

重庆莱美药业股份有限公司

2019 年年度报告



2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱宇、主管会计工作负责人赖文及会计机构负责人(会计主管人员)田敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

李卫东未对本报告内容的真实性、准确性、完整性发表书面确认意见。其他董事、监事及高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带法律责任。请投资者特别关注。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李卫东	董事	无法联系到其本人	--

公司存在行业政策、药品降价、产品质量安全、对外投资、资产减值等风险，敬请投资者注意阅读“第四节、第九条、公司未来发展展望”章节中对公司风险提示的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 812,241,205 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。

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.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	29
第六节股份变动及股东情况.....	45
第七节优先股相关情况.....	52
第八节可转换公司债券相关情况.....	53
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第十节公司治理.....	62
第十一节公司债券相关情况.....	66
第十二节财务报告.....	67
第十三节备查文件目录.....	218

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、莱美药业	指	重庆莱美药业股份有限公司
莱美医药	指	重庆市莱美医药有限公司，公司之全资子公司
莱美隆宇	指	重庆莱美隆宇药业有限公司，公司之全资子公司
四川禾正	指	四川禾正制药有限责任公司，公司之全资子公司
莱美香港	指	莱美（香港）有限公司，公司在香港设立之全资子公司
瀛瑞医药	指	四川瀛瑞医药科技有限公司，公司之全资子公司
金星药业	指	成都金星健康药业有限公司，公司之控股子公司
康德赛	指	四川康德赛医疗科技有限公司，公司之控股子公司
湖南康源	指	湖南康源制药有限公司，公司之全资子公司
莱美德济	指	西藏莱美德济医药有限公司，公司之控股子公司
莱美聚德	指	重庆市莱美聚德医药连锁有限公司，公司全资子公司莱美医药之全资子公司
莱美金鼠	指	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司，公司全资子公司莱美医药之控股子公司
莱美健康	指	重庆莱美健康产业有限公司，公司全资子公司莱美医药之控股子公司
莱禾医药	指	四川莱禾医药科技有限公司，公司全资子公司四川禾正之全资子公司
禾正生物	指	成都禾正生物科技有限公司，公司全资子公司四川禾正之全资子公司
天毅莱美	指	深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙），公司参与发起设立的并购基金
常州青枫、莱美青枫	指	常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙企业），公司参与发起设立的产业并购基金
知识产权基金	指	重庆钨石知源生物医药知识产权投资合伙企业（有限合伙），公司参与发起设立的知识产权基金
赛富健康、广州赛富	指	广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙），公司参与发起设立的产业投资基金
中恒集团	指	广西梧州中恒集团股份有限公司
广西国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	莱美药业	股票代码	300006
公司的中文名称	重庆莱美药业股份有限公司		
公司的中文简称	莱美药业		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Lummy		
公司的法定代表人	邱宇		
注册地址	重庆市南岸区玉马路 99 号		
注册地址的邮政编码	401336		
办公地址	重庆市渝北区杨柳路 2 号综合研发楼 B 塔楼 15 层、16 层		
办公地址的邮政编码	401123		
公司国际互联网网址	http://www.cqlummy.com		
电子信箱	cqlm@cqlummy.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔丹	陈凤
联系地址	重庆市渝北区杨柳路 2 号综合研发楼 B 塔楼 16 层	重庆市渝北区杨柳路 2 号综合研发楼 B 塔楼 16 层
电话	023-67300382	023-67300382
传真	023-67300327	023-67300327
电子信箱	cuidan@cqlummy.com	chenfeng@cqlummy.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
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	公司董事会办公室

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	赵勇军、吴良辉

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

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,859,010,759.50	1,562,367,031.77	18.99%	1,282,070,992.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-155,198,173.55	98,003,316.95	-258.36%	55,561,455.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-187,688,904.45	42,888,939.06	-537.62%	46,855,898.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	231,298,140.63	225,885,520.85	2.40%	61,387,916.62
基本每股收益（元/股）	-0.1911	0.1207	-258.33%	0.068
稀释每股收益（元/股）	-0.1911	0.1207	-258.33%	0.068
加权平均净资产收益率	-9.63%	5.63%	-15.26%	3.36%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,501,431,031.13	3,140,777,674.48	11.48%	2,740,346,072.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,555,993,911.39	1,699,542,795.46	-8.45%	1,691,509,700.86

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	312,724,709.64	482,643,413.94	503,658,685.93	559,983,949.99
归属于上市公司股东的净利润	20,814,580.73	33,054,574.99	22,179,475.68	-231,246,804.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,716,278.29	18,236,612.23	15,434,485.46	-240,076,280.43
经营活动产生的现金流量净额	17,759,537.70	63,042,415.80	49,740,355.75	100,755,831.38

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-78,553.29	-422,246.52	1,613,117.45	
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）	52,643,429.47	22,983,056.95	8,135,562.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,368,700.36	35,621,903.18		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		387,208.97	271,777.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365,386.84	24,986.01	677,625.35	
减：所得税影响额	8,562,390.04	3,457,304.15	1,679,922.72	
少数股东权益影响额（税后）	15,515,068.76	23,226.55	312,602.37	
合计	32,490,730.90	55,114,377.89	8,705,557.09	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司是一家集研发、生产、销售于一体的国家技术创新示范企业，公司主要业务为医药制造。公司产品品种丰富，结构合理，公司主要产品涵盖抗感染类、特色专科类（主要包括抗肿瘤药、消化系统药、肠外营养药）、大输液类、中成药及饮片类等。公司重点品种如下：

纳米炭混悬注射液（卡纳琳），唯一获得CFDA批准的淋巴示踪剂，被评为“2017中国化药制药行业其他各科用药优秀产品品牌”、“2018中国化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、“2019中国化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、工信部“制造业单项冠军产品（2019年-2021年）”。该产品具有良好的淋巴趋向性，达到淋巴示踪的目的；还可作为药物载体，将药物载入淋巴系统，达到淋巴靶向治疗的目的。

艾司奥美拉唑肠溶胶囊（莱美舒），首家上市（独家）国产艾司奥美拉唑口服制剂，国家医保品种，2018年和2019年连续两年被评为“中国化学制药行业消化系统类优秀产品品牌”，作为全新一代质子泵抑制剂(PPI)具有快速、持久、稳定抑制胃酸及较高的Hp根除率。

此外，公司主要产品还包括盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液、谷氨酰胺、氨甲环酸氯化钠注射液、盐酸克林霉素注射液、氨曲南、葡萄糖注射液、氯化钠注射液、五酯胶囊、西洋参等。

（二）经营模式

1、采购模式

公司的采购工作主要由采供部负责，采购与公司生产相关的物料，主要包括原材料、包装材料等物料。采供部根据生产部的年度及月度生产计划制定采购计划，发生采购需求时，以前期的市场调查为基础，通过报价、询价、还价等谈判过程，在符合要求的供应商名单里筛选并确定采购单位，签订采购合同。采购员对采购合同执行的各个环节进行严密的跟踪、监督，从供应商确认订单、发货、到货、检验、入库以及使用情况等，实现全过程管理。

2、生产模式

公司严格按照新版GMP要求组织生产，确保药品质量和药品的安全性及有效性。公司生产部负责制定生产计划，并严格按照新版GMP要求组织生产，保证生产操作过程符合新版GMP文件要求，对生产过程负责。公司质量部负责药品生产全过程的质量监督，对原辅料、半成品和成品进行质量检验，确保生产药品符合质量标准。公司采供部负责原材料和包装物的准备工作，确保满足生产计划的要求。

3、销售模式

公司主要业务为药品生产及销售，根据产品特性设立了新业务事业部和化药事业部。新业务事业部负责全面推广重点产品卡纳琳。化药事业部下设消化发展部、招商发展部两个销售部门，消化发展部主要负责推广重点产品莱美舒，招商发展部主要负责推广抗感染类等普药类产品。公司销售团队与国营、国资和上市的大型商业公司合作，销往医院及各级销售终端。

报告期内，为顺应医药行业政策改革的趋势，公司加大对重点产品的市场推广力度，不断提升相关产品市场占有率和品牌影响力，持续优化产品结构，加强对终端市场的掌控力，深入有序的开展市场拓展活动。同时，公司集中核心资源围绕战略发展规划，以抗肿瘤、消化道、抗感染等优势细分领域为基础，积极引进新产品和新技术，打造甲状腺疾病领域头部企业。

（三）报告期内业绩驱动因素

公司2019年营业收入185,901.08万元，较去年同期增长18.99%，归属于上市公司股东的净利润为-15,519.82万元，剔除资

产减值、开发支出转费用化影响后，归属于上市公司股东的净利润为11,595.55万元，主要原因系公司卡纳琳、莱美舒等抗肿瘤、消化道领域重点产品销售增长，整体毛利率提升所致。后续公司将专注于上述优势细分领域，持续优化产品结构，打造甲状腺疾病领域头部企业，进一步做精做强，促进公司业绩的稳定增长。

（四）公司所属行业发展阶段、特点及公司所处的行业地位

随着医药卫生体制改革的推进和人口老龄化社会的到来，化学制药行业迎来发展机遇。但近年来医药行业发生了深刻变化，医疗行业大医保时代来临，如“4+7”带量采购、按病种付费、限制辅助用药等各项行业政策频出，医药行业竞争加剧，上述政策都深刻影响企业的生产、销售、研发，医药企业迎来创新驱动发展时代，技术创新能力、商业模式创新等核心竞争力成为医药企业持续发展的驱动力。公司作为以化学制药为主营业务的企业，将准确把握所属行业发展趋势，根据政策和市场变化情况做好产品布局，聚焦优势细分领域，加快技术创新，优化商业模式，不断提升行业地位和市场竞争力，力争在激烈的市场竞争中赢得发展先机。

公司经历20年发展获得行业高度认可，2019年被工信部认定为“国家技术创新示范企业”，且荣获“中国成立70周年医药产业优秀企业光荣榜--标杆企业”，公司及公司多个产品在中国化学制药行业年度峰会荣获“2019中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2019中国化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、“2019中国化学制药行业消化系统类优秀产品品牌”、“2019中国化学制药行业血液及造血系统类优秀产品品牌”、“2019中国化学制药行业调节水、电解质及酸碱平衡和矿物质、营养补充类优秀产品品牌”、“2019中国化学制药行业其他各科用药优秀产品品牌”、“2019中国化学制药行业环保、绿色制药特设奖”等多项大奖。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	本报告期末货币资金较上年末增长 38.80%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额增加及莱美德济、常州青枫、赛富健康纳入合并报表范围所致。
应收票据、应收款项融资	本报告期末应收票据较上年末减少 2,342.99 万元、应收款项融资较年初增加 4,611.25 万元，主要系本报告期执行新金融工具准则调整列报所致。
预付款项	本报告期末预付款项较上年末减少 30.28%，主要系本报告期预付货款减少所致。
其他应收款	本报告期末其他应收款较上年末增长 708.59%，主要系本报告期合并报表范围新增控股子公司莱美德济的代理贸易业务收入采用净额法核算，形成的债权债务分别列在其他应收款、其他应付款列报所致。
其他流动资产	本报告期末其他流动资产较上年末增长 108.36%，主要系本报告期末预缴及待抵扣税费增加所致。
可供出售金融资产、其他权益工具投资	本报告期末可供出售金融资产较上年末减少 26,818.23 万元、其他权益工具投资较年初增加 22,542.78 万元，主要系本报告期执行新金融工具准则调整列报所致。

投资性房地产	本报告期末投资性房地产较上年末减少 31.07%，主要系本报告期收回部分对外出租房屋及本期折旧所致。
开发支出	本报告期末开发支出较上年末减少 46.91%，主要系本报告期终止部分研发项目，相关资本化支出转费用化处理所致。
商誉	本报告期末商誉较上年末减少 33.31%，主要系本报告期计提商誉减值准备所致。
长期待摊费用	本报告期末长期待摊费用较上年末增长 606.32%，主要系本报告期新增长期待摊费用项目所致。
递延所得税资产	本报告期末递延所得税资产较上年末增长 40.61%，主要系本报告期计提的资产减值准备大幅增加所致。
其他非流动资产	本报告期末其他非流动资产较上年末增长 75.36%，主要系本报告期新增预付投资款所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
长期股权投资-莱美(香港)有限公司	子公司	21,574.23 万元	香港	投资、贸易、咨询	委任董事	313.28 万元	13.05%	否
其他权益工具投资-安生投资控股公司	参股	933.15 万元	美国	健康食品、保健品、速溶饮料研发、生产、加工、销售等	签署协议	不适用	0.56%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响等情形。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

近年来医药行业发生了深刻变化，医疗行业大医保时代来临，如“4+7”带量采购、按病种付费、限制辅助用药等各项行业政策频出，医药行业竞争加剧，成本、质量和技术能力成为未来竞争的重点。行业政策频出为研产销一体化企业提供了新的发展机遇，公司针对实际市场情况对原定战略做出了相应调整，提出了聚焦现有优势细分领域，进一步做精做强的战略思路，在良性竞争的环境下实现公司差异化发展。

2019年，公司董事会及经营团队围绕发展战略和2019年经营计划，结合行业政策变化情况，稳步推进各项工作，各事业部及各子公司团结一致，紧紧围绕公司发展战略，紧抓安全环保、质量不放松，不遗余力地推动全年生产保障工作，实现公司主营业务稳定增长。本报告期，2019年度公司实现营业总收入为185,901.08万元，较去年同期增长18.99%，归属于上市公司股东的净利润为-15,519.82万元，剔除资产减值、开发支出转费用化影响后，归属于上市公司股东的净利润为11,595.55万元。报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

1、继续聚焦优势细分领域，优化产品结构，提升公司盈利水平

报告期内，公司继续围绕重点产品卡纳琳、莱美舒持续推进大品种战略，通过加强营销团队和销售网络建设、深度开发终端市场、开展线上活动等方式树立重点产品在现有领域的品牌影响力，公司重点产品市场份额不断提升，公司经营业绩实现快速稳步增长。下一步，公司将依托上述重点产品在临床上的优势地位，进一步聚焦抗肿瘤、消化道两大疾病领域，在上述领域继续深耕细作，扩充相关产品线，打造细分领域领先地位。

