



仟源医药
Challenge & Young

山西仟源医药集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵群、主管会计工作负责人贺延捷及会计机构负责人(会计主管人员)刘雅莉声明：保证本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。

报告期公司亏损 26,236.75 万元，主要受公司重点产品美洛西林钠舒巴坦钠、阿莫西林钠舒巴坦钠等产品退出了 2019 版《国家医保目录》及新冠疫情、资产减值、计提金融负债财务费用等因素的影响。医药政策及新冠疫情对医药行业产生深远影响，医药企业尤其仿制药企面临巨大挑战。为应对挑战，公司通过聚焦高端仿制药研发，不断加大研发投入，优化产品结构；报告期公司获得了 3 个药品注册批件和 4 个药品一致性评价补充申请批件；公司积极应对国家集采，报告期 4 个纳入集采目录的药品全部中标；同时，公司不断内部挖潜、精兵简政、降本增效，力争打好经营业绩的翻身仗。

公司可能存在行业政策风险、新药及一致性评价研发风险、药品降价风险、部分产品退出《国家医保目录》的风险和商誉减值等风险，具体风险详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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.....	17
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 可转换公司债券相关情况.....	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节 公司治理	67
第十一节 公司债券相关情况.....	74
第十二节 财务报告.....	75
第十三节 备查文件目录.....	191

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、仟源医药	指	山西仟源医药集团股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	山西仟源医药集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	山西仟源医药集团股份有限公司公司章程
仟源海力生或海力生制药	指	浙江仟源海力生制药有限公司，系公司控股子公司，更名前为浙江海力生制药有限公司
保灵集团	指	杭州保灵集团有限公司，系公司全资子公司
仟源保灵或澳医保灵	指	杭州仟源保灵药业有限公司，系保灵集团全资子公司，更名前为杭州澳医保灵药业有限公司
仟源恩氏或恩氏基因	指	杭州仟源恩氏基因技术有限公司，系公司控股子公司，更名前为杭州恩氏基因技术发展有限公司
仟源爱贝亚或爱贝亚	指	杭州仟源爱贝亚检测技术有限公司，系仟源恩氏全资子公司，更名前为杭州爱贝亚检测技术有限公司
磐霖仟源	指	宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）
四川仟源	指	四川仟源中药饮片有限公司，系公司控股子公司
武汉仟源	指	武汉仟源电子商务有限公司，系公司全资子公司
苏州达麦迪	指	苏州达麦迪生物医学科技有限公司，系公司控股子公司
联合利康	指	无锡联合利康临床检验所有限公司，系苏州达麦迪全资子公司
西藏仟源	指	西藏仟源药业有限公司，系公司全资子公司
南通恒嘉或 SPV 公司	指	南通恒嘉药业有限公司，系公司控股子公司
嘉逸医药	指	江苏嘉逸医药有限公司，系南通恒嘉控股子公司
醴泽基金	指	江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）
嘉逸投资	指	JOY GLORY INVESTMENT LIMITED 嘉逸投资有限公司(Hong Kong)
弈柯莱药业或台州保灵	指	弈柯莱（台州）药业有限公司，更名前为台州保灵药业有限公司，
仿制药	指	国家药监局已批准上市的已有国家标准的药品
抗感染药	指	具有杀灭或抑制各种病原微生物作用的药物。包括半合成青霉素、半合成青霉素复方制剂、单环内酰胺类、磷霉素类、喹诺酮类、碳青霉烯类、硝基咪唑类等类别
基因保存	指	基因保存是从口腔黏膜上皮细胞中分离、提取、纯化细胞核中的 DNA，并通过生物技术的方法来进行 DNA 保存的一种技术。

GMP	指	药品生产质量管理规范
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	仟源医药	股票代码	300254
公司的中文名称	山西仟源医药集团股份有限公司		
公司的中文简称	仟源医药		
公司的外文名称（如有）	ShanXi C&Y Pharmaceutical Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	C&Y Pharmaceutical		
公司的法定代表人	赵群		
注册地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
注册地址的邮政编码	037010		
办公地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
办公地址的邮政编码	037010		
公司国际互联网网址	www.cy-pharm.com		
电子信箱	stock@cy-pharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞俊贤	薛媛媛
联系地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号
电话	0352-6116426	0352-6116426
传真	0352-6116452	0352-6116452
电子信箱	stock@cy-pharm.com	xyy1934@163.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	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 7 楼
签字会计师姓名	唐国骏 蒋承毅

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
太平洋证券股份有限公司	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼	欧阳凌 敬启志	2021 年 2 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止

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

五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	848,072,527.70	1,131,801,411.20	-25.07%	1,136,495,667.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	-262,367,450.85	5,296,788.44	-5,053.33%	7,241,080.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-287,319,691.18	-59,400,126.06	383.70%	-13,638,855.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,877,122.80	69,631,646.50	-129.98%	38,440,743.90
基本每股收益（元/股）	-1.2305	0.0254	-4,944.49%	0.0348
稀释每股收益（元/股）	-1.2305	0.0254	-4,944.49%	0.0348
加权平均净资产收益率	-36.54%	0.65%	-37.19%	0.90%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,800,518,724.44	1,802,029,245.48	-0.08%	1,495,710,196.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	687,099,034.95	815,885,921.17	-15.78%	799,091,885.10

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	848,072,527.70	1,131,801,411.20	全部收入

营业收入扣除金额（元）	25,744,290.04	4,713,169.37	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	822,328,237.66	1,127,088,241.83	主营业务收入

六、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	151,034,346.90	243,580,849.54	204,993,919.82	248,463,411.44
归属于上市公司股东的净利润	-43,650,138.12	-31,579,452.52	-48,498,224.94	-138,639,635.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,216,578.63	-35,319,821.95	-51,218,983.71	-147,564,306.89
经营活动产生的现金流量净额	-17,385,577.38	-6,445,740.23	16,384,144.61	-13,429,949.80

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-2,310,698.57	3,251,449.32	-355,577.31	
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）	31,585,171.58	50,693,893.90	26,019,809.37	
委托他人投资或管理资产的损益	244,232.96	573,718.42		
债务重组损益		7,777.83		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产		115,987.23		

减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,749.43	786,765.66	319,980.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	924,854.85	16,449,939.41	-60,648.30	
减：所得税影响额	2,858,265.41	6,490,664.34	3,761,857.65	
少数股东权益影响额（税后）	2,789,804.51	691,952.93	1,281,770.64	
合计	24,952,240.33	64,696,914.50	20,879,935.80	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	924,854.85	因联营企业交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司所属行业为医药行业，主要从事医药、保健食品的研发、生产、销售及医学诊断、基因保存、孕环境检测等医疗健康服务及商业业务等。

公司医药产品类别包括抗感染药、抗过敏药、泌尿系统药、肾病药、儿童用药、呼吸系统药、医药原料及中间体等，主要品种有：注射用美洛西林钠舒巴坦钠、磷霉素氨丁三醇散、盐酸坦索罗辛缓释胶囊、依巴斯汀片、盐酸西那卡塞片、维生素AD滴剂、盐酸氨溴索分散片、蒙脱石散剂、醋甲唑胺片、盐酸氨基葡萄糖（原料药）等；公司保健食品主要有保灵孕宝口服液等品种，公司医疗健康服务包括医学检验、基因保存服务等。

2、公司主要产品及其用途如下：

用药领域	产品名称	产品用途
抗感染药	磷霉素氨丁三醇散	用于对本品敏感的致病菌所引起的呼吸道感染、下尿路感染（如膀胱炎、尿道炎）和肠道感染以及皮肤软组织感染
	注射用美洛西林钠舒巴坦钠	含 β -内酰胺酶抑制剂—舒巴坦，适用于产酶耐药菌引起的中、重度感染性疾病
抗过敏药	依巴斯汀片	适用于伴有或不伴有过敏性结膜炎的过敏性鼻炎；慢性特发性荨麻疹的对症治疗
泌尿系统药	盐酸坦索罗辛缓释胶囊	前列腺增生症引起的排尿障碍
肾病药	盐酸西那卡塞片	用于治疗进行透析的慢性肾病(CKD)患者的继发性甲状旁腺功能亢进症，也用于治疗甲状旁腺癌患者的高钙血症
新型口服抗凝药	阿哌沙班片	主要用于择期髋关节或膝关节置换手术成年患者，以预防静脉血栓事件（VTE）；
	利伐沙班片	主要用于择期髋关节或膝关节置换手术成年患者，以预防静脉血栓形成（VTE）；
眼科药	醋甲唑胺片	适用于慢性开角型青光眼、继发性青光眼，急性闭角型青光眼的术前治疗
呼吸系统药	盐酸氨溴索分散片	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病的治疗
儿童用药	蒙脱石散	适用于成人及儿童急、慢性腹泻
	维生素AD滴剂	适用于预防和治疗维生素A及D的缺乏症
保健食品	保灵牌孕宝口服液	改善营养性贫血、增强免疫力
服务	DNA基因保存	主要用于基因治疗的原始材料，协助诊断、治理疾病

3、公司经营模式

（1）采购模式

公司对外采购工作统一由采购部门负责，对于大宗物品由集团负责集中采购。采购部门根据市场需求、生产计划确定原

材料、包装材料等物料的采购计划，严格选择和考核供应商，确保采购物料质量；在满足生产经营需求的前提下，合理控制采购库存，有效降低采购成本。

（2）生产模式

公司采用“以销定产”的生产计划管理模式。公司营销部门根据国家政策及市场销售情况，对未来市场进行预测，制定销售计划。生产部门根据销售计划，制定生产计划，安排生产。公司严格按照GMP的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、产品储运、质量管理等方面，严格执行国家药品GMP各项规范，确保产品的质量安全。

（3）销售模式

公司主要采用以推广为主、招商代理和自主销售为辅的销售模式。其中，在两票制未实施地区，主要采用以招商代理为主的经销模式；在两票制实施地区，原招商代理模式的药品销售不再经代理经销商流通，而是由公司直接销售给配送商，并由配送商直接销售给终端医院，而区域渠道开拓、市场和学术推广等工作由推广服务商承担，公司就相关的区域渠道开拓、市场和学术推广等工作向其支付市场推广服务费。公司保健食品类产品，主要采用招商代理和自主推广模式进行销售；DNA基因保存等服务业务，主要通过代理模式进行销售，公司提供技术服务；临床检测等服务业务，主要采用自主销售。

4、主要的业绩驱动因素

报告期内，营业收入84,807.25万元同比下降25.07%，亏损26,236.75万元，主要是受公司重点产品美洛西林钠舒巴坦钠、阿莫西林钠舒巴坦钠等产品退出了2019版《国家医保目录》及新冠疫情，以及恩氏基因、海力生制药和澳医保灵业绩未达预期，分别计提了3,537万元、1,540万元和785万元商誉减值；醴泽基金、张宇出资南通恒嘉作为金融负债，公司计提3,288.08万元财务费用等因素的影响。

5、行业发展情况

近年来，随着医改的持续推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革发展政策、配套完善政策相继出台，两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价、带量采购等政策陆续实施，医药行业供给侧改革进一步深化。在经济下行和行业监管趋严的压力下，医药行业优胜劣汰，市场格局加速重塑。

根据《医药工业发展规划指南》，在“十三五”期间，国家大力推进化学药、中医药创新研发，通过自主创新实现药品的升级换代，通过加强监管提高药品质量，通过仿制药代替进口和原研药品降低用药成本，行业集中度将进一步提高，监管要求也将趋严，行业整体将迎来全面创新发展的趋势。从全球看，发达经济体医药市场增速回升，新兴医药市场需求旺盛，生物技术药物和化学仿制药在用药结构中比重提高，为我国医药出口带来新的机遇；从国内看，国民经济保持中高速增长，居民可支配收入增加和消费结构升级，健康中国建设稳步推进，医保体系进一步健全，人口老龄化和全面两孩政策实施，都将推动医药市场较快增长。

在保健品方面，随着“大健康”理念的兴起、全国居民人均可支配收入的增加、消费升级和人口老龄化，叠加突如其来的疫情，不断改变和深化国人的健康观念，由此衍生出巨大的健康市场需求；在5G时代下，新媒体、新渠道、新技术应用等为各大保健品品牌及产品的快速发展提供了发展机遇。近年来，国家层面相继发布《“健康中国2030”规划纲要》、《关于实施健康中国行动的意见》、《健康中国行动（2019-2030年）》等文件，部署实施健康中国战略，不断加大对大健康产业的扶持力度。随着法律法规的完善，整个行业的监管日趋规范，将有助于解决行业监管混乱的局面，加速行业集中化并为行业的长期健康发展保驾护航。

在孕婴保健品领域，90、95后的用户群体是母婴消费主力军，95后的升级势头最为突出，根据国家统计局显示，2018年、2019年和2020年新生儿数量连续三年显著下降，直接关系着以孕婴等相关产业链的市场规模，面对人口红利不断下滑的大背景，孕婴类保健食品也受到了巨大的冲击。

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
------	--------

股权资产	长期股权投资年末余额较年初余额减少 80.57%，主要是由于本年嘉逸医药由联营公司变为控股公司所致
无形资产	无形资产年末余额较年初余额增加 182.95%，主要是由于本年公司新增合并范围嘉逸医药所致
货币资金	年末余额较年初余额增加 31.45%，主要是由于本年公司完成以简易程序向特定对象发行股票所致
应收款项融资	年末余额较年初余额减少 90.57%，主要是由于本年公司采用承兑汇票方式结算的货款减少所致
预付款项	年末余额较年初余额增加 38.17%，主要是由于年末预付货款增加所致
其他应收款	年末余额较年初余额减少 53.67%，主要是本年公司新增合并范围嘉逸医药，关联方往来余额合并抵消所致
其他流动资产	年末余额较年初余额减少 65.89%，主要是由于年末公司理财产品减少所致
开发支出	年末余额较年初余额减少 88.81%，主要是由于本年获取一致性评价药品补充申请批件，相关开发支出转入无形资产以及本年部分研发项目终止研发，相关开发支出转入研发费用所致
商誉	年末余额较年初余额增加 152.22%，主要是由于本年公司新增合并范围嘉逸医药所致
递延所得税资产	年末余额较年初余额增加 135.76%，主要是由于年末可抵扣亏损增加所致
其他非流动资产	年末余额较年初余额增加 451.57%，主要是由于预付购置长期资产款项增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品优势

公司确定了“以高端制药为核心，精准医疗和保健食品为侧翼”的发展战略。公司产品涵盖众多治疗领域，医药产品类别包括抗感染药、抗过敏药、泌尿系统药、肾病药、儿童用药、呼吸系统药、医药原料及中间体等，主要品种有：注射用美洛西林钠舒巴坦钠、磷霉素氨丁三醇散、盐酸坦索罗辛缓释胶囊、依巴斯汀片、盐酸西那卡塞片、维生素AD滴剂、盐酸氨溴索分散片、蒙脱石散、醋甲唑胺片、盐酸氨基葡萄糖（原料药）等；公司保健食品主要有保灵孕宝口服液等品种，公司医疗健康服务包括医学检验、基因保存服务等。

（1）药品批准文号

报告期内，嘉逸医药获得3个药品注册批件，情况如下：

序号	批准文号	药品通用名称	规格	有效期	剂型	持有企业
1	国药准字H20203165	盐酸西那卡塞片	25mg	2025年4月13日	片剂	嘉逸医药
2	国药准字H20203434	阿哌沙班片	2.5mg	2025年8月16日	片剂	嘉逸医药
3	国药准字H20203470	利伐沙班片	10mg	2025年9月7日	片剂	嘉逸医药

（2）保健食品注册证书及备案凭证

报告期内，仟源保灵取得1个保健食品的注册证书和1个保健食品的备案凭证，情况如下

序号	批准文号	药品通用名称	规格	有效期	剂型	持有企业
1	国食健注G20200586	保灵褪黑素维生素B6胶囊	250mg/粒	2025年5月21日	胶囊剂	仟源保灵

序号	批准文号	药品通用名称	规格	持有企业
1	食健备G202033000758	保灵钙维生素D咀嚼片	1.2g/片	仟源保灵

(3) 商标

报告期内，仟源海力生新增1个商标，保灵集团新增6个商标，仟源恩氏新增18个商标；仟源爱贝亚新增7个商标，公司受让并增资嘉逸医药51%股权后新增15个商标，新增情况如下：

序号	商标名称	注册证号	类别	有效期	权利人
1		第38802185号	第3类	2030年2月20日	仟源海力生
2	保灵蕴宝	第38855211号	第30类	2030年4月20日	保灵集团
3	保灵蕴宝	第38852982号	第32类	2030年2月6日	保灵集团
4	保灵蕴宝	第38841227号	第5类	2030年4月20日	保灵集团
5	保灵蕴宝	第38857986号	第29类	2030年2月6日	保灵集团
6	蕴宝	第41914921号	第30类	2030年8月6日	保灵集团
7	蕴宝	第41919584号	第5类	2030年10月27日	保灵集团
8	它基因	第37425876号	第44类	2030年2月20日	仟源恩氏
9	诞生礼	第34806016号	第35类	2030年3月6日	仟源恩氏
10		第37423586号	第42类	2030年2月27日	仟源恩氏
11		第37405592号	第35类	2030年2月6日	仟源恩氏
12		第37418649号	第41类	2030年4月6日	仟源恩氏
13		第37423597号	第44类	2030年4月6日	仟源恩氏
14	它基因	第37415905号	第42类	2030年2月27日	仟源恩氏
15	它基因	第37426180号	第41类	2030年3月27日	仟源恩氏
16		第34395350号	第41类	2029年7月6日	仟源恩氏
17		第34386990号	第35类	2029年6月27日	仟源恩氏
18	懂你爱	第44371111号	第14类	2030年11月13日	仟源恩氏
19	懂你爱	第44349825号	第35类	2030年11月6日	仟源恩氏
20	懂你爱	第44371130号	第41类	2030年11月13日	仟源恩氏
21	懂你爱	第44356651号	第42类	2030年11月13日	仟源恩氏
22	懂你爱	第44357872号	第44类	2030年11月13日	仟源恩氏
23	基因元诞生礼	第45422372号	第42类	2031年1月6日	仟源恩氏
24	艾旺特	第46801587号	第41类	2031年1月20日	仟源恩氏
25	艾旺特	第46784024号	第42类	2031年1月20日	仟源恩氏
26	爱吡哇	第41693767号	第1类	2030年6月27日	仟源爱贝亚
27	爱吡哇	第41693815号	第35类	2030年6月27日	仟源爱贝亚
28	爱吡哇	第41688416号	第44类	2030年7月6日	仟源爱贝亚

29	爱吖哇	第41704865号	第42类	2030年7月13日	仟源爱贝亚
30	爱哇	第41701212号	第35类	2030年7月27日	仟源爱贝亚
31	爱哇	第41706608号	第42类	2030年9月6日	仟源爱贝亚
32	爱哇	第41685252号	第1类	2030年10月6日	仟源爱贝亚
33	逸斯特	第17292391号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
34	逸派平	第17292296号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
35	逸乐通	第17292294号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
36	易美沙	第17292148号	第5类	2026年8月13日	嘉逸医药
37	托比乐	第17292051号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
38	帕瑞可	第17291986号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
39	瑞美沙	第17291985号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
40	嘉格平	第17291768号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
41	嘉伐非	第17291695号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
42	嘉渡铵	第17291635号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
43	嘉得克	第17291603号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
44	伐克尼	第17291465号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
45	百利格	第17291393号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
46	安思坦	第17291329号	第5类	2026年8月27日	嘉逸医药
47	嘉伐沙	第15475114号	第5类	2025年11月20日	嘉逸医药

2、营销优势

公司具有稳定的自营销团队和销售网络，建立了完善的销售体系和销售布局。公司采用以市场需求为导向的产品营销策略，注重高技术、高附加值、拥有良好市场前景的产品推广，并通过参加全国学术年会、省级学术年会、城市学术会议等形式，使公司相关技术人员、销售人员与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，形成了有效的全国营销网络，公司注重产品品牌形象，为公司业务的持续、快速发展提供了保障。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。

3、产品质量控制优势

公司把GMP标准作为严格把控生产的行动指南，从产品研发、工艺设计、硬件配制、原料采购、生产管理、仓库保管、运输配送、售后服务等全方面把控产品质量。生产过程中，公司不断加强质量监控，采取日常监控与专项检查相结合的方式强化GMP常态管理，并有效组织各类GMP操作规范培训，增强全员安全生产意识和GMP理念，提升员工自身素质和业务水平。报告期内，子公司仟源海力生的原料药（盐酸氨基葡萄糖）及子公司嘉逸医药原料药（盐酸西那卡赛、利伐沙班、酒石酸伐克尼、阿哌沙班）、片剂已通过药品GMP符合性现场检查并予以公示，本次通过GMP检查为公司产品质量的优良和稳定树立了良好形象，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

（1）经营许可证

报告期内，公司收购嘉逸医药51%股权后新增1个药品生产许可证，新增情况如下：

序号	证书名称	证书编号	经营范围	发证机关	有效期至	权利人
1	药品生产许可证	苏20160263	南通经济技术开发区通旺路29号：片剂、胶囊剂、乳膏剂、凝胶剂、软膏剂、原料药（含抗肿瘤药）***	江苏省食品药品监督管理局	2025年9月26日	嘉逸医药

4、研发创新优势

公司拥有自己的专业研发团队和较为完善的技术创新体系，大部分一致性评价和仿制药药学研究项目是企业自主研发

的。公司成立了集团药物高级研究院，承担了集团药物研发工作。截止目前，公司重点投入的6个一致性评价研发产品，全部通过了一致性评价。此外，2020年初公司通过受让并增资嘉逸医药股权，大幅提高了公司高端仿制药的研发能力；嘉逸医药拥有14项专利、30项药品临床批件，报告期获得盐酸西那卡塞片、阿哌沙班片、利伐沙班片药品注册批件，酒石酸伐尼克兰、安立生坦等产品也取得申报生产（一致性评价）受理，其中酒石酸伐尼克兰被纳入优先审评；这些都将是提高公司的市场竞争力，对公司未来经营产生积极的影响。

报告期内，仟源保灵新增3项发明专利，仟源恩氏新增9项实用新型专利；公司受让并增资嘉逸医药51%股权后新增8项发明专利、6项实用新型专利，新增情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	有效期	专利权人
1	富马酸卢帕他定杂质S的制备方法	发明专利	ZL201711303327.6	2017年12月8日	20年	仟源保灵
2	富马酸卢帕他定衍生物、其制备方法 及中间体和用途	发明专利	ZL201811482078.6	2018年12月5日	20年	仟源保灵
3	壳低聚糖的制备方法	发明专利	ZL200710069897.3	2007年7月3日	20年	仟源保灵
4	一种安瓿拉丝封装系统	实用新型	ZL201922192987.2	2019年12月10日	10年	仟源恩氏
5	一种尿样中可替宁胶体金试纸条 检测用收纳盒	实用新型	ZL201922303109.3	2019年12月20日	10年	仟源恩氏
6	一种儿童哮喘基因检测探针用取 样刀消毒装置	实用新型	ZL201922325244.8	2019年12月23日	10年	仟源恩氏
7	一种尿液中盐酸克仑特罗检测用 样品架	实用新型	ZL201922322636.9	2019年12月23日	10年	仟源恩氏
8	一种用于耳聋基因检测用试剂存 放架	实用新型	ZL201922303702.8	2019年12月20日	10年	仟源恩氏
9	一种用于人体尿液中重金属检测 用检测杯	实用新型	ZL201922303704.7	2019年12月20日	10年	仟源恩氏
10	基于20个基因位点的安全用药 PCR-LDR检测试剂盒	实用新型	ZL201922069411.7	2020年10月20日	10年	仟源恩氏
11	性早熟基因检测试剂盒	实用新型	ZL201922071689.8	2020年10月20日	10年	仟源恩氏
12	酒精与咖啡因的代谢酶基因检测 试剂盒	实用新型	ZL201922068614.4	2020年11月17日	10年	仟源恩氏
13	一种硫酸奎尼丁二水合物精制品 的制备工艺	发明专利	ZL201610736078.9	2016年8月29日	20年	嘉逸医药
14	一种制备4-(5-甲基-3-苯基-4-异恶 唑基)苯磺酰氯的方法及设备	发明专利	ZL201510574496.8	2015年9月11日	20年	嘉逸医药
15	1-(β-D-吡喃葡萄糖基)-4-甲基-3-[5- (4-氟苯基)-2-噻吩基甲基]苯的 合成工艺	发明专利	ZL201510040670.0	2015年1月27日	20年	嘉逸医药
16	一种培哌普利片及其粉末的直接 压片工艺	发明专利	ZL201510040697.X	2015年1月27日	20年	嘉逸医药
17	苯磺顺阿曲库铵中间体R-四氢罂 粟碱-N-乙酰-L-亮氨酸盐的分离方 法	发明专利	ZL201510041419.6	2015年1月27日	20年	嘉逸医药
18	制备(R)-8-(3-氨基哌啶-1-基) -黄嘌呤的提纯方法	发明专利	ZL201510041466.0	2015年1月27日	20年	嘉逸医药

