

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2023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2023年12月31日止年度經審計業績。本業績公告列載本公司2023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](http://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](http://www.hkexnews.hk))查閱。本公司2023年度報告的印刷版將於2024年4月底寄發予本公司H股股東，並可於其時在香港交易所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.livzon.com.cn](http://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  
二零二四年三月二十八日

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)、邱慶豐先生及俞雄先生；而本公司的獨立非執行董事為白華先生、田秋生先生、黃錦華先生、羅會遠先生及崔麗婕女士。

\* 僅供識別

# 目錄

備查文件目錄	2	第五節	186
董事長致辭	3	環境和社會責任	
財務摘要	9	第六節	222
第一節	11	重要事項	
重要提示和釋義		第七節	263
第二節	17	股份變動及股東情況	
公司簡介和主要財務指標		第八節	279
第三節	26	優先股相關情況	
管理層討論與分析		第九節	280
第四節	131	債券相關情況	
公司治理及企業管治報告		第十節	281
		財務報告	



## 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》編制的本公司截至2023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佈的本公司2023年年度報告英文版和中文版。

# 董事長 致辭



朱保國先生

董事長

尊敬的各位股東：

2023年是全面貫徹落實黨的二十大精神的開局之年，也是深入推進健康中國行動，深化醫藥衛生體制改革的重要一年。在這一年裡，圍繞醫保、醫藥、醫療「三醫聯動」的醫療改革持續推進，相關政策法規體系得到進一步修訂和完善，我國生物醫藥產業創新環境持續改善，行業持續向轉型升級、鼓勵創新的高質量發展方向邁進。

# 董事長致辭

## 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



**杜軍先生**  
副總裁



**楊代宏先生**  
副總裁



**司燕霞女士**  
副總裁、財務負責人



**劉大平先生**  
副總裁



**黃瑜璇女士**  
副總裁



**楊亮先生**  
副總裁、公司秘書

2023年全年，我國共計批准上市1類創新藥40個品種，其中包括19個化學藥品創新藥、16個生物制品創新藥及5個中藥創新藥，新藥批准上市的數量保持相對穩定。同時，創新藥進入醫保的速度明顯加快，80%以上的創新藥能在上市後兩年內納入醫保，符合「臨床價值」的創新藥進院再提速。

面對外部環境的不確定性和產業長期持續發展的確定性，本集團始終堅守「患者生命質量第一」的使命和「做醫藥行業領先者」的願景，立足於創新之志，在戰略上聚焦醫藥主業高質量發展目標，以臨床價值為導向探索創新，持續強化創新藥及高壁壘複雜制劑平台先發優勢，推動差異化產品管線升級；著眼於發展之勢，在戰術上不斷加大數字化科技轉型力度，提升經營管理與研發效率水平，同時加速推動產品國際化進程，實現了長期可持續發展能力的全面提升。



### 2023年回顧

2023年，本集團實現營業收入人民幣12,430.04百萬元，同比下降1.58%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,953.65百萬元，同比增長2.32%；剔除非經常性損益項目收益，本公司2023年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,881.35百萬元，同比增長0.05%。

基於本集團2023年度經營業績情況和整體財務狀況，董事會建議本公司2023年度利潤分配預案為：以實施2023年度利潤分配方案所確定的股權登記日的總股本為基數（不含本公司已回購但未注銷的股份數量），向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣13.50元（含稅）。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。2023年度利潤分配預案尚待公司二零二三年度股東大會審議通過。

本集團視研發創新為可持續發展的基石，持續關注全球新藥研發領域新分子和前沿技術，基於臨床價值、差異化前瞻佈局創新藥及高壁壘複雜制劑，聚焦消化道、精神、輔助生殖、抗腫瘤等領域，持續開發並形成了覆蓋研發全周期的差異化產品管線。2023年，本集團進一步健全了研發創新體系，優化了臨床管理醫學、運營相關部門的管理架構，全面覆蓋醫學研究、臨床運營、藥物警戒等多維度管理，創新研發成果不斷加速兌現，重點品種取得突破性進展，進一步完善了本集團多領域產品矩陣。其中，注射用醋酸曲普瑞林微球（1個月緩釋）、注射用伏立康唑（0.2g）、注射用艾普拉唑鈉新適應症（預防重症患者應激性潰瘍出血）、布南色林片以及富馬酸喹硫平緩釋片紛紛獲批上市，深入鞏固了本集團多細分治療領域先發優勢地位，為長遠、高質量發展貢獻新的增長點。托珠單抗注射液於2023年初獲批上市，目前適應症包括類風濕關節炎、細胞因子釋放綜合症（CRS）及幼年特發性關節炎（sJIA），惠及國內廣大的自身免疫疾病患者。繼重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗V-01獲批緊急使用後，重組新型冠狀病毒融合蛋白二價（原型株/Omicron XBB變異株）疫苗（CHO細胞）於2023年12月獲批緊急使用，大幅提升了新冠患者用藥的可及性。

## 董事長致辭

此外，重組人促卵泡激素注射液處於III期臨床階段，截至報告期末已入組超過65%受試者；司美格魯肽注射液II型糖尿病適應症的III期臨床試驗完成入組，減重適應症已獲批開展臨床試驗；重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液已啟動III期臨床；注射用阿立哌唑微球(1個月緩釋)完成I期多次給藥臨床試驗及臨床數據分析，已申報生產；雷貝拉唑鈉腸溶片、黃體酮注射液、硫酸鎂鈉鉀口服濃溶液、注射用磷酸特地唑胺均已申報生產；注射用利普蘇拜單抗(PD-1)已遞交附條件上市pre-BLA申報。

在銷售方面，營銷團隊致力於營銷策略的全面部署，秉持證據營銷、合作營銷、服務營銷為核心理念，突出醫學定位，深化重點產品的臨床綜合評估及藥物經濟學研究，同時積極跟進國家醫改政策和市場準入核心工作，在核心品種終端覆蓋、院外市場覆蓋、品牌知名度、患者滿意度等層面實現了實現質的有效提升和量的合理增長。在OTC產品零售市場方面，本集團進一步加強精細化運營管理，通過互聯網數字營銷平台深度協同，鞏固並提升產品市場滲透率以及品牌影響力。

在商業發展方面，本集團持續關注前沿技術以及科技創新，不斷拓寬國際化視野，在全球市場積極開展創新業務合作模式，通過合作開發及許可引進等多種方式，深度融合「引進來」及「走出去」大局。報告期內，本集團引進了消化道領域創新藥鉀離子競爭性酸阻滯劑(P-CAB)、心血管領域創新藥凝血酶抑制劑，同時積極探索產品管線的國際合作及對外許可授權，進一步夯實了本集團優勢領域的根基，助力實現長期可持續發展。



## 董事長致辭

在履行社會責任方面，本集團多年持續開展「普惠慢病防治公益項目」，目前已覆蓋全國8個省及4個自治區，為偏遠地區慢性病患者送去所需的藥品等物資，進一步提升藥物可及性以及改善治療可負擔性，助力實現全面推進健康中國建設的重大任務。同時，報告期內本集團MSCI ESG評級獲得全球最高等級AAA級，成為全球製藥行業中首家獲得MSCI ESG最高AAA評級的中國企業。

在人才發展方面，本集團借助人力資源信息化等科技手段，創新開發並有效應用了有針對性的人才測評系統，逐步健全本集團內部人才發展機制。本集團進一步強化內部青年人才的培養、選拔和晉升體系，持續引進全球一流人才，為企業的長遠發展注入新的活力。此外，通過多次制定並實施長期股權激勵方案，充分調動員工的積極性及主觀能動性，促使本集團與員工的成長實現長期深度同頻。

### 未來展望

「十四五」以來，我國醫藥工業主營業務收入和利潤總額雙增長，全行業研發投入增超20%，為整個行業注入了強大的發展動力。從實驗室到市場，我國醫藥企業正用汗水和智慧書寫著新的華彩篇章。

2024年第十四屆全國人大二次會議政府工作報告中，「創新藥」一詞首次被寫進政府工作報告，促進中醫藥創新、完善藥品集採等「藥點」同樣受到廣泛關注。在創新藥與高壁壘複雜制劑平台上進一步強化優勢，穩步提升研發效率也是麗珠的堅持舉措。這也印證了我們所選擇的道路是前瞻的，正確的。

展望未來，本集團將繼續堅守「患者生命質量第一」的使命和「做醫藥行業領先者」的願景，持續聚焦消化道、精神、輔助生殖、抗腫瘤等領域，進一步強化在創新藥與高壁壘複雜制劑平台上的領先優勢，加速提升研發效率。同時加大管理創新，通過數字化、智能化的新技術、新模式全面提升企業可持續發展能力，積極應對行業政策變化，持續深化市場推廣。



## 董事長致辭

同時，本集團將持續深耕可持續發展理念，在ESG綠色發展領域做好「排頭兵」的引領作用，繼續科學深化加大環保投入力度，實現穩中有進的可持續發展理念，爭取如約完成本集團的節能減排目標和碳減排目標，朝著2055年前達致碳中和的願景不斷邁進。

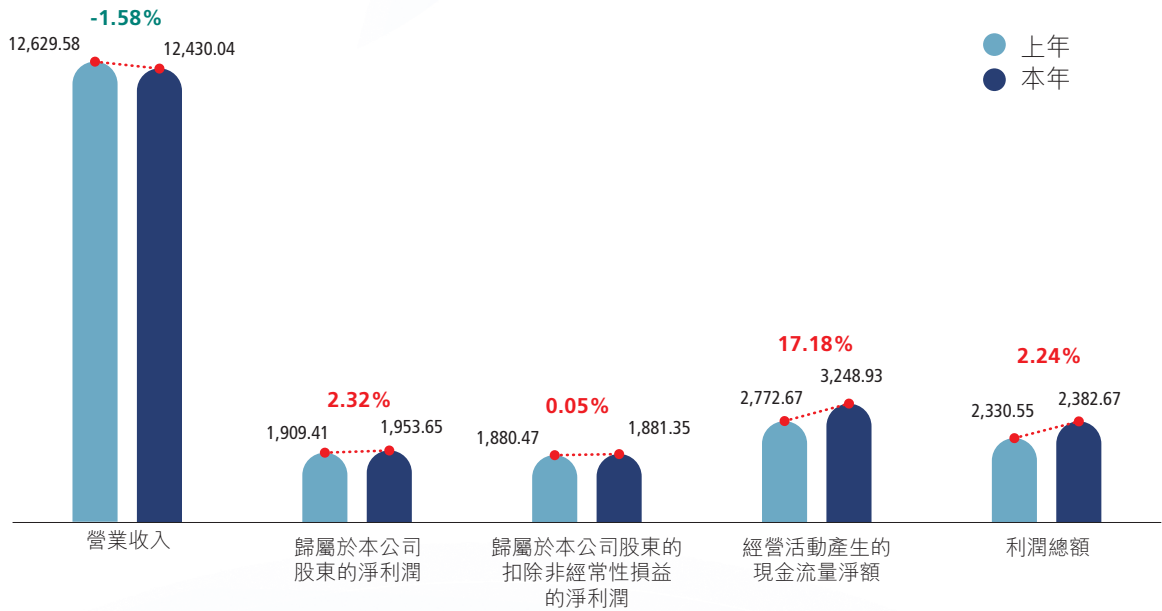
在此，我謹代表公司董事會向各位股東、本集團所有員工和合作夥伴們對本集團的長期關心和支持表示誠摯的感謝！

朱保國  
董事長

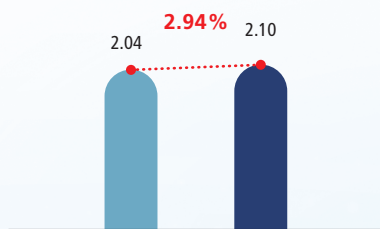
2024年3月28日

# 財務摘要

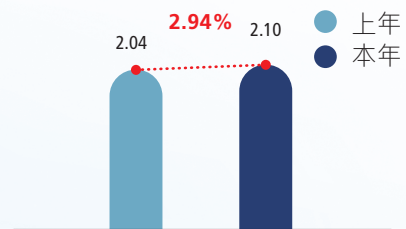
## 主要財務指標 (人民幣百萬元)



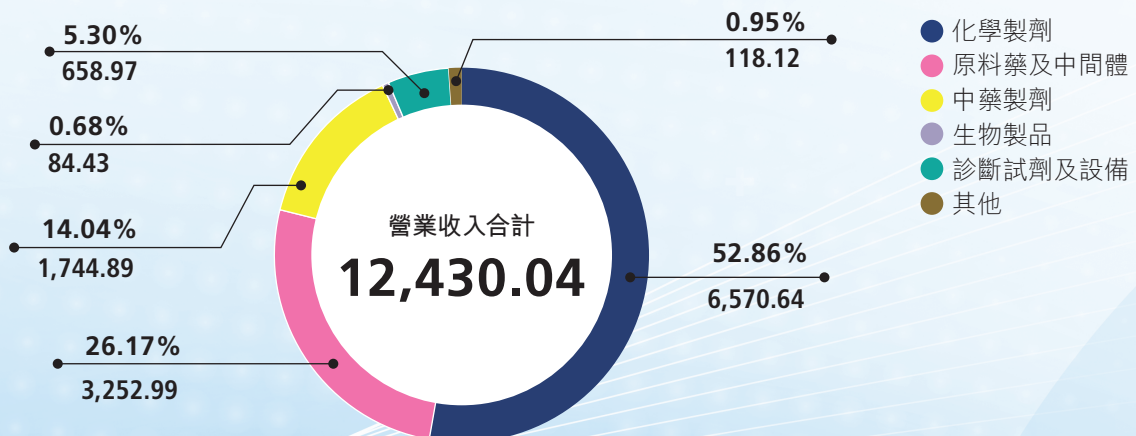
## 基本每股收益 (人民幣元/股)



## 稀釋每股收益 (人民幣元/股)



## 營業收入構成 (人民幣百萬元)



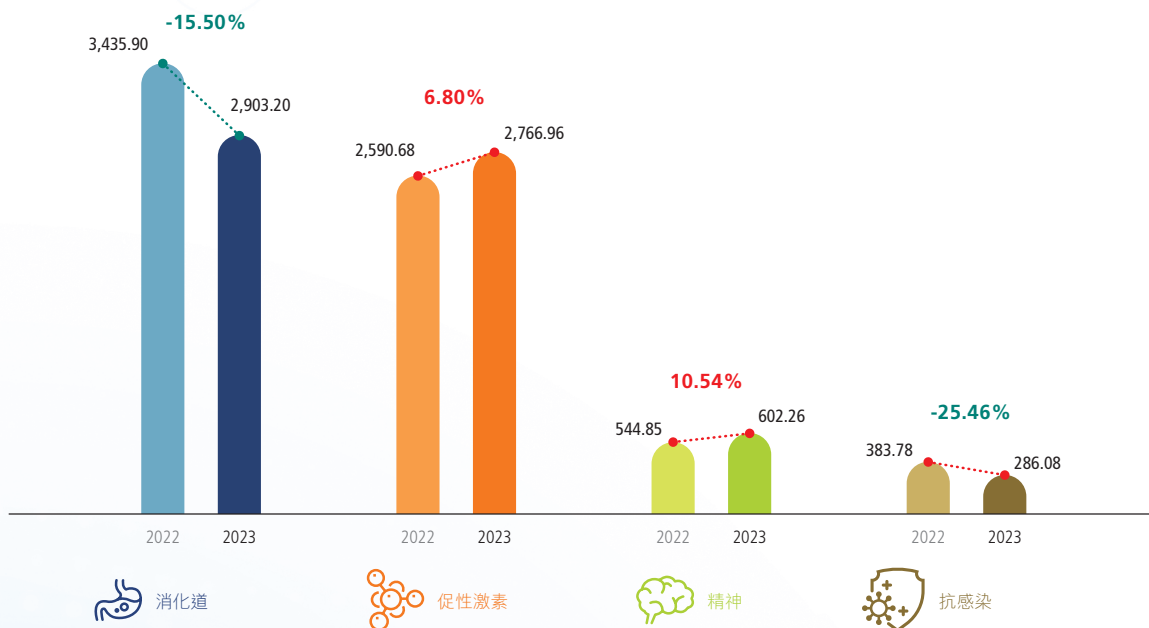
註：因會計政策變更，追溯調整以前年度會計數據。

# 財務摘要

## 本年度各領域收入表現

單位：人民幣百萬元

### 化學製劑

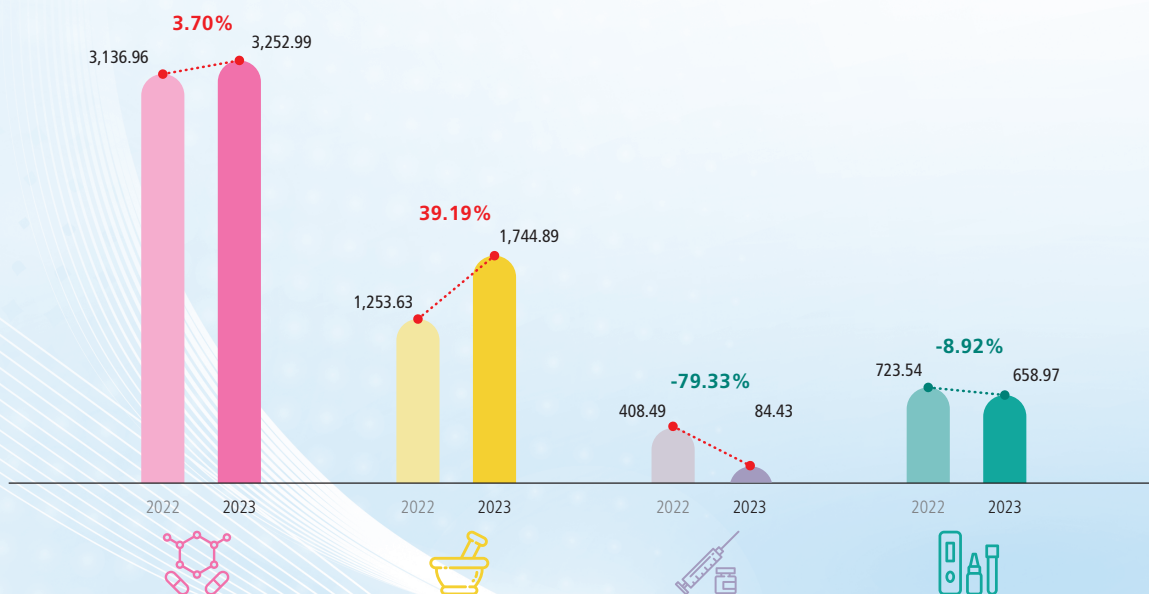


### 原料藥及中間體

### 中藥製劑

### 生物製品

### 診斷試劑及設備



註：因會計政策變更，追溯調整以前年度會計數據。

## 第一節 重要提示和釋義

### 重要提示

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

本公司截至2023年12月31日止年度之財務報告按《中國企業會計準則》編制，經致同會計師事務所（特殊普通合夥）審計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、主管會計工作負責人（財務負責人）司燕霞女士、及會計機構負責人（會計主管人員）莊健瑩女士聲明：保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。

本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2023年度利潤分配預案為：以實施2023年度利潤分配方案所確定的股權登記日的總股本為基數（不含本公司已回購但未注銷的股份數量），向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣13.50元（含稅）。本次不送紅股，不進行資本公積金轉增股本（「年度派息計劃」）。年度派息計劃還需提交本公司二零二三年度股東大會（「年度股東大會」）審議批准。年度派息計劃獲年度股東大會批准後，預期分別於2024年7月8日和2024年8月5日，向A股股東及H股股東派發現金股利。

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

本報告涉及若干基於對未來政策和經濟的主觀假定和判斷而作出的前瞻性陳述，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。

# 第一節 重要提示和釋義

## 釋義

本報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

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	2023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	2022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	2022年12月31日
年初、報告期初、期初、	指	2023年1月1日

## 第一節 重要提示和釋義

本年末、年末、 報告期末、期末	指	2023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
登記公司	指	中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
《中國企業會計準則》	指	中華人民共和國財政部於2006年2月15日頒布的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒布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C1所載的《企業管治守則》
《標準守則》	指	《香港上市規則》附錄C3所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
《證券及期貨條例》	指	《證券及期貨條例》(香港法例第571章)
《公司章程》	指	《麗珠醫藥集團股份有限公司章程》
B轉H項目	指	公司境內上市外資股(B股)轉換為H股以介紹方式在香港聯交所主板上市及掛牌交易項目
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

## 第一節 重要提示和釋義

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
麗珠合成	指	珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司
焦作合成	指	焦作麗珠合成製藥有限公司
麗珠單抗	指	珠海市麗珠單抗生物技術有限公司
新北江製藥	指	麗珠集團新北江製藥股份有限公司
福州福興	指	麗珠集團福州福興醫藥有限公司
寧夏製藥	指	麗珠集團(寧夏)製藥有限公司
製藥廠	指	麗珠集團麗珠製藥廠
麗珠試劑	指	珠海麗珠試劑股份有限公司
四川光大	指	四川光大製藥有限公司
上海麗珠	指	上海麗珠製藥有限公司
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
海濱製藥	指	深圳市海濱製藥有限公司
藍寶製藥	指	廣東藍寶製藥有限公司
聖美基因	指	珠海市聖美基因檢測科技有限公司(原珠海市麗珠基因檢測科技有限公司)
麗珠香港	指	麗珠(香港)有限公司

## 第一節 重要提示和釋義

聖美生物	指	珠海聖美生物診斷技術有限公司
Livzon Biologics、麗珠開曼	指	Livzon Biologics Limited
Livzon International	指	Livzon International Limited
Joincare BVI	指	Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd
生物科技香港	指	麗珠生物科技香港有限公司
麗珠生物	指	珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司
中國	指	中華人民共和國
香港	指	中國香港特別行政區
人民幣、RMB	指	人民幣，中國法定貨幣
港幣、HKD	指	港幣，香港法定貨幣
澳門幣、MOP	指	澳門幣，澳門法定貨幣
美元、USD	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣
日元、JPY	指	日元，日本法定貨幣
歐元、EUR	指	歐元，歐盟中19個國家的貨幣
林吉特、MYR	指	馬來西亞法定貨幣
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)
披露易	指	香港交易及結算所有限公司網站(www.hkexnews.hk)
新冠	指	新型冠狀病毒
新冠疫苗	指	新型冠狀病毒疫苗
研發	指	研究與發展



## 第一節 重要提示和釋義

CE	指	Conformité Européenne (CE)，為歐盟對產品的認證，表示該產品已經達到了歐盟指令規定的安全要求。產品已通過了相應的合格評定程序及製造商的合格聲明，並加附CE標誌，是產品進入歐盟市場銷售的準入條件
IND	指	Investigational New Drug，臨床研究申請
BD	指	Business Development，商業發展
CEP	指	Certification of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia，歐洲藥典適用性認證
EHS	指	環境Environment、健康Health、安全Safety
FDA	指	Food and Drug Administration，美國食品藥品監督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice，藥品生產質量管理規範
GAP	指	Good Agriculture Practice，中藥材生產質量管理規範
QC	指	Quality Control，質量控制
MVR	指	Mechanical Vapor Recompression，蒸汽機械再壓縮技術

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

	A股	H股
股票簡稱	麗珠集團	麗珠醫藥 <sup>註1</sup> 、麗珠H代 <sup>註2</sup>
股票代碼	000513	01513 <sup>註1</sup> 、299902 <sup>註2</sup>
變更後的股票簡稱(如有)	不適用	
股票上市證券交易所	深圳證券交易所	香港聯合交易所有限公司
公司的中文名稱	麗珠醫藥集團股份有限公司	
公司的中文簡稱	麗珠集團	
公司的英文名稱	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.*	
公司的英文名稱縮寫	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保國	
國內註冊地址	中國廣東省珠海市金灣區創業北路38號總部大樓	
國內註冊地址的郵政編碼	519090	
公司註冊地址歷史變更情況	2013年11月6日，經公司股東大會審議通過變更為上述註冊地址	
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號萬通保險中心13樓1301室	
公司網址	www.livzon.com.cn	
電子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

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

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

\* 僅供識別

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 二、聯繫人和聯繫方式

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

### 製劑產品

<p><b>艾普拉唑腸溶片</b> 用於治療十二指腸潰瘍及反流性食管炎。</p>	<p><b>注射用醋酸亮丙瑞林微球</b> 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。</p>	<p><b>鹽酸哌羅匹隆片</b> 用於治療精神分裂症。</p>	<p><b>抗病毒顆粒</b> 清熱祛濕，涼血解毒。用於風熱感冒，上呼吸道感染，流感。</p>	<p><b>重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗</b> 用於預防新冠感染引起的疾病。</p>
				
<p><b>注射用艾普拉唑鈉</b> 用於治療消化性潰瘍出血。</p>	<p><b>注射用尿促卵泡素</b> 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。</p>	<p><b>參芪扶正注射液</b> 益氣扶正。用於肺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。</p>	<p><b>托珠單抗注射液</b> 用於治療類風濕關節炎；根據新冠診療方案，對於新冠重症病例且實驗室檢測IL-6水平明顯升高者可試用。</p>	<p><b>注射用醋酸曲普瑞林微球</b> 用於治療前列腺癌</p>
				

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 三、信息披露及備置地點

公司披露年度報告的證券交易所網站

www.szse.cn，www.hkexnews.hk

公司披露年度報告的媒體名稱及網址

《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》、  
《證券日報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)

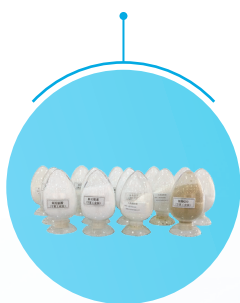
香港登載本報告的網址

www.hkexnews.hk，公司網站(www.livzon.com.cn)

本報告備置地點

本公司董事會秘書處、本公司香港主要營業地點

#### 原料藥



#### 肺炎支原體IgM 抗體檢測試劑 (膠體金法)

輔助診斷肺炎支原體感染。

#### 抗核抗體檢測試劑盒 (磁條碼免疫熒光發光法)

用於自身免疫疾病中常見的抗核抗體定量及定性檢測，臨床用於診斷系統性紅斑狼瘡，乾燥綜合症，系統性硬化症，多發性肌炎／皮膚炎，混合性結締組織疾病等。

#### 診斷試劑



#### 人類免疫缺陷病毒 1型核酸測定試劑盒 (RT-PCR熒光探針法)

定量檢測HIV病毒核酸水平，輔助HIV感染診斷，評估治療效果與監測疾病進程。



#### 結核感染T細胞測定試劑盒 (化學發光法)

通過檢測血液標本中特異性IFN- $\gamma$ 的釋放判斷人體是否感染結核分枝桿菌，臨床用於結核病的輔助診斷。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 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、魏姮

#### 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、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	香港夏慤道16號遠東金融中心17樓

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 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	中國(上海)自由貿易 試驗區浦明路8號	于春宇、陳雨	2016年9月20日至 2023年12月31日

註：根據《證券發行上市保薦業務管理辦法》相關規定，公司非公開發行股票新增股份上市時間為2016年9月20日，持續督導期間為本次非公開發行股票上市之日起至2017年12月31日。本報告期，公司非公開發行股票的募集資金尚未使用完畢，保薦機構民生證券股份有限公司就募集資金存放和使用情況繼續履行持續督導義務。

#### 4. 公司聘請的本年度內履行持續督導職責的財務顧問

適用  不適用

### 六、與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的情況說明

適用  不適用

根據財政部於2022年11月發佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會[2022]31號)(以下簡稱「解釋第16號」)的規定，對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易，因資產和負債的初始確認所產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，應當根據《企業會計準則第18號—所得稅》等有關規定，在交易發生時分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。對於在首次施行上述規定的財務報表列報最早期間的期初至本解釋施行日之間發生的上述交易，企業應當按照上述規定，將累積影響數調整財務報表列報最早期間的期初留存收益及其他相關財務報表項目。

上述規定自2023年1月1日起施行，本公司對租賃業務確認的租賃負債和使用權資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，按照解釋第16號的規定進行相應調整。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、按照《中國企業會計準則》編制的主要會計數據和財務指標

#### 1. 公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

✓ 是 □ 否

單位：人民幣千元

項目	2023年	2022年		本年比上年增減 調整後	2021年		2020年		2019年
		調整前	調整後		調整前	調整後	調整前	調整後	
營業收入	12,430,038.33	12,629,579.05	12,629,579.05	-1.58%	12,063,863.27	12,063,863.27	10,520,409.84	10,520,409.84	9,384,695.84
歸屬於本公司股東的淨利潤	1,953,650.83	1,909,391.66	1,909,407.69	2.32%	1,775,683.25	1,775,625.49	1,714,910.39	1,715,000.86	1,302,875.44
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	1,881,345.35	1,880,456.63	1,880,472.65	0.05%	1,627,047.49	1,626,989.73	1,431,549.40	1,431,639.87	1,191,535.17
經營活動產生的現金流量淨額	3,248,934.19	2,772,671.30	2,772,671.30	17.18%	1,902,328.14	1,902,328.14	2,160,760.61	2,160,760.61	1,767,162.88
利潤總額	2,382,666.55	2,330,550.61	2,330,550.61	2.24%	2,245,688.83	2,245,688.83	2,489,435.69	2,489,435.69	1,727,542.39
基本每股收益(人民幣元/股)	2.10	2.04	2.04	2.94%	1.90	1.90	1.83	1.83	1.39
稀釋每股收益(人民幣元/股)	2.10	2.04	2.04	2.94%	1.90	1.90	1.83	1.83	1.39
扣除非經常性損益後的基本每股收益(人民幣元/股)	2.02	2.01	2.01	0.50%	1.74	1.74	1.53	1.53	1.27
加權平均淨資產收益率	14.00%	14.31%	14.31%	減少0.31個 百分點	14.32%	14.32%	14.86%	14.86%	12.02%
歸屬於本公司股東權益收益率	13.91%	13.76%	13.76%	增加0.15個 百分點	13.66%	13.66%	14.16%	14.16%	11.67%
歸屬於本公司股東權益佔總資產比例	56.07%	55.81%	55.80%	增加0.27個 百分點	58.13%	58.12%	58.80%	58.80%	62.12%

項目	2023年 12月31日	2022年12月31日		年末年初增減 調整後	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年 12月31日
		調整前	調整後		調整前	調整後	調整前	調整後	
總資產	25,044,827.13	24,864,825.37	24,868,169.42	0.71%	22,371,915.59	22,374,099.38	20,590,815.79	20,593,611.51	17,976,463.12
總負債	10,278,124.13	9,928,573.77	9,931,885.12	3.49%	8,060,890.80	8,063,079.05	6,950,733.80	6,953,480.50	5,701,225.54
歸屬於本公司股東的淨資產	14,042,495.30	13,876,020.67	13,876,069.41	1.20%	13,003,763.63	13,003,796.35	12,107,241.90	12,107,332.37	11,166,752.45
股本	923,938.14	935,552.69	935,552.69	-1.24%	937,865.12	937,865.12	944,835.40	944,835.40	934,762.68
歸屬於本公司股東的每股股東權益(人民幣元/股)	15.20	14.83	14.83	2.47%	13.87	13.87	12.81	12.81	11.95

註：因會計政策變更，追溯調整以前年度會計數據。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、按照《中國企業會計準則》編制的主要會計數據和財務指標(續)

#### 1. 公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據(續)

公司最近三個會計年度扣除非經常性損益前後淨利潤孰低者均為負值，且最近一年審計報告顯示公司持續經營能力存在不確定性

是  否

扣除非經常損益前後的淨利潤孰低者為負值

是  否

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)	926,464,448
--------------------	-------------

用最新股本計算的全面攤薄每股收益：

支付的優先股股利	-
支付的永續債利息(元)	-
用最新股本計算的全面攤薄每股收益(元/股)	2.11

#### 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



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

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

適用  不適用

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

適用  不適用

#### 3. 境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用  不適用

### 九、分季度主要財務指標

單位：人民幣元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	3,413,055,191.98	3,276,862,922.89	2,964,874,453.89	2,775,245,757.06
歸屬於本公司股東的淨利潤	581,909,331.89	552,661,016.66	466,984,530.41	352,095,954.32
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	569,942,095.34	523,763,593.87	481,866,550.98	305,773,105.77
經營活動產生的現金流量淨額	299,784,593.85	927,520,549.51	985,098,212.03	1,036,530,836.41

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

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 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	2023年金額	2022年金額	2021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)	-170,440.24	860,661.89	9,457,741.32
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)	186,338,052.98	180,854,828.13	206,479,154.93
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外,持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益,以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	-43,944,412.67	-97,711,369.19	1,975,577.48
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-32,441,943.60	-20,005,007.48	-21,301,165.09
減:所得稅影響額	15,584,103.48	18,392,207.16	30,284,932.60
少數股東權益影響額(稅後)	21,891,665.67	16,671,869.01	17,690,611.93
合計	72,305,487.32	28,935,037.18	148,635,764.11

將《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項目的情況說明

適用  不適用

公司本年度不存在將《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的情形。

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、報告期內公司所處的行業情況

#### 1. 所處行業基本情況、發展階段、周期性特點以及公司所處的行業地位情況

本公司所處的行業為醫藥製造業，醫藥行業是國家戰略性新興產業，是國民經濟的重要組成部分。醫藥行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。2023年是全面貫徹落實黨的二十大精神的開局之年，圍繞醫保、醫藥、醫療「三醫聯動」的醫療改革持續推進，創新環境持續改善，醫藥行業持續向轉型升級、鼓勵創新的高質量發展方向邁進。

本集團以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋制劑產品、原料藥和中間體、診斷試劑及設備，覆蓋了消化道、輔助生殖、精神及腫瘤免疫等眾多治療領域，已形成比較完善的產品集群。

本公司視研發創新為可持續發展的基礎，研發管線重點關注未被滿足的臨床需求，聚焦創新藥及高壁壘複雜制劑，在輔助生殖領域、消化道領域等原有優勢領域的基礎上，進一步強化精神類、腫瘤免疫等產品的創新研發和經營佈局。同時，在不斷加強自主創新的同時，本公司關注前沿技術，加強外部合作，在全球市場積極開展創新業務合作模式，推進國際化佈局。

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、報告期內公司所處的行業情況 (續)

#### 2. 新公佈的法律、行政法規、部門規章、行業政策對所處行業的重大影響

- (1) 2023年2月，國務院印發《中醫藥振興發展重大工程實施方案的通知》，進一步加大「十四五」期間對中醫藥發展的支持和促進力度，著力推動中醫藥振興發展。部署中醫藥振興發展目標：到2025年，優質高效中醫藥服務體系加快建設，中醫藥防病治病水平明顯提升，中西醫結合服務能力顯著增強，中醫藥科技創新能力顯著提高，高素質中醫藥人才隊伍逐步壯大，中藥質量不斷提升，中醫藥文化大力弘揚，中醫藥國際影響力進一步提升，符合中醫藥特點的體制機制和政策體系不斷完善，中醫藥振興發展取得明顯進展，中醫藥成為全面推進健康中國建設的重要支撐。
- (2) 2023年3月，第八批國家組織藥品集中採購產生擬中選結果，此次集採有39種藥品採購成功，擬中選藥品平均降價56%。2023年11月，第九批國家組織藥品集中帶量採購產生擬中選結果，41種藥品採購成功，擬中選藥品平均降價58%。2018年以來，國家醫保局已組織開展九批國家組織藥品集採，共納入374種藥品，平均降價超50%。藥品集中帶量採購提質擴面，已進入常態化。

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、報告期內公司所處的行業情況 (續)

#### 2. 新公佈的法律、行政法規、部門規章、行業政策對所處行業的重大影響 (續)

- (3) 2023年7月，國家衛健委會同教育部、公安部、審計署、國務院國資委、市場監管總局、國家醫保局、國家中醫藥局、國家疾控局、國家藥監局，聯合召開視頻會議，部署開展為期1年的全國醫藥領域腐敗問題集中整治工作。此次集中整治的內容重點在六個方面：一是醫藥領域行政管理部門以權尋租；二是醫療衛生機構內「關鍵少數」和關鍵崗位，以及藥品、器械、耗材等方面的「帶金銷售」；三是接受醫藥領域行政部門管理指導的社會組織利用工作便利牟取利益；四是涉及醫保基金使用的有關問題；五是醫藥生產經營企業在購銷領域的不法行為；六是醫務人員違反《醫療機構工作人員廉潔從業九項準則》。通過採取自查自糾、集中整治、總結整改等措施，對醫藥行業的突出腐敗問題，進行全領域、全鏈條、全覆蓋的系統治理，建立完善一系列長效機制，確保工作取得實效。
- (4) 2023年8月，為進一步完善藥品附條件批准上市申請審評審批制度，國家藥品監督管理局組織起草了《藥品附條件批准上市申請審評審批工作程序(試行)(修訂稿徵求意見稿)》，本次徵求意見稿主要在批准數量、加強藥品上市後監管、程序細化等方面新增了規定。提出：某藥品獲附條件批准上市後，原則上不再同意其他同機制、同靶點、同適應症的同類藥品開展相似的以附條件上市為目標的臨床試驗申請。提高了附條件批准門檻，減少重復性創新，避免熱門靶點同質化「內卷」。
- (5) 2023年12月，國家醫保局公佈了《國家基本醫療保險、工傷保險和生育保險藥品目錄(2023年)》，本次調整在堅持「保基本」的基礎上，著力更好地滿足廣大參保人的基本用藥需求，繼續「突出重點、鼓勵創新、補齊短板、優化結構」的調整思路。本次調整申報條件主要包括近5年新上市或修改說明書的藥品、罕見病用藥、國家鼓勵研發的兒童藥和仿製藥以及國家基本藥物等。經相應程序，本次調整共新增126種藥品，其中腫瘤用藥21種，新冠、抗感染用藥17種，糖尿病、精神病、風濕免疫等慢性病用藥15種，罕見病用藥15種(其中阿伐替尼片同為腫瘤用藥)，其他領域用藥59種。同時，調出了1種即將撤市的藥品。本次調整後，目錄內藥品總數將增至3,088種，其中西藥1,698種、中成藥1,390種，慢性病、罕見病、兒童用藥等領域的保障水平進一步得到明顯提升。在談判／競價環節，共有143個目錄外藥品參加，其中121個談判／競價成功，成功率為84.6%，平均降價61.7%，成功率和價格降幅與2022年基本相當。

## 第三節 管理層討論與分析

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

本年度，本集團實現營業收入人民幣12,430.04百萬元，相比上年的人民幣12,629.58百萬元，同比下降1.58%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣1,953.65百萬元，相比上年的人民幣1,909.41百萬元，同比增長2.32%；若剔除非經常性損益項目收益，本公司2023年主營業務實現的歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,881.35百萬元，相比上年的人民幣1,880.47百萬元，同比增長0.05%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二、本年度內公司從事的主要業務 (續)

2023年，本集團各業務板塊重點工作完成情況如下：

#### 1、 化學制劑

本年內，本集團化學制劑產品實現銷售收入人民幣6,570.64百萬元，同比下降6.13%，佔本集團營業收入的52.86%。

本集團持續關注全球新藥研發領域新分子和前沿技術，基於臨床價值、差異化前瞻佈局創新藥及高壁壘複雜制劑，聚焦消化道、神經精神、輔助生殖、抗腫瘤等領域。報告期內，本公司進一步健全了研發創新體系，優化了臨床管理醫學、運營相關部門的管理架構，全面覆蓋醫學研究、臨床運營、藥物警戒等多維度管理，在研化學藥重點項目取得了階段性進展，具體如下：

微球等高壁壘複雜制劑：注射用醋酸曲普瑞林微球(1個月緩釋)前列腺癌適應症已獲批上市，子宮內膜異位症完成III期臨床並提交報產資料至CDE；注射用阿立哌唑微球(1個月緩釋)已申報生產並接受註冊核查。

其他在研重點項目：注射用伏立康唑(0.2g)、注射用艾普拉唑鈉新適應症(預防重症患者應激性潰瘍出血)、布南色林片、富馬酸喹硫平緩釋片獲批上市；雷貝拉唑鈉腸溶片、黃體酮注射液、硫酸鎂鈉鉀口服濃溶液、注射用磷酸特地唑胺已申報生產。

一致性評價重點項目：環孢素軟膠囊、注射用鹽酸萬古霉素及枸橼酸鉍鉀膠囊均已獲批；枸橼酸鉍鉀顆粒、鹽酸哌羅匹隆片已申報。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二、本年度內公司從事的主要業務(續)

#### 1、 化學制劑(續)

本報告期，本集團積極落實銷售部署：(1)堅持證據營銷，強化醫學定位，豐富臨床證據，有序推進了重點產品的上市後臨床綜合評價、藥物經濟學研究等工作；(2)提升核心品種的終端覆蓋，以KA(重點大客戶)醫院、三級醫院、重點二級醫院為重點終端推廣方向，核心品種注射用艾普拉唑鈉、馬來酸氟伏沙明片、鹽酸哌羅匹隆片銷量穩步增長；(3)加強了線上線下處方藥聯動，緊抓院外市場、藥店覆蓋，品牌知名度、患者滿意度進一步提升；(4)跟進醫保、招標等市場準入核心工作，報告期內，注射用艾普拉唑鈉及注射用醋酸曲普瑞林微球通過國家醫保談判納入2023年《醫保目錄》，其中注射用艾普拉唑鈉新增「預防重症患者應激性潰瘍出血」報銷範圍；(5)積極開拓國際化業務，輔助生殖、消化道、精神、抗感染等產品在巴基斯坦、印度尼西亞、菲律賓、越南等國家的銷售和註冊工作持續進行。本報告期，本集團化學制劑產品在海外市場獲批註冊4個、新遞交註冊12個，其中注射用醋酸西曲瑞克已向美國提交註冊申請。截至報告期末，本集團化學制劑共有23個品規產品在海外12個國家／地區完成了註冊批准。

在生產及質量管理方面，集團持續加強產、供、銷銜接管理，不斷提升藥品生產工藝水平和質量控制能力。報告期內，集團完善了全生命周期的質量管理體系和藥物警戒體系，科研、生產和經營質量狀況總體良好。質量管理總部重點檢查各藥品上市許可持有人質量安全主體責任落實情況和藥物警戒(PV)體系建設及運行情況。與此同時，本集團不斷加強質量文化建設，積極開展宣貫質量文化的主題活動，強化了全員質量風險意識，提升了質量管理能力。為應對激烈的市場格局，本集團全面提升精益化管理，推進精益生產，提高生產效率，降低生產運營成本，並通過加強對供應鏈ESG管理，提升供應鏈的風控能力，配合新產品研發進度，做好產品產能佈局和加快新產品的商業化進程，持續提升供貨保障能力。



## 第三節 管理層討論與分析

### 二、本年度內公司從事的主要業務 (續)

#### 2、 生物制品

本年度，本集團生物制品實現銷售收入人民幣84.43百萬元，同比下降79.33%，佔本集團營業收入的0.68%。

麗珠生物繼續圍繞自身免疫疾病、疫苗、腫瘤及輔助生殖等領域，隨著研發項目逐步進入報產及商業化階段，麗珠生物的質量體系提升及產品商業化進程也在持續加速。

注射用重組人絨促性素作為國內首仿品種於2021年獲批上市銷售，並通過積極開展海外註冊相關工作，已於塔吉克斯坦和印度尼西亞獲批上市，並於烏茲別克斯坦、巴基斯坦、菲律賓、尼日利亞遞交上市申請。托珠單抗注射液於2023年初獲批上市，目前適應症包括類風濕關節炎、細胞因子釋放綜合症(CRS)及幼年特發性關節炎(sJIA)。繼重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗V-01獲批緊急使用後，重組新型冠狀病毒融合蛋白二價(原型株/Omicron XBB變異株)疫苗(CHO細胞)於2023年12月獲批緊急使用。

其他重點在研項目進展如下：(1)重組人促卵泡激素注射液處於III期臨床階段，截至報告期末已入組超過65%受試者；(2)司美格魯肽注射液II型糖尿病適應症的III期臨床試驗完成入組，處於隨訪階段，減重適應症已獲批開展臨床試驗；(3)重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液於2023年8月正式啟動銀屑病適應症III期臨床，為國內首個啟動與司庫奇尤頭對頭臨床研究的IL-17藥物。其II期臨床試驗結果顯示，該產品具有起效快、療效好及療效維持時間長等臨床優勢特點，相比IL-17A單靶點藥物顯示更優療效。此外，由合作方北京鑫康合申報的強直性脊柱炎適應症於2023年9月正式啟動III期臨床。注射用利普蘇拜單抗(PD-1)已遞交附條件上市pre-BLA申報。

隨著麗珠生物的產品陸續獲批上市，麗珠生物充實了藥物警戒、生產質量、產銷銜接等相關團隊，GMP體系以及產業化能力逐步提升，提升了整體運營能力。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二、本年度內公司從事的主要業務(續)

#### 3、 原料藥及中間體

2023年度，公司原料藥事業部持續加強在EHS、質量、生產、銷售等各方面的工作，降本增效搶市場。本年度，本集團原料藥及中間體產品實現銷售收入人民幣3,252.99百萬元，同比增長3.70%，佔本集團營業收入的26.17%。

2023年，全球貿易環境複雜多變，面對嚴峻的外部形勢和激烈的競爭格局，本集團積極尋找突破口。出口業務三大板塊(高端抗生素、寵物驅蟲藥以及中間體產品)繼續深耕細分市場，下半年緊抓市場復蘇契機，多個產品繼續保持全球市場佔有率前列：(1)高端抗生素產品替考拉寧、達托霉素等受益於下游劑量放量而保持較好增長；(2)寵物驅蟲藥系列產品米爾貝肱、莫昔克丁、多拉菌素和國際知名動保公司強強聯合，市場佔有率進一步上升；(3)中間體霉酚酸出口深化客戶合作，頭孢曲松產業鏈上下聯動，均實現穩定增長。國內銷售方面，緊抓集採機會，頭孢曲松鈉和頭孢呋辛鈉國內市場佔有率持續提升，其它產品如洛伐他汀、阿卡波糖等銷量保持增長。

報告期內，本集團原料藥及中間體各生產企業持續夯實了環保、安全基礎，進一步提升產品質量、工藝水平、成本控制等方面的綜合競爭實力。此外，積極推進國際化註冊認證，持續加大海外市場佈局，目前高端寵物藥氟雷拉納和阿氟拉納、抗生素產品鹽酸達巴萬星已完成工業化驗證批生產，正在美國進行註冊申報工作；硫酸多黏菌素B也已完成工業化驗證批生產，正在同步進行中國、美國、歐洲的註冊申報工作。截至2023年底，本集團原料藥及中間體共有36個在產品種在103個海外國家／地區完成了167個註冊項目，通過國際認證現場檢查品種14個，取得有效期內國際認證證書27個(其中：FDA現場檢查證書5個、CEP證書14個、歐盟GMP1個、日本GMP3個、墨西哥GMP1個、巴西GMP1個、韓國GMP2個)。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二、本年度內公司從事的主要業務 (續)

#### 4、 中藥制劑

本年度，本集團中藥制劑產品實現銷售收入人民幣1,744.89百萬元，同比增長39.19%，佔本集團營業收入的14.04%。

研發方面，依托本集團在中藥領域的深厚積淀和研發優勢，圍繞中醫治療優勢病種、獨家品種的臨床定位，重點推進了特色中藥新藥、經典名方的研發規劃和投入。截至報告期末，中藥在研項目共10項，其中，「古代經典名方中藥複方制劑3.1類」四個產品正在進行複方制劑研究。報告期內，本公司加快了中藥制劑的海外註冊進展，荊膚止癢顆粒在俄羅斯獲批上市。

本集團持續強化已上市中藥制劑重點產品的循證研究，深耕等級醫院、基層醫療機構、零售藥店及電商平台等終端市場，持續優化傳統渠道和終端結構。報告期內，中藥制劑產品在各大終端全線發力：中藥腫瘤銷售隊伍與基層銷售隊伍深耕細作，參芪扶正注射液在基層市場持續放量，其軟袋裝產品在級別醫院穩定增長；抗病毒顆粒在零售藥店與線上推廣形成合力，多維度打造產品品牌，兩大終端銷售增長加速。

此外，四川光大新廠建設完成並已投入使用，實現了中藥製造的轉型升級，在「控風險，保質量，重提升」總體指導下，結合生產運行和成本控制要求，科學、精益排產。報告期內抗病毒顆粒訂單充足，本公司加緊生產，充分提升產能保障了供應。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二、本年度內公司從事的主要業務(續)

#### 5、 診斷試劑及設備

本年度，本集團診斷試劑及設備實現銷售收入人民幣658.97百萬元，同比下降8.92%，佔本集團營業收入的5.30%。

2023年，麗珠試劑圍繞呼吸道傳染病、自身免疫性疾病、重大傳染病三大重點領域，持續以點帶面進行市場營銷工作，建立標桿客戶、擴大市場佔有率。營銷管理方面，建立重點產品線事業部，加強數字化管理措施，有效提升了三大重點領域的客戶佔有率。2023年，通過全面的銷售與管理工作，在三大重點領域的重點客戶佔有率有較大提升。本報告期，呼吸道病原類產品銷售增長明顯。

#### 6、 商業發展及職能管理

本集團在不斷加強自主創新的同時，通過合作開發及許可引進等多種方式，在全球積極尋求前沿技術拓展和產品國際化佈局機會。本報告期，全球BD工作取得階段性進展：(1)品種授權許可引進，拓展了本集團研發管線。2023年，本公司先後引進了消化道領域創新藥鉀離子競爭性酸阻滯劑(P-CAB)、心血管領域創新藥凝血酶抑制劑，進一步豐富了本公司創新藥產品佈局。(2)在「引進來」的同時，BD團隊也在加快自有項目「走出去」的步伐，持續推進本集團產品及管線的國際合作及對外許可授權，積極探索優勢產品「出海」，推進全球同步開發。(3)本公司BD團隊與研發團隊進一步協同，跟蹤全球最新的藥物作用機制和靶點以及臨床應用研究進展，助力研發團隊搭建差異化、有競爭力的產品管線佈局。

在職能管理方面，重點工作如下：一是可持續發展的工作取得了亮眼的成績。報告期內，集團MSCI ESG評級獲得全球最高等級AAA級，成為中國製藥企業首家獲得MSCI ESG最高AAA評級的公司。二是進一步完善了內控制度體系，制定《麗珠集團建設工程項目管理制度》《麗珠醫藥集團股份有限公司物資管理制度》等制度，完善工程項目管理及物資管理，規範和健全了內控運作。三是完善系統化的人才發展機制，在加大內部發掘、培養和提拔青年人才力度的同時，面向全球在醫學、藥學、生產領域引進多位高端人才，打造關鍵人才供應鏈體系。四是優化臨床管理醫學、運營相關部門的管理架構，進一步完善研發組織構架，研發效率持續提高。五是高度關注員工歸屬感，本集團及各單位不斷優化園區工作、生活設施及環境，積極舉辦了「樂步、樂跑、登山」、游園等一系列體育活動及團隊建設活動，營造「幸福生活、快樂工作」的工作氛圍，豐富了員工的業餘生活。

## 第三節 管理層討論與分析

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

#### 1、強大的研發能力與國際化的研發理念

本集團在化學制劑、中藥制劑、生物制品、原料藥及中間體、診斷試劑及設備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制品研發平台等特色技術平台，並擁有了核心研發領軍人才。通過積極引進國內外資深專家和創新型人才、不斷加大研發投入、發展海外戰略聯盟等舉措，圍繞輔助生殖、消化、精神及神經、腫瘤免疫等領域佈局，形成了清晰豐富的產品研發管線，進而增強了本集團的研發競爭力。

#### 2、多元化的產品結構和業務佈局

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

#### 3、完善的營銷體系與專業化的營銷團隊

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

#### 4、成熟的質量管理體系

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析

#### 1. 概述

請參見本報告第三節中「二、本年度內公司從事的主要業務」相關內容。

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

適用 不適用

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

#### 3. 分部信息

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析 (續)

#### 4. 收入與成本

##### (1) 營業收入構成

單位：人民幣元

	2023年		2022年		
	金額	佔營業 收入比重	金額	佔營業 收入比重	同比增減
營業收入合計	12,430,038,325.82	100.00%	12,629,579,047.66	100.00%	-1.58%
分行業					
醫藥製造業	12,430,038,325.82	100.00%	12,629,579,047.66	100.00%	-1.58%
分產品					
化學制劑產品					
消化道產品	2,903,199,812.66	23.36%	3,435,898,370.29	27.21%	-15.50%
促性激素產品	2,766,961,135.98	22.26%	2,590,683,630.30	20.51%	6.80%
精神產品	602,263,230.91	4.85%	544,845,471.79	4.31%	10.54%
抗感染產品	286,077,287.17	2.30%	383,778,874.06	3.04%	-25.46%
其他產品	12,138,070.82	0.10%	44,575,303.06	0.35%	-72.77%
原料藥及中間體產品	3,252,993,304.38	26.17%	3,136,963,245.91	24.84%	3.70%
中藥制劑產品	1,744,892,737.51	14.04%	1,253,625,014.77	9.93%	39.19%
生物制品	84,426,083.26	0.68%	408,488,131.90	3.23%	-79.33%
診斷試劑及設備產品	658,966,438.70	5.30%	723,535,115.00	5.73%	-8.92%
其他	118,120,224.43	0.95%	107,185,890.58	0.85%	10.20%
分地區					
境內	10,858,685,667.36	87.36%	11,064,492,973.49	87.61%	-1.86%
境外	1,571,352,658.46	12.64%	1,565,086,074.17	12.39%	0.40%
分銷售模式					
經銷	8,819,394,611.03	70.95%	8,794,348,064.75	69.63%	0.28%
直銷	3,610,643,714.79	29.05%	3,835,230,982.91	30.37%	-5.86%

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、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、地區、銷售模式的情況

單位：人民幣元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比 上年同期增減	營業成本比 上年同期增減	毛利率比 上年同期增減
<b>分行業</b>						
醫藥製造業	12,430,038,325.82	4,465,473,361.10	64.08%	-1.58%	0.09%	減少0.60個百分點
<b>分產品</b>						
化學制劑產品	6,570,639,537.54	1,374,066,456.91	79.09%	-6.13%	-7.66%	增加0.35個百分點
原料藥及中間體產品	3,252,993,304.38	2,098,349,900.71	35.49%	3.70%	3.47%	增加0.14個百分點
中藥制劑產品	1,744,892,737.51	547,592,940.44	68.62%	39.19%	33.37%	增加1.37個百分點
<b>分地區</b>						
境內	10,858,685,667.36	3,581,480,183.72	67.02%	-1.86%	-0.22%	減少0.54個百分點
境外	1,571,352,658.46	883,993,177.38	43.74%	0.40%	1.40%	減少0.56個百分點
<b>分銷售模式</b>						
經銷	8,819,394,611.03	2,157,249,416.74	75.54%	0.28%	-0.88%	增加0.29個百分點
直銷	3,610,643,714.79	2,308,223,944.36	36.07%	-5.86%	1.03%	減少4.36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



## 第三節 管理層討論與分析

### 四、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	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
境內	10,754,233,842.34	3,505,739,065.11	10,958,604,069.12	3,514,733,729.94
境外	1,571,352,658.46	883,993,177.38	1,565,086,074.17	871,817,553.47
合計	12,325,586,500.80	4,389,732,242.49	12,523,690,143.29	4,386,551,283.41

##### (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。

##### (5) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本年度的履行情況

適用 不適用

##### (6) 營業成本構成

單位：人民幣元

行業分類	項目	2023年		2022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	2,726,292,131.52	61.05%	2,847,762,818.94	63.83%	-4.27%
	人工費用	577,766,258.19	12.94%	575,869,568.61	12.91%	0.33%
	折舊	361,043,003.57	8.09%	323,726,385.94	7.26%	11.53%
	能源動力	428,225,632.60	9.59%	382,735,801.27	8.58%	11.89%
	其他	641,329,685.71	14.36%	795,152,414.73	17.82%	-19.35%
	存貨變動(期初-期末)	-269,183,350.49	-6.03%	-463,963,913.40	-10.40%	-41.98%
	營業成本合計	4,465,473,361.10	100.00%	4,461,283,076.09	100.00%	0.09%

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析(續)

#### 4. 收入與成本(續)

##### (7) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

詳情請參見本報告第六節中「八、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」相關內容。

##### (8) 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

##### (9) 主要銷售客戶和主要供應商情況

本年度，本集團前五大客戶之銷售額佔本集團主營業務收入8.19%（2022年：8.77%），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26.06%（2022年：26.36%）。前五大客戶成為本集團客戶的平均年數為15.20年，前五大供應商成為本集團供應商的平均年數為11.60年。

##### 公司本年度主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣元)	1,010,007,676.18
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	8.19%
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	248,945,355.77	2.02%
2	第二名	237,331,217.15	1.93%
3	第三名	190,439,238.38	1.55%
4	第四名	167,787,385.63	1.36%
5	第五名	165,504,479.25	1.34%
合計		1,010,007,676.18	8.19%

##### 主要客戶其他情況說明

適用 不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析 (續)

#### 4. 收入與成本 (續)

##### 主要客戶其他情況說明 (續)

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

前五名供應商合計採購金額(人民幣元)	710,466,539.66
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	26.06%
前五名供應商採購金額中關聯方採購金額佔年度採購總額比例	8.68%

##### 公司本年度前五名供應商資料

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	236,773,806.26	8.68%
2	第二名	166,546,574.08	6.11%
3	第三名	134,499,557.52	4.93%
4	第四名	92,203,207.70	3.38%
5	第五名	80,443,394.11	2.95%
合計		710,466,539.66	26.06%

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七節「股份變動及股東情況」的相關內容。

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。

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、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5,315.62百萬元，同比減少人民幣386.39百萬元，下降6.78%，詳見下表：

單位：人民幣元

項目	2023年	2022年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	3,598,152,721.87	3,887,392,091.49	-7.44%	無重大變動
管理費用	654,274,126.92	656,857,474.21	-0.39%	無重大變動
財務費用	-271,501,922.89	-268,761,231.20	-1.02%	無重大變動
研發費用	1,334,695,479.62	1,426,522,674.07	-6.44%	無重大變動
合計	5,315,620,405.52	5,702,011,008.57	-6.78%	-

本年度，所得稅費用總額為人民幣485.07百萬元，同比增加人民幣110.09百萬元，同比增加29.36%，主要是按照公司本期的經營成果，計提的所得稅費用增加所致。

#### 6. 研發投入

適用 不適用

序號	主要研發項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對本公司未來發展的影響
1	托珠單抗注射液	用於類風濕關節炎、全身型幼年特發性關節炎(sJIA)和細胞因子釋放綜合症(CRS)適應症	已獲批上市	已獲批上市	可加強本公司在自免領域的產品管線
2	注射用艾普拉唑鈉新適應症	用於預防重症患者應激性潰瘍出血	已獲批上市	已獲批上市	可豐富本公司在消化道領域的產品管線
3	布南色林片	用於精神分裂症	已獲批上市	已獲批上市	可豐富本公司在精神領域的產品管線
4	富馬酸喹硫平緩釋片	用於治療精神分裂症和雙相情感障礙的抑鬱發作	已獲批上市	已獲批上市	可豐富本公司在精神領域的產品管線
5	注射用醋酸曲普瑞林微球	用於前列腺癌；性早熟；子宮內膜異位症(I至IV期)；女性不孕症；手術前子宮肌瘤的預處理	1.前列腺癌：已獲批上市；2.子宮內膜異位症：完成III期臨床，已申報NDA	獲批上市	可豐富本公司在輔助生殖及腫瘤板塊的產品管線

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析 (續)

#### 6. 研發投入 (續)

序號	主要研發項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對本公司未來發展的影響
6	重組新型冠状病毒融合蛋白二價(原型株/Omicron XBB變異株)疫苗(CHO細胞)	用於新型冠状病毒感染的預防	獲批緊急使用	獲批上市	可豐富本公司在疫苗板塊的產品管線
7	鹽酸魯拉西酮片	用於精神分裂癥的治療	已申報上市	獲批上市	可豐富本公司在精神領域的產品管線
8	注射用阿立哌唑微球	用於精神分裂症·雙相情感障礙型	已申報上市	獲批上市	可豐富本公司在精神領域的產品管線
9	黃體酮注射液	用於接受輔助生殖技術不孕婦女的黃體支持治療	已申報上市	獲批上市	可豐富本公司在輔助生殖領域的產品管線
10	注射用磷酸特地唑胺	用於急性細菌性皮膚及皮膚軟組織感染	已申報上市	獲批上市	可豐富本公司在抗感染領域的產品管線
11	硫酸鎂鈉鉀口服濃溶液	本品適用於成人，用於任何需要清潔腸道的操作前的腸道清潔(如需要腸道可視化的操作包括內鏡、放射性檢查、外科手術)	已申報上市	獲批上市	可豐富本公司在消化道領域的產品管線
12	雷貝拉唑鈉腸溶片	用於胃潰瘍、十二指腸潰瘍、吻合口潰瘍、反流性食管炎、卓-艾氏(Zollinger-Ellison)綜合症。輔助用於胃潰瘍或十二指腸潰瘍患者根除幽門螺桿菌	已申報上市	獲批上市	可豐富本公司在消化道領域的產品管線
13	注射用利普蘇拜单抗	用於胸腺癌	已申報附條件上市(Pre-BLA)	獲批上市	可豐富本公司在抗腫瘤領域的產品管線
14	富馬酸伏諾拉生片	用於反流性食管炎、與適當的抗菌療法聯合用藥根除幽門螺桿菌	工藝驗證	申報上市	可豐富本公司在消化道領域的產品管線
15	司美格魯肽注射液	用於1.II型糖尿病；2.減重	1.II型糖尿病：臨床III期；2.減重：獲批臨床試驗	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在內分泌及減重領域的產品管線

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析 (續)

#### 6. 研發投入 (續)

序號	主要研發項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對本公司未來發展的影響
16	重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液	用於銀屑病；強直性脊柱炎	臨床III期	按計劃推進後續工作	可加強本公司在自免領域的產品管線
17	重組人促卵泡激素注射液	用於不孕症	臨床III期	按計劃推進後續工作	可加強本公司在輔助生殖領域的產品管線
18	注射用醋酸奧曲肽微球	用於肢端肥大症；胃腸胰內分泌腫瘤	BE試驗	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在抗腫瘤領域的產品管線
19	棕櫚酸帕利哌酮注射液	用於精神分裂症	BE試驗	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在精神領域的產品管線
20	注射用醋酸亮丙瑞林微球 (3個月)	用於1.前列腺癌；2.絕經前乳腺癌；3.中樞性兒童性早熟	BE試驗	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在輔助生殖及抗腫瘤領域的產品管線
21	注射用醋酸丙氨瑞林微球	用於1.前列腺癌；2.乳腺癌；3.子宮內膜異位症	1.前列腺癌：完成I期臨床；2.乳腺癌、子宮內膜異位症：獲臨床批件	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在輔助生殖及腫瘤板塊的產品管線
22	HHT120膠囊	預防骨科大手術後的靜脈血栓栓塞症	I期臨床	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在抗血栓領域的產品管線
23	阿塞那平透皮貼劑	用於精神分裂症	I期臨床	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在精神領域的產品管線
24	Zastaprazan (JP-1366片劑)	用於反流性食管炎等	I期臨床準備階段	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在消化道領域的產品管線

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析 (續)

#### 6. 研發投入 (續)

序號	主要研發項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對本公司未來發展的影響
25	醋酸戈舍瑞林緩釋植入劑	適用於激素治療的前列腺癌、絕經前期及圍絕經期的乳腺癌、子宮內膜異位症	臨床前研究	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在輔助生殖及腫瘤領域的產品管線
26	注射用雙經茶酸曲普瑞林微球	前列腺癌、子宮內膜異位症、中樞性早熟	臨床前研究	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在輔助生殖及腫瘤領域的產品管線
27	艾普拉唑口服混懸劑	用於胃食管反流病	臨床前研究	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在消化道領域的產品管線
28	聯合研究中心專項	首個PCC用於：前列腺癌	臨床前研究	按計劃推進後續工作	可豐富本公司在抗腫瘤領域的產品管線
29	GWT1抑制劑項目	用於抗真菌	臨床前研究	按計劃推進後續工作	可豐富本公司抗感染領域的產品管線
30	JDMF01	用於治療風濕性關節炎、類風濕性關節炎、骨質增生症、強直性脊柱炎等屬風濕在表者	經典名方複方制劑研究	申報上市	豐富本公司中藥產品管線
31	JDMF02	用於治療陰道炎、宮頸糜爛、盆腔炎而屬脾虛肝郁，濕濁下注者	經典名方複方制劑研究	申報上市	豐富本公司中藥產品管線
32	JDMF03	用於耳源性眩暈、高血壓病、神經性眩暈癱瘓、面神經癱瘓屬風痰上擾者	經典名方複方制劑研究	申報上市	豐富本公司中藥產品管線
33	JDMF04	用於肺源性心臟病，心率不齊，冠心病，心絞痛，風濕性心臟病等	經典名方複方制劑研究	申報上市	豐富本公司中藥產品管線

## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析(續)

#### 6. 研發投入(續)

##### 公司研發人員情況

	2023年	2022年	變動比例
研發人員數量(人)	906	973	-6.89%
研發人員數量佔比	10.14%	10.81%	-0.67%
<b>研發人員學歷結構</b>			
本科及以下	519	624	-16.83%
碩士	339	297	14.14%
博士	48	52	-7.69%
<b>研發人員年齡構成</b>			
30歲以下	432	513	-15.79%
30~40歲	356	358	-0.56%
40~50歲	95	86	10.47%
50歲以上	23	16	43.75%

##### 公司研發投入情況

	2023年	2022年	變動比例
研發投入金額(人民幣元)	1,235,112,004.58	1,401,271,796.95	-11.86%
研發投入佔營業收入比例	9.94%	11.10%	減少1.16個百分點
研發投入資本化的金額(人民幣元)	179,375,828.56	102,026,703.35	75.81%
資本化研發投入佔研發投入的比例	14.52%	7.28%	增加7.24個百分點

##### 公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

##### 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

主要是公司本期購買研發技術所致。



## 第三節 管理層討論與分析

### 四、主營業務分析 (續)

#### 7. 現金流

單位：人民幣元

項目	2023年	2022年	同比增減
經營活動現金流入小計	14,497,878,742.03	13,621,172,634.83	6.44%
經營活動現金流出小計	11,248,944,550.23	10,848,501,339.80	3.69%
經營活動產生的現金流量淨額	3,248,934,191.80	2,772,671,295.03	17.18%
投資活動現金流入小計	637,295,267.85	139,846,362.88	355.71%
投資活動現金流出小計	1,345,668,848.72	1,369,716,149.11	-1.76%
投資活動產生的現金流量淨額	-708,373,580.87	-1,229,869,786.23	-42.40%
籌資活動現金流入小計	3,734,100,084.01	3,756,110,193.50	-0.59%
籌資活動現金流出小計	5,390,980,840.83	4,476,466,156.88	20.43%
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,656,880,756.82	-720,355,963.38	130.01%
現金及現金等價物淨增加額	903,723,720.72	947,332,713.60	-4.60%

#### 相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用  不適用

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明詳見「六、財務狀況分析 6. 合併現金流量表項目重大變動情況」。

#### 報告期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

報告期內，主要是折舊、攤銷、存貨減值等非付現成本以及經營性應收、應付項目影響所致。

### 五、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	61,818,964.40	2.59%	主要是投資的聯營企業損益變動。	否
公允價值變動損益	-25,650,756.67	-1.08%	主要是持有的證券投資標的市值波動。	否
資產減值	-310,038,083.02	-13.01%	主要是計提存貨跌價準備。	否
營業外收入	4,650,082.22	0.20%	主要是無需支付款項轉入及廢品處置收入。	否
營業外支出	37,092,025.82	-1.56%	主要是捐贈支出及固定資產報廢損失。	否
其他收益	204,784,436.08	8.59%	主要是收到的政府補貼。	是