报告期内，公司重点产品莱美舒（通用名：艾司奥美拉唑肠溶胶囊）销量继续保持了较高的增速，同比增长42.39%。报告期内，公司加大各省市招标进度，截止2019年12月，莱美舒中标区域已覆盖全国大多数省份（含直辖市）。报告期内公司积极建设OTC营销渠道，开启在便民药房推广模式，实现“院外+院内”双引擎销售模式。同时，公司通过开展线上推广活动等多种方式提升“莱美舒”在终端的品牌影响力，带动产品市场占有率的进一步提升。2018年和2019年莱美舒连续两年被评为“中国化学制药行业消化系统类优秀产品品牌”称号、2019年1月获得“2019年中国产学研合作创新成果优秀奖”。

报告期内，公司重点产品卡纳琳（通用名：纳米炭混悬注射液）经过多年深耕培育，其临床价值获得市场高度认可。2019年，公司继续开展在甲状腺领域推广活动，提升卡纳琳在甲状腺手术中的使用率，同时公司加大卡纳琳在非甲状腺领域的推广力度，在胃肠、乳腺、妇科肿瘤等领域取得了较好的业绩。卡纳琳在非甲状腺领域例如纳米炭在胃肠癌、乳腺癌等的淋巴示踪临床价值临床应用方面获得该领域专家的广泛认可。凭借其临床和市场地位，卡纳琳2018年、2019年连续两年荣获“中国化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、以及“制造业单项冠军产品（2019年-2021年）”多项殊荣。

报告期内，公司继续聚焦在抗肿瘤、消化道以及抗感染三大现有业务板块，进一步优化营销网络建设，加大人才引进及队伍培养，建立激励机制，深入学习专业知识和技能，借助现有销售经验和优势推进营销网络的建设，扩大产品终端市场影响力。

2、搭建甲状腺健康管理平台，积极打造疾病健康管理的全生命周期生态链

公司搭建了甲状腺疾病健康管理平台，成立了i甲专线甲状腺疾病管理中心。报告期内，该平台深入与知名医院、权威专家和教授的合作，现已成为以互联网平台（微信公众号、小程序、APP、随访软件数据库）为核心，形成线上线下闭环，为甲状腺疾病患者提供包含风险评估、营养、运动、情绪调节等措施的全方位健康管理服务管家，并通过医院导入患者至i甲专线甲状腺疾病管理中心。公司借助甲状腺疾病健康管理平台已实现如富锶水、复合肽营养口服液等大健康产品销售。健康管理平台的产品将以卡纳琳为核心，向甲状腺疾病相关产品群拓展。公司已获得两个相关产品销售授权并开始推广，甲状旁腺素（PTH）检测试剂、消融电极产品已在2019年实现销售，未来公司还将为该平台每年引进1-2个核心产品，包括甲状腺药品、器械、营养强化剂、医疗美容产品等，逐步打造甲状腺疾病领域头部企业。

3、通过自主创新、项目引进等多种渠道储备具有核心竞争力的品种

报告期内，公司技术中心继续开展新药仿创科研工作，结合市场及公司战略实际情况重点推进艾司奥美拉唑镁肠溶胶

囊、注射用艾司奥美拉唑钠、伏立康唑片等品种的开发进度。同时，公司积极引入优质项目，布局消化道领域优势产品，提升公司在消化道领域竞争力。

报告期内，公司通过携手爱尔眼科共同投资设立湖南迈欧医疗科技有限公司，合资公司将借助爱尔眼科医院院内体系开发儿童青少年近视及干眼症等一系列眼科药品及护理产品，逐步搭建眼科类相关产品平台。报告期内，公司与湖南朗星医疗科技有限公司合资成立的湖南慧盼医疗科技有限公司联合开发的硬性角膜接触镜冲洗液已上市销售。

此外，公司继续坚持自主研发创新的路径，持续推进子公司四川瀛瑞开发的卡纳琳后续升级产品，如纳米炭铁、果胶-阿霉素等，报告期内四川瀛瑞已完成对纳米炭铁的作用机理、淋巴治疗作用、初步毒性及预防毒性反应进行了研究，对其临床价值进行了初步的论证，得到临床专家的认同，临床专家对纳米炭铁的临床价值给予高度评价，目前处于开展药代动力学及安全性评价预实验相关准备工作过程中；子公司康德赛通过开展海外创新技术在国内的二次开发、临床试验等工作，自主研发基于自体免疫细胞的个性化创新性细胞治疗产品，现已完成技术平台的搭建，并具备工业化生产水平。基于此平台，康德赛已完成针对晚期卵巢肿瘤以肿瘤新生抗原为主要靶点的DC细胞产品和针对晚期肝硬化的个性化免疫细胞产品的中试研究，确定了工艺流程和完成部分动物试验，即将进入临床试验阶段。

4、积极引入国资战略投资者，助力公司战略目标实现

为促进公司进一步围绕战略规划在医药产业领域进一步做大做强，以及公司在医药大健康领域的后续快速发展，报告期内公司积极开展引入国资战略投资者工作。2019年11月25日，公司、邱宇与中恒集团共同签署了《战略合作框架协议》，各方共同确定了本次战略合作的框架及方向；2020年1月20日，邱宇与中恒集团签署了《表决权委托协议》，邱宇将其直接持有的公司股份184,497,185股（占公司总股本的22.71%）所对应的表决权独家且不可撤销地委托中恒集团行使。

2020年4月，邱宇与中恒集团签署的《表决权委托协议》已满足生效条件，中恒集团成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，公司实际控制人变更为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会。下一步，中恒集团及其关联方将通过参与公司非公开发行股份的方式，进一步增持公司股份，充实公司资本金改善公司盈利水平。本次通过引入国资股东有利于助力公司集中核心资源围绕战略发展规划，以抗肿瘤、消化道、抗感染等优势细分领域为基础，打造甲状腺疾病领域头部企业。

5、强化规范运作，认真履行信息披露义务，维护好投资者关系，提升资本市场形象

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，认真执行股东大会决议，切实履行信息披露义务，积极进行投资者关系管理，维护公司在资本市场良好形象。报告期内，公司组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门组织的培训活动，提高其履职能力，切实发挥独立董事作用，独立董事对公司重大经营决策严格审核、发表独立意见；公司严格按照法律法规和规范性文件的规定，做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。

报告期内，公司通过参加重庆辖区上市公司投资者网上集体接待日活动、举办年度业绩网上说明会、互动易投资者关系平台、接听投资者热线等多种方式进一步加强投资者对公司的了解，确保所有投资者及时、公平获知公司有关信息。

报告期内，国家医疗保障局、人力资源社会保障部发布了《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》【医保发（2019）46号】（以下简称“医保目录”），公司及子公司产品进入、退出国家医保目录情况如下：

1、新增纳入医保目录品种

序号	药品分类代码	药品分类	编号	药品名称	剂型	医保分类
1	XA07A	肠道抗感染类	74	利福昔明片	口服常释剂型	乙
2	XB05C	灌洗液	279	生理氯化钠溶液	冲洗剂	乙

2、退出医保目录的产品

序号	药品名称	剂型	医保分类	编号	药品分类	适应症
1	甲硫氨酸维B1	注射剂	乙	58	消化道和代谢方面的药物	适用于改善肝脏功能，对肝脏疾病，如急慢性肝炎，肝硬化，尤其是对脂肪肝有较明显的疗效，能改善肝内胆汁淤积，可用于酒精，巴比妥类，磺胺类药物中毒时的辅助治疗。

2	利巴韦林	注射剂	甲	★(692)	全身用抗病毒药	适应症为抗病毒药。用于病毒性上呼吸道感染。
3	抗病毒丸	丸剂	乙类	98	清热解暑剂	功效为清热祛湿，凉血解毒。用于风热感冒；流感。

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

公司重要研发项目进展情况如下：

项目名称	药品类型	适应症	2019年进展情况	近期拟达到的目标
纳米炭铁	化药1类	抗肿瘤药物	在研	注册申报
艾司奥美拉唑镁原料及胶囊	化药3类	质子泵抑制药	在研	注册申报
艾司奥美拉唑镁肠溶片	化药4类	质子泵抑制药	在研	注册申报
奥美拉唑镁原料及片剂	化药4类	质子泵抑制药	在研	注册申报
艾司奥美拉唑钠及注射用艾司奥美拉唑钠	化药4类	质子泵抑制药	技术审评中	取得注册批件
伏立康唑片	化药4类	抗感染药物	技术审评中	取得注册批件
注射用紫杉醇	化药4类	抗肿瘤药物	在研	提交注册申请
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	原化药6类	糖皮质激素	技术审评中	取得注册批件
特利加压素及注射用特利加压素	化药4类	消化系统疾病药物	在研	注册申报

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

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,859,010,759.50	100%	1,562,367,031.77	100%	18.99%
分行业					
医药制造	1,700,273,226.63	91.46%	1,547,224,303.66	99.03%	9.89%
医药流通	97,162,552.53	5.23%	1,082,473.62	0.07%	8,875.97%
药品销售服务	41,747,174.20	2.25%	10,377,358.20	0.66%	302.29%
其他业务收入	19,827,806.14	1.07%	3,682,896.29	0.24%	438.38%
分产品					
抗感染类	203,422,219.02	10.94%	238,941,065.15	15.29%	-14.87%

特色专科类	1,081,955,868.56	58.20%	934,147,331.04	59.79%	15.82%
大输液类	188,936,859.62	10.16%	152,544,233.87	9.76%	23.86%
其他品种	49,778,986.08	2.68%	46,173,245.92	2.96%	7.81%
中成药及饮片类	176,179,293.35	9.48%	175,418,427.68	11.23%	0.43%
药品销售服务	41,747,174.20	2.25%	10,377,358.20	0.66%	302.29%
医药流通类	97,162,552.53	5.23%	1,082,473.62	0.07%	8,875.97%
其他业务收入	19,827,806.14	1.07%	3,682,896.29	0.24%	438.38%
分地区					
东北地区	91,976,883.09	4.95%	98,831,392.87	6.33%	-6.94%
华北地区	152,382,108.92	8.20%	141,140,429.40	9.03%	7.96%
华东地区	577,185,734.31	31.05%	512,484,061.43	32.80%	12.63%
华南地区	174,880,769.49	9.41%	156,556,382.56	10.02%	11.70%
华中地区	345,583,908.83	18.59%	300,700,754.85	19.25%	14.93%
西北地区	137,031,787.66	7.37%	62,695,546.16	4.01%	118.57%
西南地区	360,141,761.06	19.37%	286,275,568.21	18.32%	25.80%
其他业务收入	19,827,806.14	1.07%	3,682,896.29	0.24%	438.38%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造	1,700,273,226.63	463,697,581.08	72.73%	9.89%	-24.10%	12.21%
分产品						
抗感染类	203,422,219.02	79,623,443.95	60.86%	-14.87%	-17.94%	1.47%
特色专科类	1,081,955,868.56	226,220,042.16	79.09%	15.82%	-36.12%	17.00%
大输液类	188,936,859.62	83,616,295.70	55.74%	23.86%	11.99%	4.69%
分地区						
华东地区	577,185,734.31	144,939,117.00	74.89%	12.63%	-23.66%	11.93%
华中地区	345,583,908.83	113,675,541.15	67.11%	14.93%	-12.17%	10.15%
西南地区	360,141,761.06	90,643,778.05	74.83%	25.80%	-21.15%	14.98%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医药制造--制剂	销售量	支/瓶/袋/盒	120,767,192	127,449,851	-5.24%
	生产量	支/瓶/袋/盒	113,551,735	131,501,183	-13.65%
	库存量	支/瓶/袋/盒	21,345,308	28,941,081	-26.25%
医药制造——原料	销售量	KG	9,533.2	24,060	-60.38%
	生产量	KG	9,586.32	16,728.28	-42.69%
	库存量	KG	3,088.08	3,034.96	1.75%
医药制造——中成药	销售量	盒	5,890,931	5,503,027	7.05%
	生产量	盒	6,362,602	5,683,840	11.94%
	库存量	盒	1,304,477	833,505	56.50%
医药制造——饮片类	销售量	KG	67,819	81,947	-17.24%
	生产量	KG	97,877	77,294	26.63%
	库存量	KG	85,067	55,109	54.36%
医药流通	销售量	支/瓶	3,046,343	1,280,296	137.94%
	采购量	支/瓶	3,967,034	761,230	421.13%
	库存量	支/瓶	1,343,615	17,530	7,564.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，原料药销售量同比下降60.38%，生产量同比下降42.69%，主要系产品结构变化所致；中成药库存量同比增长56.50%，主要系销量增长及年末备货所致；饮片类库存量同比增长54.36%，主要系生产量增加所致；医药流通类药品销售量、采购量、库存量分别同比增长137.94%、421.13%、7,564.66%，主要系莱美德济除集团内业务外的其他代理、批发业务量较大，莱美德济自2019年1月末起纳入合并报表范围。

(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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	原材料、折旧、人工、制造费用	463,697,581.08	88.33%	610,902,756.49	99.74%	-24.10%

	等					
医药流通	采购成本	58,493,593.69	11.14%	792,605.48	0.13%	7,279.91%
其他业务成本		2,746,628.62	0.52%	812,609.43	0.13%	238.00%
合计		524,937,803.39	100.00%	612,507,971.40	100.00%	-14.30%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2017年1月，莱美药业以现金2,100.00万元收购西藏德益投资管理有限公司持有的莱美德济35%的股权，于2017年1月完成公司变更登记。2018年12月，莱美药业分别以现金2,100.00万元收购成都西立投资咨询有限公司和西藏慧业商贸有限公司分别持有的莱美德济8%的股权，本次收购完成后莱美药业合计持有莱美德济51%股份，于2019年1月完成公司变更登记，莱美德济成为公司控股子公司，自2019年1月末起合并莱美德济财务报表。

2、公司认缴赛富健康出资额比例47.96%，且非最大单一认缴出资人，根据赛富健康合伙协议，合伙企业的可分配收益按单个项目收益进行结算分配，赛富健康实际于2019年4月开始产生投资业务，且截止本报告报出日，赛富健康已投资项目全部为本公司投资，公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》相关规定判断，公司系赛富健康已投资项目的主要责任人，因此，公司自2019年4月末起合并赛富健康已投资项目财务报表。

3、公司认缴常州青枫出资额29.90%，且非最大单一认缴出资人，2019年10月，常州青枫有限合伙人苏州金晟硕昇投资管理有限公司（认缴出资比例65%）明确不对常州青枫现有项目投资，现有项目投资收益或亏损由已出资合伙人按照实际出资比例分享或承担。因此，公司成为常州青枫已投资项目主要责任人，公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》相关规定，自2019年10月末起合并常州青枫已投资项目财务报表。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	240,426,938.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	90,789,165.94	4.88%
2	客户二	48,998,041.55	2.64%
3	客户三	39,478,073.93	2.12%
4	客户四	31,308,688.59	1.68%

