



**SaiLong**

珠海赛隆药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蔡南桂、主管会计工作负责人高京及会计机构负责人(会计主管人员)王映娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临行业政策变化风险、新药研发风险、募集资金运用的风险、产品销量和价格下降的风险、环保风险、原材料供应和价格波动风险等，详细内容已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”第九节“公司未来发展的展望”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 160,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。

# 目 录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	14
第五节重要事项 .....	29
第六节股份变动及股东情况 .....	51
第七节优先股相关情况 .....	56
第八节可转换公司债券相关情况 .....	57
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第十节公司治理 .....	64
第十一节公司债券相关情况 .....	69
第十二节 财务报告 .....	70
第十三节 备查文件目录 .....	196

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	珠海赛隆药业股份有限公司
岳阳赛隆、岳阳子公司	指	湖南赛隆药业有限公司，本公司全资子公司
长沙赛隆、长沙子公司、长沙生产基地	指	湖南赛隆药业（长沙）有限公司
长沙研发中心	指	珠海赛隆药业股份有限公司（长沙）医药研发中心，本公司分公司
节苷脂公司	指	长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司，本公司全资子公司
华容湘楚	指	华容湘楚生物科技有限公司，本公司全资子公司
赛隆制药	指	湖南赛隆生物制药有限公司，本公司全资子公司
赛隆生物	指	珠海赛隆生物科技有限公司，赛隆药业前身
赛隆有限	指	珠海赛隆药业有限公司，赛隆药业前身
控股股东、实际控制人	指	蔡南桂、唐霖
股东或股东大会	指	珠海赛隆药业股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	珠海赛隆药业股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	珠海赛隆药业股份有限公司监事或监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珠海赛隆药业股份有限公司章程》
GMP	指	Good Manufacturing Practice，即药品生产质量管理规范，是一套要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求的强制性认证标准
GSP	指	Good Supply Practice，即药品经营质量管理规范，是一项旨在针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的强制性认证标准
CSO	指	Contract Sales Organization 的首字缩写，意为合同销售组织。是指通过合同形式为制药企业提供产品销售服务的商业性机构
COX-2	指	Cyclooxygenase-2 的缩写，即环氧化酶-2
西南药业	指	西南药业股份有限公司，公司合作生产商
普德药业	指	山西普德药业有限公司，公司合作生产商
两票制	指	医药生产企业到医药流通企业开一次发票，医药流通企业到医疗机构开一次发票
学术推广	指	制药企业以学术推广会议或学术研讨会等形式，向医生宣传药品的特

		点、优点以及最新基础理论和临床疗效研究成果
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
A 股	指	人民币股普通股
HPLC	指	高效液相色谱仪
HPLC-MS	指	高效液相色谱-质谱联用仪
GC	指	气相色谱仪
GC-MS	指	气相色谱-质谱联用仪

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	赛隆药业	股票代码	002898
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海赛隆药业股份有限公司		
公司的中文简称	赛隆药业		
公司的外文名称（如有）	ZHUHAI SAILONG PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SaiLong		
公司的法定代表人	蔡南桂		
注册地址	珠海市吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心二层西侧		
注册地址的邮政编码	519015		
办公地址	珠海市吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心二层西侧		
办公地址的邮政编码	519015		
公司网址	<a href="http://www.sailong.cn">http://www.sailong.cn</a>		
电子信箱	ir@sl-pharm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张旭	谭海雁
联系地址	广东省珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心二层西侧	广东省珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心二层西侧
电话	0756-3882955	0756-3882955
传真	0756-3352738	0756-3352738
电子信箱	ir@sl-pharm.com	ir@sl-pharm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	李气大、王艳艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室	薛昊昕、翟晓东	2017 年 9 月 12 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	293,466,984.61	436,272,811.42	-32.73%	364,218,632.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,483,210.02	60,904,851.34	-54.88%	64,505,083.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,651,322.59	51,863,787.04	-71.75%	57,891,558.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,515,325.72	3,328,469.56	-1,497.50%	85,426,431.98
基本每股收益（元/股）	0.1718	0.3807	-54.87%	0.4962
稀释每股收益（元/股）	0.1718	0.3807	-54.87%	0.4962
加权平均净资产收益率	4.14%	9.47%	-5.33%	17.84%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	835,978,330.13	755,842,366.63	10.60%	715,133,976.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	659,024,324.64	663,541,114.62	-0.68%	618,636,263.28

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	66,055,336.14	106,272,239.82	42,665,609.05	78,473,799.60
归属于上市公司股东的净利润	3,147,316.23	17,076,245.25	-1,327,473.10	8,587,121.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,140,728.73	17,393,131.76	-1,203,180.73	-4,679,357.17
经营活动产生的现金流量净额	-32,700,765.89	-5,186,544.87	-22,684,081.46	14,056,066.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	103.62	-1,317.96		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,466,503.47	10,751,449.22	8,106,307.75	
委托他人投资或管理资产的损益	2,186,350.47			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-264,222.35	-187,195.57	-326,230.22	
减：非经常性损益的所得税影响数				
减：所得税影响额	2,556,847.78	1,521,871.39	1,166,551.92	
合计	12,831,887.43	9,041,064.30	6,613,525.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 主营业务

公司属医药制造业，秉承“以科技领先，成就健康事业”的企业宗旨，已建成集医药中间体、原料药、制剂的研发、生产、营销和技术服务为一体的医药全产业链的现代化制药企业，主要产品包括注射用胸腺法新、阿加曲班注射液及原料药、注射用替加环素及原料药、单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液及原料药、注射用脑蛋白水解物（III）、米力农注射液、注射用帕瑞昔布钠及原料药、氨甲环酸注射液、注射用克林霉素磷酸酯、注射用泮托拉唑钠等，涵盖心脑血管、神经系统、质子泵抑制剂、抗感染药、抗出血药、镇痛药等领域。

报告期内，公司或公司全资子公司、分公司共获得了“血管紧张素受体拮抗剂和磷酸肌酸钠的复合物及其用途”、“一种富马酸沃诺拉赞中间体IV 及其制备方法”、“血管紧张素受体拮抗剂和脑啡肽酶抑制剂的复合物及其用途”“一种左旋泮托拉唑钠缓释微球及其制备方法”等8项发明专利；公司全资子公司取得了氨甲环酸注射液、注射用帕瑞昔布钠、注射用胸腺法新、阿加曲班注射液、注射用替加环素5个制剂产品的药品注册批件；原料药帕瑞昔布钠、阿加曲班、替加环素已通过国家食品药品监督管理总局药品审评中心技术审评，审批结果为“A已批准在上市制剂使用的原料”。截至本公告披露日，原料药赖氨匹林已完成注册申报，原料药氨甲环酸正在开展研究，即将申报；注射用左旋泮托拉唑钠已完成一期临床、二期临床及注册申报，注射用右兰索拉唑已在二期临床试验中；门冬氨酸鸟氨酸及艾司奥美拉唑钠原料药已通过国家食品药品监督管理总局药品审评中心技术审评，审批结果为“A已批准在上市制剂使用的原料”；已经申报的注射用多立培南也在审评当中。

#### 2. 主要产品

报告期内，公司主要生产、销售及拥有生产批文的原料药品种5个，制剂品种14个，其中12个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019版）》。

公司主要生产、销售以及拥有生产批文的医药品种情况如下：

##### （1）制剂产品

序号	产品名称	规格与剂型	适应症
1	注射用帕瑞昔布钠	40mg注射剂	用于手术后疼痛的短期治疗。在决定使用选择性环氧酶-2（COX-2）抑制剂前，应评估患者的整体风险。
2	注射用胸腺法新	1.6mg	(1)慢性乙型肝炎；(2)作为免疫损害患者的疫苗免疫应答增强剂。免疫系统功能受到抑制者，包括接受慢性血液透析和老年病患者，本品可增强患者对病毒性疫苗，例如流感疫苗或乙肝疫苗的免疫应答。
3	阿加曲班注射液	20ml:10mg	(1)发病48小时内的缺血性脑梗死急性期病人的神经症状（运动麻痹）、日常活动（步行、起立、坐位保持、饮食）的改善； (2)对慢性动脉闭塞症（血栓闭塞性脉管炎，闭塞性动脉硬化症）患者的四肢溃疡，静息痛及冷感等的改善。

4	注射用替加环素	50mg	主要适用于 18 岁及以上患者在下列情况下 由特定细菌的敏感菌株所致的感染，包括：复杂性腹腔内感染、复杂性皮肤和皮 肤软组织感染、社区获得性细菌性肺炎。
5	单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液	2ml：20mg注射剂	用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病。
6	注射用脑蛋白水解物（III）	30mg注射剂	用于颅脑外伤、脑血管病后遗症伴有记忆减退及注意力集中障碍的症状改善
		60mg注射剂	
7	注射用克林霉素磷酸酯	0.6g注射剂	革兰氏阳性菌引起的各种感染性疾病和厌氧菌引起的各种感染性疾病
8	注射用泮托拉唑钠	40mg注射剂	中重度反流性食管炎、十二指肠溃疡、胃溃疡、急性胃黏膜病变、复合性胃溃疡引起的急性上消化道出血
9	注射用奥美拉唑钠	40mg注射剂	作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及Zollinger-Ellison综合征
10	盐酸左氧氟沙星注射液	2ml：0.2g注射剂	治疗或预防由敏感细菌引起的感染，如肺炎、鼻窦炎等
11	米力农注射液	5ml：5mg注射剂	适用于急性失代偿性心力衰竭患者的短期静脉治疗
12	注射用氨曲南	0.5g	敏感需氧革兰阴性菌所致的各种感染
		1.0g注射剂	
13	注射用赖氨匹林	0.9g注射剂	适用于发热及轻中度的疼痛
14	氨甲环酸注射液	5ml：0.25g	主要用于急性或慢性、局限性或全身性原发性纤维蛋白溶解亢进所致的各种出血

## (2) 原料药产品

序号	产品名称	规格与剂型
1	单唾液酸四己糖神经节苷脂钠	原料药
2	米力农	原料药
3	帕瑞昔布钠	原料药
4	阿加曲班	原料药
5	替加环素	原料药

报告期内，公司的主营业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

## 3. 行业发展状况

医药行业是民生基础行业，没有明显的周期性和季节性，但部分药品在该疾病较易发生的季节销售量会增加。

受益于人口基数庞大、消费结构升级、人口老龄化程度加深、医疗体制改革、人们保健意识显著增强等因素，我国药品市场需求量呈不断增长趋势，医药产业正处于黄金发展期。

与此同时，我国医药卫生体制改革持续深入推进，医保控费、带量采购、药品招标降价等多项政策密集出台，政府对于医药行业的管控和关注不断深化，医药行业进入了调整期，且随着医药市场的持续增长以及药物研发成本升高、研发难度增

大，部分企业的销售额和毛利率明显下滑，一致性评价也将促使不具备技术和资本优势的低端仿制药企逐渐失去市场。

未来医药行业集中度将逐步提升，具有品种优势，规模优势，资金优势，具备持续投入研发的药企将是行业变化的受益者。在医药行业面临全面转型的关键时期，公司将在做好现有业务及产业升级的基础上，坚定地走创新的道路，持续加大研发投入，增强竞争力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较年初增加 13,572.46 万元，增幅 75.95%，主要原因是本报告期内募集资金投资建设项目“长沙生产研发基地建设项目”在建工程以及公司长沙购置商品房转固所致。
无形资产	无形资产较年初增加 2,809.70 万元，增幅 60.74%，主要原因是本报告期内新增望城铜官原料生产基地土地使用权（2,159.15 万），以及开发项目转无形资产（753.26 万元）所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 941.93 万元，增幅 68.26%，主要原因：是本报告期内留抵进项税额增加（1,073.42 万元）所致。
应收账款	应收账款较年初增加 2,668.10 万元，增幅 31.76%，主要原因是本报告期内公司为应对主要产品面临国家辅助用药政策变化的影响，积极调整公司销售政策，适度加大在授信销售规模并采用应收票据结算所致。
应收款项融资	应收账款融资较年初增加 2617.1 万元，本报告期内公司调整应收账款结算方式，部分客户采用银行承兑汇票结算所致。
开发支出	开发支出较年初增加 631.20 万元，增幅 44.25%，主要原因是本报告期内公司处于开发阶段的研发项目持续投入所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增加 1,716.49 万，增幅 123.29%，主要原因是本报告期内珠海母公司及长沙赛隆当期亏损及资产项目会计与税务准则暂时性差异计算调整所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初减少 5,794.97 万，减幅 88.31%，主要是因为本报告期内公司长沙商品房转固所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1. 研发优势

公司始终坚持以科技创新为立司之本，视产品研发和技术创新为公司发展的核心，秉承“以科技领先，成就健康事业”

的经营理念，着眼于技术进步，不断申报更多疗效确切、市场广阔的品种，具有丰富的研发品种储备。

公司成立了医药研发中心，建立了专业实验室，专注于药品的实验和研发。实验室拥有一大批高精尖研发设备和检测仪器，包括几十台高效液相色谱仪、多台气相色谱仪、液质联用仪、气质联用仪、制备液相仪、原子吸收、氨基酸分析仪、智能溶出试验仪等国际先进水平的精密检验设备，能满足原料药及各种剂型制剂、新注册分类1-4类药品以及食品、保健食品等的开发及注册申报。氨甲环酸注射液、注射用帕瑞昔布钠、注射用胸腺法新、阿加曲班注射液、注射用替加环素等新产品不断获批，帕瑞昔布钠原料药、阿加曲班原料药、替加环素原料药已通过国家食品药品监督管理总局药品审评中心技术审评，审批结果为“A 已批准在上市制剂使用的原料”。截至本公告披露日，原料药赖氨匹林已完成注册申报，原料药氨甲环酸正在开展研究，即将申报；注射用左旋泮托拉唑钠已完成一期临床、二期临床及注册申报、注射用右兰索拉唑已在二期临床试验中；门冬氨酸鸟氨酸及艾司奥美拉唑钠原料药已通过国家食品药品监督管理总局药品审评中心技术审评，审批结果为“A 已批准在上市制剂使用的原料”；已经申报的注射用多立培南也在审评当中。

公司以医药研发中心为平台，与国内一流院校、国内外顶尖的研究机构建立长期稳定的合作，同时探索多元化国际研发合作模式。目前公司已与湖南省药物安全评价研究中心（湖南省实验动物中心）、中国医科大学等知名科研机构、院校建立产学研合作关系，在共同发展、优势互补的基础上，保持良好的长期合作，进行成果转化和技术攻关，实现企业技术创新。

## 2. 生产优势

公司现拥有长沙、岳阳两大生产基地，拥有小容量注射剂、冻干粉针剂、粉针剂等多条生产线。同时，公司积极向原料药生产方向拓展，在报告期内，公司全资子公司湖南赛隆生物制药有限公司成功竞拍取得长沙市望城区铜官园区三类工业用地地块，用于建设原料药生产基地，是公司在原料药产业布局的重要举措，该项目现完成2栋厂房的主体工程，帕瑞昔布钠原料生产线已启动安装。目前公司已拥有米力农原料药及制剂、阿加曲班原料药及制剂、替加环素原料药及制剂、帕瑞昔布钠原料药及制剂、单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液及原料药的生产批件，初步实现原料药和公司制剂产品的“无缝对接”，有效减少了交易成本和风险，提升了经营效率，使得公司的盈利和抗风险能力大大增强。

## 3. 质量优势

作为切身关系人民福祉的医药行业的一员，公司始终将质量控制贯穿从产品研发、生产转移、商业化生产到市场销售的产品生命周期全过程，把药品质量问题当成公司安身立命之本和生存发展的生命线。公司建立了涵盖产品生产质量、科研、销售等业务的立体化质量管理体系。报告期内，质量管理继续发挥体系优势，坚持贯彻风险评估、预防为主的理念，坚定不移地推动体系有效运行，对药品全周期进行管理。

## 4. 营销网络优势

公司募投项目营销网络建设项目顺利建成，营销体系建设不断完善，营销网络覆盖全国主要销售区域。公司制剂产品以专业化学术推广、属地化客户服务相结合，通过优化资源配置，逐步构建了较为完善的营销体系。同时为了更好地整合营销资源，快速拓展市场，公司成立直属5大战区，5大战区下属的各个省区将作为公司市场开拓的重要引擎，引领所在地区的市场开拓。同时利用两票制的契机，公司重点加强了对商业渠道客户的筛选，优选信用良好、终端资源和把控能力强的商业客户，进行了渠道归拢，提高终端把控力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年，全球及中国经济仍充满挑战和不确定性，国家医疗体制改革持续深化，医药政策层出不穷，制药工业增速放缓，市场竞争日趋激烈，药品价格尤其是仿制药价格下行持续扩大，仿制药的微利时代来临，行业资源逐渐向具有研发创新能力的优质企业集中，以促进医药行业持续健康发展。

本报告期，一方面受药品招投标降价、国家重点监控合理用药药品目录出台等多个医药政策的不利因素影响，公司产品销售收入不及预期；2019年底获批的注射用替加环素、注射用胸腺法新、阿加曲班注射液等新产品，市场开拓尚需一定时间。另一方面，公司望城原料药生产基地持续投入建设、长沙生产研发基地制剂产能优势尚未完全释放，公司部分募集资金投资建设项目转入使用，固定资产折旧等经营费用有所增加。