19	一种苯磺顺阿曲库铵精制方法	发明专利	ZL201510042349.6	2015年1月27日	20年	嘉逸医药
20	一种无需借助PCR的基因检测方法	发明专利	ZL201010147160.0	2010年3月19日	20年	嘉逸医药
21	光学相干断层扫描系统超灵敏探头	实用新型	ZL201420645399.4	2014年10月31日	10年	嘉逸医药
22	智能减压分压褥疮预防治疗装置	实用新型	ZL201420646445.2	2014年10月31日	10年	嘉逸医药
23	可变压解剖对应充气气垫	实用新型	ZL201420646472.X	2014年10月31日	10年	嘉逸医药
24	排尿康复监控仪自动排尿器控制系统	实用新型	ZL201420646474.9	2014年10月31日	10年	嘉逸医药
25	自动排尿器	实用新型	ZL201420646496.5	2014年10月31日	10年	嘉逸医药
26	光学相干断层扫描系统	实用新型	ZL201420646761.X	2014年10月31日	10年	嘉逸医药

5、管理优势

公司拥有一支经验丰富、结构精简、素质较高的管理团队，在药品生产经营领域具有深厚的行业底蕴，且具有较高的职业精神、较强的市场敏感性、领先的市场竞争意识以及清晰的发展思路。公司在多年生产经营实践中形成了一套行之有效的管理模式，并根据现代企业的特点和要求，确立了分工明确、科学合理的管理格局，保证了较高的决策效率和执行能力，使质量管理、科研开发、市场营销等多方面得到了强有力的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年是“十三五”收官之年，是众志成城抗击疫情砥砺前行之年。这一年，国家医改步伐未受疫情影响而停滞，各项政策不断实施和加码，带量采购国家与地方双线推进，医保目录调整和创新药准入模式谈判常态化，医保支付DRG和DIP相继试点，“腾空间，调结构”加速行业洗牌和格局重构；这一年，也是仟源医药成立15周年，实施新发展战略的第一年，更是公司自上市以来遇到的最为严峻、复杂的一年，面对美洛西林钠舒巴坦钠等产品退出医保及新冠疫情的双重影响，公司董事会和管理层上下齐心积极应对、迎难而上、开拓进取，主动融入到变革的主旋律中。纵观2020年公司发展亦忧亦喜，具体而言，报告期内公司开展了以下几个方面的工作：

1、营销方面

报告期内，受公司重点产品美洛西林钠舒巴坦钠等退出《国家医保目录》和新冠疫情的双重影响，公司营业收入84,807.25万元同比下降25.07%。面对外部环境带来的压力，公司积极应对，不断加强市场预判，调整市场策略，公司进入国家第三批集中采购目录的盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊、盐酸坦索罗辛缓释胶囊和阿哌沙班片四个药品全部中标；同时，公司继续精简营销团队，整合组织架构，积极开拓盐酸西那卡塞片等新产品市场，寻找匹配合作经销商，利用互联网搭建学术推广平台，取得了一定成效，报告期新产品实现营业收入6,868.40万元。

2、研发方面

报告期内，公司研发工作成绩斐然，先后取得了盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊、磷霉素氨丁三醇散和依巴斯汀片4个药品的一致性评价补充批件；获得了盐酸西那卡塞片、阿哌沙班片、利伐沙班片的药品注册批件，相关原料药也通过国家药监局关联审评。同时，公司研发部门继续优化组织架构，明确管理职责，申请了杭州市院士专家工作站并获得批准。报告期内，公司还获得了3项发明专利，10余项专利申报，发表了多项科技论文，获得了一致性评价和科技创新等政府扶持奖励资金500余万元。还完成了仟源保灵高新技术企业重新认定及嘉逸医药高新技术企业申报资料的准备工作。

3、生产质量方面

报告期内，各子公司认真贯彻打造“环境优美，人文和谐，精益生产，安全环保，效率良好”的现代化一流企业的指导方针，坚守“十个不能”原则底线，深入优化管理流程，精兵简政。在疫情形式严峻的特殊时期，全体同仁发扬了精诚团结、锐意进取的优良作风，筑牢疫情防线，积极组织复工复产。在坚持质量第一的基本原则下，继续优化和规范生产工艺，降低生产成本；仟源海力生对生产车间进行了技术改造，提高产量以满足集采产品的市场供应；嘉逸医药完成盐酸西那卡塞片、阿哌沙班片、利伐沙班片三个新产品陆续上市销售，成功由中试基地转变为GMP制造基地。

4、内部管理方面

报告期内，公司完成了新一届董事会、监事会换届工作，同时对集团高级管理人员以及管理干部重新进行了聘任。为打造仟源品牌，塑造集团化企业形象，报告期内公司完成了保灵药业、海力生制药和恩氏基因三家子公司的更名工作。与此同时，公司继续加强人力资源、财务、信息、内部审计等方面工作，推进营销信息化升级改造，实施了嘉逸医药ERP和OA项目，完善内控制度建设，进一步提升了公司的管理效率和风险防范能力。

5、证券投资方面

报告期内，公司通过南通恒嘉完成嘉逸医药增资工作，嘉逸医药正式纳入公司合并报表范围。2020年9月，公司完成了以简易程序向特定对象发行股份募集资金14,000万元，成为创业板注册制下小额快速再融资的首家企业；再融资的完成将有助于公司进一步优化产品结构、提升研发能力、增强资金实力，增强核心竞争力，为长期可持续发展奠定基础。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

(一) 报告期内，公司主要在研项目情况如下：

序号	项目名称	注册分类	功能主治	申请进度
----	------	------	------	------

1	盐酸西那卡塞项目	化药4类	用于治疗进行透析的慢性肾病(CKD)患者的继发性甲状旁腺功能亢进症,也用于治疗甲状旁腺癌患者的高钙血症	已取得药品注册批件
2	利伐沙班项目	化药4类	治疗择期髋关节或膝关节置换手术成年患者,以预防静脉血栓形成。	已取得药品注册批件
3	阿哌沙班项目	化药4类	治疗髋关节或膝关节择期置换术的成年患者,预防静脉血栓栓塞	已取得药品注册批件
4	安立生坦项目	化药4类	治疗有WHO II级或III级症状的肺动脉高压患者(WHO组1),用以改善运动能力和延缓临床恶化。	申报生产,审批审评中
5	酒石酸伐尼克兰项目	化药4类	治疗成人戒烟	申报生产,审批审评中
6	BCR/ABL检测试剂盒	医疗器械注册证(三类)	用于检测白血病患者骨髓样本中BCR、ABL及BCR/ABL融合基因的数目	取得临床试验备案
7	ALK检测试剂盒	医疗器械注册证(三类)	用于为肺癌的病人肺部病变组织细胞中ALK基因的检测,为非小细胞肺癌的诊治提供参考	取得临床试验备案

(二) 报告期内,公司一致性评价工作进展情况如下:

序号	药品名称	剂型	功能主治	一致性评价研究阶段
1	盐酸氨溴索分散片	分散片	呼吸系统疾病及抗过敏药物	已通过一致性评价
2	盐酸氟西汀胶囊	胶囊	精神障碍疾病药物	已通过一致性评价
3	磷霉素氨丁三醇散	散剂	抗感染药物	已通过一致性评价
4	依巴斯汀片	片剂	抗过敏药物	已通过一致性评价
5	盐酸舍曲林	片剂	治疗抑郁症的相关症状,包括伴随焦虑、有或无躁狂史的抑郁症。	处于生物等效性试验阶段
6	克霉唑阴道片	阴道片	由真菌通常是念珠菌引起的阴道炎症;由酵母菌引起的感染性白带;以及由克霉唑敏感菌引起的二重感染。	处于药学研究阶段

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

营业收入整体情况

单位:元

	2020年	2019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	848,072,527.70	100%	1,131,801,411.20	100%	-25.07%
分行业					
医药	765,112,115.04	90.22%	1,062,947,579.88	93.92%	-28.02%
保健食品	15,968,396.46	1.88%	18,353,857.60	1.62%	-13.00%
服务业	41,113,299.81	4.85%	43,780,866.46	3.87%	-6.09%
商业	134,426.35	0.02%	2,005,937.89	0.18%	-93.30%
其他业务	25,744,290.04	3.04%	4,713,169.37	0.42%	446.22%
分产品					
抗感染药	197,856,505.79	23.33%	482,873,281.61	42.66%	-59.03%
抗过敏药	144,165,694.38	17.00%	160,752,583.11	14.20%	-10.32%
泌尿系统药	110,489,831.69	13.03%	146,659,043.83	12.96%	-24.66%
儿童用药	80,233,987.35	9.46%	97,528,362.00	8.62%	-17.73%
呼吸系统药	35,780,112.24	4.22%	57,227,126.21	5.06%	-37.48%
肾病药	68,683,987.66	8.10%		0.00%	100.00%
其他药品	68,608,840.93	8.09%	65,125,180.48	5.75%	5.35%
医药原料及中间体	59,293,155.00	6.99%	52,782,002.64	4.66%	12.34%
保健食品	15,968,396.46	1.88%	18,353,857.60	1.62%	-13.00%
服务业	41,113,299.81	4.85%	43,780,866.46	3.87%	-6.09%
商业	134,426.35	0.02%	2,005,937.89	0.18%	-93.30%
其他业务	25,744,290.04	3.04%	4,713,169.37	0.42%	446.22%
分地区					
东北	39,286,809.66	4.63%	91,235,404.18	8.06%	-56.94%
华北	135,109,332.20	15.93%	187,839,316.60	16.60%	-28.07%
华东	364,705,464.65	43.00%	416,038,045.49	36.76%	-12.34%
华南	71,126,253.32	8.39%	83,889,635.36	7.41%	-15.21%
华中	106,032,850.15	12.50%	144,371,530.14	12.76%	-26.56%
西北	23,597,758.34	2.78%	34,666,629.24	3.06%	-31.93%
西南	108,214,059.38	12.76%	173,760,850.19	15.35%	-37.72%

(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	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
医药	765,112,115.04	234,704,797.76	69.32%	-28.02%	-8.58%	-6.52%
分产品						
抗感染药	197,856,505.79	50,233,448.84	74.61%	-59.03%	-50.08%	-4.55%
抗过敏药	144,165,694.38	21,583,116.75	85.03%	-10.32%	0.77%	-1.65%
泌尿系统药	110,489,831.69	17,460,367.92	84.20%	-24.66%	55.19%	-8.13%
分地区						
华北	135,109,332.20	41,709,232.32	69.13%	-28.07%	-18.13%	-3.75%
华东	364,705,464.65	115,780,245.46	68.25%	-12.34%	12.69%	-7.05%
华中	106,032,850.15	29,408,921.42	72.26%	-26.56%	-15.91%	-3.51%
西南	108,214,059.38	30,683,941.37	71.65%	-37.72%	-15.24%	-7.52%

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	2020 年	2019 年	同比增减
医药制造-注射剂	销售量	万支	598.23	2,407.18	-75.15%
	生产量	万支	90.13	2,455.84	-96.33%
	库存量	万支	171.24	726.09	-76.42%
医药制造-口服制剂	销售量	万片/粒/袋	96,238.13	96,376.2	-0.14%
	生产量	万片/粒/袋	96,450.63	94,649	1.90%
	库存量	万片/粒/袋	9,674.67	11,673.51	-17.12%
医药制造-医药原料及中间体	销售量	公斤	352,227	304,945	15.51%
	生产量	公斤	344,387.9	311,000	10.74%
	库存量	公斤	46,120	56,666.1	-18.61%
医药制造-中药材	销售量	公斤	244,642.44	236,966.4	3.24%
	生产量	公斤	255,376.85	236,884.82	7.81%
	库存量	公斤	43,963.54	33,229.13	32.30%
保健食品-口服液	销售量	万支/瓶	1,382.71	1,717.68	-19.50%
	生产量	万支/瓶	1,378.83	1,852.84	-25.58%
	库存量	万支/瓶	159.61	177.46	-10.06%
保健食品-固体制剂	销售量	万片	1,138.4	1,857.98	-38.73%

	生产量	万片	866.16	2,051.62	-57.78%
	库存量	万片	144.87	539.21	-73.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司主要产品注射用美洛西林钠舒巴坦钠等退出国家医保目录及疫情影响,使注射剂生产量、销售量及库存量出现大幅下降。去年国家出生人口下降,是公司保健食品生产量、销售量和库存量也出现下降。

(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

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	原材料	165,484,400.69	71.43%	189,905,047.14	73.97%	-2.54%
医药制造	人工	14,802,648.98	6.39%	14,449,023.20	5.63%	0.76%
医药制造	制造费用	51,391,424.55	22.18%	52,386,932.41	20.40%	1.78%
医药制造	小计	231,678,474.22	100.00%	256,741,002.74	100.00%	0.00%
保健食品	原材料	3,714,146.21	48.08%	5,881,767.71	57.68%	-9.61%
保健食品	人工	891,625.10	11.54%	1,485,936.71	14.57%	-3.03%
保健食品	制造费用	3,119,445.37	40.38%	2,828,785.54	27.74%	12.64%
保健食品	小计	7,725,216.69	100.00%	10,196,489.96	100.00%	0.00%
服务业	原材料	4,179,896.67	55.99%	3,404,327.22	54.33%	1.66%
服务业	人工	1,470,386.56	19.70%	1,300,129.84	20.75%	-1.05%
服务业	制造费用	1,815,386.67	24.32%	1,561,560.82	24.92%	-0.60%
服务业	小计	7,465,669.90	100.00%	6,266,017.88	100.00%	0.00%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2020年1月,公司控股子公司南通恒嘉药业有限公司对江苏嘉逸医药有限公司进行增资,增资后持有江苏嘉逸医药有限公司的股权比例由49%变更为51%;从2020年2月起,江苏嘉逸医药有限公司纳入公司合并报表范围。

(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

报告期内,受公司主要产品注射用美洛西林钠舒巴坦钠、阿莫西林钠舒巴坦钠等退出国家医保目录以及疫情的双重影响,公司抗感染及呼吸系统药物销售收入分别出现59.03%和37.48%的下降;与此同时,嘉逸医药获得盐酸西那卡塞片等产品的药品注册批件,产生了一定的销售收入;这使得公司产品结构发生了重大的变化。

(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)	110,746,964.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.59%

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1	27,542,710.12	3.25%
2	客户2	25,371,681.51	2.99%
3	客户3	21,968,729.64	2.59%
4	客户4	21,394,816.83	2.52%
5	客户5	14,469,026.55	1.71%
合计	--	110,746,964.65	13.06%

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)	81,368,909.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.56%
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	3.01%

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1	31,785,600.00	18.97%
2	供应商2	20,538,601.69	12.26%
3	供应商3	16,148,581.46	9.64%
4	供应商4	6,704,403.65	4.00%
5	供应商5	6,191,723.15	3.70%
合计	--	81,368,909.95	48.56%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户3为上药东英（江苏）药业有限公司（以下简称“上药东英”），黄乐群先生2020年2月起担任公司董事，其原为上药东英董事，辞去东英董事12个月内嘉逸医药与上药东英交易为关联交易。

供应商2为台州保灵药业有限公司，原为杭州澳医保灵药业有限公司持有32.4%股权的参股子公司，2019年4月将股权转让给上海奕柯莱生物医药科技有限公司，同时签署《技术及产品合作协议》，协议约定台州保灵将保质、保量及时供应醋甲唑胺及依巴斯汀原料药给澳医保灵。按照相关规定，股权转让后12个月内，台州保灵仍为公司的关联方。2020年1-4月仟源保灵向台州保灵采购依巴斯汀等原料5,049,858.85元。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	556,207,847.27	693,449,354.74	-19.79%	
管理费用	136,932,413.14	111,258,177.81	23.08%	
财务费用	53,575,071.88	17,005,336.14	215.05%	主要是由于南通恒嘉 2 名股东的出资作为金融负债计入长期应付款并计提相关利息较上年增加所致
研发费用	72,393,296.95	48,951,412.79	47.89%	主要是研发投入增加，以及部分研发项目终止研发相关开发支出转入所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入金额为6,349.42万元，较上年同期增长13.57%，占营业收入比例为7.49%；其中：研发支出中资本化的金额为764.38万元，占研发投入比例为12.04%。公司主要研发项目的情况及进展详见“第四节经营情况讨论与分析”中“一、概述”。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	226	227	282
研发人员数量占比	16.98%	17.39%	16.94%
研发投入金额（元）	63,494,151.55	55,908,002.87	70,118,942.07
研发投入占营业收入比例	7.49%	4.94%	6.17%
研发支出资本化的金额（元）	7,643,804.71	6,956,590.08	16,578,273.70
资本化研发支出占研发投入的比例	12.04%	12.44%	23.64%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-2.91%	131.34%	228.95%

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、报告期及去年同期占公司主营业务收入 10%以上药品信息

药品名称	适应症或者功能主治	发明专利	专利号	发明专利起止期限	所属注册分类
依巴斯汀片	用于伴有或不伴有过敏性结膜炎的过敏性鼻炎；慢性特发性荨麻疹的对症治	一种依巴斯汀的制备方法	ZL201610052618.8	2010年1月8日至2030年1月7日	化药二类
磷霉素氨丁三醇散	用于致病菌所引起的呼吸道感染、下尿路感染和肠道感染以及皮肤软组织感染				化药六类
盐酸坦索罗辛缓释胶囊	用于前列腺增生症引起的排尿障碍	一种盐酸坦洛新缓释制剂及其制备方法和其应用	ZL201410422665.1	2014年8月21日至2034年8月20日	化药四类
注射用美洛西林钠舒巴坦钠	用于产酶耐药菌引起的中重度感染性疾病	一种舒巴坦钠化合物及其与美洛西林钠的药物组合物	ZL201310080659.8	2013年3月12日至2033年3月11日	化药三类

注：上述产品都不属于中药保护品种

6、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	956,464,763.37	1,297,222,622.57	-26.27%
经营活动现金流出小计	977,341,886.17	1,227,590,976.07	-20.39%
经营活动产生的现金流量净额	-20,877,122.80	69,631,646.50	-129.98%
投资活动现金流入小计	120,547,025.79	410,528,026.76	-70.64%
投资活动现金流出小计	125,960,628.18	759,640,374.51	-83.42%
投资活动产生的现金流量净额	-5,413,602.39	-349,112,347.75	98.45%
筹资活动现金流入小计	359,084,507.53	464,511,412.00	-22.70%
筹资活动现金流出小计	295,751,471.82	189,486,972.35	56.08%
筹资活动产生的现金流量净额	63,333,035.71	275,024,439.65	-76.97%
现金及现金等价物净增加额	37,048,175.87	-4,456,261.60	931.37%

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同比减少129.98%，主要是由于本年公司销售商品、提供劳务收到的现金以及收到政府扶持资金同比减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加98.45%，主要是由于本年公司投资支付的现金减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少76.97%，主要是由于上年有南通恒嘉收到少数股东投入资金所致。

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

报告期经营活动产生的现金流量净额-2,087.71万元，公司报告期的净利润为-28,057.11万元，经营活动产生的现金流量大于本年度净利润，主要是由于1) 本年度计提了8,340.33万元的信用减值损失及资产减值损失；2) 本年度计提了6,481.98万元的固定资产折旧及无形资产摊销；3) 本年度发生5,468.06万元的利息支出。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-222,413.64	0.07%	主要是磐霖仟源交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-77,425,248.04	25.95%	主要是商誉减值损失等	否
营业外收入	20,236,983.24	-6.78%	主要是收到政府扶持资金等	是
营业外支出	3,512,855.95	1.18%	主要是非流动资产毁损报废损失等	否
其他收益	12,784,372.60	-4.28%	主要是收到的各类政府补助等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	188,437,262.77	10.47%	143,349,086.90	7.95%	2.52%	主要是由于本年公司以简易程序向特定对象发行股票所致

应收账款	197,477,573.70	10.97%	228,924,784.49	12.70%	-1.73%	
存货	122,439,751.31	6.80%	131,039,289.51	7.27%	-0.47%	
投资性房地产	82,166,459.93	4.56%	84,427,776.73	4.69%	-0.13%	
长期股权投资	82,833,159.04	4.60%	426,299,805.64	23.66%	-19.06%	主要是由于本年嘉逸医药由联营公司变为控股公司所致
固定资产	312,401,631.51	17.35%	290,837,827.32	16.14%	1.21%	
在建工程	86,274,230.15	4.79%	72,995,140.64	4.05%	0.74%	
短期借款	100,531,387.47	5.58%	99,155,592.25	5.50%	0.08%	
长期借款	106,560,000.00	5.92%	190,080,000.00	10.55%	-4.63%	主要是由于年末部分长期银行借款转入一年内到期的非流动负债所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	35,247,680.83				80,960,830.74	112,886,325.87		3,322,185.70
上述合计	35,247,680.83				80,960,830.74	112,886,325.87		3,322,185.70
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,250,000.00	承兑汇票保证金、履约保证金及用于担保的银行存款
固定资产	16,867,735.16	融资租赁

无形资产	21,067,665.69	银行借款抵押
投资性房地产	47,896,113.96	银行借款抵押
长期股权投资	118,675,535.10	将子公司海力生制药60%股权质押用于银行借款
长期股权投资	437,789,443.58	将子公司保灵集团100%股权质押用于银行借款
长期股权投资	51,550,000.00	将子公司恩氏基因80%股权质押用于银行借款
在建工程	72,377,958.08	银行借款抵押
固定资产	65,106,617.00	银行借款抵押
合计	839,581,068.57	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
46,623,765.76	346,225,875.79	-86.53%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏嘉逸医药有限公司	生产原料药、片剂、胶囊剂。医药中间体的研发及相关技术咨询和服务等	增资	28,571,400.00	51.00%	SPV 公司自有资金	醴泽基金及张宇	长期	药品	已完成	0.00	8,851,602.94	否	2020年01月23日	巨潮资讯网公告编号：2020-015
合计	--	--	28,571,400.00	--	--	--	--	--	--	0.00	8,851,602.94	--	--	--

			400.00							2.94			
--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	------	--	--	--

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
2020 年	以简易程序向特定对象发行股票	13,358.06	2,001.01	2,001.01	0	0	0.00%	11,358.1	杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目和杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目	
合计	--	13,358.06	2,001.01	2,001.01	0	0	0.00%	11,358.1	--	0

募集资金总体使用情况说明

2020 年 9 月 29 日，募集资金总额 139,999,997.52 元扣除主承销商粤开证券股份有限公司承销费和保荐费 5,000,000.00 元后的余额 134,999,997.52 元存入本公司在大同商业银行股份有限公司御滨园支行开设的募集资金存储专户。因 2 项募集资金投资项目实施主体为本公司之孙公司仟源保灵，2020 年 11 月 27 日公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于使用募集资金向子公司增资的议案》，同意使用 2020 年度以简易程序向特定对象发行股票获得的募集资金 11,500 万元向仟源保灵进行增资，具体实施方式为仟源医药向全资子公司保灵集团增资 11,500 万元，保灵集团向仟源保灵（保灵集团持有仟源保灵 100% 的股权）增资 11,500 万元。2020 年 12 月 3 日募集资金 11,500 万元从公司募集资金专户转入保灵

集团银行账户，2020 年 12 月 3 日募集资金 11,500 万元从保灵集团银行账户转入仟源保灵募集资金专户。

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目	否	6,500	6,500	15.6	15.6	0.24%	2022 年 09 月 30 日	0	0	不适用	否
杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目	否	5,000	5,000	127.33	127.33	2.55%	2022 年 10 月 31 日	0	0	不适用	否
偿还银行贷款	否	2,500	2,500	1,858.08	1,858.08	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,000	14,000	2,001.01	2,001.01	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,000	14,000	2,001.01	2,001.01	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用										

和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金	不适用

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用的募集资金余额为 113,581,039.16 元，与募集资金专户中的期末资金余额相符。尚未使用的募集资金余额将继续用于“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”和“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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
浙江仟源海力生制药有限公司	子公司	医药	2,000 万元	247,411,806.58	147,141,342.54	229,148,166.60	-11,305,038.34	-9,490,631.72
西藏仟源药	子公司	医药	1,000 万元	240,073,833.	8,384,587.60	429,409,940.	-93,504,846.	-64,217,357.

