品種質量一致性評價研究 | 財政撥款 | 0.00 | 231,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 先進藥品製造互聯網標杆項目 | 財政撥款 | 0.00 | 45,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 注射用重組人絨促性素研發及產業化 | 財政撥款 | 0.00 | 62,500.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| HCG項目建設 | 財政撥款 | 0.00 | 11,092.50 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 財政補貼及經營運營補貼 | 財政撥款 | 9,739,275.10 | 86,853,701.65 | 其他收益 | 與收益相關 |

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

| 補助項目 | 種類 | 上年計入 損益的金額 | 本年計入 損益的金額 | 計入損益的 列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|--|------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 注射用鼠神經生長因子研發及產業化 | 財政撥款 | 3,408,167.35 | 9,819,068.01 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 創新創業團隊資助計劃資金項目 | 財政撥款 | 1,616,666.67 | 2,100,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 黃芪GAP項目 | 財政撥款 | 0.00 | 57,600.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 進口貼息及配套資金 | 財政撥款 | 0.00 | 230,965.50 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 總部企業扶持資金 | 財政撥款 | 11,813,630.07 | 0.00 | 營業外收入 | 與收益相關 |
| 外貿經濟發展專項資金 | 財政撥款 | 1,800,427.56 | 2,817,438.06 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 安全生產應急演練費用 | 財政撥款 | 50,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 區投促中心租金及物業費補貼 | 財政撥款 | 163,636.20 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| α -葡萄糖苷酶抑制劑類原料藥阿卡波糖 生產車間工藝升級技術改造項目 | 財政撥款 | 107,142.84 | 107,142.84 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 清遠市鐵塔路10KV藥廠線路遷改項目 | 財政撥款 | 4,022.18 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 省財政支持技改招標項目補助金PVC軟袋 | 財政撥款 | 253,365.76 | 194,365.80 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 軟袋參芪扶正注射液技改項目 | 財政撥款 | 2,852,941.18 | 1,213,999.92 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 參芪質量控制技術財政撥款 | 財政撥款 | 0.00 | 2,823,529.44 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 參芪國際臨床試驗與註冊研究 | 財政撥款 | 5,000,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 黨參產業關鍵技術研究及大健康產品開發項目 | 財政撥款 | 0.00 | 325,731.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 太陽能光電建築應用示範項目 | 財政撥款 | 1,102,000.08 | 1,102,000.08 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 用電獎勵資金 | 財政撥款 | 0.00 | 326,600.00 | 其他收益 | 與收益相關 |

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

| 補助項目 | 種類 | 上年計入 損益的金額 | 本年計入 損益的金額 | 計入損益的 列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-------------------|------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 高新技術企業及高新技術產品項目補貼 | 財政撥款 | 533,000.00 | 60,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 協同創新與平台環境建設專項資金 | 財政撥款 | 427,777.78 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 金橋管委會地方教育費附加培訓補貼 | 財政撥款 | 115,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 中小企業開拓市場項目資金 | 財政撥款 | 67,287.83 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 國家中醫藥管理局中藥標準化項目 | 財政撥款 | 700,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 國家中醫藥管理局中藥標準化項目 | 財政撥款 | 829,400.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 技術改造資金撥款及事後補獎 | 財政撥款 | 1,376,498.78 | 4,364,563.99 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 技術改造資金撥款及事後補獎 | 財政撥款 | 1,538,110.49 | 2,762,846.69 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 降血脂他汀類藥物的研發與產業化 | 財政撥款 | 29,999.88 | 29,999.88 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 阿卡波糖糖回收系統技術改造項目 | 財政撥款 | 35,000.00 | 46,238.52 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 特派員工作站 | 財政撥款 | 0.00 | 60,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 節能減排專項資金及獎勵金 | 財政撥款 | 233,000.00 | 663,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 節能減排項目配電變壓器能效提升 | 財政撥款 | 0.00 | 48,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 科學技術獎及科技創新項目資助 | 財政撥款 | 9,828,045.44 | 1,193,545.44 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 科學技術獎及科技創新項目資助 | 財政撥款 | 110,925.60 | 203,925.60 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 博士後建站和科研補貼 | 財政撥款 | 0.00 | 2,685,142.15 | 其他收益 | 與收益相關 |