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、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	2023年末		2022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	11,325,723,855.76	45.22%	10,411,348,410.09	41.87%	3.35%	無重大變動
應收賬款	2,115,658,645.12	8.45%	2,415,256,725.64	9.71%	-1.26%	無重大變動
合同資產	-	-	-	-	-	-
存貨	2,060,651,179.94	8.23%	2,045,341,552.12	8.22%	0.01%	無重大變動
投資性房地產	10,766,737.57	0.04%	-	-	0.04%	無重大變動
長期股權投資	1,031,259,800.84	4.12%	1,055,939,326.49	4.25%	-0.13%	無重大變動
固定資產	4,294,232,468.83	17.15%	3,967,614,462.32	15.95%	1.20%	無重大變動
在建工程	289,306,707.05	1.16%	602,442,281.75	2.42%	-1.26%	無重大變動
使用權資產	20,908,112.56	0.08%	21,828,952.90	0.09%	-0.01%	無重大變動
短期借款	1,860,009,625.00	7.43%	1,622,239,859.89	6.52%	0.91%	無重大變動
合同負債	137,998,394.09	0.55%	226,185,055.51	0.91%	-0.36%	無重大變動
長期借款	1,612,773,278.99	6.44%	1,974,444,042.88	7.94%	-1.50%	無重大變動
租賃負債	9,030,622.57	0.04%	11,607,998.43	0.05%	-0.01%	無重大變動

#### 境外資產佔比較高

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、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	本年公允價值		計入權益的 累計公允 價值變動	本年計提 的減值	本年購買		期末數
	期初數	變動損益			金額	本年出售金額	
<b>金融資產</b>							
1. 交易性金融資產(不含衍生金融資產)	103,583,153.41	-24,379,070.15	-	-	-	27,978.31	79,176,104.95
2. 衍生金融資產	4,510,880.10	-1,894,903.83	-	-	-	-	2,615,976.27
3. 其他債權投資	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他權益工具投資	682,275,271.41	-	-43,969,167.30	-	6,183,753.84	5,646,082.27	638,843,775.68
5. 其他非流動金融資產	-	-	-	-	-	-	-
金融資產小計	790,369,304.92	-26,273,973.98	-43,969,167.30	-	6,183,753.84	5,674,060.58	720,635,856.90
投資性房地產	-	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合計	790,369,304.92	-26,273,973.98	-43,969,167.30	-	6,183,753.84	5,674,060.58	720,635,856.90
<b>金融負債</b>	710,034.43	623,217.31	-	-	-	-	86,817.12

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

本公司第十屆董事會第四十六次會議，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18億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至報告期末，本集團向銀行申請應收票據質押餘額為人民幣24,156.83萬元。本公司及子公司開立保函等業務實際繳納保證金餘額為人民幣496.60萬元。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、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	單位：人民幣元		
	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增減
預付款項	139,458,224.63	201,986,556.28	-30.96%
其他流動資產	51,549,299.62	136,903,280.08	-62.35%
投資性房地產	10,766,737.57	-	100.00%
在建工程	289,306,707.05	602,442,281.75	-51.98%
交易性金融負債	86,817.12	710,034.43	-87.77%
合同負債	137,998,394.09	226,185,055.51	-38.99%
一年內到期的非流動負債	659,679,477.31	10,440,962.31	6,218.19%
其他流動負債	49,778,126.82	98,268,918.44	-49.34%
庫存股	-	55,936,280.81	-100.00%
少數股東權益	724,207,693.32	1,060,214,894.21	-31.69%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- 1、 預付款項同比減少30.96%，主要是預付材料款減少所致。
- 2、 其他流動資產同比減少62.35%，主要現金管理業務到期收回所致。
- 3、 投資性房地產同比增加100.00%，主要是附屬公司本期出租房屋建築物所致。
- 4、 在建工程同比減少51.98%，主要是附屬公司新廠及車間生產線達到轉固條件結轉所致。
- 5、 交易性金融負債同比減少87.77%，主要是遠期外匯合約變動所致。
- 6、 合同負債同比減少38.99%，主要是本期部分預收的合同貨款達到收入確認條件而結轉收入所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析 (續)

#### 4. 合併資產負債表項目重大變動情況 (續)

- 7、一年內到期的非流動負債同比增加6,218.19%，主要是一年內到期的長期借款轉入所致。
- 8、其他流動負債同比減少49.34%，主要是預計的應付退貨款減少所致。
- 9、庫存股同比減少100.00%，主要對回購股份完成註銷所致。
- 10、少數股東權益同比減少31.69%，主要是非全資附屬公司實施利潤分配方案，導致少數股東權益減少。

#### 資產負債比率

本集團於2023年12月31日及2022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2022年12月31日的39.94%上升至2023年12月31日的41.04%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析(續)

#### 5. 合併利潤表項目重大變動情況

項目	單位：人民幣元		
	本年度	上年同期	同比增減
投資收益	61,818,964.40	44,111,595.36	40.14%
公允價值變動收益	-25,650,756.67	-75,274,031.55	65.92%
信用減值損失	-13,065,176.79	-5,687,516.41	-129.72%
資產減值損失	-310,038,083.02	-116,620,058.62	-165.85%
資產處置收益	-170,440.24	860,661.89	-119.80%
營業外收入	4,650,082.22	7,015,188.44	-33.71%
營業外支出	37,092,025.82	27,020,195.92	37.28%
少數股東損益	-56,049,821.04	46,169,694.70	-221.40%
其他綜合收益的稅後淨額	-37,114,888.27	129,307,507.59	-128.70%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- 1、 投資收益同比增加40.14%，主要是本期收到其他權益工具投資分紅款所致。
- 2、 公允價值變動收益同比增加65.92%，主要是持有的證券投資標的市值波動所致。
- 3、 信用減值損失同比減少129.72%，主要是應收賬款賬齡變動，本期預期信用損失相應增加所致。
- 4、 資產減值損失同比減少165.85%，主要是計提的存貨跌價準備增加所致。
- 5、 資產處置收益同比減少119.80%，主要是上期處置固定資產產生收益所致。
- 6、 營業外收入同比減少33.71%，主要是上期收到供應商的違約金所致。
- 7、 營業外支出同比增加37.28%，主要是本期公益性捐贈等支出增加所致。
- 8、 少數股東損益同比減少221.40%，主要是非全資附屬公司本期經營業績較上期減少所致。
- 9、 其他綜合收益的稅後淨額同比減少128.70%，主要是其他權益工具投資公允價值變動以及匯率波動導致外幣報表折算差額變動所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析 (續)

#### 6. 合併現金流量表項目重大變動情況

項目	單位：人民幣元		
	本年度	上年同期	同比增減
投資活動現金流入小計	<b>637,295,267.85</b>	139,846,362.88	355.71%
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-708,373,580.87</b>	-1,229,869,786.23	42.40%
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-1,656,880,756.82</b>	-720,355,963.38	-130.01%
匯率變動對現金及現金等價物的影響	<b>20,043,866.61</b>	124,887,168.18	-83.95%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- 1、投資活動現金流入小計同比增加355.71%，主要是本期收回投資款較多所致。
- 2、投資活動產生的現金流量淨額同比增加42.40%，主要是本期收回投資款較多所致。
- 3、籌資活動產生的現金流量淨額同比減少130.01%，主要是本期償還借款、分配股利及股份回購增加所致。
- 4、匯率變動對現金及現金等價物的影響同比減少83.95%，主要是匯率變動，持有的外幣資金匯兌收益減少所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析(續)

#### 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。

#### 8. 資金流動性及財政資源

於2023年12月31日，本集團持有貨幣資金共計人民幣11,325.72百萬元（2022年12月31日：人民幣10,411.35百萬元），資金主要來源於公司運營所得的現金。資金主要用於公司日常經營活動、投資活動以及分配股息紅利。

財政政策及目標：本集團制定全面穩健的財務管理制度。目標是保障公司資金安全，為生產經營及業務發展提供支持並合理提升資金使用效率，實現保值增值。

本年度內，本公司董事會及股東大會批准可申請的授信額度為人民幣26,495.00百萬元，實際向銀行申請使用的授信金額為人民幣4,812.28百萬元。

項目	本年末(2023年12月31日)			上年末(2022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：	-	-	143,780.93	-	-	198,834.79
—人民幣	-	-	143,506.88	-	-	182,232.35
—美元	-	7.0827	-	700.00	6.9646	4,875.22
—歐元	34.87	7.8592	274.05	1,579.87	7.4229	11,727.22
銀行存款：			11,215,951,981.42	-	-	10,396,217,240.84
—人民幣			10,192,476,063.80	-	-	9,462,488,273.78
—港幣	12,964,172.53	0.90622	11,748,392.44	6,182,716.76	0.89327	5,522,835.40
—美元	141,933,328.55	7.0827	1,005,271,186.14	129,970,513.20	6.9646	905,192,636.21
—日元	3,551,792.00	0.050213	178,346.13	344,798,878.00	0.052358	18,052,979.65
—歐元	92,651.09	7.8592	728,163.45	92,651.09	7.4229	687,739.78
—澳門幣	6,263,135.03	0.8837	5,534,732.43	4,921,985.97	0.8681	4,272,776.02
—林吉特	9,793.47	1.54154	15,097.03	-	-	-
存款應計利息	-	-	44,391,492.44	-	-	67,758,851.73
其他貨幣資金：	-	-	109,628,093.41	-	-	14,932,334.46
人民幣	-	-	2,004,030.03	-	-	7,938,294.88
港幣	4,980,853.40	0.90622	4,513,748.97	4,665,094.02	0.89327	4,167,188.53
美元	14,558,051.93	7.0827	103,110,314.41	405,888.50	6.9646	2,826,851.05
合計	-	-	11,325,723,855.76	-	-	10,411,348,410.09



## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析(續)

#### 8. 資金流動性及財政資源(續)

於2023年12月31日，本集團的借款餘額為人民幣4,120.26百萬元(2022年12月31日：人民幣3,596.68百萬元)，佔資產總額比例為16.45%(2022年12月31日：14.46%)。其中於1年內到期短期借款餘額為人民幣1,860.01百萬元(2022年12月31日：人民幣1,622.24百萬元)，佔資產總額比例為7.43%(2022年12月31日：6.52%)；於1年後到期的長期借款餘額為人民幣1,612.77百萬元(2022年12月31日：人民幣1,974.44百萬元)，佔資產總額比例為6.44%(2022年12月31日：7.94%)，於1年內到期的長期借款餘額為人民幣647.48百萬元，佔資產總額比例為2.59%(2022年12月31日為0元)。本年度，本集團償還銀行借款金額為人民幣3,125.73百萬元。上述各項借款並無明顯的季節性需求。

#### 9. 資本結構

本集團的資本結構由股東權益和負債構成。於2023年12月31日，股東權益為人民幣14,766.70百萬元，負債總額為人民幣10,278.13百萬元，資產總額為人民幣25,044.83百萬元。其中，本集團的流動負債為人民幣8,087.14百萬元(2022年12月31日：人民幣7,396.66百萬元)，比上年度期末上升9.33%；非流動負債合計為人民幣2,190.99百萬元(2022年12月31日：人民幣2,535.22百萬元)，比上年度期末下降13.58%；本年度已償還債務人民幣3,125.73百萬元(上年已償還債務人民幣2,804.80百萬元)。

截止本年末，歸屬於本公司股東權益為人民幣14,042.50百萬元(2022年12月31日：人民幣13,876.07百萬元)，比上年度期末上升1.20%；少數股東權益為人民幣724.21百萬元(2022年12月31日：人民幣1,060.21百萬元)，比上年度期末下降31.69%。

#### 10. 資本承諾

已簽約但尚未於財務報表中確認的資本承諾	單位：人民幣元	
	年末餘額	年初餘額
購建長期資產承諾	395,307,398.73	394,785,767.27
對外投資承諾	8,000,000.00	12,000,000.00
研發支出承諾	306,619,716.31	—
合計	709,927,115.04	406,785,767.27

#### 11. 利率

於2023年12月31日，總計息銀行及其他借款人民幣4,117.42百萬元(2022年12月31日：人民幣3,585.75百萬元)。利率結構為：人民幣2,090.39百萬元以浮動利率計息；人民幣2,027.03百萬元以固定利率計息，年化利率為2.36%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析(續)

#### 12. 未償還債務之到期結構

單位：人民幣百萬元

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以內	3,402.07 <sup>註</sup>	2,629.99
一至兩年	1,146.85	—
兩至五年	465.92	1,974.44
五年以上	—	—
合計	5,014.84 <sup>註</sup>	4,604.43

註：此金額除人民幣894.59百萬元為應付票據，其他均為銀行貸款。

#### 13. 資本承擔

於2023年12月31日，本集團就購建長期資產、對外投資及研發支出已訂約之資本承擔約為人民幣709.93百萬元（2022年12月31日：人民幣406.79百萬元）。

#### 14. 銀行借款及其他借貸

本公司及其附屬公司於2023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》編制的財務報表之「附註五 20、短期借款；30、長期借款」。

#### 15. 資本負債比率

於2023年12月31日及2022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2022年12月31日的30.83%上升至2023年12月31日的33.96%。

#### 16. 利息支出及資本化

單位：人民幣元

	2023年	2022年
利息支出 <sup>(註)</sup>	102,085,923.09	97,545,933.93
利息資本化	—	—
總利息支出	102,085,923.09	97,545,933.93

註：利息支出主要是銀行借款所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析 (續)

#### 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》編制的財務報表之「附註九 金融工具風險管理」所載相關內容。本公司主要記賬本位幣是人民幣，若發生以非人民幣結算的銷售、採購及投融資業務，則相應產生外匯風險敞口。公司以「防控風險，鎖定利潤」為管理目標，制定《外匯風險管理制度》，規定一定的套期保值比例，使用外匯金融衍生工具對外匯風險進行管控，以降低匯率波動對公司業務的影響。

#### 18. 或有負債

於2023年12月31日，本集團並無重大的或有負債。

#### 19. 資產質押

於2023年12月31日，本公司資產質押受限情況如下：

	2023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	241,568,273.18	票據池業務，質押應收票據
其他貨幣資金	4,965,960.88	保函等業務保證金
合計	246,534,234.06	

註： 2023年3月30日，本公司第十屆董事會第四十六次會議，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18億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2023年12月31日，本集團向銀行質押應收票據為人民幣24,156.83萬元。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、財務狀況分析(續)

#### 20. 投資

##### 四川光大整體搬遷調遷擴建項目

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

截至2023年12月31日，本項目已簽訂具體合同的投入總金額為人民幣54,850.66萬元，收到各級政府補貼共計人民幣17,443.17萬元，已完成整體搬遷調遷擴建項目所有建設內容，並於2023年7月12日投入使用。

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2022年年報內所披露的相關資料相比並無重大變動。

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析

#### 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
729,635,150.00	40,000,152.05	1,724.08%

#### 2. 本年度內獲取的重大的股權投資情況

✓適用 不適用

單位：人民幣元

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額	持股比例	資金來源	合作方	投資期限	產品類型	截至資產負債表日的進展情況	預計收益	本期投資盈虧	是否涉新	披露日期	披露索引
													(如有)	(如有)
武漢康麗健康投資管理有限公司	以自有資金從事投資活動；新設自有資金投資的資產管理服務；企業管理；創業投資、融資諮詢服務。		600,000,000.00	60.00%	自有資金	健康元	長期	不適用	完成出資6萬元	-	-343.85	否	詳見註釋	詳見註釋
麗健(廣東)動物保健有限公司	經營獸藥生產；獸藥經營；新設貨物、技術進出口業務、消毒劑(不含危險化學品)、動物保健品銷售；動物飼養技術諮詢服務等。		102,000,000.00	51.00%	自有資金	健康元	長期	動物保健品	完成出資7,650萬元	-	-11,178,638.12	否	詳見註釋	詳見註釋
合計	-	-	702,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-11,178,981.98	-	-	-

註：詳情請參見本公司於2022年12月13日在巨潮資訊網站上發佈的《關於與控股股東健康元共同設立合資公司暨關聯交易的公告》(公告編號：2022-094)及2023年1月17日發佈的《關於與控股股東健康元共同投資設立合資公司暨關聯交易的公告》(公告編號：2023-009)。

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 3. 本年度內正在進行的重大的非股權投資情況

適用  不適用

#### 4. 金融資產投資

##### (1) 證券投資情況

適用  不適用

單位：人民幣元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	會計計量模式	本期公允價值		計入權益的		本期出售金額	本期損益	期末賬面價值	會計核算科目	資金來源
					期初賬面價值	變動損益	價值變動	本期購買金額					
股票	00135	昆侖能源	4,243,647.64	以公允價值計量	4,975,513.90	1,404,274.90	-	-	-	1,664,854.04	6,379,788.80	交易性金融資產	自有資金
基金	206001	騰華基金	150,000.00	以公允價值計量	934,289.94	3,298.53	-	-	-	3,298.53	937,588.47		
股票	000963	華東醫藥	39,851.86	以公允價值計量	15,425,841.60	-1,760,128.08	-	-	-	-1,664,540.60	13,665,713.52		
股票	BEAM(US)	Beam Therapeutics, Inc.	31,117,151.47	以公允價值計量	82,218,236.97	-24,025,222.81	-	-	-	-24,025,222.81	58,193,014.16		
股票	ELTX(US)	Elicio Therapeutics, Inc.	35,363,302.05	以公允價值計量	34,823,014.36	-	-27,002,953.43	-	-	-	7,820,060.93	其他權益工具	投資
股票	CARM(US)	Carisma Therapeutics, Inc.	38,807,266.00	以公允價值計量	34,821,295.50	-	-26,098,003.75	6,183,753.83	-	-	14,907,045.58		
股票	LLAI (LME)	LungLife Ai, Inc.	58,837,745.24	以公允價值計量	9,615,483.94	-	-4,010,721.79	-	-	-	5,604,762.15		
股票	02480	綠竹生物-B	30,000,000.00	以公允價值計量	53,654,738.60	-	9,564,547.90	-	-	-	63,219,286.50		
期末持有的其他證券投資			27,978.31	-	29,271.00	-1,292.69	-	-	27,978.31	1,986.75	-	-	-
合計			198,586,942.57	-	236,497,685.81	-24,379,070.15	-47,547,131.07	6,183,753.83	27,978.31	-24,019,624.09	170,727,260.11	-	-
證券投資審批董事會公告披露日期			不適用										
證券投資審批股東會公告披露日期(如有)			不適用										

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資情況

✓適用 不適用

(i) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資

✓適用 不適用

單位：萬元

衍生品投資 操作方名稱	是否關聯 關聯關係	是否關聯 交易	衍生品投資 類型	衍生品投資 初始投資			本期內 購入		計提減值 準備		期末投資 金額佔公司		本期實際 損益金額
				金額	起始日期	終止日期	期初投資金額	金額	售出金額	金額(如有)	期末投資 金額	期末淨資產 比例	
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	396.21	2022-7-5	2023-1-30	409.52	-	398.02	-	-	-	-3.94
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	1,440.52	2022-8-2	2023-1-31	1,470.88	-	1,454.25	-	-	-	-22.18
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	4,384.48	2022-9-5	2023-2-24	4,364.87	-	4,251.39	-	-	-	156.35
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	9,144.41	2022-10-8	2023-4-4	8,910.16	-	8,706.10	-	-	-	445.54
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	8,426.58	2022-11-1	2023-4-20	8,217.43	-	8,118.86	-	-	-	229.33
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	7,791.86	2022-12-2	2023-6-26	7,778.22	-	7,742.78	-	-	-	-23.20
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	15,672.40	2023-1-4	2023-7-10	-	15,672.40	16,035.21	-	-	-	-507.23
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	19,522.59	2023-2-1	2023-7-20	-	19,522.59	20,168.01	-	-	-	-775.41
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	4,877.00	2023-3-7	2023-9-5	-	4,877.00	5,049.75	-	-	-	-212.61
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	13,401.59	2023-4-3	2023-10-16	-	13,401.59	13,937.04	-	-	-	-659.03
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	10,947.07	2023-5-5	2023-10-16	-	10,947.07	11,243.97	-	-	-	-412.53
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	9,426.44	2023-6-2	2023-11-27	-	9,426.44	9,444.76	-	-	-	-113.01
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	9,504.75	2023-7-6	2024-1-16	-	9,504.75	9,124.96	-	366.88	0.03%	-61.45
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	8,942.31	2023-8-1	2024-1-30	-	8,942.31	7,405.74	-	1,474.14	0.10%	45.52
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	12,023.92	2023-9-5	2024-3-14	-	12,023.92	5,859.75	-	6,027.44	0.43%	101.85
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	6,495.21	2023-10-9	2024-4-8	-	6,495.21	2,212.59	-	4,650.81	0.33%	44.15

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資情況(續)

(i) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資(續)

單位：萬元

衍生品投資 操作方名稱	是否關聯 關聯關係	交易	衍生品投資類型	衍生品投資			本期內購入 金額	本期內 售出金額	計提減值 準備 金額(如有)	期末投資			
				初始投資 金額	起始日期	終止日期				期初投資金額	金額	金額	期末淨資產 金額
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	7,369.95	2023-11-2	2024-5-6	-	7,369.95	539.62	-	6,760.02	0.48%	10.45
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(賣出)	8,875.32	2023-12-6	2024-6-20	-	8,875.32	-	-	8,852.21	0.63%	-
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	1,358.88	2022-9-22	2023-3-21	1,355.92	-	1,338.73	-	-	-	-20.33
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	448.42	2022-11-14	2023-2-15	461.69	-	452.26	-	-	-	-0.40
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	1,227.09	2022-12-2	2023-6-26	1,257.76	-	1,237.45	-	-	-	-6.00
金融機構	非關聯方	否	遠期外匯合約(買入)	1,667.70	2023-1-6	2023-7-28	-	1,667.70	1,651.05	-	-	-	-45.57
合計				163,344.70	-	-	34,226.47	128,726.25	136,372.29	-	28,131.50	2.00%	-1,829.69

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)	2023年3月31日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)	不適用



## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資情況(續)

###### (i) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資(續)

單位：萬元

衍生品投資 操作方名稱	是否關聯 關係	交易	衍生品投資類型	衍生品投資		本期內購入 金額	本期內 售出金額	計提減值 準備 金額(如有)	金額佔公司		本期實際 損益金額
				初始投資 金額	終止日期				期末投資 金額	期末淨資產 比例	
報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場 風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)				為有效管理匯率波動對公司外幣資產帶來的不確定性風險，從而運用外匯遠期合約等金融衍生工具鎖定匯率，進行套期保值。公司已制定了《外匯 風險管理辦法》對外匯衍生產品的操作和控制：1、市場風險：外匯市場匯率波動的不確定性導致外匯遠期業務存在較大的市場風險。控制措施：公 司外匯遠期業務是為對沖美元資產面臨的匯率風險而簽訂，鎖定美元資產未來結匯價格，存在本身就是套期保值工具，該等外匯衍生產品不得進行 投機交易，堅持謹慎穩健原則，有效防範市場風險。2、操作風險：內部流程不完善、員工操作、系統等原因造成操作上的風險。控制措施：公司已 制定相應管理辦法，明確各主體責任，完善審批流程，建立監督機制，有效降低操作風險。3、法律風險：公司外匯遠期業務需遵循法律法規，明確 約定與金融機構之間的權利義務關係。控制措施：公司制定責任部門除了加強法律法規和市場規則學習外，也規定公司法律部門須嚴格審核各類業 務合同、協議等文件，明確權利義務，加強合規檢查，保證公司衍生品投資與操作符合法律法規及公司內部制度的要求。 為管理大宗商品價格波動對公司原材料採購成本帶來的不確定性風險，運用商品期貨合約等金融衍生工具對原材料做套期保值。公司已制定《商品 期貨套期保值業務管理辦法》對商品期貨衍生產品進行規範管理和風險控制：1、市場風險：大宗商品價格變動的不確定性導致期貨業務存在較大的 市場風險。控制措施：公司期貨套期保值業務不得進行投機交易，堅持謹慎穩健操作原則，嚴格限定套期保值的數量不得超過實際現貨交易的數量， 期貨持倉量應不超過套期保值的現貨量。2、操作風險：內部流程不完善、員工操作、系統等原因造成的操作上的風險。控制措施：公司已制定相應 管理制度明確了職責分工與審批流程，建立了較為完善的監督機制，通過業務流程、決策流程和交易流程的風險控制，有效降低操作風險。3、法律 風險：公司商品期貨套期保值業務需遵循法律法規，明確約定與金融機構之間的權利義務關係。控制措施：公司制定責任部門除了加強法律法規和 市場規則學習外，也規定公司法律部門須嚴格審核各類業務合同、協議等文件，明確權利義務，加強合規檢查，保證公司衍生品投資與操作符合法 律法規及公司內部制度的要求。							
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生 品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定				遠期外匯合約、期權合約及商品期貨合約報告期內產生公允價值變動損益為人民幣-127.17萬元。							
報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比 是否發生重大變化的說明				否							
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見				基於公司進出口業務的不斷增加，需要大量外匯交易，為規避和防範匯率波動風險，我們認為公司及下屬附屬公司開展的遠期外匯衍生品交易業務， 符合公司的實際發展需要。公司董事會在審議本議案時，相關決策程序符合《公司法》《證券法》《深圳證券交易所股票上市規則》等有關法律法規及《公 司章程》的規定。綜上所述，我們同意公司在本次董事會批准額度範圍內使用自有資金開展外匯衍生品交易業務。							

註：上述以套期保值為目的的衍生品投資按交易性金融資產核算。

###### (ii) 報告期內以投機為目的的衍生品投資

適用 不適用

公司報告期不存在以投機為目的的衍生品投資。

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 5. 募集資金使用情況

✓適用 不適用

##### (1) 募集資金總體使用情況

✓適用 不適用

單位：人民幣萬元

募集年份	募集方式	本年已使用		已累計 使用募集 資金總額	本年內變 更用途的 募集資金總額	累計變更 用途的募集 資金總額	累計變更 用途的募集 資金總額比例	尚未使用 募集資金 總額	尚未使用募集資金用途及去向	閒置兩年以上 募集資金金額
		募集資金 總額	募集資金 總額							
2016年	非公開發 行	142,030.04	1,995.20	139,547.38	-	68,735.86	48.40%	2,482.66	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，預期 將於2024年12月前使用。	-

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《關於核準麗珠醫藥集團股份有限公司非公開發行股票的批覆》核準，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2023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。

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析 (續)

#### 5. 募集資金使用情況 (續)

##### (2) 募集資金承諾項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

承諾投資項目和超募資金投向	是否已變更 項目(含部分 變更)	募集資金		截至年末			項目達到預定		本年度實現 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 總額	調整後投資 總額(1)	截至年末累計 投入金額(2)	投資進度 (3)=(2)/(1)	可使用狀態日期	本年度實現 的效益	是否達到 預計效益			
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	是	45,000.00	29,562.72	1,242.04	27,237.26	92.13%	2024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	-	14,228.94	99.30%	2021年6月30日	-	-	-	否
4、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目	是	-	5,311.73	-	5,311.73	100.00%	2018年8月31日	4,624.00	否	-	否
5、長效微球技術研發平台建設項目	是	30,182.00	41,414.33	753.15	41,084.14	99.86%	2021年12月31日	-	-	-	否
6、補充流動資金及償還銀行貸款	是	36,248.04	51,685.32	-	51,685.32	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	1,995.20	139,547.38	-	-	4,624.00	-	-	-
超募資金投向											
歸還銀行貸款(如有)	不適用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
補充流動資金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募資金投向小計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	142,030.04	142,030.04	1,995.20	139,547.38	-	-	4,624.00	-	-	-

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 5. 募集資金使用情況(續)

##### (2) 募集資金承諾項目情況(續)

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		截至年末			項目可行性			
		承諾投資 總額	調整後投資 總額(1)	本年投入金額	截至年末累計 投入金額(2)	投資進度 (3)=(2)/(1)	項目達到預定 可使用狀態日期	本年度實現 的效益	是否達到 預計效益	是否發生 重大變化
未達到計劃進度或預計收益的情況和原因 (分具體項目)	1、									
項目可行性發生重大變化的情況說明	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，固體制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。2020年5月25日，本公司2019年度股東大會審議及批准《關於變更部分募集資金投資項目及調整投資計劃並將部分募集資金永久補充流動資金的議案》，同意變更「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人民幣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(2020年-2024年)的預計分年度投資金額分別為人民幣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。2020年度投入募集資金金額為人民幣428.23萬元，使用進度未達預期，2021年3月22日，公司董事會審議通過《關於調整募集資金投資項目投資計劃的議案》，調整艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目投資計劃，本次調整後該項目尚需投入募集資金人民幣20,399.67萬元，預計至2024年12月31日達到預定可使用狀態，未來四年(2021年-2024年)的預計分年度投資金額分別為人民幣11,992.40萬元、人民幣5,467.60萬元、人民幣1,600.00萬元、人民幣1,339.67萬元。									
超募資金的金額、用途及使用進展情況	2、									
募集資金投資項目實施地點變更情況	麗珠集團利民製藥廠袋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，參芪扶正注射液(袋裝輸液)銷售未達到預計收益。									
	不適用									
	不適用									
	2020年12月11日，本公司2020年第五次臨時股東大會審議通過了《關於調整部分募集資金投資項目子項目實施地點及投資計劃的議案》，同意將「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」子項目「化藥凍乾粉針車間建設」實施地點由珠海市金灣區創業北路38號麗珠工業園P09建築一樓調整為珠海市金灣區創業北路38號麗珠工業園P06建築一樓，建設周期仍為兩年，但基於建設地點的調整，建設周期相應延後，預計最晚2022年12月31日前達到可使用狀態。化藥凍乾粉針車間已於2022年6月完成建設並投入使用。									



## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 5. 募集資金使用情況(續)

##### (2) 募集資金承諾項目情況(續)

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		截至年末			項目可行性		
		承諾投資 總額	調整後投資 總額(1)	本年投入金額	截至年末累計 投入金額(2)	投資進度 (3)=(2)/(1)	項目達到預定 可使用狀態日期	本年度實現 的效益	是否達到 預計效益
4、「艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目」子項目、「長效微球技術研發平台建設項目」子項目調整及將部分募集資金永久補充流動資金									
2020年5月25日，本公司2019年度股東大會審議通過了《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：(1)繼續投入募集資金人民幣10,567.90萬元用於「艾普拉唑片」及「注射用艾普拉唑鈉」，兩項目節餘的部分募集資金人民幣10,260.00萬元用於新增子項目「化痰凍乾粉針車間建設」；終止子項目「艾普拉唑光學異構體制劑」及「艾普拉唑複方制劑」，為提高募集資金使用效率，將其結餘的募集資金人民幣15,437.28萬元用於永久補充流動資金。(2)變更「注射用阿立哌唑緩釋微球(14天)」項目名稱變更為「注射用阿立哌唑緩釋微球」，投入金額不變，為人民幣2,730萬元。「注射用醋酸戈舍瑞林緩釋微球(1個月)」項目變更為「醋酸戈舍瑞林緩釋植入劑」，投入金額不變，為人民幣3,000萬元。終止暫未投建的子項目「注射用奧曲肽緩釋微球(3個月)、注射用NGF緩釋微球(14天)、注射用戈那瑞林緩釋微球(1個月)」，該三個子項目原計劃投入的募集資金人民幣6,400萬元用於投建新的子項目「緩釋植入劑車間建設」。									
募集資金投資項目先期投入及置換情況									
2016年12月28日，公司第八屆董事會第二十三次會議審議通過《關於使用募集資金置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金的議案》，公司將使用募集資金置換先期已投入募投項目的自籌資金人民幣4,185.71萬元。2017年1月4日，公司已將該筆資金自募集資金專戶中轉出。									
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況									
不適用									
項目實施出現募集資金結餘的金額及原因									
不適用									
尚未使用的募集資金用途及去向									
尚未使用的募集資金仍存儲於募集資金專戶或進行現金管理，並將繼續使用於募集資金投資項目中。									
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況									
不適用									

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析 (續)

#### 5. 募集資金使用情況 (續)

##### (3) 募集資金變更項目情況

✓適用 □不適用

單位：人民幣萬元

變更後的項目	對應的原承諾項目	變更後項目擬		截至年末	截至年末	項目達到預定可 使用狀態日期	是否達到		變更後的項目 可行性是否發 生重大變化
		投入募集資金 總額(1)	本年實際投入 金額	實際累計投入 金額(2)	投資進度 (3)=(2)/(1)		本年實現的效益	預計效益	
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	-	14,228.94	99.30%	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	-	5,311.73	100.00%	2018年8月31日	4,624.00	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	753.15	41,084.14	99.86%	2021年12月31日	-	-	否
艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目	艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目	29,562.72	1,242.04	27,237.26	92.13%	2024年12月31日	-	-	否
補充流動資金及償還銀行貸款	補充流動資金及償還銀行貸款	51,685.32	-	51,685.32	100.00%	-	不適用	不適用	否
合計	-	142,030.04	1,995.20	139,547.38	-	-	4,624.00	-	-

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 5. 募集資金使用情況(續)

##### (3) 募集資金變更項目情況(續)

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		截至年末	截至年末	變更後的項目			
		投入募集資金	本年實際投入	實際累計投入	投資進度	項目達到預定可	是否達到	可行性是否發	
		總額(1)	金額	金額(2)	(3)=(2)/(1)	使用狀態日期	本年實現的效益	預計效益	生重大變化
變更原因、決策程序及信息披露情況 (分具體項目)	1、 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」；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2017年第一次臨時股東大會審議通過，對「對麗珠單抗增資投資建設「治療用抗體藥物研發與產業化建設項目」進行變更，將原計劃用於該項目的募集資金人民幣306,000,000.00元分別用於：①麗珠集團新北江製藥股份有限公司搬遷擴建項目(一期)，擬使用人民幣143,289,400.00元；②麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目，擬使用人民幣53,117,300.00元；③「長效微球技術研發平台建設項目」子項目「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，擬使用人民幣109,593,300.00元。同時，對「長效微球技術研發平台建設項目」子項目進行調整：①將原子項目「中試車間裝修項目」變更為「麗珠集團麗珠製藥廠微球車間建設項目」，並新增麗珠集團麗珠製藥廠作為實施主體；②終止臨床前研究項目「注射用利培酮緩釋微球(1個月)」。								
									以上內容詳見公司在指定媒體披露的公告(公告編號：2017-065、2017-083)。



## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析 (續)

#### 5. 募集資金使用情況 (續)

##### (3) 募集資金變更項目情況 (續)

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		截至年末		截至年末		變更後的項目	
		投入募集資金	本年實際投入	實際累計投入	投資進度	項目達到預定可	是否達到	可行性是否發	
		總額(1)	金額	金額(2)	(3)=(2)/(1)	使用狀態日期	本年實現的效益	預計效益	生重大變化
2、	長效微球技術研發平台建設項目：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，後續公司將不再使用募集資金投資本項目。經公司2018年度股東大會審議通過，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，將其結餘募集資金人民幣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，調整後擬使用共計人民幣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。								
	以上內容詳見公司在指定媒體披露的公告(公告編號：2019-020、2019-032)。								
	根據「長效微球技術研發平台建設項目」部分子項目的研發進展情況，對該項目作出適當調整，「注射用阿立脈唑緩釋微球(14天)」項目名稱變更為「注射用阿立脈唑緩釋微球」，投入金額不變，為人民幣2,730萬元；「注射用醋酸戈舍瑞林緩釋微球(1個月)」項目變更為「醋酸戈舍瑞林緩釋植入劑」，投入金額不變，為人民幣3,000萬元；終止暫未投建的子項目「注射用奧曲肽緩釋微球(3個月)、注射用NGF緩釋微球(14天)、注射用艾那瑞林緩釋微球(1個月)」，該三個子項目原計劃投入的募集資金人民幣6,400萬元將用於投建新的子項目「緩釋植入劑車間建設」。								
	以上內容詳見公司在指定媒體披露的公告(公告編號：2020-023、2020-120)。								
3、	艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目：根據「艾普拉唑片」及「注射用艾普拉唑鈉」兩子項目產品上市後臨床研究及產業化開發及技改的實際實施情況，鑒於注射用艾普拉唑鈉已獲批並上市，且已於2019年11月被納入國家最新的醫保目錄，為滿足注射用艾普拉唑鈉未來生產銷售需要，同時考慮到「艾普拉唑光學異構體制劑」及「艾普拉唑複方制劑」因市場環境發生變化已暫停研發，為提高募集資金使用效率，繼續投入募集資金人民幣10,567.90萬元用於「艾普拉唑片」及「注射用艾普拉唑鈉」兩子項目，節餘的部分募集資金人民幣10,260.00萬元將用於新增子項目「化藥凍乾粉針車間建設」，「艾普拉唑光學異構體制劑」及「艾普拉唑複方制劑」的結餘資金人民幣15,437.28萬元將用於永久補充流動資金。此外，出於現階段整體業務發展的需要，公司對工業園區的佈局進行了調整，考慮到注射用艾普拉唑鈉銷售保持了快速增長，預測未來生產線的發展需要更大的擴展空間，現有P09建築存在一定的制約性，因此決定將「化藥凍乾粉針車間建設」建設地點由P09建築轉移至P06建築進行投建，以充分保障注射用艾普拉唑鈉的生產經營需要。調整後項目建設周期仍為兩年，但基於建設地點的變更，建設周期相應延後，預計2022年12月31日前達到可使用狀態。化藥凍乾粉針車間已於2022年6月完成建設並投入使用。以上內容詳見公司在指定媒體披露的公告(公告編號：2020-023、2020-120)。								

## 第三節 管理層討論與分析

### 七、投資狀況分析(續)

#### 5. 募集資金使用情況(續)

#### (3) 募集資金變更項目情況(續)

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		截至年末	截至年末	變更後的項目			
		投入募集資金	本年實際投入	實際累計投入	投資進度	項目達到預定可	是否達到	可行性是否發	
		總額(1)	金額	金額(2)	(3)=(2)/(1)	使用狀態日期	本年實現的效益	預計效益	生重大變化
未達到計劃進度或預計收益的情況和原因(分具體項目)	1、艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目：2020年5月25日，本公司2019年度股東大會審議及批准《關於變更部分募集資金投資項目及調整投資計劃並將部分募集資金永久補充流動資金的議案》，同意變更「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人民幣20,827.90萬元，預計至2024年12月31日達到預定可使用狀態。2020年度投入募集資金金額為人民幣428.23萬元，使用進度未達預期，2021年3月22日，公司董事會審議通過《關於調整募集資金投資項目投資計劃的議案》，調整艾普拉唑系列創新產品深度開發及產業化升級項目投資計劃，本次調整後該項目尚需投入募集資金人民幣20,399.67萬元，預計至2024年12月31日達到預定可使用狀態，未來四年(2021-2024年)的預計分年度投資金額分別為人民幣11,992.40萬元、人民幣5,467.60萬元、人民幣1,600.00萬元、人民幣1,339.67萬元。								
變更後的項目可行性發生重大變化的情況說明	2、麗珠集團利民製藥廠袋裝輸液車間技改項目：因受醫保目錄調整、控費及地方性輔助用藥等政策的影響，參芪扶正注射液(袋裝輸液)銷售未達到預計收益。	不適用							

## 第三節 管理層討論與分析

### 八、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

### 九、主要控股參股公司分析

適用 不適用

單位：人民幣元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
麗珠集團麗珠製藥廠	附屬公司	主要從事生產和銷售自產的化學藥品、生化藥品、微生物制劑、生物制品等。	450,000,000.00	4,422,262,363.45	2,869,130,520.16	3,575,068,844.27	1,042,222,683.01	860,923,574.88
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	1,986,045,239.78	1,265,810,578.01	731,937,660.51	102,293,790.87	89,164,322.26
麗珠集團利民製藥廠	附屬公司	主要從事中藥制劑、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	1,050,613,368.43	387,142,248.16	575,288,389.67	246,492,869.53	211,713,924.95
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	1,914,433,339.11	1,166,498,157.70	1,945,315,280.60	703,977,462.54	601,107,152.32
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	附屬公司	主要從事化學原料藥的生產經營，主要產品有頭孢呋辛鈉、頭孢地嗪鈉、頭孢曲松鈉等。	128,280,000.00	2,077,446,410.95	670,545,781.84	1,202,156,029.33	299,064,173.76	264,850,361.92
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	附屬公司	主要從事經營原料藥、中間體產品及相關技術的出口業務等，主要產品有普伐他汀、美伐他汀、鹽霉素等。	239,887,700.00	3,688,180,266.37	1,974,666,551.20	2,348,220,890.09	734,832,109.37	532,879,243.14

## 第三節 管理層討論與分析

### 九、主要控股參股公司分析(續)

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	附屬公司	主要從事生產抗菌素類原料藥、中間體和制劑及醫藥生產用的化工原料材料，主要產品有硫酸粘桿菌素、萬古霉素、苯丙氨酸等。	USD 41,700,000	1,646,643,123.40	1,038,165,697.76	1,042,889,501.65	449,335,096.37	383,945,499.78
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，主要產品有肺炎支原體IgM抗體檢測試劑(膠體金法)、人類免疫缺陷病毒抗體診斷試劑盒(酶聯免疫法)及抗核抗體檢測試劑盒(磁條碼免疫熒光發光法)等診斷試劑產品。	400,000,000.00	1,235,858,862.35	853,409,910.08	668,010,685.47	81,362,501.73	79,162,872.52
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	主要從事生物醫藥產品的研究、開發及商品化。	1,453,330,000.00	954,898,908.65	-1,483,243,636.09	-90,783,112.54	-990,436,553.01	-999,186,716.72

註： 新北江製藥為其合併財務報表數據，合併的附屬公司包括寧夏製藥、福州福興、古田福興醫藥有限公司。麗珠單抗為本集團重點研發企業，虧損主要是研發費用投入所致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 九、主要控股參股公司分析 (續)

本年度內取得和處置附屬公司的情况

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置 附屬公司方式	對整體生產經營和業績 的影響
武漢康麗健康投資管理有限公司	新設	無重大影響
麗健(廣東)動物保健有限公司	新設	無重大影響
澳門麗珠中藥現代化科技有限公司	新設	無重大影響
臨汾麗珠翹源藥材有限公司	新設	無重大影響
上海中拓醫藥科技有限公司	收購	無重大影響
貢山麗珠藥源科技有限公司	註銷	無重大影響

#### 主要控股參股公司情況說明

適用 不適用

主要參股公司天津同仁堂集團股份有限公司(「天津同仁堂」)首次公開發行股票並在創業板上市申請於2021年6月獲深交所受理；因聘請的審計機構被證監會立案調查，深交所於2022年1月中止了天津同仁堂本次發行上市審核；經聘請的審計機構出具復核報告，深交所於2022年3月恢復天津同仁堂本次發行上市審核。

2023年9月5日，天津同仁堂召開了第八屆董事會第四次會議，審議通過了關於撤回首次公開發行股票並在創業板上市申請的議案。天津同仁堂決定對其上市戰略進行調整，經認真研究和審慎考慮，決定撤回首次公開發行股票並在創業板上市申請文件。

2023年12月20日，天津同仁堂召開了2023年第三次臨時股東大會，審議通過了《關於擬申請公司股票在全國中小企業股份轉讓系統終止掛牌的議案》，於2023年12月25日，天津同仁堂向全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司提交了主動終止掛牌申請材料並獲受理。

2024年1月8日，全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司同意天津同仁堂股票自2024年1月10日起終止掛牌。

除上述披露外，有關參股天津同仁堂的具體情況請參考本公司2022年年度報告。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

### 十一、重大投資或購入資本資產計劃詳情

除本報告內披露者外，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，亦無其它未來重大投資或資本性計劃。

### 十二、自會計期間結束後發生的對本集團有重大影響的事件的詳情

自會計期間結束後，除本報告披露者外，概無任何對本集團有影響的重大事件發生。

### 十三、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。

### 十四、公司未來發展的展望

2024年，本集團將始終堅守「患者生命質量第一」的使命和「做醫藥行業領先者」的願景，在創新藥與高壁壘複雜制劑平台上進一步強化優勢，穩步提升研發效率。同時加大管理創新，通過數字化、智能化的新技術、新模式全面提升企業可持續發展能力，積極應對行業政策變化，持續深化市場推廣。重點做好以下幾個方面的工作：

## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司未來發展的展望 (續)

#### 1、化學制劑

在創新研發方面，本集團將堅持自主開發與技術引進雙引擎驅動，圍繞消化道、神經精神、輔助生殖、抗腫瘤等幾大核心領域，搭建差異化的產品管線佈局，實現創新藥、高壁壘複雜制劑研發，加強和完善研發體系，打造高效研發團隊，提升研發效率，加快推進在研項目的進展。整合資源，繼續加強外部合作，通過授權引進、合作開發等多種方式，助力研發成果的高效落地，重點關注高壁壘且有自主知識產權的創新項目。積極推進國際化進程，進一步推進藥品海外註冊申報及新興市場的開發，為本集團長遠、高質量發展貢獻新的增長點。

在市場營銷方面，(1)將以合規營銷為重點，以證據營銷為核心，推進核心品種的快速覆蓋；(2)消化領域核心產品艾普拉唑以醫學為引領，繼續強化在相關潛力科室的拓展。輔助生殖領域繼續推進存量醫院的上量及新醫院開發。精神領域持續拓展在綜合醫院的市場佈局；(3)新產品注射用醋酸曲普瑞林微球做好準入工作，快速擴大市場佔有率；(4)完善品牌建設，緊抓院外市場、藥店覆蓋，協同「專家說」互聯網數字平台，鞏固並提升OTC零售終端的產品覆蓋率及品牌影響力。

在生產管理方面，本集團將持續強化內部運營管理，增強智能製造及自動化生產進程，提高供應鏈的運營效率，持續提升產品交付能力；繼續強化全生命周期質量管理，高度重視產品的質量管控，保證質量體系的有效運行；進一步加大技術精進投入，推動綠色能源應用，節能降耗，低碳減排，持續提升綠色環保的內生動力。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司未來發展的展望 (續)

#### 2、 生物制品

2024年，本公司將繼續加快推進在研項目：推進司美格魯肽注射液糖尿病及減重兩項適應症的臨床試驗，推進糖尿病適應症的上市申報；推進重組抗人IL-17A/F人源化單克隆抗體注射液、重組人促卵泡激素注射液III期臨床試驗，獲得III期臨床試驗主要終點數據；推進注射用利普蘇拜單抗(PD-1)的上市申報工作。

此外，生物制品研發還將以項目立項為關鍵目標，提升早期探索性研究、藥物發現、臨床前生物學評價、臨床開發等全鏈條研發平台效能，引進創新人才，發展擁有自主知識產權的新技術和新產品，加快在代謝、心血管、疫苗等重點領域自主研發項目立項，同時積極引進新項目開發，以進一步豐富公司在生物創新藥物的產品佈局。

在產品市場營銷方面，建立產銷聯動機制，完善上市後不良反應監測／藥物警戒體系，做好托珠單抗注射液等已上市產品的銷售工作。同時，積極推進海外註冊、銷售市場拓展工作，提升產品商業化價值。

在生產質量建設方面，繼續不斷強化生物制品生產車間的質量體系建設，重點做好相關產品的生產質量保障、供應及合規管理保障，提升企業的質量管理水平及產業化能力。

#### 3、 原料藥及中間體

2024年，原料藥事業部將繼續堅持「抓安環、提質量、降成本、引新品、重研發、搶市場」的指導思想，持續加強管理，進一步提升行業競爭力。

營銷方面，面對複雜多變的市場環境和激烈的競爭壓力，本集團將繼續加深與全球戰略客戶的合作，加大優勢產品的市場開發力度，深入挖掘特色原料藥及新產品的市場機會，積極打造產品梯隊，提高產品的市場覆蓋率，加快全球化銷售網絡佈局。

生產方面將以環保合規和安全生產為重點，大宗產品進一步提質降本、降廢減排，特色原料藥則持續推進技術精進，重點推進高端抗生素及寵物原料產品的研發，提升原料藥整體盈利水平，形成具有綜合競爭力的原料藥產業平台。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十四、公司未來發展的展望 (續)

#### 4、 中藥制劑

2024年，本集團將進一步推進「古代經典名方中藥複方制劑3.1類」、「中藥改良型新藥2.2類」及「中藥創新藥1.1類」等項目的研發進展及新品佈局。已上市重點品種的上市後研究工作也將持續進行，為臨床合理用藥提供有力支持。

營銷方面：(1)鑒於新版醫保目錄解除了參芪扶正注射液的癌種限制，2024年本公司將加強參芪扶正注射液在全腫瘤領域的佈局，擴大醫療機構覆蓋率；(2)深化抗病毒顆粒的銷售佈局，精耕零售、線上市場，強化品牌推廣力度；(3)培育中醫治療優勢病種領域的潛力產品，全面落實穿心蓮內酯膠囊、前列安栓、八正膠囊、小兒肺熱咳喘顆粒等品種的銷售工作，打造梯隊化、有競爭壁壘的中藥產品組合。

此外，本集團還將繼續推進核心產品重點藥材資源的研究與綠色生態種植基地的建設，從藥材資源、種植及生產基地、營銷與學術推廣、傳統與科研創新等多維度全面入手，實現麗珠在中藥領域生態化、現代化、數字化的發展。

#### 5、 診斷試劑及設備

2024年，麗珠試劑將重點圍繞呼吸道、自身免疫、重大傳染病管線優勢及新上市產品，同時借助全新的免疫多功能一體機平台，加強市場營銷工作，在夯實現有銷售的基礎上開拓新客戶，提升客戶對品牌與產品的認可。同時繼續推進銷售管理變革，打造面向未來業務的營銷團隊。

研發方面，麗珠試劑將繼續聚焦自身免疫性疾病、呼吸道疾病、神經精神等戰略領域，並繼續夯實上游原料、自動化設備與診斷試劑的全面佈局，加大自主創新力度，持續推出滿足臨床診療需求的產品。

生產方面，麗珠試劑將圍繞重點產品生產保障優化、產品質量優化及推進新產品投產等方面繼續深化。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十五、公司面臨的風險和應對措施

#### 1. 行業政策變化風險

醫藥行業受行業政策變化影響較大，中國不斷深化醫藥衛生體制改革，相關政策法規體系正在進一步修訂和完善，比如醫保目錄的執行與調整、帶量採購持續的落地、新的研發指導原則、醫藥行業集中整治等均對醫藥行業未來發展帶來了深遠的影響，也不同程度地對本集團研發、生產和銷售產生影響。2023年12月13日，國家醫保局公佈了《國家基本醫療保險、工傷保險和生育保險藥品目錄（2023年）》（「醫保目錄」），本次調整，共有126個藥品新增進入醫保目錄，1個藥品被調出醫保目錄。143個醫保目錄外藥品參加談判或競價，其中121個藥品談判或競價成功，談判成功率為84.6%，平均降價61.7%，成功率和價格降幅均與2022年基本相當。本輪調整後，醫保目錄內藥品總數達到3,088種，其中西藥1,698種、中成藥1,390種；中藥飲片仍為892種。

應對措施：本集團共有190個產品納入醫保目錄，其中甲類92個，乙類98個。在2023年度本次的醫保目錄調整中，本集團產品注射用艾普拉唑鈉繼續納入談判目錄。目前該產品的級別醫院覆蓋率仍然較低，且此次談判新增了「預防重症患者應激性潰瘍出血」報銷範圍，降價後將使更多患者受益。本公司將持續加大醫院覆蓋及產品銷量，減少醫保支付價格調整對公司業績穩健增長帶來的影響。此外，注射用醋酸曲普瑞林微球也於2023年度談判納入醫保目錄，作為新獲批的產品，該產品被納入醫保目錄後，將會獲得醫療機構的積極採購及臨床應用。近年來，醫保目錄調整工作不斷完善，並進入動態調整時代。後續，本公司仍將密切關注行業政策變化，加強對政策導向及行業政策等環境變化的應對能力，進一步建立健全合規經營體系與制度。此外，本公司還將通過持續加大研發投入、努力提升研發創新能力，以進一步推動企業的健康與持續發展。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十五、公司面臨的風險和應對措施 (續)

#### 2. 產品降價風險

因市場競爭激烈，尤其是在醫保、招標及帶量採購等行業政策多方面因素的影響下，使醫藥企業面臨藥品降價的壓力。2023年3月及11月，第八批及第九批國家組織藥品集中採購先後產生了擬中選結果，擬中選藥品平均降價分別為56%、58%。藥品降價也體現在國家醫保談判中，2023年國家醫保談判已於2023年11月結束，談判和競價新準入的藥品，價格平均降幅達61.7%。

應對措施：對於帶量採購，因中選藥品價格可能大幅下降，但中選後採購周期內能給予藥品保底採購量，中選企業可通過規模生產降低藥品的單位生產成本，另外企業中選後若還能爭取到一定的餘量市場，即可抵消降價的影響，對企業鞏固行業市場地位具有重要意義。本公司密切關注國家集中帶量採購動態進展，2023年，公司產品注射用伏立康唑及注射用頭孢地嗪鈉參與了第八批集採競標並中選，兩個產品的銷售收入佔公司2023年營業總收入的1.23%，此次集採降價不會對公司經營產生重大影響。此外，本公司無產品參與第九批集採。本公司將深入挖掘具有市場潛力和技術壁壘的在產品種，積極推進重點藥品的上市後再評價、相關藥品的一致性評價工作，不斷優化產品結構。對於醫保談判，後續本公司仍將實時跟進國家相關政策，加強產品的上市後臨床、藥物經濟學研究等工作，積極應對未來醫保目錄調整。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十五、公司面臨的風險和應對措施 (續)

#### 3. 新藥研發風險

一般而言，藥品從研發到上市要經歷臨床前研究、申請臨床註冊、批准臨床試驗、臨床試驗、申報生產註冊、現場核查、獲准生產等過程，環節多、周期長，研發結果具有不確定性，存在研發風險，且產品研制成功後，市場銷售規模也受到諸多因素的影響。2020年3月30日，國家市場監督管理總局公佈《藥品註冊管理辦法》，已於2020年7月1日起正式施行。《藥品註冊管理辦法》強調以臨床價值為導向，鼓勵研究和創制新藥，進一步提高了藥品尤其是創新藥的註冊效率。2023年8月25日，國家藥品監督管理局發佈了《藥品附條件批准上市申請審評審批工作程序(試行)(修訂稿徵求意見稿)》(「徵求意見稿」)，徵求意見稿主要在批准數量、加強藥品上市後監管等方面新增了規定。其中提到的「某藥品獲附條件批准上市後，原則上不再同意其他同機制、同靶點、同適應症的同類藥品開展相似的以附條件上市為目標的臨床試驗申請」避免了同質化競爭，促進國內藥品高質量創新。

應對措施：本公司關注未被滿足的臨床需求，將一如既往的投入創新研發，不斷創新研發臨床急需的、具有一定高附加值的創新藥及高壁壘複雜制劑。本公司還將進一步健全研發創新體系，引入和發展高端人才。同時，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。積極開展國內外創新藥的合作、引進工作，推進國際化發展，積極探索海外市場。充分利用本集團原料藥優勢，加強原料—制劑一體化，以確保本公司長期可持續發展。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十五、公司面臨的風險和應對措施 (續)

#### 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。此外，國家新版藥典質量標準的提高，安全、環保等政策的施行，化學原材料產業鏈成本上升，進一步加劇了部分原材料價格的上漲。

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，本公司將加強檢測上游原材料價格行情，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。本集團主要制劑品種艾普拉唑系列產品，參芪扶正注射液，得樂系列產品，生殖系列產品、內分泌產品及精神領域產品的原材料均為本集團內全產業鏈配套供應，因此這些產品的原材料的供應及價格均能保持穩定。抗病毒顆粒的部分原材料價格上漲較大，對此本集團採取戰略儲備、藥材基地建設及從道地產區供應商直接採購等應對措施，因此對抗病毒顆粒成本的影響可控。另外，本集團原料藥板塊的原材料價格受到國內外行業及貿易政策影響有一定波動，但由於本公司進行了戰略儲備採購，並可適時開展期貨套期保值業務，鎖定了主要原輔料成本，因此生產經營受到的影響不大。

#### 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，將加大本公司的經營成本，部分藥企受環保因素的影響甚至面臨限產、停產的困擾。

應對措施：本公司嚴格遵守國家環保政策和法規要求，制定了嚴格的安全、環保管理制度。未來將進一步加大環保投入力度，及時開展安全培訓教育，優化內控標準，持續改進設備設施、工藝技術、生產流程。同時，精細化管理污染物排放和資源利用，加強對重點排污單位的監控，持續降低污染物和廢棄物的排放，不斷提升能源和資源使用效率，嚴控環保風險。本集團將持續踐行綠色低碳運營，致力於2055年實現碳中和。

### 第三節 管理層討論與分析

#### 十六、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動情況

✓適用 □不適用

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象		談論的主要內容 及提供的資料	調研的基本情況索引
			類型	接待對象		
2023年1月16日、 1月31日	不適用	電話溝通	機構	博裕資本等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年2月1日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年1月投資者關係活動記錄表》
2023年2月8日、 2月9日	不適用	電話溝通	機構	IronBirch Capital	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年2月10日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年2月8日、2月9日投資者關係活動記錄表》
2023年2月20日、 2月21日	不適用	電話溝通	機構	鵬華基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年2月22日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年2月20日、2月21日投資者關係活動記錄表》
2023年2月9日、 2月22日	不適用	電話溝通	機構	嘉實基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年2月23日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年2月9日、2月22日投資者關係活動記錄表》
2023年2月28日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	國盛證券等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年3月2日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年2月28日投資者關係活動記錄表》
2023年5月8日	不適用	電話溝通	機構及個人	機構及個人 投資者	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年5月10日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年5月8日投資者關係活動記錄表》
2023年5月8日、 5月10日、 5月11日、 5月24日、 5月25日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	富國基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年5月31日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年5月投資者關係活動記錄表》

### 第三節 管理層討論與分析

#### 十六、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動情況(續)

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象		談論的主要內容及提供的資料	調研的基本情況索引
			類型	接待對象		
2023年6月1日、 6月2日、 6月7日	不適用	電話溝通	機構	景順長城基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年6月9日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年6月投資者關係活動記錄表》
2023年7月5日、 7月11日、 7月12日、 7月13日、 7月14日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	萬家基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年7月14日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年7月投資者關係活動記錄表》
2023年7月26日、 7月28日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	華泰證券等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年7月31日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年7月投資者關係活動記錄表(2)》
2023年8月2日、 8月9日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	招商基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年8月11日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年8月投資者關係活動記錄表》
2023年8月25日、 8月29日、 8月30日、 8月31日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	鵬華基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年9月20日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年8月投資者關係活動記錄表(2)》
2023年9月15日、 9月18日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	平安證券等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年9月20日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年9月投資者關係活動記錄表(1)》
2023年9月19日	不適用	電話溝通	機構及個人	機構及個人投資者	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年9月20日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年9月投資者關係活動記錄表(2)》

## 第三節 管理層討論與分析

### 十六、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動情況(續)

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象		談論的主要內容及提供的資料	調研的基本情況索引
			類型	接待對象		
2023年9月25日	香港辦公室	其他	機構	CSFG等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年9月25日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年9月投資者關係活動記錄表(3)》
2023年10月25日	本公司辦公室	電話溝通	機構	鵬華基金等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年10月26日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年10月投資者關係活動記錄表》
2023年10月31日	深交所大樓	其他	機構及個人	機構及個人投資者	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年10月31日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年10月投資者關係活動記錄表(2)》
2023年10月31日、 11月1日、 11月2日、 11月3日	本公司辦公室	實地調研、 電話溝通	機構	中金資管等	諮詢本公司經營情況及未來發展方向，公司據實回答，未提供任何文本資料。	有關詳情請見公司於2023年11月6日登載於巨潮網站上的《麗珠集團：2023年10月、11月投資者關係活動記錄表》

### 十七、「質量回報雙提升」行動方案貫徹落實情況

公司是否披露了「質量彙報雙提升」行動方案

是 否



## 第三節 管理層討論與分析

### 十八、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 39、盈餘公積」。

#### 2. 可供分派儲備

於2023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39.56億元（2022年12月31日：人民幣40.35億元）。

#### 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 12、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六節相關內容。

#### 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2023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滿足業務拓展需要後，穩定派息以回報股東。

#### 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。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十八、其他事項(續)

#### 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「二、社會責任情況」下「3.安全生產及環境保護」相關內容。

### 十九、證券購回、出售或贖回

#### 回購A股

2022年A股回購計劃：

2022年10月25日，本公司二零二二年第三次臨時股東大會、二零二二年第三次A股類別股東會及二零二二年第三次H股類別股東會審議批准回購本公司部分A股股份方案(「回購方案」)。為促進公司穩定發展，有效維護廣大股東利益，公司擬使用自有資金以集中競價方式回購部分A股股份，本次回購的股份將全部予以註銷減少註冊資本。根據回購方案，回購價格不超過人民幣40.00元/A股，用於回購的資金總額不低於人民幣40,000.00萬元(含)，不超過人民幣80,000.00萬元(含)。

回購方案實施期限(「回購期限」)自2022年10月25日起12個月內。截至2023年10月25日，本公司根據回購方案在回購期限內通過集中競價交易方式累計回購本公司A股股份11,614,548股(「已回購A股」)，佔本公司已發行總股本的1.24%及已發行A股總股數的1.86%，購買的最高價為人民幣37.34元/股，最低價為人民幣32.25元/股，使用資金總額為人民幣40,201.69萬元(不含交易費用)。本公司於回購期限內回購A股的每月報告如下：

月份	回購數量(股)	每股最高購買價 (人民幣元/股)	每股最低購買價 (人民幣元/股)	使用資金總額 (人民幣萬元， 不含交易費用)
2022年12月	1,696,100	35.50	32.25	5,592.57
2023年2月	2,169,893	34.99	34.01	7,443.17
2023年3月	1,366,055	35.00	34.50	4,740.81
2023年4月	597,000	34.96	34.55	2,080.01
2023年8月	663,500	33.50	32.77	2,198.30
2023年9月	5,122,000	37.34	33.50	18,146.83

## 第三節 管理層討論與分析

### 十九、證券購回、出售或贖回 (續)

#### 回購A股 (續)

2023年12月4日，公司已在深交所及登記公司辦理完成上述回購股份的註銷手續。

2023年A股回購計劃：

2023年12月19日，本公司二零二三年第三次臨時股東大會、二零二三年第二次A股類別股東會及二零二三年第二次H股類別股東會審議批准回購本公司部分A股股份方案(「回購方案」)。為促進公司穩定發展，有效維護廣大股東利益，公司擬使用自有資金以集中競價方式回購部分A股股份，本次回購的股份將全部予以註銷減少註冊資本。根據回購方案，回購價格不超過人民幣38.00元/A股，用於回購的資金總額不低於人民幣40,000.00萬元(含)，不超過人民幣60,000.00萬元(含)。

回購方案實施期限(「回購期限」)自2023年12月29日起12個月內。截至2024年2月29日，本公司根據回購方案在回購期限內通過集中競價交易方式累計回購本公司A股股份2,152,600股(「已回購A股」)，佔本公司已發行總股本的0.23%及已發行A股總股數的0.35%，購買的最高價為人民幣35.15元/股，最低價為人民幣32.95元/股，使用資金總額為人民幣7,343.65萬元(不含交易費用)。已回購A股尚未完成註銷。於回購期限內回購A股的每月報告如下：

月份	回購數量(股)	每股最高購買價 (人民幣元/股)	每股最低購買價 (人民幣元/股)	使用資金總額 (人民幣萬元， 不含交易費用)
2024年1月	1,553,500	35.15	33.73	5,340.15
2024年2月	599,100	33.95	32.95	2,003.50

## 第三節 管理層討論與分析

### 十九、證券購回、出售或贖回 (續)

#### 回購H股

本報告期內，本公司無回購H股。

2023年12月19日，本公司二零二三年第三次臨時股東大會、二零二三年第二次A股類別股東會及二零二三年第二次H股類別股東會審議批准關於授予董事會回購本公司H股的一般授權。

根據回購本公司H股的一般授權，截至2024年2月29日，公司回購了公司H股股份共計2,476,300股，佔公司總股本的比例為0.27%，購買的最高價為港幣25.15元/股，最低價為港幣23.05元/股，已使用的資金總額為港幣6,036.33萬元(不含交易費用)。回購H股的每月報告如下：

月份	回購數量(股)	每股最高購買價 (港幣/股)	每股最低購買價 (港幣/股)	使用資金總額 (港幣萬元， 不含交易費用)
2024年1月	2,317,500	25.15	23.05	5,662.17
2024年2月	158,800	23.95	23.15	374.16

除上文披露者外，自2023年1月1日至2023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。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十、建議分拆麗珠試劑上市

茲提述載於公司網站及披露易以及巨潮網上本公司日期為2020年8月9日及2020年8月10日、2020年10月16日及2020年10月17日、2020年10月23日及2020年10月24日的公告及日期為2020年11月4日的通函(「該通函」)和2023年12月19日的通函。

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

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

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

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

2020年11月20日，建議分拆已經本公司二零二零年第四次臨時股東大會審議批准。麗珠試劑於2020年11月在廣東證監局辦理了輔導備案登記。

2023年11月10日，綜合考慮資本市場環境變化、公司自身經營情況及未來業務戰略定位，統籌安排業務發展和資本運作規劃，本公司董事會審議批准終止籌劃麗珠試劑分拆至深交所創業板上市(「終止分拆」)，同時審議批准了麗珠試劑申請在全國中小企業股份轉讓系統(新三板)掛牌(「建議分拆至新三板」)。掛牌完成後，麗珠試劑未來擇機尋求在北京證券交易所上市。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十、建議分拆麗珠試劑上市 (續)

2023年12月8日，香港聯交所通知本公司，香港聯交所上市委員會同意本公司可根據《香港上市規則》第15項應用指引進行建議分拆至新三板，並已同意豁免嚴格遵守《香港上市規則》第15項應用指引第3(f)段項下有關於建議分拆至新三板的保證配額的適用規定。

2024年1月12日，終止分拆及建議分拆至新三板已經本公司二零二四年第一次臨時股東大會審議批准。

截至本報告披露日，麗珠試劑尚未向全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司及中國相關監管機構提交其他申請或備案。

### 二十一、非公開發行A股股票

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

本次發行已於2016年9月19日經中國證監會核准並發行完畢。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）。

### 歷史事件

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十一、非公開發行A股股票(續)

#### 歷史事件(續)

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

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

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

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十一、非公開發行A股股票(續)

#### 歷史事件(續)

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

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



## 第三節 管理層討論與分析

### 二十一、非公開發行A股股票(續)

#### 歷史事件(續)

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

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

本報告期內，本公司對募集資金投資計劃未進行任何調整。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃

2018年股票期權激勵計劃首次授予（「首次授予」）分配及行權詳情如下表所示：

單位：萬份

激勵對象	職務	報告期初			報告期內			報告期末				
		持有數量 <sup>(2)(4)</sup>	已歸屬數量	未歸屬數量	授予數量	已歸屬數量	行權數量	失效數量	註銷數量 <sup>(4)(5)</sup>	持有數量	已歸屬數量	未歸屬數量
唐陽剛	執行董事、總裁	6.0840	-	-	-	-	-	-	6.0840	-	-	-
陶德勝	副董事長及非執行董事	7.6050	-	-	-	-	-	-	7.6050	-	-	-
徐國祥	副董事長、執行董事及副總裁	7.6050	-	-	-	-	-	-	7.6050	-	-	-
楊代宏	副總裁	6.0840	-	-	-	-	-	-	6.0840	-	-	-
司燕霞	副總裁、財務負責人	6.0840	-	-	-	-	-	-	6.0840	-	-	-
周鵬	副總裁	4.0560	-	-	-	-	-	-	4.0560	-	-	-
黃瑜璇	副總裁	3.5490	-	-	-	-	-	-	3.5490	-	-	-
XU PENG	副總裁	3.0420	-	-	-	-	-	-	3.0420	-	-	-
楊亮	副總裁、董事會秘書及 公司秘書	3.5490	-	-	-	-	-	-	3.5490	-	-	-
侯雪梅 <sup>(3)</sup>	中層管理人員	3.0420	-	-	-	-	-	-	3.0420	-	-	-
本公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員 (1,023人)		435.2734	-	-	-	-	-	-	435.2734	-	-	-