业有限公司				58		71	17	13
杭州仟源保 灵药业有限 公司	子公司	医药、保健 品	25,500 万元	514,265,028. 35	352,804,176. 18	101,219,177. 74	-19,804,364. 42	-19,498,005. 39
江苏嘉逸医 药有限公司	子公司	医药	187,729,347. 37 元	283,966,128. 51	205,520,128. 66	61,103,642.9 2	14,790,379.4 0	17,356,084.2 0

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏嘉逸医药有限公司	受让股权及增资	2020年1月，公司控股子公司南通恒嘉药业有限公司对江苏嘉逸医药有限公司进行增资，增资后持有江苏嘉逸医药有限公司的股权比例由49%变更为51%；从2020年2月起，江苏嘉逸医药有限公司纳入公司合并报表范围。报告期内，嘉逸医药产品盐酸西那卡塞片取得药品注册批件，使得公司产品结构发生了重大的变化。

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

（一）行业发展趋势

2020年是“十三五”收官之年，也是“十四五”开启之年。新冠肺炎疫情爆发后的第一季度国内医药行业政策紧紧围绕着疫情防控和复工复产展开；当疫情防控取得阶段性胜利之后，国家药监局、国家医保局和国家卫健委等医药健康直接相关部门，又着重深化医药卫生体制改革这一重大命题，在医药、医保、医疗等各个层面出台相关举措，继续营造良好的医药产业发展环境、提高医保支付水平、优化医疗健康服务。其中，国家医保局自成立以来，通过带量采购，医保目录调整等机会逐步为行业树立价值导向的发展理念。在制度建设和改革措施上，医保局通过财务核查、DRG试点、行业诚信制度等等系列举措为行业建立新的运行规则。

2020年3月5日，《中共中央国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》发布，意见明确了深化医保改革的目标、原则与方向，并提供了付诸行动的路线图，一系列医保改革方案相继推出；3月30日，国家市场监督管理总局公布《药品注册管理办法》，《药品生产监督管理办法》，《药品注册管理办法》是在2007年版本基础上进行修订，修改内容涉及优化审评、审批流程，分类管理等多项重要措施，鼓励医药企业新药创新，强调优化审评审批程序，加快“好药新药”上市速度，为医药行业迎来了创新药的新时代；另国家医疗保障局按照2019年制定的“国家组织、联盟采购、平台操作”总体思路，积极开展了“4+7”、“扩围”的药品国家联采带量采购试点；2020年紧接着推出第二、三批国家联采；2021年2月已完成了第四批药品国家联采，带量采购常态化倒逼企业向创新转型，我国医药创新将迎来黄金发展期；2020年12月，为贯彻落实《中华人民共和国药品管理法》建立药物警戒制度的要求，规范药品上市许可持有人药物警戒主体责任，国家药品监督管理局起草了《药物警戒质量管理规范（征求意见稿）》。2021年作为十四五开局之年，新版医保目录实施元年，国家基药目录调整年，药品集中

采购全面铺开、常态化机制实行，DRG和DIP付费改革加速度.....重重变局改革还将持续，公司将随时关注并适应行业政策带来的变革，坚持以科技创新的发展战略，以解决患者的临床需求为出发点，研发更新、更好、更多的产品。同时，将严格落实药品研发、生产及销售的全程质量管控，切实保障患者用药安全。

2021年初随着新冠疫苗的上市，疫情得到逐步控制，国内经济发展回归正轨，医药行业将全面复苏。由于中国老龄化社会的加速，医药消费仍然具有社会刚需性质，药品需求侧景气度依然较高，人们对优质医疗资源的追求并没有改变，且对高端产品和服务的需求持续增加；医药供给侧改革政策已经进入稳态，医药行业存量市场的结构调整和创新增量发展会一直持续。在带量采购、医保支付结构调整推动下的支付端改革，推动行业集中度迅速提升，更加健康的产业环境能够推动医药行业长期向好发展。

（二）公司发展战略

公司将始终秉承“关爱生命，源于专业”的企业使命，以“专业、诚信、进取、分享”为核心价值观，以Challenge & Young企业精神推进公司的不断进步与发展。

为适应医药行业的变化发展趋势，公司确定了“以高端制药为核心，精准医疗和保健食品为侧翼”的发展战略，公司将聚焦高端药品研发，持续加大研发力度，提升研发创新能力，不断丰富公司产品种类，提高公司抗风险能力和核心竞争力，努力将公司筑造成国内一流制药企业。

2021年，公司将围绕“以高端制药为核心，精准医疗和保健食品为两翼”的新战略开展，紧紧围绕以“科研引领、销售拉动、管理推升、效率提高、质量可控、生产保障、团队融合、协调发展”作为公司的行动纲领，团结一致，聚共识、降成本、促效益，全力打好经营业绩翻身仗。

2021年公司具体的经营计划及工作目标包括：

1、营销方面

2021年集采范围进一步扩大，预计生产和流通企业的集中度将大幅提高，市场销售规则面临重新改写，复杂的市场环境对公司的管理水平提出了更高要求，营销业务尤其是保健品，要做到复苏、正常和谋求发展，努力开拓OTC市场，遴选重点零售终端叠加药品销售；继续推进新产品市场开发，针对已经开发的终端匹配市场投入，加快终端上量；加强团队建设，培养员工对企业的归属感，维持团队基本稳定，把营销队伍打造成公司的优质资产。

2、研发工作方面

公司研发将进一步完善组织架构，设立技术中心和研发中心；加强新项目的遴选，尤其是调研遴选专利到期前第一梯队获批的高仿药、创新晶型、创新制剂等创仿项目；加强原辅料、试剂、易耗品和备品备件的管理，在集团内部组建物料数据库，盘活各研发中心的研发物料和试剂，努力杜绝浪费，降低研发成本；继续完善研发制度体系，做到规范管理，依法管理。公司研发将努力聚焦高端仿制药的研发，加大首仿、难仿、创仿品种的投入，积极参与创新药的研究，为集团成功转型为研发型医药企业奠定基础，努力实现科技兴企。

3、生产制造方面

在新冠疫情持续影响下，各生产基地需合理安排生产，即要保证员工健康安全，又要确保销售供应需求；通过设备改造更新、批量变更等措施，要尽快完成一致性产品，尤其是集采中标产品的产能提升工作；各制造企业在经营性利润为正的大目标下，要力争节能降耗，不断提升自动化水平，优化组织架构和人才结构、合理节约人力成本；要统一思想，持续推进集团化的管理模式，完善制度落实，明确责任归属；把“十个不能”作为企业的工作准则和行动纲领，按照《综合治理、安全生产及质量安全目标管理责任书》要求，加强质量管理，建立质量追溯体系，牢记并践行“质量就是企业的生命”。在包装物料、低值易耗品及原辅物料采购上，要严格执行相关招标采购制度，努力降低原辅物料采购成本。

4、内部管理方面

持续完善公司的治理结构，进一步规范企业内部控制，重点关注公司治理自查自纠工作，提高公司经营管理水平和风险防范能力；加强制度建设，建立规范化的运营流程体系，持续提升信息化管理水平；完善集团合同管理体系，加强内部监管力度；优化公司的人才结构、大力推行人才储备计划，加强绩效管理的有效性和合理性，完善薪酬体系和员工福利结构；坚持诚信、务实、尊重、以人为本，逐步形成以业绩为导向的文化氛围，建设优秀的企业文化，吸引人才；加强子公司管控，防范和及时化解管理风险。

（四）可能面临的风险

1、行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，各种医药改革政策措施频出，公立医院改革、两票制、医保支付方式、药品集中采购模式、药品审评制度、GMP飞行检查、工艺核查等改革政策措施都将深刻影响医药产业的各个领域，对药品经营环境造成巨大的影响。未来，加强药品质量控制及药品控费将成为国家医药改革的常态。同时，随着医药行业增速的不断放缓，药品销售将面临更大的压力，并可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险。

2、药品研发及一致性评价风险

医药行业创新具有投入大、周期长、风险高的特点，产品从研发到上市需要相当长的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于药品的研发创新和仿制药品的一致性评价。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药品一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险，从而对公司经营造成不利影响。

3、药品降价风险

在国家医保控费、集中带量采购等政策的影响下，药品价格不断下降，进一步压缩了药品企业的盈利空间；未来公司产品也依然面临进一步下降的压力和风险。公司将积极研判市场变化，加大高端仿制药研发投入，不断优化产品结构；努力做好成本控制，通过集团化采购降低原辅料、包材等成本，以降低采购及公司运营等方面成本。

4、部分产品退出《国家医保目录》的风险

2019年8月20日，国家医疗保障局、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（医保发【2019】46号），公司新纳入《国家医保目录》产品1个，但退出产品有13个（含主要产品注射用美洛西林钠舒巴坦钠），由于公司退出国家医保目录产品销售收入占营业收入比重较大，已经造成报告期营业收入较大比例的下滑，未来可能还将持续对公司产生不利影响。此外，若未来公司有其他重点产品退出国家医保目录，将严重影响公司的盈利能力。

5、商誉减值风险

上市以来公司通过外延式并购发展，子公司数量不断增加，也形成了较大的商誉；报告期，公司针对经营业绩未达到预期效益的子公司计提了商誉减值准备。虽然公司已经采取了加大营销投入、增强集团化整合力度等措施，未来年度将努力使各子公司业绩保持稳定增长，但医药和保健品行业竞争激烈，如果相关子公司未来年度经营业绩未达到预期效益，仍面临商誉减值的风险，从而对公司业绩产生不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

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

经公司2020年4月26日召开的第四届董事会第四次会议及2019年度股东大会审议通过《关于<公司2019年度利润分配预案>的议案》，由于公司处于战略转型期，新产品研发及上市的资金需求较大，同时受新冠疫情影响公司2020年1季度出现亏损，经营活动现金流量净流出，资金压力较大。因此，公司决定2019年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，相关决策程序完备，独立董事履职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。为进一步健全和完善公司的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。

报告期内，公司制定了《未来三年（2021年—2023年）股东回报规划》。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。详情请见公司于巨潮资讯网发布的《未来三年（2021年-2023年）股东回报规划》。

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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	227,970,921
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	-98,548,537.83
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经 2021 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，公司 2020 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。利润分配预案尚需提交 2020 年年度股东大会审议。

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、2018年度利润分配情况

根据公司2018年度股东大会决议，公司2018年度利润分配情况：以2018年末总股本20,830.80万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.20元现金（含税），共计派发现金416.62万元。

2、2019年度利润分配预案

根据公司2019年度股东大会决议，公司2019年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2020年度利润分配预案

鉴于公司2020年度可供分配利润为负值，不满足公司制定的《未来三年（2021年—2023年）股东回报规划》关于现金分红的条件，结合公司资金现状和实际经营需要，公司2020年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-262,367,450.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	5,296,788.44	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	4,166,160.00	7,241,080.66	57.54%	0.00	0.00%	4,166,160.00	57.54%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

首次公开发行或再融资时所作承诺	翁占国（已离任）、赵群、张振标（已离任）	首次公开发行	作为公司董事和高级管理人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	原控股股东翁占国、赵群、张振标共同签署的《一致行动协议》于2020年8月18日到期后终止，公司已无实际控制人及控股股东，并且翁占国、张振标已不是公司董事和高级管理人员，因此两人该承诺于2020年8月18日已履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	张振宇（张振标之弟）	首次公开发行	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司董事或高级管理人员的关联人同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在其关联方离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	截止2020年8月20日承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	俞俊贤、左学民	首次公开发行	自公司股票上市之日	2011年08月	作出承诺时	截至报告期

			起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司高级管理人员和其他核心人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	19 日	至承诺履行完毕。	末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	马磊、崔为超	再融资	自公司本次以简易程序向特定对象发行股票结束之日（即新增股份上市首日）起 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次认购的仟源医药股票，也不由仟源医药回购该部分股份。	2020 年 10 月 14 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	翁占国;张振标;赵群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至《避免同业竞争与利益冲突承诺函》出具之日，本人没有投资或控制其他对仟源医药构成直接或间接竞争的企业，本人也未从事任何在商业上对仟源医药构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会在中国境内或境外单独或与	2011 年 08 月 19 日	因翁占国;张振标;赵群共同签署的《一致行动协议》于 2020 年 8 月 18 日到期后终止，公司已无实际控制人及控股股东，因此该承诺同日履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。

			其他自然人、法人或其它组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务；在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务。如果违反上述承诺，将赔偿由此给仟源医药带来的损失。向公司出具《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》，承诺不利用实际控制人地位直接或间接占用公司资金，并愿意承担因违反承诺给公司造成损失的赔偿责任。			
	翁占国、赵群、张振标	其他承诺	公司因以前年度未为部分员工缴纳住房公积金而被公积金管理机构要求补缴所产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失，由实际控制人承担。如果违反上述承诺，将赔偿由此给公司带来的损失。	2011年08月19日	因翁占国;张振标;赵群共同签署的《一致行动协议》于2020年8月18日到期后终止，公司已无实际控制人及控股股东，因此该承诺同日履行完毕。	截至报告期末，承诺人 ^严 格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、会计政策的变更

1) 财政部于2017年7月5日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起执行新收入准则；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行。根据上述文件要求，公司自2020年1月1日开始执行新修订的《企业会计准则第14号-收入》。公司于2020年4月26日召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据新旧准则衔接规定，本公司自2020年1月1日起按新准则要求进行会计报表披露，并按规定调整期初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2) 财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行新租赁准则；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司于2021年4月25日召开了第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。对于公司首次执行日前已存在的融资租赁租赁合同，根据新租赁准则有关规定进行衔接会计处理。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成

果和现金流量不产生重大影响。

3) 财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号,以下简称“解释第13号”),自2020年1月1日起施行,不要求追溯调整。公司于2021年4月25日召开了第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自2020年1月1日起执行解释第13号,比较财务报表不做调整,执行解释第13号未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4) 财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。公司于2021年4月25日召开了第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

报告期内会计政策变更情况详见“第十二节、五、31、重要会计政策和会计估计变更。”

2、重要会计估计变更

本公司2020年度无其他会计估计变更事项

七、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

2020年1月,公司控股子公司南通恒嘉药业有限公司对江苏嘉逸医药有限公司进行增资,增资后持有江苏嘉逸医药有限公司的股权比例由49%变更为51%;从2020年2月起,江苏嘉逸医药有限公司纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐国骏 蒋承毅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

公司于2020年7月与粤开证券股份有限公司签署了《关于山西仟源医药集团股份有限公司创业板以简易程序向特定对象发行股票之保荐协议》,聘请其担任公司2020年度创业板以简易程序向特定对象发行股票的保荐机构;鉴于公司未来发展战略及资本运作的需要,经双方友好协商,公司于2021年2月1日终止与粤开证券股份有限公司合作关系,并与粤开证券签署了《关于创业板以简易程序向特定对象发行股票保荐协议之终止协议》;同时,公司与太平洋证券股份有限公司签署了《2020年度创业板以简易程序向特定对象发行股票之持续督导承接协议》,聘请太平洋证券股份有限公司为公司持续督导机构;粤开证券股份有限公司未完成的持续督导工作自2021年2月1日起由太平洋证券承接,持续督导期至2022年12月31日止。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司与平安点创国际融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，租赁总额5,776.80万元，租赁期共24个月，起租日为2019年12月4日，公司股东、董事长赵群先生为杭州澳医保灵药业有限公司提供连带责任保证。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司澳医保灵开展融资租赁业务并由公司及公司董事长暨控股股东提供关联担保的公告	2019年11月28日	巨潮资讯网公告编号：2019-103

十六、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

公司于2019年11月28日召开了第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于子公司澳医保灵开展融资租赁业务并由公司及公司董事长暨控股股东提供关联担保的议案》，全资子公司澳医保灵将自有的一批设备作为租赁物以售后回租方式向平安点创国际融资租赁有限公司（以下简称“平安点创”）开展融资租赁业务并签署《售后回租赁合同》，融资租赁金额人民币5,500万元，融资期限为24个月。公司及公司董事长暨控股股东之一赵群先生为澳医保灵在平安点创的上述融资租赁业务提供连带保证责任，公司及公司董事长暨控股股东之一赵群先生就上述融资租赁事宜与平安点创分别签署了《保证合同》、《保证函》。公司本次为澳医保灵融资租赁业务提供担保，是出于澳医保灵日常经营生产所需，且对外担保的对象为公司全资子公司，风险处于可控范围。符合上市公司利益，不存在损害公司及全体股东利益的情形；决策程序符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。截止报告期末，《售后回租赁合同》还在履行中。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州仟源保灵药业有 限公司	2019 年 08 月 23 日	5,000	2019 年 09 月 05 日	5,000	连带责任保 证	具体担保期 限以银行签 署的担保合 同为准	否	否
杭州仟源保灵药业有 限公司	2019 年 11 月 28 日	5,776.8	2019 年 12 月 02 日	5,776.8	连带责任保 证	具体担保期 限以银行签 署的担保合 同为准	否	否
杭州仟源保灵药业有 限公司	2020 年 03 月 30 日	4,000	2020 年 04 月 09 日	4,000	连带责任保 证	具体担保期 限以银行签 署的担保合 同为准	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		4,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		14,776.8		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		14,776.8		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	4,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	4,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	14,776.8	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	14,776.8
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		21.51%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、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。

5、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在发展过程中，以药品质量保证为己任，以企业效益为目标，专注医药产业，弘扬企业文化。在追求经济效益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，推进企业在环境保护、资源节约等方面的建设，促进公司与社会的繁荣和发展。

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续完善公司治理结构、积极履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司、债权人和投资者的合法权益。

2、职工权益保护

公司实行全员劳动合同制度，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康和安全生产，充分尊重每一位员工的选择权利。公司坚持以人为本、德才兼备的用人理念，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议等民主形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员选聘、职工培训、薪酬福利、绩效考核等进行了详细的规定，形成较为完善的绩效考核体系，并严格遵照执行；公司重视人才培养，鼓励在职员工后续继续教育、加强内部职业素质培训，实现员工与企业的共同成长。

3、供应商、经销商和消费者权益保护

“品质第一、恪守诚信”是公司永恒的经营理念，公司把与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系，作为公司经营的基础；公司以提供安全有效的药品，作为服务大众的原则。公司近十多年的发展，与各供应商、经销商的合同均履约良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、参与社会公益，履行社会责任

多年来，公司积极参与社会公益事业，认真履行社会责任。公司对地方教育、文化、科学、卫生、就业等方面给予了必要的支持，公司关爱社会弱势群体，为共建和谐社会积极承担社会责任；公司依法纳税，促进了当地的经济建设和社会发展。

同时，自全国新型冠状病毒肺炎疫情不断蔓延以来，公司高度关注疫情发展，在积极做好企业疫情防控的同时，为切实履行上市公司社会责任，公司于2020年2月5日通过山西省大同市平城区红十字会向疫区捐赠价值200万元的药品，以支援疫区做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(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

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 □ 否

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
山西仟源医药集团股份有限公司	化学需氧量	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	14.858mg/L	458mg/L	0.334386 吨/年	59.43 吨/年	无
山西仟源医药集团股份有限公司	氨氮	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	0.2158mg/L	30mg/L	0.004547 吨/年	3.89 吨/年	无
山西仟源医药集团股份有限公司	总氮	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	8.022mg/L	70 mg/L	0.183318 吨/年	无	无
山西仟源医药集团股份有限公司	总磷	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	0.247mg/L	8 mg/L	0.005857 吨/年	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、废水

仟源医药现有污水处理设施一套，处理能力150m³/日，采用生化处理法，废水排放标准执行大同开发区污水处理有限责任公司环评设计的进水要求（同开环【2009】2号，关于阿拉宾度（大同）生物制药有限公司等11家制药企业水污染物排放执行标准的批复）。污水经企业自行处理后达标排放至开发区污水处理厂，同时排放口末端安装了在线监测系统实时监测，数据上传至省、市、区环保监控平台。

2、废气

仟源医药现有2台（总计6吨/小时）蒸汽锅炉，使用清洁能源天然气，采用进口低氮燃烧器，实现废气达标排放。

3、噪音

仟源医药按照厂界噪音排放执行《工业企业厂界环境噪音排放标准》（GB12348-2008）2类，厂区达标。

4、固体废物

仟源医药现有1套危险废物贮存间，危险废物委托“广灵金隅水泥有限公司（有危废处理资质）”进行处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

仟源医药于2003年取得了由大同市环保局审批的环评批复文件（同环函【2003】44号），并于2010年完成项目竣工环境保护验收，同时公司取得了《排污许可证》（许可证号：91140200770127753X001V）。

突发环境事件应急预案

仟源医药制定了《突发环境事件应急预案》，并在大同经济技术开发区建设管理与环境保护部备案。

环境自行监测方案

仟源医药废水排放口末端安装了化学需氧量、氨氮、流量和PH在线自动监测仪，对废水的化学需氧量、氨氮、流量和PH数据进行实时监测，并上传至省、市、区监控平台，同时还委托山西西雨浦创新科技有限公司对废水的色度、悬浮物、五日生化需氧量、动植物油、总磷、总氮以及厂界噪音指标进行定期监测，所监测数据全部上传至重点监控企业自行监测实时发布平台(大同)。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，全资子公司西藏仟源收到西藏自治区藏青工业园管理委员会拨付给西藏仟源的产业发展扶持资金分别为300万元、800万元、200万元、600万元、300万元。具体内容详见公司分别于2020年1月2日、2020年3月31日、2020年6月12日、2020年11月18日、2020年12月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

2、报告期内，公司完成了第四届董事会、监事会及高级管理人员的换届选举及聘任工作，选举赵群、钟海荣、俞俊贤、黄乐群为公司非独立董事，选举佟成生、高昊、居韬为公司独立董事，选举左学民、张旭虹为公司非职工监事与职工代表大会选举产生的职工代表监事卫国文共同组成第四届监事会；选举赵群为公司第四届董事会董事长；聘任钟海荣为公司总裁；聘任俞俊贤、顾宝平为公司副总裁；同时聘任俞俊贤为董事会秘书，贺延捷为公司财务总监，虞英民为公司总工程师。任期自本次2020年第一次临时股东大会选举通过之日起三年。具体内容详见公司分别于2020年1月21日、2020年2月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

3、报告期内，公司及子公司分别收到了国家药品监督管理局核准签发的“盐酸氨溴索分散片”、“盐酸氟西汀胶囊”、“依巴斯汀片”、“磷霉素氨丁三醇散”的《药品补充申请批件》，上述药品通过仿制药质量与疗效一致性评价，具体内容详见公司于2020年1月16日、2020年3月13日、2020年5月27日、2020年7月27日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

4、报告期内，公司高度关注新型冠状病毒肺炎发展，在积极做好企业疫情防控的同时，为切实履行上市公司社会责任，

公司通过山西省大同市平城区红十字会向疫区捐赠价值200万元的药品，以支援疫区做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作，具体内容详见公司于2020年2月5日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

5、报告期内，公司及子公司在不影响公司正常经营资金需求和资金安全的前提下，使用额度合计不超过人民币10,000万元的闲置自有资金购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品。在该额度范围内，资金可以滚动使用。具体内容详见公司于2020年2月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

6、报告期内，子公司仟源海力生、仟源保灵分别收到国家知识产权局颁发的“一种孟鲁司特钠泡腾制剂及其制备方法”、“富马酸卢帕他定杂质S的制备方法”、“富马酸卢帕他定衍生物、其制备方法及中间体和用途”的发明专利证书，具体内容详见公司于2020年3月5日、2020年8月19日、2020年11月10日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

7、报告期内，经公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，公司为仟源保灵向上海浦东发展银行股份有限公司杭州和睦支行申请人民币4,000万元贷款提供连带责任担保，期限2年。具体内容详见公司于2020年3月30日、2020年4月16日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

8、报告期内，嘉逸医药收到国家药品监督管理局下发的盐酸西那卡塞片、阿哌沙班片、利伐沙班片的《药品注册批件》，具体内容详见公司于2020年4月16日、2020年8月19日、2020年9月14日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

9、报告期内，公司召开了第四届董事会第七次会议并经2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》、《关于公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》、《关于公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》、《关于公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》等议案。公司分别于2020年9月8日、2020年9月17日收到深圳证券交易所出具的《关于受理公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2020）557号）及中国证券监督管理委员会出具的《关于同意公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2020）2273号），公司以简易程序向2名特定对象发行人民币普通股（A股）19,662,921股，募集资金净额为人民币133,580,564.63元，新增股份于2020年10月14日在深圳证券交易所上市，限售期为发行新增股份上市之日起6个月。具体内容详见公司于2020年6月19日、2020年6月30日、2020年9月8日、2020年9月17日、2020年10月12日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

10、报告期内，公司原控股股东、实际控制人翁占国、赵群、张振标共同签署的《一致行动协议》于2020年8月18日到期，经翁占国、赵群、张振标共同协商，上述协议到期后将不再续签，即翁占国、赵群、张振标之间的一致行动关系于2020年8月18日到期后终止。本次权益变动将导致公司不存在控股股东、实际控制人。具体内容详见公司于2020年8月14日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

11、报告期内，公司及子公司仟源海力生、嘉逸医药已通过仿制药质量和疗效一致性评价的药品盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊、盐酸坦索罗辛缓释胶囊和阿哌沙班片参加了联合采购办公室组织的第三批全国药品集中采购投标工作均中标本次集中采购。具体内容详见公司于2020年8月21日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

12、报告期内，公司生产的1批次注射用阿洛西林钠被福建省食品药品质量检验院检验溶液的澄清晰度不合格，并收到山西省药品监督管理局下发的《行政处罚决定书》（晋药监稽罚[2020]28号），公司本次违法行为不属于情节严重情形，未严重损害投资者合法权益或者社会公共利益，不会对公司生产经营产生重大不利影响。具体内容详见公司于2020年9月15日、2020年9月29日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

13、报告期内，为进一步增强公司药物研发和盈利能力，经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，同意公司与苏州晶云药物科技股份有限公司签署了《战略合作协议》，具体内容详见公司于2020年9月28日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

14、报告期内，公司收到由大同市经济技术开发区财政局拨付的关于药品“盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊质量和疗效一致性评价奖励”的补助金额合计325万元，具体内容详见公司于2020年10月23日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