5	客户五	29,852,968.64	1.61%
合计	--	240,426,938.65	12.93%

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）	247,515,077.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	136,415,090.03	33.55%
2	供应商二	54,980,699.03	13.52%
3	供应商三	27,005,181.54	6.64%
4	供应商四	17,385,332.62	4.28%
5	供应商五	11,728,774.13	2.88%
合计	--	247,515,077.35	60.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	952,360,630.99	602,225,228.33	58.14%	主要系本报告期优化营销模式、加大终端市场开发力度所致
管理费用	152,690,721.97	136,232,746.27	12.08%	无重大变动
财务费用	69,970,393.52	52,515,668.57	33.24%	主要系本报告期融资增加所致
研发费用	164,043,471.66	42,737,960.43	283.84%	主要系本报告期终止部分研发项目，相关资本化支出转费用化处理所致。

4、研发投入

适用 不适用

2019年公司研发投入5,829.70万元，占营业收入3.14%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	110	112	113

研发人员数量占比	7.31%	8.49%	7.75%
研发投入金额（元）	58,297,006.69	66,700,688.69	54,850,755.17
研发投入占营业收入比例	3.14%	4.27%	4.28%
研发支出资本化的金额（元）	14,403,161.91	23,962,728.26	21,133,957.60
资本化研发支出占研发投入的比例	24.71%	35.93%	38.53%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-8.92%	26.29%	45.88%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,563,680,106.60	1,683,059,621.37	52.32%
经营活动现金流出小计	2,332,381,965.97	1,457,174,100.52	60.06%
经营活动产生的现金流量净额	231,298,140.63	225,885,520.85	2.40%
投资活动现金流入小计	443,890,797.90	347,274,389.66	27.82%
投资活动现金流出小计	531,899,775.22	666,467,273.10	-20.19%
投资活动产生的现金流量净额	-88,008,977.32	-319,192,883.44	不适用
筹资活动现金流入小计	1,166,289,204.18	908,875,359.80	28.32%
筹资活动现金流出小计	1,298,920,895.41	801,490,886.36	62.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-132,631,691.23	107,384,473.44	-223.51%
现金及现金等价物净增加额	10,056,197.67	19,995,185.80	-49.71%

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

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-8,800.90万元，同比增加23,118.39万元，主要系本报告期收回投资收到的现金增加和投资支付的现金减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-9,803.17万元，同比减少20,541.62万元，主要系本报告期偿还债务支付的现金大幅增加所致。

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

报告期内公司经营活动的现金流量净额与净利润的差异,主要系本报告期公司计提大额长期股权投资减值准备和商誉减值准备,且终止部分在研项目,相关资本化支出转费用化处理所致。

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	-12,197,005.51	7.19%	本报告期出售交易性金融资产取得的投资收益及权益法核算的长期股权确认的投资收益	否
公允价值变动损益		0.00%	不适用	不适用
资产减值	-157,879,568.25	93.02%	本报告期计提存货跌价损失、商誉减值准备等	否
营业外收入	480,555.06	不适用	本报告期固定资产报废利得等	否
营业外支出	1,266,652.73	不适用	本报告期发生的非流动资产处置损失等	否
其他收益	51,965,729.47	不适用	本报告期收到的与公司日常活动相关的政府补助	否
资产处置收益	342,157.54	不适用	本报告期发生的非流动资产处置利得	否
信用减值损失	-16,117,498.32	9.50%	本报告期计提坏账损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位:元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	436,727,031.03	12.47%	314,642,803.56	10.04%	2.43%	主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额增加及莱美德济、常州青枫、赛富健康纳入合并报表范围所致。
应收账款	638,130,465.34	18.22%	540,880,798.47	17.27%	0.95%	无重大变动
存货	316,713,766.78	9.05%	311,744,472.89	9.95%	-0.90%	无重大变动
投资性房地产	7,646,929.12	0.22%	11,093,029.62	0.35%	-0.13%	无重大变动

长期股权投资	259,042,312.16	7.40%	234,400,060.40	7.48%	-0.08%	无重大变动
固定资产	596,258,009.26	17.03%	680,495,440.26	21.72%	-4.69%	主要系固定资产折旧所致。
在建工程	4,347,024.83	0.12%	5,331,531.86	0.17%	-0.05%	无重大变动
短期借款	957,372,500.00	27.34%	632,457,200.00	20.19%	7.15%	主要系短期融资增加所致。
长期借款	79,700,000.00	2.28%	48,000,000.00	1.53%	0.75%	无重大变动
其他应收款	291,247,553.44	8.32%	24,550,356.63	0.78%	7.54%	主要系本报告期合并报表范围新增控股子公司莱美德济的代理贸易业务收入采用净额法核算，形成的债权债务分别在其他应收款、其他应付款列报所致。
开发支出	121,144,921.97	3.46%	228,204,987.16	7.29%	-3.83%	主要系本报告期终止部分研发项目，相关资本化支出转费用化处理所致。
商誉	87,698,274.70	2.50%	131,505,131.52	4.20%	-1.70%	主要系本报告期计提商誉减值准备所致。
其他非流动资产	133,102,759.20	3.80%	75,904,683.57	2.42%	1.38%	主要系本报告期新增预付投资款所致。
应付票据	3,500,000.00	0.10%	57,133,600.00	1.82%	-1.72%	主要系本报告期银行承兑汇票到期兑付所致。
其他应付款	364,845,889.31	10.42%	98,879,454.42	3.16%	7.26%	主要系本报告期新增子公司莱美德济的代理贸易业务收入采用净额法核算，形成的债权债务分别在其他应收款、其他应付款列报所致。
长期应付款	13,938,542.95	0.40%	129,470,913.23	4.13%	-3.73%	主要系本报告期归还已到期融资租赁款所致。

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	14,534,429.37	4,368,913.14				18,903,342.51		0.00
3.其他债权投资			0.00					
4.其他权益工具投资	253,647,853.81						28,220,009.18	225,427,844.63

金融资产小计	268,182,283.18	4,368,913.14	0.00	0.00	0.00	18,903,342.51	28,220,009.18	225,427,844.63
上述合计	268,182,283.18	4,368,913.14	0.00	0.00	0.00	18,903,342.51	28,220,009.18	225,427,844.63
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	233,433,791.95	银行承兑汇票保证金存款及定期存单质押等
固定资产	500,035,943.13	银行借款抵押及售后回租融资租赁
应收账款	73,078,711.45	银行借款质押
应收款项融资	3,850,000.00	票据资金池质押
母公司长期股权投资	353,263,627.00	银行借款质押
投资性房地产	16,138,408.76	银行借款抵押
无形资产	26,163,856.55	银行借款抵押
合计	1,205,964,338.84	

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
138,555,000.00	335,465,892.50	-58.70%

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	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）
湖南迈欧医疗科技有	医疗器械	新设	9,800,000.00	49.00%	自有资金	爱尔眼科医院集团	长期	医疗器械	不适用	-245,132.94	否	2019年05月08日	巨潮咨询网，公告编号：

限公司						股份有 限公司								2019-03 6
合计	--	--	9,800,0 00.00	--	--	--	--	--	0.00	-245,132 .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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	12,580,290 .59	4,368,913.14	6,323,051.92	0.00	18,903,342. 51	4,368,913.1 4	0.00	自筹
其他	253,647,85 3.81						225,427,844 .63	自筹
合计	266,228,14 4.40	4,368,913.14	6,323,051.92	0.00	18,903,342. 51	4,368,913.1 4	225,427,844 .63	--

注：“其他”为其他权益工具投资，期末比期初减少 28,220,009.18 元主要系收回投资或终止投资所致。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及	披露日期	披露索引

												公司已采取的措施		
通过美国纳斯达克市场竞价交易出售	莱美香港持有的部分 Athene x 股票	2019 年 1-6 月	1,890.33	444.59	报告期取得投资收益 444.59 万元, 但对公司业务无持续性影响	不适用	市场价	否	不适用	是	不适用	不适用	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2019-043

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南康源	子公司	生产、销售大容量注射剂	65,000,000	406,002,962.43	228,081,547.15	189,961,047.65	-27,772,093.27	-26,298,385.71
成都金星	子公司	生产、销售免疫制剂	18,125,000	44,481,557.46	19,593,014.02		-41,129,983.65	-31,150,537.69
莱美隆宇	子公司	生产、销售原料药	100,000,000	540,233,030.16	353,263,627.00	455,258,140.62	48,365,401.46	40,833,285.31
莱美德济	子公司	药品批发、医疗器械销售等	10,000,000	685,331,813.86	130,123,445.18	802,598,235.68	26,166,760.33	20,960,642.56

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
西藏莱美德济医药有限公司	收购	为公司产生归母净利润 10,689,927.71 元

主要控股参股公司情况说明

1、湖南康源制药有限公司

湖南康源制药有限公司成立于2000年9月11日，注册资本为6,500万元，实收资本6,500万元，法定代表人邱宇，住所为浏阳经济技术开发区康平路8号。

经营范围：化学药品制剂制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；药

品研发；医药咨询；品牌推广营销；药品、卫生材料及医疗器械的招投标代理服务；商业信息咨询；市场营销策划服务；市场管理服务。二类医疗器械生产（限分支机构）；二类医疗器械批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、成都金星健康药业有限公司

成都金星健康药业有限公司成立于1994年1月13日，注册资本为1,812.5万元，实收资本1,812.5万元，法定代表人丁平，住所为：四川省成都市金牛区金科南二路159号。

经营范围：开发、生产免疫制剂（草分支杆菌F.U.36注射剂），销售公司产品，组织医药学术交流活动，医药代理服务，健康咨询服务，技术推广服务。（以上经营范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及国家规定实施准入特别措施的除外，涉及许可证的凭相关许可证方可开展经营活动）。

3、重庆莱美隆宇药业有限公司

重庆莱美隆宇药业有限公司成立于2015年9月8日，注册资本10,000万元人民币，法定代表人安林，住所为重庆市长寿区经济技术开发区化南四支路2号。

经营范围：药品生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；销售：化工原料及化工产品（不含危险化学品）；货物进出口（以上范围法律、法规禁止的不得经营，法律、法规规定需审批许可的，未取得有关审批许可不得经营）**

4、西藏莱美德济医药有限公司

西藏莱美德济医药有限公司成立于2005年8月8日，注册资本1,000万元人民币，法定代表人安林，住所为：拉萨经济技术开发区A区林琼岗路16号附1-4层2号。

经营范围：药品批发（凭药品经营许可证藏AA8910008号经营）；III类医疗器械销售（凭医疗器械经营许可证藏拉食药监械经营许20180005(更)经营）；II类医疗器械销售（凭第二类医疗器械经营备案凭证藏拉食药监械经营备20180014(更)经营）；消毒用品、卫生用品、包装材料、化工原料（不含危化品易制毒化学品）、医疗器械I类的销售；预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，保健食品；企业营销策划、服务；企业品牌推广、维护、服务；广告宣传推广、学术推广；礼仪服务；货物及技术进出口业务。。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司战略规划

（1）现有业务布局

公司管理团队已有20多年行业从业经历，对行业发展有着深刻的认识，对产品市场价值有较强的识别能力和产品设计能力，能够结合行业政策和市场变化制定和执行公司发展战略。基于对整个医药行业、未来疾病谱的理解和判断，以及产品自身优势，公司将继续再聚焦于抗肿瘤、消化道疾病等优势细分领域。

公司将依托肿瘤类重点产品“卡纳琳”学术优势地位，持续开发乳腺、胃肠、妇科肿瘤等其他抗肿瘤领域市场。同时公司川大联合实验室将继续自主开发纳米炭后续品种，扩充抗肿瘤领域产品线。

公司将以重点产品莱美舒为领头羊，重点聚焦于PPI抑制剂，逐步打造消化道药物平台。为进一步增强公司在PPI领域的竞争优势，公司拟引进口服肠溶片技术，后续将在该技术平台上继续开发奥美拉唑、兰索拉唑、泮托拉唑、艾司奥美拉唑等一系列PPI口服肠溶片制剂，打造消化道药物领域的核心竞争优势，公司将通过聚焦PPI抑制剂，丰富该领域产品组合，进一步提升公司在消化道药物市场的份额。

（2）新业务布局

公司凭借卡纳琳产品优势、专业学术优势、专家资源优势 and 患者群优势，构筑线上线下相结合、专家主导下的甲状腺健康管理平台，并围绕患者甲状腺健康需求，搭建甲状腺疾病健康管理的全生命周期生态链，促进公司在甲状腺优势领域业务进一步增长。根据国家癌症中心发布的最新癌症统计数据显示：女性发病首位为乳腺癌，其他主要高发恶性肿瘤依次为肺

癌、结肠癌、甲状腺癌和胃癌等。公司将结合甲状腺患者的女性疾病预防管理需求逐步打造女性重大疾病健康管理平台。目前公司已经围绕女性疾病开展多方面科研工作，为未来女性疾病健康管理做好产品及技术储备。

公司未来将携手具有专业优势的优质企业，充分发挥公司多年制药优势，共同联合开发符合战略布局的新产品，实现共赢。

（3）创新业务布局

公司将围绕现有优势领域，自主开发如肿瘤领域的个性化免疫细胞治疗、纳米炭铁等创新技术和产品；引进消化领域海外创新医疗器械。同时，公司将借助通过子公司莱美香港和已设立的产业并购基金寻找拥有核心竞争力的优势产品，布局“早诊断、早治疗”领域先进技术。

通过现有业务作为业绩基石，新业务作为短中期业绩新增量，创新业务作为后续重磅产品来源三大业务布局支撑公司可持续增长。

2、2020年公司工作计划

2020年，公司将继续推进大品种战略，发挥公司重点产品卡纳琳的优势，重点聚焦甲状腺疾病打造甲状腺疾病领域头部企业。

（1）聚焦现有业务优势细分领域，进一步做精做强

基于对整个医药行业未来发展趋势，以及公司自身产品、渠道等优势，公司将继续再聚焦于抗肿瘤、消化道疾病优势细分领域。公司将依托肿瘤类重点产品“卡纳琳”学术优势地位，持续开发乳腺、胃肠、妇科肿瘤等其他肿瘤领域市场。同时子公司四川瀛瑞科技将继续自主开发纳米炭后续品种，扩充优势细分抗肿瘤领域产品线。公司将继续聚焦打造消化道药物平台，通过技术合作与自主研发，丰富此领域产品线，拓展莱美销售渠道，扩增第三终端覆盖面，增强销售及服务的精细化管理，并做好注射用艾司奥美拉唑钠产品获批上市后的市场开拓，提升公司在消化道药物市场的份额，增强公司在PPI领域的竞争优势。