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

| 補助項目 | 種類 | 上年計入 損益的金額 | 本年計入 損益的金額 | 計入損益的 列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|---------------------|------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 博士後建站和科研補貼 | 財政撥款 | 0.00 | 100,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 財政扶持資金 | 財政撥款 | 158,373,180.00 | 0.00 | 營業外收入 | 與收益相關 |
| 災後扶持資金 | 財政撥款 | 2,383,778.68 | 0.00 | 營業外收入 | 與收益相關 |
| 省級服務貿易發展資金 | 財政撥款 | 650,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 專利(知識產權)資助資金 | 財政撥款 | 645,800.00 | 252,200.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 妥布黴素廢棄油的回收再生技術實施項目 | 財政撥款 | 200,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 製備阿卡波糖的專利技術產業化研究與應用 | 財政撥款 | 520,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 海洋微生物構效優化與抗腫瘤活性評價 | 財政撥款 | 300,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 工業龍頭企業貸款貼息政策資金 | 財政撥款 | 200,000.04 | 200,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 工業轉型政府扶持資金 | 財政撥款 | 199,999.79 | 199,999.92 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 工業保值增長及增產獎勵 | 財政撥款 | 100,000.00 | 635,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 新型工業化發展資金 | 財政撥款 | 350,000.17 | 300,000.04 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 產業振興扶持資金 | 財政撥款 | 1,158,000.00 | 1,158,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 產業扶持資金 | 財政撥款 | 1,400,523.99 | 649,800.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 五優一新扶持資金 | 財政撥款 | 99,999.96 | 150,000.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 企業穩崗及再就業和吸納高校畢業生補貼款 | 財政撥款 | 1,151,827.83 | 1,266,571.21 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 新型科研機構補助資金 | 財政撥款 | 213,575.72 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 新型科研機構補助資金 | 財政撥款 | 18,292.10 | 0.00 | 其他收益 | 與收益相關 |

十四、其他重要事項(續)

3、政府補助(續)

(2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

| 補助項目 | 種類 | 上年計入 損益的金額 | 本年計入 損益的金額 | 計入損益的 列報項目 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 企業技術中心創新能力建設(抗體藥物試驗室) | 財政撥款 | 1,115,532.18 | 1,115,532.21 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 企業技術中心創新能力建設(抗體藥物試驗室) | 財政撥款 | 86,916.48 | 86,916.48 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 工業和信息化專項資金 | 財政撥款 | 1,359,000.00 | 790,400.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 工業和信息化專項資金 | 財政撥款 | 231,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 「千人計劃」配套補貼及引才育才補貼 | 財政撥款 | 0.00 | 734,897.69 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 省區域重大項目補助 | 財政撥款 | 0.00 | 520,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 兩化融合貫標獎勵 | 財政撥款 | 0.00 | 500,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 對金磚國家進出口增長獎勵金 | 財政撥款 | 0.00 | 204,739.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 傳統產業轉型升級項目專項資金 | 財政撥款 | 0.00 | 700,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 外出招聘補貼 | 財政撥款 | 0.00 | 4,000.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 擴大出口規模獎勵基金 | 財政撥款 | 0.00 | 457,800.00 | 其他收益 | 與收益相關 |
| 燃煤鍋爐在線監控設備裝置補助 | 財政撥款 | 45,000.00 | 172,500.00 | 其他收益 | 與資產相關 |
| 其他 | 財政撥款 | 2,594,200.00 | 81,395.56 | 營業外收入 | 與收益相關 |
| 合計 | | 257,704,892.65 | 154,959,775.56 | | |