面对一系列不利因素，公司董事会及管理层积极应对各项挑战，坚持以市场为导向，推进营销改革，加强内部管理，进一步提升企业的研发能力和成本控制能力，积极寻找新的利润增长点，确保公司可持续发展。

报告期内，公司实现营业收入人民币29,346.70万元，实现归属于母公司的净利润人民币2,748.32万元。截至2019年12月31日，公司资产总额83,597.83万元，归属于上市公司股东的所有者权益65,902.43万元。

在研发方面，研发充分利用药品审评审批政策利好，积极推进药品注册，期初截至本报告披露日，有帕瑞昔布钠、阿加曲班、替加环素、门冬氨酸鸟氨酸及埃索美拉唑钠5个原料药通过制剂关联审评；取得氨甲环酸注射液、注射用帕瑞昔布钠、阿加曲班注射液、注射用替加环素、注射用胸腺法新5张生产注册批件。

公司近期获批的注射用胸腺法新，已被纳入国家卫健委和中医药管理局印发的《新型冠状病毒肺炎重型、危重型病例诊疗方案（试行第二版）的通知》，作为重型患者的诊疗的用药之一。疫情期间，公司向武汉协和医院、湖南省人民医院、哈尔滨医科大学附属第一医院、河北省胸科医院等全国四十多家医院捐赠价值160万元的注射用胸腺法新用于提高一线医务人员免疫力。

除上述已经获批的品种外，截至本公告日，公司部分重点品种研发进度如下：

序号	药品名称	规格	适应症分组	注册分类	所处阶段	备注
1	注射用左旋泮托拉唑钠	20mg	消化系统疾病药物	3.1	已完成一期临床与二期临床，完成注册申报	
2	左旋泮托拉唑钠	原料药	消化系统疾病药物	3.1		
3	注射用右旋兰索拉唑	15mg	消化系统疾病药物	新2.2	取得制剂临床批件，正在进行二期临床	
4	右旋兰索拉唑	原料药	消化系统疾病药物	新3		
5	注射用多立培南	0.25g	抗感染药物	新3	已完成补充研究及资料提交，审评中	
6	多立培南	原料药	抗感染药物	新3	已完成补充研究及资料提交，审评中	
7	门冬氨酸鸟氨酸注射液	10ml:5g	消化系统疾病药物	6	送签文件的打印、制作和办件	
8	门冬氨酸鸟氨酸	原料药	消化系统疾病药物	6	已通过审评获得登记号	

9	埃索美拉唑钠	原料药	消化系统疾病药物	6	已通过审评获得登记号	
10	注射用艾司奥美拉唑钠	40mg	消化系统疾病药物	新4	审评审批中	

在营销方面,为了更好地整合营销资源,快速拓展市场,公司成立直属5大战区,5大战区下属的各个省区将作为公司市场开拓的重要引擎,由分中心管理向战区-省总扁平化管理转型,打破各产品线之间的壁垒,充分实现内部协同,填补市场空白,引领所在地区的市场开拓,为临床专业化推广奠定基础。

在生产方面,公司持续投入募集资金进行长沙生产研发基地项目建设,部分项目已建成投产。全资子公司湖南赛隆药业有限公司获得湖南省药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》,通过程序优化、工艺优化、联动线提速等一系列技术攻关,产品收率显著提升,保证了注射用帕瑞昔布钠等新产品的及时上市。全资子公司湖南赛隆生物制药有限公司已完成2栋厂房的主体工程,帕瑞昔布钠原料生产线已启动安装。公司医药中间体、原料药的批量投产,标志着公司制定的原料带制剂模式策略的成功。同时公司质量管理继续发挥体系优势,坚持贯彻风险评估、预防为主的理念,坚定不移地推动体系有效运行,对药品全周期进行管理,尝试建立创新数据化生产质量管理模式,在监管政策不断出台,监管形势日益严峻的形势下,严格按照药品法律法规开展各项变更、申报、备案工作,最大程度地降低了法规风险和质量风险。

在企业管理方面,根据发展需要优化干部员工队伍,实行末位淘汰,保持组织活力,提升员工的紧迫感。薪酬绩效变革进一步推进,坚决将薪酬绩效与贡献挂钩,推进了研发项目考核激励方案、营销战区考核激励方案、生产包装计件方案等一系列绩效考核调整措施,价值分配向奋斗者、贡献者倾斜。公司信息化工作在各系统已上线的情况下进一步深化,流程更加科学、权限更加严谨,沟通和工作效率显著提升。内部控制不断提升,通过规范工程管理、强化工程预算控制、扩大验收范围、创新审计模式及把控结算审计的方式,以实现工程审计提质增效。同时通过实施募集资金理财、使用承兑汇票支付募投款项并予以置换、自有资金理财等手段,有效盘活公司存量资金,增加资金利用效率和收益。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	293,466,984.61	100%	436,272,811.42	100%	-32.73%
分行业					
医药行业	261,155,250.11	88.99%	285,845,531.02	65.52%	-8.64%
其他业务	32,311,734.50	11.01%	150,427,280.40	34.48%	-78.52%
分产品					

2ml 神经节苷脂钠注射液	39,095,330.28	13.32%	66,224,317.61	15.18%	-40.97%
60mg 注射用脑蛋白粉针	20,195,580.38	6.88%	45,972,259.29	10.54%	-56.07%
30mg 注射用脑蛋白粉针	1,386,113.99	0.47%	5,533,779.40	1.27%	-74.95%
瑙乐	10,037,567.82	3.42%	6,364,989.19	1.46%	57.70%
神经节苷脂钠原料药	152,689,314.52	52.03%	146,114,680.23	33.49%	4.50%
米力农注射液	7,751,642.67	2.64%	1,950,274.47	0.44%	297.46%
注射用克林霉素磷酸酯	4,186,570.89	1.43%	6,636,604.98	1.52%	-36.92%
注射用泮托拉唑钠	4,604,548.70	1.57%	7,048,625.85	1.62%	-34.67%
注射用帕瑞昔布钠	16,505,615.04	5.62%			
注射用奥美拉唑钠	814,709.24	0.28%			
氨甲酸注射液	3,185,640.66	1.09%			
注射用氨曲南 0.5g	247,582.32	0.08%			
补充能量饮品	455,033.60	0.16%			
其他业务	32,311,734.50	11.01%	150,427,280.40	34.48%	-78.52%
分地区					
东北	17,872,010.02	6.09%	18,135,747.11	4.16%	-1.45%
华北	44,764,235.57	15.25%	144,949,948.04	33.22%	-69.12%
华东	28,820,454.43	9.82%	39,771,320.04	9.12%	-27.53%
华南	17,582,524.64	5.99%	35,473,878.34	8.13%	-50.44%
华中	16,331,506.24	5.57%	22,033,999.30	5.05%	-25.88%
西北	3,816,875.40	1.30%	3,637,697.29	0.83%	4.93%
西南	164,279,378.31	55.98%	172,270,221.30	39.49%	-4.64%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	261,155,250.11	49,237,710.91	81.15%	-8.64%	-13.88%	1.15%

其他行业	32,311,734.50	26,321,468.66	18.54%	-78.52%	-80.00%	6.05%
分产品						
2ml 神经节苷脂钠注射液	39,095,330.28	12,624,324.98	67.71%	-40.97%	0.85%	-13.39%
神经节苷脂原料药	152,689,314.52	9,386,377.61	93.85%	4.50%	55.12%	-2.01%
其他业务	32,311,734.50	26,321,468.66	18.54%	-78.52%	-80.00%	6.04%
分地区						
华北	44,764,235.57	30,369,217.62	32.16%	-69.12%	-42.74%	-31.26%
西南	164,279,378.31	13,814,808.98	91.59%	-4.64%	-11.56%	0.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
原料药	销售量	公斤	179	194.77	-8.10%
	生产量	公斤	107.64	245.03	-56.07%
	库存量	公斤	3.4	74.76	-95.45%
注射剂	销售量	支	19,382,985	25,668,754	-24.49%
	生产量	支	20,337,103	26,126,508	-22.16%
	库存量	支	1,786,330	832,212	114.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

注射剂库存量同比增长主要原因是本报告期末公司常规产品为次年年初销售备货，以及公司新产品上市备货。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药主营业务	原辅包材料	20,600,330.89	27.26%	17,803,358.17	9.43%	15.71%

医药主营业务	人工工资	3,235,830.89	4.28%	2,554,742.80	1.35%	26.66%
医药主营业务	制造费用	8,273,105.97	10.95%	5,713,855.95	3.03%	44.79%
医药主营业务	加工费用	4,127,539.82	5.46%	5,149,412.32	2.73%	-19.84%
医药主营业务	脑蛋白水解物采购	12,847,165.70	17.00%	25,953,170.82	13.74%	-50.50%
其他业务		26,475,206.30	35.05%	131,632,882.20	69.72%	-79.89%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
2ml 神经节苷脂钠注射液		12,624,324.98	16.71%	12,518,389.94	6.63%	0.85%
60mg 注射用脑蛋白粉针		11,945,357.68	15.81%	22,381,515.84	11.85%	-46.63%
30mg 注射用脑蛋白粉针		901,808.02	1.19%	3,571,654.98	1.89%	-74.75%
璠乐		2,267,919.27	3.00%	1,683,716.94	0.89%	34.70%
神经节苷脂钠原料药		9,386,377.61	12.42%	6,051,114.03	3.20%	55.12%
注射用克林霉素磷酸酯		4,123,737.35	5.46%	6,271,842.78	3.33%	-34.25%
注射用泮托拉唑钠		3,063,276.33	4.05%	4,825,189.91	2.56%	-36.51%
米力农注射液		476,486.56	0.63%			
注射用帕瑞昔布钠		1,592,059.81	2.11%			
注射用奥美拉唑钠		186,315.06	0.25%			
氨甲环酸注射液		1,849,606.08	2.45%			
注射用氨曲南 0.5g		650,692.71	0.86%			
补充能量饮品		169,749.45	0.22%			
其他产品		26,321,468.66	34.84%	131,503,997.84	69.65%	-79.98%

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围增加湖南赛博达化工有限公司

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	192,247,566.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户-A	152,120,663.89	51.84%
2	客户-B	29,549,905.36	10.07%
3	客户-C	3,750,619.47	1.28%
4	客户-D	3,469,026.55	1.18%
5	客户-E	3,357,351.24	1.14%
合计	--	192,247,566.50	65.51%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	27,642,804.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商-A	13,000,029.74	23.30%
2	供应商-B	5,417,436.75	9.71%
3	供应商-C	5,154,431.53	9.24%
4	供应商-D	2,093,796.46	3.75%
5	供应商-E	1,977,109.59	3.54%
合计	--	27,642,804.07	49.54%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	134,650,891.74	126,033,723.12	6.84%	
管理费用	40,771,521.77	36,929,914.21	10.40%	
财务费用	842,044.58	-2,212,052.79	-138.07%	主要是本年度新增银行贷款所致。
研发费用	17,581,722.68	16,238,478.73	8.27%	

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司充分利用药品审评审批政策利好，积极推进药品注册，期初截至本报告披露日，有帕瑞昔布钠、阿加曲班、替加环素、门冬氨酸鸟氨酸及埃索美拉唑钠5个原料药通过制剂关联审评；取得氨甲环酸注射液、注射用帕瑞昔布钠、阿加曲班注射液、注射用替加环素、注射用胸腺法新5张生产注册批件。

除上述已经获批的品种外，截至本公告日，公司部分重点品种研发进度如下：

序号	药品名称	规格	适应症分组	注册分类	所处阶段	备注
1	注射用左旋泮托拉唑钠	20mg	消化系统疾病药物	3.1	已完成一期临床与二期临床，完成注册申报	
2	左旋泮托拉唑钠	原料药	消化系统疾病药物	3.1		
3	注射用右旋兰索拉唑	15mg	消化系统疾病药物	新2.2	取得制剂临床批件，正在进行二期临床	
4	右旋兰索拉唑	原料药	消化系统疾病药物	新3		
5	注射用多立培南	0.25g	抗感染药物	新3	已完成补充研究及资料提交，审评中	
6	多立培南	原料药	抗感染药物	新3	已完成补充研究及资料提交，审评中	
7	门冬氨酸鸟氨酸注射液	10ml:5g	消化系统疾病药物	6	送签文件的打印、制作和办件	
8	门冬氨酸鸟氨酸	原料药	消化系统疾病药物	6	已通过审评获得登记号	
9	埃索美拉唑钠	原料药	消化系统疾病药物	6	已通过审评获得登记号	
10	注射用艾司奥美拉唑钠	40mg	消化系统疾病药物	新4	审评审批中	

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	76	48	58.33%
研发人员数量占比	19.19%	10.34%	8.85%
研发投入金额（元）	31,426,346.77	25,930,425.61	21.19%
研发投入占营业收入比例	10.71%	5.94%	4.77%
研发投入资本化的金额（元）	13,844,624.09	9,691,946.88	42.85%
资本化研发投入占研发投入	44.05%	37.38%	6.67%

的比例			
-----	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	305,071,186.51	489,785,760.09	-37.71%
经营活动现金流出小计	351,586,512.23	486,457,290.53	-27.73%
经营活动产生的现金流量净额	-46,515,325.72	3,328,469.56	-1,497.50%
投资活动现金流入小计	233,095,864.01	2,630,308.77	8,761.92%
投资活动现金流出小计	341,725,606.64	134,838,729.13	153.43%
投资活动产生的现金流量净额	-108,629,742.63	-132,208,420.36	17.83%
筹资活动现金流入小计	78,288,530.80		100.00%
筹资活动现金流出小计	33,751,558.12	32,538,255.98	3.73%
筹资活动产生的现金流量净额	44,536,972.68	-32,538,255.98	236.88%
现金及现金等价物净增加额	-110,608,095.67	-161,418,206.78	31.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额为流出4,651.53万元，同比2018年度同期减少4,984.38万元，减幅为1,497.50%。主要系本报告期内，受国家医药政策变化影响，销售未达预期规模；同时，公司为应对政策影响，积极调整销售政策，适度扩大赊销规模，应收账款增加，资金回笼同比延长所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额为流出10,862.97万元，比去年同期少流出2,357.87万元，减幅为17.83%，主要系本报告期内公司募投项目逐步完成建设，投入减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为流入4,453.70万元，比2018年同期净流出3,253.83万元，流入净增加7,721.79万元，增幅为236.88%，主要是由于公司银行短期借款增加7,828.53万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	96,265,749.64	11.52%	206,783,935.31	27.36%	-15.84%	
应收账款	110,689,341.76	13.24%	84,008,340.76	11.11%	2.13%	
存货	52,818,415.71	6.32%	45,999,246.83	6.09%	0.23%	
固定资产	314,430,562.41	37.61%	178,706,004.40	23.64%	13.97%	
在建工程	64,833,183.79	7.76%	68,547,770.53	9.07%	-1.31%	
短期借款	78,288,530.80	9.36%			9.36%	本报告期银行贷款增加所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开发行股票	29,968.45	4,226.97	23,822.77	0	0	0.00%	6,145.68	存储于募集资金专户或暂时补充流动资金及进行现金管理	0
合计	--	29,968.45	4,226.97	23,822.77	0	0	0.00%	6,145.68	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2019 年 12 月 31 日，公司本报告期使用募集资金人民币 4,226.97 万元，累计使用募集资金总额人民币 23,822.77 万元，尚未使用的募集资金余额共计人民币 6605.90 万元，其中募集资金净额人民币 6,145.68 万元（包含交通银行募集资金理财专户已赎回本金 3,000.00 万元，补充流动资金 3,000.00 万元），已计入募集资金专户的存款利息及理财利息共 480.63 万元，已扣除已使用利息及手续费 20.41 万元）。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 长沙生产研发基地建设项目	否	19,968.45	20,560.99	4,226.97	14,415.31	70.11%	2020年12月31日	0	不适用	否
2. 营销网络建设项目	否	5,000	4,407.46	0	4,407.46	100.00%	2018年06月30日	0	不适用	否

3. 补充流动资金	否	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	2017年 09月05 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,968.45	29,968.45	4,226.97	23,822.77	--	--	0	--	--
超募资金投向										
0	否									
合计	--	29,968.45	29,968.45	4,226.97	23,822.77	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司 2017 年 11 月 21 日召开第一届董事会第三十次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为 5,880.02 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司 2019 年 6 月 20 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已使用 3,000 万元的闲置募集资金补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户或暂时补充流动资金及进行现金管理，并将继续用于募集资金投资项目中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	不适用									

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南赛隆药业有限公司	子公司	药品生产、研发、销售	30,000,000.00	277,461,478.04	246,166,357.11	210,014,020.83	159,814,207.21	136,247,428.04
长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司	子公司	食品生产与销售	5,000,000.00	21,101,558.45	15,053,449.62	10,492,601.42	4,310,409.24	3,219,986.64
湖南赛隆药业(长沙)有限公司	子公司	食品生产与销售	50,000,000.00	283,485,051.84	33,592,022.24	5,704,392.45	-9,810,531.02	-7,657,565.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1. 行业发展趋势