- 註：
- (1) 2018年期權激勵計劃首次授予已於2018年9月28日授予登記完成。因此，於本報告期初，首次授予下的可授予的股票期權總量為0份。
  - (2) 上述股票期權的授予日為2018年9月11日，行權價為人民幣47.01元/A股（行權價已於2019年8月28日調整為人民幣36.16元/A股），等待期（即歸屬期）和行權期請參閱本公司2022年報第三節下「2018年股票期權激勵計劃」中「等待期、行權期及行權時間」及「業績考核目標及個人績效考核」相關內容。上述股票期權在授予日（2018年9月11日）的公允價值總額為人民幣2,376.67萬元，有關其公允價值及會計政策，請參閱本公司2022年報第三節下「2018年股票期權激勵計劃」中「股票期權的公允價值及會計政策」相關內容。首次授予的股票期權的行權期限在2022年9月27日結束，因而在2023年1月1日持有的期權已經失效。
  - (3) 侯雪梅為本公司董事陶德勝之配偶，根據《香港上市規則》屬陶德勝之緊密聯繫人。
  - (4) 2018年9月10日（授予日前一日），本公司A股收市價為人民幣36.66元/股。
  - (5) 首次授予的股票期權於2023年3月7日完成註銷。因此，在本報告期末，首次授予下的股票期權總量為0份。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃 (續)

#### 1. 2018年股票期權激勵計劃 (續)

2018年股票期權激勵計劃預留授予(「預留授予」)分配及行權詳情如下表所示：

單位：萬份

激勵對象	持有數量 <sup>(2)(3)</sup>	報告期初		授予數量	已歸屬數量	報告期內			報告期末			
		已歸屬數量	未歸屬數量			行權數量	失效數量	註銷數量 <sup>(3)(4)</sup>	持有數量	已歸屬數量	未歸屬數量	
本公司中層管理人員、 核心骨幹(157人)	4.5278	-	-	-	-	-	-	-	4.5278	-	-	-

- 註：
- (1) 2018年期權激勵計劃預留授予已於2019年10月28日授予登記完成。因此，於本報告期初，預留授予下的可授予的股票期權總量為0份。
  - (2) 上述股票期權的授予日為2019年8月28日，行權價為人民幣28.87元/股，等待期(即歸屬期)和行權期請參閱本公司2022年報第三節下「2018年股票期權激勵計劃」中「等待期、行權期及行權時間」及「業績考核目標及個人績效考核」相關內容。上述股票期權在授予日(2019年8月28日)的公允價值總額為人民幣720.43萬元，有關其公允價值及會計政策，請參閱本公司2022年報第三節下「2018年股票期權激勵計劃」中「股票期權的公允價值及會計政策」相關內容。預留授予的股票期權的行權期限在2022年10月27日結束，因而在2023年1月1日持有的期權已經失效。
  - (3) 2019年8月27日(授予日前一日)，本公司A股收市價為人民幣29.39元/股。
  - (4) 預留授予的股票期權於2023年3月7日完成註銷。因此，在本報告期末，預留授予下的股票期權總量為0份。

首次授予和預留授予的行權期限已分別於2022年9月27日和2022年10月27日結束，所有首次授予和預留授予的股票期權在2023年1月1日均已失效，並已於2023年3月7日完成註銷，以及2018年期權激勵計劃已於該註銷日終止。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃

2022年8月29日，本公司召開第十屆董事會第三十四次會議，審議批准本公司《2022年股票期權激勵計劃(草案)》及其摘要(「2022年期權激勵計劃」)，擬向激勵對象授予20,000,000份股票期權，涉及A股普通股總數為20,000,000股。其中首次授予18,000,000份(「首次授予」)，佔2022年期權激勵計劃授予總量的90.00%；預留2,000,000份(「預留授予」)，佔2022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，2022年期權激勵計劃構成一項股份計劃。對於可根據2022年期權激勵計劃授予的股票期權的行權價格，本公司已獲豁免嚴格遵守《香港上市規則》第17.03(9)條附註(1)的規定。

2022年9月21日，本公司召開第十屆董事會第三十六次會議，審議批准對2022年期權激勵計劃之條款進行修訂，並通過了《2022年股票期權激勵計劃(草案修訂稿)》及其摘要(「2022年期權激勵計劃(修訂稿)」)。

2022年10月14日，2022年期權激勵計劃(修訂稿)經二零二二年第二次臨時股東大會、二零二二年第二次A股類別股東會及二零二二年第二次H股類別股東會審議批准。

#### 計劃目的

2022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。

激勵對象僅含本公司的董事(獨立董事除外)及員工。2022年期權激勵計劃還規定了股票期權的等待期及在行使股票期權之前必須達到的表現目標。2022年期權激勵計劃亦明確了股票期權的行權價格。上述標準及規則有助於實現2022年期權激勵計劃的目的，並促使激勵對象在等待期內繼續受僱於本集團，以使本集團能夠從他們的持續服務中受益，並盡其最大努力實現表現目標，為本公司的成長和發展做出貢獻。此外，2022年期權激勵計劃還規定了不同情況下的回撥機制，視情況下，其可能包括註銷未行權的股票期權和收回激勵對象所得收益，以使本公司與激勵對象的利益保持一致。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 激勵對象

2022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。激勵對象不包括獨立董事、監事，也不包括單獨或合計持有本公司5%或以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母或子女。

##### 可予發行的股份總數

2022年11月7日，本公司召開第十屆董事會第三十九次會議，審議批准：對2022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1,034人調整為1,026人，首次授予的股票期權數量由18,000,000份調整為17,973,500份。預留授予的股票期權數量為2,000,000份。首次授予及預留授予的可發行股份總數佔本報告披露日已發行總股本的1.95%及0.22%，合計佔本報告披露日已發行總股本的20.17%。

##### 可獲授股票期權上限

在截至並包括授予當天的12個月內，若悉數行使向激勵對象授出之股票期權後，將導致根據2022年期權激勵計劃、本公司任何其他股票期權計劃或股份獎勵計劃授予該激勵對象的所有期權或獎勵(不包括已失效的任何期權及獎勵)所發行及將發行的A股總數超過於該授予日期已發行A股的1%，則不得向該激勵對象授出股票期權。根據2022年期權激勵計劃、本公司任何其他股票期權計劃或股份獎勵計劃將予授出的所有期權或獎勵而發行的A股總數，合計不得超過於股東批准2022年期權激勵計劃之日已發行A股的10%。

##### 計劃有效期

2022年期權激勵計劃有效期自股票期權首次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(即2027年11月22日)。2022年期權激勵計劃於本報告日期的計劃尚餘的有效期約為3年8個月。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 等待期、行權期及行權時間

2022年期權激勵計劃的等待期(即歸屬期)指股票期權各自授予登記日後至股票期權可行權日之間的時間段，首次授予的股票期權等待期分別為12個月、24個月、36個月，預留授予的等待期分別為12個月、24個月。

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%

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 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) 2022年期權激勵計劃公告(即2022年8月30日)前1個交易日本公司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30.679元/股；
- (2) 2022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31.303元/股。

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

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

激勵對象無需就接納期權授予而支付任何金額。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 業績考核目標及個人績效考核

##### (1) 公司層面業績考核要求

2022年期權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
首次授予的股票期權 第一個行權期	以2021年淨利潤為基礎，2022年的淨利潤複合增長率不低於15%；
首次授予的股票期權 第二個行權期	以2021年淨利潤為基礎，2023年的淨利潤複合增長率不低於15%；
首次授予的股票期權 第三個行權期	以2021年淨利潤為基礎，2024年的淨利潤複合增長率不低於15%。

註：上述「淨利潤」、「淨利潤複合增長率」指標計算以歸屬於公司股東的扣除非經常性損益後並剔除2022年期權激勵計劃股份支付費用數值的淨利潤作為計算依據，下同。

預留授予業績考核目標如下表所示：

行權期	業績考核目標
預留授予的股票期權 第一個行權期	以2021年淨利潤為基礎，2023年的淨利潤複合增長率不低於15%；
預留授予的股票期權 第二個行權期	以2021年淨利潤為基礎，2024年的淨利潤複合增長率不低於15%。

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。

##### (2) 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%	0%

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。



## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 股票期權的公允價值及會計政策

##### (1) 公允價值

##### 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36.89元/股(授予日當天股價)
行權價	人民幣31.31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21.00%、20.26%、21.81%，選取的時間區間為深證綜指最近12個月、24個月、36個月的波動率
標的股票的股息率	三個行權期股息率分別為3.96%、3.24%、3.11%，選取的時間區間為最近一、二、三年公司的平均股息率

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公允價值可能存在主觀和不確定因素。

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

	第一批	第二批	第三批
期權公允價值(人民幣元/份)	5.80	6.41	7.51
行權份額(萬份)	718.94	539.21	539.21
當期成本總額(人民幣萬元)	4,169.85	3,456.30	4,049.43
總成本(人民幣萬元)		11,675.59	

根據上述計算，在授予日2022年11月7日，本集團向激勵對象首次授予股票期權17,973,500份，其公允價值總額為人民幣11,675.59萬元，該等公允價值總額作為2022年期權激勵計劃的激勵成本將在2022年期權激勵計劃的實施過程中進行分期確認。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 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34.68元/股(授予日當天股價)
行權價	人民幣36.26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14.61%、18.83%，選取的時間區間為深證綜指最近12個月、24個月的波動率
標的股票的股息率	兩個行權期股息率分別為4.08%、4.02%，選取的時間區間為最近一、二年公司的平均股息率

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公允價值可能存在主觀和不確定因素。

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

	第一批	第二批
期權公允價值(人民幣元/份)	1.0236	2.3200
行權份額(萬份)	100.00	100.00
當期成本總額(人民幣萬元)	102.36	232.00
總成本(人民幣萬元)		334.36

根據上述計算，在授予日2023年10月30日，本集團向激勵對象預留授予股票期權2,000,000份，其公允價值總額為人民幣334.36萬元，該等公允價值總額作為2022年期權激勵計劃的激勵成本將在2022年期權激勵計劃的實施過程中進行分期確認。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 預留授予(續)

##### (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，並按照首次授予及預留授予的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。

##### 首次授予

2022年11月7日，本公司召開第十屆董事會第三十九次會議，審議批准：

- (1) 對2022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1,034人調整為1,026人，首次授予的股票期權數量由18,000,000份調整為17,973,500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；
- (2) 以2022年11月7日為首次授予日，向1,026名激勵對象授予17,973,500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對價)，行權價格為人民幣31.31元/A股。首次授予的登記工作已於2022年11月23日完成，期權簡稱：麗珠JLC3，期權代碼：037312。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 首次授予(續)

首次授予分配及行權詳情如下表所示：

單位：萬份

激勵對象	職務	報告期初			授予數量	報告期內				報告期末		
		持有數量 <sup>(2)(3)</sup>	已歸屬數量 <sup>(2)</sup>	未歸屬數量 <sup>(2)(3)</sup>		已歸屬數量 <sup>(2)(5)</sup>	行權數量	失效數量	註銷數量	持有數量 <sup>(2)(3)</sup>	已歸屬數量 <sup>(2)(3)</sup>	未歸屬數量 <sup>(2)(3)</sup>
唐陽剛	執行董事、總裁	16.00	-	16.00	-	6.40	-	-	-	16.00	6.40	9.60
徐國祥	副董事長、執行董事及副總裁	16.00	-	16.00	-	6.40	-	-	-	16.00	6.40	9.60
楊代宏	副總裁	12.00	-	12.00	-	4.80	-	-	-	12.00	4.80	7.20
司燕霞	副總裁、財務負責人	12.00	-	12.00	-	4.80	-	-	-	12.00	4.80	7.20
周鵬	副總裁	9.60	-	9.60	-	3.84	-	-	-	9.60	3.84	5.76
黃瑜璇	副總裁	12.00	-	12.00	-	4.80	-	-	-	12.00	4.80	7.20
XU PENG	副總裁	12.00	-	12.00	-	4.80	-	-	-	12.00	4.80	7.20
楊亮	副總裁、董事會秘書及公司秘書	12.00	-	12.00	-	4.80	-	-	-	12.00	4.80	7.20
侯雪梅 <sup>(4)</sup>	中層管理人員	6.40	-	6.40	-	2.56	-	-	-	6.40	2.56	3.84
本公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員(1,017人)		1,689.35	-	1,689.35	-	675.74	-	-	-	1,689.35	675.74	1,013.61

註：(1) 2022年期權激勵計劃已於2022年11月23日完成首次授予的登記工作。因此，於本報告期，首次授予下的可授予的股票期權總量為0份。

(2) 上述股票期權的授予日為2022年11月7日，行權價為人民幣31.31元/A股，等待期(即歸屬期)和行權期請參閱上文「等待期(即歸屬期)、行權期及行權時間」及「業績考核目標及個人績效考核」相關內容。上述股票期權在授予日(2022年11月7日)的公允價值總額為人民幣11,675.59萬元，有關其公允價值及會計政策，請參閱上文「股票期權的公允價值及會計政策」相關內容。

(3) 2022年11月4日(授予日前一交易日)，本公司A股收市價為人民幣38.10元/股。

(4) 侯雪梅為本公司董事陶德勝之配偶，根據《香港上市規則》屬陶德勝之緊密聯繫人。

(5) 在緊接期權歸屬日前，本公司A股加權平均收市價為每股人民幣34.61元/股(2023年11月21日)。

(6) 截至本報告期末，首次授予下的所有股票期權已全部授予，而部分已歸屬於激勵對象。因此，截至本報告期末，首次授予下的可授予的股票期權總量為0份。

(7) 2022年期權激勵計劃不包括關連實體參與者(按《香港上市規則》第十七章定義)或服務提供者(按《香港上市規則》第十七章定義)。本公司亦未向任何激勵對象授予或將要授予超過本公司總發行股本的1%的期權。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 2. 2022年股票期權激勵計劃(續)

##### 預留授予

2022年期權激勵計劃於2022年10月14日經二零二二年第二次臨時股東大會、二零二二年第二次A股類別股東會及二零二二年第二次H股類別股東會審議批准。

2023年10月12日，本公司召開第十一屆董事會第四次會議，審議批准：

以2023年10月30日為預留授予日，向243名激勵對象授予2,000,000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36.26元/A股。預留授予的登記工作已於2023年11月28日完成，期權簡稱：麗珠JLC4，期權代碼：037409。

預留授予分配及行權詳情如下表所示：

激勵對象	職務	報告期初			報告期內					報告期末		
		持有數量	已歸屬數量	未歸屬數量	授予數量 <sup>(2)(3)</sup>	已歸屬數量	行權數量	失效數量	註銷數量	持有數量 <sup>(2)(3)</sup>	已歸屬數量	未歸屬數量 <sup>(2)(3)</sup>
杜軍	副總裁	-	-	-	3.00	-	-	-	-	3.00	-	3.00
本公司中層管理人員以及相關核心骨幹等人員(242人)		-	-	-	197.00	-	-	-	-	197.00	-	197.00

單位：萬份

- 註： (1) 於本報告期初，預留授予下的可授予的股票期權總量為2,000,000份。於2023年11月28日，2022年期權激勵計劃完成預留授予的登記工作。
- (2) 上述股票期權的授予日為2023年10月30日，行權價為人民幣36.26元/A股，等待期（即歸屬期）和行權期請參閱上文「等待期（即歸屬期）、行權期及行權時間」及「業績考核目標及個人績效考核」相關內容。上述股票期權在授予日（2023年10月30日）的公允價值總額為人民幣334.36萬元，有關其公允價值及會計政策，請參閱上文「股票期權的公允價值及會計政策」相關內容。
- (3) 2023年10月27日（授予日前一交易日），本公司A股收市價為人民幣34.27元/股。
- (4) 截至本報告期末，預留授予下的所有股票期權已全部授予，但全部尚未歸屬予激勵對象。因此，截至本報告期末，預留授予下的可授予的股票期權總量為0份。
- (5) 2022年期權激勵計劃不包括關連實體參與者（按《香港上市規則》第十七章定義）或服務提供者（按《香港上市規則》第十七章定義）。本公司亦未向任何激勵對象授予或將要授予超過本公司總發行股本的1%的期權。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十二、股票期權激勵計劃(續)

#### 3. 所有股份計劃下授予的股票期權及獎勵而發行的股份

本報告期內，本公司就所有計劃授出的期權及獎勵而發行的股份數目除以本年度已發行的相關股份類別(A股)的加權平均數約為0.32%。

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃

#### 1. 第一期持股計劃

2020年2月11日，本公司二零二零年第一次臨時股東大會審議批准《中長期事業合夥人持股計劃(草案)》及其摘要(「持股計劃」)。為進一步完善持股計劃，2020年12月11日，本公司二零二零年第五次臨時股東大會審議批准對持股計劃進行部分條款修訂。2021年5月6日，本公司二零二一年第二次臨時股東大會審議批准持股計劃之第一期持股計劃(「第一期持股計劃」)及其管理辦法。根據《香港上市規則》第十七章，第一期持股計劃構成一項涉及現有股份的股份計劃。

第一期持股計劃持有人(「持有人」)包含本公司關連人士(「關連持有人」)，關連持有人持有的最高認購份額為53,375,051份(「最高認購份額」)，對應的最高認購金額為人民幣53,375,051元。本公司向關連持有人授出認購份額構成《香港上市規則》第十四A章項下本公司之關連交易。由於相關的最高認購份額的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，本公司向關連持有人授出認購份額因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

2021年5月18日，第一期持股計劃已在中國證券登記結算有限公司上海分公司完成證券賬戶(「該賬戶」)的開立。2021年5月26日，第一期持股計劃通過該賬戶以集中競價交易方式購買公司A股共計2,348,960股(「該等股份」)，成交均價為人民幣49.92元/股，成交金額為人民幣117,268,338.21元。截至2021年5月26日，第一期持股計劃已完成股票購買，該等股份將按規定鎖定36個月(2021年5月27日至2024年5月26日)。第一期持股計劃涉及的股票總數量為2,348,960股A股，約佔本報告披露日公司股本總額的0.25%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 1. 第一期持股計劃(續)

第一期持股計劃摘要如下：

##### 計劃目的及裨益

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

##### 參與原則與參與對象

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

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

##### 資金來源及專項基金考核指標

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 1. 第一期持股計劃(續)

##### 資金來源及專項基金考核指標(續)

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

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

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

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

##### 股票來源

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

##### 股票數量及可獲股票上限

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

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



## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 1. 第一期持股計劃(續)

##### 存續期和鎖定期

第一期持股計劃存續期為48個月，自本公司公告第一期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第一期持股計劃名下時起計算(即2021年5月27日至2025年5月26日)。第一期持股計劃於本報告日期的計劃尚餘的有效期約為1年2個月。

第一期持股計劃所獲標的股票的鎖定期為36個月，自本公司公告第一期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第一期持股計劃名下時起計算(即2021年5月27日至2024年5月26日)。

##### 管理模式

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

##### 權益處置

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

第一期持股計劃鎖定期滿後，管理委員會可在第一期持股計劃存續期間擇機出售標的股票。第一期持股計劃鎖定期滿後，在有可分配的收益時，由管理委員會對可分配收益進行分配。在對上述可分配收益進行分配前，由管理委員會在依法扣除相關稅費後，按照持有人所持份額進行分配。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 1. 第一期持股計劃(續)

##### 持有人份額分配

持有人名單及份額情況如下所示：

持有人	類別	估第一期 持股計劃 總額的比例	報告期	2023年			2023年	報告期	
			初未歸屬 的份額 (萬份) <sup>(1)</sup>	1月1日 持有份額 (萬份)	本期內 歸屬的份額 (萬份) <sup>(2)(3)</sup>	本期內 註銷份額 (萬份)	本期內 失效份額 (萬份)	12月31日 持有份額 (萬份)	末尚未歸屬 的份額 (萬份) <sup>(1)</sup>
唐陽剛	執行董事	7.13%	-	837.3502	-	-	-	837.3502	-
徐國祥	執行董事	5.00%	-	587.3055	-	-	-	587.3055	-
五位最高薪酬人士(除唐陽剛及徐國祥外)		9.34%	-	1,097.5637	-	-	-	1,097.5637	-
其他人士(73人)		78.53%	-	9,223.8896	-	-	-	9,223.8896	-

註：(1) 第一期持股計劃於2021年5月6日經二零二一年第二次臨時股東大會審議批准。於2021年5月26日，第一期持股計劃以集中競價方式購買公司A股共計2,348,960股，成交金額為人民幣117,268,338.21元，第一期持股計劃全部11,746.1090萬份份額已歸屬於持有人。

(2) 存續期、鎖定期及考核指標請參閱上文「存續期及鎖定期」及「資金來源及專項基金考核指標」相關內容。本公司員工無需就參與第一期持股計劃或根據第一期持股計劃獲分配收益而支付任何金額。

(3) 2021年5月25日(份額歸屬前一交易日)，本公司A股收市價為人民幣49.16元/股。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 1. 第一期持股計劃(續)

##### 持有人份額分配(續)

其中，關連持有人名單及份額認購情況如下所示：

持有人	於本公司／本公司附屬公司擔任之職位	認購份額 (萬份)	佔第一期持股 計劃總額的比例
唐陽剛	執行董事、總裁	837.3502	7.13%
徐國祥	副董事長、執行董事及副總裁	587.3055	5.00%
XU PENG	副總裁	334.0666	2.84%
楊代宏	副總裁	352.3833	3.00%
黃瑜璇	副總裁	411.1138	3.50%
司燕霞	副總裁、財務負責人	293.6527	2.50%
周鵬	副總裁	234.9222	2.00%
楊亮	副總裁、董事會秘書及公司秘書	293.6527	2.50%
汪卯林	監事長	117.4611	1.00%
侯雪梅 <sup>(註)</sup>	本公司附屬公司之首席科學家	161.6556	1.38%
本公司附屬公司之董事及總經理		1,713.9414	14.59%

註：侯雪梅為本公司副董事長陶德勝之配偶，因而為本公司關連人士。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 2. 第二期持股計劃

2022年5月20日，本公司二零二一年度股東大會審議批准持股計劃之第二期持股計劃(「第二期持股計劃」)及其管理辦法(「管理辦法」)。根據《香港上市規則》第十七章，第二期持股計劃構成一項涉及現有股份的股份計劃。

第二期持股計劃持有人(「持有人」)包含本公司關連人士(「關連持有人」)，關連持有人持有的最高認購份額為27,123,084份(「最高認購份額」)，對應的最高認購金額為人民幣27,123,084元。

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

2022年5月27日，第二期持股計劃第一次持有人會議審議批准(i)設立第二期持股計劃管理委員會，作為第二期持股計劃的日常監督管理機構；及(ii)選舉唐陽剛先生、司燕霞女士及楊亮先生為第二期持股計劃管理委員會的委員。

2022年7月8日，為保證第二期持股計劃的順利實施，及綜合考慮外部因素和公司實際情況，本公司二零二二年第一次臨時股東大會審議批准修訂第二期持股計劃及其管理辦法，由委托資產管理機構進行管理變更為本公司自行管理。

2022年8月10日至2022年8月12日，第二期持股計劃通過深交所交易系統以集中競價交易方式累計購買了公司A股股票共計2,057,711股，成交均價為人民幣31.56元/股，成交金額約為人民幣6,495.14萬元。截至2022年8月12日，第二期持股計劃已完成股票購買，該等股份將按規定鎖定36個月(2022年8月13日至2025年8月12日)。第二期持股計劃涉及的股票總數量為2,057,711股A股，約佔本報告披露日公司股本總額的0.22%。

第二期持股計劃摘要如下：

#### 計劃目的及裨益

第二期持股計劃是為了構建創新的高級管理人員及核心技術團隊持股的長期激勵機制，通過賦予持有人權利義務，建立事業合夥人「利益共享、風險共擔」的合夥機制，將有效推動與促進本公司「經理人」向「合夥人」身份的轉變，有利於優化公司薪酬結構，促進公司長期穩健發展及提升公司整體價值。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 2. 第二期持股計劃(續)

##### 參與原則與參與對象

第二期持股計劃遵循本公司自主決定、員工自願參加的原則，不存在攤派、強行分配等強制員工參加第二期持股計劃的情形。

第二期持股計劃持有人的範圍包括在本公司任職的高級管理人員、對考核期業績有突出貢獻或對本公司未來業績有重大影響的研發和銷售核心人員、事業部總經理、子公司總經理以及總部職能一級部門負責人等核心管理人員。第二期持股計劃總人數78人，其中參與第二期持股計劃的董事(不含獨立非執行董事)、監事和高級管理人員9人。持股5%以上股東及實際控制人不參與第二期持股計劃。

##### 資金來源及專項基金考核指標

本公司員工參與第二期持股計劃的資金來源為本公司計提的第二期持股計劃之專項基金(「專項基金」)。不存在本公司向員工提供財務資助或為其貸款提供擔保的情形，亦不存在第三方向參與對象提供獎勵、資助、補貼、兜底等安排的情形。第二期持股計劃的資金總額為人民幣6,496.5470萬元，全部為本公司計提的專項基金。本公司員工無需就參與第二期持股計劃或根據第二期持股計劃獲分配收益而支付任何金額。

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

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

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

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 2. 第二期持股計劃(續)

##### 股票來源

通過二級市場購買(包括但不限於競價交易、大宗交易等方式)等法律法規許可的方式購買的標的股票(「標的股票」)。第二期持股計劃通過二級市場購買標的股票的，自股東大會審議通過第二期持股計劃後六個月內完成標的股票的購買。

##### 股票數量及可獲股票上限

第二期持股計劃所持有的股票總數累計不得超過本公司股本總額的10%，單個員工所持第二期持股計劃份額所對應的股票總數累計不得超過本公司股本總額的1%。

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

##### 存續期和鎖定期

第二期持股計劃存續期為48個月，自本公司公告第二期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第二期持股計劃名下時起計算(即2022年8月13日至2026年8月12日)。第二期持股計劃於本報告日期的計劃尚餘的有效期約為2年5個月。

第二期持股計劃所獲標的股票的鎖定期為36個月，自本公司公告第二期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第二期持股計劃名下時起計算(即2022年8月13日至2025年8月12日)。

##### 管理模式

第二期持股計劃的內部管理最高權力機構為持有人會議(「持有人會議」)；第二期持股計劃持有人會議選舉產生管理委員會(「管理委員會」)，由管理委員會根據第二期持股計劃規定履行第二期持股計劃日常管理職責。第二期持股計劃將由本公司自行管理。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 2. 第二期持股計劃(續)

##### 權益處置

- (1) 第二期持股計劃存續期滿後，(i)由持有人會議授權管理委員會在存續期屆滿或終止之日起15個工作日內完成清算，在依法扣除相關稅費後，依照管理辦法等相關規定進行權益分配；(ii)若二期持股計劃所持資產仍包含標的股票，具體處置辦法由管理委員會確定。
- (2) 第二期持股計劃鎖定期滿後，權益可按以下任一方式處置：
  - (i) 在存續期內繼續持有標的股票；
  - (ii) 在存續期內出售第二期持股計劃所購買的標的股票；
  - (iii) 將標的股票歸屬劃轉至第二期持股計劃持有人個人賬戶；
  - (iv) 其他法律、行政法規、規章或規範性文件許可的處置方式。

第二期持股計劃鎖定期滿後，管理委員會可在第二期持股計劃存續期間擇機出售標的股票。第二期持股計劃鎖定期滿後，在有可分配的收益時，由管理委員會對可分配收益進行分配。在對上述可分配收益進行分配前，由管理委員會在依法扣除相關稅費後，按照持有人所持份額進行分配。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 2. 第二期持股計劃(續)

##### 持有人份額分配

持有人名單及份額情況如下所示：

持有人	類別	估第二期 持股計劃 總額的比例	報告期	2023年	本期內			2023年	報告期
			初未歸屬 的份額 (萬份) <sup>(1)</sup>	1月1日 持有份額 (萬份)	歸屬的份額 (萬份) <sup>(2)(3)</sup>	注銷份額 (萬份)	失效份額 (萬份)	12月31日 持有份額 (萬份)	末尚未歸屬 的份額 (萬份) <sup>(1)</sup>
唐陽剛	執行董事	6.00%	-	389.7928	-	-	-	389.7928	-
徐國祥	執行董事	5.00%	-	324.8274	-	-	-	324.8274	-
五位最高薪酬人士(除唐陽剛及徐國祥外)		14.25%	-	925.7579	-	-	-	925.7579	-
其他人士(71人)		74.75%	-	4,856.1689	-	-	-	4,856.1689	-

註：(1) 第二期持股計劃在2022年5月20日經二零二一年度股東大會審議批准。截止2022年8月12日，第二期持股計劃以集中競價方式購買公司A股共計2,057,711股，成交金額為人民幣6,495.14萬元，第二期持股計劃全部6,496.5470萬份份額已歸屬於持有人。

(2) 存續期、鎖定期及考核指標請參閱上文「存續期及鎖定期」及「資金來源及專項基金考核指標」相關內容。本公司員工無需就參與第二期持股計劃或根據第二期持股計劃獲分配收益而支付任何金額。

(3) 2022年8月11日(份額歸屬前一交易日)，本公司A股收市價為人民幣31.75元/股。



## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 2. 第二期持股計劃(續)

##### 持有人份額分配(續)

其中，關連持有人名單及份額認購情況如下所示：

持有人	於本公司／本公司附屬公司擔任之職位	認購份額 (萬份)	佔第二期持股 計劃總額的比例
唐陽剛	執行董事、總裁	389.7928	6.00%
徐國祥	副董事長、執行董事及副總裁	324.8274	5.00%
XU PENG	副總裁	178.6550	2.75%
楊代宏	副總裁	194.8964	3.00%
黃瑜璇	副總裁	227.3791	3.50%
司燕霞	副總裁、財務負責人	162.4137	2.50%
周鵬	副總裁	97.4482	1.50%
楊亮	副總裁、董事會秘書及公司秘書	162.4137	2.50%
汪卯林	監事長	64.9655	1.00%
侯雪梅 <sup>(註)</sup>	本公司附屬公司之首席科學家	64.9655	1.00%
本公司附屬公司之董事及總經理		844.5511	13.00%

註：侯雪梅為本公司副董事長陶德勝之配偶，因而為本公司關連人士。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 3. 第三期持股計劃

2023年11月7日，本公司二零二三年第二次臨時股東大會審議批准持股計劃之第三期持股計劃(「第三期持股計劃」)及其管理辦法(「管理辦法」)。根據《香港上市規則》第十七章，第三期持股計劃構成一項涉及現有股份的股份計劃。

第三期持股計劃持有人(「持有人」)包含本公司關連人士(「關連持有人」)，關連持有人持有的最高認購份額為32,499,841份(「最高認購份額」)，對應的最高認購金額為人民幣32,499,841元。

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

2023年11月17日，第三期持股計劃第一次持有人會議審議批准(i)設立第三期持股計劃管理委員會，作為第三期持股計劃的日常監督管理機構；及(ii)選舉唐陽剛先生、司燕霞女士及楊亮先生為第三期持股計劃管理委員會的委員。

2023年11月22日至2023年12月22日，第三期持股計劃通過深交所交易系統以集中競價交易方式累計購買了公司A股股票共計2,077,100股，成交均價為人民幣34.20元/股，成交金額約為人民幣7,104.03萬元。截至2023年12月22日，第三期持股計劃已完成股票購買，該等股份將按規定鎖定36個月(2023年12月23日至2026年12月22日)。第三期持股計劃涉及的股票總數量為2,077,100股A股，約佔本報告披露日公司股本總額的0.22%。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 3. 第三期持股計劃(續)

第三期持股計劃摘要如下：

##### 計劃目的及裨益

第三期持股計劃是為了構建創新的高級管理人員及核心技術團隊持股的長期激勵機制，通過賦予持有人權利義務，建立事業合夥人「利益共享、風險共擔」的合夥機制，將有效推動與促進本公司「經理人」向「合夥人」身份的轉變，有利於優化公司薪酬結構，促進公司長期穩健發展及提升公司整體價值。

##### 參與原則與參與對象

第三期持股計劃遵循本公司自主決定、員工自願參加的原則，不存在攤派、強行分配等強制員工參加第三期持股計劃的情形。

第三期持股計劃持有人的範圍包括在本公司任職的高級管理人員、對考核期業績有突出貢獻或對本公司未來業績有重大影響的研發和銷售核心人員、事業部總經理、子公司總經理以及總部職能一級部門負責人等核心管理人員。第三期持股計劃總人數84人，其中參與第三期持股計劃的董事（不含獨立非執行董事）、監事和高級管理人員8人。持股5%以上股東及實際控制人不參與第三期持股計劃。

##### 資金來源及專項基金考核指標

本公司員工參與第三期持股計劃的資金來源為本公司計提的第三期持股計劃之專項基金（「專項基金」）。不存在本公司向員工提供財務資助或為其貸款提供擔保的情形，亦不存在第三方向參與對象提供獎勵、資助、補貼、兜底等安排的情形。第三期持股計劃的資金總額為人民幣7,103.7901萬元，全部為本公司計提的專項基金。本公司員工無需就參與第三期持股計劃或根據第三期持股計劃獲分配收益而支付任何金額。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 3. 第三期持股計劃(續)

##### 資金來源及專項基金考核指標(續)

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

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

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

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

##### 股票來源

通過二級市場購買(包括但不限於競價交易、大宗交易等方式)等法律法規許可的方式(但不包括認購本公司新發行股份)購買的標的股票(「標的股票」)。第三期持股計劃通過二級市場購買標的股票的，自股東大會審議通過第三期持股計劃後六個月內完成標的股票的購買。

##### 股票數量及可獲股票上限

第三期持股計劃所持有的股票總數累計不得超過本公司股本總額的10%，單個員工所持第三期持股計劃份額所對應的股票總數累計不得超過本公司股本總額的1%。

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

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 3. 第三期持股計劃(續)

##### 存續期和鎖定期

第三期持股計劃存續期為48個月，自本公司公告第三期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第三期持股計劃名下時起計算(即2023年12月23日至2027年12月22日)。第三期持股計劃於本報告日期的計劃尚餘的有效期約為3年9個月。

第三期持股計劃所獲標的股票的鎖定期為36個月，自本公司公告第三期持股計劃最後一筆標的股票過戶至第三期持股計劃名下時起計算(即2023年12月23日至2026年12月22日)。

##### 管理模式

第三期持股計劃的內部管理最高權力機構為持有人會議(「持有人會議」)；第三期持股計劃持有人會議選舉產生管理委員會(「管理委員會」)，由管理委員會根據第三期持股計劃規定履行第三期持股計劃日常管理職責。第三期持股計劃將由本公司自行管理。

##### 權益處置

- (1) 第三期持股計劃存續期滿後，(i)由持有人會議授權管理委員會在存續期屆滿或終止之日起15個工作日內完成清算，在依法扣除相關稅費後，依照管理辦法等相關規定進行權益分配；(ii)若三期持股計劃所持資產仍包含標的股票，具體處置辦法由管理委員會確定。
- (2) 第三期持股計劃鎖定期滿後，權益可按以下任一方式處置：
  - (i) 在存續期內繼續持有標的股票；
  - (ii) 在存續期內出售第三期持股計劃所購買的標的股票；
  - (iii) 將標的股票歸屬劃轉至第三期持股計劃持有人個人賬戶；
  - (iv) 其他法律、行政法規、規章或規範性文件許可的處置方式。

## 第三節 管理層討論與分析

### 十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 3. 第三期持股計劃(續)

##### 權益處置(續)

第三期持股計劃鎖定期滿後，管理委員會可在第三期持股計劃存續期間擇機出售標的股票。第三期持股計劃鎖定期滿後，在有可分配的收益時，由管理委員會對可分配收益進行分配。在對上述可分配收益進行分配前，由管理委員會在依法扣除相關稅費後，按照持有人所持份額進行分配。

##### 持有人份額分配

持有人名單及份額情況如下所示：

持有人	類別	佔第三期 持股計劃 總額的比例	報告期	2023年			2023年	報告期	
			初未歸屬 的份額 (萬份) <sup>(1)</sup>	1月1日 持有份額 (萬份)	本期內 歸屬的份額 (萬份) <sup>(2)(3)</sup>	本期內 註銷份額 (萬份)	本期內 失效份額 (萬份)	12月31日 持有份額 (萬份)	末尚未歸屬 的份額 (萬份) <sup>(1)</sup>
唐陽剛	執行董事	6.00%	-	-	426.2274	-	-	426.2274	-
徐國祥	執行董事	5.00%	-	-	355.1895	-	-	355.1895	-
五位最高薪酬人士(除唐陽剛及徐國祥外)		15.00%	-	-	1,065.5687	-	-	1,065.5687	-
其他人士(71人)		74.00%	-	-	5,256.8045	-	-	5,256.8045	-

註：(1) 第三期持股計劃在2023年11月7日經二零二三年第二次臨時股東大會審議批准。截止2023年12月22日，第三期持股計劃以集中競價方式購買公司A股共計2,077,100股，成交金額為人民幣7,104.03萬元，第三期持股計劃全部7,103.7901萬份份額已歸屬於持有人。

(2) 存續期、鎖定期及考核指標請參閱上文「存續期及鎖定期」及「資金來源及專項基金考核指標」相關內容。本公司員工無需就參與第三期持股計劃或根據第三期持股計劃獲分配收益而支付任何金額。

(3) 2023年12月21日(份額歸屬前一交易日)，本公司A股收市價為人民幣34.91元/股。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十三、中長期事業合夥人持股計劃(續)

#### 3. 第三期持股計劃(續)

##### 持有人份額分配(續)

其中，關連持有人名單及份額認購情況如下所示：

持有人	於本公司／本公司附屬公司擔任之職位	認購份額 (萬份)	佔第三期持股 計劃總額的比例
唐陽剛	執行董事、總裁	426.2274	6.00%
徐國祥	副董事長、副總裁	355.1895	5.00%
楊代宏	副總裁	213.1137	3.00%
黃瑜璇	副總裁	248.6327	3.50%
司燕霞	副總裁、財務負責人	177.5948	2.50%
杜軍	副總裁	248.6327	3.50%
楊亮	副總裁、董事會秘書	177.5948	2.50%
汪卯林	監事長	71.0379	1.00%
侯雪梅 <sup>(註)</sup>	本公司附屬公司之首席科學家	71.0379	1.00%
本公司附屬公司之董事及總經理		1,260.9227	17.75%

註：侯雪梅為本公司副董事長陶德勝之配偶，因而為本公司關連人士。

### 二十四、利潤分配預案

2023年度利潤分配預案請參見本報告第四節中「十七、公司利潤分配及資本公積金轉增股本情況」有關內容。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十五、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「與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的情況說明」相關內容。

2023年6月21日，本公司二零二二年度股東大會審議通過續聘致同會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零二三年度審計師。本公司在過去三年未更換審計師。

### 二十六、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2023年12月31日止年度已發佈的相關規定，股東如有需要，應就具體稅務繳納事項或影響諮詢其專業稅務和法律顧問的意見：

#### A股股東

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



## 第三節 管理層討論與分析

### 二十六、稅項及稅項減免(續)

#### A股股東(續)

根據主席令第六十四號修改後的《中華人民共和國企業所得稅法》第四章第二十六條規定，企業取得的符合條件的居民企業之間的股息、紅利等權益性投資收益為免稅收入，上述企業為中國居民企業。

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托代扣代繳義務人，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，其他代理人或受托人，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)。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十六、稅項及稅項減免(續)

#### H股股東(續)

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

根據《財政部國家稅務總局證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定，(1)對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，本公司應向中國證券登記結算有限責任公司(「中國結算」)提出申請，由中國結算向本公司提供內地個人投資者名冊，本公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅；(2)對內地企業投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，計入其收入總額，依法計徵企業所得稅。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。本公司應向中國結算提出申請，由中國結算向本公司提供內地企業投資者名冊，本公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

### 二十七、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第十一屆董事會任期屆滿止(即2026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。

除上述服務合約及本報告披露者外，截至2023年12月31日止年度，本公司董事或監事或與彼等有關係的實體未在本公司、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。

### 二十八、董事購入股份或債券之安排

除2018年股票期權激勵計劃及2022年股票期權激勵計劃之外，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。

## 第三節 管理層討論與分析

### 二十九、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。

### 三十、慈善捐贈

本年度，本集團公益性捐贈支出金額為人民幣16.98百萬元（2022年度：人民幣9.98百萬元）。

### 三十一、本公司於本年內及直至本報告日期的董事及監事名單

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

#### 執行董事

唐陽剛先生（總裁）

徐國祥先生（副董事長及副總裁）

#### 非執行董事

朱保國先生（董事長）

陶德勝先生（副董事長）

邱慶豐先生

俞雄先生

#### 獨立非執行董事

白華先生

田秋生先生

黃錦華先生

羅會遠先生

崔麗婕女士

本公司監事會由三名監事組成。於本報告披露日，本公司監事為：

汪卯林先生（監事長）

黃華敏先生

湯胤先生

承董事會命

朱保國

董事長

2024年3月28日

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 一、 公司治理的基本狀況

截至2023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自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》、《香港上市規則》以及中國證監會、深交所、香港聯交所發佈的其他與上市公司治理相關的規範性文件要求，不斷完善本公司法人治理結構，健全內部控制制度，提升公司治理水平。董事會認為本公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符，不存在差異。

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

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

是  否

### 二、 公司相對於控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業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、 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；
- 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、 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；
- 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、 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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 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2023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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 四、本年度召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

#### 1. 本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者		A股披露日期	會議決議
		參與比例	召開日期		
2023年第一次 臨時股東大會	臨時股東大會	7.0095%	2023年1月10日	2023年1月11日	審議及批准《關於與控股股東健康元共同設立合資公司暨關聯交易的議案》
2022年度股東大會	年度股東大會	52.6711%	2023年6月21日	2023年6月22日	審議及批准《2022年度董事會工作報告》、《2022年度監事會工作報告》、《麗珠醫藥集團股份有限公司2022年年度報告(全文及摘要)》、《2022年度利潤分配預案》、《關於選舉公司第十一屆董事會非獨立董事的議案》、《關於選舉公司第十一屆董事會獨立董事的議案》及《關於選舉公司第十一屆監事會非職工監事的議案》等議案
2023年第一次 A股類別股東會	類別股東會	44.9546%			
2023年第一次 H股類別股東會	類別股東會	68.2544%			

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 四、本年度召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況(續)

#### 1. 本報告期股東大會情況(續)

會議屆次	會議類型	投資者 參與比例	召開日期	A股披露日期	會議決議
2023年第二次 臨時股東大會	臨時股東大會	48.8726%	2023年11月7日	2023年11月8日	審議及批准《關於公司〈中長期事業合夥人持股計劃之第三期持股計劃〉及其摘要的議案》及《關於公司〈中長期事業合夥人持股計劃之第三期持股計劃管理辦法〉的議案》等議案
2023年第三次 臨時股東大會	臨時股東大會	55.9267%	2023年12月19日	2023年12月20日	審議及批准《關於向控股子公司麗珠生物增資暨關聯交易的議案》、《關於回購公司部分A股股份方案的議案》及《關於授予董事會回購本公司H股的一般授權》
2023年第二次 A股類別股東會	類別股東會	51.1254%			
2023年第二次 H股類別股東會	類別股東會	65.4403%			

#### 2. 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用  不適用

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況

#### 1. 公司管治文化

本公司致力確保以崇高的商業道德標準營運業務，反映公司堅信如要達到長遠的業務目標，必須以誠信、透明和負責的態度行事。本公司相信這樣做長遠可為股東取得最大的回報，而僱員、業務夥伴及公司營運業務的小區亦可受惠。

企業管治是董事會指導本集團管理層如何營運業務以達到業務目標的過程。董事會致力維持及建立完善的企業管治常規，以確保：

- (1) 為本公司全體股東帶來可持續的回報；
- (2) 保障與本公司有業務往來機構／個人的利益；
- (3) 了解並適當地管理各業務板塊的經營風險；
- (4) 提供令患者滿意的高質量產品與服務；及
- (5) 維持崇高的商業道德標準。

#### 2. 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C1所載之《企業管治守則》為公司的企業管治守則。

本公司確認，自二零二三年一月一日起至二零二三年十二月三十一日期間內，本公司一直嚴格全面遵守《香港上市規則》附錄C1《企業管治守則》第二部分所載的管治原則及守則條文（「守則條文」）。

#### 3. 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C3所載《標準守則》為本公司董事、監事及《香港上市規則》附錄C1《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二零二三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二零二三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。



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 4. 董事會及管理層職責

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。本公司的日常經營及行政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專業意見。

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《公司章程》第二十八條第一款第(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《公司章程》第二十八條第一款第(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、對外捐贈等事項，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)決定聘任或者解聘公司總裁、董事會秘書及其他高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；根據總裁的提名，決定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匯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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 4. 董事會及管理層職責(續)

董事會負責履行《企業管治守則》的守則條文第A.2.1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，並提出建議；
- (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。

截至本報告披露日，本公司董事會成員共計十一名，其中，兩名執行董事：唐陽剛(總裁)、徐國祥(副董事長及副總裁)；四名非執行董事：朱保國(董事長)、陶德勝(副董事長)、邱慶豐、俞雄；及五名獨立非執行董事：白華、田秋生、黃錦華、羅會遠、崔麗婕。上述董事簡歷請參見本報告第四節中「十三、董事、監事、高級管理人員任職情況」內容。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 4. 董事會及管理層職責(續)

本年度，本公司共召開十七次董事會會議及八次股東大會，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)
<b>一、執行董事</b>			
唐陽剛	董事、總裁	17/17	7/8
徐國祥	副董事長、副總裁	17/17	7/8
<b>二、非執行董事</b>			
朱保國	董事長	17/17	5/8
陶德勝	副董事長	17/17	8/8
邱慶豐	董事	17/17	8/8
俞雄	董事	17/17	8/8
<b>三、獨立非執行董事</b>			
白華	獨立董事	17/17	8/8
田秋生	獨立董事	17/17	8/8
黃錦華	獨立董事	17/17	8/8
羅會遠	獨立董事	17/17	7/8
崔麗婕	獨立董事	17/17	8/8

除上述十七次的董事會會議外，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。

董事會擁有適合公司業務所需技巧、經驗及多樣的觀點與角度，並定期審查董事以確保各位董事能按其角色及董事會職責向公司投入足夠時間並作出貢獻。董事會擁有均衡的執行董事和非執行董事(包括獨立非執行董事)的組合，因此董事會具有很強的獨立元素，能夠有效地作出獨立判斷。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 4. 董事會及管理層職責(續)

董事培訓及專業發展情況：每名新委任董事均將在其首次獲委任時收到正式、全面兼特為其而設的就任須知，以確保其可對本公司之業務及營運有恰當了解，並全面獲悉其於《香港上市規則》及相關法定規則下之職責及責任。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二零二三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
<b>執行董事</b>		
唐陽剛	✓	✓
徐國祥	✓	✓
<b>非執行董事</b>		
朱保國	✓	✓
陶德勝	✓	✓
邱慶豐	✓	✓
俞雄	✓	✓
<b>獨立非執行董事</b>		
白華	✓	✓
田秋生	✓	✓
黃錦華	✓	✓
羅會遠	✓	✓
崔麗婕	✓	✓

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 5. 董事長與總裁

本公司已實行董事長(董事會主席)與總裁(首席執行官)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，即董事會主席，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，即首席執行官(CEO)，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。

#### 6. 獨立非執行董事

董事會成員中有五名獨立非執行董事，符合《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白華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，白華先生的個人簡歷請參見本報告第四節中「十三、董事、監事、高級管理人員任職情況」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。

#### 7. 董事任期

根據《公司章程》規定，本公司第十一屆董事會所有董事(包括非執行董事)由股東大會選舉產生，任期三年，由2023年6月30日起至2026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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

#### 8. 董事對財務報表的責任

董事申明其有責任就各財政年度，編制真實、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制過程中，本公司貫徹了適當的會計政策，並遵守所有相關會計準則。

#### 9. 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披露易及公司網站。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，以及環境、社會及管治(「ESG」)委員會(「ESG委員會」)，以促進本集團ESG事宜的發展及落實。

#### 審計委員會

第十一屆董事會轄下的審計委員會由公司三名獨立非執行董事組成，委員會主席為白華先生，委員包括田秋生先生和羅會遠先生。白華先生具備符合《香港上市規則》第3.10條要求之適當的會計及財務管理專長。審計委員會的主要職責是審閱公司的財務報告；檢討公司的財務監控、風險管理系統及內部監控系統；研究公司與外聘審計師之間的關係及考慮外聘審計師提交的每年審計計劃；以及檢討公司有關公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注的安排。

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2024年3月27日審議了《公司2023年度風險管理與內部控制自我評價報告》。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 9. 董事會專門委員會(續)

##### 審計委員會(續)

本年度，審計委員會已舉行六次會議，會議召開情況如下：

- (1) 公司第十屆董事會審計委員會第十六次會議於2023年1月11日以通訊表決方式召開，審議通過了《麗珠醫藥集團股份有限公司2022年度財務審計計劃》的議案。
- (2) 公司第十屆董事會審計委員會第十七次會議於2023年3月28日以通訊表決方式召開，審議通過了《公司2022年度審計報告》、《公司2022年度財務決算報告》、《公司2022年度業績公告及年度報告》、《關於公司2022年持續關連交易的議案》、《公司2022年度風險管理與內部控制自我評價報告》、《關於檢討僱員就不正當行為提出關注的安排的議案》、《關於審議致同會計師事務所(特殊普通合夥)2022年度審計工作評價報告的議案》、《關於考慮續聘致同會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2023年度審計機構的議案》。
- (3) 公司第十屆董事會審計委員會第十八次會議於2023年4月20日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於本公司及其附屬公司截至2023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》。
- (4) 公司第十一屆董事會審計委員會第一次會議於2023年8月23日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於公司截至2023年6月30日止六個月之未經審計的半年度報告、半年度業績公告及財務報告》、《關於公司2023年半年度持續關聯交易的議案》以及《關於公司2023年半年度募集資金存放與實際使用情況的專項報告》。
- (5) 公司第十一屆董事會審計委員會第二次會議於2023年9月25日以通訊表決方式召開，審議通過了《關於修訂〈反腐敗反商業賄賂制度〉的議案》。
- (6) 公司第十一屆董事會審計委員會第三次會議於2023年10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2023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》。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 9. 董事會專門委員會(續)

##### 薪酬與考核委員會

第十一屆董事會轄下的薪酬與考核委員會由三名獨立非執行董事組成，委員會主席為田秋生先生，委員為崔麗婕女士及白華先生，成員構成符合《香港上市規則》第3.25條的規定。薪酬與考核委員會的主要職責是評估及檢討有關董事會主席、公司執行董事及高級管理人員的薪酬待遇及表現以及向董事會提出建議；就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及結構及就設立正規而具透明度的程序制訂此等薪酬政策向董事會提出建議，以確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐訂其薪酬等。

本年度，薪酬與考核委員會已舉行兩次會議，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2022年股票期權激勵計劃註銷部分股票期權、首次授予第一個行權期符合行權條件、預留授予等相關事項。本公司的股票期權激勵計劃不存在《香港上市規則》第17.06B(7)及(8)條(歸屬期少於12個月或無表現目標及/或退扣機制)所載向董事及高級管理人員授出期權或獎勵的情況。

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「附註十5、關聯交易情況」。

##### 提名委員會

第十一屆董事會轄下的提名委員會由三名董事組成，委員會主席為獨立非執行董事羅會遠先生，委員為獨立非執行董事田秋生先生及非執行董事陶德勝先生，成員構成符合《香港上市規則》第3.27A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，提名委員會已舉行一次會議，以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。



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 9. 董事會專門委員會(續)

##### 提名委員會(續)

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

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

##### 戰略委員會

第十一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。

##### ESG委員會

第十一屆董事會轄下的ESG委員會由五名董事組成，委員會主席為非執行董事朱保國先生，委員為執行董事唐陽剛先生以及獨立非執行董事白華先生、田秋生先生及黃錦華先生。ESG委員會主要負責檢討本集團ESG事宜並就該等事宜向董事會匯報，以及履行《深圳上市規則》及《香港上市規則》不時規定的其他責任。

本年度，ESG委員會已舉行四次會議，以修訂和完善公司ESG相關制度，檢討2022年ESG報告、2022年環境管理目標和碳減排目標達成情況、2023年半年度節能減排和碳減排情況、2023年度ESG管理提升建議，以及檢討及評估員工多元化、人權盡職調查、性別薪酬差距、數據安全與隱私保護等管理工作。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 9. 董事會專門委員會(續)

##### 董事會專門委員會會議之出席情況

本年度，本公司董事會專門委員會會議之出席情況如下：

姓名	職務	在任期間出席相關會議次數／在任期間相關會議舉行次數				
		審計 委員會會議	提名 委員會會議	薪酬與考核 委員會會議	戰略 委員會會議	ESG 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	4/4
唐陽剛	執行董事	不適用	不適用	不適用	0/0	4/4
陶德勝	非執行董事、副董事長	不適用	1/1	不適用	0/0	不適用
白華	獨立非執行董事	6/6	不適用	2/2	不適用	4/4
黃錦華	獨立非執行董事	不適用	不適用	不適用	不適用	4/4
田秋生	獨立非執行董事	6/6	1/1	2/2	不適用	4/4
羅會遠	獨立非執行董事	6/6	1/1	不適用	不適用	不適用
崔麗婕	獨立非執行董事	不適用	不適用	2/2	不適用	不適用

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 10. 股東參與

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：

##### 於公司網站的資料披露

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。公司網站(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、ESG報告、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公司網站查閱。

##### 諮詢電話和電子信箱

本公司提供諮詢電話(86-756-8135888、86-756-8135990、86-756-8135992)和電子信箱(LIVZON\_GROUP@livzon.com.cn)，股東可致電及發送郵件與本公司進行溝通交流。

##### 召開股東大會

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

##### 深圳證券交易所互動易平台

本公司通過深圳證券交易所投資者關係互動易平台收集廣大投資者對公司提出的寶貴建議，並詳盡解答互動易平台中廣大投資者向公司提出的問題。

##### 微信公眾號

本公司開設的微信公眾號「麗珠醫藥」是投資者關注公司的微窗口，通過訂閱本公司微信公眾號，投資者可以隨時收到公眾號發佈的推文，進而更方便、快捷地關注到公司日常經營相關情況，以及了解公司企業文化宣傳活動、團隊建設活動、黨工團等活動。

##### 投資者關係活動

本公司與投資者建立了良好的溝通機制，投資者可通過特定對象調研、業績說明會、現場參觀、路演活動以及媒體採訪等方式了解本公司的經營情況，並與本公司的經營管理層、核心技術人員等保持充分溝通。對於上述投資者關係活動內容，本公司均形成書面的調研紀要，並通過證監會及交易所指定信息披露網站公開披露。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況 (續)

#### 11. 股東權利、股東通訊政策

##### 股東召開股東大會的程序

根據《公司章程》第七十三條規定：「在符合本章程第七十八條規定的前提下，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及在會議議程中加入議案，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會或類別股東會議的書面反饋意見。

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

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

監事會同意召開臨時股東大會或類別股東會議的，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，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。」

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。董事會將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。」

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 11. 股東權利、股東通訊政策(續)

##### 將股東的查詢送達董事會的程序

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

##### 將股東建議提呈股東大會的程序

根據《公司章程》第七十八條規定，「公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案。

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易平台等方式。同時，本公司嚴格按照《深圳上市規則》、《香港上市規則》以及有關法律法規，在深交所、香港聯交所的指定網站和公司網站適時披露有關信息，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。

##### 投資者關係管理制度

董事會制定了《投資者關係管理制度》，規範了本公司的投資者關係管理工作，促進了公司與股東及潛在投資者的有效溝通，投資者可通過證券交易所等監管公開的互動交流平台等多渠道、多平台及多方式進一步了解本公司生產經營及業績情況，充分保障了所有投資者的知情權及切身利益。

上述為本公司的股東通訊政策，可為本公司股東發表意見提供多種溝通渠道。本年度，本公司已檢討股東通訊政策的實施並確認行之有效。本年度，本公司已召開8次股東大會，並舉辦66次投資者交流會和6次定期報告業績說明會。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 12. 《公司章程》

本年度內，根據《上市公司獨立董事管理辦法》、《深圳上市規則》、《香港上市規則》等法律法規等最新規定，並結合本公司實際，本公司對《公司章程》進行修訂，修訂內容詳情可查閱於2023年12月18日、2023年12月19日、2024年3月5日及2024年3月6日在公司網站、披露易以及巨潮網上發佈的公告。

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

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

- (5) 公司實施現金分紅應同時滿足下列條件：(i)公司當年度實現的可分配利潤(即公司彌補虧損、提取公積金後所餘的稅後利潤)為正值；及(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；

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 13. 公司利潤分配政策(續)

- (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。

#### 14. 多元化

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。本公司致力確保董事會成員中包括最少1名女性，以達致董事會成員性別多元化。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。董事會檢討後認為，本公司董事會目前的組成是均衡多樣化的組合，年齡範圍在48-68歲之間，其成員包括1名女性，專業背景包括會計師、境內外律師，也有企業管理經驗豐富人士，他們的知識結構和專業領域在董事會中既有專業性又互為補充，適合本公司的業務發展。

本年度，本公司設定了「至2032年，女性員工比例不低於49%」的多元化目標，持續優化員工組織結構，保障女性平等就業，推進企業的多元共融。

截至2023年12月31日，本公司董事會共有11名成員，其中女性董事佔比達9%；公司高級管理團隊成員共8人，其中2名女性，佔比25%；本集團女性員工和男性員工的佔比分別為47.35%和52.65%。我們的董事會成員及員工甄選過程會繼續考慮多元化及唯才是用，並繼續監察董事成員及員工的多元化程度，及時作出適當調整。

#### 15. 董事會獨立性評估機制

本公司已建立董事會獨立性評估機制，規定了確保董事會擁有強大的獨立元素，從而使董事會有效地進行獨立判斷而更好地保障股東利益。

評估的目標是提高董事會效率，最大程度地發揮優勢和識別需要改進或進一步發展的領域。評估過程亦明確訂明本公司需要採取行動以維持和提高董事會績效，例如每位董事的個人培訓和發展需求。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 五、根據《香港上市規則》披露的企業管治情況(續)

#### 15. 董事會獨立性評估機制(續)

根據董事會獨立性評估機制，董事會將對其獨立性進行年度審查。董事會獨立性評估報告將提交給董事會，董事會將在適當情況下共同討論結果和進行改進計劃。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度內，所有董事已透過單獨進行問卷調查完成獨立性評估。本公司已向董事會提交董事會獨立性評估報告，評估結果令人滿意。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度內，董事會已檢討董事會獨立性評估機制的實施及有效性，結果令人滿意。

#### 16. 舉報政策

本公司已制定舉報政策及系統，讓僱員及其他與發行人有往來者可暗中及以匿名的方式向審核委員會就與本公司相關的事項中可能發生的不當事宜提出關注。舉報政策可在公司網站查閱。

#### 17. 反貪污政策

本公司已制定反貪污政策，以防止本公司內部發生不正當或舞弊行為。本公司設有內部舉報渠道，可供本公司員工舉報任何不正當或舞弊行為。員工亦可以不具名方式向內部反貪污監督管理部門舉報，該部門負責調查所舉報的事件並採取適當措施。本公司持續實行反賄賂及反貪污的活動，培育廉潔文化，積極提供反貪污的培訓和審查，以確保其政策之有效性。反貪污政策可在公司網站查閱。

### 六、審計師酬金

截至本年度末，致同會計師事務所(特殊普通合伙)向本集團提供之(i)二零二三年非年度審計服務酬金為人民幣158.85萬元正(含稅)，非年度審計服務包括半年度報表閱覽、驗資報告等等，及(ii)二零二三年年度審計服務酬金為人民幣215.00萬元(含稅)(包括2023年度財務報表審計報酬及內部控制審計報酬)。有關審計師酬金的其他披露載於本報告第六節所載「九、聘任、解聘會計師事務所情況」中的相關內容。

### 七、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。



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 八、報告期內董事履行職責的情況

#### 1、本報告期董事會情況

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第十屆第四十三次	2023年1月11日	2023年1月12日	審議通過《關於公司2023年度日常關聯交易預計的議案》等議案
第十屆第四十四次	2023年1月16日	2023年1月17日	審議通過《關於與控股股東健康元共同投資設立合資公司暨關聯交易的議案》
第十屆第四十五次	2023年2月17日	2023年2月18日	審議通過《關於註銷2018年股票期權激勵計劃股票期權的議案》等議案
第十屆第四十六次	2023年3月30日	2023年3月31日	審議通過《麗珠醫藥集團股份有限公司2022年年度報告(全文及摘要)》等議案
第十屆第四十七次	2023年4月20日	不適用	審議通過《麗珠醫藥集團股份有限公司2023年第一季度報告》
第十屆第四十八次	2023年4月28日	2023年4月29日	審議通過《公司2022年度環境、社會及管治報告》
第十屆第四十九次	2023年5月15日	2023年5月16日	審議通過《關於提名公司第十一屆董事會非獨立董事的議案》等議案
第十一屆第一次	2023年6月30日	2023年7月1日	審議通過《關於選舉公司第十一屆董事會董事長和副董事長的議案》等議案
第十一屆第二次	2023年8月23日	2023年8月24日	審議通過《麗珠醫藥集團股份有限公司2023年半年度報告(全文及摘要)》等議案
第十一屆第三次	2023年9月27日	2023年9月28日	審議通過《關於聘任公司副總裁的議案》
第十一屆第四次	2023年10月12日	2023年10月13日	審議通過《關於2022年股票期權激勵計劃擬預留授予相關事項的議案》等議案
第十一屆第五次	2023年10月24日	不適用	審議通過《麗珠醫藥集團股份有限公司2023年第三季度報告》
第十一屆第六次	2023年10月30日	2023年10月31日	審議通過《關於回購公司部分A股股份方案的議案》等議案
第十一屆第七次	2023年11月10日	2023年11月11日	審議通過《關於控股子公司麗珠試劑申請在新三板掛牌的議案》等議案
第十一屆第八次	2023年11月17日	2023年11月18日	審議通過《關於向控股子公司麗珠生物增資暨關聯交易的議案》等議案
第十一屆第九次	2023年12月18日	2023年12月19日	審議通過《關於公司2022年股票期權激勵計劃首次授予第一個行權期符合行權條件的議案》等議案
第十一屆第十次	2023年12月29日	2023年12月30日	審議通過《關於公司2024年度日常關聯交易預計的議案》等議案

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 八、報告期內董事履行職責的情況(續)

#### 2. 董事出席董事會及股東大會的情況

董事出席董事會及股東大會的情況

董事姓名	本年度		以通訊方式 參加董事會次數	委托出席 董事會次數	缺席董事會 次數	是否連續	出席股東 大會次數
	應參加 董事會次數	現場出席 董事會次數				兩次 未親自參加 董事會會議	
朱保國	17	0	17	0	0	否	5
陶德勝	17	2	15	0	0	否	8
徐國祥	17	1	16	0	0	否	7
唐陽剛	17	2	15	0	0	否	7
俞雄	17	0	17	0	0	否	8
邱慶豐	17	0	17	0	0	否	8
白華	17	0	17	0	0	否	8
田秋生	17	0	17	0	0	否	8
黃錦華	17	0	17	0	0	否	8
羅會遠	17	0	17	0	0	否	7
崔麗婕	17	0	17	0	0	否	8

#### 連續兩次未親自出席董事會的說明

適用  不適用

#### 3. 董事對公司有關事項提出異議的情況

##### 董事對公司有關事項是否提出異議

是  否

報告期內董事對公司有關事項未提出異議。

#### 4. 董事履行職責的其他說明

##### 董事對公司有關建議是否被採納

是  否  不適用

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況

委員會名稱	成員情況	召開會議次數	召開日期	會議內容	提出的重要 意見和建議	其他履行 職責的情況	異議事項 具體情況 (如有)
審計委員會	白華、羅會遠、 田秋生	6	2023年1月11日、 2023年3月28日、 2023年4月20日、 2023年8月23日、 2023年9月25日、 2023年10月24日	詳情請參見 本報告 第四節中 「五、 根據《香 港上市規 則》披露	無	不適用	不適用
薪酬與考核委員會	白華、田秋生、 崔麗婕	2	2023年12月18日、 2023年12月29日	的企業管 治情況]下	無	不適用	不適用
提名委員會	陶德勝、羅會遠、 田秋生	1	2023年12月29日	「9.董事會 專門委員 會」相關內 容。	無	不適用	不適用
戰略委員會	朱保國、唐陽剛、 陶德勝	0	不適用		無	不適用	不適用
ESG委員會	朱保國、唐陽剛、 白華、田秋生、 黃錦華	4	2023年3月23日、 2023年4月27日、 2023年9月25日、 2023年11月1日		無	不適用	不適用

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十、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。

### 十一、風險管理及內部監控

2023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財務監控、運作監控、合規監控、環境、社會及管治等風險監控，以及主要業務和事項，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匯報並確認其成效。

本公司設立審計廉政部，負責本集團各單位的內部審計和廉政建設工作。審計廉政部按照本公司制定的審計計劃，每年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，並進行持續監督和檢查。本公司設置專職審計人員，根據審計項目需要，由審計廉政部牽頭，聯合法律、人力資源、財務、工程中心和生產技術總部的人員，組成審計項目組，對本公司各附屬公司進行全面內控、專項審計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，並組織完成各附屬公司的內部審計整改自查工作。2023年審計廉政部在完成公司全面審計計劃的同時，繼續加強對重點業務的專項審計，以實現審計項目、審計內容全覆蓋。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，同時督促被審計單位實施整改，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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十一、風險管理及內部監控 (續)

依據完善公司治理結構和完備內部控制機制的要求，目前本公司致力於強化、完善風險管理和內部控制體系，內部審計工作也逐步走向專業化、程序化、規範化。本公司不斷加強制度建設，搭建與公司發展相適應的內部審計系統，制定了不同職權範圍的風險管理程序及指引，修訂完善了相關審計制度、審計人員行為準則、審計規範、審計業務指南、舉報投訴管理制度、審計檔案管理等。截至2023年12月31日，審計廉政部對本集團各附屬公司完成全面內控審計41次，完成專項審計20次，完成經濟責任審計5次。審計期間跨度為2013年—2023年。

本年度，本公司根據審計計劃完成全年的專項審計和全面審計，提出審計建議112條，並根據審計建議跟進各二級公司審計整改方案的制訂和實施。通過審計監督，能夠及時了解內部環境問題，防範企業風險，杜絕關鍵業務形成腐敗，促進組織目標的實現。

本集團加強廉政建設，持續完善內控合規體系建設，建立健全監管制度及申訴機制。建立反腐敗的控制及監督機制，明確相關職責。公司鼓勵員工舉報違法違紀行為，完善舉報投訴制度，細化投訴舉報處理流程，建立投訴檔案。公司定期對企業內部是否存在違法亂紀現象進行檢查，包括但不限於企業管理者、員工和業務夥伴等。制定員工行為規範，注重對內外部的反貪污意識和廉潔從業理念的多渠道宣傳，將廉潔、反腐的宣傳和教育常態化，提升員工廉潔從業意識。

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及足夠性，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。董事會檢討後認為本公司的風險管理及內部監控有效及足夠，並已取得管理層對公司風險管理及內部監控系統有效性及足夠性的確認。

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、編制、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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十一、風險管理及內部監控 (續)

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。

針對環境、社會及管治等風險管理及監控，本公司ESG工作小組(由公司高級管理層以及各部門、各業務單位及各二級企業的總負責人組成)制定了ESG相關目標和對應的實施舉措，由ESG委員會審閱並呈報董事會批准，覆蓋污染物排放、溫室氣體排放、資源消耗、安全生產、質量管理等主要ESG績效指標。董事會定期檢討ESG目標達成進度，並就需改善的項目給予行動建議。為落實各目標的達成，本公司亦制定發佈了ESG績效考核方案，切實將管理層薪酬與ESG績效掛鉤。同時，董事會積極參與持份者溝通，對ESG議題的重要性進行評估、分析及依次排序，識別對本集團運營及／或其他重要持份者的權益構成重大影響的ESG相關事宜，明確ESG風險管理的工作重點。詳情請參考本公司的《2023環境、社會及管治報告》。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十二、董事、監事和高級管理人員情況