(3) 本年返還政府補助情況

無。

十四、其他重要事項(續)

4、租賃

本公司對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債，短期租賃、低價值資產和未納入租賃負債計量的可變租賃付款額當期計入費用的情況如下：

| 項目 | 2019年 |
|-------|---------------|
| 短期租賃 | 5,281,904.49 |
| 低價值租賃 | 8,882,289.72 |
| 合計 | 14,164,194.21 |

截至資產負債表日止，除上述事項外，本公司無需披露的其他重要事項。

十五、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 | 12,873,202,408.62 | 12,471,728,254.44 |
| 減：流動負債 | 5,293,657,403.71 | 5,369,578,000.87 |
| 淨流動資產 | 7,579,545,004.91 | 7,102,150,253.57 |

2、總資產減流動負債

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|----------|--------------------------|-------------------|
| 資產總計 | 17,976,463,117.21 | 17,437,346,860.38 |
| 減：流動負債 | 5,293,657,403.71 | 5,369,578,000.87 |
| 總資產減流動負債 | 12,682,805,713.50 | 12,067,768,859.51 |

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1、應收票據

| 票據種類 | 年末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面價值 |
| 銀行承兌匯票 | 569,150,368.41 | 0.00 | 569,150,368.41 | 606,560,125.42 | 0.00 | 606,560,125.42 |
| 合計 | 569,150,368.41 | 0.00 | 569,150,368.41 | 606,560,125.42 | 0.00 | 606,560,125.42 |

(1) 年末已質押的應收票據情況

| 種類 | 年末已質押金額 |
|--------|----------------|
| 銀行承兌票據 | 208,410,681.31 |
| 合計 | 208,410,681.31 |

截止2019年12月31日，賬面價值為人民幣208,410,681.31元(2018年12月31日：人民幣335,767,075.30元)的票據已用於開立銀行承兌匯票質押。

(2) 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

| 種類 | 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 | 92,167,755.80 | 0.00 |
| 已貼現未到期的銀行承兌匯票 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 92,167,755.80 | 0.00 |

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)。

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收票據(續)

(3) 年末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(4) 按壞賬計提方法分類

| 類別 | 年末餘額 | | | | | 年初餘額 | | | | |
|-----------|----------------|--------|------|------------|----------------|----------------|--------|------|------------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用損失率(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用損失率(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按組合計提壞賬準備 | 569,150,368.41 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 569,150,368.41 | 606,560,125.42 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 606,560,125.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 銀行承兌匯票 | 569,150,368.41 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 569,150,368.41 | 606,560,125.42 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 606,560,125.42 |
| 合計 | 569,150,368.41 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 569,150,368.41 | 606,560,125.42 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 606,560,125.42 |

(5) 本年無實際核銷的應收票據。

2、應收賬款

(1) 按賬齡披露

| 賬齡 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|-----------------------|----------------|
| 1年以內 | | |
| 其中：3個月以內(含3個月) | 596,856,891.36 | 541,031,907.54 |
| 4-6個月(含6個月) | 44,700,183.60 | 47,382,575.41 |
| 7-12個月(含12個月) | 16,135,445.33 | 17,746,072.48 |
| 1年以內小計： | 657,692,520.29 | 606,160,555.43 |
| 1至2年(含2年) | 5,523,228.05 | 6,125,246.53 |
| 2至3年(含3年) | 1,792,998.15 | 1,429,082.94 |
| 3年以上 | 4,338,888.23 | 4,847,407.00 |
| 小計 | 669,347,634.72 | 618,562,291.90 |
| 減：壞賬準備 | 16,743,531.90 | 16,818,362.82 |
| 合計 | 652,604,102.82 | 601,743,929.08 |

十六、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 應收賬款(續)