2020年，疫情突发，外部环境复杂严峻，全球经济及国际环境仍然存在较大不确定性，经济面临下行压力。医药行业仍然面临上下游背离，控费和带量采购新政改变着市场格局和模式，行业集中度提升。但国内老龄化进程加快、政府持续加大对医疗卫生事业的投入、国民人均可支配收入的增加将成为推动中国医药行业持续发展的三大驱动因素，同时随着国家组织实施的药品集中带量采购模式持续完善，创新药品市场进入渠道，并提供了国产药品替代专利进口药品的政策机会，进一步激发企业开展药品“质量一致性评价”的积极性，长期来看，机遇大于挑战，行业长期向好的态势不会改变。

### 2. 公司发展战略

面对新的发展机遇与挑战，公司将顺应国家政策的发展新要求，充分利用自身积累及上市公司的优势，通过管理效益和产业经营效益并举来进一步建设提升公司的价值，将通过深化治理结构，创新管理模式，整合优化资源，建立长效的业绩激励机制，围绕公司发展战略和经营目标核心方向，实现资源优势和平台效益最大化的目标。同时，充分发挥上市公司资本平台作用，继续积极拓展融资渠道，为持续发展创造良好条件，以实现经营业绩增长目标，提高公司综合竞争力。

### 3. 2020年经营计划

#### (1) 深化营销体系改革，以产品推广驱动销售增长

在以带量采购为突破口的新医改形势下，中国医药产业的增长模式将由公关、销售驱动型变为成本、技术驱动型。营销要积极应对变化，聚焦学术推广，以产品推广驱动销售增长。

精心策划、加强过程监督、结果考核，努力打造阿加曲班注射液抗凝品牌。要顺应国家进一步降低药价、减轻患者用药负担的政策趋势，大幅降低部分药品终端销售价格，以优质优价，抢占进口产品市场份额。

重点开发新贵品种，继续紧抓功勋产品，实施“老药新做”策略，发挥规模效应。要加强新品准入、招标挂网等政府事务，拿到各省公立医院开发“入场券”。

打破对代理商的单纯依赖，积极布局新产品的医院开发和市场占有率。“把控终端”、“精耕细作”、“渠道下沉”，把握即将全面执行的全国带量采购、分级诊疗等政策带来的公立医院药品挤出效应，承载市场转型下的产品机会，渠道下沉至第三终端及乡镇卫生院，已开医院增加单产、开发替换空白医院和民营医院。

继续优化组织架构，建立以战区为单位、以利润为核心的绩效考核机制，完善省区及省总责任制，以医院开发和覆盖率为中心，设置医院替换及上量、省区团队建设等单项考核指标，打造“以业绩论英雄、凭实绩用干部”干部任免机制，树立积极向上、奋勇争先的竞争氛围。

#### (2) 领先一致性评价，启动创新药研发

2019年11月29日，国务院深化医改领导小组印发的《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》要求，以药品集采为突破口，促进三医联动。通过一致性评价是药品参与带量采购的前提，公司各产品要及早筹划一致性评价工作，以抢占先机。

创新药一直是医药研发皇冠上的明珠，在当前国家鼓励创新、为创新药审批开辟绿色通道等政策的推动下，创新药的研发和审评周期有望进一步缩短，而创新药企业陆续登陆资本市场，我国创新药研发呈现星星之火渐成燎原之势。我们要紧紧抓住国家政策机遇，进一步加大研发投入，在珠海成立赛隆医药研究总院，大力开展与专业研发机构的合作，实现“由仿到创”的转型升级。

要提升科研质量，提高研发效率，在结构修饰、缓控释等高端制剂上取得突破，要重点关注大宗原料药、中间体的研发，为望城项目做好产品储备。

建立以创新为己任的科研生态，树立重实干、重实绩的用人导向和分配导向，保持创新活力和长期竞争力。要聘请专业机构系统制定研发考核方案，解决研发分配问题，大幅提升研发人才工资薪酬及各项福利待遇，下决心引进具有国际视野的高端研发人才，突破人才瓶颈，打造一支高素质、国际化研发人才队伍。

### **(3) 建立动态质量管理体系，严守企业发展生命线**

2019年12月1日新版《药品管理法》正式实施，《药品生产监督管理办法》、《药品注册管理办法》等法规将随之进行修订实施，公司要完善组织架构和流程体系，建立系统科学的GMP质量管理体系。

2020年度，公司将引进质量管理信息化系统，开展全产业链的动态监控，实现产品质量动态受控，打造产品100%合格的赛隆质量品牌。同时逐步将数字化应用扩展到药品生产、质量、安全、环保在内的全过程动态监控，达到全面合规、系统合规、动态合规，为企业发展保驾护航。

### **(4) 发挥生产规模效应，不断提升盈利空间**

2020年度，生产系统要以“合规、规模、高效、有序”为主旨，以“以产促销、降本增效”为中心，做到全面合规、产量翻番、效率翻番，发挥规模效应，不断提升盈利空间。

2020年长沙制剂生产基地、望城原料药生产基地将全面进入规模化生产阶段，生产系统要强化组织建设，打造核心骨干队伍，提升操作技能，提高自动化水平，提高劳动生产率。要以标准化持续改进和提升生产质量，实施模块化培训，强化生产绩效考核管理，优化绩效考核制度，多劳多得。

### **(5) 加强内部控制，管理再上新台阶**

2020年，要成立独立于财务和审计部门的合规风控部门，将内控触角延伸至企业经营全过程，以独立、客观的态度对企业的内部控制和风险管理进行检查和评价，形成权责一致、制衡有效、运行顺畅、执行有力、管理科学的内部控制规范体系，更好发挥内部控制在提升公司内部治理水平、规范权力运行、提高企业的经营效率、推进廉政建设中的重要作用。

### **(6) 突出绩效考核，打造核心团队**

人才是一切工作的支撑，是企业发展的基础。公司把“人才升级”作为工作的重中之重，要转变用人、考核思路，培养核心团队。要实施有冲击力的绩效考核体系，建立人才“引进来、留得住”的福利体系，对员工职称评定、子女就学、住房保障等做出系统性安排，不断解决高端人才引进瓶颈，凝聚一批志同道合的骨干员工，打造赛隆核心团队。

## **4. 可能面对的风险**

### **(1) 行业政策变化风险**

2019年上半年，医药卫生体制改革深入推进，相关政策法规体系正在进一步修订和完善。随着首批国家重点监控合理用药目录出台、医保目录修订调整、新药品管理法的施行等一系列政策变化都将不同程度的对公司的研发、生产、销售等环节产生影响。公司面临着行业政策变化的风险，为此，公司将密切关注行业政策动态，及时作出战略调整，大力推进药品研发进程，提高核心竞争力，积极应对行业变革。

### **(2) 新药研发风险**

公司以新药研发作为公司发展的基石，新药研发具有一定的风险性，根据国家《药品注册管理办法》等的规定，新药研发包括临床前工作、临床研究以及药品生产审批等阶段，研发工作可能在上述任一阶段受自身因素或审批的影响而终止。如

果公司研发的药品种未能达到预期的安全性及疗效，或未能通过药品评审，则可能导致新药研发失败。为此，公司将不断提升科研水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点项目的进度，同时通过收购、合作开发等形式推出新项目，最大限度控制研发风险。

### （3）产品销量和价格下降的风险

药品获批上市后，还需通过招标采购、备案采购等一系列市场准入的工作，受市场竞争、带量采购等行业政策多方面因素影响，部分药品价格可能有进一步下降的风险。报告期内，公司主营品种被列入国家重点监控目录，产品销量有下降的风险。为此，公司将密切关注招投标动态，灵活应对及调整品种销售策略。同时，公司将不断研发临床急需、具有一定附加值的创新药及具有市场潜力和技术壁垒高端仿制药品种，积极推进药品的一致性评价工作，不断优化产品领域的布局，以确保公司长期可持续发展。

### （4）募集资金运用风险

公司募集资金投资建设项目长沙生产研发基地目前尚未结项，仍在建设当中。在实施过程中，存在各类可能会影响项目进展和效益的风险。如土建安装工程、设备采购选型等方面的工作无法按计划推进，则募投项目存在无法按期完工的风险。在长沙生产基地达产后，公司产能将大幅提升，公司拟通过既有渠道以及募投新增的销售渠道和学术推广等手段推动公司的产品销售，并已对新增产能消化计划进行了详细的论证，但仍然有可能因为政策变化、竞争加剧等原因，或者其他未能预料到的因素而导致公司本次募投新增的产能无法如期消化。为此，公司将加快募投项目建设，加快研发成果转化，加强销售队伍建设，拓展营销渠道，为募投项目实施后产能释放提供市场保障。

### （5）环保风险

公司在生产原料药和制剂的过程中，会产生废水、废渣和废弃物，公司已采取适当措施确保上述污染物的处置符合国家环保政策和法规的规定。在未来公司产能扩张的过程当中，如果公司在生产过程当中对污染物处置不当，则污染物有可能对环境造成一定影响。公司有可能面临相关部门的处罚，从而影响正常生产经营活动。为此，公司将加大环保投入，实施数字化、动态环保监控，更加科学、及时，确保达标排放。

### （6）原材料供应和价格波动风险

原料药、辅料、包装材料等原材料一直受到诸如宏观经济、货币政策、环保管理、自然灾害等多种因素影响，可能出现供给受限或价格大幅波动，将在一定程度上影响本公司的盈利水平。为此，公司将加强市场监控及分析，合理安排库存及采购周期，降低风险；同时，在保证质量的前提下，精益生产，实施有效的成本控制措施。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《公司章程》、《上市后三年内股东分红回报规划》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内公司未进行现金分红政策调整或变更。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 2020年4月28日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于2019年度利润分配预案的议案》，具体为：以公司最新股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.3元（含税），合计派发现金红利人民币4,800,000.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，不送红股。该议案尚需2019年度股东大会审议通过后方可实施。

2. 2019年5月，经公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，具体为：以公司最新股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2元（含税），合计派发现金红利人民币32,000,000.00元（含税），本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。以上利润分配方案已实施完毕。

3. 2018年10月，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于2018年度中期利润分配预案的议案》，具体为：以公司最新股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.15元（含税），合计派发现金红利人民币2,400,000.00元；本次分配不送红股、不以资本公积金转增股本。以上利润分配方案已实施完毕。

4. 2018年5月，经公司2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，具体为：以公司最新股本160,000,000股为基数，按每10股派发现金红利0.85元（含税），合计分配现金股利13,600,000.00元（含税），本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。以上利润分配方案已实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司	以其他方式 (如回购股 份)现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	4,800,000.00	27,483,210.02	17.47%	0.00	0.00%	4,800,000.00	17.47%
2018 年	34,400,000.00	60,904,851.34	56.48%	0.00	0.00%	34,400,000.00	56.48%
2017 年	13,600,000.00	64,505,083.76	21.08%	0.00	0.00%	13,600,000.00	21.08%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	1
分配预案的股本基数 (股)	160,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	4,800,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	4,800,000
可分配利润 (元)	48,497,060.85
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	23.08%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司最新股本 160,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.3 元 (含税), 合计派发现金红利人民币 4,800,000.00 元 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 不送红股。	

## 三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若违反上述关于股份流通限制及锁定的承诺，则：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；（3）如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得收益归公司所有；（4）如果因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2017 年 09 月 12 日	三年	正常履行
	公司控股股东、实际控制人蔡南桂、唐霖，持有公司 5%以上股份的主要股东赛隆聚智，公司董事、监事、高级管理人员的蔡赤农、龙治湘、肖爽、李剑峰、周蓓、刘达文、张旭	股份限售承诺	公司首次公开发行股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价，持有公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期自动延长 6 个月。	2017 年 09 月 12 日	六个月	已履行
	股东：北京坤顺股权投资中心；陈征；龚为棣；王凯；吴固林；尹玲；珠海横	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若违反上述关于股份流通限制及锁定的承诺，则：	2017 年 09 月 12 日	一年	已履行

	<p>琴新区赛博达投资中心（有限合伙）；珠海横琴新区赛捷康投资中心（有限合伙）；珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司；珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）；卓正廉；宗崇华</p>		<p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；(3) 如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得收益归公司所有；(4) 如果因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员：蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；刘达文；龙治湘；唐霖；肖爽；张旭；周蓓</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。若违反上述关于股份流通限制及锁定的承诺，则：(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；(3) 如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得收益归公司所有；(4) 如果因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	<p>2017 年 09 月 12 日</p>	<p>一年</p>	<p>已履行</p>
	<p>公司董事、监事、高级管理人员：蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；刘达</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>如果所持公司股票在锁定期届满后拟减持的，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，结合公司稳定股价等需要，审慎实施；在锁定期满后两年内</p>	<p>2017 年 09 月 12 日</p>	<p>锁定期满后两年</p>	<p>正常履行</p>

	文;龙治湘; 唐霖;肖爽; 张旭;周蓓		减持的, 减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整)。上述股份锁定、减持价格承诺不因董事、监事、高级管理人员职务变更、离职等原因而终止。			
	公司控股股东、实际控制人蔡南桂、唐霖以及持股5%以上的股东珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	股份减持承诺	如果所持公司股票在锁定期届满后拟减持, 将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定, 结合公司稳定股价等需要, 审慎实施; 在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整)。上述股份锁定、减持价格承诺不因董事、监事、高级管理人员职务变更、离职等原因而终止。	2017年09月12日	锁定期满后两年	正常履行
	公司控股股东蔡南桂、唐霖以及持股5%以上的股东珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	股份减持承诺	其拟长期持有公司股票。如锁定期满后拟减持公司股票, 将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持, 减持公司股票的价格在满足已作出的各项承诺的前提下根据当时的市场价格而定, 但不低于公司最近一期经审计的每股净资产, 减持方式包括但不限于证券交易系统或协议转让的方式。锁定期满后两年内, 累计减持公司股票数量不超过上市时所持股票数量的25%, 具体减持比例届时根据实际情况确定。因公司进行权益分派、减资缩股等导致所持本公司股份变化的, 转让股份额度做相应变更。	2017年09月12日	锁定期满后两年	正常履行
	珠海赛隆药业股份有限公司	分红承诺	若公司违反稳定股价的承诺, 在触发实施稳定股价措施条件的前提下未采取稳定股价的具体措施, 本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及	2017年09月12日	三年	正常履行

			<p>向公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东及实际控制人增持公司股票，如其未能履行稳定公司股价的承诺，则公司将自其违反相关承诺之日起 5 个工作日内对其的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司控股股东及实际控制人未能履行依法承担回购或赔偿责任的承诺，公司将督促其购回已转让的原限售股份，并将应付其现金分红予以扣留，直至其按所承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，如其未能履行稳定公司股价的承诺，则公司将自其违反相关承诺当月起对其从公司领取的收入和应付其现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司董事、高级管理人员未能履行依法承担赔偿责任的承诺，公司将对其从公司领取的收入和应付其现金分红（如有）予以扣留，直至其按所承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p>			
	公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖	关联交易	<p>一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与赛隆药业之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将严格遵守赛隆药业公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照赛隆药业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本人保证不会利用关联</p>	2017 年 09 月 12 日	长期	正常履行

			交易转移赛隆药业利润，不会通过影响赛隆药业的经营决策来损害赛隆药业及其他股东的合法权益。			
	公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖	IPO 稳定股价承诺	<p>本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司股票上市后稳定公司股价的预案》，包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。在公司上市后三年内，如公司根据《关于公司股票上市后稳定公司股价的预案》就公司回购股份事宜召开股东大会，如不涉及回避表决事项，其将在股东大会上对符合有关法律、法规、规范性文件及《关于公司股票上市后稳定公司股价的预案》规定的公司回购股票等稳定股价方案的相关决议投赞成票。在触发启动股价稳定措施条件的情况下，如果公司股票回购方案由于未能通过股东大会审议或者回购将导致公司不符合法定上市条件等原因无法实施，或在公司实施股份回购方案后公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度经审计的期末每股净资产的情形时，且本人增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件或触发控股股东及实际控制人的要约收购义务，本人将在公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内，向公司提交增持方案并公告公司控股股东及实际控制人将自股票增持方案公告之日起 90 个交易日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，用于增持公司股份的资金金额不少于上一年度本人从本公司所获得的现金分红金额的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过上一年度本人从本公司所获得的现金分红金额的 100%。增持计划完成后的六个月内本人将不出售所增持的股份，增持股份行为及信息披露符合《公</p>	2017 年 09 月 12 日	三年	正常履行

			<p>司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。但是如果出现以下情况，本人可不再继续实施该增持方案：（1）股份增持方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件；（2）通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；（3）继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；（4）继续增持股票将导致本人需要履行要约收购义务且本人未计划实施要约收购。如在触发实施稳定公司股价措施的条件的前提下本人未采取上述承诺的稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺之日起 5 个工作日内，停止从公司获得股东分红，同时本人将不转让所持有的公司股份，直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员： 蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；龙治湘；唐霖；肖爽</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>在公司回购股票、控股股东及实际控制人增持公司股票方案实施完成后，如仍未满足公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产的条件，本人将在控股股东及实际控制人增持公司股票方案实施完成后 90 个交易日内增持公司股票，其用于增持公司股份的货币资金不少于本人上年度从公司领取的税后薪酬总和的 20%，但不超过本人上年度从公司领取的税后薪酬总和的 50%。单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过本人上年度从公司领取的税后薪酬总和的 100%。本人对公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。本人将在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件下对公司股票进行增持。但是如果出现以下情况，</p>	<p>2017 年 09 月 12 日</p>	<p>三年</p>	<p>正常履行</p>