15、报告期内，经公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金向子公司增资的议案》，同意使用2020年度以简易程序向特定对象发行股票获得的募集资金11,500万元向仟源保灵进行增资，本次增资完成后，仟源保灵注册资本由14,000万元增至25,500万元，具体内容详见公司于2020年11月27日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告名称	披露日期	披露索引
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2020年1月2日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的进展公告（三）》	2020年1月23日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得发明专利的公告》	2020年3月5日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于为全资子公司提供担保的公告》	2020年3月30日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2020年3月31日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于为全资子公司提供担保的进展公告》	2020年4月16日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得药品注册批件的公告》	2020年4月16日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于补充确认部分日常关联交易的公告》	2020年4月28日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司依巴斯汀片通过一致性评价的公告》	2020年5月27日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2020年6月12日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司阿哌沙班片获得药品注册批件的公告》	2020年8月19日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得发明专利的公告》	2020年8月19日 2020年11月10日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司利伐沙班片获得药品注册批件的公告》	2020年9月14日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于使用募集资金向子公司增资的进展公告》	2020年12月23日	http://www.cninfo.com.cn/

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	37,322,252	17.92%	19,662,921			-21,645,286	-1,982,365	35,339,887	15.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,322,252	17.92%	19,662,921			-23,300,431	-3,637,510	33,684,742	14.78%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	37,322,252	17.92%	19,662,921			-23,300,431	-3,637,510	33,684,742	14.78%
4、外资持股						1,655,145	1,655,145	1,655,145	0.72%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						1,655,145	1,655,145	1,655,145	0.72%
二、无限售条件股份	170,985,748	82.08%				21,645,286	21,645,286	192,631,034	84.50%
1、人民币普通股	170,985,748	82.08%				21,645,286	21,645,286	192,631,034	84.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	208,308,000	100.00%	19,662,921			0	19,662,921	227,970,921	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，因公司董事会进行换届选举，原董事翁占国、张振标及关联人张振宇（张振标之弟），原监事庞孝铨、原高管施蛟任期届满，总工程师潘伟退休等原因，不再担任公司董监高等相关职务，根据上市首发承诺及相关法律法规的要求：离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司的股份；截止报告期末，首发承诺已履行完毕，上述人员限售股份全部转

为无限售流通股。

2、报告期内，公司选举黄乐群为公司第四届董事会董事成员之一，其所持公司股份的75%由无限售条件变为有限售条件股份。

3、经中国证监会出具的《山西仟源医药集团股份有限公司关于以简易程序向特定对象发行股票的批复》（证监许可[2020]2273号）核准，公司以简易程序向特定对象发行股票的方式向2名特定投资者非公开发行人民币普通股19,662,921股（A股），新增股份的登记手续于2020年10月9日在中登深圳分公司办理完毕，并于2020年10月14日在深交所上市，限售期为自上市之日起6个月。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
翁占国	14,941,057		14,941,057	0	高管锁定	已于 2020 年 8 月 18 日解除限售
赵群	10,051,419			10,051,419	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
张振标	7,510,251		7,510,251	0	高管锁定	已于 2020 年 8 月 18 日解除限售
钟海荣	1,691,394			1,691,394	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
左学民	1,388,648			1,388,648	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%

俞俊贤	777,600			777,600	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
张振宇	534,600		534,600	0	高管锁定	已于 2020 年 8 月 18 日解除限售
潘伟	60,750		60,750	0	高管锁定	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售
庞孝铨	169,139		169,139	0	高管锁定	已于 2020 年 2 月 12 日解除限售
虞英民	56,380			56,380	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
顾宝平	56,380			56,380	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
施蛟	84,634		84,634	0	高管锁定	已于 2020 年 1 月 4 日解除限售
黄乐群	0	1,655,145		1,655,145	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
马磊	0	10,000,000		10,000,000	向特定对象发 股份限售	2021 年 4 月 14 日
崔为超	0	9,662,921		9,662,921	向特定对象发 股份限售	2021 年 4 月 14 日
合计	37,322,252	21,318,066	23,300,431	35,339,887	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
以简易程序向特定对象	2020 年 09 月 29 日	7.12	19,662,921	2020 年 10 月 14 日	19,662,921		巨潮资讯网	2020 年 10 月 12 日

发行股票								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年6月30日，公司2019年年度股东大会根据公司章程授权董事会全权办理与本次发行（以简易程序向特定对象发行股票）有关的全部事宜。2020年8月10日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案》《关于与特定对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》等本次发行具体方案。2020年8月19日，由于公司实际控制人变动，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于修订公司创业板以简易程序向特定对象发行股票募集说明书的议案》《关于修订公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》。2020年8月31日，由于本次发行报告期调整，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于修订公司创业板以简易程序向特定对象发行股票募集说明书的议案》《关于修订公司2020年度以简易程序向特定对象发行股票预案的议案》。

公司本次以简易程序向特定对象发行申请于2020年9月8日由深圳证券交易所受理并收到深圳证券交易所核发的《关于受理山西仟源医药集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕557号）。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并于2020年9月11日向中国证监会提交注册。公司于2020年9月17日收到中国证监会《关于同意山西仟源医药集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2273号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。本次以简易程序向特定对象发行股票19,662,921股于2020年10月14日在深交所上市，相关内容详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）的公告信息。

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

经中国证监会出具的《山西仟源医药集团股份有限公司关于以简易程序向特定对象发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2273号）核准，公司以简易程序向特定对象发行股票的方式向马磊、崔为超非公开发行人民币普通股共19,662,921股（A股），本次发行募集资金总额139,999,997.52元，扣除发行费用6,419,432.89元（不含税），本次募集资金净额133,580,564.63元，其中：计入实收资本（股本）19,662,921.00元，计入资本公积（股本溢价）113,917,643.63元。

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	13,052	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,169	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	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	报告期内增	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
翁占国	境内自然人	8.74%	19,921,409	0	0	19,921,409		
赵群	境内自然人	5.88%	13,401,892	0	10,051,419	3,350,473	质押	8,678,473
马磊	境内自然人	4.39%	10,000,000	0	10,000,000	0		
崔为超	境内自然人	4.24%	9,662,921		9,662,921			
张振标	境内自然人	3.49%	7,954,468	0	0	7,954,468	质押	7,400,000
姜长龙	境内自然人	2.11%	4,800,000	0		4,800,000		
胡玉兰	境内自然人	2.04%	4,650,200	0	0	4,650,200		
段素新	境内自然人	1.37%	3,112,700	0	0	3,112,700		
张彤慧	境内自然人	1.35%	3,066,554	0	0	3,066,554		
黄蕾	境内自然人	1.31%	2,975,060	0	0	2,975,060		
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，翁占国、赵群、张振标已于 2020 年 8 月 18 日解除一致行动关系，截止报告期末，上述三位股东不存在关联关系；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
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					
翁占国	19,921,409	人民币普通股	19,921,409					
张振标	7,954,468	人民币普通股	7,954,468					
姜长龙	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
胡玉兰	4,650,200	人民币普通股	4,650,200					
赵群	3,350,473	人民币普通股	3,350,473					
段素新	3,112,700	人民币普通股	3,112,700					
张彤慧	3,066,554	人民币普通股	3,066,554					

黄蕾	2,975,060	人民币普通股	2,975,060
中央汇金资产管理有限责任公司	2,752,680	人民币普通股	2,752,680
宣航	2,028,816	人民币普通股	2,028,816
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	公司未知前 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,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	不适用		

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

原控股股东、实际控制人翁占国、赵群、张振标曾于2014年8月18日签署《一致行动协议》，于2017年3月22日签署《一致行动协议之补充协议》、于2017年8月1日签署《一致行动协议之补充协议（二）》，根据该等协议中的相关约定，翁占国、赵群、张振标在行使提案权、表决权等方面达成一致行动关系，有效期至2020年8月18日。经翁占国、赵群、张振标共同协商，上述协议到期后将不再续签，即翁占国、赵群、张振标之间的一致行动关系于2020年8月18日到期后终止。上述三位股东到期终止一致行动关系后所持有公司股份将不再合并计算，各股东的持股数量和持股比例不变。本次权益变动将导致公司不存在控股股东、实际控制人。具体内容详见公司于2020年8月14日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2020年08月18日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2020年08月14日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

原控股股东、实际控制人翁占国、赵群、张振标曾于2014年8月18日签署《一致行动协议》，于2017年3月22日签署《一致行动协议之补充协议》、于2017年8月1日签署《一致行动协议之补充协议（二）》，根据该等协议中的相关约定，翁占国、赵群、张振标在行使提案权、表决权等方面达成一致行动关系，有效期至2020年8月18日。经翁占国、赵群、张振标共同协商，上述协议到期后将不再续签，即翁占国、赵群、张振标之间的一致行动关系于2020年8月18日到期后终止。上述三位股东到期终止一致行动关系后所持有公司股份将不再合并计算，各股东的持股数量和持股比例不变。本次权益变动将导致公司不存在控股股东、实际控制人。具体内容详见公司于2020年8月14日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
翁占国	中国	否
赵群	中国	否
主要职业及职务	赵群为公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2020 年 08 月 18 日
指定网站查询索引	详见公司在巨潮咨询网上披露的《关于股东一致行动协议到期终止暨公司无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2020-080）
指定网站披露日期	2020 年 08 月 14 日

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

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）
赵群	董事长	现任	男	50	2010年06月01日	2023年02月10日	13,401,892	0	0	0	13,401,892
翁占国	原董事	离任	男	67	2010年06月01日	2020年02月11日	19,921,409	0	0	0	19,921,409
钟海荣	董事、总裁	现任	男	62	2015年03月06日	2023年02月10日	2,255,192	0	0	0	2,255,192
俞俊贤	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	54	2012年01月05日	2023年02月10日	1,036,800	0	0	0	1,036,800
黄乐群	董事	现任	男	66	2020年02月11日	2023年02月10日	2,206,860	0	0	0	2,206,860
黄娟	原独立董事	离任	女	51	2016年07月07日	2020年02月11日	0	0	0	0	0
王军	原独立董事	离任	男	51	2016年07月07日	2020年02月11日	0	0	0	0	0
佟成生	独立董事	现任	男	51	2016年07月07日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
高昊	独立董事	现任	男	51	2020年02月11日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
居韬	独立董事	现任	男	35	2020年02月11日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
庞孝铨	原监事会	离任	男	59	2016年	2020年	225,519	0	0	0	225,519

	主席				07月07日	02月11日					
左学民	监事会主席	现任	男	63	2020年02月11日	2023年02月10日	1,851,531	0	0	0	1,851,531
张旭虹	监事	现任	男	50	2010年06月01日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
卫国文	监事	现任	男	55	2013年06月01日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
顾宝平	副总裁	现任	男	49	2016年07月07日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
张振标	原副总裁	离任	男	50	2018年03月01日	2020年02月11日	10,013,668	0	2,059,200	0	7,954,468
贺延捷	财务总监	现任	男	38	2018年09月22日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
虞英民	总工程师	现任	男	58	2016年07月07日	2023年02月10日	75,173	0	0	0	75,173
合计	--	--	--	--	--	--	50,988,044	0	2,059,200	0	48,928,844

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
翁占国	董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
左学民	董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
黄娟	独立董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
王军	独立董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
庞孝铨	监事会主席	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任

张振标	副总裁	任期满离任	2020年02月11日	任期满离任
黄乐群	董事	任免	2020年02月11日	换届选举
高昊	独立董事	任免	2020年02月11日	换届选举
居韬	独立董事	任免	2020年02月11日	换届选举
左学民	监事会主席	任免	2020年02月11日	换届选举

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、董事成员

赵群先生，1971年3月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2005年3月至2010年5月，任仟源有限董事长、副董事长；2010年6月至2016年7月，任公司副董事长，2013年6月至2016年7月，任公司总裁，2016年7月至今，任公司董事长。

钟海荣先生，1959年11月生，中国国籍，硕士学历，高级经济师，无境外永久居留权。2002年至2015年曾任保灵集团董事长、总经理，澳医保灵董事长、总经理，2015年3月至今，任公司董事；2015年9月至2018年2月，任公司副总裁；2016年4月至今，任海力生制药董事长；2018年2月至今，任公司总裁。

俞俊贤先生，1967年12月生，中国国籍，EMBA，无境外永久居留权，会计师职称，注册会计师。2005年3月至2010年5月，任仟源有限财务总监；2010年6月至2016年7月，任公司财务总监；2012年1月至2016年7月，任公司董事会秘书、副总裁，2016年7月至今，任公司董事、副总裁、董事会秘书。

黄乐群先生，1955年7月生，美国国籍，留美博士，中国永久居留权。曾任拜耳医药美国研究中心药物研究技术中心主任、高级研究员，南京大学医学院副院长兼药物化学研究所所长、教授、博导，2003年至2019年10月创办东英（江苏）药业有限公司曾任董事长；2013年至今，创办江苏嘉逸医药有限公司，任董事长；2020年2月至今，任公司董事。

佟成生先生，1970年9月生，中国国籍，会计学博士学位，无境外永久居留权。现任上海国家会计学院教研部教授、上海沃施园艺股份有限公司独立董事、杭州雷迪克节能科技股份有限公司独立董事、吉林华微电子股份有限公司独立董事，2016年7月至今，任公司独立董事。

高昊先生，1970年10月生，中国国籍，硕士学历，无境外永久居留权。曾任UT斯达康（中国）公司分公司总经理，现任龙工控股有限公司首席信息官、杭州佳讯网络技术有限公司董事、江苏圣诚资本管理有限公司执行董事、深圳市新亚电子制成股份有限公司独立董事；2020年2月至今，任公司独立董事。

居韬先生，1986年8月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任安永华明会计师事务所高级审计师；现任民生证券股份有限公司执行董事；2020年2月至今，任公司独立董事。

2、监事成员

左学民先生，1958年4月生，中国国籍，工商管理硕士，无境外永久居留权。2007年1月至2010年5月，任仟源有限副总经理、总经理；2010年6月至2013年5月31日，任公司总经理；2013年9月至2015年11月，历任子公司海力生制药总经理、澳医保灵总经理、恩氏基因总经理；2014年3月至2016年7月，任公司副总裁；2016年7月至2018年2月，任公司董事、总裁；2018年2月至2020年2月，任公司董事；2020年2月至今，任公司监事会主席。

张旭虹先生，1971年1月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。2005年3月至2010年5月，任仟源有限采购供应部经理；2010年6月至今，任公司监事、采购供应部（物控部）经理。

卫国文先生：1966年2月生，中国国籍，无境外居留权的，学历大专，2008年任仟源有限行政部经理、总经办主任、总经理助理，2010年6月至今，历任公司行政部经理、总经理助理，2013年6月至今，任公司监事；2017年7月至今，任公司工会主席、党委副书记。

3、高级管理人员

钟海荣先生，任公司董事、总裁，个人简历详见董事成员简介。

俞俊贤先生，任公司董事、副总裁，个人简历详见董事会简介。

顾宝平先生，1972年6月生，中国国籍，药物化学学士，无境外永久居留权。2012年6月至2014年3月，任仟源制药上海销售部经理；2014年4月至2014年9月，任仟源制药总经理助理兼营销总监；2014年10月至2015年9月，任仟源医药营销副总经理；2015年10月至2015年11月，任仟源医药营销总经理；2015年11月至今，任仟源医药总裁助理兼营销事业部总经理，2016年7月至今，任公司副总裁。

虞英民先生，1963年生，本科学历，毕业于杭州大学生物系生物专业。1988年2月至2016年7月就职于杭州澳医保灵药业有限公司，工作期间主要从事技术工作，历任研发中心研究员、生产车间主任、生产技术部副经理、研发中心主任、技术品质部经理、总工程师，2016年7月至今，任公司总工程师。

贺延捷先生，1982年8月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2004年9月至2009年5月，任安永华明会计师事务所初级审计员、高级审计员；2009年6月至2010年5月，任立信会计师事务所有限公司高级审计员；2010年5月至2010年11月，任上海昂立教育集团会计税务部经理；2010年12月至2016年12月，历任公司财务部经理、子公司财务总监及监事、集团财务部经理；2017年1月2018年9月，任集团审计部经理；2018年9月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
黄乐群	江苏嘉逸医药有限公司	董事长	2013年10月09日		是
佟成生	上海国家会计学院	教授	2012年02月01日		是
佟成生	首华燃气科技(上海)股份有限公司	独立董事	2017年12月21日		是
佟成生	杭州雷迪克节能科技股份有限公司	独立董事	2015年02月07日		是
佟成生	吉林华微电子股份有限公司	独立董事	2020年05月01日		是
高昊	龙工控股有限公司	首席信息官	2010年04月01日		是
高昊	杭州佳讯网络技术有限公司	董事	2013年10月01日		是
高昊	江苏圣诚资本管理有限公司	执行董事	2016年08月01日		

高昊	深圳市新亚电子制程股份有限公司	独立董事	2020年05月01日		是
居韬	民生证券股份有限公司	执行董事	2011年05月01日		是

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事薪酬方案经董事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。监事津贴方案经监事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。公司高级管理人员薪酬方案经董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	严格按照公司薪酬管理制度等规定，以企业经营经济指标和综合管理为基础，根据公司年度经营计划和分管工作的职责以及工作目标，进行年度综合考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2020年度公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付419.54万元。

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
赵群	董事长	男	50	现任	60.11	否
翁占国	原董事	男	67	离任	2	否
钟海荣	董事、总裁	男	62	现任	65.86	否
俞俊贤	董事、副总裁、 董事会秘书	男	54	现任	59.31	否
黄乐群	董事	男	66	现任	6.85	否
佟成生	独立董事	男	51	现任	5	否
高昊	独立董事	男	51	现任	4.58	否
居韬	独立董事	男	35	现任	4.58	否
庞孝铨	原监事会主席	男	59	离任	5.68	否
左学民	监事会主席	男	63	现任	12.11	否
张旭虹	监事	男	50	现任	12.52	否
卫国文	监事	男	55	现任	26.14	否
顾宝平	副总裁	男	49	现任	57.13	否
张振标	原副总裁	男	50	离任	8	否

虞英民	总工程师	男	58	现任	44.11	否
贺延捷	财务总监	男	38	现任	45.56	否
合计	--	--	--	--	419.54	--

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

母公司在职员工的数量（人）	310
主要子公司在职员工的数量（人）	1,021
在职员工的数量合计（人）	1,331
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,331
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	488
销售人员	343
技术人员	226
财务人员	47
行政人员	227
合计	1,331
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	59
本科	356
专科	407
高中及以下	509
合计	1,331

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关法律法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行用工规定和社会保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险及相关医疗保险和公积金。公司为各类人才提供良好的平台和薪酬待遇，根据公司的发展情况，结合个人的绩效考核情况，公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，根据不同类别的岗位职级制定相应的薪酬等级体系，在每个岗位职级内根据其技术能力、专业化能力水平确定对应的薪酬范围，充分调动员工的积极性和创造性，不断发展和提高员工满意度及忠诚度，促进员工核心价值观与公司发展的凝合，实现公司与员工的

共同发展。

3、培训计划

公司致力于打造全方位人才培养体系，积极寻求各种培训资源和渠道，结合战略目标、年度经营计划和人才培养目标，制定了内容丰富、形式灵活的年度培训计划，有针对性的开展如新人入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、生产操作规程培训、安全相关培训等，以提升全体员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工得到健康、持续发展；同时，公司注重在内部培养和选拔人才，不断拓宽员工晋升通道，努力为员工搭建公平、合理的职业平台，使公司内部营造良好的学习氛围，不断激发基层员工的工作热情，提高公司员工的凝聚力。

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，不断完善公司的治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构，并逐步加以完善。公司股东大会为公司的最高权力机构，董事会为公司的主要决策机构，监事会为公司的监督机构，三者与公司高级管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制；同时公司全体董事、监事、高级管理人员也均能保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，并且发挥各自的技能，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

截至报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范、公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司聘请律师见证股东大会的召开，对会议召集、出席人员的资格、召集人资格、表决程序以及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的运作机制符合相关规定，维护股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司控股股东翁占国、赵群、张振标共同签署的《一致行动协议》于2020年8月18日到期后不再续签，一致关系解除后，公司不存在控股股东、实际控制人。本次公司股东一致行动关系的解除，不违反《公司法》、《上市公司收购管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定；不会导致公司主要业务结构发生变化，不会对公司日常经营活动产生不利影响；不会对公司主营业务和财务状况产生重大影响；不会引起公司管理层变动；不会影响上市公司的人员独立、财务独立和资产完整；公司仍具有规范的法人治理结构。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事会由7名董事构成，其中独立董事3名，全体董事勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保了董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有创新与战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会共四个专门委员会，专门委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》、董事会各专门委员会工作细则等制度履行各其职责，运行情况良好。专门委员会成员全部由董事组成，除创新与战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会在报告期内按照相关工作细则积极履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的建议和意见，发挥了自身的职能。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生，公司监事通过出席监事会会议、列席董事会会议、股东大会定期检查公司依法运作及财务情况等方式，对公司财务、董事和高级管理人员履职情况进行有效地监督管理，维护了公司及全体股东的合法权益。监事会的召集、召开严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，保证了监事会有效地行使职权。

（五）关于绩效考核与薪酬机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开透明，符合相关法律法规的规定；并且公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定，公司董事、监事和高级管理人员的绩效考核机制公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等相关要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会及反向路演等多种形式，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

（七）关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，并严格按照相关法律法规及《公司章程》、《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，公司通过电话、电子邮箱、互动易、业绩说明会等形式积极解答投资者问询，以便广大投资者与公司及时沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

（八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展和实现股东利益最大化。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司股东完全分开，具有独立完整的资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，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、非专利技术的所有权和使用权，并具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司具有独立的人事及薪酬管理体系，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职，公司员工独立于各股东及其他关联方。

（三）财务独立情况

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

（四）机构独立情况

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

（五）业务独立情况

公司主要从事医药、保健食品的研发、生产、销售，医疗健康服务及商业业务，拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在业务方面需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.27%	2020 年 02 月 11 日	2020 年 02 月 11 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn ,公告编号 2020-024
2019 年年度股东大会	年度股东大会	28.94%	2020 年 06 月 30 日	2020 年 06 月 30 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn ,公告编号 2020-073

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
王军	2	0	2	0	0	否	0
黄娟	2	0	2	0	0	否	0
佟成生	17	1	16	0	0	否	0

高昊	15	1	14	0	0	否	0
居韬	15	1	14	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，独立董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责，充分发挥独立董事的作用，恪尽职守，勤勉尽责，维护公司利益，维护全体股东尤其是中小股东的利益，积极出席相关会议，对各项议案进行认真审议，对公司重大事项发表了独立意见。此外，独立董事除积极主动了解公司的生产经营情况、内部控制和财务状况外，还与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态，对公司经营管理提出建议和意见，有效履行了独立董事职责。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为创新与战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会均能按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定认真尽职地开展相关工作，对公司定期报告、对外投资、高管薪酬等重大事项进行审议，充分发挥专业性作用，为公司董事会科学决策发挥了积极的作用，有效地提升了公司整体管理水平，具体内容如下：

1、公司董事会创新与战略委员会履职情况：

报告期内，公司董事会创新与战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的相关规定和要求，积极开展相关工作，认真履行职责，并结合公司实际情况，对公司长期发展战略规划和战略性投资进行可行性研究并提出建议，为公司战略发展的实施提出宝贵的建议。

2、公司董事会审计委员会履职情况：

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的相关规定和要求，勤勉尽责，认真履行了监督、审核等相关职责，对公司定期报告、年度报告的审计工作、审计机构的续聘等事项进行了审计。审计委员会在公司定期报告编制过程中，认真听取管理层对公司财务状况和经营业绩的汇报，共同讨论解决审计过程中出现的问题，对公司提出了改进建议。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，公司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》、《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定和要求，认真履行职责。对公司董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审核，对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出建议性意见，确保了董事会对公司经营管理的有效控制和监督，维护了全体股东及公司的整体利益。

4、公司董事会提名委员会履职情况：

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会细则》的相关规定和要求，勤勉尽责地履行职责，对公司董事会换届选举暨提名第四届董事会成员、提议委派公司人员担任江苏嘉逸医药有限公司董事、监事的选择标准、考核程序、调整公司组织结构分别提供了合理的意见和建议，积极推动了公司核心团队的建设，切实履行了相关工作职责。

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

公司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

公司按照《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、高级管理人员薪酬管理制度》及相关法律法规规定，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效奖励两部分组成，基本薪酬主要考虑职位、责任、能力、资历、市场薪资行情等因素确定，按月发放；绩效奖励以年度经营目标为考核基础，以完成年度经营指标核定年度奖励总额，并根据个人年度工作目标的考核完成情况进行核发，绩效奖励在完成年度审计后发放。公司董事会薪酬与考核委员会在董事会的授权下，负责公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案考核及管理；负责审查公司董事、高级管理人员履行职责并对其进行年度考核；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

报告期内，公司高级管理人员勤勉尽责，公司的各项考核制度较为合理地把高级管理人员的工作业绩与其薪酬进行挂钩，极大的提高了高级管理人员的积极性，同时高管薪酬的确定符合公司薪酬管理和业绩考评激励等制度的有关规定。