#### 1. 基本情況

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數 (股)	本期增持 股份數量 (股)	本期減持 股份數量 (股)	其他增減 變動 (股)	期末 持股數 (股)	變動的原因
朱保國	董事長	現任	男	61	2002年6月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
陶德勝	副董事長、非執行董事	現任	男	59	2014年8月	2026年6月30日	733,800	-	-	-	733,800	不適用
徐國祥	副董事長、執行董事、副總裁	現任	男	61	2017年6月、2007年12月	2026年6月30日	783,800	-	-	-	783,800	不適用
唐陽剛	執行董事、總裁	現任	男	54	2019年2月、2018年12月	2026年6月30日	344,963	-	-	-	344,963	不適用
邱慶豐	非執行董事	現任	男	52	2007年4月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
俞雄	非執行董事	現任	男	63	2020年6月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
白華	獨立非執行董事	現任	男	54	2020年6月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
田秋生	獨立非執行董事	現任	男	68	2019年10月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
黃錦華	獨立非執行董事	現任	男	52	2019年10月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
羅會遠	獨立非執行董事	現任	男	57	2021年7月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
崔麗婕	獨立非執行董事	現任	女	48	2021年7月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
汪印林	監事長	現任	男	58	2014年6月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
黃華敏	監事	現任	男	52	2013年6月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
湯胤	監事	現任	男	49	2016年2月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
楊代宏	副總裁	現任	男	57	2006年5月	2026年6月30日	468,979	-	-	-	468,979	不適用
司燕霞	副總裁	現任	女	55	2014年6月	2026年6月30日	404,423	-	-	-	404,423	不適用
杜軍	副總裁	現任	男	46	2023年9月	2026年6月30日	50,090	-	-	-	50,090	不適用
周鵬	副總裁	離任	男	60	2016年11月	2023年9月25日	261,204	-	-	-	261,204	不適用
黃瑜璇	副總裁	現任	女	57	2018年10月	2026年6月30日	135,318	-	-	-	135,318	不適用
XU PENG	副總裁	離任	男	67	2020年4月	2023年6月30日	70,980	-	-	-	70,980	不適用
楊亮	副總裁、董事會秘書、公司秘書	現任	男	40	2014年6月、2020年6月	2026年6月30日	202,897	-	-	-	202,897	不適用
劉大平	副總裁	現任	男	36	2024年1月	2026年6月30日	-	-	-	-	-	不適用
合計	-	-	-	-	-	-	3,456,454	-	-	-	3,456,454	-

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十二、董事、監事和高級管理人員情況

#### 2. 報告期是否存在任期內董事、監事離任和高級管理人員解聘的情況

是  否

#### 3. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用  不適用

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
杜軍	副總裁	聘任	2023年9月27日	不適用
劉大平	副總裁	聘任	2024年1月30日	不適用
周鵬	副總裁	離任	2023年9月25日	達到法定退休年齡
XU PENG	副總裁	任期滿離任	2023年6月29日	任期滿離任

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況

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，54歲，現任本公司執行董事、總裁、戰略委員會委員及環境、社會及管治委員會委員以及《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。製藥正高級工程師。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，任新北江製藥的董事長。2015年7月至2020年10月，任本公司原料藥事業部總經理。兼任清遠市工商業聯合會副主席、珠海市政協委員、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。自2023年3月起至今，任珠海市工商聯執行委員會常委及珠海市總商會理事會常務理事。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，61歲，現任本公司執行董事、副董事長及副總裁，並於本集團其他附屬公司任董事。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高研辦學習，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。自2020年4月起至今擔任珠海市聖美基因檢測科技有限公司董事。自2021年5月起至今擔任天津同仁堂集團股份有限公司董事。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及廣東省醫藥價格協會副會長。自2017年6月起至今擔任本公司執行董事。



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 2. 非執行董事簡介

朱保國先生，61歲，現為本公司董事長、非執行董事、戰略委員會主席及環境、社會及管治委員會主席，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月起至今擔任深圳市工商聯(總商會)榮譽副會長。自2012年12月起至今，擔任大自然保護協會(TNC)大中華理事會理事及執行秘書長。自2015年4月起至今，擔任深圳市商業聯合會深商總會會董。自2015年4月起至今，擔任桃花源生態保護基金會理事長。自2021年5月起至今，任中原建業有限公司(09982.HK)獨立非執行董事。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，59歲，1985年加入本公司，現為本公司非執行董事、副董事長、以及戰略委員會委員及提名委員會委員，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，52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，自2009年8月起至今任健康元董事，自2020年11月起至今任健康元副總裁及財務負責人。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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 2. 非執行董事簡介(續)

俞雄先生，63歲，現為本公司非執行董事。研究員，復旦大學理學學士學位。2004年短期赴比利時魯文大學學習現代企業管理，2005年7月至2006年1月期間赴美國加州州立大學北嶺分校做高級訪問學者。曾任上海醫藥工業研究院化學部主任、副院長；曾任中國醫藥工業研究總院副院長；歷任上海現代製藥股份有限公司(600420.SH)董事以及山東魯抗醫藥股份有限公司(600789.SH)、廣東太安堂藥業股份有限公司(002433.SZ)、本公司、山東新華製藥股份有限公司(000756.SZ)及津藥藥業股份有限公司(600488.SH)獨立董事；曾任國藥集團揚州威克生物工程股份有限公司總經理及董事長；曾兼任上海交通大學、華東理工大學、華東師範大學客座教授。自2018年5月起至今，任上海華太投資發展有限公司董事。自2019年9月起至今，任四川百利天恒藥業股份有限公司(688506.SH)獨立董事。兼任中國藥學會名譽理事、製藥工程專業委員會名譽主任委員，上海市化學化工學會榮譽理事，華東理工大學兼職教授。2016年10月至2020年11月，任健康元副總裁。自2020年11月起至今，任健康元總裁。自2021年8月起至今，任健康元董事。自2021年11月起至今，任深圳市海濱製藥有限公司董事長。自2020年6月起至今任本公司非執行董事。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 3. 獨立非執行董事簡介

白華先生，54歲，現為本公司獨立非執行董事、審計委員會主席、薪酬與考核委員會委員及環境、社會及管治委員會委員。白華先生為中國註冊會計師(非執業)。2003年畢業於武漢大學商學院，獲管理學博士學位。擁有豐富的公司治理、風險管理及內部控制的研究和實踐經驗。現任暨南大學管理學院會計學系教授、博士生導師。兼任廣東省審計學會理事、廣東省註冊會計師協會宣傳委員會委員。2018年2月至2023年12月，任深圳高速公路集團股份有限公司(600548.SH·00548.HK)獨立董事。2018年11月至2023年12月，任廣東洪興實業股份有限公司(001209.SZ)獨立董事。自2020年6月起至今，任陽普醫療科技股份有限公司(300030.SZ)獨立董事。自2021年4月起至今，任創維數字股份有限公司(000810.SZ)獨立董事。自2020年6月起至今，任本公司獨立非執行董事、審計委員會委員主席、薪酬與考核委員會委員及環境、社會及管治委員會委員。

羅會遠先生，57歲，現任本公司獨立非執行董事、審計委員會成員及提名委員會主席。羅先生1989年畢業於安徽大學法律系，獲法學學士學位，2000年畢業於中國人民大學法學院，獲法律碩士學位。現任北京海潤天睿律師事務所高級合夥人。兼任北京市朝陽區律師協會副會長。2016年7月至2019年6月，任中國證券監督管理委員會第六屆上市公司併購重組審核委員會委員。2018年1月至2021年1月，任蘇州揚子江新型材料股份有限公司(002652.SZ)獨立董事。2018年5月至2021年12月，任北京海潤天睿律師事務所主任。2016年1月至2022年1月，任西藏天路股份有限公司(600326.SH)獨立董事；2017年1月至2023年6月，任上海嘉麟杰紡織品股份有限公司(002486.SZ)獨立董事；2017年4月至2023年6月，任中國石油集團資本股份有限公司(000617.SZ)獨立董事；2017年9月至2023年9月，任咸亨國際科技股份有限公司(605056.SH)獨立董事；自2020年9月起至今，任朱雀基金管理有限公司獨立董事。自2021年12月起至今，任華夏天信智能物聯股份有限公司獨立董事。自2023年3月至今，任南京馴鹿生物技術股份有限公司獨立董事。自2021年7月起至今任本公司獨立非執行董事、審計委員會成員及提名委員會主席。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 3. 獨立非執行董事簡介(續)

崔麗婕女士，48歲，現任本公司獨立非執行董事及薪酬與考核委員會成員。崔女士持有研究生學歷，歷任珠海億邦製藥股份有限公司董事，珠海億邦製藥股份有限公司董事會秘書。現任九三學社珠海市委員會委員，珠海市金灣區政協委員會常委及珠海市金灣區婦女聯合會執委。崔女士具有十三年以上的醫藥企業經營管理和資本市場運作經驗以及六年以上的風險管理經驗。自2016年4月起至今，任珠海隆門醫療投資管理有限公司執行董事兼總經理；自2016年8月起至今，任珠海橫琴新區隆門資產管理有限公司執行董事兼總經理；自2016年12月起至今，任珠海隆門資本管理有限公司董事長；2017年5月至2021年5月，任蘇州艾隆科技股份有限公司(688329.SH)監事；自2018年4月起至今，任蘇州玉森新藥有限公司董事；自2020年6月起至今，任德益陽光(北京)有限公司董事；自2021年5月起至今，任蘇州艾隆科技股份有限公司(688329.SH)非獨立董事。自2023年2月起至今，任深圳前海龍奇士信息科技有限公司董事。自2023年11月起至今，擔任珠海太川云社區技術股份有限公司獨立董事。自2021年7月起至今，任本公司獨立非執行董事。自2021年12月起至今，任本公司薪酬與考核委員會成員。

田秋生先生，68歲，現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、提名委員會成員及環境、社會及管治委員會成員。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。現任國家統計局中國經濟景氣監測中心特邀經濟學家，廣東省金融學會學術委員會委員，廣東省金融智庫聯合會副會長，廣東省人民政府參事室參事。2014年12月至2020年12月，任珠海港股份有限公司(000507.SZ)獨立董事；2019年12月至2023年5月，任廣東奧迪威傳感科技股份有限公司(832491.北京證券交易所)獨立董事；2017年8月至2023年11月，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，任方圓生活服務集團有限公司(9978.HK)獨立非執行董事。自2021年4月至今，任虎彩印藝股份有限公司獨立董事。自2019年10月起至今任本公司獨立非執行董事。自2021年7月起至今任本公司審計委員會成員、薪酬與考核委員會主席、提名委員會成員及環境、社會及管治委員會成員。

黃錦華先生，52歲，現任本公司獨立非執行董事及環境、社會及管治委員會委員。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，為黃梁律師事務所合夥人。自2019年10月起至今任本公司獨立非執行董事。自2020年6月起至今任本公司環境、社會及管治委員會成員。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 4. 公司監事簡介

汪卯林先生，58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職工監事；自2012年1月至今，連任珠海市第八屆、第九屆和第十屆人民代表大會代表；自2014年6月起至今，擔任本公司監事長。

黃華敏先生，52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。歷任本公司財務經理；格力地產股份有限公司(600185.SH)財務負責人、董事會秘書、副總裁；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2020年8月任中農華鑫實業發展集團有限公司董事局主席助理。2020年10月至2021年11月任四川丹朱爾股權投資基金管理有限公司董事和總經理。2020年11月起至2022年10月任珠海安保集團有限公司投資顧問。2020年12月起至2022年12月任徐州海倫哲專用車輛股份有限公司(300201.SZ)獨立董事。自2020年4月起至今任珠海觀鯨企業管理中心(有限合夥)執行事務合夥人。自2020年8月起至今任匡時投資(珠海)有限公司執行董事。自2020年12月起至今任橫琴鯨準智慧醫療科技有限公司董事。自2021年7月起至今任深圳市華創生活股份有限公司董事(873207.NEEQ)。自2021年10月起至今任遠信(珠海)私募基金管理有限公司對外事務總監。自2021年11月起至今任珠海市上市公司協會秘書長。自2022年2月起至今任珠海國際仲裁院仲裁員。自2022年10月起至今任珠海上市發展基金有限公司執行董事。自2023年12月起至今擔任融捷健康科技股份有限公司(300247.SZ)獨立董事。自2013年6月起至今任本公司監事。

湯胤先生，49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，先後任暨南大學管理學院副教授及教授，碩士生導師。2012年1月至2020年10月，任暨南大學創業學院院長助理。2012年至今，任互聯網創新研究中心主任。自2020年3月起至今，任暨南大學經濟管理(國家級)實驗教學示範中心副主任。現兼任廣州互聯網協會副秘書長，香港廣州創新及科技協會副會長，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2023年4月起至今，任廣電計量檢測集團股份有限公司(002967.SZ)獨立董事。自2016年2月起至今，擔任本公司監事。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 5. 公司其他高級管理人員簡介

楊代宏先生，57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，55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，曾任本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。

杜軍先生，47歲，現任本公司副總裁。1997年畢業於山西醫科大學中西醫結合醫師專業。2000年至2007年6月，先後擔任天士力醫藥集團股份有限公司高級代表、新品辦經理、大區商銷經理。2008年8月至2011年7月，任步長製藥股份有限公司廣東公司大區經理。2011年8月加入本公司任處方藥事業部銷售總監，2013年1月至2019年5月任處方藥事業部南方大區總經理，2019年6月至2023年9月任總裁助理，2019年6月至今任處方藥事業部總經理。2023年3月起兼任《中國藥科大學學報》理事。自2023年9月起至今任本公司副總裁。

黃瑜璇女士，57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月至2018年10月任本集團總裁助理。自2018年10月起至今任本公司副總裁。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 5. 公司其他高級管理人員簡介(續)

楊亮先生，40歲，現任本公司副總裁、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。2022年3月成為特許公司治理公會資深會士和香港公司治理公會資深會士。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。自2020年6月起至今任本公司副總裁。

劉大平先生，36歲，現任本公司副總裁。中國藥科大學藥物制劑本科畢業，獲學士學位。2010年9月至2019年7月，歷任深圳市海濱製藥有限公司工藝員、車間主任、生產總監。2019年7月至2021年6月，任深圳太太藥業有限公司常務副總經理。2021年7月至2024年1月，任健康元藥業集團股份有限公司生產管理中心副主任，分管深圳太太藥業有限公司(2021年10月至2024年1月任總經理)和健康元海濱藥業有限公司。自2024年1月起至今任本公司副總裁。

#### 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	2021年8月	2024年8月	是
邱慶豐	健康元	董事、副總裁、 財務負責人	2021年8月	2024年8月	是
俞雄	健康元	董事、總裁	2021年8月	2024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八屆董事會董事或高管的任期。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(續)

#### 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	深圳市工商業聯合會(深圳市總商會)	榮譽副會長	2014年11月		否
	大自然保護協會(TNC)大中華理事會	理事、執行秘書長	2012年12月		否
	桃花源生態保護基金會	理事長	2015年4月		否
	中原建業有限公司(09982.HK)	獨立非執行董事	2021年5月		是
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	2022年6月	否
	珠海市政協	委員	2022年6月		否
	廣東省藥學會	副理事長	2019年8月		否
	中國中藥協會	副會長	2019年11月		否
徐國祥	中國醫院協會	常務理事	2012年1月		否
	中國醫藥商業協會	副會長	2012年11月		否
	白求恩公益基金會	理事	2016年10月		否
	廣東省醫藥價格協會	副會長	2018年11月		否
	天津同仁堂集團股份有限公司	董事	2021年5月		否
	珠海市聖美基因檢測科技有限公司	董事	2020年4月		否



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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
俞雄	上海華太投資發展有限公司	董事	2018年5月		否
	上海方予健康醫藥科技有限公司	董事長	2018年11月		否
	新領醫藥技術(深圳)有限公司	董事長	2020年7月	2022年1月	否
	廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	執行董事	2020年12月		否
	津藥藥業股份有限公司(600488.SH)	獨立董事	2016年12月		是
	四川百利天恒藥業股份有限公司 (688506.SH)	獨立董事	2019年9月		是
	深圳市海濱製藥有限公司	董事長	2021年11月		否
	中國藥學會	常務理事	2012年8月	2022年1月	否
		名譽理事	2022年1月		否
	製藥工程專業委員會	名譽主任委員	2019年11月		否
	上海市化學化工學會	榮譽理事	2016年10月		否
華東理工大學	兼職教授	2019年07月		否	

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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
白華	暨南大學管理學院會計學系	教授	2014年10月		是
		博士生導師	2015年9月		是
	廣東省審計學會	理事	2009年9月		否
	廣東省註冊會計師協會	宣傳委員會委員	2010年10月		否
	深圳高速公路集團股份有限公司 (600548.SH · 00548.HK)	獨立董事	2018年2月	2023年12月	是
	陽普醫療科技股份有限公司(300030.SZ)	獨立董事	2020年6月		是
	廣東洪興實業股份有限公司(001209.SZ)	獨立董事	2018年11月	2023年12月	是
	創維數字股份有限公司(000810.SZ)	獨立董事	2021年4月		是

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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
羅會遠	北京海潤天睿律師事務所	主任	2018年5月	2021年12月	是
		高級合夥人	2017年12月		是
	北京市朝陽區律師協會	理事、財稅委員會副 主任	2018年9月	2023年1月	否
		副會長	2023年1月		否
		獨立董事	2018年1月	2021年1月	是
	蘇州揚子江新型材料股份有限公司 (002652.SZ)	獨立董事	2016年1月	2022年1月	是
	西藏天路股份有限公司(600326.SH)	獨立董事	2017年1月	2023年6月	是
	上海嘉麟杰紡織品股份有限公司 (002486.SZ)	獨立董事	2017年4月	2023年6月	是
	中國石油集團資本股份有限公司 (000617.SZ)	獨立董事	2017年9月	2023年9月	是
	咸亨國際科技股份有限公司 (605056.SH)	獨立董事	2020年9月		是
	朱雀基金管理有限公司	獨立董事	2021年12月		是
	華夏天信智能物聯股份有限公司	董事	2023年3月		是
南京馴鹿生物技術股份有限公司					

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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
崔麗婕	九三學社珠海市委員會	委員	2016年7月		否
	珠海市金灣區政協委員會	常委	2016年1月		否
	珠海市金灣區婦女聯合會	執委	2013年3月		否
	珠海隆門醫療投資管理有限公司	執行董事兼總經理	2016年4月		否
	珠海橫琴新區隆門資產管理有限公司	執行董事兼總經理	2016年8月		否
	珠海隆門資本管理有限公司	董事長	2016年12月		否
	蘇州艾隆科技股份有限公司 (688329.SH)	監事	2017年5月	2021年5月	否
	蘇州玉森新藥有限公司	董事	2018年4月		否
	德益陽光(北京)有限公司	董事	2020年6月		否
	蘇州艾隆科技股份有限公司 (688329.SH)	非獨立董事	2021年5月		否
	深圳前海龍奇士信息科技有限公司	董事	2023年2月		否
	珠海太川云社區技術股份有限公司	獨立董事	2023年11月		否

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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
田秋生	國家統計局中國經濟景氣監測中心	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
	廣東省金融智庫聯合會	副會長	2018年2月		否
	珠海港股份有限公司(000507.SZ)	獨立董事	2014年12月	2020年12月	是
	廣州嶺南集團控股股份有限公司 (000524.SZ)	獨立董事	2017年8月	2023年11月	是
	方圓生活服務集團有限公司(9978.HK)	獨立非執行董事	2017年10月		是
	廣東奧迪威傳感科技股份有限公司 (832491.BJ)	獨立董事	2019年12月	2023年5月	是
	虎彩印藝股份有限公司	獨立董事	2021年4月		是
汪卯林	九三學社珠海市委員會	副主委	2016年7月	2021年7月	否
	珠海市第九屆人民代表大會	代表	2017年1月	2022年1月	否
	珠海市第十屆人民代表大會	代表	2022年1月		否

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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
黃華敏	廣州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	是
	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	2020年8月	是
	珠海觀鯨企業管理中心(有限合夥)	執行事務合夥人	2020年4月		否
	匡時投資(珠海)有限公司	執行董事	2020年8月		否
	匡時投資(珠海)有限公司	總經理	2020年8月	2021年10月	是
	四川丹朱爾股權投資基金管理有限公司	董事和總經理	2020年10月	2021年11月	否
	珠海安保集團有限公司	投資顧問	2020年11月	2022年10月	是
	橫琴鯨準智慧醫療科技有限公司	董事長	2020年12月	2021年9月	否
		董事	2020年12月		否
	徐州海倫哲專用車輛股份有限公司 (300201.SZ)	獨立董事	2020年12月	2022年12月	是
	深圳市華創生活股份有限公司 (873207.NEEQ新三板)	董事	2021年7月		是
	遠信(珠海)私募基金管理有限公司	對外事務總監	2021年10月		是
	珠海市上市公司協會	秘書長	2021年11月		是
	珠海上市發展基金有限公司	執行董事	2022年10月		否
	珠海國際仲裁院	仲裁員	2022年2月		否

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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	2020年10月	是
		教授及碩士生導師	2020年10月		是
	暨南大學創業學院	院長助理	2012年1月	2020年10月	是
	互聯網創新研究中心	主任	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
	香港廣州創新及科技協會	副會長	2017年1月		否
	暨南大學經濟管理(國家級)實驗教學 示範中心	副主任	2020年3月		否
	廣電計量檢測集團股份有限公司 (002967.SZ)	獨立董事	2023年4月		是

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十三、董事、監事、高級管理人員任職情況(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



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十四、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2022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。本公司《中長期事業合夥人持股計劃》之第三期持股計劃已於2023年11月7日經二零二三年第二次臨時股東大會審議通過，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。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十四、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	61	現任	325.00	是
陶德勝	副董事長、非執行董事	男	59	現任	300.00	否
徐國祥	副董事長、執行董事、副總裁	男	61	現任	547.19	否
唐陽剛	執行董事、總裁	男	54	現任	581.00	否
邱慶豐	非執行董事	男	52	現任	9.60	是
俞雄	非執行董事	男	63	現任	9.60	是
白華	獨立非執行董事	男	54	現任	12.00	否
田秋生	獨立非執行董事	男	68	現任	12.00	否
黃錦華	獨立非執行董事	男	52	現任	12.00	否
羅會遠	獨立非執行董事	男	57	現任	12.00	否
崔麗婕	獨立非執行董事	女	48	現任	12.00	否
汪卯林	監事長	男	58	現任	130.89	否
黃華敏	監事	男	52	現任	4.80	否
湯胤	監事	男	49	現任	4.80	否
楊代宏	副總裁	男	57	現任	371.98	否
司燕霞	副總裁	女	55	現任	354.38	否
杜軍	副總裁	男	46	現任	516.55	否
周鵬	副總裁	男	60	離任	109.79	否
黃瑜璇	副總裁	女	57	現任	239.24	否
XU PENG	副總裁	男	67	離任	46.45	否
楊亮	副總裁、董事會秘書、公司秘書	男	40	現任	235.71	否
劉大平	副總裁	男	36	現任	-	否
合計	-	-	-	-	3,846.99	-

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十五、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8,933人（2022年12月31日：9,005人）。

#### 1. 員工數量、專業構成及教育程度

報告期末母公司在職員工的數量(人)	2,030
報告期末主要附屬公司在職員工的數量(人)	6,903
報告期末在職員工的數量合計(人)	8,933
本年領取薪酬員工總人數(人)	8,933
母公司及主要附屬公司需承擔費用的離退休職工人數(人)	660

#### 專業構成

專業構成類別	專業構成人數 (人)
生產人員	5,310
銷售人員	1,756
技術人員	1,146
財務人員	175
行政人員	546
合計	8,933

#### 教育程度

教育程度類別	數量 (人)
大專及以下	5,692
本科	2,690
碩士	499
博士	52
合計	8,933

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十五、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。2023年，本公司完成了2022年股票期權激勵計劃預留授予登記工作，本公司《中長期事業合夥人持股計劃》之第三期持股計劃已於2023年11月7日經二零二三年第二次臨時股東大會審議通過。詳情請參見本報告第三節中「二十二、股票期權激勵計劃」及「二十三、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1,582.87百萬元(2022年12月31日：人民幣1,514.96百萬元)。

#### 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。根據國家相關法律法規和當地政府規定，本集團須根據僱員薪金之若干百分比為員工繳納一定社會基本養老保險以提供員工退休福利。本集團有關繳納社會基本養老保險之唯一責任是根據規定供款。該等退休福利詳情並無變化。

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十五、公司員工情況 (續)

#### 4. 員工培訓計劃情況

本報告期，為能精準挖掘、選拔及培養本集團內部優秀人才，本集團在人才發展方面逐步搭建並健全人才發展體系。通過與基層、執行層及管理層多層級員工訪談，本集團梳理出勝任力模型素質要項及任職資格信息，明確清晰素質項定義、級別標準以及各崗位標準。為保證健全的人才梯隊穩定發展，本集團完成了各崗位繼任者梳理，合理化開展人員選拔、晉升等工作。為幫助員工全方面成長，除開展本集團年度培養計劃外，本集團與員工制定個人成長計劃，經本人、直接上級、單位培訓負責人三方確認，開展員工個性化培訓計劃。本年度，由本公司組織開展的各項培訓共23項，範圍覆蓋本集團全體員工，部分培訓平台資源共享至本集團合作夥伴及供應商等。同時，部分培訓項目為本集團員工家屬提供優惠政策。本報告期，本集團培訓以線上、線下、拓展等多種形式開展，目的為增強員工互動性，注重培訓效果的評估，發揚「幸福生活、快樂工作」的企業文化精神。

本報告期內，本集團開展了員工職業發展、負責任營銷等培訓活動，員工平均參與度與滿意度超95%。為積極響應珠海市政府號召，貫徹落實珠海市委市政府「產業第一」決策部署，推進「有業有住有家」計劃，進一步加強珠海市產業人才隊伍建設，本公司組織位於珠海市的員工參與珠海市政府開展的「百萬行」業務大培訓。此外，本公司成功申請到珠海市示範性企業培訓中心，可開展企業自主認定職業資格證6項。同時，本集團與員工共享相關政府補貼，上述部分經費用於員工專業技能學習、培訓及資格考試。為充分體現對人才的重視程度，本集團全面完善了培訓體系及內容，為員工提供全面、完整、合規的學習平台，進一步提高了員工職業素養與能力，為本公司塑造成一個能夠打勝仗、持久戰的卓越團隊。

#### 5. 勞務外包情況

適用  不適用

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十六、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

✓ 適用 □ 不適用

有關公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況，詳見本報告第三節中「二十二、股票期權激勵計劃」和「二十三、中長期事業合夥人持股計劃」有關內容。

#### 公司董事、高級管理人員獲得的股權激勵情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：萬股

姓名	職務	報告期		報告期內		報告期末		報告期		報告期			
		年初持有 股票期權 數量	新授予 股票期權 數量	報告期內 可行權股數	報告期內 已行權股數	行權價格 (人民幣元/ 股)	期末持有股 票期權數量	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	新授予 限制性 股票數量	授予價格 (人民幣元/ 股)	期末持有 限制性 股票數量
唐陽剛	執行董事、總裁	22.08	-	-	-	-	16.00	-	-	-	-	-	-
陶德勝	副董事長及非執行董事	7.61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
徐國祥	副董事長及執行董事、副總裁	23.61	-	-	-	-	16.00	-	-	-	-	-	-
楊代宏	副總裁	18.08	-	-	-	-	12.00	-	-	-	-	-	-
司燕霞	副總裁	18.08	-	-	-	-	12.00	-	-	-	-	-	-
杜軍	副總裁	12.00	3.00	-	-	-	15.00	-	-	-	-	-	-
周鵬	副總裁	13.66	-	-	-	-	9.60	-	-	-	-	-	-
黃瑜璇	副總裁	15.55	-	-	-	-	12.00	-	-	-	-	-	-
XU PENG	副總裁	15.04	-	-	-	-	12.00	-	-	-	-	-	-
楊亮	副總裁、董事會秘書、公司秘書	15.55	-	-	-	-	12.00	-	-	-	-	-	-
合計	-	161.26	3.00	-	-	-	116.60	-	-	-	-	-	-

備註(如有) 不適用

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十七、公司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

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

本年度利潤分配及資本公積金轉增股本情況

適用  不適用

每10股送紅股數(股)	0
每10股派息數(人民幣元)(含稅)	13.50
每10股轉增數(股)	0
分配預案的股本基數(股)	926,464,448
現金分紅總額(人民幣元)(含稅)	1,250,727,004.80
以其他方式(如回購股份)現金分紅金額(人民幣元)	346,091,278.96
現金分紅總額(含其他方式)(人民幣元)	1,596,818,283.76
可分配利潤(人民幣元)	1,953,650,833.28
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：以實施2023年度利潤分配方案所確定的股權登記日的總股本為基數(不含本公司已回購但未註銷的股份數量)，向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣13.50元(含稅)。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。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

無

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 十八、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

#### 1. 內部控制建設及實施情況

有關公司內部控制建設及實施情況，詳情請參見本報告第四節中「十一、風險管理及內部監控」相關內容。

#### 2. 報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是  否

### 十九、公司報告期內對子公司的管理控制情況

適用  不適用

### 二十、內部控制自我評價報告或內部控制審計報告

#### 1. 內控自我評價報告

本年度，董事會已檢討本集團截至2023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	2024年3月29日
內部控制評價報告全文披露索引	詳見公司在巨潮網披露的《麗珠醫藥集團股份有限公司2023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	99.93%
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%

---



## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 二十、內部控制自我評價報告或內部控制審計報告(續)

#### 1. 內控自我評價報告(續)

缺陷認定標準		
類別	財務報告	非財務報告
定性標準	<p>1、具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 控制環境無效；</li> <li>2) 發現公司管理層存在的任何程度的舞弊；</li> <li>3) 外部審計發現的重大錯報不是由公司首先發現的；</li> <li>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；</li> </ol> <p>2、重要缺陷：一個或多個缺陷的組合，其嚴重程度低於重大缺陷，但導致公司無法及時防範或發現偏離整體控制目標的嚴重程度依然重大，須引起公司管理層關注。</p> <p>3、一般缺陷：是指不構成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特徵的缺陷，應認定為重大缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 違反法律、法規較嚴重；</li> <li>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；</li> <li>3) 除政策性虧損原因外，公司連年虧損，持續經營受到挑戰；</li> <li>4) 併購重組失敗，或新擴充下屬單位經營難以為繼；</li> <li>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。</li> </ol> <p>2、重要缺陷：一個或多個缺陷的組合，其嚴重程度低於重大缺陷，但導致公司無法及時防範或發現偏離整體控制目標的嚴重程度依然重大，須引起公司管理層關注。</p> <p>3、一般缺陷：是指不構成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。</p>
定量標準	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、一般缺陷：合併錯報&lt;合併報表稅前利潤的3%；</li> <li>2、重要缺陷：合併報表稅前利潤的3%≤合併錯報&lt;合併報表稅前利潤的5%；</li> <li>3、重大缺陷：合併錯報≥合併報表稅前利潤的5%</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、一般缺陷：直接損失金額≤合併報表資產總額的3%；</li> <li>2、重要缺陷：合併報表資產總額的3%&lt;直接損失金額≤合併報表資產總額5%；</li> <li>3、重大缺陷：直接損失金額&gt;合併報表資產總額5%</li> </ol>
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

## 第四節 公司治理及企業管治報告

### 二十一、內部控制自我評價報告或內部控制審計報告 (續)

#### 2. 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(特殊普通合夥)為公司2023年度內部控制出具了《內部控制審計報告》(致同審字(2024)第442A005318號),並發表如下審計意見:麗珠醫藥集團股份有限公司於2023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	2024年3月29日
內部控制審計報告全文披露索引	詳見公司在巨潮網披露的《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

### 二十二、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

適用  不適用

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題

#### 1. 公司及其附屬公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

✓ 是 □ 否

本報告期，本公司共有11家附屬公司被列為環境保護部門公佈的環境監管重點單位，詳情如下：

#### (1) 福州福興

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的種類	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		超標 排放情況
						排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	
福州福興	水體污染物	化學需氧量 (COD)	間歇式	1	廠區西北方	14.51	100	19.40	102.19	無
	水體污染物	氨氮				0.1735	15	0.232	10.22	無
	大氣污染物	SO <sub>2</sub>	有組織	1	RTO	6.91	200mg/m <sup>3</sup>	0.791	2.6	無
	大氣污染物	NO <sub>x</sub>		1	RTO	8.196	200mg/m <sup>3</sup>	0.938	2.6	無
	大氣污染物	VOCs		7	RTO、發酵車間、 環保污水站、 調節池、車間二東、 車間二西、QC部	6.38	60mg/m <sup>3</sup>	7.626	30.19	無

環境保護相關政策和行業標準：

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），福州福興廢水排入江陰污水處理廠，執行與江陰污水處理廠的協議標準為：COD≤500mg/L，氨氮≤60mg/L、總磷≤8mg/L、總氮≤70mg/L、SS≤400mg/L；非甲烷總烴、顆粒物、二氧化硫、氮氧化物執行《製藥工業大氣污染物排放標準GB 37823-2019》排放限值。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (1) 福州福興(續)

對污染物的處理：

公司嚴格執行環保「三同時」制度，並按要求對「三廢(廢水、廢氣、廢渣)」進行收集治理，處理工藝採用「調節池+水解酸化+序批式活性污泥法(SBR)和周期循環活性污泥(CASS)+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。2022年新增芬頓池與調節池廢氣治理設施，廢氣通過二級噴淋處理。2023年上半年完成RTO年度維護保養。2023年COD產生濃度為：5,628.7mg/L，氨氮產生濃度為：225.5mg/L，排入江陰污水廠COD濃度為：237.2mg/L，氨氮濃度為：22.1mg/L。

環境保護行政許可情況：

《麗珠集團福州福興醫藥有限公司三階段高端抗生素項目環境影響報告書》於2021年8月23日取得批覆。《麗珠集團福州福興醫藥有限公司四階段高端抗生素項目環境影響報告書》於2022年10月12日取得批覆。2023年3月完成二期、三期、二階段及三階段環境保護竣工驗收。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2017年12月27日通過國家新排污許可申請，於2020年12月完成國家排污許可證延續，嚴格按照許可證要求排放污染物，嚴格遵守各項管理要求。2023年10月完成排污許可證重新申請，排污許可證有效期為2023年10月08日至2028年10月07日。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (1) 福州福興 (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，編制了《麗珠集團福州福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》並於2022年4月15日通過備案（備案編號：350181-2022-024-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。2023年6月進行了二期車間一泄漏起火事故綜合應急演練。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年繳納廢氣污染環保稅人民幣5,227.88元。繳納污水排污費人民幣5,864,680.00元。投入人民幣45萬元完成兩個舊菌渣罐更換；投入人民幣15.50萬元完成4個危廢庫地面硬化；投入人民幣2.5萬元完成RTO年度維保。

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(HJ 882-2017)》的有關要求，結合自身情況及時制定完成自行檢測方案，經福清市環保局、福州市環保局審核後備案並向公眾公開。監測項目分析方法遵守國家環境監測技術規範和方法；嚴格按照國家相關規定做好監測分析儀的檢定和校準；按照環境檢測技術規範的要求安裝自動監測設備，與環境保護主管部門聯網，並通過環境保護主管部門驗收；自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。2023年5月、2023年10月分別完成了上半年和下半年的揮發性有機物質(VOCs)泄漏檢測與修復(LDAR)。公示網站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (2) 新北江製藥

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的 種類	主要污染物及 特徵污染物的 名稱	執行的污染物			核定的		超標 排放情況		
			排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)		排放總量 (t)	排放總量 (t/a)
新北江製藥	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	污水處理車間	66.4	240	63.66	213.6	無
	水體污染物	氨氮				4.9	70	4.73	24.5	無

環境保護相關政策和行業標準：

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 $\leq$ 240mg/L，氨氮 $\leq$ 70mg/L，數據摘自清遠市環保局。鍋爐廢氣執行《鍋爐大氣污染物排放標準（DB 44/765-2019）》，車間廢氣執行《製藥工業大氣污染物排放標準（GB 37823-2019）》和《惡臭污染物排放標準（GB 14554-93）》。

對污染物的處理：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集和處理，其中污水處理站投資人民幣三千多萬元，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，出水水質穩定達標，調節池進水COD濃度約2,000mg/L，經過處理後實際排放COD濃度約100mg/L（排放標準 $\leq$ 240mg/L），COD處理效率達到95%；污水處理廢氣採用生物除臭箱+3級高效次氯酸鈉和城液噴淋+1級城噴淋的處理工藝，廢氣排放穩定達標；提煉車間有機廢氣採用當前最先進的RTO處理工藝，將廢氣輸送至800 $^{\circ}$ C左右的RTO爐膛進行高溫氧化，使揮發性有機氣體徹底分解成CO<sub>2</sub>和水。2023年開展了第四輪環保治理提升改造，包括對發酵二部三樓百葉窗加裝隔音玻璃、對提煉車間樓頂風機進行圍蔽、對MVR和RTO區域使用吸音棉板進行圍蔽等一系列降噪措施。另外還對污水站預處理廢水管道進行梳理，拆除原先遺留的廢管，整理合併安裝新廢水管，有效減少廢水跑冒滴漏的發生；對發酵二車間廢氣新增一級廢氣噴淋塔，強化發酵廢氣處理效果。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (2) 新北江製藥 (續)

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日首次申領國家新排污許可證，2022年12月29日辦理了排污許可證延續手續，有效期至2027年12月28日。石角新廠於2023年5月8日辦理排污許可證變更手續，有效期至2028年5月7日。

突發環境事件應急預案：

新北江製藥本著「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，2021年9月30日重新簽署發佈了《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》(備案號441802-2021-0162-H)，於2021年10月22日在清遠市生態環境局通過審核並備案。新北江製藥每年定期對各部門安環管理人員進行環境因素和危險源辨識培訓，並定期開展各項應急預案演練工作。2023年6月進行了公司級的突發環境事件應急演練，提高了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。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

新北江製藥2023年累計環保投入人民幣1,737.44萬元，用於確保公司廢水、廢氣、噪聲及固廢都得到合法合規處理及排放，無環保違法違規事件發生。並且依照《中華人民共和國環境保護稅法》按要求繳納環境保護稅人民幣2,004.28元。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (2) 新北江製藥(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對監測分析儀的檢定和校準。按照國家法規和環境檢測技術規範的要求安裝廢水(COD、氨氮、pH、流量)和廢氣(非甲烷總烴)自動監測設備，並完成在線數據與國發平台和清遠市平台的聯網工作，廢水和廢氣在線監測設備已通過驗收工作，監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。按照規範要求，聘請有資質的第三方對使用到VOCs排放的車間每半年進行一次LDAR(泄漏檢測與修復)；新北江製藥每年委托有資質的專業第三方檢測公司按照自行監測方案項目和頻次要求對廠區廢水、廢氣和噪聲進行檢測，2023年全年檢測結果達標。

##### (3) 麗珠合成

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的 種類	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		超標 排放情況
						排放濃度 (mg/L)/ (mg/m <sup>3</sup> )	排放標準 (mg/L)/ (mg/m <sup>3</sup> )	排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	
麗珠合成	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	廢水處理站	53.2	192	11.4	26.28	無
	水體污染物	氨氮(NH <sub>3</sub> -N)				2.9	40	0.613	5.48	無
	大氣污染物	二氧化硫	有組織連續	3	鍋爐房	3	50	0.101	/	無
	大氣污染物	氮氧化物	排放	3	鍋爐房	53	150	0.6646	/	無
	大氣污染物	煙塵		3	鍋爐房	1.31	20	0.0235	/	無
	大氣污染物	氯化氫		7	車間	3.51	100	2.13	/	無
	大氣污染物	非甲烷總烴		7	車間	18.98	60	7.31	77.76	無
	大氣污染物	非甲烷總烴		1	RTO	8.03	60	0.15	77.76	無
	大氣污染物	氮氧化物		1	RTO	5.5	200	1.01	/	無
	大氣污染物	二氧化硫		1	RTO	2.75	200	0.40	/	無



## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (3) 麗珠合成 (續)

環境保護相關政策和行業標準：

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

對污染物的處理：

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。廢水採用「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+循環式活性污泥工藝(CASS)工藝+氣浮/臭氧深度處理」的處理工藝，處理後污水經市政污水管網排入珠海力合環保有限公司(南區水質淨化廠)。廢氣採用噴淋塔、活性炭吸附、冷凝、液氮深冷、RTO等綜合治理技術進行處理，確保各類污染物得到有效處理，達標排放。

環境保護行政許可情況：

《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司產品結構及產能調整項目現狀環境影響評價報告》於2016年12月通過批覆。2021年棕櫚酸帕利哌酮、阿立哌唑、枸橼酸鈹鉀等14個新產品擴建環評《珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司技改擴建項目環境影響評價報告》通過專家評審，2022年1月20日取得批覆。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2023年獲評國家工信部綠色工廠。2022年3月完成突發環境事件應急預案修訂備案。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (3) 麗珠合成(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，編制了《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，盡快恢復生產秩序。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年，合計繳納環保稅約人民幣0.9萬元，新增RTO、廢氣處理設施升級改造等環保升級改造項目投入約人民幣600萬，廢水廢氣處理設施站運行費、環保自行監測費、危廢處置費、生化污泥處置費用等合計約人民幣855萬。

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，安裝非甲烷總烴、COD、氨氮、pH值的在線監測設備，已按要求聯網國發平台。2022年委托第三方定期進行LDAR檢測、排放口檢測、廠界噪聲監測以及土壤檢測，檢測結果均達標。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (4) 古田福興醫藥有限公司

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的 種類	主要污染物及 特徵污染物的 名稱	執行的污染物			核定的		超標 排放情況		
			排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)		排放總量 (t)	排放總量 (t/a)
古田福興醫藥 有限公司	水體污染物	化學需氧量	連續式	1	廠區東南方	43.276	120	7.78	108	無
	水體污染物	氨氮				8.236	35	1.54	31.5	無

環境保護相關政策和行業標準：

廢水執行《發酵類製藥工業水污染物排放標準》(GB21903-2008)標準，排放濃度為最終排入環境的濃度，公司排污許可證的排放標準為COD≤120mg/L，氨氮≤35mg/L。

對污染物的處理：

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，處理工藝採用先進的「厭氧-好氧活性污泥法(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，並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。未經處理的廢水COD濃度為2,000mg/L，氨氮400mg/L，處理之後COD濃度為43.276mg/L，氨氮濃度為8.236mg/L，去除率高達97.8%。污水經處理達到二級排放標準直排閩江。公司的危險廢物按照環評和驗收意見的要求，委托有資質的公司合規處置。淘汰兩台4噸燃煤鍋爐，更換一台12噸燃生物質專用鍋爐；對鍋爐尾氣處理設施進行升級改造，採用「SNCR脫硝+旋風除塵+乾法脫硫+布袋除塵+濕法脫硫」的高效廢氣處理設施。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (4) 古田福興醫藥有限公司(續)

環境保護行政許可情況：

公司環評於1999年06月30日通過批覆；於2000年06月05日通過福建省環保局竣工驗收。公司於2019年重新編制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。2022年9月清潔生產通過生態環境局現場審核驗收，於2022年10月取得寧德市環境保護科學研究所的審核驗收意見。現有排污許可證申領時間為2020年11月26日，有效期為2020年12月29日至2025年12月28日止。

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，編制了《古田福興醫藥有限公司突發環境事件應急預案》(備案編號：352200-2017-005-L)並於2017年5月通過，於2020年6月份進行第二次修訂，已通過專家評審並備案(備案編號：350922-2020-002-M)，於2023年6月份進行第三次修訂，已通過專家評審並備案(備案編號：350922-2023-012-M)。

根據本預案，公司計劃於2023年8月9日進行突發鹽酸泄露應急事件演練，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。做好突發環境事件的對應準備，以便在突發環境事件後，能及時進行救援，短時間內使事故得到有效控制。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年投入人民幣300萬元對鍋爐和鍋爐廢氣處理設施進行更換及升級改造，提高效率節約能耗，降低廢氣污染物排放濃度，減少污染物排放總量；2023年繳納環境保護稅人民幣4.557萬元。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (4) 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，經寧德市生態環境局、寧德市古田生態環境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。2023年5月及10月兩次委托有資質的第三方完成揮發性有機物泄露與修復(LDAR)並取得報告。2023年11月完成土壤和地下水自行監測。監測結果錄入親清服務平台。公示網站：<http://wryfb.fjemc.org.cn>

##### (5) 麗珠集團利民製藥廠

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物	主要污染物及 特徵污染物	執行的污染物			核定的		超標 排放情況		
	的種類	的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)		排放總量 (t)	排放總量 (t/a)
麗珠集團	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	廢水處理站	12.67	110	4.514	無	無
利民製藥廠	水體污染物	氨氮				0.2128	15	0.075	無	無

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (5) 麗珠集團利民製藥廠 (續)

環境保護相關政策和行業標準：

利民廠生產過程中需要遵守《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《中華人民共和國國家標準污水綜合排放標準(GB 8978-1996)》、《鍋爐大氣污染物排放標準(GB 13271-2014)》、《排污許可管理辦法(試行)》等法律法規和行業標準。廢水排入韶關市第二污水處理廠，執行排放標準為公司排污許可證的標準COD $\leq$ 110mg/L，氨氮 $\leq$ 15mg/L，排放濃度採用第三方檢測公司檢測數據。

對污染物的處理：

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，利用投資人民幣一千三百多萬元的原污水處理廠，設計處理能力1,500t/d，採用「預處理+水解酸化池+兼氧池+好氧池+二次沉淀」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。主要污染指標為化學需氧量、氨氮，2022年進水口濃度分別為365.1mg/L、1.187mg/L，出水口排放濃度均值分別為12.67mg/L、0.2128mg/L，均遠低於排污許可證的相關限值，去除率分別為93.45%、54.08%；廢氣處理方面，用燃氣鍋爐全面代替生物質鍋爐，研發中心技改項目安裝了活性炭吸附、酸霧噴淋塔廢氣處理設施。主要污染指標為二氧化硫、氮氧化物、顆粒物。2023年排放濃度分別為0mg/m<sup>3</sup>、82.92mg/m<sup>3</sup>、2.15mg/m<sup>3</sup>。均遠低於排污許可證的相關限值；噪聲污染治理方面，投建隔音牆，進行降噪處理。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (5) 麗珠集團利民製藥廠 (續)

環境保護行政許可情況：

《麗珠集團利民製藥廠研發中心技改項目環境影響報告表》於2019年12月6日通過審批，於2021年4月24日召開驗收專家會議，完成了自主驗收。《小容量注射劑二車間項目環境影響報告表》於2020年11月23日通過審批，並於2021年9月15日召開了驗收專家會議，完成了自主驗收。2023年12月22日更新了國家排污許可證。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。2022年9月利民製藥廠通過了專家組的清潔生產現場審核，未來將不斷挖掘節能減排的潛力，建立和完善清潔生產機制，不斷提高清潔生產水平。2019年—2022年連續被韶關市生態環境局環境信用評級為綠牌企業。2023年更新了排污許可證，有限期限為2021年10月22日至2026年10月21日。

突發環境事件應急預案：

秉承職業健康安全環境管理體系方針：職業防護，保障健康；風險控制，確保安全；污染防治，保護環境；遵紀守法，持續改進。認真做好環境因素確認工作，對重要環境因素採取預防措施，同時加強「三廢」的治理工作，不斷提高「三廢」的治理能力，確保「三廢」達標排放。依照環境管理體系和職業健康安全環境管理體系的標準，編制了《麗珠集團利民製藥廠突發環境事件應急預案》(備案編號：440203-2021-009-L)，本預案於2021年5月發佈，根據應急預案要求，於2021年9月24日組織展開了環境事故應急演練，並針對性做出演練總結。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。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (5) 麗珠集團利民製藥廠 (續)

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年環境保護稅繳納金額為人民幣2,970.12元；廠東面圍牆地下管道維修項目費用為人民幣35萬元、廠區全年環境檢測費用為人民幣4.66萬元、在線監測系統運維費用為人民幣8.67萬元、土壤、地下水檢測及結果評價項目費用為人民幣6萬元、酒精廢液綜合利用論證報告項目費用為人民幣7.4823萬元；廠區新建食堂油煙檢測費用為人民幣0.2萬元；全廠現狀環境評價費用為人民幣20萬元。2023年全年環境治理和保護投入及環境保護稅金額總計約人民幣82.31萬元。

環境自行監測方案：

聘請具有國家檢測資質的單位，嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，委托檢測方進行每季度一次水污染物檢測、每月一次鍋爐廢氣檢測、每半年一次研發中心VOCs廢氣檢測，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。2021年1月完成了COD、氨氮水質在線監測設備的驗收並投入使用，每2小時監測一次。按時完成韶關市生態環境局污染源共享數據平台的填報工作，相關數據經韶關市生態環境局審核並向公眾公開。



## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (6) 製藥廠

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的種類	主要污染物及 特徵污染物的名稱	執行的污染物			核定的		超標 排放情況		
			排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)		排放總量 (t)	排放總量 (t/a)
製藥廠	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	污水處理站	18.69	120	2.21	無	無
	水體污染物	氨氮		1	污水處理站	0.2	20	0.024	無	無

環境保護相關政策和行業標準：

廢水排放口污染物排放濃度為委托有資質的第三方檢測數據的平均值，執行《混裝制劑類製藥工業水污染物排放標準》(GB 21908-2008) 新建企業水污染物排放濃度限值、《生物工程類製藥工業水污染物排放標準》(GB 21907-2008) 新建企業水污染物排放濃度限值和廣東省《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001) 第二時段一級標準中較嚴值執行。

對污染物的處理：

製藥廠對「三廢」進行有效地收集處理。廢水方面：投資人民幣一千多萬元的一期、二期污水處理站，設計處理能力1,000t/d，一期採用CASS工藝，二期採用A/O工藝，處理後污水指標為限制標準的50%左右，處理後污水經市政管網排放到污水處理廠。廢氣方面：目前已經使用外購蒸汽，鍋爐作為備用，極大地降低了廢氣(二氧化硫、氮氧化物)排放量。廢水站廢氣採用生物除臭塔的方法進行處理，生物除臭塔為組合型臭氣處理設備，分為三個區域：生化區域，物化區域和吸附區域，生化區域生物除臭主要是利用微生物除臭，通過微生物的生理代謝將具有臭味的物質加以轉化，使目標污染物被有效分解去除，以達到廢氣的治理目的。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (6) 製藥廠(續)

環境保護行政許可情況：

《麗珠集團麗珠製藥廠P07新增濕法制粒線項目環境影響報告表》於2022年5月18日取得批覆。製藥廠於2022年6月變更新的排污許可證。《新增鍋爐及鍋爐低氮改造項目環境影響報告表》於2022年8月19日取得批覆。公司將嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施。《麗珠集團麗珠製藥廠凍乾粉針劑生產線擴建項目》於2022年6月完成自主驗收，《麗珠集團麗珠製藥廠小容量車間建設項目》於2022年8月完成自主驗收。製藥廠於2022年6月變更新的排污許可證，排污證有效期為2022年6月9日至2027年6月8日。2023年7月11日取得《重組人促卵泡素注射筆生產線建設項目環境影響報告書》的批覆。製藥廠於2023年8月變更新的排污許可證，排污證有效期為2023年8月18日至2028年8月17日。《麗珠集團麗珠製藥廠新增鍋爐及鍋爐低氮改造項目》於2023年12月通過自主驗收。

突發環境事件應急預案：

製藥廠依照相關規定，於2021年重新編制了《麗珠集團麗珠製藥廠突發環境事件應急預案》，已通過審核備案並發佈，備案號440404-2021-0212-L。製藥廠於2023年6月16日進行危險廢棄物泄漏專項應急處置演練，鍛煉應急隊伍，增強應急演練參與人員的應急執行處置能力，進一步明確相關員職責任務，完善應急聯動機制。提高風險防範意識和自救互救應對能力。2023年10月30日進行酒精泄露、引發火災事故現場處置應急演練，通過演練增強應急演練參與人員的應急處置能力，明確相關人員職責任務，提高風險防範意識和自救互救應對能力。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年上半年環境治理和環保投入費用為人民幣50.12萬元，下半年投入70.24萬。製藥廠2023年上半年繳納環境保護稅人民幣4,627.21元，下半年環境保護稅55.65元，由於目前製藥廠的生產廢水是經污水站處理後再排放到平沙污水處理廠，並不是直接向環境排放，故製藥廠的廢水不交環保稅，目前繳納的環保稅只包含廢氣項目。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (6) 製藥廠 (續)

環境自行監測方案：

聘請具有國家檢測資質的單位，嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，廢水廢氣委托檢測方每月進行一次監測，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。2021年年初已經完成污水在線監測設備安裝調試並投入使用。2023年所有檢測指標正常。

##### (7) 寧夏製藥

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的 種類	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		超標 排放情況
						排放濃度 (mg/L)/ (mg/m <sup>3</sup> )	排放標準 (mg/L)/ (mg/m <sup>3</sup> )	排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	
寧夏製藥	水體污染物	化學需氧量	連續式	1	廠區北側污水	104.84	200	102.49	無	無
	水體污染物	氨氮			處理車間	0.61	25	0.6	無	無
	大氣污染物	二氧化硫		1	廠區北側鍋爐	67.28	200	29.52	156.816	無
	大氣污染物	氮氧化物			車間	138	200	60.55	156.816	無
	大氣污染物	顆粒物				6	30	2.52	23.522	無
	大氣污染物	揮發性有機物			9	發酵4個、提煉 3個、污水2個	7.17	100	10.74	79.535

環境保護相關政策和行業標準：

1、廢水排放濃度為最終向寧夏新安科技有限公司環保治理中心（「新安公司」）排放的濃度（COD $\leq$ 200mg/m<sup>3</sup>、氨氮 $\leq$ 25mg/m<sup>3</sup>），執行排放標準為公司排污許可證的標準（協議標準），排放量以新安公司接收量核算。核定排放總量，因寧夏製藥屬於間接排放，本次排污證換證後，寧夏當地政府取消了各間接排放企業化學需氧量、氨氮排放總量的限制，將總量指標直接撥付給政府配套建設的醫藥產業園區污水處理廠。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (7) 寧夏製藥(續)

2、鍋爐廢氣排放濃度為全年自行監測平均排放濃度，執行排放標準為《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB 13271-2014)表3中燃煤鍋爐排放限制(二氧化硫 $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$ 、顆粒物 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ )、《危險廢物焚燒污染物控制標準》(GB18484-2020)，二氧化硫、氮氧化物、顆粒物排放量按在線監測量核算。揮發性有機物排放濃度為最終排入環境中的濃度(自行監測濃度)，執行標準為《製藥工業大氣污染物排放標準》(GB 37823-2019)表一中標準限值，排放量按照監測報告監測的排放廢氣量和排放濃度核算。

對污染物的處理：

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 $7,500\text{m}^3/\text{d}$ (其中一套 $5,000\text{m}^3/\text{d}$ 、一套 $2,500\text{m}^3/\text{d}$ )，目前實際總處理量為 $2,800\text{m}^3/\text{d}$ 。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。廢氣處理：4套發酵、2套提煉廢氣治理採用「次氯酸鈉噴淋+水噴淋+雙向超氧水噴淋+微納米氣泡噴淋」治理工藝；2套污水處理池臭氣收集治理設施，採用「三級噴淋吸收(一級城水噴淋吸收+二級次氯酸鈉噴淋吸收+三級硫酸噴淋吸收)治理工藝」；1套RTO(蓄熱式熱氧化器)廢氣處理設施，採用焚燒方式處理；2台40噸循環流化床鍋爐(1開1備)正常運行，採用「布袋除塵+雙城法脫硫+城水噴淋除霧」治理工藝。一般固廢：爐渣、污泥委托填埋場填埋處置；苯丙菌渣做有機肥外售；苯丙母液委外回收利用；苯丙廢活性炭、洛伐廢活性炭入鍋爐焚燒處置。危險廢物：霉酚酸、多拉廢菌渣入鍋爐焚燒；廢活性炭、廢試劑空瓶、廢包裝袋等均委托有資質單位處置。2023年主要完成了以下防治污染設施的建設：1、停運原新北江污水處理系統，以此來消滅惡臭氣體的產生源；2、對現有的9套(30台)廢氣治理設施噴淋塔進行全面的清洗維保；3、更換了近1000米DN300外排水管道。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (7) 寧夏製藥 (續)

環境保護行政許可情況：

2020年12月完成了排污許可證的延續申領，有效期至2025年12月28日。2021年3月完成擴產多拉菌素項目竣工環境保護驗收。2021年9月，完成公司固體廢物優化處置環境影響後評價項目的專家評審及政府報備工作。公司申請變更排污許可證，2021年12月通過石嘴山市生態環境局平羅分局審核。2022年12月，通過了石嘴山市級綠色工廠認定，苯丙氨酸產能增加環境影響評價報告編制(目前專家正在評審)。按季度提報全國排污許可證管理信息平台(排污執行情況報告)、生態環境統計業務系統(企業環境統計報告)。2022年期間，還完成了第二輪中央環保督察問題的整改、企業自主驗收以及政府驗收等工作。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施正常運行。2023年主要完成：1、獲得了寧夏自治區級「綠色工廠」的認定；2、苯丙母液和洛伐濃縮廢液做有機肥原料相關環保合規手續的辦理；3、完成污泥、洛伐他汀菌渣危廢鑒別；4、苯丙產能增加項目竣工環保驗收；5、色氨酸異亮氨酸項目立項、環評手續的辦理。

突發環境事件應急預案：

《麗珠集團(寧夏)製藥有限公司突發環境事件應急預案》於2019年5月通過審核備案(備案表編號：640221-2019-005-II)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。2021年5月重新修編《公司突發環境事件應急預案》，並於2021年8月通過專家評審及政府環保部門審核備案(備案表編號：640221-2021-054-H)。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年煙氣排污費人民幣132,000元；2023年廢水產生量977,547m<sup>3</sup>，排污費人民幣6,745,074.3元(新安公司人民幣3.4元/m<sup>3</sup>，醫藥產業園污水處理廠人民幣3.5元/m<sup>3</sup>)；2023年一般固廢處置費人民幣1,899,983元；2023年危險廢物處置費人民幣247,930元。2023年更換排水管道費用為人民幣50萬元。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (7) 寧夏製藥(續)

環境自行監測方案：

公司制訂了2022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，並將監測結果在《全國污染源監測數據管理與共享系統》和《石嘴山市企業自行監測信息公開平台系統》進行公示。2023年9月起，按照環保局要求增加每月對鍋爐焚燒危廢排氣中的重金屬污染因子的檢測。開展了揮發性有機物質泄露檢測與修復(LDAR)工作。自動監測設備通過環境保護主管部門驗收，並與環境保護主管部門聯網。自動監測設備健全，監測數據準確、有效、真實。

##### (8) 焦作合成

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物	主要污染物及 特徵污染物	執行的污染物			核定的		超標 排放情況		
	的種類	的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)		排放總量 (t)	排放總量 (t/a)
焦作合成	水體污染物	化學需氧量	連續式	1	工業廢水車間	96.6	220	8.022	60.8	無
	水體污染物	氨氮			總排口	3.4	35	0.279	8.8	無

環境保護相關政策和行業標準：

排放濃度、排放總量為最終排入下游污水處理廠的濃度與總量，來源為在線監測數據。按照最新《危險廢物識別標誌設置技術規範》更換管道危險廢物標識、標籤。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (8) 焦作合成 (續)

對污染物的處理：

嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理。其中污水設計處理能力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，排放至康達環保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。2023年與焦作市藍晟環保技術服務有限公司簽訂「水質在線連續監測系統運行維護」合同。廢氣：2023年在回收工段增加二氯膜組設備，廢氣處理達標後排放；採用「噴淋+活性炭+噴淋+RTO焚燒設備」和「-20攝氏度冷凝+二氯膜組+噴淋+活性炭+噴淋+RTO焚燒設備」兩套工藝，對生產區工藝廢氣進行收集處理，達標後排放。固廢和危險廢物按照《河南省危險廢物規範化管理工作指南(試行)》要求，建設有符合「三防(防滲漏、防流失、防雨)」要求的危廢庫，對危險廢物進行儲存2023年與有資質的安陽中丹環保科技有限公司、洛陽德正廢棄資源再利用有限公司、沁陽金隅冀東環保科技有限公司簽訂「危險廢物處置合同」合同，2023年按照相關要求對危險廢物及其他一般固廢進行合規化處置。2023年1月與河南晨韻檢驗技術有限公司簽訂自行監測及自動監測設備比對合同，定期對公司排放口進行監測。

環境保護行政許可情況：

《焦作麗珠合成製藥有限公司現狀環境影響評估報告》，於2016年12月15日通過備案；嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施運行正常。2020年12月完成國家排污許可證申領，嚴格執行各項環境保護政策，落實了各項管理任務，2023年12月對排污許可證進行變更，目前已提交至生態環境局進行審核。2023年根據《夏季臭氧污染防治攻堅戰行動方案》制定了焦作合成VOCs排放企業「一企一策」方案。按照《省廳2023年關於開展涉揮發性有機物行業企業專項執法檢查的通知要求》全面開展自查VOCs檢查，建立問題清單並積極進行整改。2023年3月開展本輪的清潔生產審核工作，2024年1月4日末次會議召開，完成清潔生產審核。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (8) 焦作合成(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，編制了《焦作麗珠合成製藥有限公司突發環境事件應急預案》，本預案於2021年4月通過審核發佈並備案(備案編號：4108042018005L)。編制了《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。2023年公司新制定了《環保考核制度》、《焦作麗珠EHS環保考核制度》、《焦作麗珠隱患排查責任制度》。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年，焦作合成環境治理和環保投入費用為人民幣2,500,826.44元，環保稅為人民幣1,473.88元。

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；揮發性有機物質泄漏檢測與修復(LDAR)工作於2023年11月完成，按照麗珠集團要求對天然氣管道也進行泄漏檢測，並出具檢測報告。對車間溶劑管道、法蘭等設備設施進行檢測，對出現有泄露現象的地方進行維修整改。按照環境檢測技術規範的要求，公司污水在線安裝有自動監測設備，安裝COD、氨氮、pH值、流量、總氮的在線監測設備，已按要求聯網國發平台。公司的廢氣在線安裝有非甲烷總烴在線監測設備，公司嚴格按照每年既定的自行檢測方案要求定期開展監測，監測項目主要有：有組織排放廢氣、廢水、廠界無組織環境空氣、噪聲。



## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (9) 上海麗珠

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物 的種類	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		超標 排放情況
						排放濃度 (mg/L)/ (mg/m <sup>3</sup> )	排放標準 (mg/L)/ (mg/m <sup>3</sup> )	排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	
上海麗珠	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	園區總排口	40.1	500	4.93	6.1738	無
	水體污染物	氨氮				2.45	40	0.30	0.8747	無
	大氣污染物	顆粒物	有組織間歇	2	屋頂5、6號排氣口	-	-	-	-	無
	大氣污染物	揮發性有機物	排放	8	屋頂1、2、3、4、 7、8、9、10號 排氣口	3.41	60	0.28	0.88325	無

環境保護相關政策和行業標準：

排放濃度為每月第三方監測數據平均值，排放量為每月排放量累計總和，VOCs及顆粒物排放依據《製藥工業大氣污染物排放標準》(GB 37823-2019)，COD及氨氮排放按照《污水綜合排放標準》(DB 31/199-2018)執行。大氣污染物排放執行標準按照《製藥工業大氣污染物排放標準》(DB31/310005-2021)，《大氣污染物綜合排放標準》(DB31/933-2015)，《惡臭(異味)污染物排放標準》(DB31/1025-2016)，水污染物排放執行標準按照《生物製藥行業污染物排放標準》(DB31/373-2010)。上海麗珠屬於其他重點排污單位，不屬於水環境和大氣環境重點排污單位。

對污染物的處理：

公司於2018年設計並建造一座處理量為200m<sup>3</sup>/d的污水處理站，公司廢水經該污水處理站處理後進入園區污水處理站進行二次處理後排入市政管網。公司設有符合「三防」要求的危廢庫，對危險廢物進行儲存，委托給有資質的公司進行合規化處置。公司的主要排放口採取活性炭吸附過濾處理，活性炭每半年進行一次更換，確保廢氣排放合規達標。2022年1月，公司對三樓固體制劑車間進行拆除改造成微球車間，故5號、6號排氣口無顆粒物排放。為了能達到新環評的法規要求(至少有一個以新帶老的減排削減措施)，2023年3月對4#排氣筒升級改造一二級活性炭吸附設備及監控平台處理設備升級。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (9) 上海麗珠(續)

環境保護行政許可情況：

公司於2010年10月11日通過了《注射用醋酸亮丙瑞林微球產業化項目》環評審批，2020年1月10日取得《上海麗珠製藥有限公司配套工程及實驗室項目環境影響報告》審批，並於2020年9月完成了竣工驗收。粉針二車間於2022年完成改造，於2022年10月完成《建設項目環境影響報告表》，並於2023年3月取得《上海市浦東新區生態環境局關於上海麗珠製藥有限公司改擴建項目環境影響報告表的審批意見》。公司嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施，環保設施運行正常。《排污許可證》新證於2023年05月30日取得，有效期至2028年05月29日。

突發環境事件應急預案：

公司於2022年3月發佈備案《上海麗珠製藥有限公司突發環境事件應急預案》(備案編號：02-310115-2022-108-L)，公司每年對預案進行演練並評審，通過經常性的預案培訓，提高突發情況應急處置能力。上海麗珠於2023年5月22日完成《生產安全事故綜合應急預案》備案登記(備案編號：3101150000002023052200058)，通過生產安全事故的預案培訓，提高生產安全事故的應急處置能力。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

環境治理和保護的投入：4#排氣筒升級改造—二級活性炭吸附設備及監控平台處理設備升級；繳納環境保護稅：2023年繳納了人民幣480.09元的環境保護稅；危廢處置費：2023年全年共產生人民幣119.61萬元；環境監測：人民幣12萬元；排污許可證變更申報技術服務費：人民幣5.6萬元；排污許可證年度服務費：人民幣3.8萬元；環評竣工驗收：人民幣5.7萬元；排氣筒改造費用：人民幣8.9萬元；污水處理費用：人民幣50.7萬元。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (9) 上海麗珠(續)

環境自行監測方案：

根據《排污單位自行監測技術指南總則》(HJ 819-2017)和排污許可證等相關要求，公司對所排放的污染物組織開展自行監測及信息公開，並制定自行監測方案。2022年，公司對主要廢氣排放口實行每月1次監測，一般排放口半年1次監測，噪聲每季度1次監測，廢水每月1次監測，監測項目及頻次符合排污許可證規定。聯合園區內其他三家企業和園區污水處理第三方簽字協議，在總排口安裝在線監測比對儀，有效監測污水排放情況。

##### (10) 麗珠單抗

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的 種類	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		超標 排放情況
						排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)	排放總量 (t)	排放總量 (t/a)	
麗珠單抗	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	污水處理站	18.69	120	2.57	無	無
	水體污染物	氨氮		1	污水處理站	0.2	20	0.0261	無	無

環境保護相關政策和行業標準：

廢水排放口污染物排放濃度為委托有資質的第三方檢測數據的平均值，執行《混裝制劑類製藥工業水污染物排放標準》(GB 21908-2008)新建企業水污染物排放濃度限值、《生物工程類製藥工業水污染物排放標準》(GB 21907-2008)新建企業水污染物排放濃度限值和廣東省《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001)第二時段一級標準中較嚴值執行。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (10) 麗珠單抗(續)

對污染物的處理：

麗珠單抗三廢處理嚴格執行「三同時」制度，對「三廢」進行有效地收集處理。廢水方面（依托園區製藥廠廢水處理）：投資人民幣一千多萬元的一期、二期污水處理站，設計處理能力1,000t/d，一期採用CASS工藝，二期採用A/O工藝，處理後污水經市政管網排放到污水處理廠。廢氣方面：目前已經使用外購蒸汽，鍋爐作為備用，極大地降低了廢氣排放量。廢水站廢氣採用經一級噴淋塔+紫外線(UV)光離子設備+二級噴淋塔組合方式處理。