（2）基于优势细分领域，打造甲状腺领域头部平台新业务

2020年，公司将重点聚焦甲状腺疾病领域，推动将来公司从甲状腺疾病的管理者升级到女性重大疾病的管理者的定位转变。公司将升级甲状腺领域的核心产品、全球独家上市的创新药品——卡纳琳，应用到乳腺疾病、其他妇科疾病中。甲状腺健康管理平台将积极提升平台疾病管理数量，以及相关产品和服务如富锶水、医美在该平台实现销售收入；并计划与甲状腺领域领先企业通过核心产品建立更为深入战略合作关系。后续，公司将成立“成都爱甲专线健康管理有限公司”（暂定名），作为i甲专线项目为独立运营，为甲状腺疾病医患构建平台、提供随访便利服务，计划2020年与数十家核心合作医院共建实体健康研究院或健康管理中心，进一步提升平台签约甲状腺专家和i甲专线公众号关注数量。

（3）创新技术引进和自主开发，构建公司“硬核实力”

公司将继续坚持自主研发创新的路径，继续推进川大联合实验室开发的卡纳琳后续升级产品，如纳米炭铁、果胶-阿霉素等；通过康德赛海外创新技术转化平台切实做好国外合作品种在国内的二次开发、临床试验等工作，自主研发如细胞免疫疗法或其他个性化创新医疗技术等产品。此外，公司子公司莱美香港作为公司海外优质项目引进平台发起设立了拥有全球领先的蛋白组学技术AglaciaPharma公司，下一步公司将与国内大型医院、科研机构、国有投资平台合作引进该项技术，打造基于蛋白组学国内领先的技术平台。

（4）完成国有战略股东引入，优化公司治理结构

2020年1月20日，公司控股股东邱宇与中恒集团签署了《表决权委托协议》，邱宇将其直接持有公司的全部股份所对应的表决权独家且不可撤销地委托中恒集团行使。该协议已于2020年4月生效，中恒集团成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，公司实际控制人变更为广西国资委。中恒集团成为控股股东后，将对公司董事会进行改选，进一步优化公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。此外，2020年公司将加快推进非公开发行股份相关事宜，中恒集团及其关联方将通过参与公司本次非公开发行股份，将进一步增持公司股份数量，充实公司资金实力。

（5）资产处置

为进一步聚焦主业以及解决同业竞争的问题，公司拟对产生同业竞争问题以及不符合未来战略规划的公司股权进行处置。拟处置子公司股权包括：湖南康源100%股权、金星药业90%股权、禾正制药100%股权（含其全资子公司禾正生、莱禾医药）、莱美健康60%股权和莱美金鼠70%股权。2020年3月，公司已委托重庆联合产权交易所集团公开挂牌转让标的股权，截至本报告日尚未征集到意向受让方，公司后续将根据市场情况调整处置方式对前述资产进行剥离，处置方式包括但不

限于公开挂牌出售、引入战略投资者、股权转让、管理层持股等。

（6）人才培养

根据公司发展战略和管控模式的转变，通过人才引进、内部培育和联合培养多种方式吸引优秀人才，结合工作性质制定特色化奖惩机制并激励到位留住人才，如：子公司第一负责人奖惩与子公司净资产收益率、投资回报率直接挂钩；销售管理人员的奖惩机制直接与销售增长及销售费用挂钩；生产管理人员奖惩机制与产品质量及生产成本直接挂钩；研发人员奖惩机制与科研进度直接挂钩，通过高效的激励机制提高员工工作积极性，以达到员工和公司共赢的效果。

（7）投资者管理

2020年，公司将加强与投资者的沟通互动，通过多种渠道做好投资者关系管理和市值管理工作。针对公司战略发展规划、研发项目进展、引入国资股东后相关安排等重点内容进行充分交流，让投资者充分了解公司未来发展规划及当前公司经营现状，增强投资者信心。此外，公司将进一步做好信息披露工作，确保公司信息披露及时、准确、完整。

公司将紧密围绕战略规划和年度目标，不断拓展新业务模式和管控机制，优化资产结构，努力提升公司综合运营能力、盈利能力以及市值水平。公司将持续探索新的业务突破点，创造新的更多的利润增长点，更好的回报广大投资者。

3、可能面对的风险

（1）行业政策风险

医药行业受政策影响较大，医保控费、带量采购、药品生产工艺核查、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业政策的陆续出台，对企业在生产、研发、流通等环节的要求大幅提升。随着国家各项政策的落地、监管政策的趋严，公司将面临行业政策的风险。

公司将关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，引进新产品和技术，改变传统营销模式，集中优势资源提高研发效率，提升管理效率，以应对行业政策调整。

（2）药品降价风险

药品降价主要原因包括政策性降价和市场竞争所致的价格下降。自2007年起，药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。近年来，国家一贯推行药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，公司将面临药品价格进一步下调的风险，进而影响公司的盈利水平。

公司将继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本；提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

（3）产品质量安全风险

公司始终将质量安全放在头等位置，严格控制产品质量，多年来未发生因产品质量问题引起的经济纠纷。但对制药企业而言，产品质量问题是其固有风险。公司通过控制原材料采购、优化生产流程、改进生产工艺技术、配置精密检验设备，培养优秀质量管理人员等措施，持续加强质量管理，但仍不排除发生产品质量安全风险的可能。

（4）环保政策变化风险

近年来，国家污染排放标准不断提高、环保检测指标和要求不断增加，环保部门的日常监管力度也在持续加大。公司在药品生产过程中，通常涉及较复杂的化学反应，产生废水、废渣等污染物可能对环境会造成一定影响。虽然公司已严格按照有关环保标准对生产过程中产生的污染物进行处理并达标排放，但是如果国家出台新的规定和政策，对医药企业的环保执行更为严格的标准和规范，将导致公司环保投入增加以及存在相应的环保风险。

（5）对外投资风险

为推进公司的战略发展，进一步提升公司整体竞争力，助力公司产业发展，近年来公司参与投资设立了多个产业并购基金。宏观经济、市场环境、行业周期、汇率波动、证券市场波动等多种不确定因素都将使公司未来投资项目、投资标的面临一定程度的投资失败风险。

将对项目标的进行深入研究，分析其发展趋势。对标的对象进行尽职调查、充分论证，有必要时聘请专业中介机构对标的对象尽职调查、分析，充分了解标的对象，并根据市场行情作出对公司最有利的决策判断，确保公司资金安全，保障公司资产保值、增值。

（6）资产减值风险

上市以来，公司实施了一系列收购，若各个标的公司未来经营中不能较好地实现收益，保持稳定增长，收购标的资产所形成的商誉将会存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。此外，根据莱美医药与长春海悦药业签订的《销售代

理权协议》约定，若莱美医药未能达到约定销售任务量要求，将面临授权产品销售代理权被取消的风险，存在资产减值的风险。公司将密切关注可能发生的资产减值风险，加强管理，合理统筹，促进各子公司经营业绩的稳定增长。

（7）资产处置事项的相关风险

为进一步聚焦主业以及解决同业竞争的问题，公司拟对产生同业竞争问题以及不符合未来战略规划的子公司股权进行处置。拟处置子公司股权包括：湖南康源100%股权、成都金星90%股权、四川禾正100%股权（含其全资子公司成都禾正生物科技有限公司、四川莱禾医药科技有限公司、莱美健康60%股权和重庆莱美金鼠70%股权。自2020年3月起，公司已委托重庆联合产权交易所集团公开挂牌转让标的股权，截止目前尚未征集到意向受让方。鉴于交易对手方和价格尚未确定，可能存在实际成交价格与评估值差异较大的情形，届时可能对公司损益产生一定影响。

（8）办公场所产权风险

2007年9月20日，公司与重庆科技资产控股有限公司（已更名为重庆科技金融集团有限公司）签订协议，本公司购买位于重庆市应用技术研究院（已更名为重庆市科学技术研究院）的B塔楼12-16层，面积约3,550平方米，暂按每平方米3,500.00元向重庆科技资产控股有限公司支付购买款，总价款1,242.50万元。截至本报告期末，公司已向重庆科技资产控股有限公司支付497万元。该楼已投入使用，主要作为公司财务部、证券部、行政部等部门和子公司莱美医药的办公地点。目前尚未取得上述场所的产权证书，如果公司不能取得上述场所的产权证书，将会对公司管理活动产生一定影响。

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实维护了全体股东的利益。

公司2018年度利润分配方案已经2018年度股东大会审议通过。2018年利润分配方案为：以公司现有总股本812,241,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币40,612,060.25元，其余未分配利润结转下年。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	812,241,205
现金分红金额（元）（含税）	40,612,060.25
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）	40,612,060.25
可分配利润（元）	112,151,531.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，母公司 2019 年度实现净利润-114,795,326.07 元，本年度不提取法定盈余公积金，加上经调整后的年初未分配利润 272,073,317.96 元，减去 2018 年度分红 40,612,060.25 元，减去处置其他权益工具损失 4,514,400.00 元，可供股东分配的利润 112,151,531.64 元。
经公司董事长邱宇先生提议，2019 年年度利润分配预案：拟以公司现有总股本 812,241,205 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利人民币 40,612,060.25 元，其余未分配利润结转下年。

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、2017年

根据公司2017年度股东大会决议，2017年利润分配方案为：以公司现有总股本812,241,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币40,612,060.25元，其余未分配利润结转下年。

2、2018年

根据公司2018年度股东大会决议，2018年利润分配方案为：以公司现有总股本812,241,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币40,612,060.25元，其余未分配利润结转下年。

3、2019年

2019年利润分配预案为：拟以公司现有总股本812,241,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计派发现金红利人民币40,612,060.25元，其余未分配利润结转下年。

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
2019年	40,612,060.25	-155,198,173.55	不适用	0.00	0.00%	40,612,060.25	不适用
2018年	40,612,060.25	98,003,316.95	41.44%	0.00	0.00%	40,612,060.25	41.44%
2017年	40,612,060.25	55,561,455.41	73.09%	0.00	0.00%	40,612,060.25	73.09%

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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺其目前未从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使其所控制的公司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给股份公司带来的一切损失。承诺将不利用实际控制人的身份对股份公司的正常经营活动进行干预。	2009年10月30日	长期	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
	邱炜、重庆科技风险投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺其目前未从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使其所控制的公	2009年10月30日	长期	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况

			司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给股份公司带来的一切损失。承诺将不利用股东的身份对股份公司的正常经营活动进行干预。			
	邱宇	其他承诺	2002年，重庆制药六厂将其对重庆莱美药业有限公司的出资转让给重庆药友制药有限责任公司工会委员会（以下简称“重庆药友工会”）；2007年，重庆药友工会将其持有的重庆莱美的股权转让予邱宇、张慧、范立华、冷雪峰等38位自然人。上述股权转让行为当时办理了工商变更登记，目前没有任何争议和纠纷。如	2009年09月18日	长期	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况

			<p>果将来因该等股权转让行为发生任何争议或纠纷，本人将协调解决并承担相应的责任，保证不影响重庆莱美药业股份有限公司的正常生产经营，不会对公司产生不利影响。</p>			
	<p>西藏莱美医药投资有限公司、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）、郑伟光</p>	<p>股份限售</p>	<p>本企业/本人将遵循《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本企业与重庆莱美药业股份有限公司签订的《附条件生效的股份认购合同》及相关补充协议的有关约定，自重庆莱美药业股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的新</p>	<p>2016年01月18日</p>	<p>36个月</p>	<p>承诺期限内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况</p>

			股。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	邱炜	其他承诺	自首次减持之日起连续三个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 1%。	2019 年 07 月 10 日	3 个月	报告期内, 上述承诺人均遵守了所做的承诺, 未发现违反上述承诺情况
	邱炜	其他承诺	自首次减持之日起连续三个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 1%。	2019 年 11 月 01 日	3 个月	报告期内, 上述承诺人均遵守了所做的承诺, 未发现违反上述承诺情况
	赵斌	其他承诺	自首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 0.024%。	2019 年 05 月 16 日	6 个月	报告期内, 上述承诺人均遵守了所做的承诺, 未发现违反上述承诺情况
	赵斌	其他承诺	自首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 0.033%	2019 年 12 月 06 日	6 个月	报告期内, 上述承诺人均遵守了所做的承诺, 未发现违反上述承诺情况
	王英	其他承诺	自首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超	2019 年 09 月 27 日	6 个月	报告期内, 上述承诺人均遵守了所做的承诺, 未发现违反上述承诺情况

			过公司股份总数的 0.012%			
	付蓉	其他承诺	自首次减持之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将不超过公司股份总数的 0.049%	2019年09月 27日	6个月	报告期内,上述承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况
承诺是否按时履行	否					

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

公司第四届董事会第十八次会议和第四届董事会二十八次会议均审议通过了《关于变更会计政策的议案》，根据国家财政部发布的相关规定对会计政策进行了变更，公司详细披露了会计政策变更的原因、影响以及其他有关事项，详情可参见公司发布的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-018、2020-054）。

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

1、2017年1月，莱美药业以现金2,100.00万元收购西藏德益投资管理有限公司持有的莱美德济35%的股权，于2017年1

月完成公司变更登记。2018年12月，莱美药业分别以现金2,100.00万元收购成都西立投资咨询有限公司和西藏慧业商贸有限公司分别持有的莱美德济8%的股权，本次收购完成后莱美药业合计持有莱美德济51%股份，于2019年1月完成公司变更登记，莱美德济成为公司控股子公司，自2019年1月末起合并莱美德济财务报表。

2、公司认缴赛富健康出资额比例47.96%，且非最大单一认缴出资人，根据赛富健康合伙协议，合伙企业的可分配收益按单个项目收益进行结算分配，赛富健康实际于2019年4月开始产生投资业务，且截止本报告报出日，赛富健康已投资项目全部为本公司投资，公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》相关规定判断，公司系赛富健康已投资项目的主要责任人，因此，公司自2019年4月末起合并赛富健康已投资项目财务报表。