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	2021 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	山西仟源医药集团股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告	
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	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： (1) 重大缺陷：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： (1) 重大缺陷：

	<p>1)、董事、监事、高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；</p> <p>2)、财务报告存在重大错报，需要更正已公布报告；</p> <p>3)、未设立内部监督机构，内部控制无效；</p> <p>4)、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。</p> <p>(2) 重要缺陷：</p> <p>1)、未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2)、当期财务报告存在重要错报，未能识别该错报；</p> <p>3)、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>4)、未建立反舞弊程序和控制措施。</p> <p>(3) 一般缺陷：</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>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。</p> <p>(2) 重要缺陷：</p> <p>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。</p> <p>(3) 一般缺陷：</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：(1) 重大缺陷：</p> <p>1)、错报\geq经营收入总额的 1%</p> <p>2)、错报\geq所有者权益总额的 1%</p> <p>(2) 重要缺陷：</p> <p>1)、经营收入总额的 $0.5\% \leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的 1%</p> <p>2)、所有者权益总额的 $0.5\% \leq$ 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%</p> <p>(3) 一般缺陷：</p> <p>1)、错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%</p> <p>2)、错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%</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如下：</p> <p>(1) 重大缺陷：</p> <p>1)、缺陷可能导致的损失对营业收入的影响大于或等于 1.5%</p> <p>2)、缺陷可能导致的损失对利润总额的影响大于或等于 1.5%</p> <p>(2) 重要缺陷：</p> <p>1)、缺陷可能导致的损失对营业收入的影响大于或等于 1% 小于 1.5%</p> <p>2)、缺陷可能导致的损失对利润总额的影响大于或等于 1% 小于 1.5%</p> <p>(3) 一般缺陷：</p> <p>1)、缺陷可能导致的损失对营业收入的影响小于 1%</p> <p>2)、缺陷可能导致的损失对利润总额的影响小于 1%</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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：仟源医药按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），山西仟源医药集团股份有限公司内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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	2021 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZA12272 号
注册会计师姓名	唐国骏 蒋承毅

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2021]第ZA12272号

山西仟源医药集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山西仟源医药集团股份有限公司（以下简称仟源医药）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了仟源医药2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司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，我们独立于仟源医药，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）商誉减值测试	
截至2020年12月31日，合并财务报表中商誉的账面价值为人	我们对商誉的减值测试执行的审计程序包括：

<p>民币359,533,081.62元。根据企业会计准则，管理层须每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础。仟源医药聘请了外部评估专家协助他们对商誉进行减值测试。由于商誉减值过程涉及重大判断，该事项对于我们的审计而言是重要的。</p> <p>关于商誉减值的披露请参见财务报表附注三（二十）、附注五（十五）。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、了解各资产组或资产组组合的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势； 4、评估商誉减值测试的估值方法； 5、评价商誉减值测试关键假设的适当性； 6、评价测试所引用参数的合理性，包括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，以及其确定依据等信息； 7、评价前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息是否存在不一致； 8、复核商誉减值测试的计算过程； 9、评价商誉减值测试的影响； 10、评价商誉的减值及所采用的关键假设披露是否充分。
--	--

（二）收入确认	
<p>仟源医药主要从事医药、保健食品的研发、生产、销售及医学诊断、基因保存、孕环境检测等医疗健康服务。2020年度，营业收入848,072,527.70元，较2019年度营业收入下降25.07%。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入的披露请参见财务报表附注三（二十五）、附注五（三十八）。</p>	<p>我们对收入确认执行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并测试仟源医药与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性； 2、了解和评估仟源医药收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； 3、就本年度记录的收入选取样本，核对销售合同、发票、产品出库单和物流单据等支持性文件，评价收入确认是否符合仟源医药收入确认的会计政策； 4、在抽样的基础上，就于资产负债表日的应收账款余额执行函证程序； 5、在抽样的基础上，检查产品出库单、物流单据、发票等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否记录于恰当的会计期间； 6、选取样本，检查资产负债表日后的销售记录是否存在重大的销售退回，并检查相关支持性文件（如适用），以评价相关收入确认是否记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

仟源医药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括仟源医药2020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

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，管理层负责评估仟源医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督仟源医药的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对仟源医药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仟源医药不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就仟源医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。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）。

从与治理层沟通过的事项中，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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：唐国骏
(项目合伙人)

中国注册会计师：蒋承毅

中国·上海

二〇二一年四月二十五日

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：山西仟源医药集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	188,437,262.77	143,349,086.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	390,685.80	
应收账款	197,477,573.70	228,924,784.49
应收款项融资	3,322,185.70	35,247,680.83
预付款项	27,060,940.58	19,584,560.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,390,027.71	74,234,656.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	122,439,751.31	131,039,289.51
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	5,390,946.90	15,804,418.62
流动资产合计	578,909,374.47	648,184,477.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,833,159.04	426,299,805.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,166,459.93	84,427,776.73
固定资产	312,401,631.51	290,837,827.32
在建工程	86,274,230.15	72,995,140.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	255,005,191.78	90,124,634.04
开发支出	3,370,587.58	30,121,951.62
商誉	359,533,081.62	142,545,344.29
长期待摊费用	1,635,505.54	2,223,367.48
递延所得税资产	30,094,809.94	12,765,092.23
其他非流动资产	8,294,692.88	1,503,827.90
非流动资产合计	1,221,609,349.97	1,153,844,767.89
资产总计	1,800,518,724.44	1,802,029,245.48
流动负债：		
短期借款	100,531,387.47	99,155,592.25
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,000,000.00	
应付账款	60,218,382.17	69,095,702.61
预收款项	767,229.50	16,211,292.76
合同负债	29,859,014.12	
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	24,118,255.62	16,095,898.67

应交税费	11,577,789.38	15,072,370.23
其他应付款	124,380,275.13	113,611,361.56
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	128,002,469.80	63,972,004.19
其他流动负债	2,443,774.59	
流动负债合计	489,898,577.78	393,214,222.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	106,560,000.00	190,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	249,951,000.00	246,074,237.82
长期应付职工薪酬	4,162,880.75	2,664,804.21
预计负债		
递延收益	8,054,820.05	9,205,422.62
递延所得税负债	66,667,853.27	28,187,858.38
其他非流动负债	2,611,016.56	
非流动负债合计	438,007,570.63	476,212,323.03
负债合计	927,906,148.41	869,426,545.30
所有者权益：		
股本	227,970,921.00	208,308,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	539,723,860.62	425,806,216.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	17,952,791.16	17,952,791.16
一般风险准备		
未分配利润	-98,548,537.83	163,818,913.02
归属于母公司所有者权益合计	687,099,034.95	815,885,921.17
少数股东权益	185,513,541.08	116,716,779.01
所有者权益合计	872,612,576.03	932,602,700.18
负债和所有者权益总计	1,800,518,724.44	1,802,029,245.48

法定代表人：赵群

主管会计工作负责人：贺延捷

会计机构负责人：刘雅莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,429,717.36	50,125,373.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	65,945,207.40	75,363,808.56
应收款项融资		
预付款项	9,412,712.78	4,008,142.24
其他应收款	17,941,547.05	2,451,014.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	29,248,097.18	62,394,852.70
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		
流动资产合计	134,977,281.77	194,343,191.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	957,834,510.73	901,921,157.33

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	53,784,411.71	67,747,729.71
在建工程	72,377,958.08	70,544,832.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,737,794.72	13,553,216.38
开发支出		20,037,354.55
商誉		
长期待摊费用	773,766.76	1,145,174.80
递延所得税资产	1,869,129.13	884,760.39
其他非流动资产		605,964.90
非流动资产合计	1,110,377,571.13	1,076,440,190.17
资产总计	1,245,354,852.90	1,270,783,382.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		1,558,767.48
应付票据		
应付账款	28,839,704.06	39,062,723.83
预收款项		3,441,786.58
合同负债	5,521,123.98	
应付职工薪酬	5,581,691.38	4,833,503.98
应交税费	2,211,504.16	1,514,866.20
其他应付款	258,140,871.87	254,568,083.70
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	91,258,677.08	30,365,750.00
其他流动负债	557,705.64	
流动负债合计	392,111,278.17	335,345,481.77
非流动负债：		

长期借款	65,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		1,000,000.00
长期应付职工薪酬	3,015,379.27	1,474,668.47
预计负债		
递延收益	3,777,704.28	2,040,217.32
递延所得税负债	1,172,806.57	1,590,175.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,965,890.12	166,105,061.41
负债合计	465,077,168.29	501,450,543.18
所有者权益：		
股本	227,970,921.00	208,308,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	611,391,451.68	497,473,808.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,952,791.16	17,952,791.16
未分配利润	-77,037,479.23	45,598,239.61
所有者权益合计	780,277,684.61	769,332,838.82
负债和所有者权益总计	1,245,354,852.90	1,270,783,382.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	848,072,527.70	1,131,801,411.20
其中：营业收入	848,072,527.70	1,131,801,411.20
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,092,348,494.64	1,162,922,335.43
其中：营业成本	261,453,496.94	277,321,525.56
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	11,786,368.46	14,936,528.39
销售费用	556,207,847.27	693,449,354.74
管理费用	136,932,413.14	111,258,177.81
研发费用	72,393,296.95	48,951,412.79
财务费用	53,575,071.88	17,005,336.14
其中：利息费用	54,680,601.95	18,116,039.30
利息收入	1,500,614.95	1,413,273.65
加：其他收益	12,784,372.60	7,552,556.47
投资收益（损失以“-”号填 列）	-222,413.64	20,838,692.21
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-466,646.60	15,827,262.61
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）	-5,978,094.77	-14,099,408.00
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-77,425,248.04	-24,191,157.70
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	6,214.58	-96,886.17

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-315,111,136.21	-41,117,127.42
加：营业外收入	20,236,983.24	44,193,115.39
减：营业外支出	3,512,855.95	1,181,525.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-298,387,008.92	1,894,462.55
减：所得税费用	-17,815,938.36	3,671,849.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-280,571,070.56	-1,777,386.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-280,571,070.56	-1,777,386.91
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.归属于母公司股东的净利润	-262,367,450.85	5,296,788.44
2.少数股东损益	-18,203,619.71	-7,074,175.35
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-280,571,070.56	-1,777,386.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-262,367,450.85	5,296,788.44
归属于少数股东的综合收益总额	-18,203,619.71	-7,074,175.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.2305	0.0254
（二）稀释每股收益	-1.2305	0.0254

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：赵群

主管会计工作负责人：贺延捷

会计机构负责人：刘雅莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	110,764,600.04	207,924,787.51
减：营业成本	68,665,070.14	126,773,884.11
税金及附加	1,695,562.62	2,390,742.79
销售费用	4,467,628.78	7,053,527.81
管理费用	56,299,406.48	50,580,052.97
研发费用	27,277,508.75	22,069,767.24
财务费用	23,109,591.18	17,339,933.40
其中：利息费用	23,544,193.61	17,557,057.91
利息收入	458,129.62	245,990.92
加：其他收益	3,976,012.49	4,333,284.51
投资收益（损失以“-”号填列）	7,389,355.24	42,205,085.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-466,646.60	15,142,277.37
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）	1,558,767.48	-1,558,767.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,033,395.70	501,821.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-59,624,346.26	-19,755,712.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-123,483,774.66	7,442,591.19
加：营业外收入		
减：营业外支出	536,162.10	368,496.33
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-124,019,936.76	7,074,094.86
减：所得税费用	-1,384,217.92	-331,105.63
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-122,635,718.84	7,405,200.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-122,635,718.84	7,405,200.49
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-122,635,718.84	7,405,200.49
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	2020 年度	2019 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	921,136,397.19	1,197,223,525.39
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	694,532.96	
收到其他与经营活动有关的现金	34,633,833.22	99,999,097.18
经营活动现金流入小计	956,464,763.37	1,297,222,622.57
购买商品、接受劳务支付的现金	159,431,148.42	165,997,223.42

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	155,722,801.98	175,806,339.27
支付的各项税费	89,871,541.66	150,099,354.49
支付其他与经营活动有关的现金	572,316,394.11	735,688,058.89
经营活动现金流出小计	977,341,886.17	1,227,590,976.07
经营活动产生的现金流量净额	-20,877,122.80	69,631,646.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	106,100,000.00	386,624,000.00
取得投资收益收到的现金	244,232.96	576,906.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,161,706.86	3,327,120.00
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	11,041,085.97	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	120,547,025.79	410,528,026.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,460,628.18	18,540,374.51
投资支付的现金	90,000,000.00	721,100,000.00
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	4,500,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	125,960,628.18	759,640,374.51
投资活动产生的现金流量净额	-5,413,602.39	-349,112,347.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	134,999,997.52	
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	224,084,510.01	248,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		216,011,412.00
筹资活动现金流入小计	359,084,507.53	464,511,412.00
偿还债务支付的现金	242,520,000.00	160,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,044,876.68	27,656,972.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,222,386.22	8,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	31,186,595.14	1,630,000.00
筹资活动现金流出小计	295,751,471.82	189,486,972.35
筹资活动产生的现金流量净额	63,333,035.71	275,024,439.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,865.35	
五、现金及现金等价物净增加额	37,048,175.87	-4,456,261.60
加：期初现金及现金等价物余额	143,139,086.90	147,595,348.50
六、期末现金及现金等价物余额	180,187,262.77	143,139,086.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	126,394,072.07	233,389,931.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,153,599.87	10,238,271.38
经营活动现金流入小计	162,547,671.94	243,628,202.61
购买商品、接受劳务支付的现金	40,267,652.18	96,552,048.87
支付给职工以及为职工支付的现金	32,688,318.05	45,008,396.41
支付的各项税费	7,163,641.39	16,422,804.68
支付其他与经营活动有关的现金	81,657,867.19	48,790,794.23
经营活动现金流出小计	161,777,478.81	206,774,044.19
经营活动产生的现金流量净额	770,193.13	36,854,158.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	79,300,000.00
取得投资收益收到的现金	93,238.20	22,085,504.87
处置固定资产、无形资产和其他	65,627.22	

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		21,428,600.00
投资活动现金流入小计	40,158,865.42	122,814,104.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,021,987.69	6,777,771.16
投资支付的现金	155,000,000.00	235,709,988.00
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	57,246,259.92	21,428,600.00
投资活动现金流出小计	217,268,247.61	263,916,359.16
投资活动产生的现金流量净额	-177,109,382.19	-141,102,254.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	134,999,997.52	
取得借款收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	199,000,000.00	457,376,672.28
筹资活动现金流入小计	333,999,997.52	557,376,672.28
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,053,869.44	18,581,129.41
支付其他与筹资活动有关的现金	149,302,595.14	377,855,463.80
筹资活动现金流出小计	195,356,464.58	421,436,593.21
筹资活动产生的现金流量净额	138,643,532.94	135,940,079.07
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	-37,695,656.12	31,691,983.20
加：期初现金及现金等价物余额	50,125,373.48	18,433,390.28
六、期末现金及现金等价物余额	12,429,717.36	50,125,373.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	208,308,000.00				425,806,216.99				17,952,791.16		163,818,913.02		815,885,921.17	116,716,779.01	932,602,700.18
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	208,308,000.00				425,806,216.99				17,952,791.16		163,818,913.02		815,885,921.17	116,716,779.01	932,602,700.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	19,662,921.00				113,917,643.63						-262,367,450.85		-128,786,886.22	68,796,762.07	-59,990,124.15
(一)综合收益总额											-262,367,450.85		-262,367,450.85	-18,203,619.71	-280,571,070.56
(二)所有者投入和减少资本	19,662,921.00				113,917,643.63								133,580,564.63	92,200,381.78	225,780,946.41
1.所有者投入的普通股	19,662,921.00				113,917,643.63								133,580,564.63		133,580,564.63
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														92,200,381.78	92,200,381.78
(三)利润分配														-5,200,000.00	-5,200,000.00

一、上年期末余额	208,308,000.00			425,799,318.09			15,646,620.24		149,337,946.81		799,091,885.14	132,147,853.26	931,239,738.40
加：会计政策变更							1,565,650.87		14,090,857.82		15,656,508.69		15,656,508.69
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	208,308,000.00			425,799,318.09			17,212,271.11		163,428,804.63		814,748,393.83	132,147,853.26	946,896,247.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,898.90			740,520.05		390,108.39		1,137,527.34	-15,431,074.25	-14,293,546.91
（一）综合收益总额									5,296,788.44		5,296,788.44	-7,074,175.35	-1,777,386.91
（二）所有者投入和减少资本				6,898.90							6,898.90	-356,898.90	-350,000.00
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				6,898.90			740,520.05				6,898.90	-356,898.90	-350,000.00
（三）利润分配							740,520.05		-4,906,680.05		-4,166,160.00	-8,000,000.00	-12,166,160.00
1. 提取盈余公积									-740,520.05				
2. 提取一般风险准备													

	0											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	208,308,000.00			497,473,808.05				17,952,791.16	45,598,239.61			769,332,838.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,662,921.00			113,917,643.63					-122,635,718.84			10,944,845.79
（一）综合收益总额									-122,635,718.84			-122,635,718.84
（二）所有者投入和减少资本	19,662,921.00			113,917,643.63								133,580,564.63
1. 所有者投入的普通股	19,662,921.00			113,917,643.63								133,580,564.63
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	227,970,921.00				611,391,451.68				17,952,791.16	-77,037,479.23		780,277,684.61

上期金额

单位：元

项目	2019 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	208,308,000.00				497,473,808.05				15,646,620.24	29,008,861.35		750,437,289.64
加：会计政策变更									1,565,650.87	14,090,857.82		15,656,508.69
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	208,308,000.00				497,473,808.05				17,212,271.11	43,099,719.17		766,093,798.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									740,520.05	2,498,520.44		3,239,040.49
(一)综合收益										7,405,200		7,405,200.4

总额										.49		9
(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								740,520.05	-4,906,680.05			-4,166,160.00
1. 提取盈余公积								740,520.05	-740,520.05			
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,166,160.00			-4,166,160.00
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	208,308,000.00				497,473,808.05				17,952,791.16	45,598,239.61		769,332,838.82

三、公司基本情况

山西仟源医药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2010年6月由山西仟源制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码为91140200770127753X。2011年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为医药类。

公司前身为山西仟源制药有限公司。根据公司各股东于2010年5月16日签订的《山西仟源制药股份有限公司发起人协议》，以2010年4月30日为基准日，山西仟源制药有限公司整体变更设立为股份有限公司，并以经审计后的截止2010年4月30日的净资产115,464,427.25元，折合股本100,000,000.00元，其余15,464,427.25元作为资本公积。上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2010）第24365号”验资报告。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1188号《关于核准山西仟源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字（2011）第13254号验资报告。由此公司股本变更为133,800,000股，注册资本变更为人民币133,800,000.00元。

2014年3月22日，根据股东会相关决议，公司将名称由“山西仟源制药股份有限公司”变更为“山西仟源医药集团股份有限公司”。上述更名事宜已于2014年9月19日经山西省大同市工商行政管理局核准后登记备案。

根据公司2014年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股。根据公司2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1405号《关于核准山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向翁占国、赵群、张振标、钟海荣、天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股1,303万股，每股面值1元，每股发行价15.425元，该募集资金已于2015年8月7日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字（2015）第114781号验资报告。由此公司股本变更为173,590,000.00元，注册资本变更为人民币173,590,000.00元。

根据公司2015年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股。由此公司股本变更为208,308,000.00元，注册资本变更为人民币208,308,000.00元。

根据公司2019年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意山西仟源医药集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2273号文）批复，公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股股票19,662,921股，每股发行价为人民币7.12元，该募集资金已于2020年9月29日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字（2020）第15700号验资报告。由此公司股本变更为227,970,921.00元，注册资本变更为人民币227,970,921.00元。

截至2020年12月31日止，公司累计发行股本总数为22,797.09万股，公司注册资本为人民币22,797.09万元。公司注册地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号，总部办公地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号。公司主要经营活动为：医药、保健食品的研发、生产、销售及医学诊断、基因保存、孕环境检测等医疗健康服务和商业服务。公司现无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月25日批准报出。

截至2020年12月31日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江仟源海力生制药有限公司
杭州保灵集团有限公司
杭州仟源保灵药业有限公司
杭州仟源恩氏基因技术有限公司
杭州仟源爱贝亚检测技术有限公司

四川仟源中药饮片有限公司
武汉仟源电子商务有限公司
苏州达麦迪生物医学科技有限公司
无锡联合利康临床检验所有限公司
西藏仟源药业有限公司
南通恒嘉药业有限公司
江苏嘉逸医药有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司不存在自报告期末起12个月导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“五、15、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差

额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，本公司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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

本公司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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料（含低值易耗品、包装物）、半成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

15、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司

的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五、5”同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处

理方法”和“五、6”合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	20-70 年	10%	1.29%-4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9.00%
仪器设备	年限平均法	5 年	10%	18.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	10 年	10%	9.00%
固定资产装修	年限平均法	3 年	0	33.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，其中新建生产车间或生产线在新建车间或新建生产线取得 GMP 证书后转入固定资产。

19、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

当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。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	493-600月	土地使用权期限
非专利技术	120月	预计受益期
软件使用权	60月	该类资产通常使用寿命
四川仟源商标及药证	60月	预计受益期
海力生制药专利技术、专有技术等	84月	预计受益期
保灵集团专利、商标、专有技术、药物保健品批件等	67月	预计受益期
恩氏基因专利技术	60月、120月	预计受益期
苏州达麦迪专利技术	226月	预计受益期
无锡联合利康专利技术	204月	预计受益期

嘉逸医药专利技术、专有技术等	179月	预计受益期
----------------	------	-------

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

结合医药行业研发流程以及本公司自身研发的特点，本公司新药研发项目在取得临床试验批件之后的支出、仿制药一致性评价项目在取得生物等效性试验伦理审查之后的支出，满足上列条件的，于发生时计入开发支出。对于无需生物等效性试验的仿制药一致性评价项目，本公司将按规定生产的用于一致性评价验证的药品成本及取得申报一致性评价受理通知书之后的支出计入开发支出。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

23、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司根据订单安排配货，出具产品质量检验报告，开具销售发票并将产品交付给客户后确认商品销售收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司根据订单安排配货，出具产品质量检验报告，开具销售发票并将产品交付具有相应资质的物流商予以发运时确认商品销售收入。

3、提供劳务收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或

冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产:公司在承租开始日,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,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

30、其他重要的会计政策和会计估计

1、主要会计估计及判断

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设,这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露,以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 商誉减值

本公司每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

31、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。	第四届董事会第四次会议和第四届监事会第二次会议	
财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕	第四届董事会第二十次会议和第四届监	

21号,以下简称“解释第13号”),自2020年1月1日起施行,不要求追溯调整。	事会第十次会议	
财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。	第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议	
财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行新租赁准则;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。	第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议	

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
将与销售货款相关的预收款项重分类至合同负债	预收款项	-15,303,036.85	-3,407,494.55
	合同负债	11,906,442.92	3,015,481.90
	其他流动负债	1,408,669.40	392,012.65
	其他非流动负债	1,987,924.53	
将计提的折扣与折让重分类至合同负债	合同负债	7,027,302.16	284,726.70
	其他应付款	-7,027,302.16	-284,726.70

与原收入准则相比,执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下:

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-28,935,024.40	-4,847,749.06
合同负债	28,716,794.27	4,290,043.42

其他流动负债	2,275,013.26	557,705.64
其他应付款	-4,667,799.69	
其他非流动负债	2,611,016.56	

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业收入	-759,413.13	284,726.70
营业成本	6,781,754.13	1,281,115.11
销售费用	-7,541,167.26	-996,388.41

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

(4) 执行《企业会计准则第21号——租赁》

公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。对于公司首次执行日前已存在的融资租赁合同，根据新租赁准则有关规定进行衔接会计处理。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	143,349,086.90	143,349,086.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	228,924,784.49	228,924,784.49	
应收款项融资	35,247,680.83	35,247,680.83	
预付款项	19,584,560.99	19,584,560.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	74,234,656.25	74,234,656.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	131,039,289.51	131,039,289.51	
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	15,804,418.62	15,804,418.62	
流动资产合计	648,184,477.59	648,184,477.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	426,299,805.64	426,299,805.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	84,427,776.73	84,427,776.73	
固定资产	290,837,827.32	290,837,827.32	
在建工程	72,995,140.64	72,995,140.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,124,634.04	90,124,634.04	
开发支出	30,121,951.62	30,121,951.62	
商誉	142,545,344.29	142,545,344.29	
长期待摊费用	2,223,367.48	2,223,367.48	
递延所得税资产	12,765,092.23		
其他非流动资产	1,503,827.90	1,503,827.90	
非流动资产合计	1,153,844,767.89	1,153,844,767.89	
资产总计	1,802,029,245.48	1,802,029,245.48	
流动负债：			
短期借款	99,155,592.25	99,155,592.25	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,095,702.61	69,095,702.61	
预收款项	16,211,292.76	908,255.91	-15,303,036.85
合同负债		18,933,745.08	18,933,745.08
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	16,095,898.67	16,095,898.67	
应交税费	15,072,370.23	15,072,370.23	
其他应付款	113,611,361.56	106,584,059.40	-7,027,302.16
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	63,972,004.19	63,972,004.19	
其他流动负债		1,408,669.40	1,408,669.40
流动负债合计	393,214,222.27	391,226,297.74	-1,987,924.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	190,080,000.00	190,080,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	246,074,237.82	246,074,237.82	
长期应付职工薪酬	2,664,804.21	2,664,804.21	
预计负债			
递延收益	9,205,422.62	9,205,422.62	
递延所得税负债	28,187,858.38		
其他非流动负债		1,987,924.53	1,987,924.53
非流动负债合计	476,212,323.03	478,200,247.56	1,987,924.53
负债合计	869,426,545.30	869,426,545.30	
所有者权益：			
股本	208,308,000.00	208,308,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	425,806,216.99	425,806,216.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,952,791.16	17,952,791.16	
一般风险准备			
未分配利润	163,818,913.02	163,818,913.02	
归属于母公司所有者权益合计	815,885,921.17		