環境保護行政許可情況：

《關於麗珠集團麗珠製藥廠V01產業化項目環境影響評價報告書》於2021年4月取得批覆；關於重組新型冠狀病毒融合蛋白疫苗規模化生產能力建設項目擴建制劑三線環境影響報告表於2022年3月取得批覆。公司於2023年9月變更新的排污許可證。公司將嚴格執行「三同時」制度，落實環評要求的環保措施。

突發環境事件應急預案：

麗珠單抗依照相關規定，於2022年編制了《麗珠單抗突發環境事件應急預案》。公司於2023年4月在公司危廢庫進行了危廢泄漏應急處置演練，提高員工應急處置能力，減小或消除事故後果影響。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

麗珠單抗蟲害委托有資質單位松茂蟲控對廠房環境進行有效防治和治理；廠房裝有廢氣排放處理設施；2023年環境保護納稅額人民幣70元。

環境自行監測方案：

委托具有國家檢測資質的單位嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。結合自身情況，廢水廢氣委托檢測方按照排污許可執行方案要求進行定期監測，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

##### (11) 麗珠試劑

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況：

公司或 子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的種類	主要污染物及 特徵污染物的名稱	執行的污染物			核定的		超標 排放情況		
			排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度 (mg/L)	排放標準 (mg/L)		排放總量 (t)	排放總量 (t/a)
麗珠試劑	水體污染物	化學需氧量	間歇式	1	污水處理站	14	500	0.0419	無	無
	水體污染物	氨氮		1	污水處理站	0.09	無	0.00027	無	無

環境保護相關政策和行業標準：

麗珠試劑處理後的污水排入珠海市南區水質淨化廠，廢水排放按《廣東省地方標準水污染物排放限值》(DB 44/26-2001)執行。

對污染物的處理：

麗珠試劑環保設施嚴格執行「三同時」，公司建有污水處理設施，2017年開始建設施工，2018年6月竣工驗收投入使用，處理流程有沉淀池、調節池、厭氧池、接觸氧化、二沉池等，污水經處理達標後通過市政污水管道排至珠海市南區水質淨化廠。麗珠試劑產生的危險廢棄物、一般工業固廢委托有資質的第三方公司處置。

環境保護行政許可情況：

麗珠試劑於2017年編制《新廠工程及生產項目環境影響報告書》，並於2018年2月6日得到珠海市環境保護局批覆，2018年6月完成竣工環境保護驗收。根據2019版《固定污染源排污許可分類管理名錄》和《排污許可管理辦法(試行)》的規定，於2020年註銷了排污許可證，進行了排污登記備案。2023年編制《擴建設項目環境影響報告表》，2023年5月取得珠海市生態環境局批覆。2023年12月完成環境驗收。2023年完成清潔生產認證。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

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

##### (11) 麗珠試劑(續)

突發環境事件應急預案：

麗珠試劑依照相關規定，2021年開展突發環境事件風險評估及應急資源調查工作，編制了《珠海麗珠試劑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。定期對員工進行應急培訓與處置措施，面對突發環境事件發生時，能及時、快速、有效、有序地實施安全措施，控制與防止事故與污染蔓延，有效地減小或消除事故後果影響，盡快恢復生產秩序。

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況：

2023年按照年度環保治理預算使用環保治理費用，環境保護費用人民幣47.25萬元，確保環保治理措施有效實施落地。

環境自行監測方案：

廢水：委托具有國家檢測資質單位嚴格按照國家相關的法律法規及標準進行監測。檢測方對化學需氧量、氨氮、懸浮物等水質指標進行季度環境日常監測，每季度開展一次檢測，每次均嚴格按照國家相關規定做好監測工作，確保監測數據準確、有效、真實，能達到排放標準。廢氣、噪聲：每年度委托對廠界噪聲和廢氣開展一次檢測，監測數據準確、有效、真實，能達到排放標準。

除上述披露外，有關情況請參考以往年度本公司披露的定期報告。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

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

是否發佈社會責任報告

是  否

本公司將根據《香港上市規則》附錄C2的要求披露《環境、社會及管治報告》。

有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用  不適用

本公司已制定本集團2021年—2025年環境管理目標及碳減排目標，目標為2025年碳排放強度較2020年下降26%，力爭2055年實現碳中和，為我國及全球碳中和做貢獻。有關本集團有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息，請參考本公司的《2023環境、社會及管治報告》。

#### 2. 公司及其附屬公司於報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用  不適用

#### 3. 報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用  不適用

公司名稱	本集團重點排污企業在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果
福州福興	使用光伏發電，降低電能消耗；對高耗能水泵進行了節能改造，有效降低了能耗；更換了高效電機水泵以節約能耗；大力宣傳節能減耗，號召員工做到從日常工作中實現人走關燈，關空調、關電腦。
新北江製藥	使用光伏發電，降低電能消耗；利用水動能取代電機帶動涼水塔風扇轉動，在保證降溫效果的同時，減少電能消耗；使用LED燈，減少用電量，倡導全體員工要牢固樹立節約用電、安全用電意識；提倡空調使用溫度設置不低於26℃。推行綠色出行，鼓勵外出辦公採用公共交通，設立廠車接送員工上下班，減少員工私家車的使用。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

#### 3. 報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果(續)

公司名稱	本集團重點排污企業在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果
麗珠合成	對冷水機組維修改造以更合理地利用能源以及生產部更加合理的排產節約了生產用電量；食堂、鍋爐使用天然氣作為燃料；將環保中心的污水處理羅茨風機更換為節能率約30%的磁懸浮風機，年節約用電約21萬kWh；更換超低氮鍋爐，熱效率提高了10%，每噸蒸汽單耗節約天然氣10立方米，氮氧化物排放量減少80%；號召全廠員工響應節約用電，做到人走關燈、空調關閉，限制空調最低溫度；推行綠色出行，鼓勵外出辦公採用公共交通，設立廠車接送員工上下班。
古田福興	安裝了4台130m <sup>3</sup> /min的空壓機，替換原來耗電較大的空壓機以降低電耗；更換了一台冷水機組以降低電耗；更換一台100m <sup>3</sup> /min空氣懸浮鼓風機，替換原來3台55KW的羅茨空壓機，降低電耗和現場噪聲；號召全體員工「節約每一滴水，節約每一度電」，做到人走燈滅，設備斷電。
利民廠	1、鍋爐房通過增加在線遠程自動數據監控系統，對鍋爐房流量計瞬時流量監控做出分析判斷，排查廠內疏水閥及排氣閥是否處於完好狀態，減少了蒸汽浪費的情況。全廠公共管道蒸汽損耗平均為15.6%，通過蒸汽管道相關改造將蒸汽損耗降低至11%，預計可節約蒸汽1,242噸；2、對研發中心動物房的蒸汽管道進行重新保溫及疏水閥改造，杜絕因水閥失靈導致蒸汽長排汽的情況發生；3、中藥提取一二車間通過對所有帶蒸汽加熱設備的排凝管道上均增加疏水裝置(共23個)，實現自動疏水，提高蒸汽利用率，預計每年節汽約100噸；中藥提取一二車間通過改變純化水循環系統降溫方式：由飲用水降溫→循環冷凍水降溫，從而達到減低飲用水消耗的目的，預計每年節水約3,000噸；4、中藥提取一車間通過改善細化現有的正丁醇回收SOP、提高三七總皂苷-XST收粉量，從而達到降低正丁醇單耗的目的，以20批/年產量計算，每年約節人民幣約24,800元。



## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題 (續)

#### 3. 報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果 (續)

公司名稱	本集團重點排污企業在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果
製藥廠	對鍋爐進行低氮改造，減少氮氧化物排放；通過合併冷凍站運行的方式，降低運行成本，P06車間停產時停用P06大空壓系統，個別設備通過小型空壓機進行供氣，可節約15,000度電左右，降低能源消耗；QC、倉庫等部門的空調按照需求做到定時開關，每天可節約700度電左右，進一步加強職能部門節能管理，中午午休期間關燈，提倡員工離開座位、辦公室實行人走關燈、關機，節約用電。
寧夏製藥	完成了空壓機預熱回收替代用於加熱冬季採暖用水的熱源項目，項目已完成待冬季投入運行，預計可節約蒸汽5,000噸；完成了103車間發酵循環水泵高效節能改造，年節約用電100萬度；完成了固體廢物（爐渣、污泥）再利用試驗，啟用後固廢不再填埋處置。
焦作合成	回收利用蒸汽冷凝水，減少蒸汽使用量，從而減少碳排放；對包裝設備更改成自動包裝，提高生產效率；在內部大力宣傳節能降耗，號召全體員工「節約一滴水，節省一度電」；車間油漆統一管理，杜絕浪費；蒸汽管道疏水閥門後增加了視鏡，以便觀察蒸汽是否流失；蒸汽冷凝水引到熱水罐及結晶罐生產輔助系統使用，減少蒸汽使用；車間公共區域的照明、走廊等更改為聲控或光控開關，車間照明燈逐步替換為LED燈；車間高能耗設備設施逐步更換成低能耗或自動化連鎖裝置。

## 第五節 環境和社會責任

### 一、重大環保問題(續)

#### 3. 報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果(續)

公司名稱	本集團重點排污企業在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果
上海麗珠	按照既定的節能方案，進一步強化日常的節能管理工作，通過檢查、宣傳等手段有效的提高了員工的節能意識，培養員工節約水電的良好習慣；優化接肽工藝，提高了接肽產出率10%以上，從而降低了單位產物的耗電量；把固體制劑車間改造成了粉針車間，粉針車間較固體制劑車間產生更少廢物，同時節約用電；舒適型空調機組(制冷)利用動力機房的冷水機組冷量，多膨式空調機組安置在室外利用風冷，節約了冷量，降低了能耗。為了減低廢氣排放濃度，減少VOCs排放量，對4號排氣筒增加安裝雙級活性炭，多處理一次後，能減低廢氣排放濃度，減少VOCs排放量；為了提高純水制水效率，更換了純水設備。
麗珠單抗	根據公司ESG目標制定節能減排措施，廢水合理利用；引進外購蒸汽，有效降低蒸汽使用量。通過檢查、宣傳等手段有效的提高了員工的節能意識，培養員工節約水電的良好習慣。使用LED燈，減少用電量，提倡人走關燈、關機，節約用電。設立廠車接送員工上下班。
麗珠試劑	委托第三方對污水處理設施進行日常月度維護保養，確保廢水處置系統正常有效，水質達標，不超限值排放。制定能源管理制度，節能減排，加強日常節能管理，提升公司節能效果。

## 第五節 環境和社會責任

### 二、社會責任情況

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自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》等相關規定，履行信息披露義務，真實、準確、完整、公平、及時地披露本集團定期報告及臨時性公告，不存在選擇性披露，確保了全體股東對本集團重要事項和經營業績情況的知情權。同時，為了進一步強化投資者關係管理工作，本集團通過電話、互聯網、接待投資調研來訪等多種形式與投資者進行了充分的溝通交流。

本年度內，本集團注重保障公司股東及債權人利益，認真並如期履行了相關承諾，並及時向債權人通報與其權益相關的重大信息，積極配合支持債權人依法了解本集團有關財務、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2022年度分紅預案，詳情請參見本報告第四節中「十七、公司利潤分配及資本公積金轉增股本情況」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，本公司《中長期事業合夥人持股計劃》之第三期持股計劃已於2023年6月21日經二零二二年度股東大會審議通過。

## 第五節 環境和社會責任

### 二、社會責任情況(續)

#### 2. 職工權益保護(續)

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》、《中華人民共和國職業病防治法》等環境保護及職業健康與安全的各項法律法規，以「生命至上，安全第一，遵章守法，保護環境」為EHS(環境、健康與安全)價值觀，遵照環境管理體系以及職業健康安全體系各項條款要求，不斷完善系統化EHS風險管控。按照法規要求對安全環保信息進行定期公示，積極提高各類信息的公眾參與力度。

本集團下屬各生產企業分別設置有污水處理設施、廢氣治理設施、噪聲污染防治設施以及職業健康與安全防護設施等，為進一步促進節能減排和確保安全生產，本集團不斷加大安全環保資金投入，積極推進各項安全環保設施升級改造，推行清潔生產和安全生產標準化，提高了資源綜合利用率，減少污染物排放，保障生產安全。通過節能減排、EHS管理體系和安全生產標準化的建設，努力實現企業經濟效益、社會效益和安全環保效益的協調發展。

本集團下屬各生產企業設置專門的EHS管理機構和配置專門的EHS管理人員，制訂了各項安全環保管理制度，編制了突發環境事件應急預案和生產安全事故應急預案，成立了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生產安全事故，且各生產企業年度安全環保工作目標與計劃得到有效實施。

## 第五節 環境和社會責任

### 三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興的情況

#### 1. 產業振興情況

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

「黃芪產業振興」自2017年開始持續至今，本公司子公司大同麗珠芪源藥材有限公司（「大同麗珠」）分別在山西省大同市渾源縣和陝西省榆林市子洲縣自建了種植基地。2023年在山西省大同市渾源縣、天鎮縣、陽高縣和陝西省榆林地區與12家合作社共建了黃芪種植基地，面積約2萬畝，累計幫扶了415人，有效推動了山西大同、陝西榆林相應地區的經濟發展。

本報告期，根據國家「鄉村振興戰略」，大同麗珠與山西省大同市渾源縣官兒鄉麻莊村村委會啟動了「村企共建」項目，對黃芪種植基地產地初加工工廠進行修繕和改造，達到了黃芪初加工和倉儲要求。另外，大同麗珠在陝西省榆林地區子洲縣對共建基地管理人員和種植大戶約30人按照新版《中藥材生產質量管理規範》進行GAP培訓，同時進行實地技術指導，並對其進行中藥材可追溯實訓，幫助完成中藥材可追溯的前期地塊規劃工作。

## 第五節 環境和社會責任

### 三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興的情況(續)

#### 2. 普惠慢病防治公益項目情況

為積極響應國家政策號召，本集團及健康元集團結合自身產業優勢合作開展「普惠慢病防治公益項目」計劃。項目計劃主要針對高血壓、高血脂和心腦血管等常見慢病，向偏遠地區捐贈包括普伐他汀鈉膠囊、苯磺酸氨氯地平膠囊、巰沙坦膠囊、單硝酸異山梨酯片等治療藥物，真正幫助到了偏遠地區的患病家庭，方便地區患者就近取藥，提高群眾慢病管理意識，幫助患病家庭減輕醫療負擔，有利於當地家庭醫生服務的推進落實，提供及時救助，並根據實際情況，為偏遠地區的低收入患病家庭提供幫助，助力當地鄉村振興。

2018年底至今，在各級地政府機關及有關主管部門的支持下，「普惠慢病防治公益項目」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、四川省樂山市金口河區、劍閣縣和平武縣，山西省大同市渾源縣、廣靈縣和靈丘縣，甘肅省東鄉縣、天祝縣、臨澤縣、山丹縣和會寧縣，吉林省向海國家自然保護區，西藏自治區察隅縣，河南省焦作市馬村區，安徽省黃山市黃山區，湖南省綏寧縣，江西省分宜縣，新疆維吾爾自治區喀什市，內蒙古巴林左旗和托克托縣，廣西壯族自治區資源縣等地區得以順利開展。截至本報告期末，公司向上述地區的低收入慢病人群分別捐贈了價值人民幣百萬元的慢性病治療藥物。

截至本報告期末，共簽訂慢病防治公益項目協議26份(其中包含23個需幫扶的偏遠地區)，覆蓋全國8個省及4個自治區，幫助低收入慢病人員近兩萬人。2024年，計劃將再向更多有需要的地區捐贈藥品。

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項

✓ 適用 □ 不適用

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
股改承諾	-	-	-	-	-	-
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	-	-	-	-	-	-
資產重組時所作承諾	-	-	-	-	-	-
公司B轉H項目時所作承諾	百業源、健康元及朱保國先生及其一致行動人劉廣霞女士(以下統稱「承諾人」)	其他承諾	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掛牌交易項目(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： 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」)。 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。	2014年1月10日	長期	履行中

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況(續)

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關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它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>			



## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況(續)

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關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賈秘密；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。			

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況(續)

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關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
			6、承諾人及承諾人的控股附屬公司進一步承諾：a)承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司允許及促使有關聯繫人(麗珠集團除外)允許麗珠集團的獨立董事最少每年審閱一次承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司遵守本承諾函的情況；b)承諾人及承諾人除麗珠集團以外的控股附屬公司須提供麗珠集團獨立董事年度審閱及執行本承諾函的一切所需數據；c)允許麗珠集團透過年報或公佈披露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。			
			7、自相關承諾函出具日起，承諾人承諾承擔因承諾人(或承諾人除麗珠集團外的控股附屬公司或承諾人的聯繫人)違反相關承諾函任何條款而導致的相應法律責任和後果。			
			8、上述承諾至發生以下情形時終止(以較早為準)：a)承諾人及承諾人任何控股附屬公司不再成為麗珠集團的控股股東；b)麗珠集團終止其股份在香港聯交所及其它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)。			

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況(續)

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項(續)

承諾事由	承諾人	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
公司實施非公開發行A股股票項時所作承諾	健康元及朱保國先生	其他承諾	不越權干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。 4、 承諾由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤。 5、 如公司未來實施股權激勵方案，承諾未來股權激勵方案的行權條件將與公司填補措施的執行情況相掛鉤。	2016年3月8日	本次非公開發行填補措施執行完畢之日起	履行中

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況(續)

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關方在本年內履行完畢及截至年末尚未履行完畢的承諾事項(續)

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

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況(續)

#### 1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司承諾相關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
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					

#### 2. 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

### 二、重大訴訟、仲裁事項

適用  不適用

本年度，本公司無重大訴訟、仲裁事項。截至本報告期末，本公司未達到重大訴訟披露標準的其他訴訟涉案金額合計人民幣3,318.05萬元。

### 三、媒體質疑情況

適用  不適用

### 四、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。

### 五、控股股東及其他關聯方對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他關聯方對公司的非經營性佔用資金情形。

## 第六節 重要事項

### 六、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，會計師事務所出具了「標準無保留意見審計報告」，因此董事會、監事會及獨立董事並無需作相關說明。

### 七、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

### 八、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

本報告期，本公司合併報表範圍增加4家控股子公司，減少1家控股子公司，詳情如下：

2023年2月1日，公司與健康元藥業集團股份有限公司成立麗健(廣東)動物保健有限公司，註冊資本人民幣20,000萬元，其中本公司出資人民幣10,200萬元，佔其註冊資本51%；健康元藥業集團股份有限公司出資人民幣9,800萬元，佔其註冊資本49%。

2023年2月8日，公司與健康元藥業集團股份有限公司成立武漢康麗健康投資管理有限公司，註冊資本人民幣100,000萬元，其中本公司出資人民幣60,000萬元，佔其註冊資本60%；健康元藥業集團股份有限公司出資人民幣40,000萬元，佔其註冊資本40%。

2023年3月6日，控股子公司上海麗珠製藥有限公司收購了上海中拓醫藥科技有限公司100%股權。

2023年3月15日，貢山麗珠藥源科技有限公司注銷。

2023年4月13日，珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司與麗珠集團利民製藥廠成立澳門麗珠中藥現代化科技有限公司，註冊資本10萬澳門幣，分別佔其註冊資本70%、30%。

2023年7月5日，珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司與廣西有田藥業有限公司成立臨汾麗珠翹源藥材有限公司，註冊資本500萬元人民幣，分別佔其註冊資本51%、49%。

## 第六節 重要事項

### 九、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

2023年6月21日，經公司二零二二年度股東大會審議通過，同意續聘致同會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零二三年度審計師。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(i)二零二三年非年度審計服務酬金為人民幣158.85萬元(含稅)，非年度審計服務包括半年度報表閱覽、驗資報告等等，及(ii)二零二三年年度審計服務酬金為人民幣215.00萬元(含稅)(包括2023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)	2023年度財務報表審計報酬人民幣179萬元(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	5年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	李恩成、魏姮
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	5年、2年
境外會計師事務所名稱(如有)	不適用
境外會計師事務所報酬(人民幣萬元)(如有)	不適用
境外會計師事務所審計服務的連續年限(如有)	不適用
境外會計師事務所註冊會計師姓名(如有)	不適用
境外會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限(如有)	不適用

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

#### 更換會計師事務所是否履行審批程序

是  否

#### 聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用  不適用

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

## 第六節 重要事項

### 十、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。

### 十一、年度報告披露後面臨退市情況

適用  不適用

### 十二、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。

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易

適用  不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	採購商品	原材料	依市場價協商確定	259.23	0.10%	否	銀行結算
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	採購商品	原材料	依市場價協商確定	23,677.38	8.68%	否	銀行結算
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	採購商品	原材料	依市場價協商確定	1,897.34	0.70%	否	銀行結算
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	採購商品	產成品	依市場價協商確定	42.05	0.02%	否	銀行結算
江蘇一贏家醫療科技有限公司	本公司董事控制的公司	採購商品	產成品	依市場價協商確定	266.93	0.10%	否	銀行結算
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	接受勞務	研發服務	依市場價協商確定	85.68	0.18%	否	銀行結算



## 第六節 重要事項

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
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	依市場價協商確定	3,264.74	7.05%	否	銀行結算
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	研發服務	依市場價協商確定	1,123.48	2.42%	否	銀行結算
上海方子健康醫藥科技有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	研發服務	依市場價協商確定	1,561.27	3.37%	否	銀行結算
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	現代服務	依市場價協商確定	2.73	0.01%	否	銀行結算
江蘇一贏家醫療科技有限公司	本公司董事控制的公司	接受勞務	現代服務	依市場價協商確定	17.64	0.04%	否	銀行結算
深圳市有寶科技有限公司	本公司董事控制的公司	接受勞務	現代服務	依市場價協商確定	100.54	0.22%	否	銀行結算
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	研發服務	依市場價協商確定	550.00	1.19%	否	銀行結算
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	705.50	0.06%	否	銀行結算
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	355.44	0.03%	否	銀行結算
上海方子健康醫藥科技有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	2.30	0.00%	否	銀行結算

## 第六節 重要事項

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易（續）

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	42.18	0.00%	否	銀行結算
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	2.38	0.00%	否	銀行結算
四川健康阿鹿醫院管理有限公司之子公司	本公司董事任董事的公司 之子公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	291.87	0.02%	否	銀行結算
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	3,612.73	0.29%	否	銀行結算
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	0.27	0.00%	否	銀行結算
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	本公司董事任董事的公司 之子公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	0.79	0.00%	否	銀行結算
江蘇一贏家醫療科技有限公司	本公司董事控制的公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	0.50	0.00%	否	銀行結算
深圳前海微眾銀行股份有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售商品	產成品	依市場價協商確定	96.31	0.01%	否	銀行結算
廣東藍寶製藥有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	567.02	58.46%	否	銀行結算
河南省健康元生物醫藥研究院有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	檢測	依市場價協商確定	8.40	0.87%	否	銀行結算

## 第六節 重要事項

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易（續）

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
健康元(廣東)特醫食品有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	13.84	1.43%	否	銀行結算
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	現代服務	依市場價協商確定	30.10	3.10%	否	銀行結算
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	提供勞務	加工	依市場價協商確定	101.79	10.49%	否	銀行結算
天津同仁堂集團股份有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	現代服務	依市場價協商確定	56.60	5.84%	否	銀行結算
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	水電及動力	依市場價協商確定	64.04	6.60%	否	銀行結算
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	動力、檢測	依市場價協商確定	64.04	6.60%	否	銀行結算
深圳市海濱製藥有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	加工、檢測	依市場價協商確定	64.15	6.61%	否	銀行結算
健康藥業(中國)有限公司	控股股東之子公司	租出資產	房屋建築物	依市場價協商確定	3.85	0.00%	否	銀行結算
健康元(廣東)特醫食品有限公司	控股股東之子公司	租出資產	房屋建築物	依市場價協商確定	25.30	0.00%	否	銀行結算
天誠實業有限公司	控股股東之子公司	租出資產	房屋建築物	依市場價協商確定	2.72	0.00%	否	銀行結算
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事任董事的公司	租出資產	房屋建築物	依市場價協商確定	217.14	0.02%	否	銀行結算

## 第六節 重要事項

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易（續）

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額 (人民幣萬元)	佔同類交易 金額的比例	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	本公司董事任董事的公司 之子公司	租出資產	房屋建築物	依市場價協商確定	24.00	0.00%	否	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	房屋建築物	依市場價協商確定	77.96	8.04%	否	銀行結算
焦作健康元生物製品有限公司	控股股東之子公司	租入資產	房屋建築物、設備	依市場價協商確定	170.86	17.61%	否	銀行結算
合計					39,451.09	-	-	-
大額銷貨退回的詳細情況	不適用							
按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的，在報告期內的實際履行情況（如有）	本報告期，公司發生的日常關聯交易總金額為人民幣39,451.09萬元。其中，與控股股東健康元及其附屬公司發生的日常關聯交易金額約為人民幣33,811.45萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣46,200.00萬元）的73.18%；與藍寶製藥發生的日常關聯交易金額約為人民幣4,438.98萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣6,620.00萬元）的67.05%；與聖美生物及聖美基因發生的日常關聯交易金額為人民幣370.28萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣440.00萬元）的84.15%；與四川健康阿鹿醫院管理有限公司及其子公司發生的日常關聯交易金額合計為人民幣291.87萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣450.00萬元）的64.86%；與深圳市有寶科技有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣100.54萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣280.00萬元）的35.91%；與江蘇一贏家醫療科技有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣285.07萬元，佔經公司董事會審批預計金額（人民幣330.00萬元）的86.38%；與天津同仁堂集團股份有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣56.60萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額（人民幣60.00萬元）的94.33%；與深圳前海微眾銀行股份有限公司發生的日常關聯交易金額為人民幣96.31萬元，佔經公司經營管理層審批預計金額（人民幣100.00萬元）的96.31%。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							

註：上述內容有關詳情請見公司於2023年1月12日發佈的《麗珠醫藥集團股份有限公司關於公司2023年度日常關聯交易預計的公告》（公告編號：2023-006）。

## 第六節 重要事項

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易 (續)

#### 2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用  不適用

#### 3. 共同對外投資的關聯交易

適用  不適用

共同投資方	關聯關係	被投資企業的名稱	被投資企業的主營業務	被投資企業的註冊資本 (人民幣萬元)	被投資企業的總資產 (人民幣萬元)	被投資企業的淨資產 (人民幣萬元)	被投資企業的淨利潤 (人民幣萬元)
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	武漢康麗健康投資管理有限公司	實業投資、資產管理、投資管理、投資諮詢等	100,000.00	9.94	9.94	-0.06
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	麗健(廣東)動物保健有限公司	動物保健業務	20,000.00	13,714.81	12,808.11	-2,191.89
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司	醫藥產品研發、生產及銷售；醫藥技術開發、技術服務、技術轉讓、技術諮詢	88,902.3284	103,296.19	-140,703.38	-100,424.68

被投資企業的重大在建項目的進展情況 不適用  
(如有)

## 第六節 重要事項

### 十三、根據《深圳上市規則》披露的重大關聯交易（續）

#### 4. 關聯債權債務往來

適用  不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是  否

公司報告期不存在非經營性關聯債權債務往來。

#### 5. 與存在關聯關係的財務公司的往來情況

適用  不適用

#### 6. 公司控股的財務公司與關聯方的往來情況

適用  不適用

#### 7. 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六節中「十四、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。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易

#### 1. 一次性關連交易

##### 控股子公司股權架構重組之關連交易

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

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

截止本報告期末，重組下卡迪的股權轉讓尚未完成，其他相關詳情可參見本公司2022年年報。

##### 與健康元成立合資公司

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月16日的公告。

2023年1月16日，經董事會批准，本公司與健康元訂立合作框架協議（「合作框架協議」），據此，本公司與健康元同意以現金投資的方式成立合資公司（「合資公司」），其中本公司將出資人民幣1.02億元及健康元將出資人民幣0.98億元。因此，本公司及健康元將分別直接擁有合資公司的51%及49%權益。

考慮到動物保健產品相關業務的特點及良好發展前景，本公司與健康元共同投資設立合資公司，旨在整合雙方在該領域的優勢資源，進一步加快動物保健領域業務佈局與營銷力度，有利於鞏固及提升本公司原有動物保健類原料藥領域優勢及業務綜合競爭力，進入動物保健類制劑高速發展的消費市場，符合本公司創新發展的戰略要求。

於該公告最後實際可行日期，健康元連同其聯繫人（定義見《香港上市規則》）直接及間接持有本公司已發行股份總數約44.77%。因此，根據《香港上市規則》第14A章，健康元為本公司的關連人士，故成立合資公司構成本公司根據《香港上市規則》第14A章的關連交易。由於合作框架協議項下成立合資公司的一項或多項適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但低於5%且成立合資公司的對價超過港幣300萬元，故合作框架協議項下成立合資公司須遵守《香港上市規則》第14A章項下的申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、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)

##### 出售與動物保健業務有關的資產

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年2月17日的公告。

2023年2月17日，經董事會批准，本公司的非全資附屬公司新北江製藥與麗健(廣東)動物保健有限公司(「合資公司」，合資公司成立的詳情請參見本公司2023年1月16日公告)訂立重組協議，據此，新北江製藥同意向合資公司出售標的資產(「出售」)，對價為人民幣48.4552百萬元。

新北江製藥將與動物保健業務運營相關的資產剝離注入合資公司，一方面可以使新北江製藥更加專注於原料藥(含寵物原料藥)及中間體之核心業務，另一方面從本公司整體利益角度也有利於加強不同業務獨立性和營運專業化程度，並進一步加快動物保健領域業務佈局與營銷力度。

於該公告日期，本公司控股股東健康元直接持有合資公司49%的權益。因此，根據《香港上市規則》第14A章，合資公司為一間關連附屬公司及因此為本公司的關連人士，故出售構成本公司根據《香港上市規則》第14A章的關連交易。由於出售的一項或多項適用百分比率(定義見《香港上市規則》)超過0.1%但低於5%且出售的對價超過港幣300萬元，故出售須遵守《香港上市規則》第14A章項下的申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准規定。

##### 根據建議採納的第三期持股計劃向關連人士授出認購份額

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年10月13日的公告。

有關根據建議採納的第三期持股計劃向關連人士授出認購份額的詳情，請參見本報告第三節中「二十三、中長期事業合夥人持股計劃」有關內容。

##### 向麗珠生物增資

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年11月17日的公告。

2023年11月17日，經董事會批准，本公司與麗珠生物訂立增資協議，據此，本公司同意以現金形式向麗珠生物增資人民幣1,000,000,000元(「增資」)。於增資完成後，本公司在麗珠生物的直接權益將由51.00%增加至60.23%。

增資一方面將為麗珠生物提供額外的營運資金及更大的財務靈活性，以促進其研發及日常經營活動，另一方面有利於鞏固及提升本公司在生物藥領域的現有競爭優勢，符合本公司對創新及發展的戰略要求。



## 第六節 重要事項

### 十四、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)

##### 向麗珠生物增資 (續)

於該公告的最後實際可行日期，健康元間接持有本公司已發行股份總數的44.77%，因而為本公司的控股股東，故為本公司的關連人士。由於麗珠生物為本公司的非全資附屬公司，而健康元直接持有麗珠生物33.07%的權益，因而麗珠生物為本公司的關連附屬公司，故為本公司的關連人士。因此，增資構成《香港上市規則》第14A章項下本公司的關連交易。由於有關增資的一項或多項適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但低於5%，故增資須遵守《香港上市規則》第14A章項下的申報及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

根據《深交所上市規則》，增資須於本公司股東大會上以普通決議案批准。2023年12月19日，本公司二零二三年第三次臨時股東大會已審議批准該議案。

##### 收購一家非全資附屬公司之額外股權

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年11月17日及2023年11月21日的公告。

2023年11月17日，經董事會批准，本公司(i)與李琳女士（「李女士」）訂立日期為2023年11月17日的股權轉讓協議，據此，李女士已同意向本公司出售麗珠試劑3%的股權，總對價為人民幣24.57百萬元；及(ii)與石劍峰（「石先生」）先生訂立日期為2023年11月17日的股權轉讓協議，據此，石先生已同意向本公司出售麗珠試劑5%的股權，總對價為人民幣40.95百萬元（(i)及(ii)統稱為「收購事項」）。2023年11月21日，本公司已分別向李女士及石先生支付了各自的對價，收購事項完成，本公司對麗珠試劑的持股比例由39.43%增加至47.43%。

本公司獲李女士及石先生告知，彼等因個人原因有意出售其於麗珠試劑的部分投資，並考慮到麗珠試劑的過往財務表現及未來業務計劃，董事認為收購事項將進一步增加本公司對麗珠試劑的控制權，並維持麗珠試劑的股東構成，以確保其穩定營運及長期發展。

於2023年11月17日，李女士及石先生各自為麗珠試劑的主要股東，因此彼等各自為本公司附屬公司層面的關連人士。因此，根據《香港上市規則》第14A章，收購事項構成本公司的關連交易。根據《香港上市規則》第14A.82條，向李女士及石先生分別收購麗珠試劑3%及5%的股權將合併計算，原因為該等交易涉及收購麗珠試劑的股權並於12個月期間內完成。由於有關收購事項的一項或多項適用百分比率（定義見《香港上市規則》）超過0.1%但低於5%，故收購事項須遵守《香港上市規則》第14A章項下的申報及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易

##### 與健康元訂立二零二三水電框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月11日的公告。2023年1月11日，本公司與健康元訂立了二零二三水電框架協議，內容有關自2023年1月1日起計至2023年12月31日止期間內本集團從健康元集團接受水、電、蒸汽、天然氣及污水處理之持續關連交易，最高金額為人民幣42.20百萬元（「2023水電額度」）。

由於焦作合成和上海麗珠生物科技有限公司焦作分公司（兩家均為本公司附屬公司）位於焦作健康元（健康元附屬公司）的生產廠區內，需要焦作健康元給予其提供水、電、蒸汽、天然氣及污水處理作生產及經營之用。

於2023年1月11日，健康元直接及間接持有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二三水電框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2023水電額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二三水電框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

##### 與健康元訂立二零二三接受勞務服務框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月11日的公告。2023年1月11日，本公司與健康元訂立了二零二三接受勞務服務框架協議，內容有關自2023年1月12日起計至2023年12月31日止期間內本集團從健康元集團接受勞務服務之持續關連交易，最高金額為人民幣44.80百萬元（「2023接受勞務服務額度」）。

健康元集團在藥物研發上有豐富經驗，有較多比本次合作品種研發難度更大的但研發成功的案例，亦有同類新產品的開發經驗，可充分利用健康元集團的研發資源與經驗，將有助於推進本集團藥物研發進度。與健康元集團的繼續合作，將確保當前研發工作的進展不會中斷。

於2023年1月11日，健康元直接及間接持有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二三接受勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2023接受勞務服務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二三接受勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與健康元訂立二零二三提供勞務服務框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月11日的公告。2023年1月11日，本公司與健康元訂立了二零二三提供勞務服務框架協議，內容有關自2023年1月12日起計至2023年12月31日止期間內本集團向健康元集團提供勞務服務之持續關連交易，最高金額為人民幣30.00百萬元（「2023提供勞務服務額度」）。

健康元集團可利用本集團在小容量液體制劑領域的豐富生產經驗和優良生產往績，充分利用本集團現有符合小容量液體制劑工藝和劑型要求的生產車間，調動本集團部分過剩產能，優化本集團生產車間產能利用率。

於2023年1月11日，健康元直接及間接持有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二三提供勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2023提供勞務服務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二三提供勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

##### 與健康元重續有關二零二三年之採購持續關連交易

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2022年11月7日的公告。

為重續二零二零健康元採購框架協議（已於2022年12月31日屆滿），並考慮到本集團開發及製造多種抗真菌及抗生素相關產品及新產品的業務之持續發展，以及健康元集團所提供的產品及原材料的質量、價格及供應穩定性等諸多因素，經董事會批准，本公司及健康元於2022年11月7日訂立二零二三健康元採購框架協議，據此，健康元集團將於2023年1月1日至2023年12月31日止向本集團出售主要用於生產抗真菌及抗生素相關制劑產品的產品及原材料，年度上限為人民幣325.00百萬元。

於2022年11月7日，健康元直接及間接持有本公司全部已發行股本約44.77%，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，以及二零二三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。由於二零二三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超過0.1%但低於5%，因此二零二三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、公告及年度審閱的規定，但豁免獨立股東批准的規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與麗珠單抗訂立二零二三水電框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月11日的公告。2023年1月11日，本公司召開董事會審議批准自2023年1月1日起計至2023年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗提供水、電、蒸汽及污水處理之持續關連交易，最高金額為人民幣33.00百萬元（「2023水電額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了二零二三水電框架協議。

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

於2023年1月11日，健康元直接及間接擁有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二三水電框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2023水電額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二三水電框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

##### 與麗珠單抗訂立二零二三勞務服務框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月11日的公告。2023年1月11日，為了滿足麗珠單抗經營發展需要，本公司召開董事會審議批准自2023年1月12日起計至2023年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗提供勞務服務之持續關連交易，最高金額為人民幣19.00百萬元（「2023勞務服務額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了二零二三勞務服務框架協議。

麗珠單抗可利用本集團在激素類藥物領域的豐富生產經驗和優良生產往績，充分利用本集團現有符合rHCG、rFSH工藝和劑型要求的生產車間，調動本集團部分過剩產能，優化本集團生產車間產能利用率。同時，避免麗珠單抗產能重復建設，使彼可將資源專注於研發。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

於2023年1月11日，健康元直接及間接擁有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二三勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2023勞務服務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二三勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易（續）

#### 2. 持續關連交易（續）

##### 與麗珠單抗訂立二零二三租出資產框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年1月11日的公告。2023年1月11日，為了滿足麗珠單抗經營發展需要，本公司召開董事會審議批准自2023年1月1日起計至2023年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗租出資產之持續關連交易，最高金額為人民幣39.99百萬元（「2023租賃額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了二零二三租出資產框架協議。

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

於2023年1月11日，健康元直接及間接擁有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二三租出資產框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2023租賃額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二三租出資產框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

##### 與麗珠單抗訂立新二零二三採購框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年6月30日的公告。2023年6月30日，為了滿足麗珠單抗經營發展需要，本公司召開董事會審議批准調整自2023年1月12日起計至2023年12月31日止期間內本集團從麗珠單抗採購藥品之持續關連交易的額度，最高金額從人民幣11.00百萬元調整為人民幣39.00百萬元（「2023新額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了框架協議（「新二零二三採購框架協議」），於2023年1月11日訂立的二零二三採購框架協議（根據《香港上市規則》第14A.76(1)條的規定符合最低豁免水平）於同日已告失效。

麗珠單抗可利用本集團在銷售團隊管理的豐富經驗及銷售管道佈局的優勢，提高資源使用效率，降低運營成本，避免麗珠單抗重復建設銷售團隊，使彼可將資源專注於研發。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

於2023年6月30日，健康元直接及間接擁有本公司約44.77%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第14A章，新二零二三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。鑒於2023新額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，新二零二三採購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14A章下的股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與健康元訂立二零二四水電框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司與健康元訂立了二零二四水電框架協議，內容有關自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團從健康元集團接受水、電、蒸汽、天然氣及污水處理之持續關連交易，最高金額為人民幣42.00百萬元（「2024水電額度」）。

由於焦作合成和上海麗珠生物科技有限公司焦作分公司（兩家均為本公司附屬公司）位於焦作健康元（健康元附屬公司）的生產廠區內，需要焦作健康元給予其提供水、電、蒸汽、天然氣及污水處理作生產及經營之用。

於2023年12月29日，健康元直接及間接持有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四水電框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2024水電額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四水電框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

##### 與健康元訂立二零二四接受勞務服務框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司與健康元訂立了二零二四接受勞務服務框架協議，內容有關自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團從健康元集團接受勞務服務之持續關連交易，最高金額為人民幣108.00百萬元（「2024接受勞務服務額度」）。

健康元集團在藥物研發上有豐富經驗，有較多比本次合作品種研發難度更大的但研發成功的案例，亦有同類新產品的開發經驗，可充分利用健康元集團的研發資源與經驗，將有助於推進本集團藥物研發進度。與健康元集團的繼續合作，將確保當前研發工作的進展不會中斷。

於2023年12月29日，健康元直接及間接持有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四接受勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2024接受勞務服務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四接受勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與健康元訂立二零二四提供勞務服務框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司與健康元訂立了二零二四提供勞務服務框架協議，內容有關自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團向健康元集團提供勞務服務之持續關連交易，最高金額為人民幣38.80百萬元（「2024提供勞務服務額度」）。

向健康元集團提供藥物委托生產可充分利用本集團現有符合小容量液體制劑工藝和劑型要求的生產車間，調動本集團部分過剩產能，優化本集團生產車間產能利用率。

於2023年12月29日，健康元直接及間接持有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四提供勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2024提供勞務服務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四提供勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

##### 與健康元訂立二零二四銷售框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司與健康元訂立了二零二四銷售框架協議，內容有關自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團向健康元集團銷售產品之持續關連交易，年度上限為人民幣99.60百萬元（「2024銷售額度」）。

向健康元集團銷售產品可有效利用本集團部分閑置車間，調動本集團部分過剩產能，優化本集團生產車間產能利用率，並增加本集團收入。

於2023年12月29日，健康元直接及間接持有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四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。鑒於2024銷售額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四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。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與健康元訂立二零二四採購框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司與健康元訂立了二零二四採購框架協議，內容有關自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團從健康元集團採購產品之持續關連交易，年度上限為人民幣331.00百萬元（「2024採購額度」）。

本集團持續拓展業務，預期需要更多產品及原材料用於生產本集團藥品。經考慮健康元集團所提供的產品及原材料的質量、價格及供應穩定性以及健康元集團於醫藥行業的聲譽等諸多因素，本集團從健康元集團持續採購產品及原材料以應對本集團業務發展計劃及生產需求，符合本公司的最佳利益。

於2023年12月29日，健康元直接及間接持有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。因此，健康元及其聯繫人為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四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。鑒於2024採購額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四採購框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的獨立股東批准規定。

##### 與麗珠單抗訂立二零二四水電框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司召開董事會審議批准自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗提供水、電、蒸汽及污水處理之持續關連交易，最高金額為人民幣33.00百萬元（「2024水電額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了二零二四水電框架協議。

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

於2023年12月29日，健康元直接及間接擁有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四水電框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2024水電額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四水電框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。



## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與麗珠單抗訂立二零二四勞務服務框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司召開董事會審議批准自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗提供勞務服務之持續關連交易，最高金額為人民幣42.50百萬元（「2024勞務服務額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了二零二四勞務服務框架協議。

麗珠單抗可利用本集團在激素類藥物領域的豐富生產經驗和優良生產往績，充分利用本集團現有符合rHCG、rFSH工藝和劑型要求的生產車間，調動本集團部分過剩產能，優化本集團生產車間產能利用率。同時，避免麗珠單抗產能重複建設，使彼可將資源專注於研發。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

於2023年12月29日，健康元直接及間接擁有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四勞務服務框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2024勞務服務額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四勞務服務框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

##### 與麗珠單抗訂立二零二四租出資產框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司召開董事會審議批准自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團向麗珠單抗租出資產之持續關連交易，最高金額為人民幣39.00百萬元（「2024租賃額度」）。同日，本公司與麗珠單抗就上述持續關連交易訂立了二零二四租出資產框架協議。

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

於2023年12月29日，健康元直接及間接擁有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四租出資產框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。鑒於2024租賃額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四租出資產框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 與麗珠單抗訂立二零二四採購框架協議

茲提述載於公司網站及披露易上本公司日期為2023年12月29日及2024年1月15日的公告。2023年12月29日，本公司與麗珠單抗訂立了二零二四採購框架協議，內容有關自2024年1月1日起計至2024年12月31日止期間內本集團從麗珠單抗採購藥品之持續關連交易，年度上限為人民幣76.00百萬元（「2024採購額度」）。

麗珠單抗可利用本集團在銷售團隊管理的豐富經驗及銷售管道佈局的優勢，充分利用本集團現有銷售體系架構，整合本集團內部資源，提高資源使用效率，使麗珠單抗可將資源專注於研發。由於麗珠單抗為本公司的控股附屬公司，從而可以提升本集團的整體經營表現。

於2023年12月29日，健康元直接及間接擁有本公司約45.34%股本權益，因而為本公司的控股股東。健康元間接擁有麗珠單抗33.07%股本權益，因而麗珠單抗為健康元的聯繫人。因此，健康元及其聯繫人以及麗珠單抗為本公司的關連人士，根據《香港上市規則》第十四A章，二零二四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。鑒於2024採購額度的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，二零二四採購框架協議項下擬進行的交易因而須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守《香港上市規則》第十四A章下的股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 2023年持續關連交易表

下表載列了與健康元訂立的二零二三水電框架協議、二零二三接受勞務服務框架協議、二零二三提供勞務服務框架協議及二零二三健康元採購框架協議，以及與麗珠單抗訂立的二零二三水電框架協議、二零二三勞務服務框架協議、二零二三租出資產框架協議及新二零二三採購框架協議項下的自2023年1月1日起計至2023年12月31日止期間內的持續關連交易。

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2023年 關連交易金額 (人民幣萬元)
焦作健康元生物制品有限公司	控股股東之子公司	採購商品	依市場價協商確定	23,677.38
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	1,897.34
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	42.05
江蘇一贏家醫療科技有限公司	本公司董事控制的公司	採購商品	依市場價協商確定	266.93
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	接受勞務	依市場價協商確定	85.68
焦作健康元生物制品有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	依市場價協商確定	3,264.74
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	依市場價協商確定	1,123.48
上海方子健康醫藥科技有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	依市場價協商確定	1,561.27
深圳太太藥業有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	依市場價協商確定	2.73
江蘇一贏家醫療科技有限公司	本公司董事控制的公司	接受勞務	依市場價協商確定	17.64
深圳市有寶科技有限公司	本公司董事控制的公司	接受勞務	依市場價協商確定	100.54
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	接受勞務	依市場價協商確定	550.00
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	依市場價協商確定	705.50
健康元藥業集團股份有限公司	控股股東	銷售商品	依市場價協商確定	355.44

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 2023年持續關連交易表 (續)

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2023年
				關連交易金額 (人民幣萬元)
上海方予健康醫藥科技有限公司	控股股東之子公司	銷售商品	依市場價協商確定	2.30
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	42.18
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	2.38
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事任董事的公司	銷售商品	依市場價協商確定	0.27
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	本公司董事任董事的公司之子公司	銷售商品	依市場價協商確定	0.79
江蘇一贏家醫療科技有限公司	本公司董事控制的公司	銷售商品	依市場價協商確定	0.50
河南省健康元生物醫藥研究院有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	依市場價協商確定	8.40
健康元(廣東)特醫食品有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	依市場價協商確定	13.84
健康元海濱藥業有限公司	控股股東之子公司	提供勞務	依市場價協商確定	30.10
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	101.79
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事任董事的公司	提供勞務	依市場價協商確定	64.04
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	本公司董事任董事的公司之子公司	提供勞務	依市場價協商確定	64.04
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	64.15
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	3.85
健康元(廣東)特醫食品有限公司	控股股東之子公司	租出資產	依市場價協商確定	25.30

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 2023年持續關連交易表 (續)

關連交易方	關連關係	關連交易類型	關連交易定價原則	2023年 關連交易金額 (人民幣萬元)
天誠實業有限公司	控股股東之子公司	租出資產	依市場價協商確定	2.72
珠海聖美生物診斷技術有限公司	本公司董事任董事的公司	租出資產	依市場價協商確定	217.14
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	本公司董事任董事的公司之子公司	租出資產	依市場價協商確定	24.00
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	77.96
焦作健康元生物制品有限公司	控股股東之子公司	租入資產	依市場價協商確定	170.86
上海麗予生物醫藥技術有限責任公司	附屬公司	接受勞務	依市場價協商確定	200.00
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	接受勞務	依市場價協商確定	1.2
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	採購商品	依市場價協商確定	2,728.49
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	銷售商品	依市場價協商確定	134.44
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	提供勞務	依市場價協商確定	3,959.56
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	附屬公司	租出資產	依市場價協商確定	3,619.31
麗健(廣東)動物保健有限公司	附屬公司	提供勞務	依市場價協商確定	95.06
麗健(廣東)動物保健有限公司	附屬公司	銷售商品	依市場價協商確定	232.29
麗健(廣東)動物保健有限公司	附屬公司	接受勞務	依市場價協商確定	61.39
麗健(廣東)動物保健有限公司	附屬公司	租出資產	依市場價協商確定	41.28
合計				45,640.35

## 第六節 重要事項

### 十四、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2023年度持續關連交易確認

就2023年度持續關連交易，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或更佳條款進行；
- 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；及
- 本集團已於日常營運中採納了適當的內部監控程序並已適當實行及有效。

##### 審計師對2023年度關連交易的確認

本公司的審計師已經審查2023年度持續關連交易，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2023年12月31日止的年度交易上限金額。

## 第六節 重要事項

### 十四、依據《香港上市規則》定義的關連交易 (續)

#### 2. 持續關連交易 (續)

##### 上述關連交易的內部監控程序

為監管上述持續關連交易，本公司已於日常營運中採納了適當的內部監控程序：

- 設有機制識別關連人士，定期檢視和更新關連人士名單，並於交易前進行背景調查；
- 設有並遵循內部管理制度，確保個別持續關連交易均按框架協議中的定價政策或機制進行；
- 定期監管交易金額，以確保不會超過年度上限；
- 定期檢討內部定價政策或機制；及
- 定期與管理層、審計委員會及內部核數師進行會議，以檢視有關交易及相關內部監控。

#### 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》編制的財務報告「附註十 5、關聯交易情況」。除本章所披露的一次性關連交易和持續關連交易外，概無其他關聯方交易須歸入《香港上市規則》第十四A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或持續關連交易已符合《香港上市規則》第十四A章的披露規定。

## 第六節 重要事項

### 十五、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



## 第六節 重要事項

### 十五、重大合同及其履行情况(續)

#### 2. 重大擔保(續)

##### (1) 擔保情況

##### 授信融資擔保

單位：人民幣萬元

公司及其附屬公司對外擔保情況(不包括對附屬公司的擔保)										
擔保對象名稱	擔保額度相關		實際發生日期		實際		擔保物		是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	公告披露日期	擔保額度	(協議簽署日)	擔保金額	擔保類型	(如有)	反擔保情況	擔保期		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)					-

公司與附屬公司之間擔保情況										
擔保對象名稱	擔保額度相關		實際發生日期		實際		擔保物		是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	公告披露日期	擔保額度	(協議簽署日)	擔保金額	擔保類型	(如有)	反擔保情況	擔保期		
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.10.26	235,000.00	2021.12.24	200,246.29	連帶責任擔保	無	擔保對象其他股東已提供反擔保	2021.12.24-2028.6.8	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2023.3.31	17,000.00	2020.6.22	5,460.45	連帶責任擔保	無	無	2020.6.22-2024.7.7	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2023.3.31	10,000.00	2023.8.1	471.78	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2028.7.24	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2023.3.31	15,000.00	2022.12.6	1,684.87	連帶責任擔保	無	無	2022.12.6-2026.6.6	否	否
麗珠集團麗珠製藥廠	2023.3.31	30,000.00	2021.8.4	5,696.13	連帶責任擔保	無	無	2021.8.4-2024.3.22	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2023.3.31	20,000.00	2023.8.1	4,547.28	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2028.7.24	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2023.3.31	10,000.00	2022.6.1	390.40	連帶責任擔保	無	無	2022.6.1-2024.12.31	否	否

## 第六節 重要事項

### 十五、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)

單位：人民幣萬元

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		實際發生日期 (協議簽署日)	實際		擔保物			是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
	公告披露日期	擔保額度		擔保金額	擔保類型	(如有)	反擔保情况	擔保期		
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2023.3.31	10,000.00	2022.12.6	5,454.67	連帶責任擔保	無	無	2022.12.6-2026.6.6	否	否
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2023.3.31	20,000.00	2023.8.28	7,056.70	連帶責任擔保	無	無	2023.8.28-2026.6.28	否	否
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	2023.3.31	6,500.00	2023.8.1	1,849.84	連帶責任擔保	無	擔保對象其他股東	2017.8.22-2028.7.24	否	否
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	2023.3.31	20,000.00	2023.8.1	8,932.79	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	2017.8.22-2028.7.24	否	否
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2023.3.31	15,000.00	2023.8.1	9,136.20	連帶責任擔保	無		2017.8.22-2028.7.24	否	否
四川光大製藥有限公司	2023.3.31	10,000.00	2023.8.1	3,993.07	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2028.7.24	否	否
焦作麗珠合成製藥有限公司	2023.3.31	15,000.00	2023.8.1	10,560.66	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2028.7.24	否	否
古田福興醫藥有限公司	2023.3.31	5,000.00	2023.8.1	953.49	連帶責任擔保	無	無	2017.8.22-2028.7.24	否	否
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計(B1)				1,551,000.00	報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計(B2)					208,119.40
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計(B3)				1,551,000.00	報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計(B4)					266,434.63

## 第六節 重要事項

### 十五、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)

單位：人民幣萬元

附屬公司對附屬公司的擔保情况										
擔保對象名稱	擔保額度相關		實際發生日期		實際		擔保物		是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	公告披露日期	擔保額度	(協議簽署日)	擔保金額	擔保類型	(如有)	反擔保情况	擔保期		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內審批對附屬公司擔保額度合計 (C1)						-	報告期內對附屬公司擔保實際發生額合計 (C2)			-
報告期末已審批的對附屬公司擔保額度合計 (C3)						-	報告期末對附屬公司實際擔保餘額合計 (C4)			-
公司擔保總額 (即前三大項的合計)										
報告期內審批擔保額度合計 (A1+B1+C1)				1,551,000.00		報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)				208,119.40
報告期末已審批的擔保額度合計 (A3+B3+C3)				1,551,000.00		報告期末實際擔保餘額合計 (A4+B4+C4)				266,434.63
實際擔保總額 (即A4+B4+C4) 佔公司淨資產的比例										18.97%
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)										210,806.96
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)										210,806.96
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 (如有)										不適用
違反規程對外提供擔保的說明 (如有)										不適用

## 第六節 重要事項

### 十五、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

本公司第十屆董事會第四十六次會議審議通過了《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18億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2023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		擔保內容	擔保金額	擔保期限		
		質押金額	擔保對象名稱					
本公司	招商銀行	17,087.07	古田福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	17.88	至2024年2月28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	2,158.56	至2024年4月19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	1,610.10	至2024年6月13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	2,514.38	至2024年6月11日		
			珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	960.00	至2024年6月18日		
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	593.61	至2024年6月11日		
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2,073.01	至2024年6月13日		
			珠海市麗珠微球科技有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	157.72	至2024年6月11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	1,968.44	至2024年6月19日		
			麗珠集團新北江製藥股份有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	3,910.23	至2024年6月19日		
			珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	137.76	至2024年3月20日		
			興業銀行	2,010.93	四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	1,090.65	至2024年4月26日

## 第六節 重要事項

### 十五、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(續)

單位：人民幣萬元

擔保人	質權人	應收票據		擔保內容	擔保金額	擔保期限
		質押金額	擔保對象名稱			
	工商銀行	201.38	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	154.50	至2024年4月23日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	36.21	至2024年5月21日
	中信銀行	1,325.83	四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	35.58	至2024年3月25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	3,963.52	至2024年6月22日
珠海保稅區麗珠合成 製藥有限公司	中信銀行	3,531.62	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	346.00	至2024年6月16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	7.13	至2024年5月23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33.07%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

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。

## 第六節 重要事項

### 十五、重大合同及其履行情況(續)

#### 3. 委托他人進行現金資產管理情況

##### 委托理財情況

適用  不適用

本年度，公司不存在委托理財。

##### 委托貸款情況

適用  不適用

本年度，公司不存在委托貸款。

#### 4. 其他重大合同

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。

### 十六、公司附屬公司重大事項

適用  不適用

#### 建議分拆麗珠試劑至深交所創業板A股上市

有關建議分拆麗珠試劑至深交所創業板A股上市的詳情，請參見本報告第三節中「二十、建議分拆麗珠試劑上市」相關內容。

#### 麗珠試劑申請在新三板掛牌

有關麗珠試劑申請在新三板掛牌的詳情，請參見本報告第三節中「二十、建議分拆麗珠試劑上市」相關內容。

## 第六節 重要事項

### 十六、公司附屬公司重大事項(續)

#### 控股附屬公司開展期貨套期保值業務

2023年3月30日，本公司董事會審議批准《關於控股附屬公司開展期貨套期保值業務的議案》，同意本公司控股附屬公司新北江製藥、福州福興、寧夏製藥及四川光大繼續開展商品期貨套期保值業務(「期貨套期保值業務」)，計劃投入期貨套期保值業務的保證金總額不超過人民幣2,000.00萬元。本公司附屬公司進行的期貨套期保值業務遵循的是規避原材料價格波動風險、穩定採購成本的套期保值原則，並不得進行投機交易。

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

### 十七、控股股東質押股份

適用  不適用

### 十八、其他重大事項的說明

本年度內，除本報告披露者外，本公司沒有發生其他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。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況

#### 1. 股份變動情況

於2023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	發行新股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	19,861,101	2.12%	-	+49,633	+49,633	19,910,734	2.15%
1、國家持股							
2、國有法人持股	17,306,329	1.85%	-	-	-	17,306,329	1.87%
3、其他內資持股	2,501,537	0.27%	-	+102,868	+102,868	2,604,405	0.28%
其中：境內法人持股							
境內自然人持股	2,501,537	0.27%	-	+102,868	+102,868	2,604,405	0.28%
4、外資持股	53,235	0.01%	-	-53,235	-53,235	-	-
其中：境外法人持股							
境外自然人持股	53,235	0.01%	-	-53,235	-53,235	-	-
二、無限售條件股份	915,691,586	97.88%	-	-11,664,181	-11,664,181	904,027,405	97.85%
1、人民幣普通股	605,860,369	64.76%	-	-11,664,181	-11,664,181	594,196,188	64.31%
2、境內上市的外資股							
3、境外上市的外資股	309,831,217	33.12%	-	-	-	309,831,217	33.53%
4、其他							
三、股份總數	935,552,687	100.00%	-	-11,614,548	-11,614,548	923,938,139	100.00%

#### 股份變動的原因

適用     不適用

2023年6月29日，XU PENG任期屆滿後不再擔任公司副總裁，根據相關規定，截至本報告期末，其所持公司A股股份不再限售，因而本公司有限售條件股份減少53,235股，無限售條件股份相應增加。

2023年9月25日，周鵬先生不再擔任公司副總裁，根據相關規定，其所持公司A股股份於離職之日起半年內全部限售，因而本公司有限售條件股份增加65,301股，無限售條件股份相應減少。

2023年9月27日，公司董事會聘任杜軍先生為公司副總裁，根據相關規定，其所持公司A股股份將鎖定75%，因而本公司有限售條件股份增加37,567股，無限售條件股份相應減少。

本報告期內本公司已回購註銷11,614,548股A股，因而本公司無限售條件A股股份減少11,614,548股。



## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況(續)

#### 1. 股份變動情況(續)

股份變動的批准情況

適用  不適用

有關股份回購的批准詳情，請參見本報告第三節「十九、證券購回、出售或贖回」相關內容。

股份變動的過戶情況

適用  不適用

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

適用  不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況(續)

#### 2. 限售股份變動情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期增加 限售股數	本期解除 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	17,306,329	-	-	17,306,329	首發前限售股	不適用
唐陽剛	258,722	-	-	258,722	高管鎖定股	不適用
陶德勝	550,350	-	-	550,350	高管鎖定股	不適用
徐國祥	587,850	-	-	587,850	高管鎖定股	不適用
楊代宏	351,734	-	-	351,734	高管鎖定股	不適用
司燕霞	303,317	-	-	303,317	高管鎖定股	不適用
黃瑜璇	101,488	-	-	101,488	高管鎖定股	不適用
楊亮	152,173	-	-	152,173	高管鎖定股	不適用
杜軍	-	37,567	-	37,567	高管鎖定股	不適用
周鵬	195,903	65,301	-	261,204	高管鎖定股	2024年3月25日及 2026年6月29日
XU PENG	53,235	-	53,235	-	高管鎖定股	2023年12月29日
合計	19,861,101	102,868	53,235	19,910,734	-	-

#### 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。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 二、證券發行與上市情況

#### 1. 本年度內證券發行(不含優先股)情況

適用  不適用

#### 2. 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

詳見本報告第七節中「一、股份變動情況」相關內容。

#### 3. 現存的內部職工股情況

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況

#### 1. 公司股東數量及持股情況

報告期末普通股 股東總數	46,754戶(其中A股股東46,541戶， H股股東21戶)	年度報告披露日前 上一月末普通股 股東總數	44,239戶(其中A股股東44,218戶， H股股東21戶)	報告期末表決權 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
-----------------	------------------------------------	-----------------------------	------------------------------------	-------------------------------	---	---	---

#### 持股5%以上的股東或前10名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)

股東名稱 (全稱)	股東 性質	股份 類別	持股 比例	期末持股	本期內增減	持有有限售	持有無限售	質押或凍結情況	
				數量 (股)	變動情況 (股)	條件的股份 數量 (股)	條件的股份 數量 (股)	股份狀態	數量
香港中央結算(代理人)有限公司 <sup>(註2)</sup>	境外法人	H股	33.50%	309,547,589	-29,020	-	309,547,589	-	-
健康元藥業集團股份有限公司	境內非國有法人	A股	23.96%	221,376,789	-	-	221,376,789	-	-
香港中央結算有限公司	境外法人	A股	5.00%	46,236,830	+16,251,713	-	46,236,830	-	-
廣州市保科力貿易公司	國有法人	A股	1.87%	17,306,329	-	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	1.82%	16,830,835	-	-	16,830,835	-	-
阿布達比投資局	境外法人	A股	0.71%	6,562,933	+4,669,002	-	6,562,933	-	-
上海領仁私募基金管理合夥企業 (有限合夥)-領仁卓越長青二期 私募證券投資基金	其他	A股	0.55%	5,094,949	-	-	5,094,949	-	-
澳門金融管理局-自有資金	境外法人	A股	0.54%	4,955,526	+4,955,526	-	4,955,526	-	-
UBS AG	境外法人	A股	0.45%	4,122,830	+4,122,830	-	4,122,830	-	-
科威特政府投資局	境外法人	A股	0.43%	3,940,241	+3,940,241	-	3,940,241	-	-

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況 (續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況 (續)

持股5%以上的股東或前10名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)

股東名稱 (全稱)	股東 性質	股份 類別	持股 比例	期末持股	本期內增減	持有有限售	持有無限售	質押或凍結情況	
				數量 (股)	變動情況 (股)	條件的股份 數量 (股)	條件的股份 數量 (股)	股份狀態	數量
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)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。								
上述股東涉及委托/受托表決權、 放棄表決權情況的說明	無								
前10名股東中存在回購專戶的特別 說明(如有)	無								

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

前10名無限售條件普通股股東持股情況

股東名稱	本年度末持有		股份種類	數量(股)
	無限售條件股份數量(股)	股份種類		
香港中央結算(代理人)有限公司	309,547,589	境外上市外資股		309,547,589
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
香港中央結算有限公司	46,236,830	人民幣普通股		46,236,830
深圳市海濱製藥有限公司	16,830,835	人民幣普通股		16,830,835
阿布達比投資局	6,562,933	人民幣普通股		6,562,933
上海瓴仁私募基金管理合夥企業(有限合夥)-瓴仁卓越長青二期 私募證券投資基金	5,094,949	人民幣普通股		5,094,949
澳門金融管理局-自有資金	4,955,526	人民幣普通股		4,955,526
UBS AG	4,122,830	人民幣普通股		4,122,830
科威特政府投資局	3,940,241	人民幣普通股		3,940,241
上海高毅資產管理合夥企業(有限合夥)-高毅曉峰2號致信基金	3,789,699	人民幣普通股		3,789,699
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)公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。	
前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明(如有)			不適用	

註：

- 1、上述前10名股東持股情況是根據登記公司及香港卓佳證券登記有限公司提供的截至2023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，其名義持有的股份中包括本公司控股股東健康元之全資附屬公司天誠實業所持有的本公司163,364,672股H股。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

##### 前十名股東參與轉融通業務出借股份情況

適用  不適用

##### 前十名股東較上期發生變化

適用  不適用

##### 前十名股東較上期末發生變化情況

股東名稱(全稱)	本報告期 新增/退出	期末轉融通出借股份且尚未歸還數量		期末股東普通賬戶、信用賬戶持股及 轉融通出借股份且尚未歸還的股份數量	
		數量合計	佔總股本的比例	數量合計	佔總股本的比例
阿布達比投資局	新增	-	-	6,562,933	0.71%
澳門金融管理局-自有資金	新增	-	-	4,955,526	0.54%
UBS AG	新增	-	-	4,122,830	0.45%
科威特政府投資局	新增	-	-	3,940,241	0.43%
挪威中央銀行-自有資金	退出	-	-	-	-
基本養老保險基金-零零六組合	退出	-	-	1,399,100	0.15%
中國農業銀行股份有限公司-中 證500交易型開放式指數證券 投資基金	退出	-	-	1,964,635	0.21%
何時金	退出	-	-	1,207,805	0.13%

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

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

是  否

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

#### 2. 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 1,865,523,807元	一般經營項目是：藥品委托生產；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣。(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)，許可經營項目是：中成藥、化學原料藥、化學藥制劑、抗生素原料藥、抗生素制劑的研發(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。第一類醫療器械生產；第二類醫療器械生產；第三類醫療器械生產；第三類醫療器械經營。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準)
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.SH)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(www.sse.com.cn)上登載的公告。				

#### 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。

#### 3. 公司實際控制人情況

實際控制人姓名	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
朱保國	中國	否
主要職業及職務	詳見本報告第四節中「十三、董事、監事、高級管理人員任職情況」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。

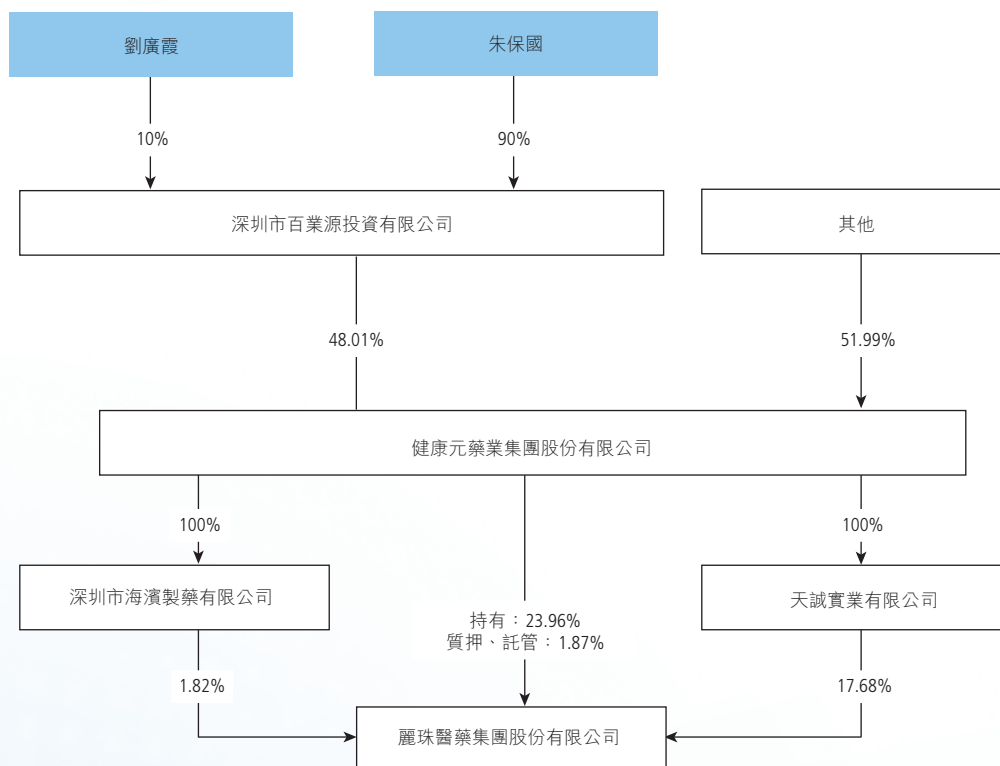


## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況 (續)