			<p>可不再继续实施该增持方案：（1）股份增持方案实施前公司股价已经不足启动稳定公司股价措施条件；（2）继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；（3）继续增持股票将导致本人需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。如本人未及时采取稳定股价的具体措施（因不可抗力因素外）（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；（3）将在前述事项发生之日起的当月起停止在公司处领取薪酬及股东分红（如有），直至累计扣减金额达到本人在担任董事或高级管理人员职务期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 50%；（4）本人持有的公司股份将不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p>			
	珠海赛隆药业股份有限公司	其他承诺	<p>本公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若本公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若本公司违反关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本公司将（1）在</p>	2017 年 09 月 12 日	长期有效	正常履行

			<p>该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；（3）立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等行为，直至公司履行相关承诺；（4）停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；（5）如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司将及时在中国证监会指定披露媒体上进行公告，披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购股份、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p>			
	<p>控股股东：蔡南桂；唐霖</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，依法购回首次公开发行时全部已发售的股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行时全部已发售的股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。同时，本人将督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。若本人违反关于招股说明</p>	<p>2017 年 09 月 12 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。公司首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	公司董事、监事、高级管理人员：蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；刘达文；龙治湘；唐霖；肖爽；张旭；周蓓	其他承诺	公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本人将（1）在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；（3）停止本人在公司领取薪酬或津贴，直至前述承诺履行完毕止；（4）如持有公司股份，则所持股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），不得行使投票表决权，不得领取在上述期间所获得的公司的分红（由公司直接扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至本人履行相关承诺。	2017年09月12日	长期有效	正常履行

	珠海赛隆药业股份有限公司	其他承诺	<p>若本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；（3）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p>	2017年09月12日	长期有效	正常履行
	公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖	其他承诺	<p>若本人未能履行作出的关于避免同业竞争、减少和规范关联交易以及其他依据赛隆药业控股股东、实际控制人身份作出的承诺，本人将自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内，停止从公司获得股东分红，同时本人将不转让所持有的公司股份，直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	2017年09月12日	长期有效	正常履行

	公司董事、高级管理人员： 蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；龙治湘；唐霖；肖爽	其他承诺	若本人未能履行作出的依据公司非独立董事或高级管理人员身份而做出的承诺，将自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生起5个工作日内，停止从公司领取薪酬，停止从公司获得股东分红（若有），同时将不转让所持有的公司股份（若有），直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2017年09月12日	长期有效	正常履行
	公司独立董事：徐杰；余应敏；袁自强	其他承诺	若本人未能履行作出的依据公司独立董事身份而做出的承诺，将自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生起5个工作日内，停止从公司领取薪酬，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2017年09月12日	长期有效	正常履行
	公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖	其他承诺	如应有权部门的要求和决定，珠海赛隆药业股份有限公司及其控股子公司需为员工补缴社会保险、住房公积金或因珠海赛隆药业股份有限公司及其控股子公司未为部分员工办理或足额缴纳社会保险或住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证珠海赛隆药业股份有限公司及其控股子公司不因此遭受任何损失。	2017年09月12日	长期有效	正常履行
	西部证券股份有限公司	其他承诺	若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。	2017年09月12日	长期有效	正常履行
	北京市康达律师事务所	其他承诺	若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成	2017年09月12日	长期有效	正常履行

			损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年09月12日	长期有效	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东/实际控制人：蔡南桂	分红承诺	在公司股东大会审议 2018 年中期利润分配预案相关议案时，投赞成票。	2018年05月17日	2018年12月31日	已履行
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （1）重要会计政策变更

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本集团自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,868,000.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,868,000.00
应收账款	摊余成本	84,008,340.76	应收账款	摊余成本	84,008,340.76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,593,867.28	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	9,593,867.28

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
应收票据	1,868,000.00	-1,868,000.00	-	-
应收账款	84,008,340.76	-	-	84,008,340.76
应收款项融资	-	1,868,000.00	-	1,868,000.00
其他应收款	9,593,867.28	-	-	9,593,867.28
其他流动资产	13,798,362.24	-	-	13,798,362.24

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	4,802,992.32	-	-	4,802,992.32
其他应收款减值准备	1,720,976.18	-	-	1,720,976.18

## ②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

### ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

### ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

项目	追溯前	调整金额	追溯后
应收票据及应收账款	85,876,340.76	-85,876,340.76	-
应收票据	-	1,868,000.00	1,868,000.00
应收账款	-	84,008,340.76	84,008,340.76
应付票据及应付账款	57,037,034.60	-57,037,034.60	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	57,037,034.60	57,037,034.60

### （2）重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期本集团设立全资子公司湖南赛博达化工有限公司，注册资本为1000万元，营业范围：研究与开发、化学原料药及制剂批发，导致本期合并范围变动。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李气大、王艳艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

序号	承租人	出租人	租赁地址	租金 (万元/年)	租赁期限	用途
1	赛隆药业	珠海光大国信房产开发有限公司	珠海市香洲区吉大海滨南路47号光大国际贸易中心二层西侧	83.64	2019.02.17-2022.02.16	办公
2	赛隆药业	唐霖	珠海市香洲区吉大海滨南路47号光大国际贸易中心26层2607	10.80	2016.12.31- 2019.12.30	办公
3	赛隆药业	唐霖	珠海市香洲区吉大海滨南路47号光大国际贸易中心26层2604	11.84	2019.02.01-2022.01.31	办公
4	赛隆药业	珠海百安货运有限公司	珠海市南屏科技工业园屏东二路2号BA8229	16.59	2016.01.01- 2020.12.31	仓库
5	赛隆药业	罗小媚	珠海市香洲区吉大测绘院6栋302	3.12	2019.07.01- 2022.06.30	员工宿舍
6	长沙赛隆	章磊	长沙市凤凰城三期3栋1504号	2.28	2019.08.21-2020.08.20	员工宿舍
7	研发中心	长沙县住房和城乡建设局	长沙市幸福家园小区	6.10	2019.11.01-2020.10.31	员工宿舍
8	研发中心	曾俏彦	长沙县东六路海德公园一栋1902房	1.80	2019.04.20-2020.04.20	员工宿舍
9	湖南赛隆	卢宝玉	华容县工业园岳华公路旁	1.44	2019.05.07-2020.05.06	宿舍及食堂
10	湖南赛隆	华容县惠园建设有限公司	工业集中区新铺安置区西侧S306北栋第三层1301-1326号	2.13	2019.07.01-2020.06.30	员工宿舍
11	营销中心	翁娜	广西南宁市民族大道63-1号阳光100城市广场T2 1202	4.08	2019.06.09-2020.06.09	广西办事处办公
12	营销中心	汤蔚华	武汉市硚口区硚口路160号武汉城市广场B座2201室	3.84	2019.3.1-2020.2.29	湖北办事处办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

### 1. 股东和债权人利益保护

公司不断完善公司治理，建立了完整的内部控制体系，形成以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

公司严格依法履行信息披露义务，保障信息披露的公平性，确保所有股东能以平等的机会获得公司信息；同时，通过交易所平台、电话、传真、电子邮箱等多种途径，与投资者进行深入、广泛的沟通交流，公平、公正、客观地向投资者提供系统、全面、准确的公司信息，提高公司透明度，构建诚信、和谐的投资者关系。

公司召开了2018年年度股东大会及2019年第一次临时股东大会，会议的召集、召开及表决符合法律、法规及《公司章程》的规定。会议采取了现场会议与网络投票相结合的方式召开，为股东参加会议提供了更多的便利，促使更多的股东参加会议行使权利。

公司制定了长期和相对稳定的利润分配政策，在兼顾公司长远和可持续发展的同时，充分重视广大股东特别是中小股东的合理投资回报，分红方案切实合理。

### 2. 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准，定期进行劳动安全卫生教育，不断完善职业健康管理，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境；公司重视人才培养，不断完善职业培训制度，积极开展培训，提升职业素养，为职工发展提供更多机会，实现职工与公司的共同成长。公司依据《公司法》、《公司章程》等规定，支持工会依法开展工作，关心、重视职工的合理诉求，确保职工在公司治理中享有充分的权利

### 3. 供应商、客户和消费者权益保护

公司始终以客户需求为中心，遵循平等、互利、共赢的原则，秉承诚信经营理念，致力于与供应商、客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，为客户提供优质产品。公司视质量为生命，遵循严格的生产标准，注重产品品质和安全，保护消费者权益，切实履行公司对供应商、客户、消费者的社会责任。公司信守商业规则，与供应商、客户、消费者合作良好，实现互惠共赢。

### 4. 环境保护和安全生产

公司按照国家有关法律法规的规定，结合企业实际情况，建立环境保护与安全生产相关制度，认真落实节能减排各项措施，不断降低污染物排放，提高资源综合利用率。同时，公司注重安全生产宣传教育培训，全面提高安全生产意识，坚持构建安全生产分级管控和隐患排查治理双重预防机制，有效遏制安全事故的发生。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### (4) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖南赛隆药业有限公司	氨氮	间歇排放	1	厂区西南角	5.04mg/L	污水综合排放标准 GB8978-199	0.19 吨	1.1 吨	无

						6			
湖南赛隆药业有限公司	COD	间歇排放	1	厂区西南角	74.3mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	4.57 吨	15.7 吨	无
湖南赛隆药业有限公司	SO2	有组织	1	厂区东北角	224.1mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014表2中的标准	1.81 吨	5.7 吨	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司十分重视环保工作，根据国家政策及相关环境保护标准，对可能影响环境的因素进行了有效的管理和控制。在生产工艺和设备方面首先考虑环境保护问题，严格执行相关要求，采取多项行之有效的治理措施。目前，各污染防治设施运行正常。

公司成立有安全环保部，废水、废气处理设施安排有专人管理，确保废水、废气处理设施的有效运行。建有废水处理站，废水经废水处理站处理后排入园区污水处理厂后续处理；锅炉配套设施建有沉淀水池、脉冲布袋除尘、水膜（碱液）脱硫塔，采用现代化自动控制系统。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均已通过环保机关的环评影响评价和竣工验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《突发环境事件应急预案》，并配备了相应的应急处理设备，定期组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

#### 环境自行监测方案

公司污水处理站建有水质在线自动检测设备，每2小时对污水COD、氨氮、PH值、流量等进行自动检测、数据自动报警。每季度请第三方检测公司对废气、废水在厂区各排放口每季度监测一次，每次每个点位取样三次；对噪声在厂界四周每季度监测一次，每次一天，每天昼夜各测一次。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,161,973	62.60%						100,161,973	62.60%
3、其他内资持股	100,161,973	62.60%						100,161,973	62.60%
其中：境内法人持股	9,235,024	5.77%						9,235,024	5.77%
境内自然人持股	90,926,949	56.83%						90,926,949	56.83%
二、无限售条件股份	59,838,027	37.40%						59,838,027	37.40%
1、人民币普通股	59,838,027	37.40%						59,838,027	37.40%
三、股份总数	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	16,626	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	15,401	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡南桂	境内自然人	51.15%	81,833,579	0	81,833,579	0	质押	12,700,000
珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	境内非国有法人	10.03%	16,045,800	0	7,562,643	8,483,157	质押	11,703,157
唐霖	境内自然人	5.68%	9,092,620	0	9,092,620	0		
吴固林	境内自然人	1.75%	2,793,260	0	0	2,793,260		

			1		1	
珠海横琴新区赛普洛投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.65%	2,635,360	744,757	1,890,605	
北京坤顺股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.56%	2,500,000	0	2,500,000	
珠海横琴新区赛博达投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.50%	2,395,788	0	2,395,788	
珠海横琴新区赛捷康投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.12%	1,796,851	927,624	869,277	
张劲	境内自然人	0.79%	1,270,000	45000	1,270,000	
吴仲林	境内自然人	0.62%	999,800	5877	999,800	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中蔡南桂先生和唐霖女士系夫妻关系,为本公司实际控制人。蔡南桂先生持有珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司 47.13%股权、持有珠海横琴新区赛普洛投资中心 2,487,487 元出资额、持有珠海横琴新区赛捷康投资中心 3,098,264 元出资额。其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	8,483,157	人民币普通股	8,483,157			
吴固林	2,793,261	人民币普通股	2,793,261			
北京坤顺股权投资中心(有限合伙)	2,500,000	人民币普通股	2,500,000			
珠海横琴新区赛博达投资中心(有限合伙)	2,395,788	人民币普通股	2,395,788			
珠海横琴新区赛普洛投资中心(有限合伙)	1,890,605	人民币普通股	1,890,605			
张劲	1,270,000	人民币普通股	1,270,000			
吴仲林	999,800	人民币普通股	999,800			
珠海横琴新区赛捷康投资中心(有限合伙)	869,277	人民币普通股	869,277			
宗崇华	754,000	人民币普通股	754,000			
卓正廉	437,500	人民币普通股	437,500			

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司、吴固林、北京坤顺股权投资中心（有限合伙）、珠海横琴新区赛博达投资中心（有限合伙）、珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）、张劲、吴仲林、珠海横琴新区赛捷康投资中心（有限合伙）同时为公司前 10 名股东之一。除此之外，未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东吴固林股数含有信用证券账户持股数 241,800 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡南桂	中国	是
唐霖	中国	是
主要职业及职务	详见本报告第九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“任职情况”部分	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

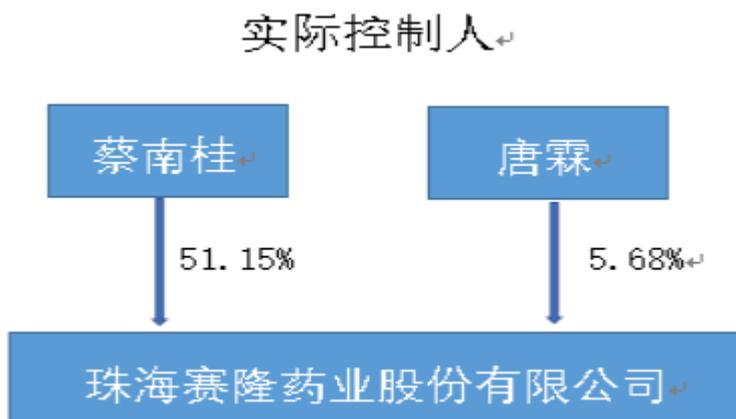
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡南桂	本人	中国	是
唐霖	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	详见本报告第九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“任职情况”部分		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	蔡赤农	2012 年 12 月 24 日	531,482 元	投资咨询；理财顾问；商务信息咨询；市场调查；企业及个人投资。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蔡南桂	董事长	现任	男	58	2014年12月11日	2020年11月20日	81,833,579				81,833,579
蔡赤农	副董事长、总经理	现任	男	47	2014年12月11日	2020年11月20日					
唐霖	董事	现任	女	47	2014年12月11日	2020年11月20日	9,092,620				9,092,620
龙治湘	董事	现任	男	58	2014年12月11日	2020年11月20日					
李剑峰	董事、副总经理	现任	男	39	2015年08月20日	2020年11月20日	1,000				1,000
张旭	董事、董事会秘书、副总经理	现任	女	34	2017年12月08日	2020年11月20日					
袁自强	独立董事	现任	男	50	2015年08月20日	2020年11月20日					
徐杰	独立董事	现任	男	47	2015年10月08日	2020年11月20日					
张维	独立董事	现任	男	47	2017年11月21日	2020年11月20日					
刘达文	监事会主席	现任	男	31	2014年12月11日	2020年11月20日					

周蓓	监事	现任	女	50	2014年 12月11 日	2020年 11月20 日					
邓拥军	监事	现任	男	47	2017年 12月08 日	2020年 12月07 日					
高京	财务总监	现任	男	50	2019年 05月31 日	2020年 05月30 日					
童彦	副总经理	现任	男	46	2019年 02月19 日	2020年 02月18 日					
合计	--	--	--	--	--	--	90,927,1 99	0	0	0	90,927,1 99

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
童彦	副总经理	任免	2019年02月19日	
张旭	副总经理	任免	2019年05月31日	
高京	财务总监	任免	2019年05月31日	
黄冀湘	财务总监	离任	2019年05月31日	个人原因
唐霖	副总经理	离任	2019年10月12日	个人原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、公司董事任职情况

蔡南桂先生，1962年出生，本科学历，高级工程师。中国国籍，有香港居民身份证和冈比亚永久居留权。曾任岳阳市制药二厂技术科长，丽珠医药集团股份有限公司质量部长。于2002年创办珠海赛隆生物科技有限公司（珠海赛隆药业股份有限公司前身）。自公司成立以来，历任赛隆生物、赛隆有限、岳阳赛隆、长沙赛隆执行董事兼经理，现任公司董事长，岳阳赛隆、长沙赛隆执行董事兼经理，节苷脂公司、华容湘楚、赛隆制药执行董事，华睿国际（香港）投资有限公司董事。

蔡赤农先生，1973年出生，本科学历。中国国籍，无境外永久居留权。曾任丽珠医药集团股份有限公司销售经理。自公司成立以来历任赛隆生物、赛隆有限营销总监、副总经理，长沙赛隆监事，现任公司副董事长、总经理、长沙赛隆监事，珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司执行董事，湖南赛博达化工有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

唐霖女士，1973年出生，本科学历，执业药师、制药工程师。中国国籍，有香港居民身份证和冈比亚永久居留权。曾任丽珠医药集团股份有限公司质量部经理、抗生素制造总监，2005年以来曾任赛隆有限副总经理，现任公司董事。