3、公司认缴常州青枫出资额29.90%，且非最大单一认缴出资人，2019年10月，常州青枫有限合伙人苏州金晟硕昇投资管理有限公司（认缴出资比例65%）明确不对常州青枫现有项目投资，现有项目投资收益或亏损由已出资合伙人按照实际出资比例分享或承担。因此，公司成为常州青枫已投资项目主要责任人，公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》相关规定，自2019年10月末起合并常州青枫已投资项目财务报表。

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵勇军、吴良辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	15 年

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

经公司2018年度股东大会审议通过，续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的审计机构，期间支付2019年度审计费用75万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

公司实际控制人邱宇持有公司的全部股份被司法冻结系合同纠纷相关方向法院申请财产保全所致，涉诉案件的法院向邱宇出具了限制消费令，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于控股股东及持股5%以上股东股份被司法冻结的公告》（公告编号：2019-046）、《关于控股股东及持股5%以上股东股份被司法冻结及司法轮候冻结的公告》（公告编号：2019-050）和中国执行信息公开网公开信息。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
爱尔眼科医院集团股份有限公司	王建平担任公司及爱尔眼科独立董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，爱尔	湖南迈欧医疗科技有限公司	医疗器械	20,000,000	958.1	949.97	-50.03

	眼科属于上市公司的关联法人						
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

公司报告期不存在租赁情况。

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
莱美医药	2017年08月25日	5,000	2018年01月24日	5,000	连带责任保证	至2019.01.23	是	是
莱美医药	2017年12月29日	2,000	2018年01月24日	2,000	连带责任保证	至2019.01.10	是	是
莱美隆宇	2018年10月16日	3,000	2018年10月23日	2,900	连带责任保证	至2019.08.23	是	是
莱美隆宇	2019年07月27日	3,150	2019年08月28日	2,900	连带责任保证	至2020.08.25	否	是
莱美隆宇	2019年03月16日	10,000	2019年04月12日	2,000	连带责任保证	至2020.04.10	否	是
莱美隆宇	2017年12月29日	2,000	2018年01月08日	2,000	连带责任保证	至2019.01.07	是	是
莱美隆宇	2018年07月03日	3,000	2018年07月02日	3,000	连带责任保证	至2019.06.26	是	是
莱美隆宇	2018年06月13日	5,000	2018年06月15日	5,000	连带责任保证	至2020.06.14	否	是
莱美隆宇	2017年06月30日	10,000	2017年07月28日	10,000	连带责任保证	至2020.07.28	否	是
莱美隆宇	2017年06月30日	6,000	2017年09月26日	6,000	连带责任保证	至2020.09.26	否	是
湖南康源	2019年06月27日	3,000	2019年06月26日	3,000	连带责任保证	至2020.06.18	否	是
湖南康源	2019年03月16日	7,000	2019年03月25日	6,841.51	连带责任保证	至2021.03.25	否	是
湖南康源	2017年06月30日	10,000	2017年09月20日	10,000	连带责任保证	至2020.09.23	否	是
四川禾正	2019年01月14日	3,000	2019年01月16日	3,000	连带责任保证	至2020.01.14	否	是
四川禾正	2018年06月13日	2,000	2018年06月20日	2,000	连带责任保证	至2021.06.20	否	是
成都金星	2016年01月27日	1,172.81	2018年02月08日	1,172.81	连带责任保证	至2019.02.07	是	是

成都金星	2016年01月27日	759.49	2019年02月08日	759.49	连带责任保证	至2020.02.07	否	是
成都金星	2018年06月13日	8,000	2018年06月27日	3,000	连带责任保证	至2021.06.27	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			26,150	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				18,501.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			84,082.3	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				54,501
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
重庆莱美隆宇药业有限公司		1,088	2018年12月19日	1,088	质押	2019年6月19日	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,088	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)			26,150	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				18,501.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			85,170.3	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				54,501
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								35.03%
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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

无

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

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
莱美隆宇	废水	处理后排至园区污水处理厂集中处理	1	厂界	COD: 23mg/l, 氨氮: 1.35mg/L 悬浮物: 14mg/l 石油类: 0.78mg/l pH: 6.9	污水综合排放标准 GB 8978-1996 三级	COD: 2.3t/a 氨氮: 0.4t/a	COD: 8.784t/a 氨氮: 1.464t/a	无
莱美隆宇	废气	集中处理后15米排放: 锅炉房烟囱	7	各车间楼顶	挥发性有机物: 19.3mg/L 二氧化硫:0 氮氧化物:0 烟尘: 0	大气污染物综合排放标准 DB 50/418—2016	挥发性有机物: 0.07t/a 二氧化硫:0 氮氧化物:0 烟尘: 0	挥发性有机物: 21.9t/a 二氧化硫: 0.41t/a 氮氧化物: 1.66t/a 烟尘: 0.21t/a	无
湖南康源--益阳分公司	废水	处理后排放	1	厂区污水处理站	COD: 60mg/L 氨氮: 2.06mg/L	(益) 排污权证(2015) 第 11 号	COD: 2.17t/a 氨氮: 0.05t/a	COD: 2.49t/a 氨氮: 0.19t/a	无
湖南康源--益阳分公司	废气	锅炉房烟囱	1	厂区锅炉房	二氧化硫: 3mg/m	(益) 排污权证(2015) 第 11 号	二氧化硫: 0.025t/a	二氧化硫: 0.32t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

湖南康源益阳分公司和莱美隆宇注重环境保护，报告期内，严格遵守国家环保法律法规，不存在重大环境问题，未发生重大环境污染事故。

湖南康源益阳分公司重视污染物的处理，建设并运行一套完好的污水、废气处理系统，将生产所产生的污染物进行净化，经检测达到标准后排放。2018年11月根据环保要求湖南康源益阳分公司建设环保在线检测项目，运行情况正常。

莱美隆宇建设并运行有1套500m³/d污水处理系统，6套尾气处理装置，厂区生产、生活产生的废水、废气全部收集处置达标后排放，建有废水在线监测系统并联网。厂区内建有危险废弃物暂存间，将厂区内产生的危险废弃物收集后全部交由有资质的危废处置单位处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

湖南康源益阳分公司落实环评批复的各项污染防治措施，总量控制指标及污染物排放指标达到国家标准，符合建设项目竣工环境保护验收条件。按照国家或当地环保部门要求，取得环境保护相关许可，如《湖南省排污权证》、《益阳市排放污染物许可证》。

莱美隆宇环保审批手续齐全，2012年7月9日，重庆市环保局以渝（市）环试【2012】107号批准项目试生产。2013年5月2日，重庆市环保局以渝环建函【2013】136号同意《重庆莱美药业股份有限公司抗感染及特色专科用药产业化生产基地项目环境影响后评价报告书》备案。2014年6月30日，重庆市环保局以渝市环验【2014】060号文批准验收 2018年7月12日取得国核排污许可证（编号：915001153556325416001P）。

突发环境事件应急预案

为有效防范污染事故发生（特别是重、特大环境污染事故），确保在发生环境污染事故后能有效控制和最大限度地减少人民群众的生命财产损失，结合实际经营情况，莱美隆宇编制有《突发环境事件风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》并向环境保护管理部门完成备案。湖南康源益阳分公司结合实际经营情况，已制定《环境污染事故应急预案》，确保一旦发生环境污染事故后，能够迅速做出响应，按照事先制定的应急预案开展工作，将环境污染损失和危害降到最低。

环境自行监测方案

为加强公司环境监测，掌握各项污染物排放情况，湖南康源益阳分公司依据环保部门要求及公司自身要求制定了完备的监测方案，每天检测COD、PH、含氧量等指标。莱美隆宇按照排污许可证要求，除了水质在线监测外，制定有自行监测方案，按照方案要求委托有资质的第三方检测单位定期对污染物排放信息进行检测，并在监测信息发布平台及时公布。

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、2019年5月7日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于投资设立合资公司涉及关联交易的议案》，同意公司以自有资金 980 万元与爱尔眼科医院集团股份有限公司共同投资设立湖南迈欧医疗科技有限公司，注册资本 2,000 万元，公司持股占比 49%，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于投资设立合资公司涉及关联交易的公告》（公告编号：2019-036）。该合资公司已于2019年5月22日在浏阳市市场监督管理局完成工商注册登记手续，取得了营业执照。

2、公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于授权处置可供出售金融资产的议案》，同意公司管理层根据美国证券市场实际情况择机处置公司全资子公司莱美香港所持有的 Athenex 股份。截止 2019 年 6 月 28 日，莱美香港合计持有的 Athenex（纳斯达克市场代码：ATNX）股票 1,136,364 股已通过二级市场全部出售完毕，成交均价为 16.51 美元/股，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于处置可供出售金融资产完成的公告》（公告编号：2019-043）。

3、2019年7月15日，公司与成都百年壹号医药科技有限公司、岳巍签署了《战略合作备忘录》，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于签订<战略合作备忘录>的公告》（公告编号：2019-049）。

4、2019年11月25日，公司、公司控股股东邱宇与中恒集团共同于2019年11月25日签署了《战略合作框架协议》，根据协议约定，公司控股股东邱宇拟与中恒集团签署《表决权委托协议》，将其持有的莱美药业共计184,497,185股（占上市公司总股本的22.71%）股份对应的表决权和提案权委托给中恒集团行使，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于控股股东与南岸城建终止<战略合作意向协议>暨新签订<战略合作框架协议>的公告》（公告编号：2019-069）。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司莱美医药与长春海悦药业股份有限公司（以下简称“海悦药业”）签订了《他达拉非片中国区授权协议》。报告期内，根据协议约定海悦药业将他达拉非片所有品规（以下简称“授权产品”）在中国区独家销售代理权授予莱美医药，莱美医药可在中国区组织、开发和推销授权产品。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于全资子公司取得独家销售代理权的公告》（公告编号：2019-010）。

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	226,675,225	27.91%				-85,783,679	-85,783,679	140,891,546	17.35%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	226,675,225	27.91%				-85,783,679	-85,783,679	140,891,546	17.35%
其中：境内法人持股	64,962,399	8.00%				-64,962,399	-64,962,399		
境内自然人持股	161,712,826	19.91%				-20,821,280	-20,821,280	140,891,546	17.35%
4、外资持股	0					0	0		
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	585,565,980	72.09%				85,783,679	85,783,679	671,349,659	82.65%
1、人民币普通股	585,565,980	72.09%				85,783,679	85,783,679	671,349,659	82.65%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	812,241,205	100.00%				0	0	812,241,205	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月18日，参与公司非公开发行股份的股东西藏莱美医药投资有限公司、郑伟光、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）合计持有公司85,783,679股股份解除限售条件，上市流通。

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
西藏莱美医药投资有限公司	48,305,376	0	48,305,376	0	非公开发行股票承诺	2019年1月18日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	16,657,023	0	16,657,023	0	非公开发行股票承诺	2019年1月18日
郑伟光	20,821,280	0	20,821,280	0	非公开发行股票承诺	2019年1月18日
王英	421,708	0	0	421,708	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
汪若跃	75,799	0	0	75,799	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
崔丹	12,633	0	0	12,633	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
赵斌	819,730	0	0	819,730	高管锁定	每年按照上年末持有股份数

						的 25%解除限售
付蓉	1,188,787	0	0	1,188,787	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
邱宇	138,372,889	0	0	138,372,889	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	226,675,225	0	85,783,679	140,891,546	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,059	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,112	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邱宇	境内自然人	22.71%	184,497,185	0	138,372,889	46,124,296	冻结	184,497,185
邱炜	境内自然人	6.52%	52,970,001	0	0	52,970,001	冻结	52,970,001

西藏莱美医药投资有限公司	境内非国有法人	5.95%	48,305,376	0	0	48,305,376	冻结	48,305,376
镇江润丰投资中心（有限合伙）	其他	4.82%	39,128,080		0	39,128,080		
郑伟光	境内自然人	2.56%	20,821,280		0	20,821,280	质押	20,821,280
邵华	境内自然人	1.12%	9,078,007		0	9,078,007		
重庆科技风险投资有限公司	国有法人	0.90%	7,350,000		0	7,350,000		
梁绍丽	境内自然人	0.72%	5,836,300		0	5,836,300		
张玉国	境内自然人	0.46%	3,745,600		0	3,745,600		
袁仁泉	境内自然人	0.44%	3,609,600			3,609,600		
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）	上述股东中，西藏莱美医药投资有限公司、郑伟光因公司非公开发行股份成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，西藏莱美医药投资有限公司为邱宇全资控股的公司，存在一致行动关系；邱炜系邱宇之兄，彼此间不存在一致行动的情形。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
邱炜	52,970,001	人民币普通股	52,970,001					
西藏莱美医药投资有限公司	48,305,376	人民币普通股	48,305,376					
邱宇	46,124,296	人民币普通股	46,124,296					
镇江润丰投资中心（有限合伙）	39,128,080	人民币普通股	39,128,080					
郑伟光	20,821,280	人民币普通股	20,821,280					
邵华	9,078,007	人民币普通股	9,078,007					
重庆科技风险投资有限公司	7,350,000	人民币普通股	7,350,000					
梁绍丽	5,836,300	人民币普通股	5,836,300					
张玉国	3,745,600	人民币普通股	3,745,600					

		股	
袁仁泉	3,609,600	人民币普通股	3,609,600
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,西藏莱美医药投资有限公司为邱宇全资控股的公司,存在一致行动关系;邱炜系邱宇之兄,彼此间不存在一致行动的情形。除前述情况外,公司上述股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	1、 公司股东镇江润丰投资中心(有限合伙)通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 39,128,080 股; 2、 公司股东邵华通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 9,078,007 股; 3、 公司股东梁绍丽通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 5,836,300 股; 4、 公司股东张玉国通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,745,600 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱宇	中国	否
主要职业及职务	邱宇先生主要职业及职务情况详见"第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况"之"三、任职情况"。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

注：2020 年 3 月，中恒集团已收到广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的《自治区国资委关于广西梧州中恒集团股份有限公司收购重庆莱美药业股份有限公司有关问题的批复》（桂国资复[2020]31 号），同意中恒集团收购莱美药业方案。2020 年 4 月，中恒集团已收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2020]135 号），邱宇与中恒集团签署的《表决权委托协议》已正式生效，中恒集团成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，公司实际控制人变更为广西国资委，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于控股股东与中恒集团签署<表决权委托协议>生效暨实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2020-039）。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