#### 3. 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. 截止報告期末，百業源持有健康元895,653,653股股份，佔健康元的股份比例為48.01%。

實際控制人通過信托或其他資產管理方式控制公司

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 4. 其他持股在10%以上的法人股東

適用  不適用

#### 5. 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

#### 6. 公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到80%

適用  不適用

### 四、股份回購在報告期的具體實施情況

#### 股份回購的實施進展情況

適用  不適用

方案披露時間	擬回購股份		佔總股本的比例	擬回購金額	擬回購期間	回購用途	已回購數量 (股)	已回購數量佔股權 激勵計劃所涉及的 標的股票的比例 (如有)
	性質	擬回購股份數量						
2022年9月15日	A股	10,000,000股－ 20,000,000股	1.07%-2.14%	40,000萬元－ 80,000萬元	2022年10月25日－ 2023年10月24日	註銷	11,614,548	不適用
2023年10月31日	A股	10,526,316股－ 15,789,474股	1.14%-1.71%	40,000萬元－ 60,000萬元	2023年12月20日－ 2024年12月19日	註銷	-	不適用

#### 採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況

適用  不適用

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2023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	受控制法團權益	255,513,953股A股 <sup>(1)(2)</sup>	41.61%	27.65%
		163,364,672股H股 <sup>(1)(3)</sup>	52.73%	17.68%
陶德勝	實益擁有人	733,800股A股 <sup>(4)(21)</sup>	0.12%	0.08%
	配偶權益	210,806股A股 <sup>(5)(6)(21)</sup>	0.03%	0.02%
		944,606股A股	0.15%	0.10%
徐國祥	實益擁有人	943,800股A股 <sup>(7)(21)</sup>	0.15%	0.10%
唐陽剛	實益擁有人	504,963股A股 <sup>(8)(21)</sup>	0.08%	0.05%

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2023年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊所記錄，或根據《標準守則》而通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：（續）

於本公司相聯法團股份／相關股份的權益

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	百業源	實益擁有人	72,000,000（人民幣） <sup>(11)</sup>	90.00% <sup>(11)</sup>
	健康元	受控制法團權益	895,653,653股 <sup>(11)(9)</sup>	48.01% <sup>(10)</sup>
	麗珠生物 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	294,000,000（人民幣） <sup>(11)(12)</sup>	33.07% <sup>(11)</sup>
	生物科技香港 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	4,000股 <sup>(11)(13)</sup>	100.00% <sup>(11)</sup>
	麗珠單抗 <sup>(11)</sup>	受控制法團權益	1,453,330,000（人民幣） <sup>(11)(14)</sup>	100.00% <sup>(11)</sup>
唐陽剛	新北江製藥 <sup>(15)</sup>	受控制法團權益	20,238,780股 <sup>(15)</sup>	8.44%
	麗珠試劑 <sup>(16)</sup>	受控制法團權益	36,099,971股 <sup>(16)</sup>	9.03%
徐國祥	麗珠試劑 <sup>(17)</sup>	其他	2,153,399股 <sup>(17)</sup>	0.54%
邱慶豐	健康元	實益擁有人	1,317,409股 <sup>(18)</sup>	0.07%
俞雄	健康元	實益擁有人	1,600,000股 <sup>(19)</sup>	0.09%
		配偶權益	3,720股 <sup>(20)</sup>	0.0002%
			1,603,720股	0.09%

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2023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48.01%，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) 該股份數目全部為本公司A股。
- (5) 該股份數目中包括64,000份股票期權，可根據本公司2022年股票期權激勵計劃行權認購本公司64,000股A股。
- (6) 該等股份及相關股份由陶德勝先生的配偶侯雪梅女士直接持有，故陶德勝先生被視為擁有該等股份及相關股份的權益。
- (7) 該股份數目中包括160,000份股票期權，可根據本公司2022年股票期權激勵計劃行權認購本公司160,000股A股。
- (8) 該股份數目中包括160,000份股票期權，可根據本公司2022年股票期權激勵計劃行權認購本公司160,000股A股。
- (9) 百業源持有健康元895,653,653股股份。
- (10) 健康元已發行股本總數為1,865,523,807股。因此，百業源持有健康元48.01%的股權。
- (11) 麗珠生物由健康元直接持有33.07%。生物科技香港及麗珠單抗由麗珠生物直接持有100%。
- (12) 該等股本權益由健康元持有。
- (13) 該等股份由麗珠生物持有。
- (14) 該等股本權益由麗珠生物持有。

## 第七節 股份變動及股東情況

五、於2023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：（續）

- (15) 新北江製藥由本公司直接持有87.14%，並由珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）直接持有8.44%（即20,238,780股），而珠海中匯源投資合夥企業（有限合夥）由唐陽剛先生直接持有45.50%。
- (16) 麗珠試劑由本公司直接持有47.425%，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36,099,971股），而唐陽剛先生為麗英的普通合夥人，直接持有麗英的19.9234%權益且有權單獨決定麗英的一切事宜。
- (17) 徐國祥先生直接持有麗英的5.9651%權益，因此麗珠試劑由徐國祥先生間接持有0.54%。
- (18) 該股份數目中包括600,000份股票期權，可根據健康元2022年股票期權激勵計劃行權認購健康元600,000股A股。
- (19) 該股份數目中包括620,000份股票期權，可根據健康元2022年股票期權激勵計劃行權認購健康元620,000股A股。
- (20) 該等股份由俞雄先生的配偶錢凌云女士直接持有，故俞雄先生被視為擁有該等股份的權益。
- (21) 有關上述2022年股票期權激勵計劃的詳情，請參見本報告第三節中「二十二、股票期權激勵計劃」相關內容。

## 第七節 股份變動及股東情況

六、於2023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	擁有權益的		佔本公司所屬	
		股份數目	持倉	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 <sup>(1)</sup>	好倉	41.61%	27.65%
	受控制法團權益	163,364,672股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	52.73%	17.68%
		418,878,625股		45.34%	45.34%
劉廣霞	配偶權益	255,513,953股A股 <sup>(3)</sup>	好倉	41.61%	27.65%
		163,364,672股H股 <sup>(3)</sup>	好倉	52.73%	17.68%
		418,878,625股		45.34%	45.34%
健康元	實益擁有人	221,376,789股A股	好倉	36.05%	23.96%
	受控制法團權益	16,830,835股A股 <sup>(4)</sup>	好倉	2.74%	1.82%
	對股份持有保證權益人	17,306,329股A股 <sup>(5)</sup>	好倉	2.82%	1.87%
		255,513,953股A股		41.61%	27.65%
	受控制法團權益	163,364,672股H股 <sup>(2)</sup>	好倉	52.73%	17.68%
天誠實業	實益擁有人	163,364,672股H股	好倉	52.73%	17.68%

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。

## 第八節 優先股相關情況

適用  不適用

本年度公司不存在優先股。



## 第九節 債券相關情況

適用  不適用

本年度公司不存在企業債券。



致同會計師事務所(特殊普通合夥)  
中國北京朝陽區建國門外大街22號  
賽特廣場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(2024)第442A005688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2023年12月31日的合併及公司資產負債表，2023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制，公允反映了麗珠集團公司2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度的合併及公司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。

## 第十節 財務報告

### 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、29及附註五、41。

##### 1、 事項描述

2023年度，麗珠集團公司主營業務收入1,232,558.65萬元，由於收入對於財務報表整體的重要性且收入是否真實、是否準確地計入在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) 評價並測試管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性。
- (2) 獲取公司與客戶簽訂的協議，對合同關鍵條款進行核實，包括發貨及驗收、付款及結算、換貨及退貨政策等。
- (3) 通過查詢客戶的工商登記信息，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，了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，抽樣選取客戶統計並分析其採購自公司產品終端銷售情況。
- (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) 對2023年記錄的收入交易選取樣本，核對合同、購貨訂單、發貨單據、運輸單據、記賬憑證、定期對賬函等，支持性文件，檢查收款的資金流水記錄，抽取樣本對客戶銷售及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，結合第三方諮詢公司統計的市場數據，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、記賬憑證，評價收入是否記錄於恰當的會計期間。

## 第十節 財務報告

### 三、 關鍵審計事項(續)

#### (二) 應收賬款壞賬準備的計提

相關信息披露詳見財務報表附註三、11及附註五、4。

##### 1、 事項描述

截至2023年12月31日，麗珠集團公司合併資產負債表應收賬款余額217,402.56萬元，壞賬準備5,836.69萬元，對財務報表整體具有重要性。由於管理層在評估應收賬款預計可回收金額時需要運用重要會計估計和判斷，若應收賬款不能按期收回或無法收回形成壞賬損失，則對財務報表會產生重大影響。因此，我們將應收賬款壞賬準備的計提作為關鍵審計事項。

##### 2、 審計應對

- (1) 評價並測試管理層與應收賬款管理相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性。
- (2) 了解預期信用損失率的確認依據和過程，了解預期信用損失模型中所運用的關鍵參數及假設，包括基於客戶信用風險特徵對應收賬款進行分組的基礎以及預期損失率中包含的歷史遷徙率數據等；通過檢查用於做出判斷的信息，包括測試歷史遷徙率的準確性，評估預期信用損失率是否考慮並適當根據當前經濟狀況及前瞻性信息進行調整，評價對於壞賬準備估計的合理性。
- (3) 取得應收賬款壞賬準備計提表，檢查計提方法是否按照壞賬準備計提政策執行；重新計算壞賬準備金額是否準確。
- (4) 分析期末壞賬準備余額與應收賬款的比例，並比較前期壞賬準備計提數與實際發生數，分析應收賬款壞賬準備計提是否充分。
- (5) 分析應收賬款賬齡及客戶的信譽情況，通過函證及檢查期後回款情況等審計程序，評價應收賬款壞賬準備計提的合理性。

## 第十節 財務報告

### 四、 其他信息

麗珠集團公司管理層對其他信息負責。其他信息包括麗珠集團公司2023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了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制財務報表，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。

在編制財務報表時，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。

## 第十節 財務報告

### 六、 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (2) 了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。

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)

中國註冊會計師 魏姮

中國·北京  
二〇二四年三月二十八日

# 合併及公司資產負債表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	年末數		年初數	
		合併	公司	合併	公司
<b>流動資產：</b>					
貨幣資金	五、1	11,325,723,855.76	9,029,704,026.67	10,411,348,410.09	8,575,108,639.91
交易性金融資產	五、2	81,792,081.22	13,665,713.52	108,094,033.51	15,455,112.60
應收票據	五、3	1,459,333,093.74	702,305,008.17	1,623,939,626.22	876,485,800.66
應收賬款	五、4	2,115,658,645.12	1,012,992,893.85	2,415,256,725.64	1,135,120,538.30
應收款項融資					
預付款項	五、5	139,458,224.63	20,469,747.92	201,986,556.28	18,031,717.62
其他應收款	五、6	32,008,338.25	1,132,686,445.08	44,426,856.44	1,141,503,364.77
其中：應收利息					
應收股利			548,291,888.07		386,843,888.07
存貨	五、7	2,060,651,179.94	378,813,560.37	2,045,341,552.12	553,052,679.10
合同資產					
持有待售資產					
一年內到期的非流動資產					
其他流動資產	五、8	51,549,299.62	649,951.49	136,903,280.08	10,838,939.64
<b>流動資產合計</b>		<b>17,266,174,718.28</b>	<b>12,291,287,347.07</b>	<b>16,987,297,040.38</b>	<b>12,325,596,792.60</b>
<b>非流動資產：</b>					
債權投資					
其他債權投資					
長期應收款					
長期股權投資	五、9	1,031,259,800.84	3,910,547,534.93	1,055,939,326.49	3,784,233,725.71
其他權益工具投資	五、10	638,843,775.68	283,961,872.85	682,275,271.41	219,728,594.64
其他非流動金融資產					
投資性房地產	五、11	10,766,737.57			
固定資產	五、12	4,294,232,468.83	82,482,932.99	3,967,614,462.32	86,665,823.31
在建工程	五、13	289,306,707.05	586,706.33	602,442,281.75	819,809.02
生產性生物資產					
油氣資產					
使用權資產	五、14	20,908,112.56	2,128,704.16	21,828,952.90	1,055,445.80
無形資產	五、15	426,283,093.35	35,475,587.09	557,437,332.79	30,799,972.54
開發支出	五、16	287,888,786.16	110,189,959.33	268,954,952.69	14,635,550.19
商譽	五、17	124,911,302.94		103,040,497.85	
長期待攤費用	五、18	180,732,214.07	8,529,895.17	147,783,523.97	6,498,989.53
遞延所得稅資產	五、19	301,924,276.55	107,610,387.27	283,891,069.14	101,246,467.70
其他非流動資產	五、20	171,595,133.87	70,345,035.70	189,664,705.94	71,946,257.70
<b>非流動資產合計</b>		<b>7,778,652,409.47</b>	<b>4,611,858,615.82</b>	<b>7,880,872,377.25</b>	<b>4,317,630,636.14</b>
<b>資產總計</b>		<b>25,044,827,127.75</b>	<b>16,903,145,962.89</b>	<b>24,868,169,417.63</b>	<b>16,643,227,428.74</b>

# 合併及公司資產負債表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	年未數		年初數	
		合併	公司	合併	公司
<b>流動負債：</b>					
短期借款	五、22	1,860,009,625.00		1,622,239,859.89	
交易性金融負債		86,817.12		710,034.43	
應付票據	五、23	894,588,217.10	1,885,788,175.04	1,007,745,986.84	1,789,714,553.23
應付賬款	五、24	763,825,157.69	882,873,193.66	854,276,460.61	1,140,692,614.22
預收款項					
合同負債	五、25	137,998,394.09	22,861,682.45	226,185,055.51	22,295,228.15
應付職工薪酬	五、26	264,432,630.74	45,536,864.56	350,633,059.16	116,457,896.86
應交稅費	五、27	299,087,995.28	18,499,509.69	255,516,487.73	3,950,445.85
其他應付款	五、28	3,157,651,033.59	6,726,876,290.24	2,970,648,095.37	5,835,818,646.02
其中：應付利息					
應付股利		12,478,280.13	20,174.46	12,252,074.84	20,174.46
持有待售負債					
一年內到期的非流動負債	五、29	659,679,477.31	1,056,733.83	10,440,962.31	883,873.62
其他流動負債	五、30	49,778,126.82	2,958,310.40	98,268,918.44	2,884,769.63
<b>流動負債合計</b>		<b>8,087,137,474.74</b>	<b>9,586,450,759.87</b>	<b>7,396,664,920.29</b>	<b>8,912,698,027.58</b>
<b>非流動負債：</b>					
長期借款	五、31	1,612,773,278.99	170,140,250.00	1,974,444,042.88	279,000,000.00
應付債券					
租賃負債	五、32	9,030,622.57	1,091,935.23	11,607,998.43	190,200.43
長期應付款					
長期應付職工薪酬					
預計負債					
遞延收益	五、33	269,370,462.59	52,995,000.00	273,208,796.75	58,320,000.00
遞延所得稅負債	五、19	209,812,292.82	42,863,027.02	191,959,359.89	33,809,971.81
其他非流動負債	五、34	90,000,000.00		84,000,000.00	
<b>非流動負債合計</b>		<b>2,190,986,656.97</b>	<b>267,090,212.25</b>	<b>2,535,220,197.95</b>	<b>371,320,172.24</b>
<b>負債合計</b>		<b>10,278,124,131.71</b>	<b>9,853,540,972.12</b>	<b>9,931,885,118.24</b>	<b>9,284,018,199.82</b>
股本	五、35	923,938,139.00	923,938,139.00	935,552,687.00	935,552,687.00
其他權益工具					
其中：優先股					
永續債					
資本公積	五、36	1,322,498,474.23	1,436,829,269.06	1,627,478,362.60	1,770,043,318.85
減：庫存股	五、37			55,936,280.81	55,936,280.81
其他綜合收益	五、38	143,071,567.85	192,539,249.36	186,488,658.73	135,184,804.56
專項儲備					
盈餘公積	五、39	744,801,154.15	539,838,100.57	744,801,154.15	539,838,100.57
未分配利潤	五、40	10,908,185,967.49	3,956,460,232.78	10,437,684,823.51	4,034,526,598.75
歸屬於母公司股東權益合計		<b>14,042,495,302.72</b>	<b>7,049,604,990.77</b>	<b>13,876,069,405.18</b>	<b>7,359,209,228.92</b>
少數股東權益		724,207,693.32		1,060,214,894.21	
<b>股東(或所有者)權益合計</b>		<b>14,766,702,996.04</b>	<b>7,049,604,990.77</b>	<b>14,936,284,299.39</b>	<b>7,359,209,228.92</b>
<b>負債和股東(或所有者)權益總計</b>		<b>25,044,827,127.75</b>	<b>16,903,145,962.89</b>	<b>24,868,169,417.63</b>	<b>16,643,227,428.74</b>

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健瑩



# 合併及公司利潤表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本年數		上年數	
		合併	公司	合併	公司
一、營業收入	五、41	12,430,038,325.82	5,945,789,794.94	12,629,579,047.66	6,221,165,379.00
減：營業成本	五、41	4,465,473,361.10	4,112,508,241.41	4,461,283,076.09	4,250,767,569.61
稅金及附加	五、42	151,515,013.09	31,136,545.08	146,468,561.79	30,312,358.31
銷售費用	五、43	3,598,152,721.87	1,405,170,774.91	3,887,392,091.49	1,383,929,186.35
管理費用	五、44	654,274,126.92	203,395,279.90	656,857,474.21	264,557,448.23
研發費用	五、45	1,334,695,479.62	290,645,178.68	1,426,522,674.07	361,999,973.90
財務費用	五、46	-271,501,922.89	-262,025,603.06	-268,761,231.20	-232,845,986.82
其中：利息費用		102,085,923.09	72,262,840.62	97,545,933.93	70,127,536.09
利息收入		368,159,120.40	333,311,199.24	315,137,487.68	299,966,248.50
加：其他收益	五、47	204,784,436.08	63,933,717.37	183,348,565.80	61,200,858.63
投資收益(損失以「-」號填列)	五、48	61,818,964.40	1,212,502,135.36	44,111,595.36	1,042,324,074.39
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		58,460,786.39	68,451,468.44	61,201,743.03	63,017,186.91
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、49	-25,650,756.67	-1,761,420.77	-75,274,031.55	2,176,731.89
信用減值損失(損失以「-」號填列)	五、50	-13,065,176.79	2,893,911.66	-5,687,516.41	-5,853,030.70
資產減值損失(損失以「-」號填列)	五、51	-310,038,083.02	-21,757,837.03	-116,620,058.62	-3,723,347.18
資產處置收益(損失以「-」號填列)	五、52	-170,440.24	-7,816.92	860,661.89	-66,897.41
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		2,415,108,489.87	1,420,762,067.69	2,350,555,617.68	1,258,503,219.04
加：營業外收入	五、53	4,650,082.22		7,015,188.44	3,141.59
減：營業外支出	五、54	37,092,025.82	18,216,525.14	27,020,195.92	4,773,911.78
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		2,382,666,546.27	1,402,545,542.55	2,330,550,610.20	1,253,732,448.85
減：所得稅費用	五、55	485,065,534.03	-6,945,856.10	374,973,227.57	-8,407,882.69
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,897,601,012.24	1,409,491,398.65	1,955,577,382.63	1,262,140,331.54
(一)按經營持續性分類：					
其中：持續經營淨利潤		1,897,601,012.24	1,409,491,398.65	1,955,577,382.63	1,262,140,331.54
(淨虧損以「-」號填列)					
終止經營淨利潤					
(淨虧損以「-」號填列)					
(二)按所有權歸屬分類：					
其中：歸屬於母公司股東 的淨利潤(淨虧損 以「-」號填列)		1,953,650,833.28	1,409,491,398.65	1,909,407,687.93	1,262,140,331.54
少數股東損益 (淨虧損以「-」號填列)		-56,049,821.04		46,169,694.70	

# 合併及公司利潤表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本年數		上年數	
		合併	公司	合併	公司
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>-37,114,888.27</b>	<b>57,354,444.80</b>	129,307,507.59	39,495,435.67
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		-39,009,015.56	57,354,444.80	139,939,661.03	39,495,435.67
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		-51,346,075.18	57,546,418.54	67,359,646.57	38,967,717.15
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		2,948,132.06	2,948,132.06	4,723,927.54	4,723,927.54
3、其他權益工具投資公允價值變動		-54,294,207.24	54,598,286.48	62,635,719.03	34,243,789.61
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		12,337,059.62	-191,973.74	72,580,014.46	527,718.52
1、權益法下可轉損益的其他綜合收益		-176,677.35	-191,973.74	527,718.52	527,718.52
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		12,513,736.97		72,052,295.94	
7、其他					
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		1,894,127.29		-10,632,153.44	
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>1,860,486,123.97</b>	<b>1,466,845,843.45</b>	2,084,884,890.22	1,301,635,767.21
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,914,641,817.72	1,466,845,843.45	2,049,347,348.96	1,301,635,767.21
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-54,155,693.75		35,537,541.26	
<b>七、每股收益</b>					
(一)基本每股收益	五、56	2.10		2.04	
(二)稀釋每股收益	五、56	2.10		2.04	

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健瑩

# 合併及公司現金流量表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本年數		上年數	
		合併	公司	合併	公司
<b>一 經營活動產生的現金流量：</b>					
銷售商品、提供勞務收到的現金		13,706,761,073.11	6,996,510,897.94	12,878,492,107.98	6,697,185,654.53
收到的稅費返還		118,602,825.74	3,899,460.88	212,966,482.84	11,529,180.41
收到其他與經營活動有關的現金	五、57	672,514,843.18	421,120,349.24	529,714,044.01	327,267,558.42
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>14,497,878,742.03</b>	<b>7,421,530,708.06</b>	<b>13,621,172,634.83</b>	<b>7,035,982,393.36</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		4,118,092,076.04	4,608,326,480.70	3,423,069,738.04	3,250,333,503.91
支付給職工以及為職工支付的現金		1,594,674,708.39	462,638,488.27	1,521,415,672.73	457,560,530.59
支付的各项稅費		1,439,863,778.89	243,615,072.10	1,237,795,830.56	298,915,674.02
支付其他與經營活動有關的現金	五、57	4,096,313,986.91	1,180,675,350.10	4,666,220,098.47	1,244,363,584.48
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>11,248,944,550.23</b>	<b>6,495,255,391.17</b>	<b>10,848,501,339.80</b>	<b>5,251,173,293.00</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>3,248,934,191.80</b>	<b>926,275,316.89</b>	<b>2,772,671,295.03</b>	<b>1,784,809,100.36</b>
<b>二 投資活動產生的現金流量：</b>					
收回投資收到的現金		471,563,910.54	31,257.75		
取得投資收益收到的現金		145,267,949.30	1,095,239,387.58	130,685,851.99	1,044,543,087.48
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		14,463,408.01	206,500.00	2,958,510.89	51,650.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額					
收到其他與投資活動有關的現金	五、57	6,000,000.00		6,202,000.00	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>637,295,267.85</b>	<b>1,095,477,145.33</b>	<b>139,846,362.88</b>	<b>1,044,594,737.48</b>
購置固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		820,451,640.40	134,834,706.94	940,146,142.83	18,139,183.69
投資支付的現金		473,156,113.68	166,740,000.00	399,183,775.89	42,029,480.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		22,461,951.59			
支付其他與投資活動有關的現金	五、57	29,599,143.05		30,386,230.39	
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,345,668,848.72</b>	<b>301,574,706.94</b>	<b>1,369,716,149.11</b>	<b>60,168,663.69</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-708,373,580.87</b>	<b>793,902,438.39</b>	<b>-1,229,869,786.23</b>	<b>984,426,073.79</b>

# 合併及公司現金流量表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司

金額單位：人民幣元

項目	附註	本年數		上年數	
		合併	公司	合併	公司
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>					
吸收投資收到的現金		76,530,000.00		42,245,924.92	42,245,924.92
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		76,530,000.00			
取得借款收到的現金		3,657,570,084.01	950,000,000.00	3,713,517,086.47	200,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	五、57		702,083,883.20	347,182.11	248,872,664.15
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>3,734,100,084.01</b>	<b>1,652,083,883.20</b>	<b>3,756,110,193.50</b>	<b>491,118,589.07</b>
償還債務支付的現金		3,125,732,777.68	1,059,000,000.00	2,804,797,777.63	997,500,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		1,895,529,762.42	1,504,840,838.39	1,591,069,562.43	1,233,013,673.88
其中：子公司支付少數股東的股利、利潤		306,013,794.71		291,139,909.62	
支付其他與籌資活動有關的現金	五、57	369,718,300.73	348,532,776.51	80,598,816.82	60,544,476.07
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>5,390,980,840.83</b>	<b>2,912,373,614.90</b>	<b>4,476,466,156.88</b>	<b>2,291,058,149.95</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,656,880,756.82</b>	<b>-1,260,289,731.70</b>	<b>-720,355,963.38</b>	<b>-1,799,939,560.88</b>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		20,043,866.61	1,494,558.02	124,887,168.18	1,862,071.88
五、現金及現金等價物淨增加額		903,723,720.72	461,382,581.60	947,332,713.60	971,157,685.15
加：期初現金及現金等價物餘額		10,072,642,681.72	8,528,843,909.15	9,125,309,968.12	7,557,686,224.00
六、期末現金及現金等價物餘額		10,976,366,402.44	8,990,226,490.75	10,072,642,681.72	8,528,843,909.15

董事長兼法定代表人：  
朱保國

執行董事兼總裁：  
唐陽剛

主管會計工作負責人：  
司燕霞

會計機構負責人：  
莊健瑩

# 合併股東權益變動表

單位：人民幣元

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司金額

項目	麗珠醫藥集團股份有限公司股東權益										股東權益合計
	本年期初					本年報					
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	
一、上年末餘額	935,532,687.00	1,627,478,362.60	55,936,280.81	186,488,658.73	744,801,154.15	10,437,684,823.51	1,060,214,894.21	14,936,284,299.39			14,936,284,299.39
加：會計政策變更											
前期更正											
同一控制下合併											
其他											
二、本年期初餘額	935,532,687.00	1,627,478,362.60	55,936,280.81	186,488,658.73	744,801,154.15	10,437,684,823.51	1,060,214,894.21	14,936,284,299.39			14,936,284,299.39
三、本年增減變動金額(除以下「增減」)	-11,614,546.00	-304,979,888.37	-55,936,280.81	-43,417,090.88		470,801,143.98	-336,007,200.89	-169,581,303.35			-169,581,303.35
(一) 綜合收益總額						1,953,650,833.28	-54,555,693.75	1,860,486,123.97			1,860,486,123.97
(二) 股東投入和減少資本	-11,614,546.00	-326,038,039.80	-55,936,280.81	-39,009,015.56			23,297,772.28	-238,418,594.71			-238,418,594.71
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入股東權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配		65,820,074.82									
1. 提取溢餘公積		-1,361,932.92	-402,090,709.70								
2. 提取一般風險準備											
3. 提取新股分配											
4. 其他											
(四) 股東權益內部結構											
1. 資本公積轉股本											
2. 盈餘公積轉股本											
3. 盈餘公積轉盈餘											
4. 盈餘公積轉專項儲備											
5. 其他綜合收益轉專項儲備											
6. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末餘額	923,918,141.00	1,322,498,474.23	21,058,011.43	143,071,567.85	744,801,154.15	10,908,085,967.49	724,207,693.32	14,765,702,996.04			14,765,702,996.04

# 合併股東權益變動表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司金額

單位：人民幣元

項目	歸屬於母公司股東權益										股東權益合計		
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備		未分配利潤	少數股東權益
一、上年末餘額	937,865,121.00				1,629,356,574.34	71,209,491.00	46,548,997.70		744,801,154.15		9,716,401,272.28	1,307,261,162.15	14,311,024,793.62
加：會計政策變更											32,716.29	-37,178.19	-4,461.90
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年末餘額	937,865,121.00				1,629,356,574.34	71,209,491.00	46,548,997.70		744,801,154.15		9,716,433,991.57	1,307,223,983.96	14,311,020,331.72
三、本年年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-2,312,434.00				-1,878,211.74	-15,273,210.19	139,939,661.03				721,250,831.94	-247,009,089.75	625,263,967.67
(一)綜合收益總額							139,939,661.03				1,909,407,687.93	35,337,541.26	2,084,884,890.22
(二)股東投入和減少資本	-2,312,434.00				-1,775,141.20	-15,273,210.19						13,884,144.13	25,063,779.12
1. 股東投入的普通股													
2. 其他權益工具持有者投入資本	1,091,966.00				33,690,717.94	55,936,280.81							-22,153,596.87
3. 其他權益工具持有者投入資本													
4. 其他	-3,404,400.00				33,440,388.28	-71,209,491.00						13,884,144.13	47,324,532.41
(三)利潤分配					67,906,247.42						-12,153,353,502.40	-296,440,000.00	-1,511,793,502.40
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對股東的分配													
4. 其他													
(四)股東權益內部結構													
1. 資本公積轉增股本													
2. 盈餘公積轉增股本													
3. 盈餘公積轉增股本													
4. 設定安益計劃變量儲蓄收益													
5. 其他綜合收益結轉留存收益													
6. 其他													
(五)專項儲備													
1. 本報提取													
2. 本報使用													
(六)其他													
四、本年年末餘額	935,552,687.00				1,627,478,362.60	55,936,280.81	186,488,638.73		744,801,154.15		10,437,684,823.51	1,060,214,894.21	14,936,284,293.39

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：  
司燕農

會計機構負責人：  
莊健瑩



# 公司股東權益變動表

編制單位：麗珠醫藥集團股份有限公司金額

單位：人民幣元

項目	上年數						股東權益合計				
	股本	優待股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股		其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤
一、上年年末餘額	937,865,121.00				1,785,950,573.90	71,209,491.00	95,689,368.89		539,838,000.57	3,907,736,234.97	7,275,869,908.33
加：會計政策變更											
前期差更正											
其他											
二、本年初餘額	937,865,121.00				1,785,950,573.90	71,209,491.00	95,689,368.89		539,838,000.57	3,907,736,234.97	7,275,869,908.33
三、本年增減變動金額（詳見附註）	-2,317,434.00				-15,907,255.05	-15,273,210.19	39,495,455.67			46,786,829.14	83,335,785.95
(一) 綜合收益總額							39,495,455.67				
(二) 股東投入和減少資本	-2,317,434.00				-15,027,046.62	-15,273,210.19					
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	1,091,966.00				32,690,717.94	55,936,200.81					
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 提取一般風險準備											
3. 對股東的分配											
4. 其他	-3,404,400.00				-67,906,747.42	-71,209,491.00					
(四) 股東名數變動											
1. 發行新股											
2. 資本公積轉增資本											
3. 盈餘公積轉增資本											
4. 設定受託計劃資產結轉留存收益											
5. 其他綜合收益結轉留存收益											
6. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本股提取											
2. 本股使用											
(六) 其他											
四、本年年末餘額	935,555,687.00				1,770,043,318.85	55,936,200.81	135,184,804.56		539,838,000.57	4,034,523,064.15	7,359,205,228.92

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



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 一、公司基本情況

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

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

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

2002年4月12日，中國光大(集團)總公司與西安東盛集團有限公司簽訂《股權托管協議》，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，截至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%。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 一、公司基本情況(續)

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

截至2012年12月31日，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。

截至2023年12月31日，公司股本923,938,139元。

公司註冊地及總部位於珠海市金灣區創業北路38號。

公司所處行業為製藥行業。

本公司及子公司業務性質和主要經營活動：以醫藥產品的研發、生產及銷售為主業，產品涵蓋制劑產品、原料藥和中間體及診斷試劑及設備，覆蓋了消化道、輔助生殖、精神及腫瘤免疫等眾多治療領域。

報告期內本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十一屆董事會第十三次會議於2024年3月28日批准。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 二、財務報表的編制基礎

本財務報表按照財政部頒布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」)編制。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》(2023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。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、22和附註三、29。

### 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2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度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。

### 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。本公司編制本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 5、重要性標準確定方法和選擇依據

項目	重要性標準
重要的單項計提壞賬準備的應收款項	單項計提金額佔各類應收款項總額5%以上且金額大於5,000萬元
本期重要的應收款項核銷	單項核銷金額佔各類應收款項總額5%以上且金額大於5,000萬元
重要的在建工程	單個項目的預算投入金額佔合併資產總額5%以上且金額大於1億元
賬齡超過一年的重要合同負債	單項賬齡超過一年的合同負債佔合同負債總額的10%以上且金額大於5,000萬元
賬齡超過一年的重要應付賬款、其他應付款	單項賬齡超過一年的應付賬款/其他應付款佔應付賬款/其他應付款總額的10%以上且金額大於5,000萬元
重要的非全資子公司	子公司的資產總額、營業收入、淨利潤(或虧損額絕對值)之一或同時佔合併財務報表相應項目10%以上
重要的資本化研發項目	單個項目期末餘額佔開發支出期末餘額10%以上且金額大於1億元
重要的投資活動項目	單項投資活動佔收到或支付投資活動相關的現金流入或流出總額的10%以上且金額大於1億元
重要的合營企業或聯營企業	對單個被投資單位的長期股權投資賬面價值佔合併淨資產總額3%以上且金額大於5億元，或長期股權投資權益法下投資損益佔合併淨利潤的10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

#### (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，按合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。合併對價的賬面價值與合併中取得的淨資產賬面價值的差額調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 6、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### (1) 同一控制下企業合併(續)

通過多次交易分步實現同一控制下的企業合併

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

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

#### (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，經復核後計入當期損益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 6、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### (2) 非同一控制下企業合併(續)

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留存收益。

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投資收益；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以及原指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資相關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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 7、控制的判斷標準和合併財務報表編制方法

#### (1) 控制的判斷標準

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。當相關事實和情況的變化導致對控制定義所涉及的相關要素發生變化時，本公司將進行重新評估。

在判斷是否將結構化主體納入合併範圍時，本公司綜合所有事實和情況，包括評估結構化主體設立目的和設計、識別可變回報的類型、通過參與其相關活動是否承擔了部分或全部的回報可變性等的基礎上評估是否控制該結構化主體。

#### (2) 合併財務報表編制方法

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，由本公司編制。在編制合併財務報表時，本公司和子公司的會計政策和會計期間要求保持一致，公司間的重大交易和往來餘額予以抵銷。

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

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

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

#### (3) 購買子公司少數股東股權

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

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 7、控制的判斷標準和合併財務報表編制方法(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應當在喪失控制權時採用與原有子公司直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，與原有子公司相關的涉及權益法核算下的其他所有者權益變動應當在喪失控制權時轉入當期損益。

#### (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。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 7、控制的判斷標準和合併財務報表編制方法(續)

#### (5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理(續)

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

- ① 屬於「一攬子交易」的，確認為其他綜合收益。在喪失控制權時一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(股本溢價)。在喪失控制權時不得轉入喪失控制權當期的損益。

### 8、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 8、合營安排的分類及共同經營的會計處理方法 (續)

#### (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。

### 9、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。

### 10、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佈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，根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

#### (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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 10、外幣業務和外幣報表折算(續)

#### (2) 外幣財務報表的折算(續)

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。

### 11、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。

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款項，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、金融工具(續)

#### (2) 金融資產分類和計量(續)

##### 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。

##### 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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、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)

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。

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。

#### (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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、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、12。

#### (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務工具投資；
- 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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、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、應收款項融資、其他應收款、合同資產等應收款項，若某一客戶信用風險特徵與組合中其他客戶顯著不同，或該客戶信用風險特徵發生顯著變化，本公司對該應收款項單項計提壞賬準備。除單項計提壞賬準備的應收款項之外，本公司依據信用風險特徵對應收款項劃分組合，在組合基礎上計算壞賬準備。

##### 應收票據、應收賬款和合同資產

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。

當單項金融資產或合同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、應收賬款和合同資產劃分組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 應收票據、應收賬款和合同資產(續)

##### A、應收票據

- 應收票據組合1：銀行承兌匯票
- 應收票據組合2：商業承兌匯票

##### B、應收賬款

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

##### 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、合同資產，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，編制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。應收賬款的賬齡自入賬之日起計算。

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

對劃分為組合的其他應收款，本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。對於按賬齡劃分組合的其他應收款，賬齡自確認之日起計算。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 長期應收款

本公司的長期應收款包括應收融資租賃款、應收股權轉讓款等款項。

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

##### A、應收融資租賃款

- 融資租賃款組合：應收其他款項

##### B、其他長期應收款

- 其他長期應收款組合：應收股權轉讓款

對於應收融資租賃款、應收股權轉讓款，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。

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

#### 債權投資、其他債權投資

對於債權投資和其他債權投資，本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；

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 信用風險顯著增加的評估(續)

- 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。

如果逾期超過30日，本公司確定金融工具的信用風險已經顯著增加。

##### 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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 11、金融工具(續)

#### (6) 金融資產減值(續)

##### 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。

#### (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。

### 12、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 12、公允價值計量(續)

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。

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。

### 13、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、委托加工物資、低值易耗品等。

#### (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) 存貨跌價準備的確定依據和計提方法

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，計提存貨跌價準備。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 13、存貨(續)

#### (3) 存貨跌價準備的確定依據和計提方法(續)

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。

本公司通常按照單個存貨項目計提存貨跌價準備。對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

資產負債表日，以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，存貨跌價準備在原已計提的金額內轉回。

#### (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。

### 14、持有待售和終止經營

#### (1) 劃分為持有待售的非流動資產或處置組的確認標準和會計處理方法

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 14、持有待售和終止經營(續)

#### (1) 劃分為持有待售的非流動資產或處置組的確認標準和會計處理方法(續)

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。

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) 終止經營的認定標準

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 14、持有待售和終止經營 (續)

#### (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。

### 15、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。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 15、長期股權投資(續)

#### (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。

因追加投資等原因能夠對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。原股權分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資的，與其相關的原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按權益法核算時轉入留存收益。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 15、長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 15、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、14。

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、23。

### 16、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、23。

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 17、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。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本公司且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；不符合固定資產資本化後續支出條件的固定資產日常修理費用，在發生時按照受益對象計入當期損益或計入相關資產的成本。對於被替換的部分，終止確認其賬面價值。

#### (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	4.75-4.5
機器設備	10	5-10	9.5-9
運輸設備	5	5-10	19-18
電子設備及其他	5	5-10	19-18

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、23。

#### (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復核。

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 17、固定資產(續)

#### (5) 固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、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金額計入當期損益。

### 18、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。

本公司在建工程轉固標準如下：

類別	固定資產轉固標準
房屋及建築物	(1)主體建設工程及配套工程已實質上完工；(2)建造工程在達到預定設計要求，經勘察、設計、施工、監理等單位完成驗收；(3)經消防、國土、規劃等部門驗收；(4)須經GMP認證的，通過GMP現場檢查並收到通過GMP符合性檢查證明文件；(5)建設工程達到預定可使用狀態但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程實際造價按預估價值轉入固定資產。
需安裝調試的生產及配套設備	(1)相關設備及其他配套設施已安裝完畢；(2)設備經過調試可在一段時間內保持正常穩定運行；(3)生產設備能夠在一段時間內穩定的產出合格產品；(4)設備經過資產管理人員和使用人員驗收；(5)須經GMP認證的，通過GMP現場檢查並收到通過GMP符合性檢查證明文件。

在建工程計提資產減值方法見附註三、23。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 19、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 20、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、或在將來收獲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，為該資產在收獲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獲後發生的管護、飼養費用等後續支出，計入當期損益。

消耗性生物資產在收獲或出售時，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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 21、無形資產

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

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

無形資產按照實際成本進行初始計量。

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

本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。本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復核。無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，按復核後的攤銷期限和攤銷方法進行攤銷。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 21、無形資產(續)

使用壽命有限的無形資產攤銷方法如下：

類別	使用壽命	使用壽命的確定依據	攤銷方法	備注
土地使用權	50年	土地使用權證登記年限	年限平均法	
專利及專有技術	1-10年	預計受益期與專利有效期孰短	年限平均法	
軟件	2-5年	預計受益期	年限平均法	
商標權	5年	預計受益期與商標有效期孰短	年限平均法	
其他	10年	預計受益期	年限平均法	

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

無形資產計提資產減值方法見附註三、23。

### 22、研發支出

本公司研發支出為公司研發活動直接相關的支出，包括研發人員職工薪酬、直接投入費用、折舊費用與長期待攤費用、裝備調試費、無形資產攤銷費用、委托外部研究開發費用、臨床試驗費用、其他費用等。研發活動與其他生產經營活動共用設備、產線、場地按照工時佔比、面積佔比分配計入研發支出。

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。

研究階段支出是指本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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 22、研發支出(續)

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本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，經本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；外購的技術或配方等，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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 23、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、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。

### 24、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 25、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。

#### (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。本公司僅涉及設定提存計劃。

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 25、職工薪酬(續)

#### (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。

### 26、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復核，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。

### 27、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 27、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 27、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。

### 28、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、注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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 28、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。

### 29、收入

#### (1) 一般原則

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

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

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

- ① 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益。
- ② 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品。
- ③ 本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本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。

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本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。

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

- ① 本公司就該商品或服務享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務。
- ② 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- ③ 本公司已將該商品的實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 29、收入(續)

#### (1) 一般原則(續)

- ④ 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- ⑤ 客戶已接受該商品或服務。
- ⑥ 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

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、11(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。

#### (2) 具體方法

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；出口銷售主要採用FOB模式，以商品報關並辦理出口手續後，根據報關單確認收入。

本公司給予各類客戶的信用期一致，不存在重大融資成分。

本公司與經銷商的合作模式為買斷式銷售，經銷模式下銷售收入確認與直銷模式一致。

對於附有銷售退回條款的銷售，收入確認以累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額為限。本公司按照預期退還金額確認負債，同時按照預期將退回商品轉讓時的賬面價值，扣除收回該商品預計發生的成本(包括退回商品的價值減損)後的餘額，確認為一項資產。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 30、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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 31、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，計入營業外收入。

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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 32、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（初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易除外）；
- (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（初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易除外）；
- (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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 32、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

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復核。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。

資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在同時滿足下列條件時以抵銷後的淨額列示：

- (1) 本公司內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產和當期所得稅負債的法定權利；
- (2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對本公司內同一納稅主體徵收的所得稅相關。

### 33、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、34。

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額採用租賃內含利率計算的現值進行初始計量，無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 33、租賃(續)

#### (2) 本公司作為承租人(續)

##### 短期租賃

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

本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

低價值資產租賃是指單項租賃資產為全新資產時價值低於4萬元的租賃。

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。

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。

##### 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本公司將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本公司重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本公司相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。

其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本公司相應調整使用權資產的賬面價值。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 33、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。

##### 租賃變更

經營租賃發生變更的，本公司自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本公司將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：  
①該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

融資租賃發生變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，本公司分別下列情形對變更後的租賃進行處理：  
①假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃的，本公司自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值；  
②假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃的，本公司按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》關於修改或重新議定合同的規定進行會計處理。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 34、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。

#### (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、23。

### 35、回購股份

本公司回購的股份在注銷或者轉讓之前，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、轉讓或注銷本公司股份時，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。注銷庫存股，按股票面值和注銷股數減少股本，按注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。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 36、重大會計判斷和估計

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

#### (1) 金融資產的分類

本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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 36、重大會計判斷和估計(續)

#### (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。本公司定期監控並復核與預期信用損失計算相關的假設。

#### (3) 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本公司於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對尚未達到可使用狀態的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 三、重要會計政策及會計估計(續)

### 36、重大會計判斷和估計(續)

#### (7) 收入確認

如本附註三、29所述，本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。

#### (8) 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。

### 37、重要會計政策、會計估計的變更

#### (1) 會計政策變更

##### ① 企業會計準則解釋第16號

財政部於2022年11月發佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會[2022]31號)(以下簡稱「解釋第16號」)。

解釋第16號規定，對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易，因資產和負債的初始確認所產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，應當根據《企業會計準則第18號—所得稅》等有關規定，在交易發生時分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。對於在首次施行上述規定的財務報表列報最早期間的期初至本解釋施行日之間發生的上述交易，企業應當按照上述規定，將累積影響數調整財務報表列報最早期間的期初留存收益及其他相關財務報表項目。上述會計處理規定自2023年1月1日起施行。

本公司對租賃業務確認的租賃負債和使用權資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，按照解釋第16號的規定進行調整。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 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(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### ① 企業會計準則解釋第16號(續)

執行上述會計政策對2023年12月31日合併資產負債表和2023年度合併利潤表的影響如下：

合併資產負債表項目(2023年12月31日)	影響金額
遞延所得稅資產	3,228,721.46
遞延所得稅負債	3,180,570.77
未分配利潤	69,786.86
少數股東權益	-19,656.68

合併利潤表項目(2023年度)	影響金額
所得稅費用	-15,443.02
歸屬於母公司股東的淨利潤	21,047.27
少數股東損益	-5,604.25

執行上述會計政策對2022年12月31日合併資產負債表和2022年度合併利潤表的影響如下：

合併資產負債表項目 (2022年12月31日)	調整前	調整金額	調整後
遞延所得稅資產	280,547,017.74	3,344,051.40	283,891,069.14
遞延所得稅負債	188,648,016.16	3,311,343.73	191,959,359.89
未分配利潤	10,437,636,083.92	48,739.59	10,437,684,823.51
少數股東權益	1,060,230,926.13	-16,031.92	1,060,214,894.21

合併利潤表項目(2022年度)	調整前	調整金額	調整後
所得稅費用	375,010,397.14	-37,169.57	374,973,227.57
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,909,391,664.63	16,023.30	1,909,407,687.93
少數股東損益	46,148,548.43	21,146.27	46,169,694.70

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 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(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### ① 企業會計準則解釋第16號(續)

執行上述會計政策對2022年1月1日合併資產負債表的影響如下：

合併資產負債表項目 (2022年1月1日)	調整前	調整金額	調整後
遞延所得稅資產	252,694,687.27	2,183,786.50	254,878,473.77
遞延所得稅負債	156,885,243.92	2,188,248.40	159,073,492.32
未分配利潤	9,716,401,275.28	32,716.29	9,716,433,991.57
少數股東權益	1,307,261,162.15	-37,178.19	1,307,223,983.96

##### ② 本期會計政策變更的累計影響

受影響的項目	本期	上期
期初淨資產	-	-4,461.90
其中：留存收益	-	32,716.29
淨利潤	15,443.02	37,169.57
期末淨資產	48,150.69	32,707.67
其中：留存收益	69,786.86	48,739.59

#### (2) 重要會計估計變更

無。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 四、稅項

### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	法定稅率%
增值稅	應納稅增值額	3、6、13
城市維護建設稅	實際繳納的流轉稅額	1、5、7
教育費附加	實際繳納的流轉稅額	3
地方教育費附加	實際繳納的流轉稅額	註1
企業所得稅	應納稅所得額	註2

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

註2、企業所得稅率執行情況如下：

納稅主體名稱	所得稅稅率%
麗珠醫藥生物科技有限公司、麗安香港有限公司、麗珠生物科技香港有限公司	16.5
澳門嘉安信有限公司、麗珠(澳門)有限公司、澳門麗珠中藥現代化科技有限公司	0或12(可課稅收益在澳門幣60萬元以上者，稅率為12%，澳門幣60萬元以下者，免稅。)
本公司及麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、麗珠集團新北江製藥股份有限公司、四川光大製藥有限公司、珠海麗珠試劑股份有限公司、麗珠集團福州福興醫藥有限公司、上海麗珠生物科技有限公司、麗珠集團(寧夏)製藥有限公司、珠海市麗珠單抗生物技術有限公司、珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司	15
LIVZON BIOLOGICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	17或24(註冊資金少於250萬林吉特，首次利潤低於60萬林吉特，稅率為17%；註冊金超過250萬或者盈利超過60萬，稅率為24%)
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	21
Livzon International Ventures、Livzon International Ventures I、Livzon International Ventures II	0
其他子公司	25或享受小型微利企業的稅收優惠政策

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

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

#### (2) 企業所得稅優惠

本公司及子公司—麗珠集團利民製藥廠、麗珠集團麗珠製藥廠、珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司、上海麗珠製藥有限公司、四川光大製藥有限公司自2023年起3年內享受高新技術企業所得稅優惠政策；麗珠集團福州福興醫藥有限公司本期已獲認定高新技術企業備案公示；上海麗珠生物科技有限公司自2021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、珠海市麗珠單抗生物技術有限公司自2022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，大同麗珠芪源藥材有限公司、隴西麗珠參源藥材有限公司從事中藥材種植免徵企業所得稅。

根據《財政部稅務總局關於橫琴粵澳深度合作區企業所得稅優惠政策的通知》(財稅[2022]19號)，對設在橫琴粵澳深度合作區符合條件的產業企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅。珠海麗禾醫療診斷產品有限公司、珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司適用相關條件，本期執行15%的企業所得稅率。

根據小型微利企業的稅收優惠政策，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的一部分按5%計繳企業所得稅。

# 財務報表附註

(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

### 1、貨幣資金

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	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：			143,780.93			198,834.79
人民幣			143,506.88			182,232.35
歐元	34.87	7.8592	274.05	1,579.87	7.4229	11,727.22
美元				700.00	6.9646	4,875.22
銀行存款：			11,215,951,981.42			10,396,217,240.84
人民幣			10,192,476,063.80			9,462,488,273.78
港幣	12,964,172.53	0.90622	11,748,392.44	6,182,716.76	0.89327	5,522,835.40
歐元	92,651.09	7.8592	728,163.45	92,651.09	7.4229	687,739.78
美元	141,933,328.55	7.0827	1,005,271,186.14	129,970,513.20	6.9646	905,192,636.21
澳門幣	6,263,135.03	0.8837	5,534,732.43	4,921,985.97	0.8681	4,272,776.02
日元	3,551,792.00	0.050213	178,346.13	344,798,878.00	0.052358	18,052,979.65
林吉特	9,793.47	1.54154	15,097.03			
存款應計利息			44,391,492.44			67,758,851.73
其他貨幣資金：			109,628,093.41			14,932,334.46
人民幣			2,004,030.03			7,938,294.88
港幣	4,980,853.40	0.90622	4,513,748.97	4,665,094.02	0.89327	4,167,188.53
美元	14,558,051.93	7.0827	103,110,314.41	405,888.50	6.9646	2,826,851.05
合計			11,325,723,855.76			10,411,348,410.09
其中：存放在境外的款項總額			921,984,371.98			755,151,847.86

① 其他貨幣資金主要為存出投資款、保函等業務保證金。

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

項目	期末餘額	上年年末餘額
保證金	4,965,960.88	946,876.64



# 財務報表附註

(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	期末餘額	上年年末餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<b>81,792,081.22</b>	108,094,033.51
其中：債務工具投資	<b>937,588.47</b>	934,289.94
權益工具投資	<b>78,238,516.48</b>	102,648,863.47
衍生金融資產	<b>2,615,976.27</b>	4,510,880.10
合計	<b>81,792,081.22</b>	108,094,033.51

- ① 本公司期末持有的交易性金融資產的權益工具投資、債務工具投資在深圳、香港、美國NASDAQ等交易所上市交易，其公允價值以報告期最後一個交易日收盤價確定。
- ② 衍生金融資產為外匯遠期合約、期貨合約，資產負債表日對尚未到期的合約按公允價值計量產生的收益，確認為金融資產。

(2) 期末餘額中無變現有限制的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

(3) 期末餘額中無套期工具，本期未發生套期交易。

# 財務報表附註

(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

票據種類	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	1,459,333,093.74		1,459,333,093.74	1,623,939,626.22		1,623,939,626.22

#### (1) 期末已質押的應收票據情況

種類	期末已質押金額
銀行承兌票據	241,568,273.18

截至2023年12月31日，賬面價值為人民幣241,568,273.18元（2022年12月31日：人民幣199,423,555.72元）的票據已用於開立銀行承兌匯票質押。

#### (2) 期末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
已背書未到期的銀行承兌匯票	94,570,051.97	
已貼現未到期的銀行承兌匯票		
合計	94,570,051.97	

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00元（上期：人民幣100,742,839.42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元（上期：人民幣0.00元）。

# 財務報表附註

(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)

(3) 期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	期末餘額				上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		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									
按組合計提壞賬準備	1,459,333,093.74	100.00		1,459,333,093.74	1,623,939,626.22	100.00			1,623,939,626.22
其中：									
銀行承兌匯票	1,459,333,093.74	100.00		1,459,333,093.74	1,623,939,626.22	100.00			1,623,939,626.22
合計	1,459,333,093.74	100.00		1,459,333,093.74	1,623,939,626.22	100.00			1,623,939,626.22

按單項計提壞賬準備的應收票據：

無。

按組合計提壞賬準備的應收票據：

組合計提項目：銀行承兌匯票

名稱	期末餘額			上年年末餘額		
	應收票據	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	應收票據	壞賬準備	預期信用損失率 (%)
1年以內	1,459,333,093.74			1,623,939,626.22		

(5) 本期無計提、收回或轉回的壞賬準備情況。

(6) 本期無實際核銷的應收票據。

# 財務報表附註

(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)

### 4、應收賬款

#### (1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內		
其中：3個月以內(含3個月)	1,858,811,501.54	2,205,972,330.41
4-6個月(含6個月)	163,989,281.13	182,032,517.96
7-12個月(含12個月)	45,010,307.95	50,151,595.15
1年以內小計：	2,067,811,090.62	2,438,156,443.52
1至2年(含2年)	98,962,409.39	16,009,076.60
2至3年(含3年)	2,415,386.26	1,966,631.47
3年以上	4,836,686.85	7,292,499.88
小計	2,174,025,573.12	2,463,424,651.47
減：壞賬準備	58,366,928.00	48,167,925.83
合計	2,115,658,645.12	2,415,256,725.64

根據本公司的信用政策，本公司一般授予客戶30至90天的信用期。應收賬款的賬齡自入帳之日起計算。

# 財務報表附註

(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)

### 4、應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	預期信用損失率 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	預期信用損失率 (%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	666,208.18	0.03	666,208.18	100.00		1,263,607.06	0.05	1,263,607.06	100.00	
其中：										
應收境內客戶	518,861.41	0.02	518,861.41	100.00		1,118,861.41	0.04	1,118,861.41	100.00	
應收境外客戶	147,346.77	0.01	147,346.77	100.00		144,745.65	0.01	144,745.65	100.00	
按組合計提壞賬準備	2,173,359,364.94	99.97	57,700,719.82	2.65	2,115,658,645.12	2,462,161,044.41	99.95	46,904,318.77	1.91	2,415,256,725.64
其中：										
應收境內客戶	1,878,807,886.66	86.42	52,207,695.16	2.78	1,826,600,191.50	2,178,945,713.25	88.45	42,439,135.29	1.95	2,136,506,577.96
應收境外客戶	294,551,478.28	13.55	5,493,024.66	1.86	289,058,453.62	283,215,331.16	11.50	4,465,183.48	1.58	278,750,147.68
合計	2,174,025,573.12	100.00	58,366,928.00	2.68	2,115,658,645.12	2,463,424,651.47	100.00	48,167,925.83	1.96	2,415,256,725.64

按單項計提壞賬準備的應收賬款：

名稱	期末餘額				上年年末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
其他客戶合計	666,208.18	666,208.18	100.00	預計無法收回	1,263,607.06	1,263,607.06	100.00	預計無法收回

# 財務報表附註

(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)

### 4、應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬準備的應收賬款：

組合計提項目：應收境內客戶

	期末餘額			上年年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)
3個月以內(含3個月)	1,614,893,364.76	16,422,948.89	1.02	1,957,891,724.42	18,523,281.40	0.95
4-6個月(含6個月)	120,367,902.87	6,001,373.30	4.99	148,162,037.45	7,393,752.45	4.99
7-12個月(含12個月)	38,962,450.34	4,072,530.64	10.45	48,887,350.49	5,308,095.91	10.86
1至2年	97,850,956.99	19,654,379.23	20.09	15,409,076.60	3,188,215.83	20.69
2至3年	2,415,386.26	1,738,637.66	71.98	1,966,631.47	1,396,896.88	71.03
3年以上	4,317,825.44	4,317,825.44	100.00	6,628,892.82	6,628,892.82	100.00
合計	1,878,807,886.66	52,207,695.16	2.78	2,178,945,713.25	42,439,135.29	1.95

組合計提項目：應收境外客戶

	期末餘額			上年年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)
3個月以內(含3個月)	243,918,136.78	2,503,347.14	1.03	248,080,605.99	2,523,354.45	1.02
4-6個月(含6個月)	43,621,378.26	2,184,445.46	5.01	33,870,480.51	1,804,807.97	5.33
7-12個月(含12個月)	6,047,857.61	611,272.55	10.11	1,264,244.66	137,021.06	10.84
1-2年	964,105.63	193,959.51	20.12			
合計	294,551,478.28	5,493,024.66	1.86	283,215,331.16	4,465,183.48	1.58

# 財務報表附註

(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)

### 4、應收賬款(續)

#### (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

	壞賬準備金額
期初餘額	48,167,925.83
本期計提	13,452,389.16
本期收回或轉回	
本期核銷	3,256,934.52
其他	3,547.53
<b>期末餘額</b>	<b>58,366,928.00</b>

於2023年12月31日及2022年12月31日，本公司無已逾期但未減值的應收賬款。

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
境內客戶合計	3,256,934.52
境外客戶合計	

#### (5) 按欠款方歸集的應收賬款期末餘額前五名單位情況

本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額174,385,780.44元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例8.02%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額2,122,901.50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。

# 財務報表附註

(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)

### 5、預付款項

#### (1) 預付款項按賬齡披露

賬齡	期末餘額		上年年末餘額	
	金額	比例%	金額	比例%
1年以內	128,009,092.47	91.79	184,304,936.45	91.25
1至2年	3,279,492.21	2.35	15,504,200.65	7.67
2至3年	6,405,258.31	4.59	758,479.54	0.38
3年以上	1,764,381.64	1.27	1,418,939.64	0.70
合計	139,458,224.63	100.00	201,986,556.28	100.00

#### (2) 按預付對象歸集的預付款項期末餘額前五名單位情況

本期按預付對象歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額25,059,450.37元，佔預付款項期末餘額合計數的比例17.97%。

### 6、其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收股利		
其他應收款	32,008,338.25	44,426,856.44
合計	32,008,338.25	44,426,856.44

#### (1) 其他應收款

##### ① 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	27,427,857.48	42,561,959.29
1至2年	5,664,206.92	2,586,622.29
2至3年	1,005,494.60	1,924,098.17
3年以上	6,929,438.08	8,354,316.89
小計	41,026,997.08	55,426,996.64
減：壞賬準備	9,018,658.83	11,000,140.20
合計	32,008,338.25	44,426,856.44



# 財務報表附註

(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)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ② 按款項性質披露

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
保證金和押金及租賃費	4,571,158.43	1,551,374.61	3,019,783.82	6,977,985.95	2,060,125.28	4,917,860.67
備用金及業務借支	17,015,925.26	1,179,527.61	15,836,397.65	23,459,804.51	2,834,399.09	20,625,405.42
關聯企業往來	1,542,497.41	18,827.23	1,523,670.18	623,279.29	7,095.91	616,183.38
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
出口退稅款	7,931,105.45	373,263.13	7,557,842.32	16,539,609.68	290,344.77	16,249,264.91
其他	4,966,310.53	895,666.25	4,070,644.28	2,826,317.21	808,175.15	2,018,142.06
合計	41,026,997.08	9,018,658.83	32,008,338.25	55,426,996.64	11,000,140.20	44,426,856.44

##### ③ 壞賬準備計提情況

期末無處於第一階段的壞賬準備：

# 財務報表附註

(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)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ③ 壞賬準備計提情況(續)

期末，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按組合計提壞賬準備	35,291,604.61	9.30	3,283,266.36	32,008,338.25	
應收出口退稅款	7,931,105.45	4.71	373,263.13	7,557,842.32	
應收保證金和押金及租賃費	4,571,158.43	33.94	1,551,374.61	3,019,783.82	
應收其他款項	22,789,340.73	5.96	1,358,628.62	21,430,712.11	
合計	35,291,604.61	9.30	3,283,266.36	32,008,338.25	

期末，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,735,392.47	100.00	5,735,392.47		
應收其他款項	5,735,392.47	100.00	5,735,392.47		預計收回可能性很小
合計	5,735,392.47	100.00	5,735,392.47		

# 財務報表附註

(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)

#### (1) 其他應收款(續)

##### ③ 壞賬準備計提情況(續)

2022年12月31日，壞賬準備計提情況：

截至2022年12月31日，無處於第一階段的壞賬準備：

截至2022年12月31日，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按組合計提壞賬準備	49,427,744.73	10.12	5,000,888.29	44,426,856.44	
應收出口退稅款	16,539,609.68	1.76	290,344.77	16,249,264.91	
應收保證金和押金及租賃費	6,977,985.95	29.52	2,060,125.28	4,917,860.67	
應收其他款項	25,910,149.10	10.23	2,650,418.24	23,259,730.86	
合計	49,427,744.73	10.12	5,000,888.29	44,426,856.44	

截至2022年12月31日，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期 預期信用		賬面價值	理由
		損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,999,251.91	100.00	5,999,251.91		
應收其他款項	5,999,251.91	100.00	5,999,251.91		預計收回可能性很小
合計	5,999,251.91	100.00	5,999,251.91		

# 財務報表附註

(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)

#### (1) 其他應收款(續)

④ 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

壞賬準備	第一階段	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)	
期初餘額		5,000,888.29	5,999,251.91	11,000,140.20
期初餘額在本期				
——轉入第三階段		-1,363,670.19	1,363,670.19	
本期計提		-360,812.37		-360,812.37
本期轉回			26,400.00	26,400.00
本期核銷			1,601,129.63	1,601,129.63
其他變動		6,860.63		6,860.63
期末餘額		3,283,266.36	5,735,392.47	9,018,658.83

⑤ 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	1,601,129.63

# 財務報表附註

(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)

#### (1) 其他應收款(續)

⑥ 按欠款方歸集的其他應收款期末餘額前五名單位情況

單位名稱	款項性質	其他應收款		佔其他應收款期末 餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
		期末餘額	賬齡		
出口退稅款	出口退稅	7,931,105.45	1年以內6,579,786.90元， 1-2年1,351,318.55元	19.33	373,263.13
廣州銀河陽光生物制品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	12.19	5,000,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	關聯企業往來	860,233.52	1年以內	2.10	9,118.48
Pioneer Time Investment Limited	押金	833,109.11	1-2年	2.03	160,623.44
深圳市海濱製藥有限公司	關聯企業往來	680,000.00	1年以內	1.65	9,656.00
合計	-	15,304,448.08	-	37.30	5,552,661.05

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。

# 財務報表附註

(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

#### (1) 存貨分類

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	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	563,067,581.50	65,884,220.51	497,183,360.99	489,555,276.47	32,590,551.45	456,964,725.02
包裝物	104,840,433.82	14,893,906.96	89,946,526.86	115,808,185.82	9,608,951.15	106,199,234.67
在產品	418,974,345.20	81,151,701.90	337,822,643.30	398,627,623.42	49,094,775.32	349,532,848.10
庫存商品	1,138,946,322.97	198,699,606.07	940,246,716.90	970,724,988.80	19,705,996.51	951,018,992.29
委托加工物資	2,918,287.46		2,918,287.46	2,318,531.50		2,318,531.50
低值易耗品	32,950,905.84	603,689.52	32,347,216.32	58,990,548.86	357,982.35	58,632,566.51
發出商品	28,244,842.91		28,244,842.91	32,420,142.83		32,420,142.83
消耗性生物資產	15,384,338.39		15,384,338.39	13,692,837.04		13,692,837.04
自制半成品	136,064,539.30	19,507,292.49	116,557,246.81	90,070,112.16	15,508,438.00	74,561,674.16
合計	2,441,391,597.39	380,740,417.45	2,060,651,179.94	2,172,208,246.90	126,866,694.78	2,045,341,552.12

#### (2) 存貨跌價準備

項目	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	32,590,551.45	43,178,218.35		9,884,549.29		65,884,220.51
包裝物	9,608,951.15	11,845,312.49		6,560,356.68		14,893,906.96
在產品	49,094,775.32	59,050,203.63		26,993,277.05		81,151,701.90
庫存商品	19,705,996.51	198,710,132.06		19,716,522.50		198,699,606.07
低值易耗品	357,982.35	660,494.82		414,787.65		603,689.52
自制半成品	15,508,438.00	4,133,771.32		134,916.83		19,507,292.49
合計	126,866,694.78	317,578,132.67		63,704,410.00		380,740,417.45

# 財務報表附註

(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)

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

#### (3) 本公司存貨期末餘額中無借款費用資本化。

### 8、其他流動資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
待抵扣／待認證進項稅額	2,611,256.55	1,709,140.80
增值稅留抵稅額	38,754,463.19	12,431,674.23
預繳所得稅	3,440,818.88	15,299,512.95
現金管理		92,815,738.44
應收退貨成本	6,536,364.62	12,043,428.52
其他	206,396.38	2,603,785.14
合計	51,549,299.62	136,903,280.08

# 財務報表附註

(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)

### 9、長期股權投資

被投資單位	期初餘額 (賬面價值)	減值準備	本期增減變動						期末餘額 (賬面價值)	減值準備 期末餘額
			追加/新增 投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤		
聯營企業										
麗珠集團麗珠醫用電子設 備有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00								1,200,000.00
廣東藍寶製藥有限公司	93,084,766.28				14,642,835.53					107,727,601.81
深圳市有寶科技有限公司	1,496,595.40				67,618.97					1,564,214.37
AbCyte Therapeutics Inc.	13,767,260.06				-1,861,892.27					11,905,367.79
上海健信生物醫藥科技 有限公司	13,903,676.49				-1,296,398.50			2,555,502.97		15,162,780.96
珠海聖美生物診斷技術 有限公司	61,291,769.61				-23,586,133.73		-191,973.74	1,006,182.46		38,519,844.60
Aetio Biotherapy, Inc.	16,034,314.68				-720,474.30					15,313,840.38
河南省健康元生物醫藥研 究院有限公司	12,119,526.39				-5,155,432.90					6,964,093.49
江蘇新元素醫藥科技 有限公司	92,803,409.42				-10,946,507.94		15,296.39	19,166,547.82		101,038,745.69
天津同仁堂集團股份 有限公司	726,580,281.08				88,716,019.75		2,948,132.06		112,640,000.00	705,604,432.89
北京英飛智藥科技 有限公司	18,857,727.08				-1,287,249.07					17,570,478.01
深圳康體生物醫藥科技 有限公司	6,000,000.00				-111,599.15					9,888,400.85
合計	1,057,139,326.49	1,200,000.00	4,000,000.00	2,771,454.71	58,460,786.39	22,728,233.25	112,640,000.00			1,032,459,800.84
										1,200,000.00



# 財務報表附註

(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)

### 10、其他權益工具投資

項目	期末餘額	上年年末餘額
珠海華潤銀行股份有限公司	226,644,000.00	158,400,000.00
GLOBAL HEALTH SCIENCE	205,217,490.01	271,980,388.15
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	15,837,395.11	23,996,121.32
羿尊生物醫藥(上海)有限公司	35,147,356.03	30,513,209.27
ELICIO THERAPEUTICS, INC.	7,820,060.93	34,823,014.36
CARISMA THERAPEUTICS, INC.	14,907,045.58	34,821,295.50
北京綠竹生物技術股份有限公司	63,219,286.50	53,654,738.60
上海科恩泰生物醫藥科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
其他	58,051,141.52	62,086,504.21
合計	638,843,775.68	682,275,271.41

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。

# 財務報表附註

(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)