龙治湘先生，1962年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982年以来历任常德中药厂技术员、科长、总工程师，广东恒康医药进口有限公司副总经理，2008年以来曾任岳阳赛隆企业负责人，现任公司董事、岳阳赛隆企业负责人、赛隆制药经理。

李剑峰先生，1981年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任北京红惠制药公司研发员、河南羚锐制药北京药物研究院研发项目负责人，2008年以来历任公司研发部经理、研究所所长、研究中心主任，现任公司董事、副总经理、研发中心主任。

张旭女士，1986年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年以来历任公司总经理助理、计划调度中心主任、监事、证券事务部经理，现任公司董事、董事会秘书、副总经理、珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司监事、珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

袁自强先生，1970年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任珠海经济特区会计师事务所审计项目经理、珠海信达会计师事务所合伙人、珠海德鸿会计师事务所合伙人，现任珠海海天会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人、珠海海天税务师事务所有限公司执行董事兼经理，公司独立董事。

徐杰先生，1973年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任珠海联邦制药厂有限公司副总经理、北京科园海医药经营有限公司副总经理，现任公司独立董事。

张维先生，1973年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任湖南电视台制片人、上海证券信息有限公司制片人、上海展望科技有限公司副总经理、沃特财务顾问有限公司项目经理，现任上海丰木文化传播有限公司总经理。

## 2、公司监事任职情况

刘达文先生，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任公司合成室主任、计划物料部经理、董事长助理，现任公司监事会主席、董事长助理、营销南部战区总经理，节苷脂公司、赛隆制药监事。

周蓓女士，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任丽珠集团丽珠制药厂车间班长、质监员、生产技术经理、制造部经理、生产总监、工作方式总监，2012年以来曾任长沙赛隆副总经理兼岳阳赛隆副总经理，现任公司监事、岳阳赛隆副总经理、长沙赛隆副总经理。

邓拥军先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任湖北民康制药有限公司质量管理部经理，现任公司监事、岳阳赛隆质量总监。

## 3、高级管理人员任职情况

蔡赤农先生，1973年出生，本科学历。中国国籍，无境外永久居留权。曾任丽珠医药集团股份有限公司销售经理。自公司成立以来历任赛隆生物、赛隆有限营销总监、副总经理，长沙赛隆监事，现任公司副董事长、总经理、长沙赛隆监事，珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司执行董事，湖南赛博达化工有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

李剑峰先生，1981年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任北京红惠制药公司研发员、河南羚锐制药北京药物研究院研发项目负责人，2008年以来历任公司研发部经理、研究所所长、研究中心主任，现任公司董事、副总经理、研发中心主任。

张旭女士，1986年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年以来历任公司总经理助理、计划调度中心主任、监事、证券事务部经理，现任公司董事、董事会秘书、副总经理、珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司监事、珠海横

琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

童彦先生，1973年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。童彦先生历任深圳海王药业有限公司医药销售代表、北京建昊生物制药股份有限公司销售经理、天津中新药业集团公司大区经理、珠海润都民彤制药有限公司销售总监、江中（武宁）中药饮片有限公司销售总监，2017年11月加盟赛隆药业任营销总监，现任公司副总经理、营销北部战区总经理。

高京先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于湘潭大学，会计专业。高京先生历任广东风华高新科技股份有限公司财务主管、广东德豪润达电气股份有限公司财务主管、爱普科斯电阻电容（珠海）有限公司财务经理、珠海麦田科技有限公司总经理助理兼财务经理，2013年8月加入珠海赛隆药业股份有限公司历任财务部副经理、财务部经理，现任财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡赤农	珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	执行董事	2014年12月24日		否
张旭	珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年12月12日		否
张旭	珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司	监事	2014年12月24日		否
在股东单位任职情况的说明	珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司、珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）为公司的员工持股平台				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁自强	珠海华天会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	2004年04月23日		是
袁自强	珠海华天税务师事务所有限公司	执行董事兼经理	2003年01月22日		是
张维	上海丰木文化传播有限公司	总经理	2012年05月24日		是
蔡南桂	华睿国际（香港）投资有限公司	董事	2010年04月09日		否
唐霖	华睿国际（香港）投资有限公司	董事	2010年04月09日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》和现行的薪酬制度的规定确定董事、监事和高级管理人员薪酬，并经第二届董事会第六次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过。公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按薪酬计划支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡南桂	董事长	男	58	现任	36.33	否
蔡赤农	副董事长、总经理	男	47	现任	40.49	否
唐霖	董事	女	47	现任	32.59	否
李剑峰	董事、副总经理	男	39	现任	32.59	否
龙治湘	董事	男	58	现任	37.22	否
张旭	董事、副总经理、 董事会秘书	女	34	现任	32.96	否
徐杰	独立董事	男	47	现任	11.83	否
袁自强	独立董事	男	49	现任	11.83	否
张维	独立董事	男	47	现任	11.83	否
刘达文	监事会主席	男	31	现任	30.82	否
周蓓	监事	女	50	现任	32.59	否
邓拥军	监事	男	47	现任	28.5	否
高京	财务总监	男	44	现任	26.39	否
童彦	副总经理	男	47	现任	54.9	否
黄冀湘	财务总监	男	51	离任	15.23	否
合计	--	--	--	--	436.1	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	45
主要子公司在职工的数量（人）	343
在职工的数量合计（人）	388
当期领取薪酬员工总人数（人）	388
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	129
销售人员	108

技术人员	80
财务人员	13
行政人员	58
合计	388
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	21
本科	171
大专	112
其他	84
合计	388

## 2、薪酬政策

公司的薪酬政策遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的基本原则，使员工能够与公司一同分享公司发展所带来的收益，把短期收益、中期收益与长期收益有效结合起来。员工薪酬主要由基本薪资及绩效奖金构成。基本薪资依据岗位和能力确定；奖金分配的主要依据是公司经营效益和员工个人工作绩效。公司根据当期经济效益及可持续发展状况决定工资分配水平。在条件成熟的情况下，公司对各类人才实行股权激励计划。

公司为员工提供了必要的社会保障计划，实行全员劳动合同制，根据《劳动法》、《劳动合同法》和《劳动合同法实施条例》及补充规定，公司及时与每位入职的员工签定劳动合同，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

## 3、培训计划

公司计划根据以人为本、依法培训、满足业务需要、创新发展、分级分类管理的原则，结合员工职业生涯不同时期、不同层次、不同级别对综合素质、技能提高和潜能开发的需要，持续提升员工学习的积极性、主动性，培育和造就一支品德高尚、开拓创新、专业高效的学习型人才队伍，为公司战略目标的实现提供智力支持和人才保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市交易规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，规范开展各项工作，并结合监管要求及公司实际情况进一步完善法人治理结构和内部控制体系，有效地提高了公司治理水平。

#### 1. 关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范运作。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的规定，能够确保全体股东特别是中小股东的合法权益，充分行使权利。

#### 2. 关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定来规范自己的行为，行使股东权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 3. 关于董事和董事会

报告期内，公司董事会成员9人，其中独立董事3人。公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会，参与公司决策，积极参加有关法律法规的培训。独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议作用，并独立做出判断，较好地履行了职责。董事会秘书负责公司三会运作。董事会设立审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略决策委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。

#### 4. 关于监事和监事会

公司监事会设有监事3人，其中职工监事1人，监事会的人数及人员构成均符合有关法律、法规的要求。报告期内，公司监事能够按照《监事会议事规则》等制度的要求，认真履行监事职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 5. 关于经理层

公司经理及其他高级管理人员职责清晰、责任明确，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度的规定，勤勉、尽责地履行职责，切实贯彻执行董事会决议。

#### 6. 关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

#### 7. 内部审计制度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件规定，建立了内部审计制度，设置内部审计部门，对公司内控活动进行监督和评价，有效控制风险。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来,严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》规范运作,建立健全公司法人治理结构,在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,具有独立完整的业务体系以及独立面向市场自主经营的能力。

### 1. 资产完整情况

公司拥有独立的研发、生产经营和销售体系及配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术等的所有权或者使用权。公司对所有资产具有完全控制支配权,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 2. 人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生公司董事、监事,聘请独立董事,由董事会聘用高级管理人员。公司不存在超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形,不存在由董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均属专职,并在公司领薪,不存在公司高级管理人员在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情形。公司财务人员亦不存在在控股股东及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司独立招聘员工,设有独立的劳动、人事、社会保障及工资管理体系。

### 3. 财务独立情况

公司及下属子公司均设立了独立的财务会计部门,配备专门的财务人员,建立了独立的会计核算体系,并制订了完善的财务管理制度。公司及下属子公司均开设了独立的银行账户,并作为独立的纳税主体进行纳税申报,履行纳税义务。公司按照《公司章程》及有关会计制度的要求,独立进行财务决策,不存在控股股东、实际控制人占用公司资金及干预公司资金使用情况,也不存在资金或其他资产被控股股东或其他关联方以任何形式占用的情况。

### 4. 机构独立情况

公司建立了健全的内部经营管理机构,通过股东大会、董事会、监事会及独立董事制度,强化公司分权管理与监督职能,形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上,公司建立了适应自身发展需要的组织机构,明确机构职能,定岗定员,并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能,不存在控股股东及其控制的其他企业直接干预公司经营活动、混合经营或合署办公等情形。

### 5. 业务独立情况

公司具有完整独立的研发、采购、生产、销售体系,独立经营,自主开展业务;原材料采购和产品的研发、生产、销售等业务开展均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业;公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未实际从事与公司业务同类或相近的业务,与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.13%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 04 日	刊登在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn),公告编号:2019-001 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》

2018 年度股东大会	年度股东大会	71.14%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 06 月 01 日	刊登在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn )，公告编号：2019-035 《2018 年度股东大会 决议公告》
-------------	--------	--------	------------------	------------------	-----------------------------------------------------------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐杰	6	2	4	0	0	否	2
张维	6	2	4	0	0	否	2
袁自强	6	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并在召开董事会、股东大会等期间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、高级管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司的募集资金管理、利润分配方案等事项提出了建设性意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一) 审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》的规定，以公司审计部为依托，积极履行监督职责，对公司年初制定的审计计划、定期报告等方面予以重点关注。审计委员会在详细了解公司财务状况和经营情况下，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。在2019年度审计工作中，审计委员会会同外部审计机构、公司内部审计部和财务部共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并持续关注审计进程的推进，确保审计的独立性和审计工作按时保质完成。

#### （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定开展相关工作，对报告期内董事、高级管理人员薪酬计划进行审核。

#### （三）战略决策委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会对公司长期发展战略和重大决策进行研究并提出建议，积极推动公司针对市场及外部环境变化确定公司长期发展战略的分解细化和重大决策的实施。

#### （四）提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会对董事及高级管理人员的任职资格和条件进行了审查，向董事会提出建议，并积极推动聘任工作按照规则实施，保证了聘任工作的顺利进行。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考核与薪酬激励体系，根据年度总体发展战略和经营目标确定高级管理人员的绩效考核指标，定期对高级管理人员年度责任目标完成情况等指标进行考评，根据考评结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。同时，公司不断优化绩效考核与薪酬激励机制，有效增强了高级管理人员的履职意识，促进了经营业绩的稳步提升。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>A、财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：①控制环境无效；②管理层的舞弊行为，内控系统未能发现或进行事前的约束控制；③因违法、严重违规受到监管部门的处罚；④董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效；⑤公司的重大投资、重要人事任免、重大项目安排、大额资金支出未进行集体决策和进行规范的审核审批程序；⑥已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>B、财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②管理层的舞弊行为，内控体系虽进行了事前控制约束，但控制措施不完备，或内控体系能够及时发现但不能及时制止的损失；③因轻微违规受到监管部门的处罚；④审计委员会或者外部审计师发现财务报表存在重要错报；⑤对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>C、一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以税前利润、营业收入作为衡量指标。重大缺陷定量标准：错报金额<math>\geq</math>税前利润 5%或错报金额<math>\geq</math>营业收入 1.5%；重要缺陷定量标准：税前利润 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>税前利润 5%或营业收入 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入 1.5%；一般缺陷定量标准：错报金额<math>&lt;</math>税前利润 3%或错报金额<math>&lt;</math>营业收入 1%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以净资产作为衡量指标。重大缺陷定量标准：损失金额<math>\geq</math>净资产 1%；重要缺陷定量标准：净资产 0.5%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>净资产 1%；一般缺陷定量标准：损失金额<math>&lt;</math>净资产 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第 110ZA6981 号
注册会计师姓名	李气大、王艳艳

审计报告正文

致同审字（2020）第110ZA6981号

珠海赛隆药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了珠海赛隆药业股份有限公司（以下简称赛隆药业公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛隆药业公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、10、金融工具”、“附注三、27、重大会计判断和估计”和“附注五、3、应收账款”。

##### 1、事项描述

截至2019年12月31日，赛隆药业公司合并资产负债表应收账款余额116,983,950.78元，坏账准备6,294,609.02元，对财务报表整体具有重要性。由于管理层在评估应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回形成坏账，则对财务报表会产生重大影响。因此，我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解了赛隆药业公司与应收账款管理相关的内部控制，评价其设计的合理性，测试运行的有效性；

（2）了解预期信用损失率的确认依据和过程，了解预期信用损失模型中所运用的关键参数及假设，包括基于客户信用风险特征对应收账款进行分组的基础以及预期损失率中包含的历史迁徙率数据等；通过检查用于做出判断的信息，包括测

试历史迁徙率的准确性，评估历史迁徙率是否考虑并适当根据当前经济状况及前瞻性信息进行调整，评价对于坏账准备估计的合理性；

(3) 取得应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算了坏账准备金额是否准确；

(4) 分析期末坏账准备余额与应收账款的比例，并比较前期坏账准备计提数与实际发生数，分析了应收账款坏账准备计提是否充分；

(5) 分析应收账款账龄及客户的信誉情况，通过函证及检查期后回款情况等审计程序，评价了应收账款坏账准备计提的合理性。

## (二) 开发支出资本化

相关信息披露详见财务报表附注“附注三 18、研究开发支出”、“附注三、27、重大会计判断和估计”和“附注五 12、开发支出”。

### 1、事项描述

赛隆药业公司开发系列新产品，本期处于开发阶段的资本化支出20,575,459.68元，在财务报表“开发支出”项目列报。由于开发支出资本化的金额较大，且评估其是否满足企业会计准则规定的资本化条件涉及管理层的重大判断，因此，我们将开发支出资本化作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对开发支出资本化执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解了赛隆药业公司与开发支出资本化相关的内部控制，评价其设计的合理性；
- (2) 评估管理层对开发支出资本化条件是否符合企业会计准则要求的判断；
- (3) 通过询问负责项目研究开发相关人员，了解了研发项目批准流程；
- (4) 获取并复核了与研发项目相关的可行性研究报告；
- (5) 获取并核对了与研发项目进度相关的批文或证书；
- (6) 检查了与报告期实际发生的开发支出确认相关的支持性文件；
- (7) 关注了对开发支出资本化的披露是否适当。

## 四、其他信息

赛隆药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括赛隆药业公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估赛隆药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赛隆药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛隆药业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对赛隆药业公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赛隆药业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就赛隆药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：珠海赛隆药业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	96,265,749.64	206,783,935.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,868,000.00
应收账款	110,689,341.76	84,008,340.76
应收款项融资	26,171,043.30	
预付款项	5,699,441.94	6,474,808.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,166,656.18	9,593,867.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,818,415.71	45,999,246.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,217,685.51	13,798,362.24
流动资产合计	323,028,334.04	368,526,561.15
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	314,430,562.41	178,706,004.40
在建工程	64,833,183.79	68,547,770.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,355,178.85	46,258,166.24
开发支出	20,575,459.68	14,263,446.70
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,086,727.91	13,921,837.38
其他非流动资产	7,668,883.45	65,618,580.23
非流动资产合计	512,949,996.09	387,315,805.48
资产总计	835,978,330.13	755,842,366.63
流动负债：		
短期借款	78,288,530.80	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,575,396.90	57,037,034.60
预收款项	4,884,234.80	12,575,982.51

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,171,577.69	4,954,681.29
应交税费	6,265,594.50	10,428,017.79
其他应付款	5,783,670.80	5,305,535.82
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	174,969,005.49	90,301,252.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,985,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,985,000.00	2,000,000.00
负债合计	176,954,005.49	92,301,252.01
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	304,469,403.58	304,469,403.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,076,787.10	17,076,787.10
一般风险准备		
未分配利润	177,478,133.96	181,994,923.94
归属于母公司所有者权益合计	659,024,324.64	663,541,114.62
少数股东权益		
所有者权益合计	659,024,324.64	663,541,114.62
负债和所有者权益总计	835,978,330.13	755,842,366.63

法定代表人：蔡南桂

主管会计工作负责人：高京

会计机构负责人：王映娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	66,762,554.09	173,274,270.03
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,800,000.00
应收账款	92,489,844.47	81,230,422.63
应收款项融资	25,938,601.76	
预付款项	1,535,935.32	4,522,695.73
其他应收款	228,230,742.85	198,722,341.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	89,498,755.96	64,738,776.84
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,403,229.50	1,022,589.52
流动资产合计	517,859,663.95	525,311,096.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	120,500,000.00	85,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	104,917,096.49	63,029,015.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,759,070.52	499,688.02
开发支出	11,816,386.71	7,966,983.41
商誉		
长期待摊费用	4,842,517.78	5,064,990.23
递延所得税资产	12,579,752.55	868,192.80
其他非流动资产	2,017,284.57	58,528,517.86
非流动资产合计	260,432,108.62	221,457,388.15
资产总计	778,291,772.57	746,768,484.34
流动负债：		
短期借款	78,288,530.80	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	144,822,264.89	163,041,702.80