(2) 按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 年末餘額 | | | | | 年初餘額 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用損失率(%) | | 金額 | 比例(%) | 金額 | 預期信用損失率(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 3,835,417.28 | 0.57 | 3,835,417.28 | 100.00 | 0.00 | 5,198,757.18 | 0.84 | 5,198,757.18 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 應收其他客戶 | 3,835,417.28 | 0.57 | 3,835,417.28 | 100.00 | 0.00 | 5,198,757.18 | 0.84 | 5,198,757.18 | 100.00 | 0.00 |
| 按組合計提壞賬準備 | 665,512,217.44 | 99.43 | 12,908,114.62 | 1.94 | 652,604,102.82 | 613,363,534.72 | 99.16 | 11,619,605.64 | 1.89 | 601,743,929.08 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 應收其他客戶 | 665,512,217.44 | 99.43 | 12,908,114.62 | 1.94 | 652,604,102.82 | 613,363,534.72 | 99.16 | 11,619,605.64 | 1.89 | 601,743,929.08 |
| 合計 | 669,347,634.72 | 100.00 | 16,743,531.90 | 2.50 | 652,604,102.82 | 618,562,291.90 | 100.00 | 16,818,362.82 | 2.72 | 601,743,929.08 |

按單項計提壞賬準備：

| 名稱 | 年末餘額 | | | 計提理由 |
|----|--------------|--------------|------------|-----------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) | |
| 貨款 | 3,835,417.28 | 3,835,417.28 | 100.00 | 預計收回可能性很小 |
| 合計 | 3,835,417.28 | 3,835,417.28 | 100.00 | |

按組合計提壞賬準備：

組合計提項目：應收其他客戶

| | 年末餘額 | | |
|---------------|----------------|---------------|------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 預期信用損失率(%) |
| 3個月以內(含3個月) | 596,856,891.36 | 6,227,408.27 | 1.04 |
| 4-6個月(含6個月) | 44,700,183.60 | 2,192,018.88 | 4.90 |
| 7-12個月(含12個月) | 16,135,445.33 | 1,616,178.46 | 10.02 |
| 1至2年(含2年) | 5,523,228.05 | 1,105,515.40 | 20.02 |
| 2至3年(含3年) | 1,733,949.15 | 1,204,473.66 | 69.46 |
| 3年以上 | 562,519.95 | 562,519.95 | 100.00 |
| 合計 | 665,512,217.44 | 12,908,114.62 | 1.94 |

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(3) 本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| | 壞賬準備金額 |
|---------|---------------|
| 年初餘額 | 16,818,362.82 |
| 本期計提 | 112,864.20 |
| 本期收回或轉回 | - |
| 本期核銷 | 187,695.12 |
| 年末餘額 | 16,743,531.90 |

於2019年12月31日及2018年12月31日，公司無已逾期但未減值的應收賬款。

(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 | 187,695.12 |

(5) 按欠款方歸集的應收賬款年末餘額前五名單位情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額96,442,713.78元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例14.41%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額956,402.59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。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、其他應收款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------|------------------|------------------|
| 應收股利 | 573,412,484.96 | 599,078,865.48 |
| 其他應收款 | 1,046,628,737.15 | 1,180,580,106.85 |
| 合計 | 1,620,041,222.11 | 1,779,658,972.33 |

(1) 應收股利

| 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 | 85,098,115.20 | 93,677,948.76 |
| 麗珠集團福州福興醫藥有限公司 | 0.00 | 113,749,940.92 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 | 94,113,393.96 | 0.00 |
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 2,550,000.00 | 0.00 |
| 小計： | 573,412,484.96 | 599,078,865.48 |
| 減：壞賬準備 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 573,412,484.96 | 599,078,865.48 |