### 10、其他權益工具投資(續)

續：

項目	本期計入其他	本期末累計計入	因終止確認轉入		
	綜合收益的 利得和損失	其他綜合收益的 利得和損失	本期確認的 股利收入	留存收益的累計 利得和損失	終止確認的 原因
珠海華潤銀行股份有限公司	58,007,400.00	128,620,504.00			
GLOBAL HEALTH SCIENCE	-56,708,740.55	10,494,235.28	17,709,895.19	4,408,075.32	處置部分投資
Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	-8,158,726.21	-17,320,849.73	3,585,772.20		
羿尊生物醫藥(上海)有限公司	1,916,103.83	2,199,036.10			
ELICIO THERAPEUTICS, INC.	-27,002,953.43	-27,543,241.12			
CARISMA THERAPEUTICS, INC.	-26,098,003.75	-23,900,220.42			
北京綠竹生物技術股份有限公司	7,173,410.92	24,914,464.87			
上海科恩泰生物醫藥科技有限公司					
其他	-3,422,698.05	34,425,703.43			

# 財務報表附註

(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)

### 11、投資性房地產

項目	房屋及建築物
一 賬面原值	
1. 期初餘額	
2. 本期增加金額	17,727,141.51
(1) 固定資產轉入	17,727,141.51
3. 本期減少金額	
4. 期末餘額	17,727,141.51
二 累計折舊和累計攤銷	
1. 期初餘額	
2. 本期增加金額	6,960,403.94
(1) 計提或攤銷	840,883.43
(2) 固定資產轉入	6,119,520.51
3. 本期減少金額	
4. 期末餘額	6,960,403.94
三 減值準備	
1. 期初餘額	
2. 本期增加金額	
3. 本期減少金額	
4. 期末餘額	
四 賬面價值	
1. 期末賬面價值	10,766,737.57
2. 期初賬面價值	

### 12、固定資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
固定資產	4,255,423,836.99	3,967,614,462.32
固定資產清理	38,808,631.84	
合計	4,294,232,468.83	3,967,614,462.32

# 財務報表附註

(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)

### 12、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. 期初餘額	3,466,115,278.72	3,523,751,818.83	76,142,210.36	553,714,931.05	7,619,724,238.96
2. 本期增加金額	369,764,411.43	407,889,173.04	6,633,658.28	92,741,688.28	877,028,931.03
(1) 購置	6,017,426.19	46,844,649.52	5,625,727.08	48,444,060.96	106,931,863.75
(2) 在建工程轉入	363,746,985.24	361,044,523.52		39,088,101.07	763,879,609.83
(3) 企業合併增加			805,832.74	5,193,524.57	5,999,357.31
(4) 其他			202,098.46	16,001.68	218,100.14
3. 本期減少金額	69,874,730.53	54,908,194.22	5,546,964.25	27,875,149.51	158,205,038.51
(1) 處置或報廢	52,147,589.02	54,908,194.22	5,546,964.25	27,875,149.51	140,477,897.00
(2) 轉入投資性房地產	17,727,141.51				17,727,141.51
4. 期末餘額	3,766,004,959.62	3,876,732,797.65	77,228,904.39	618,581,469.82	8,338,548,131.48
二、累計折舊					
1. 期初餘額	1,367,394,696.40	1,844,327,342.99	60,300,385.57	337,327,486.82	3,609,349,911.78
2. 本期增加金額	168,812,058.25	284,949,363.95	6,400,740.68	67,560,776.84	527,722,939.72
(1) 計提	168,812,058.25	284,949,363.95	5,608,399.56	63,602,072.11	522,971,893.87
(2) 企業合併增加			592,421.62	3,947,703.05	4,535,124.67
(3) 其他			199,919.50	16,001.68	215,921.18
3. 本期減少金額	26,927,102.49	40,334,476.55	3,803,512.25	25,330,880.01	96,395,971.30
(1) 處置或報廢	20,807,581.98	40,334,476.55	3,803,512.25	25,330,880.01	90,276,450.79
(2) 轉入投資性房地產	6,119,520.51				6,119,520.51
4. 期末餘額	1,509,279,652.16	2,088,942,230.39	62,897,614.00	379,557,383.65	4,040,676,880.20
三、減值準備					
1. 期初餘額	21,318,721.03	20,276,643.45		1,164,500.38	42,759,864.86
2. 本期增加金額		488,174.14	78,034.30	3,658.84	569,867.28
(1) 計提		488,174.14	78,034.30	3,658.84	569,867.28
3. 本期減少金額	37,854.00	715,254.70	78,034.30	51,174.85	882,317.85
(1) 處置或報廢	37,854.00	715,254.70	78,034.30	51,174.85	882,317.85
4. 期末餘額	21,280,867.03	20,049,562.89		1,116,984.37	42,447,414.29
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	2,235,444,440.43	1,767,741,004.37	14,331,290.39	237,907,101.80	4,255,423,836.99
2. 期初餘額賬面價值	2,077,401,861.29	1,659,147,832.39	15,841,824.79	215,222,943.85	3,967,614,462.32

於資產負債表日，公司聘請評估師對產能利用率較低的生產設備進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與該生產設備有關的資產組來預計未來現金流量現值。經測試，該資產組未發生減值。

資產組預計的未來現金流量依據管理層制定的該生產設備受益期間財務預算確定。

# 財務報表附註

(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)

### 12、固定資產(續)

#### (1) 固定資產(續)

##### ① 固定資產情況(續)

減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對資產組預計未來現金流量現值的計算採用了73.65%~74.35%的毛利率及0~5%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.00%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。

##### 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	14,243,288.67	11,226,153.42		3,017,135.25	
機器設備	15,668,962.02	14,600,215.99		1,068,746.03	
電子設備及其他	317,278.72	297,159.15		20,119.57	
合計	30,229,529.41	26,123,528.56		4,106,000.85	

##### ③ 本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	617,386.98

##### 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	107,186,975.18	正在辦理中

# 財務報表附註

(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)

### 12、固定資產(續)

#### (2) 固定資產清理

項目	期末餘額	上年年末餘額	轉入清理的原因
四川光大製藥整體搬遷調遷擴建項目	38,808,631.84		尚未完成移交
合計			

### 13、在建工程

項目	期末餘額	上年年末餘額
在建工程	289,306,707.05	602,442,281.75
工程物資		
合計	289,306,707.05	602,442,281.75

# 財務報表附註

(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)

### 13、在建工程(續)

#### (1) 在建工程

##### ① 在建工程明細

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	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				360,963,893.27		360,963,893.27
福興公司一、二期項目及其他				38,842,449.73		38,842,449.73
石角新廠項目	11,242,321.59		11,242,321.59	12,409,895.73		12,409,895.73
司美項目	53,876,039.98		53,876,039.98			
藥廠車間改造項目	100,095,507.68		100,095,507.68	70,972,186.23		70,972,186.23
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間 (含戈舍)建設項目				39,976,590.91		39,976,590.91
麗珠集團麗珠製藥廠P06建設項目				180,053.79		180,053.79
凍乾粉針車間項目				1,157,559.47		1,157,559.47
麗珠集團麗珠製藥廠P04/P05建設項目	1,710,588.82		1,710,588.82	1,560,960.52		1,560,960.52
麗珠集團麗珠製藥廠P03建設項目	243,501.31		243,501.31			
上海麗珠微球二期技改項目				34,677,843.69		34,677,843.69
焦作新廠遷建項目	67,116,236.97		67,116,236.97			
其他	55,191,851.16	169,340.46	55,022,510.70	41,870,188.87	169,340.46	41,700,848.41
合計	289,476,047.51	169,340.46	289,306,707.05	602,611,622.21	169,340.46	602,442,281.75

# 財務報表附註

(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)

### 13、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	期初餘額	本期增加	轉入固定資產	其他減少	其中：			期末餘額
					利息資本化 累計金額	本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率%	
光大新廠項目	360,963,893.27	145,275,853.14	506,239,746.41					
福興公司一、 二期項目及 其他	38,842,449.73	20,306,789.09	44,523,939.89	14,625,298.93				
石角新廠項目	12,409,895.73	1,337,540.69	2,505,114.83				11,242,321.59	
司美項目		88,742,101.07	34,866,061.09				53,876,039.98	
藥廠車間改造 項目	70,972,186.23	95,834,059.18	66,710,737.73				100,095,507.68	
麗珠集團麗珠製 藥廠微球車間 (含戈舍)建設 項目	39,976,590.91		39,976,590.91					
麗珠集團麗珠製 藥廠P06 建設項目	180,053.79	378,308.84	558,362.63					
凍乾粉針車間 項目	1,157,559.47	357,798.13	1,515,357.60					
麗珠集團麗珠製 藥廠P04/P05 建設項目	1,560,960.52	149,628.30					1,710,588.82	
麗珠集團麗珠製 藥廠P03 建設項目		243,501.31					243,501.31	
焦作新廠遷建 項目		67,116,236.97					67,116,236.97	
合計	526,063,589.65	419,741,816.72	696,895,911.09	14,625,298.93			234,284,196.35	



# 財務報表附註

(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)

### 13、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		資金來源
		佔預算比例%	工程進度%	
光大新廠項目	536,882,000.00	99.88	100.00	自有資金
福興公司一、二期項目及其他	378,090,800.00	94.47	100.00	自有資金
石角新廠項目	377,005,000.00	90.27	90.00	自有資金及 募集資金
司美項目	168,900,000.00	52.54	55.00	自有資金
藥廠車間改造項目	306,558,388.48	92.43	90.00	自有資金
麗珠集團麗珠製藥廠微球車間(含戈舍)建設項目	262,445,000.00	89.36	100.00	自有資金及 募集資金
麗珠集團麗珠製藥廠P06建設項目	117,710,000.00	95.34	100.00	自有資金
凍乾粉針車間項目	143,500,000.00	95.36	100.00	自有資金及 募集資金
麗珠集團麗珠製藥廠P04/P05建設項目	126,880,000.00	1.35	1.00	自有資金
麗珠集團麗珠製藥廠P03項目	106,033,900.00	0.23		自有資金
焦作新廠遷建項目	184,261,900.00	36.42	35.00	自有資金
合計	2,708,266,988.48	-	-	-

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	期初餘額	本期計提	本期減少	期末餘額
其他	169,340.46			169,340.46

# 財務報表附註

(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、使用權資產

項目	房屋及建築物
一、賬面原值：	
1. 期初餘額	42,758,955.98
2. 本期增加金額	20,917,452.83
(1) 租入	20,917,452.83
3. 本期減少金額	10,873,414.93
4. 期末餘額	52,802,993.88
二、累計折舊	
1. 期初餘額	20,930,003.08
2. 本期增加金額	21,520,727.38
(1) 計提	21,520,727.38
3. 本期減少金額	10,555,849.14
4. 期末餘額	31,894,881.32
三、減值準備	
1. 期初餘額	
2. 本期增加金額	
3. 本期減少金額	
4. 期末餘額	
四、賬面價值	
1. 期末賬面價值	20,908,112.56
2. 期初賬面價值	21,828,952.90

本期，本公司確認與短期租賃和低價值資產租賃相關的租賃費用為人民幣91.66萬元。

# 財務報表附註

(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)

### 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. 期初餘額	296,328,441.58	667,768,338.80	73,084,007.42	28,716.98	10,985,294.53	1,048,194,799.31
2. 本期增加金額	2,220,284.85	160,541,995.09	1,073,607.69			163,835,887.63
(1) 購置	2,220,284.85	100,000.00	1,073,607.69			3,393,892.54
(2) 內部研發		160,441,995.09				160,441,995.09
3. 本期減少金額		5,524,303.12	3,051,359.93			8,575,663.05
(1) 處置或報廢		5,524,303.12	3,051,359.93			8,575,663.05
4. 期末餘額	298,548,726.43	822,786,030.77	71,106,255.18	28,716.98	10,985,294.53	1,203,455,023.89
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	92,871,216.19	332,370,571.01	47,617,296.53	24,668.27	6,682,720.82	479,566,472.82
2. 本期增加金額	5,746,594.81	281,013,952.80	7,130,578.29	471.72	1,098,529.45	294,990,127.07
(1) 計提	5,746,594.81	281,013,952.80	7,130,578.29	471.72	1,098,529.45	294,990,127.07
3. 本期減少金額		5,524,303.12	3,051,359.93			8,575,663.05
(1) 處置或報廢		5,524,303.12	3,051,359.93			8,575,663.05
4. 期末餘額	98,617,811.00	607,860,220.69	51,696,514.89	25,139.99	7,781,250.27	765,980,936.84
三、減值準備						
1. 期初餘額	981,826.94	10,209,166.76				11,190,993.70
2. 本期增加金額						
3. 本期減少金額						
4. 期末餘額	981,826.94	10,209,166.76				11,190,993.70
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	198,949,088.49	204,716,643.32	19,409,740.29	3,576.99	3,204,044.26	426,283,093.35
2. 期初賬面價值	202,475,398.45	325,188,601.03	25,466,710.89	4,048.71	4,302,573.71	557,437,332.79

期末，通過內部研究開發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為52.16%。

於資產負債表日，公司聘請了評估師對本期結轉的無形資產進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與該無形資產有關的資產組來預計未來現金流量現值。經測試，該資產組未發生減值。

資產組預計的未來現金流量依據管理層制定的該生物藥技術受益期間財務預算確定。

# 財務報表附註

(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)

### 15、無形資產(續)

#### (1) 無形資產情況(續)

減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對與該生物技術有關的資產組預計未來現金流量現值的計算採用了80.65%~81.94%的毛利率及5.26%~91.59%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.00%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。

#### (2) 未辦妥產權證書的無形資產有關情況

無。

#### (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	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
開發支出	268,954,952.69	179,375,828.56	160,441,995.09	287,888,786.16

具體情況詳見附註六、研發支出。

# 財務報表附註

(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	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成	其他	處置	其他	
麗珠集團麗珠製藥廠	47,912,269.66					47,912,269.66
四川光大製藥有限公司	13,863,330.24					13,863,330.24
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	46,926,155.25					46,926,155.25
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03					7,271,307.03
上海麗珠製藥有限公司	2,045,990.12					2,045,990.12
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	3,492,752.58					3,492,752.58
上海中拓醫藥科技有限公司		21,870,805.09				21,870,805.09
合計	121,511,804.88	21,870,805.09				143,382,609.97

#### (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	11,200,000.00					11,200,000.00
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	7,271,307.03					7,271,307.03
合計	18,471,307.03					18,471,307.03

# 財務報表附註

(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(續)

本公司商譽系本公司非同一控制下的企業合併形成。

於資產負債表日，公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組合來預計未來現金流量現值。

資產組合預計的未來現金流量依據管理層制定的未來五年財務預算確定，超過五年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定。

商譽減值測試採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

對麗珠集團麗珠製藥廠與商譽有關的資產組合預計未來現金流量現值的計算採用了84.51%-85.77%的毛利率及-0.32%~18.40%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56.83%-57.83%的毛利率及0~16.73%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61.26%-63.22%的毛利率及0~5.17%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.04%作為關鍵假設。管理層根據預算期間之前的歷史情況及對市場發展的預測確定這些假設。

對上海中拓醫藥科技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8.98%-57.71%的毛利率及0~816.92%的營業收入增長率，以及現金流量折現率為15.53%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。

# 財務報表附註

(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)

### 18、長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加	本期減少		期末餘額
			本期攤銷	其他減少	
辦公室裝修費	32,165,537.91	1,151,325.57	8,639,891.65		24,676,971.83
廠房裝修費	76,454,999.62	38,872,750.50	14,303,624.99		101,024,125.13
樹脂和填料	16,661,048.76	19,179,849.82	16,701,258.67		19,139,639.91
授權使用費用	16,933,366.47	7,941,321.43	2,911,773.41		21,962,914.49
其他	5,568,571.21	13,514,593.93	5,019,342.15	135,260.28	13,928,562.71
合計	147,783,523.97	80,659,841.25	47,575,890.87	135,260.28	180,732,214.07

### 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	期末餘額		上年年末餘額	
	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
<b>遞延所得稅資產：</b>				
資產減值準備	185,952,050.95	29,802,090.05	181,547,688.44	28,133,510.33
預提費用	480,769,741.16	72,388,453.94	306,001,455.99	46,091,088.59
可抵扣虧損	360,530,212.96	56,559,983.48	362,750,684.85	54,412,602.73
遞延收益	261,732,990.84	39,273,948.62	235,172,182.68	35,291,827.40
內部交易未實現利潤	261,650,441.32	39,414,182.87	438,341,786.22	65,724,673.58
股權激勵費用	160,616,539.21	24,121,929.62	97,754,734.72	14,666,022.88
公允價值變動	6,788,598.30	1,118,844.82	7,253,219.37	1,227,578.76
租賃負債	21,235,216.59	3,228,721.46	22,048,960.74	3,344,051.40
其他可抵扣暫時性差異	239,768,330.13	36,016,121.69	233,331,423.09	34,999,713.47
小計	1,979,044,121.46	301,924,276.55	1,884,202,136.10	283,891,069.14
<b>遞延所得稅負債：</b>				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	17,029,426.44	2,638,712.36	19,340,819.45	3,077,820.67
計入其他綜合收益的其他權益工具 公允價值變動	277,123,738.37	45,949,550.72	198,691,765.50	32,764,885.31
固定資產加速折舊	989,226,480.81	149,502,458.97	937,950,653.10	144,264,310.18
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
使用權資產	20,908,112.56	3,180,570.77	21,828,952.90	3,311,343.73
小計	1,361,227,758.18	209,812,292.82	1,234,752,190.95	191,959,359.89

# 財務報表附註

(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)

### 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	期末餘額	上年年末餘額
可抵扣暫時性差異	705,890,030.05	234,690,877.06
可抵扣虧損	3,277,227,008.58	2,744,015,699.55
合計	3,983,117,038.63	2,978,706,576.61

#### (3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末餘額	上年年末餘額	備註
2023年		176,728,053.24	
2024年	346,142,552.31	383,514,201.98	
2025年	408,024,891.88	249,350,933.70	
2026年	555,026,002.05	373,305,346.92	
2027年	720,950,750.34	1,452,004,008.76	
2028年	1,113,027,397.26		
無限期	134,055,414.74	109,113,154.95	
合計	3,277,227,008.58	2,744,015,699.55	



# 財務報表附註

(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)

### 20、其他非流動資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
增值稅留抵稅額	3,338,552.19	3,338,552.19
預付工程及設備款	168,256,581.68	185,911,153.75
預付專有技術購置款		415,000.00
合計	171,595,133.87	189,664,705.94

### 21、所有權或使用權受到限制的資產

項目	賬面餘額	期末		
		賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	4,965,960.88	4,965,960.88	凍結	保函等業務保證金
應收票據	241,568,273.18	241,568,273.18	質押	票據池業務，質押應收票據
合計	246,534,234.06	246,534,234.06		

續：

項目	賬面餘額	上年年末		
		賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	946,876.64	946,876.64	凍結	保函等業務保證金
應收票據	199,423,555.72	199,423,555.72	質押	票據池業務，質押應收票據
合計	200,370,432.36	200,370,432.36		

# 財務報表附註

(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)

### 22、短期借款

#### (1) 短期借款分類

項目	期末餘額	上年年末餘額
信用借款	1,850,000,000.00	1,608,775,000.03
擔保借款	10,009,625.00	13,464,859.86
合計	1,860,009,625.00	1,622,239,859.89

擔保情況見附註十一、5(4)關聯擔保情況。

#### (2) 本公司無已逾期未償還的短期借款。

### 23、應付票據

種類	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票	894,588,217.10	1,007,745,986.84

本公司本期無已到期未支付的應付票據。

### 24、應付賬款

項目	期末餘額	上年年末餘額
3個月以內(含3個月)	447,393,757.99	485,931,907.14
4-6個月(含6個月)	63,278,870.98	144,374,043.98
7-12個月(含12個月)	102,196,320.36	110,041,689.77
1年-2年(含2年)	77,332,024.34	86,643,154.37
2年以上	73,624,184.02	27,285,665.35
合計	763,825,157.69	854,276,460.61

(1) 應付賬款的賬齡自入賬之日起計算。

(2) 期末無賬齡超過1年的重要應付賬款。

# 財務報表附註

(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)

### 25、合同負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
1年以內	<b>119,693,793.53</b>	194,492,354.24
1年以上	<b>18,304,600.56</b>	31,692,701.27
合計	<b>137,998,394.09</b>	226,185,055.51

期末無賬齡超過1年的重要合同負債：於本期確認的包括在合同負債期初賬面價值中的收入金額為128,646,844.07元。

### 26、應付職工薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	349,314,562.46	1,386,994,566.66	1,473,168,150.38	<b>263,140,978.74</b>
離職後福利—設定提存計劃	35,754.70	113,020,869.86	113,047,714.56	<b>8,910.00</b>
辭退福利	1,282,742.00	6,838,863.86	6,838,863.86	<b>1,282,742.00</b>
合計	350,633,059.16	1,506,854,300.38	1,593,054,728.80	<b>264,432,630.74</b>

#### (1) 短期薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	275,249,103.18	1,246,196,222.06	1,259,460,895.50	<b>261,984,429.74</b>
職工福利費	1,489,475.67	47,537,456.18	48,212,651.34	<b>814,280.51</b>
社會保險費	678,217.50	43,175,750.91	43,848,482.01	<b>5,486.40</b>
其中：				
1. 醫療保險費	677,988.60	39,467,146.28	40,139,734.88	<b>5,400.00</b>
2. 工傷保險費	228.90	2,761,427.30	2,761,569.80	<b>86.40</b>
3. 生育保險費		947,177.33	947,177.33	
住房公積金	734,712.40	46,738,471.55	47,260,341.55	<b>212,842.40</b>
工會經費和職工教育經費	125,151.14	3,346,665.96	3,347,878.98	<b>123,938.12</b>
持股計劃專項基金	71,037,902.57		71,037,901.00	<b>1.57</b>
合計	349,314,562.46	1,386,994,566.66	1,473,168,150.38	<b>263,140,978.74</b>

# 財務報表附註

(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)

### 26、應付職工薪酬(續)

#### (2) 設定提存計劃

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
離職後福利	35,754.70	113,020,869.86	113,047,714.56	<b>8,910.00</b>
其中：				
1. 基本養老保險費	34,324.40	109,144,576.95	109,170,261.35	<b>8,640.00</b>
2. 失業保險費	1,430.30	3,876,292.91	3,877,453.21	<b>270.00</b>
合計	35,754.70	113,020,869.86	113,047,714.56	<b>8,910.00</b>

本公司按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險計劃，根據該等計劃，本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產的成本。

### 27、應交稅費

稅項	期末餘額	上年年末餘額
增值稅	<b>85,152,511.07</b>	127,009,088.10
城市維護建設稅	<b>7,963,093.23</b>	10,878,607.42
企業所得稅	<b>181,581,949.67</b>	92,568,473.27
房產稅	<b>9,596,056.19</b>	7,507,456.80
土地使用稅	<b>2,673,149.79</b>	1,946,532.10
個人所得稅	<b>3,693,389.98</b>	5,312,337.58
印花稅	<b>2,308,413.45</b>	2,094,858.58
教育費附加	<b>5,267,235.91</b>	7,214,068.18
堤圍防護費	<b>20,300.76</b>	20,300.76
其他	<b>831,895.23</b>	964,764.94
合計	<b>299,087,995.28</b>	255,516,487.73

# 財務報表附註

(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)

### 28、其他應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付股利	12,478,280.13	12,252,074.84
其他應付款	3,145,172,753.46	2,958,396,020.53
合計	3,157,651,033.59	2,970,648,095.37

#### (1) 應付股利

項目	期末餘額	上年年末餘額
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	6,709,282.62	6,682,964.50
子公司內部職工股	4,548,113.05	4,348,225.88
合計	12,478,280.13	12,252,074.84

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	6,682,964.50	未支付
子公司內部職工股	4,348,225.88	未支付
合計	12,231,900.38	-

# 財務報表附註

(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)

### 28、其他應付款(續)

#### (2) 其他應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
辦事處費用	83,331,804.21	69,245,979.89
保證金	72,157,862.64	78,934,707.33
水電費	31,966,742.90	17,754,690.11
科研費	38,500,715.04	61,024,484.06
業務推廣費	2,747,452,284.71	2,575,592,790.96
技術轉讓費	8,700,644.18	10,000,000.00
關聯企業往來	13,256,379.28	16,172,525.49
顧問諮詢及信息披露費	6,859,179.42	3,175,560.70
會務費	8,607,166.46	9,669,553.87
其他	134,339,974.62	116,825,728.12
合計	3,145,172,753.46	2,958,396,020.53

期末對董事、高級管理人員及其配偶限制性股票回購義務為0.00元。

期末無賬齡超過1年的重要其他應付款。

### 29、一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
一年內到期的長期借款	647,474,883.29	
一年內到期的租賃負債	12,204,594.02	10,440,962.31
合計	659,679,477.31	10,440,962.31

#### (1) 一年內到期的長期借款

項目	期末餘額	上年年末餘額
擔保借款	647,474,883.29	

# 財務報表附註

(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)

### 30、其他流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
待轉銷項稅額	9,933,488.90	14,727,026.51
應付退貨款	39,844,637.92	83,440,368.95
其他		101,522.98
合計	49,778,126.82	98,268,918.44

### 31、長期借款

項目	期末餘額	利率區間	上年年末餘額	利率區間
信用借款	265,183,640.45	2.70%-3.05%	316,013,480.28	2.90%-3.05%
擔保借款	1,995,064,521.83	2.65%-3.60%	1,658,430,562.60	2.70%-3.60%
小計	2,260,248,162.28		1,974,444,042.88	
減：一年內到期的長期借款	647,474,883.29	2.65%-3.60%		
合計	1,612,773,278.99		1,974,444,042.88	

### 32、租賃負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付租賃款	21,235,216.59	22,048,960.74
減：一年內到期的租賃負債	12,204,594.02	10,440,962.31
合計	9,030,622.57	11,607,998.43

本期計提的租賃負債利息費用金額為人民幣181.83萬元，計入到財務費用－利息支出中。

### 33、遞延收益

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	273,208,796.75	75,766,933.36	79,605,267.52	269,370,462.59	

計入遞延收益的政府補助詳見附註八、政府補助。

# 財務報表附註

(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)

### 34、其他非流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
四川光大製藥整體搬遷調遷擴建項目	90,000,000.00	84,000,000.00

### 35、股本

#### 2023年度

項目	期初餘額		本期增減變動(+/-)				期末餘額		
	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									
2. 國有法人持股	17,306,329	1.85					17,306,329	1.87	
3. 其他內資持股	2,501,537	0.26				102,868	102,868	2,604,405	0.28
其中：境內自然人持股	2,501,537	0.26				102,868	102,868	2,604,405	0.28
4. 外資持股	53,235	0.01				-53,235	-53,235		
其中：境外自然人持股	53,235	0.01				-53,235	-53,235		
有限售條件股份合計	19,861,101	2.12				49,633	49,633	19,910,734	2.15
二、無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	605,860,369	64.76				-11,664,181	-11,664,181	594,196,188	64.31
2. 境外上市的外資股(H股)	309,831,217	33.12						309,831,217	33.54
無限售條件股份合計	915,691,586	97.88				-11,664,181	-11,664,181	904,027,405	97.85
三、股份總數	935,552,687	100.00				-11,614,548	-11,614,548	923,938,139	100.00

根據《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》的有關規定，高管累計鎖定股份為2,604,405股。



# 財務報表附註

(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)

### 35、股本(續)

#### 2022年度

項目	年初餘額		本期增減變動(+/-)				期末餘額		
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
<b>一、有限售條件股份</b>									
1. 國家持股									
2. 國有法人持股	17,306,329	1.85						17,306,329	1.85
3. 其他內資持股	2,501,537	0.26						2,501,537	0.26
其中：境內自然人持股	2,501,537	0.26						2,501,537	0.26
4. 外資持股	53,235	0.01						53,235	0.01
其中：境外自然人持股	53,235	0.01						53,235	0.01
有限售條件股份合計	19,861,101	2.12						19,861,101	2.12
<b>二、無限售條件股份</b>									
1. 人民幣普通股	604,768,403	64.48	1,091,966				1,091,966	605,860,369	64.76
2. 境外上市的外資股(H股)	313,235,617	33.40				-3,404,400	-3,404,400	309,831,217	33.12
無限售條件股份合計	918,004,020	97.88	1,091,966			-3,404,400	-2,312,434	915,691,586	97.88
<b>三、股份總數</b>	<b>937,865,121</b>	<b>100.00</b>	<b>1,091,966</b>			<b>-3,404,400</b>	<b>-2,312,434</b>	<b>935,552,687</b>	<b>100.00</b>

根據《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》的有關規定，  
高管累計鎖定股份為2,554,772股。

# 財務報表附註

(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)

### 36、資本公積

#### 2023年度

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,422,329,567.31		392,381,542.26	1,029,948,025.05
其他資本公積	205,148,795.29	87,401,653.89		292,550,449.18
合計	1,627,478,362.60	87,401,653.89	392,381,542.26	1,322,498,474.23

股本溢價本期減少為：①註銷回購股份11,614,548股，減少股本溢價390,476,161.70元；②按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額增加應交所得稅523,427.64元，相應減少股本溢價；③收購少數股權的對價款與所取得的少數股權份額之間的差額，減少資本溢價1,381,952.92元。

其他資本公積本期增加為：①計提的股權激勵費用65,820,074.82元；②權益法核算單位權益變動而增加資本公積21,581,579.07元。

#### 2022年度

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,438,013,828.65	52,221,986.08	67,906,247.42	1,422,329,567.31
其他資本公積	191,342,745.69	33,938,075.68	20,132,026.08	205,148,795.29
合計	1,629,356,574.34	86,160,061.76	88,038,273.50	1,627,478,362.60

股本溢價本期增加為：①股票期權本期實際行權數量1,091,966份，增加股本溢價32,690,717.94元，以及計提的股權激勵費用20,132,026.08元自其他資本公積轉入股本溢價；②股票期權行權後，按稅收規定可稅前列支費用與已計提費用之間的差額增加應交所得稅600,757.94元，相應減少股本溢價③股本溢價本期減少為註銷回購股份3,404,400股，相應減少股本溢價。

其他資本公積本期增加為：①計提的股權激勵費用33,440,388.28元；②權益法核算單位權益變動而增加資本公積497,687.40元。其他資本公積本期減少為：轉入股本溢價20,132,026.08元。

# 財務報表附註

(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)

### 37、庫存股

#### 2023年度

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
回購A、H股股票	55,936,280.81	346,154,428.89	402,090,709.70	

本期庫存股增加為：公司通過集中競價交易方式累計回購公司A股使用的資金總額。本期庫存股減少為：註銷回購股份。

#### 2022年度

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
回購A、H股股票	71,209,491.00	55,936,280.81	71,209,491.00	55,936,280.81

本期庫存股增加為：公司通過集中競價交易方式累計回購公司A股使用的資金總額。本期庫存股減少為：註銷回購股份。

# 財務報表附註

(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)

### 38、其他綜合收益

2023年度

項目	期初餘額(1)	本期發生額					期末餘額 (4)= (1)-(2)+(3)	
		本期所得稅前發 生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：前期計入其 他綜合收益當期 轉入留存收益(2)	減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司(3)		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	210,136,038.95	-36,612,959.91		4,408,075.32	13,184,665.40	-51,346,075.18	1,548,449.87	154,381,888.45
1. 權益法下不能 轉損益的其他 綜合收益	19,544,123.98	2,948,132.06				2,948,132.06		22,492,256.04
2. 其他權益工具 投資公允價值 變動	190,591,914.97	-39,561,091.97		4,408,075.32	13,184,665.40	-54,294,207.24	1,548,449.87	131,889,632.41
二、將重分類進損益的 其他綜合收益	-23,647,380.22	12,682,737.04				12,337,059.62	345,677.42	-11,310,320.60
1. 權益法下可轉 損益的其他綜 合收益	612,516.97	-176,677.35				-176,677.35		435,839.62
2. 外幣財務報表 折算差額	-24,259,897.19	12,859,414.39				12,513,736.97	345,677.42	-11,746,160.22
其他綜合收益合計	186,488,658.73	-23,930,222.87		4,408,075.32	13,184,665.40	-39,009,015.56	1,894,127.29	143,071,567.85

# 財務報表附註

(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)

### 38、其他綜合收益(續)

2022年度

項目	期初餘額(1)	本期發生額					期末餘額 (4)= (1)-(2)+(3)	
		本期所得稅前 發生額	減：前期計入其 他綜合收益當期 轉入損益	減：前期計入其 他綜合收益當期 轉入留存收益(2)	減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司(3)		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	142,776,392.38	56,130,551.51			1,489,069.65	67,359,646.57	-12,718,164.71	210,136,038.95
1. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	14,820,196.44	4,723,927.54				4,723,927.54		19,544,123.98
2. 其他權益工具投資公允價值變動	127,956,195.94	51,406,623.97			1,489,069.65	62,635,719.03	-12,718,164.71	190,591,914.97
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-96,227,394.68	74,666,025.73				72,580,014.46	2,086,011.27	-23,647,380.22
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	84,798.45	527,718.52				527,718.52		612,516.97
2. 外幣財務報表折算差額	-96,312,193.13	74,138,307.21				72,052,295.94	2,086,011.27	-24,259,897.19
其他綜合收益合計	46,548,997.70	130,796,577.24			1,489,069.65	139,939,661.03	-10,632,153.44	186,488,658.73

# 財務報表附註

(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)

### 39、盈餘公積

#### 2023年度

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	577,212,833.75			577,212,833.75
任意盈餘公積	63,796,201.34			63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71			82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35			21,683,742.35
合計	744,801,154.15			744,801,154.15

#### 2022年度

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	577,212,833.75			577,212,833.75
任意盈餘公積	63,796,201.34			63,796,201.34
儲備基金	82,108,376.71			82,108,376.71
企業發展基金	21,683,742.35			21,683,742.35
合計	744,801,154.15			744,801,154.15

# 財務報表附註

(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)

### 40、未分配利潤

#### (1) 未分配利潤變動情況

項目	本期發生額	上期發生額	提取或分配比例
調整前上年末未分配利潤	10,437,684,823.51	9,716,401,275.28	-
調整期初未分配利潤合計數 (調增+，調減-)		32,716.29	-
調整後期初未分配利潤	10,437,684,823.51	9,716,433,991.57	
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,953,650,833.28	1,909,407,687.93	-
其他權益工具處置	4,408,075.32	27,196,646.41	-
減：提取法定盈餘公積			
應付普通股股利	1,487,557,764.62	1,215,353,502.40	
期末未分配利潤	10,908,185,967.49	10,437,684,823.51	

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32,716.29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。

# 財務報表附註

(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)

### 40、未分配利潤(續)

#### (2) 利潤分配情況的說明

項目	單位：千元	
	本期	上期
股利：		
2022年年終股利，已支付(註2)	1,487,557.76	
2021年年終股利，已支付(註3)	—	1,215,353.50
資產負債表日後提議派發的股利：		
2023年年終股利分派(註1)		—
2022年年終股利分派(註2)	—	1,487,557.76

註1：2024年3月28日，公司第十一屆董事會第十三次會議決議通過2023年度利潤分配預案，以2023年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數(不含本公司已回購但未註銷的股份數量)，向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣13.50元(含稅)。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。

註2：2023年3月30日，公司第十屆董事會第四十六次會議決議通過2022年度利潤分配預案，以2022年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數(不含本公司已回購但未註銷的股份數量)，向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣16.00元(含稅)。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。該等利潤分配方案於2023年6月21日經股東大會批准，並支付。

註3：2022年3月28日，公司第十屆董事會第二十八次會議決議通過2021年度利潤分配預案，以2021年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數(不含本公司已回購但未註銷的股份數量)，向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣13.00元(含稅)。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。該等利潤分配方案於2022年5月20日經股東大會批准，並支付。



# 財務報表附註

(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)

### 41、營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	12,325,586,500.80	4,389,732,242.49	12,523,690,143.29	4,386,551,283.41
其他業務	104,451,825.02	75,741,118.61	105,888,904.37	74,731,792.68
合計	12,430,038,325.82	4,465,473,361.10	12,629,579,047.66	4,461,283,076.09

本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) 營業收入、營業成本按產品所屬領域劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
<b>主營業務：</b>				
化學制劑	6,570,639,537.54	1,374,066,456.91	6,999,781,649.50	1,487,979,837.65
原料藥和中間體	3,252,993,304.38	2,098,349,900.71	3,136,963,245.91	2,028,001,319.09
中藥制劑	1,744,892,737.51	547,592,940.44	1,253,625,014.77	410,577,883.24
生物制品	84,426,083.26	102,589,712.45	408,488,131.90	106,811,638.64
診斷試劑及設備	658,966,438.70	256,124,411.27	723,535,115.00	352,636,503.06
其他	13,668,399.41	11,008,820.71	1,296,986.21	544,101.73
小計	12,325,586,500.80	4,389,732,242.49	12,523,690,143.29	4,386,551,283.41
<b>其他業務：</b>				
銷售材料、加工費等	45,950,441.95	27,118,109.90	57,111,282.31	38,649,543.01
租賃費	9,055,551.44	2,528,922.41	6,967,706.94	1,020,264.68
其他	49,445,831.63	46,094,086.30	41,809,915.12	35,061,984.99
小計	104,451,825.02	75,741,118.61	105,888,904.37	74,731,792.68
合計	12,430,038,325.82	4,465,473,361.10	12,629,579,047.66	4,461,283,076.09

# 財務報表附註

(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)

### 41、營業收入和營業成本(續)

#### (3) 主營業務收入、主營業務成本按主要經營地區劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	10,754,233,842.34	3,505,739,065.11	10,958,604,069.12	3,514,733,729.94
境外	1,571,352,658.46	883,993,177.38	1,565,086,074.17	871,817,553.47
合計	12,325,586,500.80	4,389,732,242.49	12,523,690,143.29	4,386,551,283.41

#### (4) 營業收入、營業成本按商品轉讓時間劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務：				
其中：在某一時點 確認	12,325,586,500.80	4,389,732,242.49	12,523,690,143.29	4,386,551,283.41
其他業務：				
其中：在某一時點 確認	95,396,273.58	73,212,196.20	98,921,197.43	73,711,528.00
租賃收入	9,055,551.44	2,528,922.41	6,967,706.94	1,020,264.68
合計	12,430,038,325.82	4,465,473,361.10	12,629,579,047.66	4,461,283,076.09

# 財務報表附註

(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)

### 42、税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	62,773,954.09	62,562,258.70
教育費附加	48,034,018.38	46,832,209.58
土地使用稅	6,807,030.61	6,641,944.72
房產稅	23,527,349.58	19,912,706.19
印花稅	9,432,907.27	9,442,288.27
車船使用稅	93,140.13	73,747.24
環境保護稅	198,348.29	280,842.82
其他	648,264.74	722,564.27
合計	151,515,013.09	146,468,561.79

註： 主要税金及附加的計繳標準見附註四、稅項。

### 43、銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
市場宣傳及推廣費	3,121,844,539.47	3,447,534,872.95
員工薪酬	353,245,429.10	343,296,638.50
辦公交際及差旅費	55,532,041.03	44,630,313.95
會務費	20,447,505.05	12,451,104.98
其他	47,083,207.22	39,479,161.11
合計	3,598,152,721.87	3,887,392,091.49

### 44、管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
員工薪酬	266,663,096.69	328,258,866.54
股權激勵費用	76,725,834.18	47,324,532.41
折舊及攤銷	94,947,478.74	89,707,662.77
顧問諮詢及信息披露費	18,548,756.89	16,657,275.84
質量專項費	51,398,582.85	29,400,960.89
辦公交際及差旅費	51,636,475.53	45,817,022.62
修理水電及運雜費	23,062,071.97	27,361,364.57
招聘及職工培訓費	6,528,710.34	9,866,250.47
核數師費用	3,213,207.49	2,179,245.22
其他	61,549,912.24	60,284,292.88
合計	654,274,126.92	656,857,474.21

# 財務報表附註

(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)

### 45、研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
材料費	217,654,713.17	228,922,305.99
員工薪酬	307,392,293.77	319,986,728.98
試驗費	332,800,582.26	481,993,034.82
折舊及攤銷	361,506,506.40	218,085,442.73
外購研發支出	56,461,661.17	105,589,383.10
其他	58,879,722.85	71,945,778.45
合計	1,334,695,479.62	1,426,522,674.07

### 46、財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	102,085,923.09	97,545,933.93
減：利息收入	368,159,120.40	315,137,487.68
匯兌損益	-10,231,666.45	-56,682,312.21
手續費及其他	4,802,940.87	5,512,634.76
合計	-271,501,922.89	-268,761,231.20

### 47、其他收益

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
政府補助	77,125,187.14	54,564,250.23	與資產相關
政府補助	109,212,865.84	126,290,577.90	與收益相關
扣繳稅款手續費	1,991,168.63	2,493,737.67	
增值稅進項加計抵減	16,455,214.47		
合計	204,784,436.08	183,348,565.80	

政府補助的具體信息，詳見附註八、政府補助；作為非經常性損益的政府補助，具體原因見附註十八、1。

# 財務報表附註

(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)

### 48、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	58,460,786.39	61,201,743.03
交易性金融資產持有期間的投資收益	356,166.62	306,526.30
其他權益工具投資的股利收入	21,295,667.39	5,040,663.67
處置交易性金融資產取得的投資收益(註1)	-18,293,656.00	-22,437,337.64
合計	61,818,964.40	44,111,595.36

註1：處置交易性金融資產取得的投資收益明細如下：

項目	本期發生額	上期發生額
交易性權益工具投資—股票投資	3,279.44	
未指定為套期關係的衍生工具	-18,296,935.44	-22,437,337.64
其中：遠期外匯合約	-18,296,935.44	-22,437,337.64
合計	-18,293,656.00	-22,437,337.64

### 49、公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	-26,273,973.98	-74,707,299.36
其中：債務工具投資	3,298.53	-5,873.00
權益工具投資	-24,382,368.68	-73,700,967.89
衍生金融資產	-1,894,903.83	-1,000,458.47
交易性金融負債	623,217.31	-566,732.19
其中：衍生金融負債	623,217.31	-566,732.19
合計	-25,650,756.67	-75,274,031.55

### 50、信用減值損失(損失以「-」號填列)

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-13,452,389.16	-4,834,056.57
其他應收款壞賬損失	387,212.37	-853,459.84
合計	-13,065,176.79	-5,687,516.41

# 財務報表附註

(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)

### 51、資產減值損失(損失以「-」號填列)

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	-309,468,215.74	-116,458,117.83
固定資產減值損失	-569,867.28	-161,940.79
合計	-310,038,083.02	-116,620,058.62

### 52、資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置利得(損失以「-」填列)	-170,440.24	860,661.89

### 53、營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性損益 的金額
非流動資產毀損報廢利得	3,855.00	414,276.33	3,855.00
廢品收入	1,810,361.55	2,092,503.89	1,810,361.55
賠償收入	351,920.01	356,235.40	351,920.01
確定不需支付的款項	2,293,183.73	2,239,969.84	2,293,183.73
其他	190,761.93	1,912,202.98	190,761.93
合計	4,650,082.22	7,015,188.44	4,650,082.22

### 54、營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性損益 的金額
公益性捐贈支出	16,981,436.81	9,977,732.63	16,981,436.81
非流動資產毀損報廢損失	1,865,610.23	14,241,767.46	1,865,610.23
其他	18,244,978.78	2,800,695.83	18,244,978.78
合計	37,092,025.82	27,020,195.92	37,092,025.82

# 財務報表附註

(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)

### 55、所得稅費用

#### (1) 所得稅費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	498,430,473.92	372,589,025.02
其中：境內企業所得稅	498,430,473.92	372,589,025.02
香港、澳門企業所得稅		
遞延所得稅費用	-13,364,939.89	2,384,202.55
合計	485,065,534.03	374,973,227.57

#### (2) 所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	2,382,666,546.27	2,330,550,610.20
按法定稅率計算的所得稅費用	595,666,636.57	582,637,652.55
某些子公司適用不同稅率的影響	-36,791.03	7,440,051.32
稅收減免的影響	-374,843,287.30	-447,000,225.09
無須納稅收入的影響	-5,165,307.80	-1,299,734.25
權益法核算的影響	-7,523,775.23	-8,561,810.74
不可抵扣費用的影響	20,007,700.27	7,242,747.85
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	73,716,204.64	16,480,279.36
當年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	144,933,423.20	217,491,938.46
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	-1,724,542.28	-296,641.78
其他	40,035,272.99	838,969.89
所得稅費用	485,065,534.03	374,973,227.57

# 財務報表附註

(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)

### 56、每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當年年初轉換；當年發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

每股收益的計算	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	1,953,650,833.28	1,909,407,687.93
其中：持續經營淨利潤	1,953,650,833.28	1,909,407,687.93
終止經營淨利潤		
本公司發行在外普通股的加權平均數	929,124,135	934,983,053
稀釋效應－普通股的加權平均數(股票期權)	1,484,696	908,705
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	930,608,831	935,891,758
基本每股收益	2.10	2.04
其中：持續經營基本每股收益	2.10	2.04
終止經營基本每股收益	—	—
稀釋每股收益	2.10	2.04
其中：持續經營稀釋每股收益	2.10	2.04
終止經營稀釋每股收益	—	—



# 財務報表附註

(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)

### 57、現金流量表項目註釋

#### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	183,179,718.82	197,330,349.23
利息收入	391,526,479.69	267,348,288.72
信用證／銀行承兌匯票保證金	215,113.95	1,639,708.15
資金往來及其他	97,593,530.72	63,395,697.91
合計	672,514,843.18	529,714,044.01

#### (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
業務推廣費	3,016,484,590.74	3,557,737,399.78
研究開發費	629,403,664.32	770,513,014.09
銀行手續費	4,802,940.87	5,512,634.76
信用證及銀行承兌匯票保證金等	3,909,198.19	1,476,708.15
支付的其他費用	405,985,105.78	309,167,705.54
資金往來及其他	35,728,487.01	21,812,636.15
合計	4,096,313,986.91	4,666,220,098.47

#### (3) 收到的重要的投資活動有關的的現金

項目	本期發生額	上期發生額
定期存款	270,000,000.00	
現金管理	191,536,624.91	
津同仁堂分紅	112,640,000.00	111,980,000.00
合計	574,176,624.91	111,980,000.00

# 財務報表附註

(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)

### 57、現金流量表項目註釋(續)

#### (4) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金		202,000.00
拆遷補償	6,000,000.00	6,000,000.00
合計	6,000,000.00	6,202,000.00

#### (5) 支付的重要的投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
光大新廠項目	136,779,283.28	128,111,538.05
V01項目		139,095,656.94
定期存款	300,000,000.00	270,000,000.00
合計	436,779,283.28	537,207,194.99

#### (6) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	325,000.00	365,000.00
外匯遠期合約損失	29,274,143.05	30,021,080.39
其他		150.00
合計	29,599,143.05	30,386,230.39

# 財務報表附註

(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)

### 57、現金流量表項目註釋(續)

#### (7) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
代收代繳個人所得稅		347,182.11

#### (8) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
股票回購及手續費	346,154,428.89	56,037,437.23
代收代繳個人所得稅	14,362.22	1,237,210.80
租金	23,549,509.62	22,700,168.79
其他		624,000.00
合計	369,718,300.73	80,598,816.82

#### (9) 籌資活動產生的各項負債的變動情況

項目	期初餘額	現金變動		計提的利息	非現金變動		期末餘額
		現金流入	現金流出		公允價值變動	其他	
短期借款	1,622,239,859.89	2,460,000,000.00	2,242,439,875.92	20,378,858.13		-169,217.10	1,860,009,625.00
長期借款	1,974,444,042.88	1,197,570,084.01	986,294,754.73	74,528,790.12			2,260,248,162.28
租賃負債	22,048,960.74		23,549,509.62	1,818,312.64		20,917,452.83	21,235,216.59
合計	3,618,732,863.51	3,657,570,084.01	3,252,284,140.27	96,725,960.89		20,748,235.73	4,141,493,003.87

# 財務報表附註

(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)

### 58、現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期發生額	上期發生額
<b>1、將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	1,897,601,012.24	1,955,577,382.63
加：資產減值損失	310,038,083.02	116,620,058.62
信用減值損失	13,065,176.79	5,687,516.41
固定資產折舊	523,812,777.30	480,025,676.26
使用權資產攤銷	21,520,727.38	21,761,807.38
無形資產攤銷	294,990,127.07	150,536,560.64
長期待攤費用攤銷	47,575,890.87	33,306,228.14
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)	170,440.24	-860,661.89
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	1,861,755.23	13,827,491.13
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	25,650,756.67	75,274,031.55
財務費用(收益以「-」號填列)	94,955,270.34	39,388,331.66
投資損失(收益以「-」號填列)	-61,818,964.40	-44,111,595.36
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-18,033,207.41	-29,030,950.95
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	4,668,267.52	31,415,153.50
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-334,424,677.95	-498,571,701.78
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	466,285,209.50	-660,450,050.35
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-115,710,286.79	1,034,951,485.03
其他	76,725,834.18	47,324,532.41
經營活動產生的現金流量淨額	3,248,934,191.80	2,772,671,295.03
<b>2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
當期新增的使用權資產	20,917,452.83	29,002,437.68
<b>3、現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	10,976,366,402.44	10,072,642,681.72
減：現金的期初餘額	10,072,642,681.72	9,125,309,968.12
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	903,723,720.72	947,332,713.60

# 財務報表附註

(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)

### 58、現金流量表補充資料(續)

#### (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

項目	本期發生額
本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	22,500,000.00
其中：上海中拓醫藥科技有限公司	22,500,000.00
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	38,048.41
其中：上海中拓醫藥科技有限公司	38,048.41
加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	
其中：上海中拓醫藥科技有限公司	
取得子公司支付的現金淨額	22,461,951.59

#### (3) 本期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	期末餘額	上年年末餘額
一、現金	10,976,366,402.44	10,072,642,681.72
其中：庫存現金	143,780.93	198,834.79
可隨時用於支付的銀行存款	10,867,543,536.85	10,058,458,389.11
可隨時用於支付的其他貨幣資金	108,679,084.66	13,985,457.82
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	10,976,366,402.44	10,072,642,681.72

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。

# 財務報表附註

(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)

### 58、現金流量表補充資料(續)

#### (5) 不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

項目	期末餘額	上年年末餘額	不屬於現金及現金等價物的理由
保函等業務保證金	4,965,960.88	946,876.64	凍結
定期存款	300,000,000.00	270,000,000.00	按定期利率計提利息，存期大於1年但資產負債表日距離到期日小於1年
應計利息	44,391,492.44	67,758,851.73	計提的利息
合計	349,357,453.32	338,705,728.37	

### 59、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：港幣	17,945,025.93	0.90622	16,262,141.41
歐元	92,685.96	7.8592	728,437.50
美元	156,491,380.48	7.0827	1,108,381,500.55
澳門幣	6,263,135.03	0.8837	5,534,732.43
日元	3,551,792.00	0.050213	178,346.13
林吉特	9,793.47	1.54154	15,097.03
應收賬款			
其中：美元	40,430,699.20	7.0827	286,358,513.22
澳門幣	166,738.45	0.8837	147,346.77
其他應收款			
其中：港幣	1,102,931.65	0.90622	999,498.72
澳門幣	179,548.00	0.8837	158,666.57
應付賬款			
其中：美元	370,452.19	7.0827	2,623,801.73
歐元	5,665.41	7.8592	44,525.59
日元	420,856,761.37	0.050213	21,132,480.56
其他應付款			
其中：美元	4,085,692.73	7.0827	28,937,735.90
港幣	4,053,115.69	0.90622	3,673,014.50

# 財務報表附註

(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)

### 60、租賃

#### (1) 作為承租人

項目	本期發生額
短期租賃費用	916,583.29

#### (2) 作為出租人

經營租賃

##### ① 租賃收入

項目	本期發生額
租賃收入	9,055,551.44

② 資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額，以及剩餘年度將收到的未折現租賃收款額總額。

資產負債表日後	期末餘額	上年年末餘額
第1年	5,286,896.70	5,498,999.68
第2年	2,413,201.40	1,701,549.23
第3年	813,720.00	407,273.60
第4年	252,000.00	268,575.00
第5年	252,000.00	252,000.00
5年後	1,554,000.00	1,806,000.00
合計	10,571,818.10	9,934,397.51

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 六、研發支出

### 1、研發支出

項目	本期發生額		上期發生額	
	費用化金額	資本化金額	費用化金額	資本化金額
材料費	217,654,713.17	14,047,007.93	228,922,305.99	7,049,356.00
員工薪酬	307,392,293.77		319,986,728.98	
試驗費	332,800,582.26	54,645,966.84	481,993,034.82	94,198,777.10
折舊及攤銷	361,506,506.40		218,085,442.73	
外購在研項目	56,461,661.17	110,189,959.33	105,589,383.10	
其他	58,879,722.85	492,894.46	71,945,778.45	778,570.25
合計	1,334,695,479.62	179,375,828.56	1,426,522,674.07	102,026,703.35

### 2、開發支出

項目	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		內部開發支出	其他增加	確認為無形資產	計入當期損益	
生物藥	238,227,636.57			145,802,628.07		92,425,008.50
化學制劑	30,727,316.12	69,185,869.23	110,189,959.33	14,639,367.02		195,463,777.66
合計	268,954,952.69	69,185,869.23	110,189,959.33	160,441,995.09		287,888,786.16

重要的資本化研發項目

項目	研發進度	預計經濟利益產生方式	開始資本化的時點	開始資本化的具體依據
JP1366項目	提交臨床試驗申請，並獲CDE受理通知	營銷	臨床試驗	取得臨床批件，並經本公司評估

### 3、外購在研項目

JP1366項目目前在韓國已完成III期臨床試驗並提交上市申請。本公司購買後，負責國內臨床試驗，經本公司評估，該項目未來經濟利益很可能流入企業，因此將其購買價款確認為開發支出。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
麗珠(香港)有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD45,100萬元	100		設立
安滔發展有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD50萬元		100	設立
Livzon International Ventures	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD525萬元		100	設立
Livzon International Ventures I	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD515萬元		100	設立
Livzon International Ventures II	全資子公司的子公司	有限公司	開曼	開曼	投資	USD5萬元		100	設立
麗安香港有限公司	全資子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD31,300萬元	100		設立
LIVZON BIOLOGICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	控股子公司的子公司	有限公司	馬來西亞	馬來西亞	技術開發	MYR 100元		100	設立
珠海現代中藥高科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB600萬元	75	25	設立
麗珠集團麗珠製藥廠	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB45,000萬元	74.46	25.54	設立
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	商品貿易	RMB2,000萬元	60.04	39.96	設立
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	商品貿易	RMB6,000萬元	66.67	33.33	設立
上海麗珠製藥有限公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	醫藥製造	RMB8,733萬元	36	15	設立
上海麗珠生物科技股份有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	醫藥製造	RMB1,000萬元		75	設立
上海中拓醫藥科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	技術開發	RMB800萬元		100	非同一控制下 合併
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB12,828萬元		100	設立
焦作麗珠合成製藥有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	焦作	焦作	醫藥製造	RMB7,000萬元		100	設立
珠海麗珠試劑股份有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB40,000萬元	47.425(註)		設立
澳門嘉安信有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	澳門	澳門	商品貿易	MOP10萬元		100	設立

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 1、在子公司中的權益 (續)

#### (1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
珠海麗禾醫療診斷產品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元		100	設立
上海麗航生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	上海	服務業	RMB100萬元		100	設立
蘇州麗迪生物科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	蘇州	蘇州	技術開發	RMB100萬元		100	設立
珠海立恒醫療診斷產品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,500萬元		100	設立
珠海市麗業生物技術有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB5,000萬元		100	設立
長沙麗瑾葆康醫療科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	長沙	長沙	專用設備製造	RMB100萬元		100	設立
麗珠醫藥生物科技有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	香港	香港	服務業	HKD1萬元		100	設立
珠海麗珠廣告有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	服務業	RMB100萬元	10	90	設立
麗珠集團麗珠一拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB1,200萬元	57	25	設立
麗珠集團麗珠醫藥研究所	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB1,000萬元	60.04	39.96	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	珠海	醫藥製造	RMB6,500萬元	83.85		設立
麗珠(澳門)有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	澳門	澳門	投資	MOP10萬元		100	設立
珠海市麗珠微球科技有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB35,348.685萬元	60	40	設立
珠海市麗珠醫藥股權投資管理有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	投資	RMB50,000萬元	90	10	設立
珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB88,902.3284萬元	55.13		設立
麗珠生物科技香港有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	香港	香港	投資	HKD0.04萬元		100	設立
珠海市卡迪生物醫藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	技術開發	RMB100萬元		100	協議控制

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 1、在子公司中的權益 (續)

#### (1) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB145,333萬元		100	設立
麗珠單抗生物技術(美國)有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	波士頓	波士頓	技術開發	USD110萬元		100	設立
四川光大製藥有限公司	全資子公司	有限公司	彭州	彭州	醫藥製造	RMB14,900萬元	57.41	42.59	非同一控制下合併
麗珠集團新北江製藥股份有限公司	控股子公司	有限公司	清遠	清遠	醫藥製造	RMB23,988.77萬元	87.14		非同一控制下合併
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	平羅縣	平羅縣	醫藥製造	RMB20,000萬元		100	設立
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	福州	福州	醫藥製造	USD4,170萬元		100	非同一控制下合併
古田福興醫藥有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	古田縣	古田縣	醫藥製造	RMB2,670萬元	25	75	非同一控制下合併
麗珠集團利民製藥廠	全資子公司	有限公司	韶關	韶關	醫藥製造	RMB6,156萬元	65.10	34.90	非同一控制下合併
大同麗珠芪源藥材有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	渾源縣	渾源縣	種植業	RMB400萬元		92.50	設立
隴西麗珠參源藥材有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	隴西縣	隴西縣	種植業	RMB400萬元		100	設立
上海麗予生物醫藥技術有限責任公司	控股子公司	有限公司	上海	上海	技術開發	RMB300萬元	55		設立
珠海市麗珠醫藥進出口貿易有限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	商品貿易	RMB1000萬元	75	25	設立
武漢康麗健康投資管理有限公司	控股子公司	有限公司	武漢	武漢	投資	RMB100,000萬元	60		設立
麗健(廣東)動物保健有限公司	控股子公司	有限公司	清遠	清遠	醫藥製造	RMB20,000萬元	51		設立

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益(續)

### 1、在子公司中的權益(續)

#### (1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	子公司類型	法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%		取得方式
							直接	間接	
珠海市麗珠中藥現代化科技有 限公司	全資子公司	有限公司	珠海	珠海	醫藥製造	RMB13,000萬元	50	50	設立
澳門麗珠中藥現代化科技有 限公司	全資子公司的子公司	有限公司	澳門	澳門	商品貿易	MOP10萬元		100	設立
臨汾麗珠翹源藥材有限公司	全資子公司的子公司	有限公司	臨汾	臨汾	種植業	RMB500萬元		51	設立

註：本公司為珠海麗珠試劑股份有限公司(「麗珠試劑」)第一大股東，根據麗珠試劑章程第一百〇四條章程約定，麗珠試劑董事會包含九名董事，本公司向其董事會委派4名董事，其中1名擔任董事長，佔6名非獨立董事過半數。根據麗珠試劑章程第七十二條、七十三條，「股東大會作出普通決議，應當由出席股東大會的股東(包括股東代理人)所持表決權的過半數通過」，普通決議事項包括公司年度預算方案、決算方案等相關活動，本公司通過對麗珠試劑股東大會及其董事會的影響從而擁有對麗珠試劑的控制權。因此，本公司將麗珠試劑納入合併報表範圍。

#### (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例%	本期歸屬於少數 股東的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數股東 權益餘額
上海麗珠製藥有限公司(合併)	49.00	296,053,494.23	254,800,000.00	593,994,788.24
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	52.575	41,876,364.52		448,679,578.16
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併)	44.87	-448,345,152.08		-665,537,353.83
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併)	12.86	68,528,270.68	51,440,000.00	249,306,653.72

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 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	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
上海麗珠製藥有限公司(合併)	1,755,415,063.60	159,018,275.51	1,914,433,339.11	698,725,369.92	7,835,736.26	706,561,106.18
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	960,370,975.22	275,487,887.13	1,235,858,862.35	348,436,176.85	34,012,775.42	382,448,952.27
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司 (合併)	388,617,888.39	566,281,020.26	954,898,908.65	890,898,698.83	1,547,257,071.47	2,438,155,770.30
麗珠集團新北江製藥股份有限公司 (合併)	1,942,367,503.07	1,745,812,763.30	3,688,180,266.37	1,378,934,378.40	47,253,214.06	1,426,187,592.46

續(1)：

子公司名稱	上年年末餘額					
	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)	1,654,285,766.61	127,290,460.74	1,781,576,227.35	648,671,493.04	7,650,643.29	656,322,136.33
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	915,993,480.16	294,563,853.82	1,210,557,333.98	420,665,118.30	24,751,537.99	445,416,656.29
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併)	880,846,763.75	847,989,155.40	1,728,835,919.15	364,488,923.50	1,858,791,771.69	2,223,280,695.19
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併)	1,905,990,958.92	1,712,950,155.46	3,618,941,114.38	1,465,837,615.62	47,942,166.18	1,513,779,781.80

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 1、在子公司中的權益 (續)

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息 (續)

續(2)：

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
上海麗珠製藥有限公司(合併)	1,945,315,280.60	601,107,152.32	601,107,152.32	617,704,098.79	1,871,089,916.10	535,652,021.72	535,652,021.72	605,216,529.76
珠海麗珠試劑股份有限公司(合併)	668,010,685.47	79,162,872.52	79,258,837.87	82,667,789.60	742,720,684.16	72,157,851.94	72,583,018.80	209,564,043.05
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司(合併)	-90,783,112.54	-999,186,716.72	-999,185,276.08	-386,448,754.89	205,866,313.92	-728,624,771.37	-728,608,049.56	-484,752,782.02
麗珠集團新北江製藥股份有限公司(合併)	2,348,220,890.09	532,879,243.14	532,879,243.14	686,246,367.37	2,262,590,907.42	477,363,896.36	477,363,896.36	655,219,501.18

#### (4) 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

##### ① 在子公司所有者權益份額發生變化的情況

本公司原持有麗珠試劑39.425%股權，2023年11月17日，公司分別與李琳、石劍峰簽署《珠海麗珠試劑股份有限公司股份轉讓協議》，以人民幣65,520,000.00元的價格受讓麗珠試劑8%股權。截至2023年12月31日，股權轉讓協議已履行完畢，該項交易導致少數股東權益減少64,138,047.08元，資本公積減少1,381,952.92元。

##### 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	麗珠試劑
購買成本	
— 現金	65,520,000.00
購買成本合計	65,520,000.00
減：按取得的股權比例計算的子公司淨資產份額差額	64,138,047.08
其中：調整資本公積	1,381,952.92

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 2、非同一控制下企業合併

#### (1) 本期發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例 (%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤	購買日至期末被購買方的現金流量
上海中拓醫藥科技有限公司	2023.3.6	25,000,000.00	100	購買	2023.3.6	辦妥資產交割	671,698.11	-2,155,445.77	34,974.17

#### (2) 合併成本及商譽

項目	上海中拓醫藥科技有限公司 (下稱上海中拓)
合併成本：	
現金	25,000,000.00
合併成本合計	25,000,000.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	3,129,194.91
商譽	21,870,805.09

#### (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

項目	上海中拓	
	購買日公允價值	購買日賬面價值
資產：		
流動資產	3,133,248.41	3,133,248.41
非流動資產	1,454,117.80	1,454,117.80
負債：		
流動負債	1,458,171.30	1,458,171.30
淨資產	3,129,194.91	3,129,194.91
減：少數股東權益		
合併取得的淨資產	3,129,194.91	3,129,194.91

購買日上海中拓的資產主要為應收賬款、固定資產，負債主要為應付賬款、應付職工薪酬、其他應付款，該類資產、負債的公允價值預計與賬面價值差異較小，因此其可辨認資產、負債的公允價值以賬面價值確定。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 3、其他原因導致的合併範圍的變動

2023年2月1日，公司與健康元藥業集團股份有限公司成立麗健(廣東)動物保健有限公司，註冊資本20,000萬元，其中本公司出資10,200萬元，佔其註冊資本51%；健康元藥業集團股份有限公司出資9,800萬元，佔其註冊資本49%。

2023年2月8日，公司與健康元藥業集團股份有限公司成立武漢康麗健康投資管理有限公司，註冊資本100,000萬元，其中本公司出資60,000萬元，佔其註冊資本60%；健康元藥業集團股份有限公司出資40,000萬元，佔其註冊資本40%。

2023年4月13日，珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司與麗珠集團利民製藥廠成立澳門麗珠中藥現代化科技有限公司，註冊資本10萬澳門幣，分別佔其註冊資本70%、30%。

2023年7月5日，珠海市麗珠中藥現代化科技有限公司與廣西有田藥業有限公司成立臨汾麗珠翹源藥材有限公司，註冊資本500萬元，分別佔其註冊資本51%、49%。

2023年3月15日，貢山麗珠藥源科技有限公司註銷。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益 (續)

### 4、在聯營企業中的權益

#### (1) 重要的聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
聯營企業						
天津同仁堂集團股份有限公司	天津	天津	醫藥製造	40.00		權益法

#### (2) 重要聯營企業的主要財務信息

項目	天津同仁堂集團股份有限公司 2023.12.31
歸屬於母公司的所有者權益	517,866,873.04
按持股比例計算的淨資產份額	207,146,749.21
調整事項	
其中：商譽	498,457,683.68
對聯營企業權益投資的賬面價值	705,604,432.89

續：

項目	天津同仁堂集團股份有限公司 本期發生額
營業收入	1,118,218,327.43
企業本期收到的來自聯營企業的股利	112,640,000.00

本公司以聯營企業合併財務報表中歸屬於母公司的金額為基礎，按持股比例計算資產份額。聯營企業合併財務報表中的金額考慮了取得時聯營企業可辨認淨資產和負債的公允價值以及統一會計政策的影響。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 七、在其他主體中的權益(續)

### 4、在聯營企業中的權益(續)

#### (3) 其他不重要聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／ 本期發生額	上期餘額／ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	325,655,367.95	329,359,045.41
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	-30,255,233.36	-21,084,846.59
其他綜合收益	-176,677.35	527,718.52
綜合收益總額	-30,431,910.71	-20,557,128.07