少数股东权益	116,716,779.01	116,716,779.01	
所有者权益合计	932,602,700.18	932,602,700.18	
负债和所有者权益总计	1,802,029,245.48	1,802,029,245.48	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	50,125,373.48	50,125,373.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,363,808.56	75,363,808.56	
应收款项融资			
预付款项	4,008,142.24	4,008,142.24	
其他应收款	2,451,014.85	2,451,014.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	62,394,852.70	62,394,852.70	
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			
流动资产合计	194,343,191.83	194,343,191.83	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	901,921,157.33	901,921,157.33	
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	67,747,729.71	67,747,729.71	
在建工程	70,544,832.11	70,544,832.11	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,553,216.38	13,553,216.38	
开发支出	20,037,354.55	20,037,354.55	
商誉			
长期待摊费用	1,145,174.80	1,145,174.80	
递延所得税资产	884,760.39	884,760.39	
其他非流动资产	605,964.90	605,964.90	
非流动资产合计	1,076,440,190.17	1,076,440,190.17	
资产总计	1,270,783,382.00	1,270,783,382.00	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债	1,558,767.48	1,558,767.48	
应付票据			
应付账款	39,062,723.83	39,062,723.83	
预收款项	3,441,786.58	34,292.03	-3,407,494.55
合同负债		3,300,208.60	3,300,208.60
应付职工薪酬	4,833,503.98	4,833,503.98	
应交税费	1,514,866.20	1,514,866.20	
其他应付款	254,568,083.70	254,283,357.00	-284,726.70
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	30,365,750.00	30,365,750.00	
其他流动负债		392,012.65	392,012.65
流动负债合计	335,345,481.77	335,345,481.77	
非流动负债：			
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00	
长期应付职工薪酬	1,474,668.47	1,474,668.47	
预计负债			
递延收益	2,040,217.32	2,040,217.32	
递延所得税负债	1,590,175.62	1,590,175.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,105,061.41	166,105,061.41	
负债合计	501,450,543.18	501,450,543.18	
所有者权益：			
股本	208,308,000.00	208,308,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	497,473,808.05	497,473,808.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,952,791.16	17,952,791.16	
未分配利润	45,598,239.61	45,598,239.61	
所有者权益合计	769,332,838.82	769,332,838.82	
负债和所有者权益总计	1,270,783,382.00	1,270,783,382.00	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

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
山西仟源医药集团股份有限公司	15%
浙江仟源海力生制药有限公司	15%
杭州保灵集团有限公司	25%
杭州仟源保灵药业有限公司	15%
杭州仟源恩氏基因技术有限公司	25%
杭州仟源爱贝亚检测技术有限公司	25%
四川仟源中药饮片有限公司	25%
武汉仟源电子商务有限公司	25%
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	25%
无锡联合利康临床检验所有限公司	25%
西藏仟源药业有限公司	15%
南通恒嘉药业有限公司	25%
江苏嘉逸医药有限公司	25%

2、税收优惠

1、公司于2019年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2020年度按应纳税所得额的15%计缴所得税。

2、公司子公司浙江仟源海力生制药有限公司于2018年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2020年度按应纳税所得额的15%计缴所得税。

3、公司子公司杭州仟源保灵药业有限公司于2020年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2020年度按应纳税所得额的15%计缴所得税。

4、根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，西藏自治区的企业（指在西藏注册登记并申报缴纳企业所得税的各类企业，包括西藏驻区外企业及入驻藏青工业园区的企业）统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，故公司子公司西藏仟源药业有限公司2020年享受按应纳税所得额的15%计缴所得税。

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	40,509.78	33,596.12
银行存款	180,316,565.98	143,231,154.98

其他货币资金	8,080,187.01	84,335.80
合计	188,437,262.77	143,349,086.90
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,250,000.00	210,000.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	
履约保证金	80,000.00	80,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	170,000.00	130,000.00
合计	8,250,000.00	210,000.00

2、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	390,685.80	
合计	390,685.80	

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票据	390,685.80	100.00%	0.00	0.00%	390,685.80					
其中：										
合计	390,685.80	100.00%	0.00	0.00%	390,685.80					

按单项计提坏账准备：0

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

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,715,224.85	2.75%	5,768,678.69	85.90%	946,546.16	3,880,943.44	1.43%	3,880,943.44	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	237,111,223.68	97.25%	40,580,196.14	17.11%	196,531,027.54	266,867,774.70	98.57%	37,942,990.21	14.22%	228,924,784.49
其中:										
合计	243,826,448.53	100.00%	46,348,874.83		197,477,573.70	270,748,718.14	100.00%	41,823,933.65		228,924,784.49

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
黑龙江省亿通医药有限责任公司	3,155,153.86	2,208,607.70	70.00%	预计无法全额收回
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	1,217,612.14	1,217,612.14	100.00%	预计无法收回
山西中远威药业有限公司	915,316.00	915,316.00	100.00%	预计无法收回
武汉慧尔药业有限公司	376,330.36	376,330.36	100.00%	预计无法收回

天猫智云专卖店	331,133.81	331,133.81	100.00%	预计无法收回
绵阳妙仁堂医疗服务有限公司	278,349.60	278,349.60	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	441,329.08	441,329.08	100.00%	预计无法收回
合计	6,715,224.85	5,768,678.69	--	--

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
1 年以内	195,212,659.85	10,319,506.82	5.29%
1-2 年	11,469,423.53	3,591,856.02	31.32%
2-3 年	11,115,456.95	7,355,149.95	66.17%
3 年以上	19,313,683.35	19,313,683.35	100.00%
合计	237,111,223.68	40,580,196.14	--

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

本公司对于应收账款按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据公司的历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算, 并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	195,212,659.85
1 至 2 年	13,329,891.59
2 至 3 年	12,670,366.69

3 年以上	22,613,530.40
3 至 4 年	15,551,358.38
4 至 5 年	3,745,222.00
5 年以上	3,316,950.02
合计	243,826,448.53

(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	
按单项计提坏账准备	3,880,943.44	2,188,607.70		300,872.45		5,768,678.69
按组合计提坏账准备	37,942,990.21	2,913,139.18		384,666.97	108,733.72	40,580,196.14
合计	41,823,933.65	5,101,746.88		685,539.42	108,733.72	46,348,874.83

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
实际核销的应收账款	685,539.42

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
赣州医药有限责任公司	货款	157,030.00	无法收回	子公司董事会决议	否
台州上药医药有限公司	货款	143,251.51	无法收回	子公司董事会决议	否
厦门钜翔医药有限公司	货款	112,320.00	无法收回	子公司董事会决议	否
佛山市宝资林药业集团有限公司	货款	84,959.45	无法收回	子公司董事会决议	否

河南省民生医药有限公司	货款	58,883.00	无法收回	子公司董事会决议	否
其他零星单位	货款	129,095.46	无法收回	子公司董事会决议	否
合计	--	685,539.42	--	--	--

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
上药思富（上海）医药有限公司	13,449,524.24	5.52%	672,476.21
上药东英（药业）有限公司	11,929,410.00	4.89%	596,470.50
江苏正大清江制药有限公司	7,816,851.74	3.21%	390,842.59
国药控股北京有限公司	7,538,753.16	3.09%	376,937.66
成都中医药大学附属医院	5,282,380.92	2.17%	379,274.95
合计	46,016,920.06	18.88%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无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

期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,322,185.70	35,247,680.83
合计	3,322,185.70	35,247,680.83

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

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据—银行承兑汇票	35,247,680.83	80,960,830.74	112,886,325.87		3,322,185.70	

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：

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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,343,797.71	0.00

5、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	26,004,692.42	96.10%	17,475,955.93	89.23%
1至2年	106,878.66	0.39%	1,617,375.36	8.26%
2至3年	935,067.50	3.46%	21,080.60	0.11%
3年以上	14,302.00	0.05%	470,149.10	2.40%
合计	27,060,940.58	--	19,584,560.99	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
桂林华信制药有限公司	4,640,271.45	17.15
广州中量药业有限公司	3,220,000.00	11.90
国药集团工业有限公司	2,450,500.00	9.06
绵阳市安和中药材种植有限公司	1,620,301.40	5.99
上海皓元医药股份有限公司	1,449,240.00	5.36
合计	13,380,312.85	49.46

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,390,027.71	74,234,656.25
合计	34,390,027.71	74,234,656.25

(1) 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	5,071,432.39	5,244,367.06
员工暂借款	240,828.71	101,695.17
往来款	3,135,077.37	1,418,021.21
应收股权与长期资产转让款	21,123,188.12	32,223,188.12
融资租赁保证金	5,500,000.00	5,500,000.00
关联方保证金		30,000,000.00
预付款项转入	1,984,559.84	1,527,292.27
其他	1,271,904.54	1,271,904.54
合计	38,326,990.97	77,286,468.37

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	263,640.57		2,788,171.55	3,051,812.12
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	25,074.17		851,273.72	876,347.89
其他变动	8,803.25			8,803.25
2020 年 12 月 31 日余额	297,517.99		3,639,445.27	3,936,963.26

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）	3,092,152.74
1 至 2 年	13,414,691.68
2 至 3 年	12,164,450.99
3 年以上	9,655,695.56
3 至 4 年	4,405,954.69
4 至 5 年	1,411,839.56
5 年以上	3,837,901.31
合计	38,326,990.97

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	
按单项计提坏账准备	2,788,171.55	851,273.72				3,639,445.27
按组合计提坏账准备	263,640.57	25,074.17			8,803.25	297,517.99
合计	3,051,812.12	876,347.89			8,803.25	3,936,963.26

鉴于同一款项性质的其他应收款具有类似信用风险特征，故本公司按款项性质对其他应收款划分组合。本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况。

根据子公司杭州仟源保灵药业有限公司与平安点创国际融资租赁有限公司签订的《售后回租赁合同》，融资租赁保证金可用于抵扣最后一期或几期的租金，故本公司认为发生预期信用损失的可能性极小，因此不计提坏账准备。

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) 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
弈柯莱生物科技(上海)股份有限公司 (原名:上海弈柯莱生物医药科技有限	应收股权与长期资产转让款	11,758,923.92	1-2 年; 3-4 年	30.68%	78,784.79

公司)					
海力生集团有限公司	长期资产转让款等	9,164,264.20	2-3 年; 5 年以上	23.91%	45,821.32
平安点创国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	5,500,000.00	1-2 年	14.35%	
西藏自治区藏青工业园管理委员会	押金保证金	2,000,000.00	2-3 年	5.22%	10,000.00
柏肽(杭州)医药科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	3.91%	7,500.00
合计	--	29,923,188.12	--	78.07%	142,106.11

5) 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
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,913,719.87	1,464,300.64	48,449,419.23	37,005,501.05	967,959.96	36,037,541.09
在产品	9,582,276.73	291,550.54	9,290,726.19	6,173,640.74		6,173,640.74

库存商品	43,271,090.60	2,124,002.82	41,147,087.78	75,340,062.58	1,176,307.05	74,163,755.53
周转材料	760,579.50		760,579.50	966,388.64		966,388.64
发出商品	3,576,096.18		3,576,096.18	74,880.00		74,880.00
半成品	19,215,842.43		19,215,842.43	13,623,083.51		13,623,083.51
合计	126,319,605.31	3,879,854.00	122,439,751.31	133,183,556.52	2,144,267.01	131,039,289.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	967,959.96	871,624.44		375,283.76		1,464,300.64
在产品		291,550.54				291,550.54
库存商品	1,176,307.05	1,933,259.38		985,563.61		2,124,002.82
合计	2,144,267.01	3,096,434.36		1,360,847.37		3,879,854.00

注1：确定可变现净值的具体依据：

- (1) 原材料：按照预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予以确定；
- (2) 库存商品：按照预计售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费后的金额予以确定。

注2：本年转销存货跌价准备的原因：使用与报废。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	35,826.15	
债权投资		8,006,312.33
待抵扣的增值税进项税额	3,370,993.73	4,285,287.52
预缴企业所得税	1,984,127.02	3,512,818.77
合计	5,390,946.90	15,804,418.62

其他说明：

9、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		

一、合营企业											
二、联营企业											
宁波磐霖 仟源股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	83,299,80 5.64										82,833,15 9.04
江苏嘉逸 医药有限 公司	343,000,0 00.00									-343,000, 000.00	0.00
小计	426,299,8 05.64									-343,000, 000.00	82,833,15 9.04
合计	426,299,8 05.64									-343,000, 000.00	82,833,15 9.04

其他说明

注：2020年1月，公司子公司南通恒嘉药业有限公司对江苏嘉逸医药有限公司增资，从而持有江苏嘉逸医药有限公司51%股权，江苏嘉逸医药有限公司成为公司的控股孙公司，并纳入公司合并范围。

10、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	99,122,600.00			99,122,600.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	99,122,600.00			99,122,600.00

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,694,823.27			14,694,823.27
2.本期增加金额	2,261,316.80			2,261,316.80
(1) 计提或摊销	2,261,316.80			2,261,316.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,956,140.07			16,956,140.07
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	82,166,459.93			82,166,459.93
2.期初账面价值	84,427,776.73			84,427,776.73

(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

截止2020年12月31日，无尚未办妥产权证书的投资性房地产。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	312,401,631.51	290,837,827.32
合计	312,401,631.51	290,837,827.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	206,230,156.30	136,060,827.51	72,191,603.07	11,632,679.68	10,387,260.10	59,184,743.67	1,943,242.15	497,630,512.48
2.本期增加金额	26,128,976.15	10,504,618.92	11,512,369.18	3,541,417.11	1,341,155.92	23,730,408.68	132,277.23	76,891,223.19
(1) 购置	98,976.15	4,634,680.88	6,641,169.18	1,862,020.12	639,416.11	1,238,087.27	132,277.23	15,246,626.94
(2) 在建工程转入		1,220,938.04		60,176.99	15,339.81	3,476,821.41		4,773,276.25
(3) 企业合并增加	26,030,000.00	4,649,000.00	4,871,200.00	1,619,220.00	686,400.00	19,015,500.00		56,871,320.00
3.本期减少金额		4,622,936.87	1,328,581.18	556,890.62	453,380.37			6,961,789.04
(1) 处置或报废		4,622,936.87	1,328,581.18	556,890.62	453,380.37			6,961,789.04
4.期末余额	232,359,132.45	141,942,509.56	82,375,391.07	14,617,206.17	11,275,035.65	82,915,152.35	2,075,519.38	567,559,946.63
二、累计折旧								
1.期初余额	66,434,989.81	55,720,781.13	37,332,137.68	8,679,973.78	6,629,107.60	31,134,195.37	789,447.16	206,720,632.53
2.本期增加金额	13,199,054.06	13,161,440.81	13,032,573.34	1,676,796.52	1,559,456.44	9,842,440.69	382,012.39	52,853,774.25
(1) 计提	11,382,854.06	12,092,669.73	10,592,449.33	1,130,886.52	1,225,025.43	6,985,838.79	382,012.39	43,791,736.25

(2) 企业合并增加	1,816,200.00	1,068,771.08	2,440,124.01	545,910.00	334,431.01	2,856,601.90		9,062,038.00
3.本期减少金额		2,554,672.61	1,107,481.40	477,860.10	348,130.18			4,488,144.29
(1) 处置或报废		2,554,672.61	1,107,481.40	477,860.10	348,130.18			4,488,144.29
4.期末余额	79,634,043.87	66,327,549.34	49,257,229.61	9,878,910.20	7,840,433.86	40,976,636.06	1,171,459.55	255,086,262.49
三、减值准备								
1.期初余额	72,052.63							72,052.63
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	72,052.63							72,052.63
四、账面价值								
1.期末账面价值	152,653,035.95	75,614,960.22	33,118,161.46	4,738,295.97	3,434,601.79	41,938,516.29	904,059.83	312,401,631.51
2.期初账面价值	139,723,113.86	80,340,046.38	34,859,465.39	2,952,705.90	3,758,152.50	28,050,548.30	1,153,794.99	290,837,827.32

(2) 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
机器设备	26,847,786.14	17,184,228.79		9,663,557.35
仪器设备	13,602,246.43	7,840,742.79		5,761,503.64
运输设备	4,475,142.25	3,515,986.99		959,155.26

办公设备	688,395.32	525,103.93		163,291.39
其他设备	548,463.27	228,235.75		320,227.52
合计	46,162,033.41	29,294,298.25		16,867,735.16

(3) 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
仟源保灵杭州下沙厂区房产	52,563,393.23	根据保灵集团与杭州市土地储备中心、杭州市区田园地块开发建设指挥部于 2010 年 7 月 21 日签订的《搬迁补偿协议书》以及 2013 年 2 月 7 日杭州市人民政府办公厅出具的《杭州市人民政府公文处理简复单》(府办简复第 B20130160 号), 仟源保灵应于 2014 年年底完成整体搬迁, 将位于拱墅区半山保灵路 5 号的生产厂房搬迁至下沙杭州经济技术开发区 23 号大街 668 号的新建厂区。截至报告期末, 仟源保灵在下沙厂区的厂房建设已经完工并通过了 GMP 认证, 仟源保灵已经按《搬迁补偿协议》约定, 将生产地址搬迁至下沙厂区。仟源保灵下沙厂区已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建设项目环境影响评价文件审批意见》、《建筑工程消防审核意见书》等必备审批文件, 截至本报告报出日, 相关房产证正在办理中。
仟源医药山西厂区附属设施	114,085.29	仟源医药山西厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为锅炉房、彩钢活动房、发电机房及吸烟室。上述未办理房产证的房产设施均为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占房屋建筑物账面价值的比例很低。2012 年 3 月 22 日, 公司收到大同市人民政府《关于山西仟源制药股份有限公司整体搬迁的通知》(同政发[2012]56 号)。根据该通知, 包括公司在内的大同市现有医药企业要全部搬迁进入医药工业园区。目前, 当地房产管理部门已暂停包括公司厂区在内的搬迁区域的房产权证办理工作, 故公司未办理上述附属设施的产权证。
四川仟源厂区附属设施	1,137,036.50	四川仟源厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为锅炉房、食堂及仓库。上述未办理房产证的房产设施大部分为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占四川仟源固定资产账面价值的比例较低。
嘉逸医药厂区附属设施	14,494,272.84	嘉逸医药制剂厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为门卫房、制剂食堂办公楼、制剂质检车间、制剂生产车间、门库。截至本报告报出日, 制剂药厂一期工程已完成规划、排水许可、房产现场测绘、绿化测绘、消防、环保等现场核查工作, 已取得企业的《关于江苏嘉逸医药有限公司一期年产 1 亿片依普利酮片剂、1 亿粒依普利酮胶囊项目的备案通知书》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》等。该等厂房建筑已完工并已达到预定可使用状态, 已经转为固定资产, 但尚未办理产权登记。嘉逸医药合法拥有该等土地的土地使用权, 该等房产建设在嘉逸医药合法使用的土地上, 且该等房屋的建设取得了主管部门的许可, 嘉逸医药合法拥有该等房屋, 取得房产证不存在法律障碍。

其他说明

截至2020年12月31日止, 公司未办妥产权证书的固定资产—房屋建筑物账面价值为68,308,787.86元。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,274,230.15	72,995,140.64
合计	86,274,230.15	72,995,140.64

(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
新厂区建设工程	72,377,958.08		72,377,958.08	70,544,832.11		70,544,832.11
海力生制药厂外车间改造工程				2,450,308.53		2,450,308.53
蒙脱石散扩产项目	13,414,196.60		13,414,196.60			
仟源保灵年产3亿片药品固体制剂生产线技改项目	364,150.94		364,150.94			
仟源保灵药品研发设施改造项目	117,924.53		117,924.53			
合计	86,274,230.15		86,274,230.15	72,995,140.64		72,995,140.64

(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
新厂区建设工程		70,544,832.11	1,833,125.97			72,377,958.08		40%				其他
海力生制药厂外车间改造工程		2,450,308.53	2,322,967.72	4,773,276.25								其他

蒙脱石散扩产项目			13,414,196.60			13,414,196.60		90%				其他
仟源保灵年产3亿片药品固体剂生产线技改项目	80,379,000.00		364,150.94			364,150.94		0.45%				募股资金
仟源保灵药品研发设施改造项目	53,908,800.00		117,924.53			117,924.53		0.22%				募股资金
合计	134,287,800.00	72,995,140.64	18,052,365.76	4,773,276.25		86,274,230.15	--	--				--

13、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	软件使用权	四川仟源商标及药证	海力生制药专利技术、专有技术等	保灵集团专利、商标、专有技术、药物保健品批件等	恩氏基因专利技术	无锡联合利康专利技术	苏州达麦迪专利技术	嘉逸医药专利技术、专有技术等	合计
一、账面原值												
1.期初余额	46,724,624.96		27,501,731.03	11,355,135.50	11,300,000.00	45,940,000.00	11,099,000.00	12,548,000.00	12,280,000.00	39,980,000.00		218,728,491.49
2.本期增加金额	22,154,300.00		17,852,218.64	761,213.63							158,588,395.79	199,356,128.06
(1) 购置				511,084.90								511,084.90
			17,852,218.64									17,852,218.64

(2) 内部研发			18.64									18.64
(3) 企业合并增加	22,154,300.00			250,128.73							158,588,395.79	180,992,824.52
3.本期减少金额												
(1) 处置												
4.期末余额	68,878,924.96		45,353,949.67	12,116,349.13	11,300,000.00	45,940,000.00	11,099,000.00	12,548,000.00	12,280,000.00	39,980,000.00	158,588,395.79	418,084,619.55
二、累计摊销												
1.期初余额	7,154,819.33		20,375,941.91	8,705,096.58	10,546,666.67	45,940,000.00	11,099,000.00	12,522,332.96	3,009,804.00	8,491,327.20		127,844,988.65
2.本期增加金额	1,483,267.38		2,059,646.21	1,911,667.83	753,333.33			21,999.96	701,298.72	2,089,887.60	9,745,655.61	18,766,756.64
(1) 计提	1,483,267.38		2,059,646.21	1,911,667.83	753,333.33			21,999.96	701,298.72	2,089,887.60	9,745,655.61	18,766,756.64
3.本期减少金额												
(1) 处置												
4.期末余额	8,638,086.71		22,435,588.12	10,616,764.41	11,300,000.00	45,940,000.00	11,099,000.00	12,544,332.92	3,711,102.72	10,581,214.80	9,745,655.61	146,611,745.29
三、减值准备												
1.期									270,196.	488,672.		758,868.