预收款项	2,968,427.91	9,424,795.01
合同负债		
应付职工薪酬	2,634,702.34	2,735,748.63
应交税费	587,251.57	4,229,973.22
其他应付款	30,767,883.04	13,949,934.91
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	260,069,060.55	193,382,154.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	260,069,060.55	193,382,154.57
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	292,648,864.07	292,648,864.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	17,076,787.10	17,076,787.10
未分配利润	48,497,060.85	83,660,678.60
所有者权益合计	518,222,712.02	553,386,329.77
负债和所有者权益总计	778,291,772.57	746,768,484.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	293,466,984.61	436,272,811.42
其中：营业收入	293,466,984.61	436,272,811.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	274,781,660.07	371,516,423.79
其中：营业成本	75,559,179.57	188,807,422.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,376,299.73	5,718,938.26
销售费用	134,650,891.74	126,033,723.12
管理费用	40,771,521.77	36,929,914.21
研发费用	17,581,722.68	16,238,478.73
财务费用	842,044.58	-2,212,052.79
其中：利息费用	1,424,212.23	218,859.38
利息收入	909,513.54	2,630,308.77
加：其他收益	13,466,503.47	10,751,449.22
投资收益（损失以“-”号填列）	2,186,350.47	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,306,352.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-541,356.27	-5,318,109.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	103.62	1,733.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,490,573.04	70,191,461.13
加：营业外收入	30,559.83	82,691.99
减：营业外支出	294,782.18	272,939.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,226,350.69	70,001,213.87
减：所得税费用	4,743,140.67	9,096,362.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,483,210.02	60,904,851.34
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,483,210.02	60,904,851.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	27,483,210.02	60,904,851.34
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的		

其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,483,210.02	60,904,851.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,483,210.02	60,904,851.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1718	0.3807
(二) 稀释每股收益	0.1718	0.3807

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蔡南桂

主管会计工作负责人：高京

会计机构负责人：王映娟

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	243,329,576.12	411,471,904.33
减：营业成本	165,680,100.89	241,524,027.51
税金及附加	2,057,841.31	2,520,177.04
销售费用	124,226,995.35	122,412,124.07
管理费用	12,363,634.95	14,773,269.63
研发费用	13,615,960.64	13,647,554.38
财务费用	1,110,698.31	-1,898,822.85
其中：利息费用	1,424,212.23	218,859.38
利息收入	623,649.82	2,305,689.99
加：其他收益	1,050,206.55	3,700,049.22
投资收益（损失以“-”号填列）	62,027,472.59	80,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-482,745.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,825,454.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	103.62	1,733.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,130,618.36	98,369,902.88
加：营业外收入	21,200.16	12,780.00
减：营业外支出	177,093.28	53,075.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,286,511.48	98,329,607.54
减：所得税费用	-10,122,893.73	2,839,602.33

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,163,617.75	95,490,005.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,163,617.75	95,490,005.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-3,163,617.75	95,490,005.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,520,431.64	474,951,427.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,550,754.87	14,834,333.04
经营活动现金流入小计	305,071,186.51	489,785,760.09
购买商品、接受劳务支付的现金	102,809,411.21	237,126,779.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	44,807,876.51	43,298,881.48
支付的各项税费	64,388,008.37	65,372,771.30
支付其他与经营活动有关的现金	139,581,216.14	140,658,858.40
经营活动现金流出小计	351,586,512.23	486,457,290.53

经营活动产生的现金流量净额	-46,515,325.72	3,328,469.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,186,350.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	909,513.54	2,630,308.77
投资活动现金流入小计	233,095,864.01	2,630,308.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,725,606.64	134,838,729.13
投资支付的现金	230,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	341,725,606.64	134,838,729.13
投资活动产生的现金流量净额	-108,629,742.63	-132,208,420.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	78,288,530.80	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	78,288,530.80	
偿还债务支付的现金		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,424,212.23	16,218,859.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	327,345.89	1,319,396.60
筹资活动现金流出小计	33,751,558.12	32,538,255.98
筹资活动产生的现金流量净额	44,536,972.68	-32,538,255.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-110,608,095.67	-161,418,206.78
加：期初现金及现金等价物余额	206,783,935.31	368,202,142.09
六、期末现金及现金等价物余额	96,175,839.64	206,783,935.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	224,651,077.25	394,058,878.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,051,352.55	14,994,012.93
经营活动现金流入小计	272,702,429.80	409,052,891.57
购买商品、接受劳务支付的现金	226,560,325.08	293,650,876.60
支付给职工以及为职工支付的现金	24,027,184.36	23,138,322.40
支付的各项税费	21,680,786.94	27,929,555.00
支付其他与经营活动有关的现金	168,747,611.01	129,522,205.18
经营活动现金流出小计	441,015,907.39	474,240,959.18
经营活动产生的现金流量净额	-168,313,477.59	-65,188,067.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	62,027,472.59	80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	623,649.82	2,305,689.99
投资活动现金流入小计	262,651,122.41	82,305,689.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,493,453.43	100,333,816.67
投资支付的现金	235,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	245,493,453.43	100,333,816.67

投资活动产生的现金流量净额	17,157,668.98	-18,028,126.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	78,288,530.80	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	78,288,530.80	
偿还债务支付的现金		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,424,212.23	16,218,859.38
支付其他与筹资活动有关的现金	310,135.90	188,007.76
筹资活动现金流出小计	33,734,348.13	31,406,867.14
筹资活动产生的现金流量净额	44,554,182.67	-31,406,867.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-106,601,625.94	-114,623,061.43
加：期初现金及现金等价物余额	173,274,270.03	287,897,331.46
六、期末现金及现金等价物余额	66,672,644.09	173,274,270.03

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	160,000,000.00				304,469,403.58				17,076,787.10		181,994,923.94		663,541,114.62		663,541,114.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合															

并															
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				304,469,403.58				17,076,787.10		181,994,923.94		663,541,114.62		663,541,114.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-4,516,789.98		-4,516,789.98		-4,516,789.98
(一)综合收益总额											27,483,210.02		27,483,210.02		27,483,210.02
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-32,000,000.00		-32,000,000.00		-32,000,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-32,000,000.00		-32,000,000.00		-32,000,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	160,000,000.00				304,469,403.58				17,076,787.10		177,478,133.96		659,024,324.64	659,024,324.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	160,000,000.00				304,469,403.58				7,527,786.58		146,639,073.12		618,636,263.28	618,636,263.28	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	160,000,000.00			304,469,403.58				7,527,786.58		146,639,073.12		618,636,263.28		618,636,263.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								9,549,000.52		35,355,850.82		44,904,851.34		44,904,851.34
（一）综合收益总额										60,904,851.34		60,904,851.34		60,904,851.34
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								9,549,000.52		-25,549,000.52		-16,000,000.00		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								9,549,000.52		-9,549,000.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	160,000,000.00			304,469.40				17,076,787.10		181,994.92		663,541.11		663,541.11		663,541.11
				3.58				.10		3.94		4.62				62

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				292,648,864.07				17,076,787.10	83,660,678.60		553,386,329.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				292,648,864.07				17,076,787.10	83,660,678.60		553,386,329.77

额	0,000.00				,864.07				787.10	,678.60		329.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,163,617.75		-35,163,617.75
（一）综合收益总额										-3,163,617.75		-3,163,617.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-32,000,000.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,000,000.00		-32,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				292,648,864.07				17,076,787.10	48,497,060.85		518,222,712.02

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				292,648,864.07				7,527,786.58	13,719,673.91		473,896,324.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				292,648,864.07				7,527,786.58	13,719,673.91		473,896,324.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									9,549,000.52	69,941,004.69		79,490,005.21
(一)综合收益总额										95,490,005.21		95,490,005.21
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								9,549,000.52	-25,549,000.52			-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								9,549,000.52	-9,549,000.52			
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,000,000.00			-16,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				292,648,864.07			17,076,787.10	83,660,678.60			553,386,329.77

### 三、公司基本情况

珠海赛隆药业股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为珠海赛隆生物科技有限公司，本公司于2014年12月依法整体变更设立，变更时注册资本为500万元。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司股本增加至531.9149万元。由珠海开元会计师事务所出具“珠海开元验字【2015】023号”验资报告予以验证。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，本公司股本增加至560.8944万元。由珠海开元会计师事务所出具“珠海开元验字【2015】023号”验资报告予以验证。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议，本公司以资本公积7,179.1056万元和未分配利润4,260万元转增股本，股本增加至12,000万元，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2015）第110ZC0281号”验资报告予以验证。

根据本公司2015年第七次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币40,000,000.00元，2017年8月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海赛隆药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1536号）核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）40,000,000.00股（每股面值1元）。本次发行采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，每股发行价8.31元。变更后的注册资本为人民币160,000,000.00元。截至2017年9月5日，本公司已收到社会公众股东认缴股款人民币299,684,514.05元（已扣除发行费人民币32,715,485.95元），其中：股本40,000,000.00元，资本公积259,684,514.05元，社会公众股东全部以货币资金形式出资，上述增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月5日出具致同验字（2017）第110ZC0301号验资报告。本次发行完成后，公司于2017年9月12日在深圳证券交易所上市交易，本公司于2017年11月23日在珠海市工商行政管理局办理了工商登记变更。截至2019年12月31日，本公司股本为16,000.00万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有长沙研发中心、销售事业部、营销管理部、质量管理部、大客户管理部、行政部、客户服务部、采购部、储运部、医学市场部、财务部、信息管理部、人力资源部、董事会办公室等部门。

本公司统一社会信用代码91440400737568573N，注册地址为珠海市吉大海滨南路47号光大国际贸易中心二层西侧。

本公司及本公司之子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营范围：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发；药品的开发、研究。化工产品及其原料（不含化学危险品）的批发。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十二次会议于2020年4月28日批准。

本报告期的合并财务报表范围包括本公司和湖南赛隆药业有限公司、湖南赛隆药业（长沙）有限公司、长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司、湖南赛博达化工有限公司、华容湘楚生物科技有限公司以及湖南赛隆生物制药有限公司。本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17、附注三、18和附注三、23。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得

的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- E、确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务,按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产

负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

## 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

### B、应收账款

应收账款组合1：应收关联方

应收账款组合2：应收企业客户

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合1：备用金及其他组合

其他应收款组合3：应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备

的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见审计报告附注三、10、金融工具

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品、在产品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被

投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位

20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	5 年、10 年	3%	19.40%、9.70%
运输设备	年限平均法	5 年	3%	19.4%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	3%	19.4%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租

赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、外购软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	--
专利权	5-10年	直线法	--
非专利技术	5-10年	直线法	--
软件	5年	直线法	--

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

在满足上述条件下，需取得临床批件的项目按照取得临床批件日期为资本化开始时点，无需取得临床批件的项目按照完成工艺验证时点为资本化开始时点。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：商品销售出库且客户收到货物后确认收入。

### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不

能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据

进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 存货跌价准备计提

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先的估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 所得税费用

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同原先估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的当期所得税和递延所得税资产产生影响。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,868,000.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,868,000.00
应收账款	摊余成本	84,008,340.76	应收账款	摊余成本	84,008,340.76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,593,867.28	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	9,593,867.28

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
应收票据	1,868,000.00	-1,868,000.00	-	-
应收账款	84,008,340.76	-	-	84,008,340.76
应收款项融资	-	1,868,000.00	-	1,868,000.00
其他应收款	9,593,867.28	-	-	9,593,867.28
其他流动资产	13,798,362.24	-	-	13,798,362.24

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	4,802,992.32	-	-	4,802,992.32
其他应收款减值准备	1,720,976.18	-	-	1,720,976.18

## ②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

## ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交

换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

#### ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

项目	追溯前	调整金额	追溯后
应收票据及应收账款	85,876,340.76	-85,876,340.76	-
应收票据	-	1,868,000.00	1,868,000.00
应收账款	-	84,008,340.76	84,008,340.76
应付票据及应付账款	57,037,034.60	-57,037,034.60	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	57,037,034.60	57,037,034.60

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	—	-
其中：留存收益	—	-
净利润	-	-
资本公积	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
期末净资产	-	—
其中：留存收益	-	—

#### (2) 重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	206,783,935.31	206,783,935.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,868,000.00		-1,868,000.00
应收账款	84,008,340.76	84,008,340.76	
应收款项融资		1,868,000.00	1,868,000.00
预付款项	6,474,808.73	6,474,808.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,593,867.28	9,593,867.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	45,999,246.83	45,999,246.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,798,362.24	13,798,362.24	
流动资产合计	368,526,561.15	368,526,561.15	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	178,706,004.40	178,706,004.40	
在建工程	68,547,770.53	68,547,770.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,258,166.24	46,258,166.24	
开发支出	14,263,446.70	14,263,446.70	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,921,837.38	13,921,837.38	
其他非流动资产	65,618,580.23	65,618,580.23	
非流动资产合计	387,315,805.48	387,315,805.48	
资产总计	755,842,366.63	755,842,366.63	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	57,037,034.60	57,037,034.60	
预收款项	12,575,982.51	12,575,982.51	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,954,681.29	4,954,681.29	
应交税费	10,428,017.79	10,428,017.79	
其他应付款	5,305,535.82	5,305,535.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	90,301,252.01	90,301,252.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00	
负债合计	92,301,252.01	92,301,252.01	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	304,469,403.58	304,469,403.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,076,787.10	17,076,787.10	
一般风险准备			
未分配利润	181,994,923.94	181,994,923.94	
归属于母公司所有者权益合计	663,541,114.62	663,541,114.62	
少数股东权益			
所有者权益合计	663,541,114.62	663,541,114.62	
负债和所有者权益总计	755,842,366.63	755,842,366.63	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,274,270.03	173,274,270.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,800,000.00		-1,800,000.00
应收账款	81,230,422.63	81,230,422.63	
应收款项融资		1,800,000.00	1,800,000.00
预付款项	4,522,695.73	4,522,695.73	
其他应收款	198,722,341.44	198,722,341.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	64,738,776.84	64,738,776.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	1,022,589.52	1,022,589.52	
流动资产合计	525,311,096.19	525,311,096.19	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	85,500,000.00	85,500,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	63,029,015.83	63,029,015.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	499,688.02	499,688.02	
开发支出	7,966,983.41	7,966,983.41	
商誉			
长期待摊费用	5,064,990.23	5,064,990.23	
递延所得税资产	868,192.80	868,192.80	
其他非流动资产	58,528,517.86	58,528,517.86	
非流动资产合计	221,457,388.15	221,457,388.15	
资产总计	746,768,484.34	746,768,484.34	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	163,041,702.80	163,041,702.80	

预收款项	9,424,795.01	9,424,795.01	
合同负债			
应付职工薪酬	2,735,748.63	2,735,748.63	
应交税费	4,229,973.22	4,229,973.22	
其他应付款	13,949,934.91	13,949,934.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	193,382,154.57	193,382,154.57	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	193,382,154.57	193,382,154.57	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	292,648,864.07	292,648,864.07	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	17,076,787.10	17,076,787.10	
未分配利润	83,660,678.60	83,660,678.60	
所有者权益合计	553,386,329.77	553,386,329.77	
负债和所有者权益总计	746,768,484.34	746,768,484.34	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,868,000.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,868,000.00
应收账款	摊余成本	84,008,340.76	应收账款	摊余成本	84,008,340.76
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	9,593,867.28	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	9,593,867.28

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
应收票据	1,868,000.00	-1,868,000.00	-	-
应收账款	84,008,340.76	-	-	84,008,340.76
应收款项融资	-	1,868,000.00	-	1,868,000.00
其他应收款	9,593,867.28	-	-	9,593,867.28
其他流动资产	13,798,362.24	-	-	13,798,362.24

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	4,802,992.32	-	-	4,802,992.32
其他应收款减值准备	1,720,976.18	-	-	1,720,976.18

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海赛隆药业股份有限公司	15%
湖南赛隆药业有限公司	15%
湖南赛博达化工有限公司	20%
湖南赛隆药业（长沙）有限公司	25%
长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司	25%
湖南赛隆生物制药有限公司	20%
华容湘楚生物科技有限公司	25%

#### 2、税收优惠

本公司于2017年11月9日通过高新技术企业认定并取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201744003698）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税减按15%计缴。

湖南赛隆药业有限公司于2019年9月20日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号GR201943000837），自获得高新技术企业认定后三年内即2019年度至2022年度企业所得税减按15%计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,431.50	15,880.09
银行存款	96,170,408.14	206,768,055.22
其他货币资金	89,910.00	
合计	96,265,749.64	206,783,935.31