#### (4) 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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報 項目	與資產 相關/與 收益相關
艾普拉唑系列創新藥物研發 及產業化	財政撥款	11,168,166.21		4,910,000.04		6,258,166.17	其他收益	與資產相關
2014年戰略性新興產業 (緩釋微球)	財政撥款	16,700,000.00				16,700,000.00	其他收益	與資產相關
長效微球制劑的產業化款項	財政撥款	12,550,000.00				12,550,000.00	其他收益	與資產相關
長效微球制劑產業化建設 項目(一期工程)	財政撥款	18,314,195.60		2,405,309.88		15,908,885.72	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		80,000.00			80,000.00	其他收益	與資產相關
工業和信息化部項目補助款	財政撥款	2,400,000.00				2,400,000.00	其他收益	與資產相關
工業和信息化部項目補助款	財政撥款	1,135,750.00		231,000.00		904,750.00	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	880,000.18		159,999.96		720,000.22	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報 項目	與資產 相關/與 收益相關
外經貿發展與口岸建設專項 資金	財政撥款		32,232.48			32,232.48	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	29,485,857.65		10,560,089.28		18,925,768.37	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	1,353,499.35		1,102,000.08		251,499.27	其他收益	與資產相關
省財政支持技改招標項目補 助金PVC軟袋	財政撥款	2,299,785.26		380,365.80		1,919,419.46	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	11,852,941.22		3,352,941.00		8,500,000.22	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	4,329,992.36		1,129,563.36		3,200,429.00	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	5,576,302.33	292,300.88	1,783,368.48		4,085,234.73	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	332,000.00		48,000.00		284,000.00	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報 項目	與資產 相關/與 收益相關
化藥液體制劑研發與產業化 團隊	財政撥款	1,710,833.60	390,000.00	252,114.84		1,848,718.76	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	4,288,140.60		445,755.36		3,842,385.24	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	159,691.94		75,330.36		84,361.58	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	3,329,659.71		631,627.60		2,698,032.11	其他收益	與資產相關
$\alpha$ -葡萄糖苷酶抑制劑類原 料藥阿卡波糖生產車間工 藝升級技術改造項目	財政撥款	357,142.96		107,142.84		250,000.12	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	2,200,000.00		1,600,000.00	600,000.00		其他收益	與收益相關
珠海市工業企業「上云上平台」 服務券支持資金	財政撥款	63,891.00		25,540.85		38,350.15	其他收益	與收益相關
特派員工作站	財政撥款	25,000.00		25,000.00			其他收益	與資產相關
產業振興扶持資金	財政撥款	1,287,500.01		1,008,000.01		279,500.00	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報 項目	與資產 相關/與 收益相關
工業轉型政府扶持資金	財政撥款	108,333.83		108,333.83			其他收益	與資產相關
新型工業化發展獎金	財政撥款	5,035,866.34	560,000.00	349,999.67		5,245,866.67	其他收益	與資產相關
工業龍頭企業貸款貼息政策 資金	財政撥款	166,666.53		166,666.53			其他收益	與資產相關
五優一新扶持資金	財政撥款	200,000.24		99,999.92		100,000.32	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	11,750,000.00		75,000.00		11,675,000.00	其他收益	與資產相關
2020年度珠海市創新創業團 隊(納米晶)	財政撥款	5,000,000.00		13,333.33		4,986,666.67	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	3,000,000.00		3,000,000.00			其他收益	與資產相關
數據驅動的產業鏈協同平台 示範項目	財政撥款	2,920,000.00		730,000.00		2,190,000.00	其他收益	與資產相關
珠海市產業核心和關鍵技術 攻關方向項目資金(第二批)	財政撥款	2,000,000.00				2,000,000.00	其他收益	與資產相關
創新藥注射用艾普拉唑鈉 針劑	財政撥款	2,280,000.00		240,000.00		2,040,000.00	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入	與資產
							損益的列報	相關/與
							項目	收益相關
新型頭孢粉針劑技術改造 項目	財政撥款	1,533,100.00				1,533,100.00	其他收益	與資產相關
先進藥品製造互聯網標桿 項目	財政撥款	585,000.00		90,000.00		495,000.00	其他收益	與資產相關
清潔生產審核項目	財政撥款	170,000.12		9,999.96		160,000.16	其他收益	與資產相關
綠色工廠	財政撥款	1,001,666.75		129,999.96		871,666.79	其他收益	與資產相關
HCG項目建設	財政撥款	2,992,185.88		395,649.96		2,596,535.92	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	56,209.88		8,030.04		48,179.84	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	987,500.00		150,000.00		837,500.00	其他收益	與資產相關
高技術屏障的環孢素自乳化 軟膠囊制劑的開發及產業 化研究	財政撥款	786,000.00		64,000.00	80,000.00	642,000.00	其他收益	與資產相關
廣東省特色藥物研發企業重 點實驗室	財政撥款	941,666.69	300,000.00	119,999.96		1,121,666.73	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	60,000.00		22,500.00		37,500.00	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	53,916.31		14,687.72		39,228.59	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報 項目	與資產 相關/與 收益相關
2019年度第一批科技創新專 項資金立項配套資助	財政撥款	600,000.00				600,000.00	其他收益	與資產相關
2019年省產業創新(省級企業 技術中心)項目	財政撥款	79,229.73		20,415.63		58,814.10	其他收益	與資產相關
新型冠狀病毒檢測試劑產業 化項目補助金預撥	財政撥款	4,089,721.57		546,475.25		3,543,246.32	其他收益	與資產相關
P06產業化項目	財政撥款		2,812,400.00	23,436.67		2,788,963.33	其他收益	與資產相關
香洲區購置設備補貼扶持資 金(防控專項資金)	財政撥款	9,150.21		2,179.92		6,970.29	其他收益	與資產相關
珠海市創新創業團隊和高層 次人才創業項目首期資金	財政撥款	12,000,000.00	8,000,000.00			20,000,000.00	其他收益	與資產相關
整體搬遷調遷擴建項目	財政撥款	50,000,000.00	30,000,000.00	2,345,325.00		77,654,675.00	其他收益	與資產相關
環保局RTO項目資金	財政撥款	159,999.92		20,000.04		139,999.88	其他收益	與資產相關
海洋微生物構效優化與抗腫 瘤活性評價	財政撥款	99,209.17		99,209.17			其他收益	與收益相關



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、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	期初餘額	本期新增 補助金額	本期結轉計入 損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入 損益的列報 項目	與資產 相關/與 收益相關
魚鱈(黃金鮟)海洋中藥資源 開發與利用關鍵技術研發 與示範	財政撥款	750,000.00	250,000.00			1,000,000.00	其他收益	與收益相關
2022年中央財政產業基礎再 造和製造業高質量發展專 項資金	財政撥款	27,965,416.69	9,828,500.00	37,793,916.69			其他收益	與資產相關
重組新型冠狀病毒融合蛋白 疫苗(V-01)規模化生產能力 建設項目	財政撥款		22,921,500.00	1,671,359.41		21,250,140.59	其他收益	與資產相關
國家科技重大專項項目後補 助資金LZM009	財政撥款	2,382,806.91		381,599.12		2,001,207.79	其他收益	與資產相關
香洲區積極應對保穩創新 驅動科技工業分項	財政撥款	1,644,800.00				1,644,800.00	其他收益	與資產相關
粵港澳科技合作資金	財政撥款		300,000.00			300,000.00	其他收益	與資產相關
合計		273,208,796.75	75,766,933.36	78,925,267.52	680,000.00	269,370,462.59		

上述政府補助主要來自公司及子公司經營所在地省市級發改、財政、科工信局等政府有關部門給予的研發、技改、科技創新、搬遷等項目補助。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、政府補助 (續)

### 2、採用總額法計入當期損益的政府補助情況

補助項目	種類	上期計入損益的金額	本期計入損益的金額	計入損益的列報項目	與資產相關/ 與收益相關
出口信保補貼	財政撥款	2,087,098.80	1,725,386.46	其他收益	與收益相關
研究開發費補助	財政撥款	1,200,440.00	852,400.00	其他收益	與收益相關
I類治療用人源化抗人腫瘤壞死因子 $\alpha$ 單克隆抗體新藥的研制資金	財政撥款	5,924,000.00		其他收益	與收益相關
長效微球重大新藥創制政府補助	財政撥款	3,155,309.88	2,480,309.88	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	18,720,800.04	4,910,000.04	其他收益	與資產相關
創新藥注射用艾普拉唑鈉針劑	財政撥款	120,000.00	240,000.00	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	159,999.96	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	231,000.00	231,000.00	其他收益	與資產相關
先進藥品製造互聯網標桿項目	財政撥款	90,000.00	90,000.00	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	150,000.00	150,000.00	其他收益	與資產相關
HCG項目建設	財政撥款	395,649.96	395,649.96	其他收益	與資產相關
財政補貼及經營運營補貼	財政撥款	59,063,950.86	48,788,737.48	其他收益	與收益相關
注射用鼠神經生長因子研發及產業化	財政撥款	10,560,089.28	10,560,089.28	其他收益	與資產相關
省科技創新戰略專項資金	財政撥款	57,999.84	252,114.84	其他收益	與資產相關
進口貼息及配套資金	財政撥款	500,000.00		其他收益	與收益相關
外經貿發展專項資金	財政撥款	1,809,479.00	2,688,891.30	其他收益	與收益相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、政府補助 (續)

### 2、採用總額法計入當期損益的政府補助情況 (續)

補助項目	種類	上期計入損益 的金額	本期計入損益 的金額	計入損益的 列報項目	與資產相關/ 與收益相關
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
省財政支持技改招標項目補助金 PVC軟袋	財政撥款	403,699.30	380,365.80	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	3,823,529.40	3,352,941.00	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	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	20,000.00	118,500.00	其他收益	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	250,000.00	800,000.00	其他收益	與收益相關
大張江項目A04對高增長技術企業 資助款	財政撥款	1,500,000.00		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	90,000.00	2,000,000.00	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	2,300,000.00	2,672,400.00	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	2,543,679.56	2,515,113.36	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	30,000.48		其他收益	與資產相關
阿卡波糖回收系統技術改造項目	財政撥款	397,818.48	397,818.48	其他收益	與資產相關
特派員工作站	財政撥款	60,000.00	25,000.00	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	289,500.00	70,000.00	其他收益	與收益相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、政府補助 (續)

### 2、採用總額法計入當期損益的政府補助情況 (續)

補助項目	種類	上期計入損益的金額	本期計入損益的金額	計入損益的列報項目	與資產相關/與收益相關
節能減排項目	財政撥款	86,030.04	86,030.04	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	2,663,400.00	3,025,300.57	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		3,000,000.00	其他收益	與資產相關
博士後建站和科研補貼	財政撥款	6,283.19	400,000.00	其他收益	與收益相關
專利(知識產權)資助資金	財政撥款	548,500.00	1,156,001.57	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	213,157.10	99,209.17	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	166,666.51	其他收益	與資產相關
工業轉型政府扶持資金	財政撥款	199,999.92	100,000.40	其他收益	與資產相關
工業保值增長及增產獎勵	財政撥款	667,700.00	450,000.00	其他收益	與收益相關
新型工業化發展資金	財政撥款	350,000.04	95,833.24	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	1,008,000.00	其他收益	與資產相關
產業扶持資金	財政撥款	944,100.00	537,181.59	其他收益	與收益相關
五優一新扶持資金	財政撥款	99,999.96	362,499.81	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	5,949,048.90	1,327,871.54	其他收益	與收益相關
企業技術中心創新能力建設(抗體藥物試驗室)	財政撥款	514,338.20	445,755.36	其他收益	與資產相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、政府補助(續)

### 2、採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

補助項目	種類	上期計入損益的金額	本期計入損益的金額	計入損益的列報項目	與資產相關/ 與收益相關
企業技術中心創新能力建設(抗體藥物試驗室)	財政撥款	6,747.52	75,330.36	其他收益	與收益相關
珠海市中小企業員工培訓「百萬行」三年行動方案	財政撥款		61,400.00	其他收益	與收益相關
工業和信息化專項資金	財政撥款		25,540.85	其他收益	與收益相關
「人才計劃」配套補貼及引才育才補貼	財政撥款	583,774.23	726,000.00	其他收益	與收益相關
兩化融合獎勵	財政撥款	500,000.00		其他收益	與收益相關
擴大出口規模獎勵基金	財政撥款	456,300.00	103,939.00	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	22,500.00	22,500.00	其他收益	與資產相關
十三重點領軍企業專項資金(2019年)	財政撥款	14,133,300.00	8,501,100.00	其他收益	與收益相關
綠色工廠	財政撥款	129,999.96	129,999.96	其他收益	與資產相關
以工代訓補貼	財政撥款	395,000.00	135,100.00	其他收益	與收益相關
保險費用補貼	財政撥款	609,243.30	38,100.00	其他收益	與收益相關
香洲區應急物資生產補貼扶持資金	財政撥款	2,317.04	2,179.92	其他收益	與資產相關
促進經濟高質量發展專項資金	財政撥款	5,741,886.91	37,814,332.31	其他收益	與資產相關
促進經濟高質量發展專項資金	財政撥款	11,578,756.00	14,383,162.43	其他收益	與收益相關
集成一體化分子診斷平台的合作研發及產業化	財政撥款	127,715.81	14,687.73	其他收益	與資產相關
重點群體及退役士兵就業稅收優惠	財政撥款	64,900.00		其他收益	與收益相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、政府補助 (續)

### 2、採用總額法計入當期損益的政府補助情況 (續)

補助項目	種類	上期計入損益 的金額	本期計入損益 的金額	計入損益的 列報項目	與資產相關/ 與收益相關
血液篩查BCI核酸檢測試劑成果轉化	財政撥款	631,622.73	631,627.60	其他收益	與資產相關
新冠應急科技攻關專項款及產業化項 目補助金	財政撥款	26,694.08	2,217,834.66	其他收益	與資產相關
「專精特新」補貼	財政撥款	1,200,000.00	300,000.00	其他收益	與收益相關
匯率避險補貼	財政撥款	183,295.00	112,140.00	其他收益	與收益相關
廣東省科學技術廳撥來2020年度國家 外專款	財政撥款			其他收益	與收益相關
橫琴粵澳深度合作區廠房租金補貼	財政撥款	690,024.00		其他收益	與收益相關
高技術屏障的環孢素自乳化軟膠囊制 劑的開發及產業化研究	財政撥款	14,000.00	64,000.00	其他收益	與資產相關
廣東省特色藥物研發企業重點實驗室	財政撥款	58,333.31	119,999.96	其他收益	與資產相關
珠海市招商引資獎	財政撥款	600,000.00		其他收益	與收益相關
國家科技重大專項項目後補助資金 LZM009	財政撥款	2,362,093.09	381,599.12	其他收益	與資產相關
數據驅動的產業鏈協同平台示範項目	財政撥款	730,000.00	730,000.00	其他收益	與資產相關
應對新型冠狀病毒肺炎支付企業共渡 難關的若干措施—金融支持項目資金	財政撥款	381,000.00		其他收益	與收益相關
促進生物醫藥產業發展用途項目資金	財政撥款	7,665,180.00	17,885,420.00	其他收益	與收益相關

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 八、政府補助(續)

### 2、採用總額法計入當期損益的政府補助情況(續)

補助項目	種類	上期計入損益的金額	本期計入損益的金額	計入損益的列報項目	與資產相關/與收益相關
渾源縣農業局2021年「三農項目」	財政撥款	150,000.00		其他收益	與收益相關
人工智能在曲普瑞林長效微球制劑中的應用	財政撥款	800,000.00	-479,813.48	其他收益	與收益相關
整體搬遷調遷擴建項目	財政撥款		2,345,325.00	其他收益	與資產相關
工業互聯網支持項目資金	財政撥款		200,000.00	其他收益	與收益相關
P06產業化項目	財政撥款		23,436.67	其他收益	與資產相關
微納米晶體藥物長效注射劑的研發和產業化	財政撥款		13,333.33	其他收益	與資產相關
其他	財政撥款	266,400.00	433,567.00	其他收益	與收益相關
合計		180,854,828.13	186,338,052.98		

上述政府補助主要來自公司及子公司經營所在地省市級發改、財政、商務局、科技局、科工信局、人力資源和社會保障局等政府有關部門給予的企業運營、研發、技改、科技創新、出口信保、穩崗等項目補助。

#### (1) 採用淨額法沖減相關成本的政府補助情況

無。

#### (2) 本期返還政府補助情況

項目	金額	原因
科學技術獎及科技創新項目資助—揚帆計劃項目	600,000.00	項目終止

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、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、其他應收款、其他流動資產、交易性金融資產、其他權益工具投資、應付票據、應付賬款、其他應付款、短期借款、交易性金融負債、一年內到期的非流動負債、長期借款、租賃負債及長期應付款。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

本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。本公司的整體風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本公司財務業績的潛在不利影響。

#### (1) 外匯風險

本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，本公司境外（主要是香港）業務以港幣結算；另外，本公司將根據經營需要，發生外幣借貸業務。綜合上述情況，本公司還是存在一定的外匯風險。考慮到本公司能承受的外匯風險，本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，本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。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (1) 外匯風險(續)

本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 2023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	林吉特項目	澳門幣項目
外幣金融資產：						
貨幣資金	16,262.14	1,108,381.50	728.44	178.35	15.10	5,534.73
交易性金融資產	64,572.80					
應收賬款		286,358.51				147.35
其他應收款	999.50					158.67
其他權益工具投資	244,015.26					
小計：	325,849.70	1,394,740.01	728.44	178.35	15.10	5,840.75
外幣金融負債：						
應付賬款		2,623.80	44.53	21,132.48		
其他應付款	3,673.01	28,937.74				
小計：	3,673.01	31,561.54	44.53	21,132.48		

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、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 2022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	9,690.02	908,024.36	699.47	18,052.98		4,272.78
交易性金融資產	87,193.75					
應收賬款		280,766.15				1,097.96
其他應收款	1,078.72					504.53
其他流動資產		92,815.74				
其他權益工具投資	365,878.73					
小計：	463,841.22	1,281,606.25	699.47	18,052.98		5,875.27
外幣金融負債：						
短期借款		13,464.86				
應付賬款		3,569.18	42.05	14,627.29	141.89	
其他應付款	2,583.45	27,967.54				
小計：	2,583.45	45,001.58	42.05	14,627.29	141.89	

於2023年12月31日，對於本公司各類港幣、美元、歐元、日元、澳門幣等外幣金融資產和金融負債，如果人民幣對港幣、美元、歐元、日元、澳門幣等外幣升值或貶值5%，其它因素保持不變，則本公司將增加或減少利潤約83,547.04千元（2022年12月31日：約85,383.95千元）。

#### (2) 利率風險

本公司的利率風險主要來自銀行借款等帶息債務，而利率受國家宏觀貨幣政策的影響，使本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本公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本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本公司的經營業績造成重大不利影響。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、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，本公司會評估客戶的信用度給予信用資信，再者，鑒於本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，故預期本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8.02% (2022年12月31日：10.76%)；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37.30% (2022年12月31日：43.73%)。

#### (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。

本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，開辟多種融資渠道，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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (4) 流動性風險(續)

於資產負債表日，本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 2023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	11,325,723,855.76			11,325,723,855.76	
交易性金融資產	81,792,081.22			81,792,081.22	
應收票據	1,459,333,093.74			1,459,333,093.74	
應收賬款	2,115,658,645.12			2,115,658,645.12	
其他應收款	32,008,338.25			32,008,338.25	
其他流動資產	6,536,364.62			6,536,364.62	
小計：	15,021,052,378.71			15,021,052,378.71	
金融負債：					
短期借款	1,860,009,625.00			1,860,009,625.00	
交易性金融負債	86,817.12			86,817.12	
應付票據	894,588,217.10			894,588,217.10	
應付賬款	763,825,157.69			763,825,157.69	
其他應付款	3,157,651,033.59			3,157,651,033.59	
一年內到期的非 流動負債	659,679,477.31			659,679,477.31	
其他流動負債	39,844,637.92			39,844,637.92	
租賃負債		6,669,342.22	2,361,280.35		9,030,622.57
長期借款		1,146,854,277.01	465,919,001.98		1,612,773,278.99
小計：	7,375,684,965.73	1,153,523,619.23	468,280,282.33		8,997,488,867.29

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、金融工具風險管理(續)

### 1、風險管理目標和政策(續)

#### (4) 流動性風險(續)

② 2022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	10,411,348,410.09				10,411,348,410.09
交易性金融資產	108,094,033.51				108,094,033.51
應收票據	1,623,939,626.22				1,623,939,626.22
應收賬款	2,415,256,725.64				2,415,256,725.64
其他應收款	44,426,856.44				44,426,856.44
其他流動資產	104,859,166.96				104,859,166.96
小計：	14,707,924,818.86				14,707,924,818.86
金融負債：					
短期借款	1,622,239,859.89				1,622,239,859.89
交易性金融負債	710,034.43				710,034.43
應付票據	1,007,745,986.84				1,007,745,986.84
應付賬款	854,276,460.61				854,276,460.61
其他應付款	2,970,648,095.37				2,970,648,095.37
一年內到期的非流動負債	10,440,962.31				10,440,962.31
其他流動負債	83,541,891.93				83,541,891.93
租賃負債		6,510,634.56	5,097,363.87		11,607,998.43
長期借款		907,182,927.81	1,067,261,115.07		1,974,444,042.88
小計：	6,549,603,291.38	913,693,562.37	1,072,358,478.94		8,535,655,332.69

### 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2023年12月31日，本公司的資產負債率為41.04%(2022年12月31日：39.94%)。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 九、金融工具風險管理 (續)

### 3、金融資產轉移

#### (1) 轉移方式分類

轉移方式	已轉移金融資產性質	已轉移		
		金融資產金額	終止確認情況	終止確認情況的判斷依據
背書	將收取金融資產現金流量的權利轉移給另一方	94,570,051.97	終止確認	收取該金融資產現金流量的合同權利終止

#### (2) 因轉移而終止確認的金融資產

項目	轉移方式	與終止確認相關	
		終止確認金額	的利得或損失
應收票據	背書	94,570,051.97	

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00元（上期：人民幣100,742,839.42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。根據貼現協議，如該銀行承兌匯票到期未能承兌，銀行有權要求本公司付清未結算的餘額。因此本公司繼續涉入了已貼現的銀行承兌匯票，於2023年12月31日，已貼現未到期的銀行承兌匯票為人民幣0.00元（2022年12月31日：人民幣10,283,462.46元）。

於2023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94,570,051.97元（2022年12月31日：人民幣155,767,010.57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（2022年12月31日：人民幣0.00元）。於2023年12月31日，其到期日為1至6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。

2023年度，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。背書在本期大致均衡發生。

#### (3) 已轉移但未整體終止確認的金融資產

無。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、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2023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	79,176,104.95	2,615,976.27		81,792,081.22
1. 債務工具投資	937,588.47			937,588.47
2. 權益工具投資	78,238,516.48			78,238,516.48
3. 衍生金融資產		2,615,976.27		2,615,976.27
(二) 其他權益工具投資	91,551,155.16		547,292,620.52	638,843,775.68
持續以公允價值計量的資產總額	170,727,260.11	2,615,976.27	547,292,620.52	720,635,856.90
(三) 交易性金融負債				
1. 衍生金融負債		86,817.12		86,817.12
持續以公允價值計量的負債總額		86,817.12		86,817.12
二、非持續的公允價值計量				
持有待售資產				
非持續以公允價值計量的資產總額				
非持續以公允價值計量的負債總額				

於2023年度，本公司持有的投資ELICIO THERAPEUTICS, INC.、Carisma Therapeutics, Inc.在納斯達克交易所上市，持有的投資北京綠竹生物技術股份有限公司在港交所上市，因此該其他權益工具投資的公允價值計量從第三層次轉換到第一層次；除該其他權益工具投資以外，本公司的其他金融資產及金融負債的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層級的情況。

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。本公司的交易性債務工具投資及權益工具投資在深圳、香港及美國等地上市交易，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。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十、公允價值(續)

### (2) 第二層次公允價值計量的相關信息

內容	期末公允價值	估值技術
衍生金融資產	2,615,976.27	根據到期合約相應的所報遠期匯率計算確定
衍生金融負債	86,817.12	根據到期合約相應的所報遠期匯率計算確定

### (3) 第三層次公允價值計量中使用的重要的不可觀察輸入值的量化信息

內容	期末公允價值	估值技術
其他權益工具投資－珠海華潤銀行股份有限公司	226,644,000.00	市場法
其他權益工具投資－羿尊生物醫藥(上海)有限公司	35,147,356.03	市場法
其他權益工具投資－珠海麥得發生物科技股份有限 公司	32,099,443.70	最近融資價格
其他權益工具投資－享融(上海)生物科技有限公司	19,613,667.00	最近融資價格
其他權益工具投資－GLOBAL HEALTH SCIENCE	205,217,490.01	淨資產
其他權益工具投資－SCC VENTURE VI 2018-B,L.P.	233,268.67	淨資產
其他權益工具投資－Nextech V Oncology S.C.S., SICAV-SIF	15,837,395.11	淨資產
其他權益工具投資－其他	12,500,000.00	成本

## 十一、關聯方及關聯交易

### 1、本公司的母公司情況

母公司名稱	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	186,552.3807	23.96	23.96

本公司的母公司情況的說明：

截至2023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45.34%。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。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、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、本公司的聯營企業情況

聯營企業情況詳見附註五、9及附註七、4。

本期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	與本公司關係
廣東藍寶製藥有限公司	聯營企業
深圳市有寶科技有限公司	聯營企業
AbCyte Therapeutics Inc.	聯營企業
上海健信生物醫藥科技有限公司	聯營企業
珠海聖美生物診斷技術有限公司	聯營企業
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	聯營企業控制的公司
珠海橫琴維勝精準醫學科技有限公司	聯營企業控制的公司
Aetio Biotherapy, Inc.	聯營企業
河南省健康元生物醫藥研究院有限公司	聯營企業、母公司控制的公司
江蘇新元素醫藥科技有限公司	聯營企業
天津同仁堂集團股份有限公司	聯營企業
北京英飛智藥科技有限公司	聯營企業
深圳康體生物醫藥科技有限公司	聯營企業

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 4、本公司的其他關聯方情況

關聯方名稱	與本公司關係
深圳市海濱製藥有限公司	母公司控制的公司
健康元海濱藥業有限公司	母公司控制的公司
新鄉海濱藥業有限公司	母公司控制的公司
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司
珠海健康元生物醫藥有限公司	母公司控制的公司
健康藥業(中國)有限公司	母公司控制的公司
深圳太太藥業有限公司	母公司控制的公司
深圳太太生物科技有限公司	母公司控制的公司
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司
天誠實業有限公司	母公司控制的公司
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	母公司控制的公司
上海方予健康醫藥科技有限公司	母公司控制的公司
健康元(廣東)特醫食品有限公司	母公司控制的公司
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.	母公司控制的公司
涿州京南永樂高爾夫俱樂部有限公司	母公司控股股東控制的公司
四川健康阿鹿醫院管理有限公司之子公司	本公司董事任董事的公司之子公司
深圳前海微眾銀行股份有限公司	本公司董事任董事的公司
珠海麥得發生物科技股份有限公司	本公司監事任董事的公司
珠海祥和泰投資管理合夥企業(有限合夥)	本公司高管控制的企業
珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)	本公司董事控制的企業
珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)	本公司董事控制的企業
江蘇一贏家醫療科技有限公司及其子公司	本公司董事控制的公司
珠海市蒲小英企業管理有限公司	本公司董事關係密切的家庭成員控制的公司
董事、監事及其他高級管理人員	關鍵管理人員

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況

#### (1) 關聯採購與銷售情況

##### ① 採購商品、接受勞務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策 程序	本期發生額	上期發生額
廣東藍寶製藥有限公司	原料	市場價格	2,592,283.20	2,917,946.91
深圳市海濱製藥有限公司	原料	市場價格	18,973,423.13	34,525,491.50
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	420,511.47	343,476.07
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市場價格	236,773,806.26	208,268,900.11
江蘇一贏家醫療科技有限公司 及其子公司	產成品	市場價格	2,669,251.00	2,687,051.40
採購商品合計			261,429,275.06	248,742,865.99

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (1) 關聯採購與銷售情況 (續)

##### ① 採購商品、接受勞務 (續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策程 序	本期發生額	上期發生額
焦作健康元生物制品有限公司	水電及動力	市場價格	32,647,411.34	30,905,255.15
上海方予健康醫藥科技有限 公司	研發	協商定價	15,612,720.84	2,249,248.75
健康元藥業集團股份有限公司	研發、現代服 務	協商定價	856,788.85	
珠海聖美生物診斷技術有限 公司	檢測	市場價格		137,358.49
深圳市有寶科技有限公司	現代服務	協商定價	1,005,433.00	2,083,948.00
江蘇一贏家醫療科技有限公司 及其子公司	現代服務	協商定價	176,428.00	473,616.00
健康元海濱藥業有限公司	加工	協商定價	5,500,000.00	3,822,554.06
深圳市海濱製藥有限公司	現代服務	協商定價		16,534.82
深圳太太藥業有限公司	現代服務	協商定價	27,312.86	
北京英飛智藥科技有限公司	研發	協商定價	693,069.31	339,805.83
廣州健康元呼吸藥物工程技術 有限公司	研發	協商定價	11,234,834.92	1,351,132.08
珠海市蒲小英企業管理有限 公司	現代服務	協商定價		249,975.00
接受勞務合計			67,753,999.12	41,629,428.18

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (1) 關聯採購與銷售情況 (續)

##### ② 出售商品、提供勞務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策 程序	本期發生額	上期發生額
廣東藍寶製藥有限公司	產成品	市場價格	36,127,256.69	28,589,479.73
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市場價格		427,773.07
深圳市海濱製藥有限公司	產成品	市場價格	421,840.71	206,262.82
深圳太太藥業有限公司	產成品	市場價格	23,761.06	-620,679.86
健康元海濱藥業有限公司	產成品	市場價格	7,054,955.75	672,487.21
健康元藥業集團股份有限公司	產成品	市場價格	3,554,365.92	143,361.00
珠海聖美生物診斷技術有限公司	產成品	市場價格	2,654.87	9,559.35
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	產成品	市場價格	7,929.20	701,116.05
四川健康阿鹿醫院管理有限公司之子公司	產成品	市場價格	2,918,682.18	2,981,842.00
廣州健康元呼吸藥物工程技術有限公司	產成品	市場價格		14,267.04
上海方予健康醫藥科技有限公司	產成品	市場價格	23,044.77	7,223.31
江蘇一贏家醫療科技有限公司及其子公司	產成品	市場價格	5,021.65	
深圳前海微眾銀行股份有限公司	產成品	市場價格	963,106.79	
銷售商品合計			51,102,619.59	33,132,691.72

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (1) 關聯採購與銷售情況 (續)

##### ② 出售商品、提供勞務 (續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 原則及決策 程序	本期發生額	上期發生額
廣東藍寶製藥有限公司	水電、動力	市場價格	5,670,231.95	7,114,493.00
珠海市聖美基因檢測科技有限 公司	動力、現代 服務	市場價格	640,387.40	734,550.08
珠海聖美生物診斷技術有限 公司	動力、現代 服務	市場價格	640,383.39	582,797.14
健康元(廣東)特醫食品有限 公司	水電、動力及 其他	市場價格	138,382.95	172,063.92
深圳市海濱製藥有限公司	加工、檢測	協商定價	641,509.43	4,603,566.99
健康元海濱藥業有限公司	現代服務	協商定價	301,016.88	
健康元藥業集團股份有限公司	加工、檢測	協商定價	1,017,945.75	129,064.27
河南省健康元生物醫藥研究院 有限公司	加工、檢測	協商定價	83,992.56	545,947.48
天津同仁堂集團股份有限公司	現代服務	協商定價	566,037.74	
提供勞務合計			9,699,888.05	13,882,482.88

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (2) 關聯租賃情況

##### ① 公司出租

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
健康藥業(中國)有限公司	房屋建築物	38,532.12	38,532.12
珠海聖美生物診斷技術有限公司	房屋建築物	2,171,444.85	2,226,299.00
天誠實業有限公司	房屋建築物	27,194.53	25,455.70
健康元(廣東)特醫食品有限公司	房屋建築物	253,028.56	253,028.56
珠海市聖美基因檢測科技有限公司	房屋建築物	240,000.00	240,000.00

##### ② 公司承租

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
健康元藥業集團股份有限公司	房屋建築物	779,581.65	779,581.65
焦作健康元生物制品有限公司	房屋建築物、設備	1,708,588.32	2,619,221.02

#### (3) 關聯方資產轉讓情況

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
健康元藥業集團股份有限公司	購買專有技術		12,060,000.00
深圳市海濱製藥有限公司	銷售設備		479,336.28
焦作健康元生物制品有限公司	銷售設備		6,829,700.00

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (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 (協議簽署日)	實際擔保金		擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
		期末餘額	額			
珠海市麗珠單抗生物技術有限公司	2021.12.24	200,246.29	200,246.29	235,000.00	銀行借款，連帶責任擔保	2021.12.24-2028.6.8 (滙豐、招商、 工行、建行、交 行、農行等)
麗珠集團麗珠製藥廠	2020.6.22	5,460.45	5,460.45	17,000.00	開立信用證和銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2020.6.22-2024.7.7 (交通銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2023.8.1	471.78	471.78	10,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2022.12.6	1,684.87	1,684.87	15,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2022.12.6-2026.6.6 (華潤銀行)
麗珠集團麗珠製藥廠	2021.8.4	5,696.13	5,696.13	30,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2021.8.4-2024.3.22 (工商銀行)
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	2023.8.1	4,547.28	4,547.28	20,000.00	開立銀行承兌匯票，連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

① 公司為子公司的擔保明細如下 (續)

##### A、授信融資擔保 (續)

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	期末餘額	實際擔保金 額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
珠海保稅區麗珠合 成製藥有限公司	2022.6.1	390.40	390.40	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2022.6.1-2024.12.31 (建設銀行)
珠海保稅區麗珠合 成製藥有限公司	2022.12.6	5,454.67	5,454.67	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2022.12.6-2026.6.6 (華潤銀行)
珠海保稅區麗珠合 成製藥有限公司	2023.8.28	7,056.70	7,056.70	20,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2023.8.28-2026.6.28 (交通銀行)
麗珠集團新北江製 藥股份有限公司	2023.8.1	1,849.84	1,849.84	6,500.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)
麗珠集團(寧夏) 製藥有限公司	2023.8.1	8,932.79	8,932.79	20,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

① 公司為子公司的擔保明細如下 (續)

##### A、授信融資擔保 (續)

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	期末餘額	實際擔保金 額	擔保額度	擔保內容及類型	擔保期
四川光大製藥有限公司	2023.8.1	3,993.07	3,993.07	10,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)
麗珠集團福州福興醫藥有限公司	2023.8.1	9,136.20	9,136.20	15,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)
焦作麗珠合成製藥有限公司	2023.8.1	10,560.66	10,560.66	15,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)
古田福興醫藥有限公司	2023.8.1	953.49	953.49	5,000.00	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2017.8.22-2028.7.24 (渣打銀行)
報告期內對子公司擔保實際發生額合計			208,119.40			
報告期末對子公司實際擔保餘額合計			266,434.63			

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (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

2023年3月30日，公司第十屆董事會第四十六次會議，審議通過了《關於開展票據池業務的議案》，同意公司及控股附屬公司共享不超過人民幣18億元的票據池業務額度，該額度可滾動使用。截至2023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
本公司	招商銀行	17,087.07	古田福興醫藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	17.88	至2024年2月28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	2,158.56	至2024年4月19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	1,610.10	至2024年6月13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	2,514.38	至2024年6月11日
			珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	960.00	至2024年6月18日
			麗珠集團利民製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	593.61	至2024年6月11日
			珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	2,073.01	至2024年6月13日
			珠海市麗珠微球科技有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	157.72	至2024年6月11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	1,968.44	至2024年6月19日
			麗珠集團新北江製藥股份有限 公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	3,910.23	至2024年6月19日
			珠海市麗珠中藥現代化科技有限 公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	137.76	至2024年3月20日

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

① 公司為子公司的擔保明細如下 (續)

擔保人	應收票據		擔保對象名稱	擔保內容	擔保金額	擔保期限
	質權人	質押金額				
	興業銀行	2,010.93	四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	1,090.65	至2024年4月26日
	工商銀行	201.38	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	154.50	至2024年4月23日
			麗珠集團麗珠製藥廠	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	36.21	至2024年5月21日
	中信銀行	1,325.83	四川光大製藥有限公司	開立銀行承兌匯票， 連帶責任擔保	35.58	至2024年3月25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	3,963.52	至2024年6月22日
報告期末對子公司實際擔保餘額合計					21,382.14	

② 附屬公司對附屬公司的擔保

單位：萬元

擔保人	應收票據		擔保對象名稱	擔保內容	擔保金額	擔保期限
	質權人	質押金額				
珠海保稅區麗珠合成製藥有限公司	中信銀行	3,531.62	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	346.00	至2024年6月16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	7.13	至2024年5月23日
報告期末附屬公司對附屬公司實際擔保餘額合計					353.13	

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (4) 關聯擔保情況 (續)

③ 公司為關聯方提供的擔保  
無。

④ 關聯方為公司提供的擔保

珠海市麗珠單抗生物技術有限公司的另一股東—健康元藥業集團股份有限公司已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對珠海市麗珠單抗生物技術有限公司擔保責任範圍內提供33.07%的連帶保證責任，保證期至本公司的保證責任結束之日止。

麗珠集團新北江製藥股份有限公司的另一股東—珠海中匯源投資合夥企業(有限合夥)已出具《反擔保承諾書》，承諾為本公司對麗珠集團新北江製藥股份有限公司擔保責任範圍內提供8.44%的連帶保證責任。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (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

2023年度

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資 及補貼	社會保險	住房 公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
非執行董事：									
朱保國	325.00								325.00
陶德勝	300.00								300.00
邱慶豐	9.60								9.60
俞雄	9.60								9.60
執行董事：									
唐陽剛*	9.60	110.77	6.24	1.86	434.35			18.18	581.00
徐國祥*	300.00	92.31			138.46			16.42	547.19
獨立非執行董事：									
白華	12.00								12.00
田秋生	12.00								12.00
黃錦華	12.00								12.00
羅會遠	12.00								12.00
崔麗婕	12.00								12.00
監事：									
汪卯林	7.20	50.77	6.20	1.86	57.72			7.14	130.89
湯胤	4.80								4.80
黃華敏	4.80								4.80
其他高級管理人員：									
楊代宏*		92.31	6.20	1.86	253.54			18.08	371.98
徐朋		46.15						0.30	46.45
司燕霞*		92.31	6.20	1.86	238.46			15.56	354.38
周鵬		62.31	4.58	1.38	16.43			25.09	109.79
黃瑜璇		87.23			136.35			15.66	239.24
楊亮		77.54	6.16	1.86	135.54			14.62	235.71
杜軍*		72.58	7.61	2.40	426.12			7.84	516.55
合計	1,030.60	784.27	43.18	13.07	1,836.97			138.90	3,846.99

「\*」為2023年度最高薪酬五位人士。本公司除按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險(即上表中的社會保險)計劃外，未向所有現任和離任董事、監事及高級管理人員提供其他退休金計劃。

杜軍先生於2023年9月獲委任；徐朋先生於2023年6月離任；周鵬先生於2023年9月離任。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (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)

2022年度

單位：萬元

	董事/ 監事酬金	工資 及補貼	社會保險	住房 公積金	獎金	入職獎金	離職補償	其他	合計
非執行董事：									
朱保國*	325.00								325.00
陶德勝	300.00								300.00
邱慶豐	9.60								9.60
俞雄	9.60								9.60
執行董事：									
唐陽剛*	9.60	110.77	5.90	1.72	287.89			18.05	433.92
徐國祥*	300.00	92.31	2.04	0.67	318.46			18.58	732.07
獨立非執行董事：									
白華	12.00								12.00
田秋生	12.00								12.00
黃錦華	12.00								12.00
羅會遠	12.00								12.00
崔麗婕	12.00								12.00
監事：									
汪卯林	7.20	50.77	5.83	1.72	65.44	0.00	0.00	7.14	138.10
湯胤	4.80								4.80
黃華敏	4.80								4.80
其他高級管理人員：									
楊代宏*		92.31	5.87	1.72	184.66			17.77	302.32
徐朋		92.31			140.62			0.60	233.52
司燕霞		92.31	5.87	1.72	154.85			18.18	272.92
周鵬		83.08	5.86	1.72	108.33			13.47	212.45
黃瑜璇*		83.08			240.22			18.46	341.76
楊亮		73.85	5.84	1.72	125.75			17.88	225.04
合計	1,030.60	770.77	37.22	10.96	1,626.22			130.14	3,605.92

[\*]為2022年度最高薪酬五位人士。本公司除按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險(即上表中的社會保險)計劃外，未向所有現任和離任董事、監事及高級管理人員提供其他退休金計劃。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (5) 關鍵管理人員報酬 (續)

##### ② 最高薪酬人士

2023年度公司五位最高薪人士中，2人為公司董事，3人為公司高級管理人員；2022年度公司五位最高薪人士中，3人為公司董事，2人為公司高級管理人員，公司董事、高級管理人員的酬金已於附註十一、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	2023年	2022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	—	—
3,000,001-3,500,000元的人數	—	3
3,500,001-4,000,000元的人數	2	—
4,000,001-4,500,000元的人數	—	1
4,500,001-5,000,000元的人數	—	—
5,000,001-5,500,000元的人數	2	—
5,500,001-6,000,000元的人數	1	—
6,000,001-6,500,000元的人數	—	—
6,500,001-7,000,000元的人數	—	—
7,000,001-7,500,000元的人數	—	1
7,500,001-8,000,000元的人數	—	—
8,000,001-8,500,000元的人數	—	—



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (5) 關鍵管理人員報酬 (續)

##### ③ 高級管理人員酬金範圍

項目	2023年	2022年
0-1,000,000元的人數	1	-
1,000,001-1,500,000元的人數	2	1
1,500,001-2,000,000元的人數	-	-
2,000,001-2,500,000元的人數	2	3
2,500,001-3,000,000元的人數	-	1
3,000,001-3,500,000元的人數	-	2
3,500,001-4,000,000元的人數	2	-
4,000,001-4,500,000元的人數	-	1
4,500,001-5,000,000元的人數	-	-
5,000,001-5,500,000元的人數	2	-
5,500,001-6,000,000元的人數	1	-
6,000,001-6,500,000元的人數	-	-
6,500,001-7,000,000元的人數	-	-
7,000,001-7,500,000元的人數	-	1
7,500,001-8,000,000元的人數	-	-
8,000,001-8,500,000元的人數	-	-

於2023年度及2022年度，本公司未向任何最高薪酬的五名人士支付薪酬作為加入本公司或加入本公司時的誘因或離職補償。沒有任何董事或監事放棄任何薪酬。

#### (6) 其他關聯交易

2023年2月1日，公司與健康元藥業集團股份有限公司成立麗健(廣東)動物保健有限公司，註冊資本20,000萬元，其中本公司出資10,200萬元，佔其註冊資本51%；健康元藥業集團股份有限公司出資9,800萬元，佔其註冊資本49%。

2023年2月8日，公司與健康元藥業集團股份有限公司成立武漢康麗健康投資管理有限公司，註冊資本100,000萬元，其中本公司出資60,000萬元，佔其註冊資本60%；健康元藥業集團股份有限公司出資40,000萬元，佔其註冊資本40%。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 6、關聯方應收應付款項

#### (1) 應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末餘額		上年年末餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	深圳市海濱製藥有限公司	316,680.00		602,781.00	
應收票據	廣東藍寶製藥有限公司	1,448,032.00		3,893,820.00	
應收票據	健康元海濱藥業有限公司	2,727,000.00			
應收票據	健康元(廣東)特醫食品有限公司	218,001.34		243,602.60	
應收票據小計		4,709,713.34		4,740,203.60	
應收賬款	廣東藍寶製藥有限公司	9,288,000.00	93,808.80	4,781,500.00	47,336.85
應收賬款	珠海市聖美基因檢測科技有限公司	180,820.75	1,844.37	85,731.98	840.17
應收賬款	焦作健康元生物制品有限公司			7,208,433.00	361,863.34
應收賬款	健康元藥業集團股份有限公司	5,133,582.89	115,664.09	120,942.24	1,185.23
應收賬款	健康元海濱藥業有限公司	2,979,700.00	31,472.52	320,000.00	3,264.00
應收賬款	四川健康阿鹿醫院管理有限公司之子公司	434,422.80	87,318.98	497,828.30	103,325.48
應收賬款小計		18,016,526.44	330,108.76	13,014,435.52	517,815.07

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 6、關聯方應收應付款項 (續)

#### (1) 應收關聯方款項 (續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		上年年末餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付款項	珠海聖美生物診斷技術有限公司	211,200.00		211,200.00	
預付款項	健康元藥業集團股份有限公司	1,249,727.30			
預付款項	深圳市有寶科技有限公司			188,100.00	
預付款項	江蘇一贏家醫療科技有限公司	29,816.00			
預付款項小計		1,490,743.30		399,300.00	
其他應收款	廣東藍寶製藥有限公司	860,233.52	9,118.48	607,484.29	6,925.32
其他應收款	深圳市海濱製藥有限公司	680,000.00	9,656.00		
其他應收款	珠海市聖美基因檢測科技有限公司	2,263.89	52.75	15,795.00	170.59
其他應收款小計		1,542,497.41	18,827.23	623,279.29	7,095.91

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十一、關聯方及關聯交易 (續)

### 6、關聯方應收應付款項 (續)

#### (2) 應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末餘額	上年年末餘額
應付票據	焦作健康元生物制品有限公司	111,504,770.42	95,055,360.06
應付票據	深圳市海濱製藥有限公司	14,814,287.14	3,622,463.60
應付票據	廣東藍寶製藥有限公司	883,200.00	
應付票據小計		127,202,257.56	98,677,823.66
應付賬款	深圳市海濱製藥有限公司	1,477,012.60	18,354,138.00
應付賬款	廣東藍寶製藥有限公司	195,398.23	117,760.00
應付賬款	焦作健康元生物制品有限公司	67,623,600.85	103,832,146.24
應付賬款小計		69,296,011.68	122,304,044.24
合同負債	四川健康阿鹿醫院管理有限公司之子公司	255,459.93	12,011.72
合同負債	上海方予健康醫藥科技有限公司		1,805.83
合同負債小計		255,459.93	13,817.55
其他應付款	焦作健康元生物制品有限公司	13,256,379.28	12,111,682.02
其他應付款	健康元海濱藥業有限公司		4,051,907.30
其他應付款	四川健康阿鹿醫院管理有限公司之子公司		8,936.17
其他應付款小計		13,256,379.28	16,172,525.49

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十二、股份支付

### 1、股份支付總體情況

#### (1) 股票期權激勵計劃

##### ① 2022年股票期權激勵計劃—首次授予

2022年10月14日，公司2022年第二次臨時股東大會、2022年第二次A股類別股東會及2022年第二次H股類別股東會，審議通過了《關於公司〈2022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〈2022年股票期權激勵計劃實施考核管理辦法〉的議案》、《關於提請公司股東大會授權董事會辦理2022年股票期權激勵計劃相關事宜的議案》。2022年11月7日，公司第十屆董事會第三十九次會議審議通過《關於2022年股票期權激勵計劃首次授予相關事項的議案》，以2022年11月7日為授予日，向1026名激勵對象以31.31元/A股的價格授予1797.35萬份股票期權。本次授予股票期權登記完成時間及生效時間：2022年11月23日

2022年股票期權激勵計劃首次授予股票期權25名原激勵對象(期權合計361,000份)因離職已不符合激勵條件而註銷。註銷後，公司2022年股票期權激勵計劃首次授予的股票期權數量由1,797.35萬份調整為1,761.25萬份，首次授予激勵對象人數由1,026名調整為1,001名。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十二、股份支付(續)

### 1、股份支付總體情況(續)

#### (1) 股票期權激勵計劃(續)

##### ① 2022年股票期權激勵計劃—首次授予(續)

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
首次授予的股票期權第一個行權期	以2021年淨利潤為基礎， 2022年的淨利潤複合增長率不低於15%；
首次授予的股票期權第二個行權期	以2021年淨利潤為基礎， 2023年的淨利潤複合增長率不低於15%；
首次授予的股票期權第三個行權期	以2021年淨利潤為基礎， 2024年的淨利潤複合增長率不低於15%。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十二、股份支付 (續)

### 1、股份支付總體情況 (續)

#### (1) 股票期權激勵計劃 (續)

##### ② 2022年股票期權激勵計劃 — 預留授予

2023年10月12日，公司第十一屆董事會第四次會議審議通過《關於2022年股票期權激勵計劃擬預留授予相關事項的議案》，董事會同意以2023年10月30日為授予日，向243名激勵對象授予200萬份股票期權，行權價格為36.26元/A股。本次授予股票期權登記完成時間及生效時間：2023年11月28日

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
預留授予的股票期權第一個行權期	以2021年淨利潤為基礎， 2023年的淨利潤複合增長率不低於15%；
預留授予的股票期權第二個行權期	以2021年淨利潤為基礎， 2024年的淨利潤複合增長率不低於15%。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十二、股份支付(續)

### 1、股份支付總體情況(續)

#### (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。以及，珠海麗英投資管理合夥企業(有限合夥)股東持股份額變動涉及股份支付而確認股權激勵費用。

2019年11月8日，公司第九屆董事會第三十四次會議審議通過《關於控股子公司實施員工股權激勵方案的議案》，珠海麗珠試劑股份有限公司用於實施員工股權激勵新增發行的股份共計不超過464.3839萬股，激勵對象將出資共計人民幣1,170.247428萬元，通過直接認購及/或通過持有員工持股平台有限合夥份額的方式間接認購上述股份。2019年12月，根據《關於珠海麗珠試劑股份有限公司的增資擴股協議》，珠海麗珠試劑股份有限公司總股份由88,232,932股增加至92,876,771股，股份每股金額1元，增加的股份數由珠海豪訊企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、珠海熠臣企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、珠海啟靖企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)等出資1,170.2474萬元認購，認購價格低於其公允值，因而形成股份支付。本次交易涉及股份支付總費用2,070.90萬元，根據合夥協議約定在5年內予以攤銷。以及，珠海麗珠試劑股份有限公司/員工持股平台股東持股份額變動涉及股份支付而確認股權激勵費用。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十二、股份支付 (續)

### 1、股份支付總體情況 (續)

#### (2) 其他股權激勵 (續)

2021年8月31日，麗珠生物股東會決議通過《珠海市麗珠生物醫藥科技有限公司股權激勵計劃》，向激勵對象授予麗珠生物6,666.6667萬股限制性股票，其中第一批次授予4,200萬股，預留2,466.6667萬股，激勵對象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，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3,360.00萬元，根據麗珠生物股權激勵計劃及授予協議約定在鎖定期內予以攤銷，其中2023年攤銷784萬元。

#### (3) 授予的各項權益工具如下：

數量：萬份

授予對象類別	本期授予		本期行權		本期解鎖		本期失效	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
銷售人員	29.80							
管理人員	140.65							
研發人員	29.55							
合計	200.00							

### 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
授予日權益工具公允價值的重要參數	無風險利率、股價歷史波動率、股息率
可行權權益工具數量的確定依據	按可行權條件及預計離職率確定
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無重大差異
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	243,556,213.93

### 3、以現金結算的股份支付情況

無。

### 4、本期股份支付費用

授予對象類別	以權益結算的股份支付費用	以現金結算的股份支付費用
中、高層管理人員及業務骨幹	76,725,834.18	

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十三、承諾及或有事項

### 1、重要的承諾事項

#### (1) 資本承諾

已簽約但尚未於財務報表中確認的資本承諾	期末餘額	上年年末餘額
購建長期資產承諾	395,307,398.73	394,785,767.27
對外投資承諾	8,000,000.00	12,000,000.00
研發支出承諾	306,619,716.31	

#### (2) 其他承諾事項

無。

#### (3) 前期承諾履行情況

本公司2022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2023年12月31日，本公司無需披露的重大或有事項。

## 十四、資產負債表日後事項

### 1、利潤分配情況

2024年3月28日，公司第十一屆董事會第十三次會議決議通過2023年度利潤分配預案，以2023年度利潤分配方案實施所確定的股權登記日的總股本為基數（不含本公司已回購但未註銷的股份數量），向本公司全體股東每10股派發現金股利人民幣13.50元（含稅）。本次不送紅股，不進行資本公積轉增股本。

上述利潤分配方案需要提交公司2023年度股東大會審議批准。

截至2024年3月28日，本公司無其他需披露的資產負債表日後事項。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十五、其他重要事項

### 1、中長期事業合夥人持股計劃

2023年11月7日，公司2023年第二次臨時股東大會審議通過《關於公司〈中長期事業合夥人持股計劃之第三期持股計劃(草案)〉及其摘要的議案》等相關議案。2023年11月22日，公司中長期事業合夥人持股計劃之第三期持股計劃通過深圳證券交易所系統以集中競價交易方式購買了公司A股股票共計258,000股，成交均價為34.33元/股，成交金額為人民幣885.59萬元(不含交易費用)。

截至2023年12月31日，除上述事項外，本公司無需披露的其他重要事項。

## 十六、淨流動資產及總資產減流動負債

### 1、淨流動資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
流動資產	17,266,174,718.28	16,987,297,040.38
減：流動負債	8,087,137,474.74	7,396,664,920.29
淨流動資產	9,179,037,243.54	9,590,632,120.09

### 2、總資產減流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
資產總計	25,044,827,127.75	24,868,169,417.63
減：流動負債	8,087,137,474.74	7,396,664,920.29
總資產減流動負債	16,957,689,653.01	17,471,504,497.34

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋

### 1、應收票據

票據種類	期末餘額			上年年末餘額		
	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	702,305,008.17		702,305,008.17	876,485,800.66		876,485,800.66

#### (1) 期末已質押的應收票據情況

種類	期末已質押金額
銀行承兌票據	206,252,034.58

截至2023年12月31日，賬面價值為人民幣206,252,034.58元（2022年12月31日：人民幣120,386,331.72元）的票據已用於開立銀行承兌匯票質押。

#### (2) 期末無已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

本期，本公司向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣0.00元（上期：人民幣100,742,839.42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元（上期：人民幣0.00元）。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、應收票據(續)

(3) 期末本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	期末餘額				上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		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									
按組合計提壞賬準備	702,305,008.17	100.00		702,305,008.17	876,485,800.66	100.00			876,485,800.66
其中：									
銀行承兌匯票	702,305,008.17	100.00		702,305,008.17	876,485,800.66	100.00			876,485,800.66
合計	702,305,008.17	100.00		702,305,008.17	876,485,800.66	100.00			876,485,800.66

按單項計提壞賬準備的應收票據：

無

按組合計提壞賬準備的應收票據：

組合計提項目：銀行承兌匯票

名稱	期末餘額			上年年末餘額		
	應收票據	壞賬準備	預期信用損失率(%)	應收票據	壞賬準備	預期信用損失率(%)
1年以內	702,305,008.17			876,485,800.66		

(5) 本期無計提、收回或轉回的壞賬準備情況。

(6) 本期無實際核銷的應收票據。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、應收賬款

#### (1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內		
其中：3個月以內(含3個月)	978,106,460.60	1,076,740,210.05
4-6個月(含6個月)	28,280,917.83	44,506,320.44
7-12個月(含12個月)	9,732,538.62	21,451,752.19
1年以內小計：	1,016,119,917.05	1,142,698,282.68
1至2年(含2年)	11,470,435.77	9,397,726.70
2至3年(含3年)	231,149.20	476,987.55
3年以上	434,532.60	2,640,969.94
小計	1,028,256,034.62	1,155,213,966.87
減：壞賬準備	15,263,140.77	20,093,428.57
合計	1,012,992,893.85	1,135,120,538.30

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	賬面 價值	金額	比例(%)	金額	預期信用 損失率(%)	賬面 價值
按組合計提壞 賬準備	1,028,256,034.62	100.00	15,263,140.77	1.48	1,012,992,893.85	1,155,213,966.87	100.00	20,093,428.57	1.74	1,135,120,538.30
其中：										
應收境內 客戶	1,028,256,034.62	100.00	15,263,140.77	1.48	1,012,992,893.85	1,155,213,966.87	100.00	20,093,428.57	1.74	1,135,120,538.30
合計	1,028,256,034.62	100.00	15,263,140.77	1.48	1,012,992,893.85	1,155,213,966.87	100.00	20,093,428.57	1.74	1,135,120,538.30

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、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(續)

按組合計提壞賬準備的應收賬款：

組合計提項目：應收境內客戶

	期末餘額			上年年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	應收賬款	壞賬準備	預期信用 損失率(%)
3個月以內(含3個月)	978,106,460.60	9,962,938.65	1.02	1,076,740,210.05	10,552,054.06	0.98
4-6個月(含6個月)	28,280,917.83	1,419,702.08	5.02	44,506,320.44	2,189,710.97	4.92
7-12個月(含12個月)	9,732,538.62	984,932.91	10.12	21,451,752.19	2,366,128.27	11.03
1至2年	11,470,435.77	2,298,675.33	20.04	9,397,726.70	2,005,474.88	21.34
2至3年	231,149.20	162,359.20	70.24	476,987.55	339,090.45	71.09
3年以上	434,532.60	434,532.60	100.00	2,640,969.94	2,640,969.94	100.00
合計	1,028,256,034.62	15,263,140.77	1.48	1,155,213,966.87	20,093,428.57	1.74

#### (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

	壞賬準備金額
期初餘額	20,093,428.57
本期計提	-2,698,172.96
本期收回或轉回	
本期核銷	2,132,114.84
期末餘額	15,263,140.77

於2023年12月31日及2022年12月31日，本公司無已逾期但未減值的應收賬款。

#### (4) 本期無實際核銷的應收賬款情況

#### (5) 按欠款方歸集的應收賬款期末餘額前五名單位情況

本期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額136,693,730.46元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例13.29%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額1,394,276.04元。

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、 應收賬款(續)

(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。

### 3、 其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收股利	548,291,888.07	386,843,888.07
其他應收款	584,394,557.01	754,659,476.70
合計	1,132,686,445.08	1,141,503,364.77

#### (1) 應收股利

項目	期末餘額	上年年末餘額
麗珠集團利民製藥廠	501,548,088.07	340,100,088.07
麗珠集團麗珠製藥廠	46,743,800.00	46,743,800.00
小計：	548,291,888.07	386,843,888.07
減：壞賬準備		
合計	548,291,888.07	386,843,888.07



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (1) 應收股利(續)

壞賬準備計提情況

期末，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的 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	548,291,888.07				548,291,888.07	
應收股利	548,291,888.07				548,291,888.07	可以收回
合計	548,291,888.07				548,291,888.07	

2022年12月31日，壞賬準備計提情況：

截至2022年12月31日，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的 預期信用損失率		壞賬準備	賬面價值	理由
			(%)			
按單項計提壞賬準備	386,843,888.07				386,843,888.07	
應收股利	386,843,888.07				386,843,888.07	可以收回
合計	386,843,888.07				386,843,888.07	

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、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

##### ① 按款項性質披露

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
保證金和押金及租賃費	500,000.00	121,500.00	378,500.00	500,000.00	80,050.00	419,950.00
備用金及業務借支	8,534,852.43	497,880.60	8,036,971.83	10,490,614.72	1,161,390.47	9,329,224.25
合併範圍內各公司的其他應收款	574,351,298.47		574,351,298.47	744,218,827.76		744,218,827.76
關聯企業往來	2,263.89	52.75	2,211.14	15,795.00	170.59	15,624.41
外部單位借款	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
其他	1,664,788.60	39,213.03	1,625,575.57	714,534.52	38,684.24	675,850.28
合計	590,053,203.39	5,658,646.38	584,394,557.01	760,939,772.00	6,280,295.30	754,659,476.70

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

##### ② 壞賬準備計提情況

期末，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的	壞賬準備	賬面價值	理由
		預期信用損失率			
		(%)			
按組合計提壞賬準備	574,351,298.47			574,351,298.47	
合併範圍內各公司的其他 應收款	574,351,298.47			574,351,298.47	可以收回
合計	574,351,298.47			574,351,298.47	

期末，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期預期	壞賬準備	賬面價值	理由
		信用損失率(%)			
按組合計提壞賬準備	10,701,904.92	6.15	658,646.38	10,043,258.54	
應收保證金和押金及租賃費	500,000.00	24.30	121,500.00	378,500.00	-
應收其他款項	10,201,904.92	5.27	537,146.38	9,664,758.54	-
合計	10,701,904.92	6.15	658,646.38	10,043,258.54	

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

##### ② 壞賬準備計提情況(續)

期末，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期預期		賬面價值	理由
		信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00		
應收其他款項	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00		預計收回可能性 很小
合計	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00		

2022年12月31日，壞賬準備計提情況：

截至2022年12月31日，處於第一階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	未來12個月內的 預期信用損失率		賬面價值	理由
		(%)	壞賬準備		
按組合計提壞賬準備	744,218,827.76			744,218,827.76	
合併範圍內各公司的其他應 收款	744,218,827.76			744,218,827.76	可以收回
合計	744,218,827.76			744,218,827.76	

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

##### ② 壞賬準備計提情況(續)

截至2022年12月31日，處於第二階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期預期		賬面價值	理由
		信用損失率(%)	壞賬準備		
按組合計提壞賬準備	11,483,484.80	9.08	1,042,835.86	10,440,648.94	
應收保證金和押金及租賃費	500,000.00	16.01	80,050.00	419,950.00	-
應收其他款項	10,983,484.80	8.77	962,785.86	10,020,698.94	-
合計	11,483,484.80	9.08	1,042,835.86	10,440,648.94	

截至2022年12月31日，處於第三階段的壞賬準備：

類別	賬面餘額	整個存續期預期		賬面價值	理由
		信用損失率(%)	壞賬準備		
按單項計提壞賬準備	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44		
應收其他款項	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44		預計收回可能性 很小
合計	5,237,459.44	100.00	5,237,459.44		

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

③ 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

壞賬準備	第一階段	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)	
期初餘額		1,042,835.86	5,237,459.44	6,280,295.30
期初餘額在本期				
——轉入第三階段		-188,450.78	188,450.78	
本期計提		-195,738.70		-195,738.70
本期核銷			425,910.22	425,910.22
期末餘額		658,646.38	5,000,000.00	5,658,646.38

④ 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	425,910.22

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3、其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款(續)

⑤ 按欠款方歸集的其他應收款期末餘額前五名單位情況

單位名稱	款項性質	其他應收款		佔其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
		期末餘額	賬齡		
麗珠集團(寧夏)製藥有限公司	往來款	429,471,495.81	1年以內	72.78	
安滔發展有限公司	往來款	122,490,232.77	1年以內56,168.53元， 1-2年235,724.43元， 2-3年1,003,300.00元， 3年以上 121,195,039.81元	20.76	
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	往來款	21,033,172.39	1年以內2,000.00元， 2-3年5,880.00元， 3年以上21,025,292.39元	3.56	
廣州銀河陽光生物制品有限公司	借款	5,000,000.00	5年以上	0.85	5,000,000.00
古田福興醫藥有限公司	往來款	990,327.80	1年以內162,115.40元， 1-2年27,824.26元， 3年以上800,388.14元	0.17	
合計	-	578,985,228.77	-	98.12	5,000,000.00

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、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)

- 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。

### 4、長期股權投資

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	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	3,158,207,145.20	17,287,569.18	3,140,919,576.02	2,991,467,145.20	17,287,569.18	2,974,179,576.02
對聯營企業投資	770,827,958.91	1,200,000.00	769,627,958.91	811,254,149.69	1,200,000.00	810,054,149.69
合計	3,929,035,104.11	18,487,569.18	3,910,547,534.93	3,802,721,294.89	18,487,569.18	3,784,233,725.71



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4、長期股權投資(續)

#### (1) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
珠海麗珠一拜阿蒙生物材料 有限公司	3,934,721.95			3,934,721.95		
麗珠集團麗珠製藥廠	361,060,443.85			361,060,443.85		
四川光大製藥有限公司	170,872,457.35			170,872,457.35		
上海麗珠製藥有限公司	31,438,404.00			31,438,404.00		
珠海現代中藥高科技有限公司	4,539,975.00			4,539,975.00		
麗珠集團麗珠醫藥研究所	6,004,000.00			6,004,000.00		
麗珠(香港)有限公司	265,149,450.47			265,149,450.47		
麗安香港有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
安滔發展有限公司	534,050.00			534,050.00		
麗珠集團新北江製藥股份 有限公司	378,259,319.91			378,259,319.91		17,287,569.18
珠海麗珠試劑股份有限公司	2,357,200.00	65,520,000.00		67,877,200.00		
麗珠集團麗珠醫藥營銷有限公司	12,008,000.00			12,008,000.00		
麗珠集團利民製藥廠	184,301,219.52			184,301,219.52		

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4、長期股權投資(續)

#### (1) 對子公司投資(續)

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
珠海市麗珠醫藥貿易有限公司	40,020,000.00			40,020,000.00		
麗珠集團疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00			54,500,000.00		
古田福興醫藥有限公司	6,675,000.00			6,675,000.00		
珠海市麗珠醫藥股權投資管理 有限公司	162,000,000.00	9,000,000.00		171,000,000.00		
珠海市麗珠微球科技有限公司	212,092,110.00			212,092,110.00		
珠海市麗珠生物醫藥科技有限 公司	932,230,793.15			932,230,793.15		
上海麗予生物醫藥技術有限責任 公司	990,000.00	660,000.00		1,650,000.00		
珠海市麗珠中藥現代化科技有限 公司	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00		
珠海市麗珠醫藥進出口貿易有限 公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
麗健(廣東)動物保健有限公司		76,500,000.00		76,500,000.00		
武漢康麗健康投資管理有限公司		60,000.00		60,000.00		
合計	2,991,467,145.20	166,740,000.00		3,158,207,145.20		17,287,569.18

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 4、長期股權投資 (續)

#### (2) 對聯營企業投資

被投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備 期末餘額	
		追加/ 新增投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告 發放現金 股利或利潤	計提減值 準備			其他
<b>聯營企業</b>											
麗珠醫用電子設備(廠) 有限公司	1,200,000.00									1,200,000.00	1,200,000.00
廣東監製製藥有限 公司	20,685,503.60			3,253,963.45						23,939,467.05	
深圳市有寶科技有限 公司	1,496,595.40			67,618.97						1,564,214.37	
珠海聖美生物診斷技 術有限公司	61,291,769.61			-23,586,133.73	-191,973.74	1,006,182.46				38,519,844.60	
天津同仁堂集團股份 有限公司	726,580,281.08			88,716,019.75	2,948,132.06		112,640,000.00			705,604,432.89	
合計	811,254,149.69			68,451,468.44	2,756,158.32	1,006,182.46	112,640,000.00			770,827,958.91	1,200,000.00

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5、營業收入、營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	5,913,259,283.02	4,081,355,813.45	6,171,099,551.26	4,225,652,160.94
其他業務	32,530,511.92	31,152,427.96	50,065,827.74	25,115,408.67
合計	5,945,789,794.94	4,112,508,241.41	6,221,165,379.00	4,250,767,569.61

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5、營業收入、營業成本(續)

#### (2) 營業收入、營業成本按產品所屬領域劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務：				
化學制劑	4,688,295,373.60	3,412,773,670.98	5,224,390,469.82	3,717,036,482.06
中藥制劑	1,019,617,606.86	573,658,637.19	738,861,721.69	414,598,833.25
生物制品	205,346,302.56	94,923,505.28	207,847,359.75	94,016,845.63
小計	5,913,259,283.02	4,081,355,813.45	6,171,099,551.26	4,225,652,160.94
其他業務：				
銷售材料	364,314.16	364,314.16		
租賃費	5,859,478.42		4,863,052.25	
其他	26,306,719.34	30,788,113.80	45,202,775.49	25,115,408.67
小計	32,530,511.92	31,152,427.96	50,065,827.74	25,115,408.67
合計	5,945,789,794.94	4,112,508,241.41	6,221,165,379.00	4,250,767,569.61

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5、營業收入、營業成本(續)

#### (3) 主營業務收入、主營業務成本按主要經營地區劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
境內	5,913,259,283.02	4,081,355,813.45	6,171,099,551.26	4,225,652,160.94

#### (4) 營業收入、營業成本按商品轉讓時間劃分

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務：				
其中：在某一時點確認	5,913,259,283.02	4,081,355,813.45	6,171,099,551.26	4,225,652,160.94
其他業務：				
其中：在某一時點確認	26,671,033.50	31,152,427.96	45,202,775.49	25,115,408.67
租賃收入	5,859,478.42		4,863,052.25	
合計	5,945,789,794.94	4,112,508,241.41	6,221,165,379.00	4,250,767,569.61

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 6、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	1,143,951,800.00	975,303,800.00
權益法核算的長期股權投資收益	68,451,468.44	63,017,186.91
交易性金融資產持有期間的投資收益	95,587.48	95,587.48
處置交易性金融資產取得的投資收益	3,279.44	3,907,500.00
合計	1,212,502,135.36	1,042,324,074.39

# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十八、補充資料

### 1、 當期非經常性損益明細表

項目	本期發生額	上期發生額
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	-170,440.24	860,661.89
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	186,338,052.98	180,854,828.13
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	-43,944,412.67	-97,711,369.19
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-32,441,943.60	-20,005,007.48
非經常性損益總額	109,781,256.47	63,999,113.35
減：非經常性損益的所得稅影響數	15,584,103.48	18,392,207.16
減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數（稅後）	21,891,665.67	16,671,869.01
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	72,305,487.32	28,935,037.18

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（2023年修訂）》（證監會公告[2023]65號）的規定執行。



# 財務報表附註

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 十八、補充資料(續)

### 2、淨資產收益率和每股收益

#### 2023年度

報告期利潤	加權平均淨資產	每股收益	
	收益率%	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	14.00	2.10	2.10
扣除非經常性損益后歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.48	2.02	2.02

#### 2022年度

報告期利潤	加權平均淨資產	每股收益	
	收益率%	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	14.31	2.04	2.04
扣除非經常性損益后歸屬於公司普通股股東的淨利潤	14.09	2.01	2.01

麗珠醫藥集團股份有限公司

2024年3月28日