初余额								00	80		80
2.本期增加金额								3,798,701.28	11,910,112.40		15,708,813.68
(1) 计提								3,798,701.28	11,910,112.40		15,708,813.68
3.本期减少金额											
(1) 处置											
4.期末余额								4,068,897.28	12,398,785.20		16,467,682.48
四、账面价值											
1.期末账面价值	60,240,838.25	22,918,361.55	1,499,584.72				3,667.08	4,500,000.00	17,000,000.00	148,842,740.18	255,005,191.78
2.期初账面价值	39,569,805.63	7,125,789.12	2,650,038.92	753,333.33			25,667.04	9,000,000.00	31,000,000.00		90,124,634.04

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 6.71%。

(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2020年12月31日，无尚未办妥产权证书的土地使用权。

14、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		

新药研发	16,338,166.91	5,096,155.30			1,520,784.52	16,542,950.11		3,370,587.58
一致性评价	13,783,784.71	2,547,649.41			16,331,434.12			
合计	30,121,951.62	7,643,804.71			17,852,218.64	16,542,950.11		3,370,587.58

其他说明

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

结合医药行业研发流程以及本公司自身研发的特点，本公司新药研发项目在取得临床试验批件之后的支出、仿制药一致性评价项目在取得生物等效性试验伦理审查之后的支出，满足上列条件的，于发生时计入开发支出。对于无需生物等效性试验的仿制药一致性评价项目，本公司将按规定生产的用于一致性评价验证的药品成本及取得申报一致性评价受理通知书之后的支出计入开发支出。

15、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		
收购海力生制药 60%股权	93,507,226.21					93,507,226.21
收购保灵集团 80%股权	67,174,500.23					67,174,500.23
收购恩氏基因 80%股权	74,828,639.17					74,828,639.17
收购无锡联合利 康 100%股权	5,140,702.23					5,140,702.23
收购苏州达麦迪 51.98%股权	7,080,221.12					7,080,221.12
收购嘉逸医药 51%股权		275,607,737.33				275,607,737.33
合计	247,731,288.96	275,607,737.33				523,339,026.29

(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		
收购海力生制药 60% 股权	30,924,464.90	15,400,000.00				46,324,464.90
收购保灵集团 80% 股权	48,960,556.42	7,850,000.00				56,810,556.42
收购恩氏基因 80% 股权	13,080,000.00	35,370,000.00				48,450,000.00
收购无锡联合利 康 100% 股权	5,140,702.23					5,140,702.23
收购苏州达麦迪 51.98% 股权	7,080,221.12					7,080,221.12
收购嘉逸医药 51% 股权	0.00					0.00
合计	105,185,944.67	58,620,000.00				163,805,944.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 海力生制药商誉所在的资产组是公司并购海力生制药形成商誉时所确定的资产组，该资产组包括海力生制药的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产、商誉及存货、经营性流动资产与经营性流动负债。

(2) 保灵集团商誉所在的资产组是公司并购保灵集团形成商誉时所确定的资产组，该资产组包括保灵集团之子公司仟源保灵的固定资产、无形资产、开发支出、商誉及存货、经营性流动资产与经营性流动负债。

(3) 恩氏基因商誉所在的资产组是公司并购恩氏基因形成商誉时所确定的资产组，该资产组包括恩氏基因的固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉及存货、经营性流动资产与经营性流动负债。

(4) 无锡联合利康商誉所在的资产组是公司并购无锡联合利康形成商誉时所确定的资产组，该资产组包括无锡联合利康的不动产（固定资产—房屋建筑物）、无形资产和商誉。无锡联合利康商誉分摊至不动产、无形资产。

(5) 苏州达麦迪商誉所在的资产组是公司并购苏州达麦迪形成商誉时所确定的资产组，该资产组包括苏州达麦迪的无形资产。

(6) 嘉逸医药商誉所在的资产组是公司并购嘉逸医药形成商誉时所确定的资产组，该资产组包括嘉逸医药的固定资产、无形资产、开发支出、其他非流动资产。

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：

A、对于海力生制药商誉所在的资产组（以下简称“海力生制药资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对海力生制药资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信评报字【2021】沪第263号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的浙江仟源海力生制药有限公司包含全部商誉资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本成本WACC）
海力生制药资产组	2021年-2025年 (后续为稳定期)	注1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.94%

注1：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期营业收入增长率为7%、7%、7%、-5%、5%；公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和海力生制药资产组的特定风险。

B、对于保灵集团商誉所在的资产组（以下简称“仟源保灵资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对仟源保灵资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信评报字【2021】沪第262号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的杭州仟源保灵药业有限公司包含全部商誉的资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本成本WACC）
仟源保灵资产组	2021年-2025年 (后续为稳定期)	注2	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.50%

注2：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期营业收入增长率为21%、9%、6%、5%、3%；公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和仟源保灵资产组的特定风险。

C、对于恩氏基因商誉所在的资产组（以下简称“恩氏基因资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对恩氏基因资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信评报字【2021】沪第264号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的杭州仟源恩氏基因技术有限公司包含全部商誉资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本成本WACC）
恩氏基因资产组	2021年-2025年 (后续为稳定期)	注3	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.45%

注3：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期营业收入增长率为19%、15%、13%、10%、6%；公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和恩氏基因资产组的特定风险。

D、对于无锡联合利康商誉、苏州达麦迪商誉，截止2019年末已计提全额减值准备，本年不再进行商誉减值测试。

E、对于嘉逸医药所在的资产组（以下简称“嘉逸医药资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对嘉逸医药资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信评报字【2021】沪第265号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的江苏嘉逸医药有限公司包含全部商誉资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本成本WACC）
嘉逸医药资产组	2021年-2025年 (后续为稳定期)	注4	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.56%

注4：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期营业收入增长率为91%、49%、37%、15%、2%；

公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和嘉逸医药资产组的特定风险。

公司将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于母公司的商誉减值损失。具体计算过程如下：

单位：万元

项目	海力生制药	保灵集团
归属于母公司股东的商誉账面价值	9,350.72	6,717.45
归属于少数股东的商誉账面价值	6,233.82	1,679.36
全部商誉账面价值	15,584.54	8,396.81
资产组内其他资产账面价值（按公允价值计量）	15,736.42	13,405.05
包含商誉的资产组账面价值	31,320.96	21,801.86
可回收金额	23,600.00	14,700.00
整体商誉减值准备	7,720.96	7,101.86
归属于母公司股东的商誉减值准备	4,632.58	5,681.49
以前年度已计提的商誉减值准备	3,092.45	4,896.06
本年度商誉减值损失	1,540.13	785.43

项目	恩氏基因	江苏嘉逸
归属于母公司股东的商誉账面价值	7,482.86	27,560.77
归属于少数股东的商誉账面价值	1,870.72	26,479.96
全部商誉账面价值	9,353.58	54,040.73
资产组内其他资产账面价值（按公允价值计量）	-287.54	19,853.57
包含商誉的资产组账面价值	9,066.04	73,894.30
可回收金额	3,010.00	82,220.00
整体商誉减值准备	6,056.04	
归属于母公司股东的商誉减值准备	4,844.83	
以前年度已计提的商誉减值准备	1,308.00	
本年度商誉减值损失	3,536.83	

商誉减值测试的影响

经测试，2020年度海力生制药商誉计提商誉减值准备1,540万元，保灵集团商誉计提商誉减值准备785万元，恩氏基因商誉计提商誉减值准备3,537万元，嘉逸医药商誉无需计提减值准备。

其他说明

16、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
经营租入固定资产改良支出	2,223,367.48	277,227.72	865,089.66		1,635,505.54
合计	2,223,367.48	277,227.72	865,089.66		1,635,505.54

其他说明

17、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	41,976,694.54	6,951,000.60	37,679,517.09	6,457,785.03
内部交易未实现利润	21,067,162.23	3,310,121.30	7,269,558.32	1,173,863.52
可抵扣亏损	108,359,992.66	16,253,998.90	7,041,798.02	1,322,280.42
已计提未支付的负债	19,414,685.99	3,505,430.03	21,455,437.43	3,801,549.61
按照税法规定应计入当期应纳税所得额的递延收益	475,969.78	74,259.11	38,454.61	9,613.65
合计	191,294,505.20	30,094,809.94	73,484,765.47	12,765,092.23

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	269,719,161.11	65,495,046.70	115,525,029.08	26,597,682.76
固定资产摊销年限差异	7,818,710.47	1,172,806.57	10,601,170.77	1,590,175.62
合计	277,537,871.58	66,667,853.27	126,126,199.85	28,187,858.38

18、其他非流动资产

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
预付工程设备款	6,941,832.88		6,941,832.88	992,743.00		992,743.00
预付无形资产购买款	1,273,310.00		1,273,310.00	511,084.90		511,084.90
预付研发支出	79,550.00		79,550.00			
合计	8,294,692.88		8,294,692.88	1,503,827.90		1,503,827.90

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,044,618.33	29,043,942.25
保证借款	69,096,083.34	70,111,650.00
票据贴现	390,685.80	
合计	100,531,387.47	99,155,592.25

短期借款分类的说明：

(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 0.00 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：

期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	44,745,251.15	53,759,354.36
1-2 年	1,147,285.03	7,803,928.05
2-3 年	7,082,765.25	382,833.04
3 年以上	7,243,080.74	7,149,587.16
合计	60,218,382.17	69,095,702.61

(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
安徽省芜湖齐欣医药有限公司	5,800,000.00	尚未与对方结算
北京博诺威医药科技发展有限公司	1,200,000.00	尚未与对方结算
上海基洛生物科技有限公司	611,500.51	尚未与对方结算
上海索宝生物科技有限公司	478,673.99	尚未与对方结算
上海新威化工有限公司	467,751.05	尚未与对方结算
合计	8,557,925.55	--

其他说明：

22、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	767,229.50	908,255.91
合计	767,229.50	908,255.91

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,389,771.12	10,024,822.01
预收服务费	1,801,443.31	1,881,620.91
计提的销售折扣折让	4,667,799.69	7,027,302.16
合计	29,859,014.12	18,933,745.08

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
----	------	------

24、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	13,628,476.56	160,181,323.17	151,540,305.79	22,269,493.94
二、离职后福利-设定提存计划	244,874.16	1,308,949.24	1,553,823.40	
三、辞退福利	2,222,547.95	2,982,102.54	3,355,888.81	1,848,761.68
合计	16,095,898.67	164,472,374.95	156,450,018.00	24,118,255.62

(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	9,289,672.65	134,561,346.09	126,546,180.63	17,304,838.11
2、职工福利费		8,543,785.92	8,543,785.92	
3、社会保险费	188,618.81	7,102,604.66	7,051,897.64	239,325.83
其中：医疗保险费	165,382.78	5,947,869.26	5,874,941.75	238,310.29
工伤保险费	4,526.96	26,368.57	30,895.53	
生育保险费	18,709.07	167,242.28	184,935.81	1,015.54
其他		961,124.55	961,124.55	
4、住房公积金	13,597.00	7,076,535.61	7,062,612.61	27,520.00
5、工会经费和职工教育经费	4,136,588.10	2,897,050.89	2,335,828.99	4,697,810.00
合计	13,628,476.56	160,181,323.17	151,540,305.79	22,269,493.94

(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	228,474.99	1,259,543.54	1,488,018.53	
2、失业保险费	16,399.17	49,405.70	65,804.87	
合计	244,874.16	1,308,949.24	1,553,823.40	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	9,325,450.71	12,311,202.10
个人所得税	219,090.19	163,383.28
城市维护建设税	494,284.87	519,742.37
房产税	954,313.19	1,390,309.40
教育费附加	335,673.30	412,476.25
土地使用税	127,530.59	56,323.13
环保税	607.26	
印花税	120,839.27	218,933.70
合计	11,577,789.38	15,072,370.23

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	124,380,275.13	106,584,059.40
合计	124,380,275.13	106,584,059.40

(1) 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
应付推广费	21,170,403.50	24,421,660.00
应付报销款	3,214,848.36	2,109,977.86
保证金及押金	71,519,209.58	53,643,685.10
工程设备余款	8,205,200.31	6,485,989.35
代扣代缴社保及公积金	1,169,176.03	893,478.59
往来款	18,601,437.35	16,279,268.50
子公司向其少数股东借款		500,000.00
尚未满足条件的政府补助	500,000.00	2,250,000.00
合计	124,380,275.13	106,584,059.40

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

账龄超过一年的其他应付款项主要系押金保证金。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	98,857,095.08	37,942,045.56
一年内到期的长期应付款	29,145,374.72	26,029,958.63
合计	128,002,469.80	63,972,004.19

其他说明：

注1：其中1,000万元银行借款原应于2020年12月31日偿还，现延期至2021年7月1日偿还。

注2：其中大同市财政局拨款100万元用于磷霉素钠粉针车间及配套仓库建造，将于2021年9月21日偿还；剩余28,145,374.72元为应付融资租赁款。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	333,140.90	
合同负债对应的增值税	2,110,633.69	1,408,669.40
合计	2,443,774.59	1,408,669.40

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：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	65,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款	41,560,000.00	30,080,000.00
合计	106,560,000.00	190,080,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

截至2020年12月31日，期末长期借款的年利率为4.9000%~6.2220%。

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	249,951,000.00	246,074,237.82
合计	249,951,000.00	246,074,237.82

(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
应付融资租赁款		28,004,058.34
其中：未实现融资费用		-880,041.66
大同市财政局拨款		1,000,000.00
江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金 (有限合伙)	124,975,500.00	108,535,089.74
张宇	124,975,500.00	108,535,089.74
合计	249,951,000.00	246,074,237.82

其他说明：

注：江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）、张宇系公司子公司南通恒嘉药业有限公司（以下简称“南通恒嘉”）的股东，因本公司对该两名股东对南通恒嘉的出资负有回购的义务，故本公司在编制合并财务报表时将该两名股东对南通恒嘉的出资作为金融负债处理，并按协议约定计提利息。

31、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
二、辞退福利	4,162,880.75	2,664,804.21
合计	4,162,880.75	2,664,804.21

32、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	9,205,422.62	5,995,400.00	7,146,002.57	8,054,820.05	与资产相关的政府补助
合计	9,205,422.62	5,995,400.00	7,146,002.57	8,054,820.05	--

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
ERP 集团化信息系统项目	910,173.24			910,173.24				与资产相关
山西省仿制药一致性评价奖励资金	880,044.08	5,500,000.00		2,602,339.80			3,777,704.28	与资产相关
盐酸莫西沙星片的研究开发	250,000.00			250,000.00				与资产相关
市级工业发展专项资金补助	508,333.33			61,000.00			447,333.33	与资产相关
固定资产购置补助	978,570.15			86,155.82			892,414.33	与资产相关
自动监控设备补助	21,288.47			6,230.76			15,057.71	与收益相关
一种高纯度螯酥粉的研究开发及其产业化	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
中晚期恶性肿瘤临床用药高纯度螯酥粉的研究开发及产业化	383,720.76			68,263.10			315,457.66	与资产相关
德阳市困难企业享受失业保险稳岗政策专项补贴	586,080.00			183,817.88			402,262.12	与收益相关
检测试剂盒	3,648,757.98			2,925,817.25			722,940.73	与资产相关

研发及产业化								
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断项目	38,454.61			9,818.16			28,636.45	与资产相关
20 年固定资产购置补助		495,400.00		42,386.56			453,013.44	与资产相关
合计	9,205,422.62	5,995,400.00		7,146,002.57			8,054,820.05	

其他说明：

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,611,016.56	1,987,924.53
合计	2,611,016.56	1,987,924.53

其他说明：

34、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	208,308,000.00	19,662,921.00				19,662,921.00	227,970,921.00

其他说明：

注：根据公司2019年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意山西仟源医药集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2273号文）批复，公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股股票19,662,921股，每股发行价为人民币7.12元，共募集资金人民币139,999,997.52元，扣除相关发行费用6,419,432.89元（不含增值税）后，募集资金净额133,580,564.63元，其中注册资本人民币19,662,921.00元，股本溢价人民币113,917,643.63元。

35、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）	425,806,216.99	113,917,643.63		539,723,860.62
合计	425,806,216.99	113,917,643.63		539,723,860.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，公司完成以简易程序向特定对象发行股份，募集资金总额 139,999,997.52 元，扣除发行费用 6,419,432.89 元（不含税），募集资金净额 133,580,564.63 元，其中：计入实收资本（股本）19,662,921.00 元，计入资本公积（股本溢价）

113,917,643.63 元。

36、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	17,952,791.16			17,952,791.16
合计	17,952,791.16			17,952,791.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	163,818,913.02	149,337,946.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		14,090,857.82
调整后期初未分配利润	163,818,913.02	163,428,804.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-262,367,450.85	5,296,788.44
减：提取法定盈余公积		740,520.05
应付普通股股利		4,166,160.00
期末未分配利润	-98,548,537.83	163,818,913.02

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。

38、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	822,328,237.66	250,163,703.03	1,127,088,241.83	273,796,513.61
其他业务	25,744,290.04	11,289,793.91	4,713,169.37	3,525,011.95
合计	848,072,527.70	261,453,496.94	1,131,801,411.20	277,321,525.56

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	848,072,527.70	1,131,801,411.20	全部收入
营业收入扣除项目	25,744,290.04	4,713,169.37	其他业务收入
其中：			
技术服务费收入	11,121,377.62	603,773.58	
材料销售收入	8,770,134.37	128,584.03	
租赁收入	5,171,541.86	3,160,097.90	
加工费收入	660,916.71	807,863.61	
废料销售收入	15,722.13	9,410.37	
水电费收入	4,597.35		
其他收入		3,439.88	
与主营业务无关的业务收入小计	25,744,290.04	4,713,169.37	其他业务收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	822,328,237.66	1,127,088,241.83	主营业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
销售商品	790,130,874.04		790,130,874.04
提供服务	52,770,111.80		52,770,111.80
租赁收入	5,171,541.86		5,171,541.86
其中：			
东北	39,286,809.66		39,286,809.66
华北	135,109,332.20		135,109,332.20
华东	364,705,464.65		359,587,020.14
华南	71,126,253.32		71,126,253.32
华中	106,032,850.15		105,979,752.80
西北	23,597,758.34		23,597,758.34
西南	108,214,059.38		108,214,059.38
其中：			
在某一时点确认	842,730,032.02		842,730,032.02
在某一时段内确认	170,953.82		170,953.82

租赁收入	5,171,541.86			5,171,541.86
其中：				
合计	848,072,527.70			848,072,527.70

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,781,970.38 元，其中，170,953.86 元预计将于 2021 年度确认收入，170,953.86 元预计将于 2022 年度确认收入，2,440,062.66 元预计将于 2023 及以后年度确认收入。

其他说明

39、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	4,749,293.08	6,394,753.51
教育费附加	3,583,459.38	4,897,798.55
房产税	2,015,675.81	2,128,934.06
土地使用税	936,127.79	714,819.76
车船使用税	24,361.77	17,260.00
印花税	476,037.63	782,962.51
环保税	1,413.00	
合计	11,786,368.46	14,936,528.39

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	444,955,154.38	554,855,489.09
职工薪酬及社保公积金等	53,945,499.25	66,834,143.09
差旅费	14,594,581.46	21,525,626.38
业务宣传费	12,638,993.41	10,956,954.68
会务费	11,219,626.05	9,530,816.22
办公费	3,231,807.25	4,206,664.78
其他	15,622,185.47	25,539,660.50
合计	556,207,847.27	693,449,354.74

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保公积金等	54,077,098.42	57,878,140.51
无形资产摊销	14,406,574.16	8,048,621.80
租赁费	8,207,899.50	9,131,098.31
固定资产折旧	14,797,975.74	7,398,188.62
办公费用	12,859,742.80	8,613,437.83
存货报损	12,484,291.27	2,577,614.75
其他	20,098,831.25	17,611,075.99
合计	136,932,413.14	111,258,177.81

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料支出	12,476,986.91	5,191,088.57
人工费用	21,035,125.91	23,776,993.17
折旧与摊销费用	15,037,062.82	12,354,430.64
委托外部开发费用	11,427,079.36	1,657,021.98
其他研发费用	12,417,041.95	5,971,878.43
合计	72,393,296.95	48,951,412.79

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	54,680,601.95	18,116,039.30
减：利息收入	1,500,614.95	1,413,273.65
汇兑损益	-5,865.35	-122.20
其他	400,950.23	302,692.69
合计	53,575,071.88	17,005,336.14

其他说明：

44、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
政府补助	11,909,071.58	7,380,213.12
进项税加计抵减	292,550.93	90,381.71
代扣个人所得税手续费	571,879.61	74,018.25
债务重组收益		7,777.83
直接减免的增值税	10,870.48	165.56

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-466,646.60	15,827,262.61
处置长期股权投资产生的投资收益		4,437,711.18
理财产品收益	244,232.96	573,718.42
合计	-222,413.64	20,838,692.21

其他说明：

46、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	-876,347.89	-1,165,017.23
应收账款坏账损失	-5,101,746.88	-12,934,390.77
合计	-5,978,094.77	-14,099,408.00

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,096,434.36	-1,241,212.92
五、固定资产减值损失		-72,052.63

十、无形资产减值损失	-15,708,813.68	-758,868.80
十一、商誉减值损失	-58,620,000.00	-22,119,023.35
合计	-77,425,248.04	-24,191,157.70

其他说明：

48、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
固定资产处置利得或损失	6,214.58	-96,886.17

49、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
政府补助	19,370,200.00	43,314,200.00	19,370,200.00
其他	866,783.24	878,915.39	866,783.24
合计	20,236,983.24	44,193,115.39	20,236,983.24

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
扶持基金	西藏自治区 藏青工业园 管理委员会	奖励	因符合地方政 府招商引资等 地方性扶持政 策而获得的补 助	否	否	19,250,200.00	43,250,200.00	与收益相关
政府奖励金		补助		否	否		4,000.00	与收益相关
2018 年综合 效益优胜奖		奖励		否	否		60,000.00	与收益相关
集聚区 2019 年度表彰收 入	浙江舟山群 岛新区海洋 产业集聚区 管理委员会	奖励		否	否	80,000.00		与收益相关
2019 年度先 进企业奖励 金	西藏自治区 藏青工业园 管理委员会	奖励		否	否	40,000.00		与收益相关

其他说明：

50、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
对外捐赠	253,996.88	2,490.00	253,996.88
非流动资产毁损报废损失	2,316,894.45	1,089,375.69	2,316,894.45
罚款	194,662.20	1,000.00	194,662.20
滞纳金	172,669.23	85,847.53	172,669.23
违约金	524,632.50		524,632.50
其他	50,000.69	2,812.20	50,000.69
合计	3,512,855.95	1,181,525.42	3,512,855.95

其他说明：

51、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	3,448,720.89	6,375,027.76
递延所得税费用	-21,264,659.25	-2,703,178.30
合计	-17,815,938.36	3,671,849.46

(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	-298,387,008.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,758,051.36
子公司适用不同税率的影响	-2,274,348.35
调整以前期间所得税的影响	1,788,610.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,240,215.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,513,506.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,537,384.69
研发费用加计扣除的影响	-6,836,243.57

所得税费用	-17,815,938.36
-------	----------------

其他说明

52、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
收到押金、保证金及往来款	3,694,772.91	42,540,047.29
利息收入	1,500,614.95	1,413,273.65
收到政府补助	27,999,786.05	55,100,299.09
其他	1,438,659.31	945,477.15
合计	34,633,833.22	99,999,097.18

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
支付押金、保证金及往来款	17,924,169.15	60,469,123.73
支付的各项费用	553,275,025.19	675,130,597.63
其他	1,117,199.77	88,337.53
合计	572,316,394.11	735,688,058.89

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
收到投资意向金		20,000,000.00
收购江苏嘉逸医药有限公司取得的现金净额	4,991,085.97	
收回对员工的借款	4,500,000.00	
收回对江苏嘉逸医药销售有限公司的借款	1,550,000.00	
合计	11,041,085.97	20,000,000.00

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
偿还投资意向金		20,000,000.00
借款给员工	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	20,000,000.00

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
子公司向其少数股东拆入的款项		500,000.00
子公司少数股东投入的资金		215,511,412.00
合计		216,011,412.00

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
收购武汉仟源少数股权所支付的现金		350,000.00
支付的融资服务费		1,280,000.00
子公司偿还少数股东款项	500,000.00	
支付的融资租赁租金	28,884,000.00	
支付的发行费用	1,802,595.14	
合计	31,186,595.14	1,630,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	-280,571,070.56	-1,777,386.91

加：资产减值准备	83,403,342.81	38,290,565.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,053,053.05	41,850,942.33
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,766,756.64	10,414,350.97
长期待摊费用摊销	865,089.66	971,187.34
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）	-6,214.58	89,108.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,316,894.45	1,089,375.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	54,980,636.60	18,116,039.30
投资损失（收益以“-”号填列）	222,413.64	-20,838,692.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,329,717.71	-557,728.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,934,941.54	-2,145,449.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,363,211.13	-1,356,010.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,689,711.47	-16,397,453.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,303,712.14	1,882,798.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,877,122.80	69,631,646.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	180,187,262.77	143,139,086.90
减：现金的期初余额	143,139,086.90	147,595,348.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,048,175.87	-4,456,261.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,571,400.00
其中：	--
江苏嘉逸医药有限公司	28,571,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	33,562,485.97
其中：	--
江苏嘉逸医药有限公司	33,562,485.97
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-4,991,085.97

其他说明：

注：取得子公司支付的现金净额列示在收到其他与投资活动有关的现金。

(3) 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	180,187,262.77	143,139,086.90
其中：库存现金	40,509.78	33,596.12
可随时用于支付的银行存款	180,146,565.98	143,101,154.98
可随时用于支付的其他货币资金	187.01	4,335.80
三、期末现金及现金等价物余额	180,187,262.77	143,139,086.90

其他说明：

54、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	8,250,000.00	承兑汇票保证金、履约保证金及用于担保的银行存款
固定资产	16,867,735.16	融资租赁
无形资产	21,067,665.69	银行借款抵押
投资性房地产	47,896,113.96	银行借款抵押
长期股权投资	118,675,535.10	将子公司海力生制药 60%股权质押用于银行借款

长期股权投资	437,789,443.58	将子公司保灵集团 100%股权质押用于银行借款
长期股权投资	51,550,000.00	将子公司恩氏基因 80%股权质押用于银行借款
在建工程	72,377,958.08	银行借款抵押
固定资产	65,106,617.00	银行借款抵押
合计	839,581,068.57	--