(2) 其他應收款

① 按款項性質披露

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|------------------|------------------|
| 備用金 | 9,250,491.90 | 8,275,477.20 |
| 合併範圍內各公司的其他應收款 | 1,034,412,033.49 | 1,170,264,619.43 |
| 外部單位借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他 | 4,179,488.58 | 3,119,429.56 |
| 小計 | 1,052,842,013.97 | 1,186,659,526.19 |
| 減：壞賬準備 | 6,213,276.82 | 6,079,419.34 |
| 合計 | 1,046,628,737.15 | 1,180,580,106.85 |

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

② 壞賬準備計提情況

年末，處於第一階段的壞賬準備：

| 類別 | 賬面餘額 | 未來12個月 內的預期信用 損失率(%) | 壞賬準備 | 賬面價值 | 理由 |
|----------------|------------------|----------------------------|------|------------------|--------|
| 按單項計提壞賬準備 | 573,412,484.96 | 0.00 | 0.00 | 573,412,484.96 | |
| 應收股利 | 573,412,484.96 | 0.00 | 0.00 | 573,412,484.96 | 預計可以收回 |
| 按組合計提壞賬準備 | 1,034,412,033.49 | 0.00 | 0.00 | 1,034,412,033.49 | |
| 合併範圍內各公司的其他應收款 | 1,034,412,033.49 | 0.00 | 0.00 | 1,034,412,033.49 | 預計可以收回 |
| 合計 | 1,607,824,518.45 | 0.00 | 0.00 | 1,607,824,518.45 | |

年末，處於第二階段的壞賬準備：

| 類別 | 賬面餘額 | 整個存續期 預期信用損失率(%) | 壞賬準備 | 賬面價值 | 理由 |
|-----------|---------------|---------------------|--------------|---------------|----|
| 按單項計提壞賬準備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 按組合計提壞賬準備 | 18,192,521.04 | 32.85 | 5,975,817.38 | 12,216,703.66 | |
| 應收其他款項 | 18,192,521.04 | 32.85 | 5,975,817.38 | 12,216,703.66 | - |
| 合計 | 18,192,521.04 | 32.85 | 5,975,817.38 | 12,216,703.66 | |

年末，處於第三階段的壞賬準備：

| 類別 | 賬面餘額 | 整個存續期 預期信用損失率(%) | 壞賬準備 | 賬面價值 | 理由 |
|-----------|------------|---------------------|------------|------|-----------|
| 按單項計提壞賬準備 | 237,459.44 | 100.00 | 237,459.44 | 0.00 | |
| 應收其他款項 | 237,459.44 | 100.00 | 237,459.44 | 0.00 | 預計收回可能性很小 |
| 按組合計提壞賬準備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
| 合計 | 237,459.44 | 100.00 | 237,459.44 | 0.00 | |

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

③ 本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| 壞賬準備 | 第一階段 | 第二階段 | 第三階段 | 合計 |
|---------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未來12個月 預期信用損失 | 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值) | 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值) | |
| 年初餘額 | 0.00 | 5,841,959.90 | 237,459.44 | 6,079,419.34 |
| 年初餘額在本期 | | | | |
| —轉入第二階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —轉入第三階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —轉回第二階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —轉回第一階段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期計提 | 0.00 | 133,857.48 | 0.00 | 133,857.48 |
| 本期轉回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期轉銷 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核銷 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他變動 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年末餘額 | 0.00 | 5,975,817.38 | 237,459.44 | 6,213,276.82 |

④ 本年無實際核銷的其他應收款。

⑤ 按欠款方歸集的其他應收款年末餘額前五名單位情況

| 單位名稱 | 款項性質 | 其他應收款 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 | 875,522,146.66 | 1年以內 | 83.16 | 0.00 |
| 安滔發展有限公司 | 往來款 | 123,964,228.43 | 1年以內241,770.71元， 1年以上123,722,457.72元 | 11.77 | 0.00 |
| 麗珠集團疫苗工程股份有限公司 | 往來款 | 21,011,797.39 | 1年以上15,012.74元， 1年以上20,996,784.65元 | 2.00 | 0.00 |
| 文山麗珠三七種植有限公司 | 往來款 | 8,957,463.81 | 1年以上 | 0.85 | 0.00 |
| 珠海麗禾醫療診斷產品有限公司 | 往來款 | 3,600,000.00 | 1年以上 | 0.34 | 0.00 |
| 合計 | - | 1,033,055,636.29 | - | 98.12 | 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。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、長期股權投資