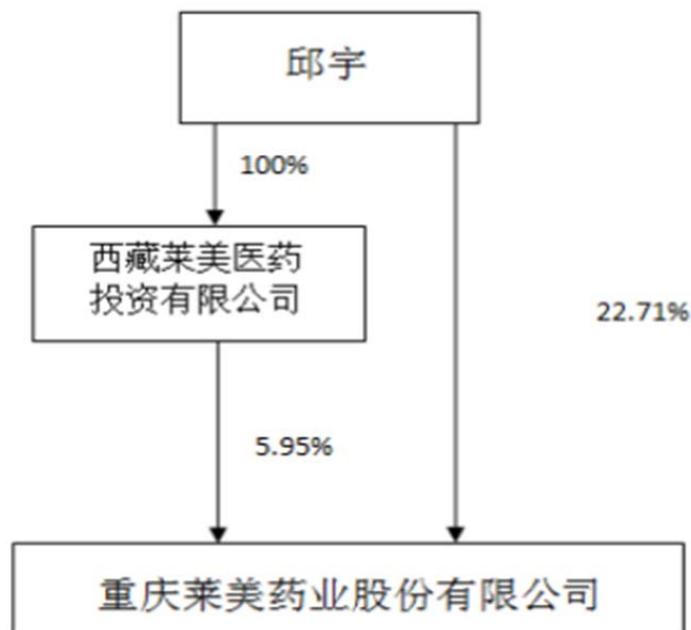
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱宇	本人	中国	否
主要职业及职务	邱宇先生主要职业及职务情况详见"第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况"之"三、任职情况"。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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）
邱宇	董事长	现任	男	52	2007年09月08日	2020年02月10日	184,497,185				184,497,185
冷雪峰	副董事长	现任	男	48	2016年02月18日	2020年02月10日	0				0
王英	董事	现任	女	53	2014年01月24日	2020年02月10日	562,277				562,277
李卫东	董事	现任	男	52	2014年01月24日	2020年02月10日	0				0
顾维军	独立董事	现任	男	53	2014年01月24日	2020年02月10日	0				0
王建平	独立董事	现任	男	56	2016年02月18日	2020年02月10日	0				0
章新蓉	独立董事	现任	女	61	2016年02月18日	2020年02月10日	0				0
袁媛	监事会主席	现任	女	38	2017年02月20日	2020年02月10日	0				0
许辉川	职工监事	现任	男	42	2014年01月24日	2020年02月10日	0				0
冷梅	监事	现任	女	35	2017年02月10日	2020年02月10日	0				0
赵斌	副总经理	现任	男	53	2007年	2020年	1,092,974				1,092,974

					09月08日	02月10日					
付蓉	副总经理	现任	女	53	2007年09月08日	2020年02月10日	1,585,050				1,585,050
汪若跃	副总经理	现任	女	61	2016年03月11日	2020年02月10日	101,066				101,066
赖文	财务总监	现任	女	46	2016年03月11日	2020年02月10日	0				0
崔丹	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2018年03月26日	2020年02月10日	16,844				16,844
合计	--	--	--	--	--	--	187,855,396	0	0	0	187,855,396

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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) 董事会成员

邱宇先生：1968年5月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1989年毕业于华西医科大学；2001年至2003年于重庆医科大学药物化学研究生班学习；1989年至1994年任职于中国医学科学院输血研究所，从事科研工作；1996年至1999年任职于成都高新医药研究所，从事新药研发；1999年至2009年6月担任药友科技董事长；1999年至今担任莱美药业董事长，2000年至今担任莱美医药董事长；2002年至今兼任莱美药业总经理，2010年兼任湖南康源董事长，2011年起至2017年6月兼任四川禾正董事长，2012年至2018年5月兼任云南莱美执行董事、总经理，2012年11月至2014年8月兼任莱美禾元董事长、总经理，2013年至今兼任金星药业董事、2014年至2015年12月兼任广亚医药执行董事、2014年至今兼任西藏莱美执行董事，2018年7月3日至今担任重庆市莱美聚德医药连锁有限公司执行董事，2015年至2017年12月兼任北京莱美甲状腺医学研究有限公司执行董事，2015年12月至今任中国研究型医院学会甲状腺疾病专业委员会副主任委员。邱宇先生从事药品研究、生产、销售管理二十余年，具有非常丰富的医药行业管理经验。

冷雪峰先生：1972年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，经济学学士，高级会计师，中国总会计师协会、注册会计师协会、注册税务师协会会员。1993年毕业于四川大学；1993年至2003年期间就职于重庆染料进出口公司；2003年至2007年期间就职于重庆市莱美医药有限公司，担任财务总监、副总经理等职。2007年至2016年2月担任公司财务总监，2016年3月至今担任公司副董事长，2012年4月至2018年3月任公司董事会秘书，2010年起至2017年5月任湖南康源制药有限公司董事，2013年起兼任成都金星健康药业有限公司监事，2014年起兼任莱美（香港）有限公司首任董事、深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）监事长，2014年至2017年6月担任重庆莱美健康产业有限公司监事，2018年12月起担任四川康德赛医疗科技有限公司董事，2020年3月2日至今担任四川美康医药软件研究开发有限公司董事，2020年3月3日至今担任成都美康医药信息系统有限公司董事。

王英女士：1967年2月出生，中国国籍，无境外居留权，理学硕士。1988年毕业于四川大学；2002年至2005年于四川大学化

学院攻读环境科学专业研究生；1988年至2000年任职于成都铁路局疾病预防控制中心，从事理化检验工作；2000年至2006年任职于成都市药友科技发展有限公司，从事新药质量研究工作、任注册部经理；2007年至2014年任公司注册部经理、注册总监兼临床总监、技术协调总监；2014年1月起任公司董事；2016年7月至2018年10月在成都简则医药技术有限公司担任执行董事，2018年10月任该公司董事长，2019年任北京市美儿脊髓性肌萎缩症关爱中心理事。王英女士从事药品质量研究、临床研究注册管理工作，主持了公司大部分品种的注册及临床研究工作，具有丰富的药品研发和管理经验。

李卫东先生：1968年1月出生，中国国籍，无境外居留权，有机化学博士，美国哈佛大学化学和化学生物学系博士后。1998年至2009年任兰州大学应用有机化学国家重点实验室教授，2002年至2004年任美国哈佛大学化学和化学生物学系E. J. Corey教授研究室高级访问学者，2011年5月至今任重庆大学创新药物研究中心副主任和重庆大学化学化工学院教授。李卫东先生长期从事有机化学的教学和科学研究工作，专长于合成有机化学、天然产物的全合成研究。迄今已发表学术论文60余篇，文章被引用500余次。1999年获教育部首批高等院校“长江学者奖励计划”特聘教授，2000年获国家杰出青年基金，2007年获药明康德生命化学研究二等奖，2008年获首届中国化学会—英国皇家化学会青年化学家奖。2014年1月至今担任公司董事。

顾维军先生：1967年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士。曾任中国医药对外贸易总公司部门经理、北京嘉华竞成科技发展有限公司执行董事。现任中国医药设备工程协会常务副会长、江苏常铝铝业股份有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事、贵州益佰制药股份有限公司董事。

章新蓉女士，1959年11月出生，中国国籍，大学学历，教授，硕士生导师。曾任重庆商学院会计系会计教研室主任，重庆工商大学会计学院副院长、院长。2013年1月至今任重庆工商大学会计学院教师，现任重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司独立董事、重庆智飞生物制品股份有限公司独立董事、重庆百货大楼股份有限公司独立董事、重药控股股份有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。

王建平先生，1964年12月出生，中国国籍，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师。历任中国人民银行湖南省分行会计处副处长，中国民生银行总行财会部财务处处长、总行计划财务部总经理、总行财务管理部总经理、中国民生银行上海分行党委书记和行长、中国民生银行总行党委委员、民生电子商务有限责任公司董事长、中民物业有限责任公司董事长。现任腾邦国际商业服务集团股份有限公司独立董事、江苏玉龙钢管股份有限公司独立董事、大连晨鑫网络科技有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员

袁媛女士：1982年7月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，毕业于四川大学化工学院生物工程专业；2008年至2011年1月在重庆华邦制药股份有限公司工作，任研发中心研究员、知识产权室专利专员。2011年2月至今在公司工作，现任公司经营管理部经理、监事会主席。2017年6月至今在四川禾正制药有限责任公司担任董事。

冷梅女士：1985年6月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，毕业于英国阿斯顿大学金融与投资专业；2011年10月至2012年8月在英国总领事馆文化教育处任客户关系官员；2014年11月至2018年3月在公司担任总经理秘书，现任公司监事。许辉川先生：1978年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，毕业于华西医科大学药学院药学专业；2001年至2007年1月在成都药友科技发展有限公司工作，任分析室、制剂室成员。2007年至今在公司工作，现任研发技术中心总经理、公司职工代表监事。

（3）高级管理人员

汪若跃女士：1959年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师，执业药师。1983年至2000年任职于江西黎明制药厂，历任厂研究所研究员、质量部经理、副总工程师等职；2001年至2004年任福建兴安药业有限公司质量部经理、副总工程师、总经理助理；2004年至2009年任福建紫华药业有限公司副总经理兼总工程师；2010年至今任公司茶园制剂厂总经理，有丰富的药品生产质量管理经验。2016年3月至今担任公司副总经理；2017年5月至2018年7月23日担任湖南康源制药有限公司董事。

付蓉女士：1967年4月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1990年毕业于华西医科大学；1990年至1998年任重庆制药七厂工艺技术员；1998年至2001年任职于重庆科瑞制药有限责任公司质量技术部；2005年至今任公司副总经理。付蓉女士从事药品生产和质量管理工作28年，熟悉GMP认证程序，曾参与GMP认证达标工作，有丰富的药品生产和质量管理经验。

赵斌先生：1967年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1988年毕业于华西医科大学；1988年至1998年期间任职于重庆制药七厂，历任研究员、技术科科长助理、车间副主任、车间主任等职；1998年至2004年任重

庆科瑞制药有限责任公司胶囊车间主任；2005年至2017年5月任湖南康源制药有限公司董事，2005年至2017年6月任四川禾正制药有限责任公司董事，2005年至今担任公司副总经理。赵斌先生从事药品生产管理工作30年，熟悉多种剂型的药品生产管理程序，有丰富的药品生产管理经验。

崔丹先生：1980年7月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生。2008年毕业于四川大学，经济学硕士；2008年至2009年在报社任证券新闻记者；2010年起在本公司董事会办公室工作任证券事务代表，2012年至今任公司证券部经理；2018年3月起任公司副总经理、董事会秘书。2017年6月至今任重庆莱美金鼠中药饮片有限公司、重庆莱美健康产业有限公司监事。

赖文女士：1974年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，中级会计师。1996年毕业于重庆工业管理学院；1996年至2002年就职于重庆雨水企业集团；2003年至2008年就职于重庆市莱美医药有限公司，担任财务经理；2009年至2016年3月，就职于重庆莱美药业股份有限公司，担任财务经理，2016年3月至今任公司财务总监，2017年6月至今担任重庆莱美健康产业有限公司、重庆莱美金鼠中药饮片有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邱宇	西藏莱美医药投资有限公司	执行董事	2014年07月03日		否

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
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	董事长、总经理	2000年07月03日		否
邱宇	湖南康源制药有限公司	董事长	2010年12月15日		否
邱宇	重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	执行董事	2018年09月03日		否
邱宇	中创前海资本有限公司	董事	2018年10月29日		否
邱宇	成都金星健康药业有限公司	董事	2013年11月14日		否
冷雪峰	成都金星健康药业有限公司	监事	2013年11月14日		否
冷雪峰	莱美（香港）有限公司	董事	2016年06月09日		否
冷雪峰	四川康德赛医疗科技有限公司	董事	2018年12月27日		否
冷雪峰	深圳天毅莱美医疗产业投资合伙企业（有限合伙）	监事长	2014年06月06日		否
冷雪峰	四川美康医药软件研究开发有限公司	董事	2020年03月02日		否

冷雪峰	成都美康医药信息系统有限公司	董事	2020年03月03日		否
赖文	四川康德赛医疗科技有限公司	监事	2018年12月27日		否
赖文	重庆莱美健康产业有限公司	董事	2017年06月14日		否
赖文	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	董事	2017年06月14日		否
袁媛	四川禾正制药有限责任公司	董事	2017年06月06日		否
崔丹	重庆莱美健康产业有限公司	监事	2017年06月14日		否
崔丹	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	监事	2017年06月14日		否
李卫东	重庆大学	创新药物研究中心副主任、化学化工学院教授	2011年05月02日		是
章新蓉	重庆工商大学	会计学院教师	2004年12月01日		是
章新蓉	蓝黛动力传动机械股份有限公司	独立董事	2014年10月16日		是
章新蓉	重庆智飞生物制品股份有限公司	独立董事	2015年05月15日		是
章新蓉	重药控股股份有限公司	独立董事	2017年09月01日		是
章新蓉	重庆百货大楼股份有限公司	独立董事	2012年09月14日		是
王建平	爱尔眼科医院集团股份有限公司	独立董事	2015年06月25日	2019年11月13日	是
王建平	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	独立董事	2019年07月10日		是
王建平	江苏玉龙钢管股份有限公司	独立董事	2019年09月19日		是
王建平	大连晨鑫网络科技股份有限公司	独立董事	2019年07月16日		是
顾维军	中国医药设备工程协会	常务副会长	2013年11月30日		是
顾维军	贵州益佰制药股份有限公司	董事	2019年10月		是

			16 日		
顾维军	江苏常铝铝业股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 23 日		是
王英	成都简则医药技术有限公司	董事长	2016 年 07 月 01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，独立董事津贴依据股东大会决议支付。在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬根据公司薪酬管理制度确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

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
邱宇	董事长、总经理	男	52	现任	42	否
冷雪峰	副董事长	男	48	现任	29.03	否
崔丹	董事会秘书	男	40	现任	23.28	否
王英	董事	女	53	现任	6.76	否
李卫东	董事	男	52	现任	6	否
顾维军	独立董事	男	53	现任	6	是
王建平	独立董事	男	56	现任	6	是
章新蓉	独立董事	女	61	现任	6	是
许辉川	职工监事	男	42	现任	21.64	否
赵斌	副总经理	男	53	现任	23.82	否
付蓉	副总经理	女	53	现任	21.91	否
汪若跃	副总经理	女	61	现任	27.77	否
赖文	财务总监	女	46	现任	23.5	否
袁媛	监事会主席	女	38	现任	23.81	否
冷梅	监事	女	35	现任	2.4	否
合计	--	--	--	--	269.92	--