其他说明：

55、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
ERP 集团化信息系统项目	2,052,488.00	递延收益	910,173.24
市级工业发展专项资金补助	610,000.00	递延收益	61,000.00
固定资产投资补助	2,000,000.00	递延收益	86,155.82
自动监控设备补助	27,000.00	递延收益	6,230.76
中晚期恶性肿瘤临床用药高纯度蟾酥粉的研究开发及产业化	432,503.64	递延收益	68,263.10
检测试剂盒研发及产业化	3,292,910.91	递延收益	218,728.16
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断项目	90,000.00	递延收益	9,818.16
山西省仿制药一致性评价奖励资金	4,029,311.22	递延收益	251,606.94
盐酸莫西沙星片的研究开发	250,000.00	递延收益	250,000.00
20 年固定资产购置补助	495,400.00	递延收益	42,386.56
山西省仿制药一致性评价奖励资金	2,970,688.78	其他收益	2,350,732.86
检测试剂盒研发及产业化	2,707,089.09	其他收益	2,707,089.09
德阳市困难企业享受失业保险稳岗政策专项补贴	586,080.00	其他收益	183,817.88
南通市市区企业仿制药通过一致性评价资助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
研发费用专项补助	915,300.00	其他收益	915,300.00
2019 年度房产税返还	399,953.12	其他收益	399,953.12

博士后工作站设站资助	360,000.00	其他收益	360,000.00
创新奖励	289,900.00	其他收益	289,900.00
2019 年度土地使用税返还	284,829.84	其他收益	284,829.84
疫情影响企业社保费返还	269,128.44	其他收益	269,128.44
高新技术企业认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳定岗位补贴	178,814.16	其他收益	178,814.16
杭州市专利示范企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他补助项目	265,143.45	其他收益	265,143.45
扶持资金	19,250,200.00	营业外收入	19,250,200.00
集聚区 2019 年度表彰收入	80,000.00	营业外收入	80,000.00
2019 年度先进企业奖励金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
财政贴息	305,900.00	财务费用	305,900.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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
江苏嘉逸医药有限公司	2020 年 01 月 23 日	371,571,400.00	51.00%	货币资金购买	2020 年 01 月 31 日	截至 2021 年 1 月 21 日，经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过，双方签署股权转让协议与增资协议并收购款、增资款已支付且办理完毕	61,103,642.92	17,356,084.20

						工商变更手 续。		
--	--	--	--	--	--	-------------	--	--

其他说明：

注：2019年12月，公司子公司南通恒嘉药业有限公司出资343,000,000元收购了江苏嘉逸医药有限公司49%股权；2020年1月，南通恒嘉药业有限公司对江苏嘉逸医药有限公司增资28,571,400元，所持有的江苏嘉逸医药有限公司的股权比例由49%变更为51%。上述股权收购、增资行为均基于取得江苏嘉逸医药有限公司的控制权，增资行为的发生取决于股权收购行为的发生，股权收购与增资在同一次董事会中进行审议，故上述收购属于一揽子交易。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	371,571,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	95,963,662.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	275,607,737.33

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司以银信资产评估有限公司出具的《山西仟源医药集团有限公司拟设立南通恒嘉药业有限公司（筹）受让江苏嘉逸医药有限公司股权所涉及的江苏嘉逸医药有限公司股权全部股权价值评估报告》（银信评报字【2019】沪第0841号）所作出的评估结论江苏嘉逸医药有限公司股东全部权益评估价值为70,035万元为参考，公司收购江苏嘉逸医药有限公司49%股权的交易价格为34,300万元，增资江苏嘉逸医药有限公司的价格为2,857.14万元。

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

	江苏嘉逸医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	33,562,485.97	33,562,485.97
应收款项	5,643,980.26	5,643,980.26
存货	860,107.29	860,107.29
固定资产	47,809,282.00	39,010,162.61
无形资产	180,992,824.52	20,132,198.22
其他流动资产	23,467.88	23,467.88
其他非流动资产	917,155.00	917,155.00
应付款项	39,230,322.04	39,230,322.04
递延所得税负债	42,414,936.43	

净资产	188,164,044.45	60,919,235.19
取得的净资产	188,164,044.45	60,919,235.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司根据银信资产评估有限公司出具的《山西仟源医药集团股份有限公司委托的以财务报告为目的所涉及的江苏嘉逸医药有限公司各项可辨认资产负债公允价值评估报告》（银信财报字【2020】沪第156号）为依据确定购买江苏嘉逸医药有限公司可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

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	
浙江仟源海力生制药有限公司	浙江舟山	浙江舟山	医药	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州保灵集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州仟源保灵药业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药、保健品		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州仟源恩氏基因技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州仟源爱贝亚检测技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
四川仟源中药饮片有限公司	四川广汉	四川广汉	医药	42.36%		非同一控制下企业合并
武汉仟源电子商务有限公司	浙江杭州	湖北武汉	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	贸易	51.98%		非同一控制下企业合并
无锡联合利康临床检验所有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏仟源药业有限公司	青海格尔木	青海格尔木	贸易	100.00%		设立

南通恒嘉药业有限公司	江苏南通	江苏南通	投资	42.00%		设立
江苏嘉逸医药有限公司	江苏南通	江苏南通	医药		51.00%	非同一控制下企业合并

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：

注1：杭州仟源爱贝亚检测技术有限公司是杭州仟源恩氏基因技术有限公司全资子公司，公司通过杭州仟源恩氏基因技术有限公司持有杭州仟源爱贝亚检测技术有限公司100%股权。

注2：无锡联合利康临床检验所有限公司是苏州达麦迪生物医学科技有限公司的全资子公司，公司通过苏州达麦迪生物医学科技有限公司持有无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权。

注3：公司持有四川仟源中药饮片有限公司42.3571%股权，由于四川仟源中药饮片有限公司董事会成员共5名，其中公司委派3名，故公司拥有四川仟源中药饮片有限公司的实际控制权。

注4：公司在与南通恒嘉药业有限公司其他2名股东江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）（以下简称“醴泽基金”）及自然人张宇签署的《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》中约定，张宇将其持有南通恒嘉药业有限公司股权期间的表决权委托公司行使，由公司根据自身意思代为行使张宇的表决权，故公司实际持有南通恒嘉药业有限公司股东会表决权的比例为71%。此外，协议约定，公司对醴泽基金、张宇的出资款负有回购义务，故将醴泽基金、张宇对南通恒嘉药业有限公司的出资作为金融负债。综上所述，公司将南通恒嘉药业有限公司纳入合并范围。

注5：公司通过南通恒嘉药业有限公司持有江苏嘉逸医药有限公司51%股权。

（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
浙江仟源海力生制药有限公司	40.00%	-3,796,252.69	5,200,000.00	58,856,537.01
杭州仟源恩氏基因技术有限公司	20.00%	-901,557.20		3,318,817.81
江苏嘉逸医药有限公司	49.00%	8,504,481.26		100,704,863.04

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

浙江仟源海力生制药有限公司	114,236,174.89	133,175,631.69	247,411,806.58	57,107,394.92	43,163,069.12	100,270,464.04	159,248,185.82	123,998,517.20	283,246,703.02	81,830,984.48	31,783,744.28	113,614,728.76
杭州仟源恩氏基因技术有限公司	17,812,956.32	7,310,683.62	25,123,639.94	5,569,381.37	2,960,169.50	8,529,550.87	21,883,910.87	8,413,541.31	30,297,452.18	8,997,929.59	197,647.54	9,195,577.13
江苏嘉逸医药有限公司	56,394,500.30	227,571,628.21	283,966,128.51	38,732,304.56	39,713,695.30	78,445,999.86						

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
浙江仟源海力生制药有限公司	229,148,166.60	-9,490,631.72	-9,490,631.72	34,971,804.07	266,284,789.23	12,477,047.67	12,477,047.67	5,995,604.65
杭州仟源恩氏基因技术有限公司	30,452,978.06	-4,507,785.98	-4,507,785.98	-2,471,284.51	35,658,258.47	-2,078,064.90	-2,078,064.90	4,185,674.97
江苏嘉逸医药有限公司	61,103,643.92	17,356,084.20	17,356,084.20	-22,256,299.54				

其他说明：

注1：杭州仟源恩氏基因技术有限公司的主要财务信息系合并财务报表数据。

注2：浙江仟源海力生制药有限公司、杭州仟源恩氏基因技术有限公司、江苏嘉逸医药有限公司的主要财务信息系按公允价值计量。

2、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	
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江北仑	浙江北仑	股权投资	30.00%		权益法

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
流动资产	318,822.92	4,897,160.09
非流动资产	295,863,625.00	295,863,625.00
资产合计	296,182,447.92	300,760,785.09
流动负债	242,090.96	182,089.96
负债合计	242,090.96	182,089.96
归属于母公司股东权益	295,940,356.96	300,578,695.13
按持股比例计算的净资产份额	88,782,107.09	90,173,608.54
调整事项	-6,861,863.06	-6,873,802.90
--其他	-6,861,863.06	-6,873,802.90
对联营企业权益投资的账面价值	81,920,244.03	83,299,805.64
净利润	-4,638,338.17	62,177,291.52
综合收益总额	-4,638,338.17	62,177,291.52

其他说明

注：《宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》约定，投资收益按投资项目单独核算，当投资项目实现退出时，即应将该投资项目的收益及时分配，同时返还该项目的初始投资；投资收益及初始投资先支付优先级有限合伙人特定项目初始投资额并分配基础收益，再支付劣后级有限合伙人特定项目初始投资额，再分配超额收益。对于投资项目所产生的收益，本公司按上述方法计算长期股权投资损益调整，导致宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）按持股比例计算的净资产份额与长期股权投资账面价值有所差异。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。本公司执行监控程序，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款及利息	10,053.14				10,053.14
应付票据	800.00				800.00
应付账款	6,021.84				6,021.84
其他应付款	12,438.03				12,438.03
长期借款及利息	9,885.71	7,252.00	3,404.00		20,541.71
长期应付款及利息	2,914.54	24,995.10			27,909.64
合计	42,113.26	32,247.10	3,404.00		77,764.36

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司主要面临利率风险。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

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			3,322,185.70	3,322,185.70
持续以公允价值计量的资产总额			3,322,185.70	3,322,185.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

注：管理层已经评估了应收款项融资，因剩余期限较短（6个月以内到期），故公允价值与账面价值相同。

本公司联营企业宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“磐霖仟源”）持有非上市公司股权，在按照本公司会计政策调整磐霖仟源财务报表时将其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。上述金融资产按第三层次公允价值计量，本公司聘请专业评估机构对上述投资进行估值，估值时主要采用了市场法、收益法的估值技术。

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。

其他说明：

公司原实际控制人翁占国先生、赵群先生和张振标先生签署的《一致行动协议》及《一致行动协议之补充协议》于2020年8月18日到期。经翁占国先生、赵群先生和张振标先生共同协商，翁占国先生、赵群先生和张振标先生之间的一致行动关系于2020年8月18日到期后终止。公司现不存在控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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

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
上海基赢宝生物科技有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
江苏嘉逸医药销售有限公司	关键管理人员共同控制的企业
上药东英（江苏）药业有限公司	关键管理人员担任董事的企业
弈柯莱（台州）药业有限公司（原名：台州保灵药业有限公司）	原联营企业，自 2019 年 4 月 11 日后不再是公司联营企业

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

弈柯莱（台州）药业有限公司	采购商品	5,049,858.85	5,049,858.85	否	10,397,684.19
---------------	------	--------------	--------------	---	---------------

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
上药东英（江苏）药业有限公司	销售商品、提供劳务、出租设备	21,968,729.64	
上海基赢宝生物科技有限公司	提供检测服务	109,638.68	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：公司现任董事黄乐群先生原担任上药东英（江苏）药业有限公司的董事，黄乐群先生于2019年12月辞去上药东英（江苏）药业有限公司的董事职务，又黄乐群先生从2020年2月11日起开始担任本公司的董事，故上药东英（江苏）药业有限公司从2020年2月11日起成为本公司的关联方。

注2：弈柯莱（台州）药业有限公司自2019年4月11日后不再是公司联营企业，故本公司与弈柯莱（台州）药业有限公司2020年度1-4月的交易为关联交易。

（2）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
赵群	57,768,000.00	2019年12月04日	2021年12月04日	否

关联担保情况说明

（3）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	4,195,607.63	5,270,000.00

（4）其他关联交易

江苏嘉逸医药有限公司在纳入公司合并报表之前借款155万元给江苏嘉逸销售有限公司，该款项已于2020年6月收回。

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
应收账款	上药东英（江苏）药业有限公司	11,929,410.00	596,470.50		
预付账款	弈柯莱（台州）药业有限公司			3,000,000.00	

十三、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

1、截至2020年12月31日止，公司将其持有的浙江仟源海力生制药有限公司60%股权、杭州保灵集团有限公司100%股权、杭州仟源恩氏基因技术有限公司的80%股权予以质押用于银行借款担保。

2、截至2020年12月31日止，子公司杭州保灵集团有限公司将其拥有的瑞晶国际商务中心2401-2405室予以抵押用于银行借款担保。

3、截至2020年12月31日止，公司以位于大同市医药工业园区中央大道北侧的土地使用权（晋2019大同县不动产证明第0000485号）以及其上在建工程向大同银行股份有限公司大同御滨园支行提供抵押用于银行借款担保。

4、截至2020年12月31日止，子公司浙江仟源海力生制药有限公司以舟山经济开发区新港园区2015-12号地块（定国用（2016）第0800010号）土地使用权以及其上在建工程（2018年已结转固定资产）向中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行提供抵押用于银行借款担保。

5、截至2020年12月31日止，子公司四川仟源中药饮片有限公司以广汉市青岛路北二段（广国用（2016）第66825号）土地使用权以及其上房屋建筑物与广汉市小汉镇凤凰村（广国用（2016）第676-1号）土地使用权、广汉市小汉镇凤凰村三组（广国用（2016）第15481-1号）土地使用权以及其上房屋建筑物向中国银行股份有限公司广汉支行提供抵押用于银行借款担保。

6、2019年11月，公司与醴泽基金及自然人张宇签署《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》，协议约定：

（1）协议5.1条：南通恒嘉投资江苏嘉逸医药有限公司（以下简称“江苏嘉逸”）后（以受让及增资获得江苏嘉逸51%股权的工商变更登记日为准）24个月内，除本协议另有约定外，各方均不得转让其所持有的南通恒嘉股权。

（2）协议5.2条：南通恒嘉投资江苏嘉逸（以受让及增资获得江苏嘉逸51%股权的工商变更登记日为准）满12个月后至满24个月期间，公司聘请的有证券期货从业资格的评估机构以前述期间的某一评估基准日评估确定的醴泽基金、张宇持有的嘉逸医药股权价值高于或等于醴泽基金、张宇实缴出资额及按照醴泽基金、张宇实缴出资额以年化收益率25%计算的收益之和的，公司有权收购醴泽基金、张宇持有的南通恒嘉的股权，醴泽基金、张宇分别有权选择公司的支付方式，公司需履行相应的内部决策程序。

（3）协议5.3条：南通恒嘉投资江苏嘉逸（以受让及增资获得嘉逸医药51%股权的工商变更登记日为准）满12个月后至满24个月期间，醴泽基金、张宇分别有权要求公司以醴泽基金、张宇各自实缴出资额及按照醴泽基金、张宇各自实缴出资额以年化收益率12%计算的收益之和收购其所持南通恒嘉部分或全部股权，支付方式为现金。

（4）协议5.4条：南通恒嘉投资江苏嘉逸（以受让及增资获得嘉逸医药51%股权的工商变更登记日为准）满24个月前，各方未依据本协议5.2条、5.3条、5.5条的约定签署正式的收购协议的，前述期满24个月后至满36个月期间，醴泽基金、张宇

分别有权要求公司以醴泽基金、张宇各自实缴出资额及按照醴泽基金、张宇各自实缴出资额以年化收益率15%计算的收益之和收购其所持南通恒嘉部分或全部股权，支付方式为现金。

(5) 协议5.5条：江苏嘉逸取得第二个产品的原料药及药品注册批件的，公司应有义务在以受让及增资获得江苏嘉逸51%股权的工商变更登记之日起满12个月后至24个月届满前向醴泽基金、张宇发出收购其所持南通恒嘉全部股权的要约。若届时经由醴泽基金认可的有证券期货从业资格的评估机构评估确定的于评估基准日江苏嘉逸100%股权价值与醴泽基金、张宇持股比例乘积的金额低于醴泽基金、张宇实缴出资额及按照醴泽基金、张宇实缴出资额以年化收益率25%计算的收益之和时，醴泽基金、张宇分别有权选择是否出售其所持南通恒嘉全部股权，若选择出售的，醴泽基金、张宇分别有权选择公司的支付方式；若届时经由醴泽基金认可的有证券期货从业资格的评估机构评估确定的于评估基准日江苏嘉逸100%股权价值（该等评估估值亦需要经过醴泽基金认可）与醴泽基金、张宇持股比例乘积的金额高于或等于醴泽基金、张宇实缴出资额及按照醴泽基金、张宇实缴出资额以年化收益率25%计算的收益之和时，醴泽基金、张宇应将其所持南通恒嘉全部股权出售给公司，醴泽基金、张宇分别有权选择公司的支付方式。若醴泽基金、张宇依据前述约定选择不按照本条约定的条件出售其所持南通恒嘉的全部股权的，其仍有权按照5.2条、5.3条的约定行使相应的权利。

(6) 依据本协议5.2条、5.5条的约定，醴泽基金、张宇选择以发行股份的方式作为支付方式的，醴泽基金、张宇知晓公司发行股份需要获得证监会的核准才能实施，若公司该次发行股份最终未获得证监会核准的，则公司应当以支付现金的方式按照申报发行股份购买资产时对南通恒嘉的整体估值作为作价基准收购醴泽基金、张宇所持南通恒嘉的股权并应在收到证监会未获核准批复文件之日起合理期限内（90日内）支付股权转让价款。

7、公司子公司杭州仟源保灵药业有限公司与平安点创国际融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，杭州仟源保灵药业有限公司将合同约定的固定资产出售给平安点创国际融资租赁有限公司，并向其租回，租金总额57,768,000元，租赁期共24个月，起租日为2019年12月4日。由于合同约定“乙方（杭州仟源保灵药业有限公司）签署与履行本合同的唯一目的在于从甲方（平安点创国际融资租赁有限公司）获得资金融通服务，让渡租赁物所有权是乙方履行本合同的保障措施之一；甲方签署及履行本合同的目的在于为乙方提供资金融通服务，获取相应收益，取得租赁物所有权是甲方实现本合同项下权利的保障措施之一”，故本公司将上述形成融资租赁的售后租回交易按照抵押借款进行会计处理。

2、或有事项

(1) 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。

十四、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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

2021年4月6日公司召开了第四届董事会第十八次会议，会议审议通过《关于签署<苏州达麦迪生物医学科技有限公司之定向减资及资产转让协议>的议案》，同意公司与Greg Guowei FANG、易春、苏州达麦迪共同签署《定向减资及资产转让协议》，以减资方式退出控股子公司苏州达麦迪，苏州达麦迪将以其所持无锡联合利康临床检验所有限公司（以下简称“联合利康”）的部分股权作价向公司支付减资对价，同时将剩余联合利康的股权转让给公司；上述交易完成后，公司将直接持有联合利康100%股权。

十五、其他重要事项

1、其他

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	733,508.44	0.96%	733,508.44	100.00%		733,508.44	0.91%	733,508.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	76,063,935.97	99.04%	10,118,728.57	13.30%	65,945,207.40	79,600,198.58	99.09%	4,236,390.02	5.32%	75,363,808.56
其中：										
合计	76,797,444.41	100.00%	10,852,237.01		65,945,207.40	80,333,707.02	100.00%	4,969,898.46		75,363,808.56

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
武汉慧尔药业有限公司	376,330.36	376,330.36	100.00%	预计无法收回
山西大统进出口贸易有限公司	231,000.00	231,000.00	100.00%	预计无法收回
四川佳能达医药贸易有限责任公司	126,178.08	126,178.08	100.00%	预计无法收回

合计	733,508.44	733,508.44	--	--
----	------------	------------	----	----

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
账龄组合	76,063,935.97	10,118,728.57	13.30%
合计	76,063,935.97	10,118,728.57	--

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

本公司对于应收账款按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据公司的历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异, 因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算, 并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	66,878,234.18
1 至 2 年	8,703,555.70
2 至 3 年	396,508.05
3 年以上	819,146.48
3 至 4 年	15,402.10
4 至 5 年	6,554.07
5 年以上	797,190.31
合计	76,797,444.41

(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	
按单项计提坏账准备	733,508.44					733,508.44
按组合计提坏账准备	4,236,390.02	5,882,338.55				10,118,728.57
合计	4,969,898.46	5,882,338.55				10,852,237.01

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：

本期无实际核销的应收账款。

(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
西藏仟源药业有限公司	74,974,703.00	97.63%	9,415,573.97
四川省惠达药业有限公司	679,045.55	0.88%	600,574.22
武汉慧尔药业有限公司	376,330.36	0.49%	376,330.36
深圳市全药网药业有限公司	275,632.00	0.36%	13,781.60
山西大统进出口贸易有限公司	231,000.00	0.30%	231,000.00
合计	76,536,710.91	99.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无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

期末公司无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	17,941,547.05	2,451,014.85
合计	17,941,547.05	2,451,014.85

(1) 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	961,896.82	1,011,896.82
员工暂借款	50,000.00	
往来款	211,164.05	94,921.20
应收股权与长期资产转让款	200,000.00	200,000.00
合并范围内子公司往来款	16,807,717.78	1,282,371.28
预付款项转入	8,969.91	8,969.91
其他	377,581.30	377,581.30
合计	18,617,329.86	2,975,740.51

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,090.45		513,635.21	524,725.66
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	51,057.15		100,000.00	151,057.15
2020 年 12 月 31 日余额	62,147.60		613,635.21	675,782.81

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）	16,919,598.73
1 至 2 年	65,680.00
2 至 3 年	557,348.30
3 年以上	1,074,702.83
5 年以上	1,074,702.83
合计	18,617,329.86

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	
按单项计提坏账准备	513,635.21	100,000.00				613,635.21
按组合计提坏账准备	11,090.45	51,057.15				62,147.60
合计	524,725.66	151,057.15				675,782.81

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：

本期公司无实际核销的其他应收款。

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
西藏仟源药业有限公司	合并范围内子公司往来款	16,108,943.28	1-3 年	86.53%	16,108.94
江苏嘉逸医药有限公司	合并范围内子公司往来款	548,774.50	1 年以内	2.95%	548.77
大同华润燃气有限公司	押金保证金	430,000.00	5 年以上	2.31%	2,150.00
上海张江文化控股有限公司	押金保证金	236,309.72	2-3 年	1.27%	1,181.55
浙江苏泊尔制药有限公司	长期资产转让款	200,000.00	2-3 年	1.07%	200,000.00
合计	--	17,524,027.50	--	94.13%	219,989.26

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
期末公司无涉及政府补助的应收款项。				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无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

期末公司无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	1,033,666,594.13	158,665,242.44	875,001,351.69	918,666,594.13	100,045,242.44	818,621,351.69
对联营、合营企业投资	82,833,159.04		82,833,159.04	83,299,805.64		83,299,805.64
合计	1,116,499,753.17	158,665,242.44	957,834,510.73	1,001,966,399.77	100,045,242.44	901,921,157.33

(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		
浙江仟源海力生制药有限公司	134,075,535.10			15,400,000.00		118,675,535.10	46,324,464.90
杭州保灵集团有限公司	330,639,443.58	115,000,000.00		7,850,000.00		437,789,443.58	56,810,556.42
杭州仟源恩氏基因技术有限公司	86,920,000.00			35,370,000.00		51,550,000.00	48,450,000.00
四川仟源中药饮片有限公司	23,673,616.00					23,673,616.00	
武汉仟源电子商务有限公司	6,964,990.13					6,964,990.13	
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	45,399,778.88					45,399,778.88	7,080,221.12
西藏仟源药业有限公司	34,888,000.00					34,888,000.00	
南通恒嘉药业有限公司	156,059,988.00					156,059,988.00	
合计	818,621,351.69	115,000,000.00		58,620,000.00		875,001,351.69	158,665,242.44

(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											
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	83,299,805.64			-466,646.60						82,833,159.04	
小计	83,299,805.64			-466,646.60						82,833,159.04	
合计	83,299,805.64			-466,646.60						82,833,159.04	

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	110,176,091.80	68,147,358.36	207,897,132.64	126,773,884.11
其他业务	588,508.24	517,711.78	27,654.87	
合计	110,764,600.04	68,665,070.14	207,924,787.51	126,773,884.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
销售商品	110,176,091.80		110,176,091.80
提供服务	517,711.78		517,711.78
租赁收入	70,796.46		70,796.46
其中：			
其中：			
合并范围内子公司	59,486,239.98		59,486,239.98
其他客户	51,278,360.06		51,278,360.06
其中：			
其中：			
在某一时点确认	110,693,803.58		110,693,803.58
租赁收入	70,796.46		70,796.46
其中：			

其中：				
合计	110,764,600.04			110,764,600.04

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	7,800,000.00	27,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-466,646.60	15,142,277.37
理财产品收益	56,001.84	62,807.92
合计	7,389,355.24	42,205,085.29

十七、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	-2,310,698.57	
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）	31,585,171.58	
委托他人投资或管理资产的损益	244,232.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,749.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	924,854.85	
减：所得税影响额	2,858,265.41	
少数股东权益影响额	2,789,804.51	
合计	24,952,240.33	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	924,854.85	因联营企业交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益

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	-36.54%	-1.2305	-1.2305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.01%	-1.3475	-1.3475

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2020年年度报告原件。
- 五、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部