| 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 | 1,840,108,891.59 | 17,287,569.18 | 1,822,821,322.41 | 1,833,673,491.59 | 17,287,569.18 | 1,816,385,922.41 |
| 對聯營企業投資 | 79,536,261.59 | 1,200,000.00 | 78,336,261.59 | 90,952,187.34 | 1,200,000.00 | 89,752,187.34 |
| 合計 | 1,919,645,153.18 | 18,487,569.18 | 1,901,157,584.00 | 1,924,625,678.93 | 18,487,569.18 | 1,906,138,109.75 |

(1) 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 | 408,610,100.01 | 0.00 | 0.00 | 408,610,100.01 | 0.00 | 0.00 |
| 麗安香港有限公司 | 140,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 140,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 安滔發展有限公司 | 534,050.00 | 0.00 | 0.00 | 534,050.00 | 0.00 | 0.00 |
| 麗珠集團新北江製藥股份有限公司 | 378,259,319.91 | 0.00 | 0.00 | 378,259,319.91 | 0.00 | 17,287,569.18 |
| 珠海麗珠試劑股份有限公司 | 2,896,800.00 | 0.00 | 539,600.00 | 2,357,200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司 | 12,008,000.00 | 0.00 | 0.00 | 12,008,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 麗珠集團利民製藥廠 | 184,301,219.52 | 0.00 | 0.00 | 184,301,219.52 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海市麗珠醫藥貿易有限公司 | 40,020,000.00 | 0.00 | 0.00 | 40,020,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 麗珠集團疫苗工程股份有限公司 | 54,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 54,500,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 |
| 古田福興醫藥有限公司 | 0.00 | 6,675,000.00 | 0.00 | 6,675,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海市麗珠微球科技有限公司 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合計 | 1,833,673,491.59 | 6,975,000.00 | 539,600.00 | 1,840,108,891.59 | 0.00 | 17,287,569.18 |

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、長期股權投資(續)

(2) 對聯營、合營企業投資

| 被投資單位 | 年初餘額 | 追加/ 新增投資 | 減少投資 | 本年增減變動 | | | | | | 年末餘額 | 減值準備 年末餘額 |
|---------------------|---------------|-------------|------|---------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|------|---------------|--------------|
| | | | | 權益法下 確認的 投資損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | 計提減值 準備 | 其他 | | |
| ①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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 廣東藍寶製藥有限公司 | 12,448,902.74 | 0.00 | 0.00 | 2,220,543.42 | 0.00 | 0.00 | 2,550,000.00 | 0.00 | 0.00 | 12,119,446.16 | 0.00 |
| 江蘇尼科醫療器械 有限公司 | 30,038,251.43 | 0.00 | 0.00 | 3,200,534.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33,238,786.35 | 0.00 |
| 深圳市有寶科技有限公司 | 1,040,814.43 | 0.00 | 0.00 | -453.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,040,361.07 | 0.00 |
| DOSERNA INC | 6,000,992.75 | 0.00 | 0.00 | -84,406.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,916,586.07 | 0.00 |
| 珠海聖美生物診斷 技術有限公司 | 40,223,225.99 | 0.00 | 0.00 | -18,035,533.15 | 155,384.33 | 3,678,004.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,021,081.94 | 0.00 |
| 合計 | 90,952,187.34 | 0.00 | 0.00 | -12,699,314.85 | 155,384.33 | 3,678,004.77 | 2,550,000.00 | 0.00 | 0.00 | 79,536,261.59 | 1,200,000.00 |

