

广东众生药业股份有限公司 第六届董事会第二十三次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东众生药业股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十三次会议的会议通知于 2018 年 12 月 20 日以专人和电子邮件方式送达全体董事，会议于 2018 年 12 月 24 日在公司会议室以现场和通讯表决方式召开。本次会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人。会议由公司董事长陈永红先生主持，全体监事列席会议。本次会议的召集和召开符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。经与会董事认真审议，以记名投票方式表决，做出如下决议：

一、审议通过了《关于公司控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》。

关联董事龙超峰先生、周雪莉女士、龙春华女士回避表决。

为了更好地吸引优秀人才，补充创新药研发项目的资金，推进公司发展和创新药研发项目进程，优化控股子公司股权结构，公司控股子公司广东众生睿创生物科技有限公司（以下简称“众生睿创”）拟以现金增资方式引入战略投资者。公司放弃本次对众生睿创增资的优先认购权。

公司同意控股子公司众生睿创本次增资扩股，新增注册资本人民币 1,975 万元，由境外投资者 Southern Orchard Limited 及 Snow Owl, LLC 合计以 1,580 万美元全额认缴本次新增注册资本，以汇款到账日的实际汇率折合人民币，其中折合人民币 1,975 万元计入众生睿创的注册资本，超出部分计入众生睿创的资本公积。Southern Orchard Limited 以现金出资 1,480 万美元认缴众生睿创 1,850 万元人民币注册资本，占比 15.45%；Snow Owl, LLC 以现金出资 100 万美元认缴众生睿创 125 万元人民币注册资本，占比 1.04%。

众生睿创现有股东：公司、东莞睿创医药研究开发中心（有限合伙）以及周

雪莉女士放弃本次对众生睿创增资的优先认购权。

本次控股子公司众生睿创增资完成后，其注册资本由人民币 10,000 万元增加至人民币 11,975 万元，将变更为中外合资经营企业，公司持股比例由 92.50% 变为 77.24%，众生睿创仍为公司控股子公司。同意授权公司董事长根据具体情况实施相关事宜并签署有关协议及文件。

表决结果：6 票同意，0 票反对，0 票弃权。

备注：《关于公司控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》详见信息披露媒体：《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

公司引入 SAP 软件系统，存货成本核算方法由“实际成本法”变更为“标准成本法”，发出存货计价方法由“月末一次加权平均法”变更为“移动加权平均法”，成本核算结果精细化，有利于成本分析及成本管理改善，更好地实现成本动态管理，满足经营管理的需求。公司本次会计政策变更符合《中小企业板上市公司规范运作指引》及《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的有关规定，变更后的会计政策符合《企业会计准则》及相关规定，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，符合公司的实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响。同意公司本次会计政策变更。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

备注：《关于会计政策变更的公告》详见信息披露媒体：《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

备查文件

经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议。

特此公告。

广东众生药业股份有限公司董事会

二〇一八年十二月二十四日