其他说明

其他货币资金为商业承兑汇票保贴业务保证金，期末本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,868,000.00
合计		1,868,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,764,831.23	
合计	20,764,831.23	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,983,950.78	100.00%	6,294,609.02	5.38%	110,689,341.76	88,811,333.08	100.00%	4,802,992.32	5.41%	84,008,340.76
其中：										
应收企业客户	116,983,950.78	100.00%	6,294,609.02	5.38%	110,689,341.76	88,811,333.08	100.00%	4,802,992.32	5.41%	84,008,340.76
合计	116,983,950.78	100.00%	6,294,609.02	5.38%	110,689,341.76	88,811,333.08	100.00%	4,802,992.32	5.41%	84,008,340.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,294,609.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	115,484,985.98	5,730,466.74	4.96%
1至2年	839,940.00	211,770.56	28.30%
2至3年	476,768.80	190,707.52	40.00%
3至4年	33,125.00	19,875.00	60.00%
4至5年	36,709.00	29,367.20	80.00%
5年以上	112,422.00	112,422.00	100.00%
合计	116,983,950.78	6,294,609.02	--

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收企业客户

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	115,484,985.98
1至2年	839,940.00
2至3年	476,768.80
3年以上	182,256.00
3至4年	33,125.00
4至5年	36,709.00
5年以上	112,422.00
合计	116,983,950.78

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

首次执行新金融工具准则的调整金额	4,802,992.32	1,491,616.70				6,294,609.02
合计	4,802,992.32	1,491,616.70				6,294,609.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西南药业股份有限公司	84,126,673.44	71.91%	4,174,439.65
江西鹭燕医药有限公司	3,720,000.00	3.18%	184,589.68
上药科园信海吉林医通医药有限公司	2,317,000.00	1.98%	114,971.58
山西普德药业有限公司	1,450,075.00	1.24%	71,954.00
武汉润年通药品有限公司	1,198,800.00	1.02%	59,485.51
合计	92,812,548.44	79.33%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,171,043.30	
合计	26,171,043.30	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,864,827.57	85.36%	5,852,889.40	90.39%
1至2年	598,077.33	10.49%	484,669.48	7.49%
2至3年	99,287.19	1.74%	17,642.85	0.27%
3年以上	137,249.85	2.41%	119,607.00	1.85%
合计	5,699,441.94	--	6,474,808.73	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
广东利玮医药有限公司	1,560,000.00	27.37
西安力邦制药有限公司	1,000,000.00	17.55
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	570,000.00	10.00
中央财经大学	388,349.51	6.81
安庆百谊生物科技有限公司	200,000.00	3.51
合计	3,718,349.51	65.24

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,166,656.18	9,593,867.28
合计	8,166,656.18	9,593,867.28

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,236,439.20	9,085,739.20
备用金	286,981.46	970,762.53
注册代理费	350,000.00	350,000.00
其他	828,947.79	908,341.73
合计	9,702,368.45	11,314,843.46

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,720,976.18			1,720,976.18
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期转回	185,263.91			185,263.91
2019 年 12 月 31 日余额	1,535,712.27			1,535,712.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	704,243.43
1 至 2 年	6,653,181.72
2 至 3 年	1,515,881.90
3 年以上	829,061.40
3 至 4 年	34,761.40
4 至 5 年	12,830.00
5 年以上	781,470.00
合计	9,702,368.45

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西南药业股份有限公司	押金保证金	5,136,000.00	1至2年	52.94%	513,600.00
山西普德药业有限公司	押金保证金	2,782,400.00	1至3年	28.68%	278,240.00
北京博爱旺康医药科技有限公司	注册代理费	350,000.00	5年以上	3.61%	350,000.00
珠海光大国信房地产开发有限公司	押金保证金	127,776.00	5年以上	1.32%	12,777.60
长沙新康建筑工程有限公司	其他	85,529.05	1年以内	0.88%	10,596.74
合计	--	8,481,705.05	--	87.43%	1,165,214.34

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,220,491.81	40,489.67	8,180,002.14	6,373,254.15	40,489.67	6,332,764.48
在产品	30,934,960.43		30,934,960.43	23,562,679.35		23,562,679.35
库存商品	6,204,836.21	1,360,214.88	4,844,621.33	4,363,675.95	2,204,698.84	2,158,977.11
发出商品	7,387,498.81		7,387,498.81	6,942,811.74		6,942,811.74
委托加工物资	1,004,416.08		1,004,416.08	6,897,521.62		6,897,521.62
低值易耗品	91,916.92		91,916.92	104,492.53		104,492.53
在途物资	375,000.00		375,000.00			
合计	54,219,120.26	1,400,704.55	52,818,415.71	48,244,435.34	2,245,188.51	45,999,246.83

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	40,489.67					40,489.67
库存商品	2,204,698.84	541,356.27		1,385,840.23		1,360,214.88
合计	2,245,188.51	541,356.27		1,385,840.23		1,400,704.55

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,773,251.80	1,116,047.40
进项税额	20,444,433.71	11,569,327.15
待抵扣进项税额		1,112,987.69
合计	23,217,685.51	13,798,362.24

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	314,430,562.41	178,706,004.40
合计	314,430,562.41	178,706,004.40

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	146,820,044.38	50,481,535.31	14,998,754.77	18,442,315.56	230,742,650.02
2. 本期增加金额	100,981,562.98	45,143,010.93	922,730.33	7,871,509.72	154,918,813.96
(1) 购置	44,919,832.09	7,485,040.82	922,730.33	7,752,975.34	61,080,578.58
(2) 在建工程转入	56,061,730.89	37,657,970.11		118,534.38	93,838,235.38
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		30,729.42		10,244.35	40,973.77
(1) 处置或报废		30,729.42		10,244.35	40,973.77
4. 期末余额	247,801,607.36	95,593,816.82	15,921,485.10	26,303,580.93	385,620,490.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,119,904.38	23,649,622.11	8,794,341.96	6,472,777.17	52,036,645.62
2. 本期增加金额	7,902,475.46	6,437,208.51	1,721,287.68	3,122,725.61	19,183,697.26
(1) 计提	7,902,475.46	6,437,208.51	1,721,287.68	3,122,725.61	19,183,697.26
3. 本期减少金额		25,574.78		4,840.30	30,415.08

(1) 处置或报废		25,574.78		4,840.30	30,415.08
4. 期末余额	21,022,379.84	30,061,255.84	10,515,629.64	9,590,662.48	71,189,927.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	226,779,227.52	65,532,560.98	5,405,855.46	16,712,918.45	314,430,562.41
2. 期初账面价值	133,700,140.00	26,831,913.20	6,204,412.81	11,969,538.39	178,706,004.40

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合针剂大楼	38,208,072.76	办理中，尚未办妥

倒班楼	19,319,144.08	办理中, 尚未办妥
动力设备车间	9,134,057.17	办理中, 尚未办妥
北京办事处房产	8,160,844.40	办理中, 尚未办妥
太原办事处房产	4,500,284.76	办理中, 尚未办妥
河南办事处房产	3,119,752.43	办理中, 尚未办妥
昆明办事处房产	3,076,654.26	办理中, 尚未办妥
西安办事处房产	3,012,304.37	办理中, 尚未办妥
长春办事处房产	1,751,499.60	办理中, 尚未办妥
碧桂园领尚家 48 套房	44,496,271.52	办理中, 尚未办妥

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,833,183.79	68,547,770.53
合计	64,833,183.79	68,547,770.53

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长沙新厂区工程	47,961,071.44		47,961,071.44	65,914,275.65		65,914,275.65
生物制药新厂区工程	14,772,769.40		14,772,769.40			
其他零星改造	2,099,342.95		2,099,342.95	842,010.41		842,010.41
原料车间改造工程				452,038.02		452,038.02
污水处理池				282,512.73		282,512.73
新建冷冻库				221,600.73		221,600.73

制剂冻干粉针车间改造工程					472,722.17		472,722.17
岳阳厂区改造工程					362,610.82		362,610.82
合计	64,833,183.79			64,833,183.79	68,547,770.53		68,547,770.53

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
长沙新厂区工程	500,948,900.00	65,914,275.65	71,170,493.64	89,123,697.85		47,961,071.44	34.23%	34.23%				募股资金
生物制药新厂区工程	312,000,000.00		14,772,769.40			14,772,769.40	4.73%	4.73%				募股资金
合计	812,948,900.00	65,914,275.65	85,943,263.04	89,123,697.85		62,733,840.84	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	50,477,885.00	127,000.00	1,622,781.71	564,779.82		52,792,446.53
2. 本期增加金额	21,591,455.00		7,532,611.11	370,611.91	206,829.70	29,701,507.72
(1) 购置	21,591,455.00			370,611.91	206,829.70	22,168,896.61
(2) 内部研发			7,532,611.11			7,532,611.11
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	72,069,340.00	127,000.00	9,155,392.82	935,391.73	206,829.70	82,493,954.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,120,658.19	116,999.80	1,200,000.00	96,622.30		6,534,280.29
2. 本期增加金额	1,153,708.12	2,499.96	376,754.66	64,638.26	6,894.11	1,604,495.11

(1) 计提	1,153,708.12	2,499.96	376,754.66	64,638.26	6,894.11	1,604,495.11
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,274,366.31	119,499.76	1,576,754.66	161,260.56	6,894.11	8,138,775.40
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	65,794,973.69	7,500.24	7,578,638.16	774,131.17	199,935.59	74,355,178.85
2. 期初账面价值	45,357,226.81	10,000.20	422,781.71	468,157.52		46,258,166.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 11.10%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

注射用左旋 泮托拉唑钠	5,376,298.28	4,326,282.61						9,702,580.89
注射用胸腺 法新	448,905.37	559,442.01			1,008,347.38			0.00
帕瑞昔布钠	1,367,383.83	259,234.45			1,626,618.28			0.00
阿加曲班	744,226.30	480,288.68			1,224,514.98			0.00
注射用右旋 兰索拉唑	1,135,304.26	2,457,025.46						3,592,329.72
左旋泮托拉 唑钠一水合 物	664,522.37	479,051.06						1,143,573.43
右旋兰索拉 唑	1,140,504.10	1,112,353.27			0.00			2,252,857.37
注射用帕瑞 昔布钠	292,633.95	359,604.36			652,238.31			0.00
门冬氨酸鸟 氨酸	522,288.34	474,095.18						996,383.52
门冬氨酸鸟 氨酸注射液	505,308.02	179,417.12			0.00			684,725.14
阿加曲班注 射液	304,742.33	291,520.89			596,263.22			0.00
替加环素	1,371,858.54	797,843.11			2,169,701.65			0.00
注射用替加 环素	171,385.47	83,541.82			254,927.29			0.00
GM1 注射液 (2ml:40mg)	120,201.60	133,967.94						254,169.54
艾司奥美拉 唑钠	97,883.94	251,437.00						349,320.94
多立培南		1,098,276.16						1,098,276.16
注射用多立 培南		62,219.45						62,219.45
注射用艾司 奥美拉唑钠		439,023.52						439,023.52
合计	14,263,446.70	13,844,624.09			7,532,611.11			20,575,459.68

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
注射用左旋泮托拉唑钠	2017年度	取得临床批件	申报生产
注射用右旋兰索拉唑	2017年度	取得临床批件	临床二期
左旋泮托拉唑钠一水合物	2018年度	完成工艺验证	申报生产
右旋兰索拉唑	2018年度	完成工艺验证	临床二期
门冬氨酸鸟氨酸	2018年度	完成工艺验证	已完成补充研究
门冬氨酸鸟氨酸注射液	2018年度	完成工艺验证	已完成补充研究
GM1注射液（2ml：40mg）	2018年度	取得临床批件	临床二期
艾司奥美拉唑钠	2018年度	完成工艺验证	正在提交核查申请
注射用艾司奥美拉唑钠	2018年度	完成工艺验证	正在提交核查申请
多立培南	2017年度	完成工艺验证	已完成补充研究
注射用多立培南	2017年度	完成工艺验证	已完成补充研究

说明：上述开发支出已进行减值测试，未发生减值。

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,371,677.46	1,299,629.48	7,904,661.70	1,319,360.76
内部交易未实现利润	83,753,892.00	12,563,083.80	32,959,667.60	4,943,950.14
可抵扣亏损	99,947,905.74	17,224,014.63	41,899,466.58	7,658,526.48
合计	192,073,475.20	31,086,727.91	82,763,795.88	13,921,837.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		31,086,727.91		13,921,837.38

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		338,940.66
合计		338,940.66

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年		338,940.66	
2024 年			
合计		338,940.66	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品房		44,425,534.52
预付设备款	5,178,343.39	11,438,368.23
预付土地款		6,300,000.00
预付工程款	1,447,842.00	2,154,351.95
预付软件款	1,042,698.06	1,300,325.53
合计	7,668,883.45	65,618,580.23

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	78,288,530.80	
合计	78,288,530.80	

短期借款分类的说明：

说明：本集团于2019年6月3日与交通银行签订流动资金借款合同，授信额度为5000万元，截至2019年12月31日已贷款5000万元，贷款期间为2019年6月13日至2020年2月3日；

本集团于2019年10月11日与招商银行签订授信协议，授信额度为5000万元，授信期间为2019年10月15日至2020年10月14日，授信额度项下授信业务品种包括但不限于贷款国际/国内信用证、进口押汇、提货担保、进口代收押汇、打包放款、保理、票据保付等业务品种，截至2019年12月31日，本集团累计贷款28,288,530.80元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场服务费	24,627,236.38	47,192,700.88
货款	17,227,869.04	5,986,738.83
工程设备款	31,647,851.58	2,074,435.49

委托研发费	252,807.69	989,607.69
其他	819,632.21	793,551.71
合计	74,575,396.90	57,037,034.60

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,884,234.80	12,575,982.51
合计	4,884,234.80	12,575,982.51

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,954,393.51	44,584,109.40	44,367,456.19	5,171,046.72
二、离职后福利-设定提存计划	287.78	2,542,500.35	2,542,257.16	530.97
三、辞退福利		1,055,636.00	1,055,636.00	
合计	4,954,681.29	48,182,245.75	47,965,349.35	5,171,577.69

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,683,088.24	36,661,199.24	36,841,281.14	4,503,006.34
2、职工福利费		4,217,082.83	3,924,354.04	292,728.79
3、社会保险费	412.25	1,259,420.51	1,259,598.29	234.47
其中：医疗保险费	281.00	1,074,758.21	1,074,850.56	188.65
工伤保险费	89.29	149,307.45	149,364.40	32.34
生育保险费	41.96	35,354.85	35,383.33	13.48
4、住房公积金	137,726.90	1,752,763.60	1,753,534.50	136,956.00
5、工会经费和职工教育经费	133,166.12	693,643.22	588,688.22	238,121.12
合计	4,954,393.51	44,584,109.40	44,367,456.19	5,171,046.72

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	229.04	2,429,847.99	2,429,564.93	512.10
2、失业保险费	58.74	112,652.36	112,692.23	18.87
合计	287.78	2,542,500.35	2,542,257.16	530.97

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		4,375,242.81
企业所得税	5,456,723.71	5,368,951.40
个人所得税	108,746.14	111,135.66
城市维护建设税	26,048.92	310,901.63
教育费附加	26,048.93	222,079.70
房产税	485,794.60	23,532.36
其他	162,232.20	16,174.23
合计	6,265,594.50	10,428,017.79

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,783,670.80	5,305,535.82
合计	5,783,670.80	5,305,535.82

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,412,690.04	3,934,366.00
上市发行费用	63,465.75	533,465.75
审计费	670,000.00	650,000.00
其他	637,515.01	187,704.07
合计	5,783,670.80	5,305,535.82

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

说明：截至期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,000,000.00		15,000.00	1,985,000.00	政府补助
合计	2,000,000.00		15,000.00	1,985,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
废水治理专用设备购置款	300,000.00			15,000.00			285,000.00	与资产相关
华容县财政局技改资金	170,000.00						1,700,000.00	与资产相关

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、其他重要事项、政府补助。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	304,469,403.58			304,469,403.58
合计	304,469,403.58			304,469,403.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	------------------	-----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,076,787.10			17,076,787.10
合计	17,076,787.10			17,076,787.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	181,994,923.94	146,639,073.12
调整后期初未分配利润	181,994,923.94	146,639,073.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,483,210.02	60,904,851.34
减：提取法定盈余公积		9,549,000.52
应付普通股股利	32,000,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	177,478,133.96	181,994,923.94

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,155,250.11	49,237,710.91	285,845,531.02	57,174,540.05
其他业务	32,311,734.50	26,321,468.66	150,427,280.40	131,632,882.21
合计	293,466,984.61	75,559,179.57	436,272,811.42	188,807,422.26

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,882,508.78	2,511,657.35
教育费附加	1,620,304.83	2,092,721.09
房产税	847,689.64	416,834.71
土地使用税	730,473.63	578,397.00
车船使用税	37,674.16	9,300.00
印花税	237,333.41	69,031.73
水利建设基金	9,850.05	9,096.24
环境保护税	10,465.23	31,900.14
合计	5,376,299.73	5,718,938.26

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场服务费	108,563,602.58	103,535,872.91
职工薪酬	14,258,480.15	11,525,028.61
差旅及交通	2,929,565.14	3,774,123.84
运输费用	2,590,870.49	2,985,217.26
业务招待费	805,174.69	1,490,350.33
办公费	634,266.81	877,716.48
折旧及摊销	3,100,117.46	576,476.74

房屋租赁费	703,798.85	534,941.88
广告宣传费	835,436.63	352,016.88
药交会费用	154,349.31	168,694.91
材料费		51,862.28
其他费用	75,229.63	161,421.00
合计	134,650,891.74	126,033,723.12