5、營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

| 項目 | 本年發生額 | | 上年發生額 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 4,877,324,620.53 | 3,027,365,300.72 | 4,624,369,399.18 | 2,769,742,007.02 |
| 其他業務 | 27,724,563.11 | 5,763,100.00 | 6,507,565.90 | 0.00 |
| 合計 | 4,905,049,183.64 | 3,033,128,400.72 | 4,630,876,965.08 | 2,769,742,007.02 |

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。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5、營業收入、營業成本(續)

(2) 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 |
| 化學製劑 | 3,879,472,530.54 | 2,439,798,092.31 | 3,343,455,920.01 | 2,022,121,888.20 |
| 中藥製劑 | 997,852,089.99 | 587,567,208.41 | 1,280,913,479.17 | 747,620,118.82 |
| 合計 | 4,877,324,620.53 | 3,027,365,300.72 | 4,624,369,399.18 | 2,769,742,007.02 |

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 | 4,877,324,620.53 | 3,027,365,300.72 | 4,624,369,399.18 | 2,769,742,007.02 |
| 合計 | 4,877,324,620.53 | 3,027,365,300.72 | 4,624,369,399.18 | 2,769,742,007.02 |

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(在某一點點確認) | 4,877,324,620.53 | 3,027,365,300.72 | 4,624,369,399.18 | 2,769,742,007.02 |
| 合計 | 4,877,324,620.53 | 3,027,365,300.72 | 4,624,369,399.18 | 2,769,742,007.02 |

6、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 | 244,233,560.40 | 771,485,900.94 |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | -12,699,314.85 | -15,239,316.17 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 20,583,292.00 | -5,630,777.04 |
| 交易性金融資產持有期間的投資收益 | 90,643.41 | 131,844.96 |
| 其他權益工具投資的股利收入 | 2,272.18 | 0.00 |
| 合計 | 252,210,453.14 | 750,747,652.69 |

十七、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--|-----------------------|----------------|
| 非流動性資產處置損益 | 460,273.31 | 15,792,181.49 |
| 越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免 | 0.00 | 0.00 |
| 計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外) | 154,959,775.56 | 257,704,892.65 |
| 對非金融企業收取的資金佔用費 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | 0.00 | 0.00 |
| 非貨幣性資產交換損益 | 0.00 | 0.00 |
| 委託他人投資或管理資產的損益 | 0.00 | 0.00 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備 | 0.00 | 0.00 |
| 債務重組損益 | 0.00 | 0.00 |
| 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益 | 0.00 | 0.00 |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | 0.00 | 0.00 |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、金融負債產生的公允價值變動損益以及處置交易性金融資產、金融負債和債權投資取得的投資收益 | -9,792,768.00 | -55,583,678.31 |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | 0.00 | 0.00 |
| 對外委託貸款取得的損益 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 受托經營取得的托管費收入 | 0.00 | 0.00 |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -2,392,090.75 | -32,985,967.52 |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | 0.00 | 0.00 |
| 非經常性損益總額 | 143,235,190.12 | 184,927,428.31 |
| 減：非經常性損益的所得稅影響數 | 20,785,731.83 | 27,784,750.10 |
| 減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數(稅後) | 11,109,186.82 | 22,184,077.88 |
| 歸屬於公司普通股股東的非經常性損益 | 111,340,271.47 | 134,958,600.33 |

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。

十七、補充資料(續)

2、淨資產收益率和每股收益

2019年

| 報告期利潤 | 加權平均淨資產 收益率% | 每股收益 | |
|-----------------------------|-----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 12.02 | 1.39 | 1.39 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤 | 11.00 | 1.27 | 1.27 |

2018年

| 報告期利潤 | 加權平均淨資產 收益率% | 每股收益 | |
|-----------------------------|-----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 10.15 | 1.16 | 1.16 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤 | 8.89 | 1.02 | 1.02 |

第十三節 備查文件目錄

- (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2019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2019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

2020年3月25日