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）	599
主要子公司在职员工的数量（人）	906
在职员工的数量合计（人）	1,505
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,512
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	498
销售人员	271
技术人员	375
财务人员	63
行政人员	298
合计	1,505
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	63
本科	373
专科	462
高中及以下	607
合计	1,505

2、薪酬政策

公司的薪酬以固定薪酬反映岗位价值、以浮动薪酬反映业绩贡献，充分发挥薪酬保障、激励双因素在吸引人才、保留人才和业绩驱动方面的作用。公司通过各分子公司的组织绩效与员工岗位绩效考核相结合的考核方式，使得公司业绩和员工利益密切相关，促进公司与员工共同成长、共享发展成果。公司的薪酬激励按业绩和价值的发生逻辑和时间相关性，形成短期激励、中期激励、长期激励的丰富形式和结构。公司的福利制度向员工提供交通、餐费、通讯等补贴及节日礼金、健康体检、增加商业保险等福利，并按照国家及地区相关法律法规，为员工办理和缴纳各项社会保险、住房公积金。

3、培训计划

2020年公司将依据国家对行业的法规要求和企业的经营管理需要开展培训工作。定期或不定期开展药品研发及注册法规、国家GMP要求的法律法规、生化分析基础及操作、生化产品知识、质量管理体系培训、消防安全环保等培训，并将法规和制度标准转化为岗位操作规程，形成体系化的岗位培训内容，增强全员法规与质量安全意识；定期规范化开展新员工入职、企业文化、董监高专项培训等培训活动；人才梯队建设和核心岗位人才培养项目实施，其中涉及到业务知识和经营管理内容的

外派培训和企业内部培训,同时,公司还针对各业务类型团队增加了相关法律知识培训。上述项目的开展为公司长远持续发展提供了人力资源充分保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所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》和有关的法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，积极推行股东大会网络投票，确保股东合法行使权益，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。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、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司在《公司章程》、《董事会议事规则》等规章制度中明确规定了董事的任职资格、选聘及表决程序等事项，并规定在实际操作中严格执行。公司董事选聘程序规范、透明，表决程序符合有关法律法规、规范性文件和公司制度的要求。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年度报告披露重大差错责任追究制度》，并严格执行上述规定，保证公司信息披露的真实、准确、及时、公平、完整，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验，公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。指定公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，切实做好信息的保密工作。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力，不存在关联交易和依赖的情形。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	29.54%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	巨潮资讯网,公告编号 2019-037

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
章新蓉	15	1	14	0	0	否	1
顾维军	15	0	15	0	0	否	1
王建平	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, 独立董事严格按照有关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定勤勉履行职责, 积极参加董事会和股东大会, 审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式, 深入了解公司生产经营

状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对关联交易预计、对外投资、担保等事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会严格依照公司《审计委员会工作条例》、《审计委员会年报工作规程》开展工作，审计委员会共召开3次会议，认真审阅每季度公司内部审计部门提交的审计报告，并审议公司审计财务报告、内控自我评价报告、续聘审计机构等议案，听取内部审计部门的工作汇报，同外部审计机构进行沟通，并对审计委员会的工作进行总结和规划。审计委员会对公司2019年内控情况进行了核查和评价，对公司完善内控体系发挥了重要作用；同年报的外部审计机构进行了详细的沟通，对公司年度报告及时、准确、完整的编制起到了积极的作用。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格依照《薪酬与考核委员会工作条例》等相关规定认真履行职责，薪酬与考核委员会共召开2次会议。报告期内，薪酬考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，符合公司的薪酬管理规定。

3、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会严格依照《战略委员会工作条例》等相关规定积极履行职责，报告期内共召开2次会议，对公司重大投资事项、公司未来战略规划进行了充分的讨论与论证，并报董事会审议，为公司持续稳定发展提出了有效建议和意见。

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

公司高级管理人员报酬根据公司薪酬管理制度和薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：①沟通后的内部控制重大缺陷没有在合理的期间得到整改；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③未依照公认的会计准则选择和应用会计政策，没有相应的控制措施或有多项措施没有实施，而且没有补充性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度体系系统性失效；⑤内部控制重大缺陷未得到整改；⑥媒体频现负面新闻，被公众媒体连续报道，涉及面广。重要缺陷：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②决策程序存在但不够完善；③关键岗位业务人员流失严重；④重要业务制度控制或系统存在缺陷；⑤内部控制重要缺陷未得到整改；⑥媒体出现负面新闻，波及局部区域。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报>营业收入 1%；错报>资产总额 1%。重要缺陷：营业收入 0.5%<错报≤营业收入 1%；资产总额 0.5%<错报≤资产总额 1%。一般缺陷：错报≤营业收入 0.5%；错报≤资产总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额>营业收入 1%。重要缺陷：营业收入 0.5%<直接损失金额≤金额营业收入 1%。一般缺陷：直接损失金额≤营业收入 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2020）第 0027 号
注册会计师姓名	赵勇军、吴良辉

审计报告正文

重庆莱美药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆莱美药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

(一) 关键审计事项一、收入的确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中“22”及“五、合并会计报表主要项目注释”中“37.营业收入和营业成本”及“十四、母公司会计报表主要项目附注”中“4.营业收入和营业成本”。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>公司 2019 年营业收入 1,859,010,759.50 元，较上年同期营业收入 1,562,367,031.77 元增长 18.99%。</p> <p>由于营业收入金额重大且为关键业绩指标，公司在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 执行分析程序，包括本期收入、毛利率与上期比较分析，了解医药行业政策和环境的变化，评价销售收入变动是否合理；</p> <p>(4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、销售发票是否一致，回款期是否存在异常。</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的收入进行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(6) 对新增客户及交易进行重点关注、检查是否为关联交易，</p>

	<p>是否具有商业实质；</p> <p>(7) 对主要客户应收账款余额及本期销售额进行函证。</p> <p>执行上述程序获取的审计证据，能够支持贵公司管理层对收入的确认。</p>
(二) 关键审计事项一、商誉减值	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中“20.非流动非金融资产减值”、“三、重要会计政策及会计估计”中“28.重大会计判断和估计、(6)”及“五、合并会计报表主要项目注释”中“17.商誉”)</p>	
<p>截止2019年12月31日，公司商誉金额183,465,514.59元，商誉减值准备95,767,239.89元。</p> <p>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。商誉金额重大，且商誉减值测试过程涉及管理层重大判断，因此我们将商誉减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解并评价与商誉减值测试相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 了解和评估评价管理层商誉减值测试团队（包括管理层聘请的专业评估机构评估人员）的专业素质和胜任能力；</p> <p>(3) 了解管理层商誉减值测试方法和采用的关键假设，包括折现率等，结合被审计单位实际情况，评价其合理性；</p> <p>(4) 公司以公允价值减去处置费用后的净额作为可收回金额的，取得公司确定公允价值的判断过程和参考依据，并评价其合理性；</p> <p>(5) 公司采用收益法预测现金流量现值时，将现金流量预测所使用的数据与历史数据、经审批的预算进行比较，评估所使用数据的合理性：①将详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率进行比较，评估其合理性；了解管理层确定后续预测期收入增长率的依据，并评估其合理性；②将详细预测期的毛利率、费用率与历史毛利率、费用率进行比较，评估管理层确定后续预测期毛利率、费用率的合理性；</p> <p>(6) 对商誉减值测试的计算过程进行复核。</p> <p>执行上述程序获取的审计证据，能够支持贵公司管理层对商誉减值的认定。</p>
(三) 关键审计事项一、开发支出	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中“18.无形资产”及“五、合并会计报表主要项目注释”中“16.开发支出”)</p>	
<p>截止2019年12月31日，公司开发支出累计资本化人民币121,144,921.97元。</p> <p>开发支出只有在同时满足所有资本化条件时才能予以资本化。由于开发支出金额重大，且确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，因此我们将开发支出期末资本化余额的确认作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价公司与开发支出相关的内部控制设计和运行有效性，包括内部控制制度中研发项目资本化条件和开始资本化时点是否符合企业会计准则相关规定；</p> <p>(2) 了解医药行业政策和环境的变化，并向公司管理层了解行业政策和环境的变化对公司产品研发的影响；</p> <p>(3) 了解公司研发战略及研发方向，以及对公司具体在研项目的影响；</p> <p>(4) 向公司研发团队了解研发项目名称、研发项目用途、研发项目进展、投入研发项目的人力物力财力、研发项目成功可能性判断，获取公司技术团队年末对每个在研项目的评估报告；</p> <p>(5) 通过国家药监局信息平台查询公司在研项目注册进度；</p> <p>(6) 分析研发支出构成，检查相关合同、发票以及取得的临床批件，检查相关支出是否与项目相关；</p> <p>(7) 与管理层沟通并了解管理层作出的资本化项目截止日是否仍然符合资本化条件的判断依据，并进行分析和评价；</p>

	<p>(8) 获取公司本年度作出部分开发项目终止的内部决策程序及相关依据，并进行分析和评价。</p> <p>执行上述程序获取的审计证据，能够支持贵公司管理层对开发支出期末资本化余额的认定。</p>
--	--

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：赵勇军（项目合伙人）
中国注册会计师：吴良辉

二〇二〇年四月二十三日

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：重庆莱美药业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	436,727,031.03	314,642,803.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,991,005.21	25,420,924.34
应收账款	638,130,465.34	539,273,609.60
应收款项融资	46,112,474.30	
预付款项	38,018,958.95	54,534,689.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	291,247,553.44	36,019,145.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	316,713,766.78	311,744,472.89
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	11,762,904.75	5,645,453.09
流动资产合计	1,780,704,159.80	1,287,281,098.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		268,182,283.18
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	259,042,312.16	234,400,060.40
其他权益工具投资	225,427,844.63	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,646,929.12	11,093,029.62
固定资产	596,258,009.26	680,495,440.26
在建工程	4,347,024.83	5,331,531.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	198,207,094.61	158,274,194.06
开发支出	121,144,921.97	228,204,987.16
商誉	87,698,274.70	131,505,131.52
长期待摊费用	4,164,830.21	589,652.05
递延所得税资产	83,686,870.64	59,515,582.49
其他非流动资产	133,102,759.20	75,904,683.57
非流动资产合计	1,720,726,871.33	1,853,496,576.17
资产总计	3,501,431,031.13	3,140,777,674.48
流动负债：		
短期借款	957,372,500.00	632,457,200.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	3,500,000.00	57,133,600.00
应付账款	90,168,400.72	114,097,727.68
预收款项	36,622,741.50	23,573,444.13
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,028,078.22	22,170,686.33
应交税费	39,911,927.36	65,079,820.85
其他应付款	364,845,889.31	98,879,454.42
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	209,892,508.00	201,029,628.69
其他流动负债		
流动负债合计	1,732,342,045.11	1,214,421,562.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	79,700,000.00	48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	13,938,542.95	129,470,913.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,354,919.78	19,275,746.14
递延所得税负债	5,364,748.01	5,568,559.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,358,210.74	202,315,219.06

负债合计	1,847,700,255.85	1,416,736,781.16
所有者权益：		
股本	812,241,205.00	812,241,205.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	645,247,623.29	580,473,801.84
减：库存股		
其他综合收益		4,707,550.56
专项储备		
盈余公积	54,026,897.56	54,491,275.13
一般风险准备		
未分配利润	44,478,185.54	247,628,962.93
归属于母公司所有者权益合计	1,555,993,911.39	1,699,542,795.46
少数股东权益	97,736,863.89	24,498,097.86
所有者权益合计	1,653,730,775.28	1,724,040,893.32
负债和所有者权益总计	3,501,431,031.13	3,140,777,674.48

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：赖文

会计机构负责人：田敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	129,186,719.85	187,706,731.11
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,991,005.21	15,768,707.81
应收账款	432,476,008.83	395,032,001.49
应收款项融资	26,334,885.66	
预付款项	14,427,400.30	2,632,102.35
其他应收款	70,994,506.08	116,162,538.74
其中：应收利息	639,573.57	1,975,159.23

应收股利		
存货	102,403,113.60	107,778,187.95
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	6,155,160.70	
流动资产合计	783,968,800.23	825,080,269.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		150,227,492.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,513,967,217.45	1,491,537,610.48
其他权益工具投资	122,013,196.67	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,615,259.46	5,678,993.15
固定资产	216,085,504.45	244,015,168.84
在建工程	1,969,212.95	1,968,092.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,325,869.07	36,066,025.75
开发支出	91,035,340.30	203,741,765.09
商誉		
长期待摊费用	101,291.20	150,405.67
递延所得税资产	29,899,472.90	7,456,152.88
其他非流动资产	8,099,886.59	7,687,115.82
非流动资产合计	2,021,112,251.04	2,148,528,822.11
资产总计	2,805,081,051.27	2,973,609,091.56
流动负债：		
短期借款	636,872,500.00	448,857,200.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	190,000,000.00	82,133,600.00
应付账款	14,968,428.28	234,587,896.02
预收款项	3,790,376.20	7,606,708.31
合同负债		
应付职工薪酬	14,700,590.28	14,352,795.73
应交税费	12,549,515.22	59,952,023.02
其他应付款	197,515,880.28	114,438,401.88
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	61,164,479.59	100,366,011.66
其他流动负债		
流动负债合计	1,131,561,769.85	1,062,294,636.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,736,557.91	75,094,765.77
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,187,601.94	12,059,005.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,924,159.85	87,153,771.39
负债合计	1,145,485,929.70	1,149,448,408.01
所有者权益：		
股本	812,241,205.00	812,241,205.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	681,175,487.37	681,175,487.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,026,897.56	54,491,275.13
未分配利润	112,151,531.64	276,252,716.05
所有者权益合计	1,659,595,121.57	1,824,160,683.55
负债和所有者权益总计	2,805,081,051.27	2,973,609,091.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,859,010,759.50	1,562,367,031.77
其中：营业收入	1,859,010,759.50	1,562,367,031.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,894,058,222.92	1,474,914,224.49
其中：营业成本	524,937,803.39	612,507,971.40
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	30,055,201.39	28,694,649.49
销售费用	952,360,630.99	602,225,228.33
管理费用	152,690,721.97	136,232,746.27
研发费用	164,043,471.66	42,737,960.43
财务费用	69,970,393.52	52,515,668.57
其中：利息费用	72,333,744.42	57,879,580.15
利息收入	4,337,859.67	2,053,773.07