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,436,985.41	19,301,610.73
折旧及摊销	8,531,722.66	6,767,242.88
差旅费	1,806,172.21	2,604,185.92
办公费	1,773,972.40	1,634,359.68
中介服务费	2,955,952.56	1,599,656.80
房屋租赁费	1,035,187.77	1,051,181.94
业务招待费	1,263,063.48	996,796.73
维修改造费	697,563.14	565,370.44
运输费	357,213.07	533,670.80
停工损失	803,193.82	327,601.36
水电费	653,696.79	892,264.05
其他费用	1,088,210.12	655,972.88
报废损失	368,588.34	
合计	40,771,521.77	36,929,914.21

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	4,134,914.96	4,447,580.97
职工薪酬	5,463,493.30	4,171,235.11
折旧与摊销	5,029,641.58	3,696,639.37
会议差旅通讯	194,058.66	457,628.22

评审鉴定验收	30,301.89	337,057.37
委外研发	15,000.00	150,000.00
仪器设备维护	90,119.07	145,649.30
申请注册代理	133,589.26	109,111.37
专家咨询	17,829.90	10,489.40
其他	2,472,774.06	2,713,087.62
合计	17,581,722.68	16,238,478.73

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	1,424,212.23	218,859.38
利息费用	1,424,212.23	218,859.38
减：利息收入	909,513.54	2,630,308.77
手续费及其他	327,345.89	199,396.60
合计	842,044.58	-2,212,052.79

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
华容县政府技术扶持资金	8,250,000.00	7,618,400.00
华容县科技局 2019 年创新创业技术项目经费	2,000,000.00	
总部经济鼓励金	1,031,000.00	1,382,000.00
2019 年长沙市智能制造专项项目(第一批)资金	989,800.00	
望城经济开发区铜官循环经济工业基地产业扶持金	828,900.00	
2019 年长沙市智能制造专项项目(第二批)资金	300,000.00	
社保中心稳岗补贴	39,103.02	48,058.90
污水池递延收益摊销	15,000.00	
科技局企业研发奖补资金	6,470.00	

代扣代缴个人所得税手续费返还	3,230.45	183,690.32
湖南省知识产权局专利奖金	3,000.00	3,000.00
名牌产品政府奖励款		50,000.00
长沙经开区财政局补贴款		100,000.00
珠海市香洲区财政局 2017 年度高新企业 补助金		200,000.00
珠海市香洲区财政局高新企业培育资金		100,000.00
珠海市香洲区财政局高企认定资助经费		600,000.00
高新企业奖励		300,000.00
香洲区工信部 17 年企业研究开发补助资 金		886,300.00
"135"工程奖补资金调整计划		-720,000.00
合计	13,466,503.47	10,751,449.22

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资收益	2,186,350.47	
合计	2,186,350.47	

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	185,263.91	
应收账款坏账损失	-1,491,616.70	
合计	-1,306,352.79	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,932,269.22
二、存货跌价损失	-541,356.27	-1,385,840.23
合计	-541,356.27	-5,318,109.45

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	103.62	1,733.73

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	30,559.67	21,433.53	30,559.67
其它	0.16	61,258.46	0.16
合计	30,559.83	82,691.99	30,559.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
公益性捐赠支出	160,064.60	200,000.00	160,064.60
报废损失	5,703.60	38,556.17	5,703.60
其他		34,383.08	
滞纳金	129,013.98		129,013.98
合计	294,782.18	272,939.25	294,782.18

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,908,031.20	20,772,905.64
递延所得税费用	-17,164,890.53	-11,676,543.11
合计	4,743,140.67	9,096,362.53

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,226,350.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,833,952.62
子公司适用不同税率的影响	-760,992.26
调整以前期间所得税的影响	1,588,666.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	487,980.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,608.33
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,389,857.94
所得税费用	4,743,140.67

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	13,451,503.47	12,451,449.22
押金、保证金	9,527,461.60	1,480,166.00
往来款	809,375.27	
其他	762,414.53	902,717.82
合计	24,550,754.87	14,834,333.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	136,564,599.34	132,861,284.79
押金、保证金	1,863,788.79	6,313,387.60
往来款		695,951.12
捐赠	160,064.60	200,000.00
罚款滞纳金	129,013.98	
其他	863,749.43	588,234.89
合计	139,581,216.14	140,658,858.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	909,513.54	2,630,308.77
合计	909,513.54	2,630,308.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	327,345.89	199,396.60
上市发行费用		1,120,000.00
合计	327,345.89	1,319,396.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,483,210.02	60,904,851.34
加：资产减值准备	1,847,709.06	5,318,109.45
信用减值损失	1,306,352.79	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,752,830.76	13,146,630.08
无形资产摊销	1,276,263.03	1,075,854.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-103.62	-1,733.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,703.59	3,051.69
财务费用（收益以“-”号填列）	842,044.58	-2,212,052.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,186,350.47	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,164,890.53	-11,676,543.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,355,812.55	-20,157,221.26

列)		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-52,193,580.87	-54,624,805.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,822,348.72	11,552,328.72
经营活动产生的现金流量净额	-46,515,325.72	3,328,469.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,175,839.64	206,783,935.31
减：现金的期初余额	206,783,935.31	368,202,142.09
现金及现金等价物净增加额	-110,608,095.67	-161,418,206.78

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	96,175,839.64	206,783,935.31
其中：库存现金	5,431.50	15,880.09
可随时用于支付的银行存款	96,170,408.14	206,768,055.22

三、期末现金及现金等价物余额	96,175,839.64	206,783,935.31
----------------	---------------	----------------

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	89,910.00	商业承兑汇票保证金
合计	89,910.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
废水治理专用设备购置款	285,000.00	与资产相关	
华容县财政局技改资金	1,700,000.00	与资产相关	
技术扶持资金	8,250,000.00	华容县政府技术扶持资金	8,250,000.00
财政拨款	2,000,000.00	华容县科技局 2019 年创新创业技术项目经费	2,000,000.00
财政拨款	1,031,000.00	总部经济鼓励金	1,031,000.00
财政拨款	989,800.00	2019 年长沙市智能制造专项项目(第一批)资金	989,800.00
产业扶持资金	828,900.00	望城经济开发区铜官循环经济工业基地产业扶持金	828,900.00
财政拨款	300,000.00	2019 年长沙市智能制造专项项目(第二批)资金	300,000.00
社保中心奖励	39,103.02	社保中心稳岗补贴	39,103.02
财政拨款	15,000.00	污水池递延收益摊销	15,000.00
财政拨款	6,470.00	科技局企业研发奖补资金	6,470.00
地税局奖励	3,230.45	代扣代缴个人所得税手续费返还	3,230.45
知识产权局奖励	3,000.00	湖南省知识产权局专利奖金	3,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新增子公司湖南赛博达化工有限公司，导致合并范围变动。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南赛隆药业有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	药品生产与销售	100.00%		设立
湖南赛隆药业（长沙）有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	药品生产与销售	100.00%		设立
长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品生产与销售	100.00%		设立
华容湘楚生物科技有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	饮料食品生产销售	100.00%		设立
湖南赛隆生物制药有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	药品生产与销售	100.00%		设立
湖南赛博达化工有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	研究与开发、化学原料药及制剂批发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标, 本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险, 是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控, 对于信用记录不良的债务人, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中, 前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的79.33% (2018年: 87.28%); 本集团其他应收款中, 欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的87.43% (2018年: 83.59%)。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为21,711,469.20元。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2019. 12. 31				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
货币资金	96,265,749.64	-	-	-	96,265,749.64
应收账款	110,689,341.76	-	-	-	110,689,341.76
应收款项融资	26,171,043.30	-	-	-	26,171,043.30
其他应收款	8,166,656.18	-	-	-	8,166,656.18
其他流动资产	23,217,685.51	-	-	-	23,217,685.51
<b>金融资产合计</b>	<b>264,510,476.39</b>	-	-	-	<b>264,510,476.39</b>
金融负债：		-	-	-	
短期借款	78,288,530.80	-	-	-	78,288,530.80
应付账款	74,575,396.90	-	-	-	74,575,396.90
应付职工薪酬	5,171,577.69	-	-	-	5,171,577.69
其他应付款	5,783,670.80	-	-	-	5,783,670.80
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>163,819,176.19</b>	-	-	-	<b>163,819,176.19</b>

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2018. 12. 31					合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四年以上	
货币资金	206,783,935.31	-	-	-	-	206,783,935.31
应收票据	1,868,000.00	-	-	-	-	1,868,000.00
应收账款	84,008,340.76	-	-	-	-	84,008,340.76
其他应收款	9,593,867.28	-	-	-	-	9,593,867.28
其他流动资产	13,798,362.24	-	-	-	-	13,798,362.24
其他非流动资产	65,618,580.23	-	-	-	-	65,618,580.23
<b>金融资产合计</b>	<b>381,671,085.82</b>	-	-	-	-	<b>381,671,085.82</b>
应付账款	57,037,034.60	-	-	-	-	57,037,034.60

其他应付款	5,305,535.82	-	-	-	- 5,305,535.82
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>62,342,570.42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 62,342,570.42</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

项目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	96,265,749.64	206,768,055.22
其中：货币资金	96,265,749.64	206,768,055.22
金融负债	78,288,530.80	-
其中：短期借款	78,288,530.80	-
<b>合计</b>	<b>174,554,280.44</b>	<b>206,768,055.22</b>

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本集团密切关注价格变动对本集团风险的影响。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或增加银行借款以提高负债水平。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本集团的资产负债率为21.17%（2018年12月31日：12.21%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		26,171,043.30		26,171,043.30
持续以公允价值计量的资产总额		26,171,043.30		26,171,043.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	26,171,043.30	现金流量折现法	预期利率

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡南桂、唐霖。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

报告期内，本公司无合营企业和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡南桂	董事长
蔡赤农	副董事长、总经理

唐霖	董事、蔡南桂之妻
刘达文	监事会主席

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托管 费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
唐霖	房屋建筑物	102,834.24	102,834.24

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,208,841.00	2,827,509.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	刘达文			17,000.00	6,800.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	唐霖	16,754.03	25,708.56

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2019年12月31日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保以及母子公司之间的担保等或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2020 年 3 月 27 日召开 2020 年第一次临时股东大会，决议通过《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司拟非公开发行公司债券（疫情防控债）的具体方案的议案》，拟非公开发行不超过人民币 1.5 亿元（含 1.5 亿元）的公司债券，具体详见 2020 年 3 月 12 日公司发布于巨潮资讯网的《关于非公开发行 2020 年公司债券（疫情防控债）发行预案》。		
重要的对外投资	经公司 2020 年 4 月 7 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，为促进公司总部及研究院开发建设，公司与中信城开珠海投资有限公司（以下简称“中信城开”）于 2020 年 4 月 8 日签订了《珠海市香洲区赛隆总部项目合作协议》，约定公司与中信城开共同成立项目公司，其中公司持股比例为 51%，中信城开以及中信城开或其关联方另行设立的投资基金（以下简称“中信方”）持股比例为 49%。根据《总部项目合作协议》约定，成立的项目公司股东会会议由股东按照认缴出资比例行使表决权；但在中信方持有项目公司 51%或以上的股权前，公司同意将项目公司 2%的股权对应的表决权让渡给中信方行使，前述表决权的让渡是不可撤销及不可变更的。		
自然灾害	公司主要产品为注射剂，终端客户为各级医疗机构。新冠肺炎疫情发生后，各级医疗机构的诊疗服务及患者就医计划均受到影响，药品终端需求明显下降。同时，由于疫情期间物流配送、商业推广、各省招投标准入工作受到一定程度限制，公司注射用胸腺法新、阿加曲班注射液、注射用替加环素等 2019 年底获批的新产品，市场导入尚需要一定时间。		
利润分配	根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等规		

	定, 结合公司 2019 年度实际生产经营情况及未来发展前景, 公司 2019 年度利润分配预案如下: 以公司最新股本 160,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.3 元 (含税), 合计派发现金红利人民币 4,800,000.00 元 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 不送红股, 剩余未分配利润结转下一年度。		
银行授信	公司分别于 2020 年 2 月 14 日和 2020 年 2 月 18 日与厦门国际银行股份有限公司珠海分行签订《综合授信额度合同》和《补充合同》, 额度总金额人民币 4,000 万元, 有效期限自 2020 年 2 月 14 日至 2021 年 2 月 13 日止, 贷款利率为固定值 4.15%, 用途为资金营运周转, 由公司实际控制人蔡南桂先生、唐霖女士提供连带责任保证。经公司 2020 年 3 月 11 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过, 公司全资子公司湖南赛隆生物制药有限公司与长沙银行股份有限公司星城支行签订《长沙银行授信额度合同》, 约定本公司在合同约定的授信有效期内, 可向长沙银行股份有限公司星城支行申请使用的最高授信额度为 6,500 万元, 有效使用期限 24 个月, 自 2020 年 3 月 5 日起至 2022 年 3 月 5 日止。2020 年 3 月 23 日, 公司与长沙银行股份有限公司星城支行签订《人民币借款合同》, 借款金额 2400 万元, 借款期限自 2020 年 3 月 23 日至 2025 年 3 月 22 日, 借款用途: 仅限于湖南赛隆生物制药有限公司原料药生产项目一期建设。赛隆生物以其望城铜官原料药生产项目一期土地及在建工程提供抵押担保, 同时公司及实际控制人蔡南桂先生和唐霖女士提供连带责任保证担保。		

## 2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	4,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2020年4月28日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	97,638,311.44	100.00%	5,148,466.97	5.27%	92,489,844.47	85,707,743.21	100.00%	4,477,320.58	5.22%	81,230,422.63
其中：										
合计	97,638,311.44	100.00%	5,148,466.97	5.27%	92,489,844.47	85,707,743.21	100.00%	4,477,320.58	5.22%	81,230,422.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,148,466.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收企业客户	97,638,311.44	5,148,466.97	5.27%
合计	97,638,311.44	5,148,466.97	--

确定该组合依据的说明:

组合计提项目: 应收企业客户

按组合计提坏账准备: 5,148,466.97

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	96,696,055.44
1 至 2 年	760,000.00
3 年以上	182,256.00
3 至 4 年	33,125.00
4 至 5 年	36,709.00
5 年以上	112,422.00
合计	97,638,311.44

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	4,477,320.58	671,146.39				5,148,466.97

合计	4,477,320.58	671,146.39				5,148,466.97
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西南药业股份有限公司	84,126,673.44	86.16%	4,174,439.65
上药科园信海吉林医通医药有限公司	1,650,000.00	1.70%	81,874.45
山西普德药业有限公司	1,450,075.00	1.49%	71,954.00
西藏普德医药有限公司	873,222.00	0.89%	43,330.04
湖北盛翔医药有限公司	750,000.00	0.77%	37,215.66
合计	88,849,970.44	91.01%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,230,742.85	198,722,341.44

合计	228,230,742.85	198,722,341.44
----	----------------	----------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	220,356,641.01	189,565,569.79
押金保证金	8,174,139.20	9,015,439.20
备用金	222,445.46	927,190.73
其他	599,747.95	524,773.09
合计	229,352,973.62	200,032,972.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,310,631.37			1,310,631.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	-188,400.60			-188,400.60
2019 年 12 月 31 日余额	1,122,230.77			1,122,230.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	90,148,586.42
1 至 2 年	77,616,829.91
2 至 3 年	61,133,430.29
3 年以上	454,127.00
3 至 4 年	28,127.00
4 至 5 年	12,830.00
5 年以上	413,170.00
合计	229,352,973.62

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南赛隆药业(长沙)有限公司	往来款	201,289,561.37	1年以内、1至2年、2至3年	87.76%	
湖南赛隆生物制药有限公司	往来款	16,361,431.70	1年以内	7.13%	
西南药业股份有限公司	押金和保证金	5,136,000.00	1至2年	2.24%	513,600.00
山西普德药业有限公司	押金和保证金	2,782,400.00	1年以内、1至2年	1.21%	278,240.00
华容湘楚生物科技有限公司	往来款	1,444,647.94	1年以内、1至2年	0.63%	
合计	--	227,014,041.01	--	98.97%	791,840.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,500,000.00		120,500,000.00	85,500,000.00		85,500,000.00
合计	120,500,000.00		120,500,000.00	85,500,000.00		85,500,000.00

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南赛隆药业有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
湖南赛隆药业(长沙)有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
华容湘楚生物科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
湖南赛隆生物制药有限公司		35,000,000.00				35,000,000.00	
合计	85,500,000.00	35,000,000.00				120,500,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,366,339.21	139,204,894.59	263,838,166.27	109,807,934.90
其他业务	29,963,236.91	26,475,206.30	147,633,738.06	131,716,092.61
合计	243,329,576.12	165,680,100.89	411,471,904.33	241,524,027.51

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	80,000,000.00
理财投资收益	2,027,472.59	
合计	62,027,472.59	80,000,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	103.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,466,503.47	

委托他人投资或管理资产的损益	2,186,350.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-264,222.35	
减：非经常性损益的所得税影响数		
减：所得税影响额	2,556,847.78	
合计	12,831,887.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年年度报告原件；
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、载有公司董事、监事、高级管理人员关于2019年年度报告的书面确认意见原件；
  - 五、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 六、其他有关资料。
- 上述文件备置于公司证券事务部备查。