加：其他收益	51,965,729.47	22,136,056.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,197,005.51	32,234,692.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,422,009.57	-3,387,211.18
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）	-16,117,498.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-157,879,568.25	-32,173,023.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	342,157.54	-151,112.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-168,933,648.49	109,499,420.21
加：营业外收入	480,555.06	82,810.30
减：营业外支出	1,266,652.73	278,958.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-169,719,746.16	109,303,272.10
减：所得税费用	-8,328,229.96	18,168,507.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-161,391,516.20	91,134,764.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-161,391,516.20	91,134,764.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-155,198,173.55	98,003,316.95
2.少数股东损益	-6,193,342.65	-6,868,552.58
六、其他综合收益的税后净额		-46,609,264.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-46,609,264.54
（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		-46,609,264.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-46,609,264.54
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-161,391,516.20	44,525,499.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-155,198,173.55	51,394,052.41
归属于少数股东的综合收益总额	-6,193,342.65	-6,868,552.58
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1911	0.1207
(二) 稀释每股收益	-0.1911	0.1207

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：邱宇

主管会计工作负责人：赖文

会计机构负责人：田敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	864,984,938.08	1,114,842,556.14
减：营业成本	328,324,173.06	490,655,591.51
税金及附加	9,467,316.68	17,847,394.81
销售费用	284,897,147.41	437,562,489.37
管理费用	45,443,625.18	40,060,412.92
研发费用	144,600,812.73	28,938,396.06
财务费用	41,853,106.65	25,016,438.54
其中：利息费用	40,653,957.96	23,337,512.63
利息收入	2,058,328.43	1,079,878.48
加：其他收益	15,960,681.11	18,123,117.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,406,274.13	-3,344,191.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-334,330.18	-3,549,107.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	303,153.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-144,679,796.26	-23,139,343.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	535,298.82	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-137,888,180.38	66,401,414.91
加：营业外收入	20,646.80	
减：营业外支出	332,740.06	154,703.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-138,200,273.64	66,246,711.28
减：所得税费用	-23,404,947.57	9,424,740.87

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-114,795,326.07	56,821,970.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-114,795,326.07	56,821,970.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-114,795,326.07	56,821,970.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1413	0.070

(二) 稀释每股收益	-0.1413	0.070
------------	---------	-------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,867,399,016.33	1,546,603,999.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	696,281,090.27	136,455,621.76
经营活动现金流入小计	2,563,680,106.60	1,683,059,621.37
购买商品、接受劳务支付的现金	445,968,468.75	440,215,480.31
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	127,156,305.44	108,343,055.34
支付的各项税费	262,680,213.99	190,271,891.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,496,576,977.79	718,343,673.23
经营活动现金流出小计	2,332,381,965.97	1,457,174,100.52

经营活动产生的现金流量净额	231,298,140.63	225,885,520.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	417,516,175.92	260,602,095.73
取得投资收益收到的现金	17,661,598.65	44,568,172.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,594,335.90	158,710.00
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	7,118,687.43	41,945,411.32
投资活动现金流入小计	443,890,797.90	347,274,389.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,067,509.58	125,934,866.29
投资支付的现金	461,915,000.00	537,292,132.50
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	6,917,265.64	
支付其他与投资活动有关的现金		3,240,274.31
投资活动现金流出小计	531,899,775.22	666,467,273.10
投资活动产生的现金流量净额	-88,008,977.32	-319,192,883.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,100,000.00	10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,100,000.00	10,200,000.00
取得借款收到的现金	1,137,926,525.08	885,412,020.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,262,679.10	13,263,339.80
筹资活动现金流入小计	1,166,289,204.18	908,875,359.80
偿还债务支付的现金	1,012,658,115.58	584,673,836.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,708,679.35	94,414,327.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		518,678.12
支付其他与筹资活动有关的现金	180,554,100.48	122,402,722.59
筹资活动现金流出小计	1,298,920,895.41	801,490,886.36
筹资活动产生的现金流量净额	-132,631,691.23	107,384,473.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-601,274.41	5,918,074.95

五、现金及现金等价物净增加额	10,056,197.67	19,995,185.80
加：期初现金及现金等价物余额	193,237,041.41	173,241,855.61
六、期末现金及现金等价物余额	203,293,239.08	193,237,041.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	886,297,960.92	1,008,182,090.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	106,880,125.70	93,878,007.71
经营活动现金流入小计	993,178,086.62	1,102,060,097.71
购买商品、接受劳务支付的现金	278,848,103.41	223,533,095.55
支付给职工以及为职工支付的现金	65,566,996.03	60,354,227.08
支付的各项税费	113,799,544.98	98,511,880.25
支付其他与经营活动有关的现金	382,275,135.47	515,384,500.01
经营活动现金流出小计	840,489,779.89	897,783,702.89
经营活动产生的现金流量净额	152,688,306.73	204,276,394.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,266,295.33	58,181,400.00
取得投资收益收到的现金	7,196,979.23	204,916.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,524,189.80	260.00
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	920,509,032.95	521,198,341.32
投资活动现金流入小计	949,496,497.31	579,584,917.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,552,909.64	49,107,471.25
投资支付的现金	173,270,800.00	343,304,444.15
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	959,330,677.36	771,711,025.80
投资活动现金流出小计	1,144,154,387.00	1,164,122,941.20

投资活动产生的现金流量净额	-194,657,889.69	-584,538,023.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	751,079,483.33	600,312,020.00
收到其他与筹资活动有关的现金	82,236,379.43	174,814,743.31
筹资活动现金流入小计	833,315,862.76	775,126,763.31
偿还债务支付的现金	655,536,109.61	210,664,652.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,617,618.75	69,490,321.78
支付其他与筹资活动有关的现金	167,928,812.53	108,378,924.75
筹资活动现金流出小计	904,082,540.89	388,533,898.78
筹资活动产生的现金流量净额	-70,766,678.13	386,592,864.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,192.02	-96,720.00
五、现金及现金等价物净增加额	-112,869,453.11	6,234,515.50
加：期初现金及现金等价物余额	118,461,288.96	112,226,773.46
六、期末现金及现金等价物余额	5,591,835.85	118,461,288.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	812,241,205.00				580,473,801.84		4,707,550.56		54,491,275.13		247,628,962.93		1,699,542,795.46	24,498,097.86	1,724,040,893.32
加：会计政策变更							-4,707,550.56		-464,377.57		-2,819,866.46		-7,991,794.59	-290,635.25	-8,282,429.84
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	812,241,205.00			580,473,801.84				54,026,897.56		244,809,096.47		1,691,551.00	24,207,462.61	1,715,758.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				64,773,821.45						-200,330,910.93		-135,557,089.48	73,529,401.28	-62,027,688.20
(一)综合收益总额										-155,198,173.55		-155,198,173.55	-6,193,342.65	-161,391,516.20
(二)所有者投入和减少资本				64,773,821.45								64,773,821.45	79,722,743.93	144,496,565.38
1.所有者投入的普通股													79,722,743.93	79,722,743.93
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				64,773,821.45								64,773,821.45		64,773,821.45
(三)利润分配										-40,612,060.25		-40,612,060.25		-40,612,060.25
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-40,612,060.25		-40,612,060.25		-40,612,060.25
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股														

其他														
二、本年期初余额	812,241,205.00			583,222,699.40		51,316,815.10		48,809,078.09		195,919,903.27		1,691,509,700.86	31,382,443.44	1,722,892,144.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-2,748,897.56		-46,609,264.54		5,682,197.04		51,709,059.66		8,033,094.60	-6,884,345.58	1,148,749.02
（一）综合收益总额						-46,609,264.54				98,003,316.95		51,394,052.41	-6,868,552.58	44,525,499.83
（二）所有者投入和减少资本				-2,748,897.56								-2,748,897.56	502,885.12	-2,246,012.44
1. 所有者投入的普通股													502,885.12	502,885.12
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				-2,748,897.56								-2,748,897.56		-2,748,897.56
（三）利润分配								5,682,197.04		-46,294,257.29		-40,612,060.25	-518,678.12	-41,130,738.37
1. 提取盈余公积								5,682,197.04		-5,682,197.04				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-40,612,060.25		-40,612,060.25	-518,678.12	-41,130,738.37
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-159,921,786.32		-159,921,786.32
（一）综合收益总额										-114,795,326.07		-114,795,326.07
（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										-40,612,060.25		-40,612,060.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-40,612,060.25		-40,612,060.25
（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										-4,514,400.00		-4,514,400.00
四、本期期末余额	812,241,205.00				681,175,487.37					54,026,897.56	112,151,531.64	1,659,595,121.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	812,241,205.00				681,175,487.37				48,809,078.09	265,725,002.93		1,807,950,773.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	812,241,205.00				681,175,487.37				48,809,078.09	265,725,002.93		1,807,950,773.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									5,682,197.04	10,527,713.12		16,209,910.16
(一)综合收益总额										56,821,970.41		56,821,970.41
(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								5,682,197.04	-46,294,257.29			-40,612,060.25
1. 提取盈余公积								5,682,197.04	-5,682,197.04			
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,612,060.25			-40,612,060.25
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	812,241,205.00				681,175,487.37			54,491,275.13	276,252,716.05			1,824,160,683.55

三、公司基本情况

(一)公司历史沿革

重庆莱美药业股份有限公司(以下简称“公司”)是由重庆莱美药业有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。其前身重庆莱美药业有限公司系由成都市药友科技发展有限公司、重庆市制药六厂于1999年9月共同出资设立,设立时注册资本1,000万元,经重庆市工商行政管理局于1999年9月6日批准注册;经历次增资扩股和股权转让,2007年整体变更为股份有限公司,公司股东为邱宇、邱炜等43个自然人股东和法人股东重庆科技风险投资有限公司。

经历次变动,2015年12月31日,公司股本为225,622,557.00股。2016年5月24日,公司实施了2015年利润分配方案,公司以资本公积金向全体股东每10股转增26股,完成资本公积转增股本后,公司注册资本及股本变更为812,241,205.00元(股)。

公司最近一次企业法人营业执照由重庆市工商行政管理局颁发,法定代表人:邱宇。统一社会信用代码:915000006219193432。

(二)公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址为重庆市南岸区玉马路99号;组织形式为股份有限公司;总部位于重庆市渝北区杨柳路2号综合研发楼B塔楼16层。

(三)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质

公司所属行业为医药制造业。

2.主要经营活动

公司主要生产和销售药品,公司目前拥有多项药品规格的注册生产批件。从药品的剂型分类上划分,主要是注射剂;从注册分类上划分,公司生产的药品主要是抗感染类药、特色专科类药(包括抗肿瘤药、消化系统药和肠外营养药等)。目前主要产品有盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液、谷氨酰胺、甲磺酸帕珠沙星氯化钠注射液、注射用磷酸氟达拉滨、纳米炭混悬注射液、氨甲环酸氯化钠注射液(贝瑞宁)、盐酸克林霉素注射液、氨曲南、艾司奥美拉唑肠溶胶囊、葡萄糖注射液、氯化钠注射液、五酯胶囊、西洋参等。

(四)控股股东以及最终实际控制人名称

本公司的控股股东为自然人邱宇,根据2020年1月20日,邱宇与广西梧州中恒集团股份有限公司(以下简称“中恒集团”)签署的《表决权委托协议》,邱宇将其直接持有公司的全部股份(截至报告报出日,邱宇先生直接持有的莱美药业股份合计184,497,185股,占公司总股本的22.71%)所对应的表决权独家且不可撤销地委托中恒集团行使。中恒集团已收到广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“广西国资委”)出具的《自治区国资委关于广西梧州中恒集团股份有限公司收购重庆莱美药业股份有限公司有关问题的批复》(桂国资复[2020]31号),同意中恒集团收购莱美药业方案;中恒集团已收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》(反垄断审查决定[2020]135号),决定书显示:经初步审查,对广西梧州中恒集团股份有限公司通过合同及股份收购方式取得重庆莱美药业股份有限公司的控制权案不实施进一步审查。至此,上述《表决权委托协议》已正式生效,公司实际控制人变更为广西国资委。

(五)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会,本次财务报告经公司董事会于2020年4月23日批准报出。

(六)本期的合并财务报表范围及其变化情况

1.本期合并财务报表范围

公司合并财务报表范围内的子公司如下,具体情况详见本节八、合并范围的变动和九、在其他主体中的权益之说明。

子公司全称	简称	注册地	注册资本(万元)	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市莱美医药有限公司	莱美医药	重庆北部新区	500	100.00		同一控制下企业合并取得
湖南康源制药有限公司	湖南康源	湖南浏阳	6500	100.00		非同一控制下企业合并取得

重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	莱美金鼠	重庆南岸区	630		70.00	非同一控制下企业合并取得
四川禾正制药有限责任公司	四川禾正	四川成都	2000	100.00		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美医疗器械有限公司	医疗器械	重庆南岸区	100		100.00	设立取得
莱美（香港）有限公司	莱美香港	香港柴湾	USD10000	100.00		设立取得
成都禾正生物科技有限公司	成都禾正	成都大邑	900		100.00	设立取得
成都金星健康药业有限公司	金星药业	成都金牛区	1812.5	90.00		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美健康产业有限公司	莱美健康	重庆北部新区	2000		60.00	设立取得
重庆莱美隆宇药业有限公司	莱美隆宇	重庆长寿区	10000	100.00		设立取得
四川康德赛医疗科技有限公司	康德赛	成都高新区	6500	49.23		设立取得
四川瀛瑞医药科技有限公司	瀛瑞医药	成都高新区	1000	100.00		设立取得
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	莱美聚德	重庆北部新区	50		100.00	设立取得
西藏莱美德济医药有限公司	莱美德济	拉萨市	1000	51		非同一控制下企业合并取得
常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）	莱美青枫	常州市	100000	29.9		其他
北京蓝天共享健康管理有限责任公司	蓝天共享	北京市	5000		80.00	其他
广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	赛富健康	广州市	125100	47.96		其他

2. 本期合并财务报表范围变化情况

与上期相比，公司合并财务报表范围新增西藏莱美德济医药有限公司、常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）、北京蓝天共享健康管理有限责任公司、广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙），合并财务报表范围发生变更的情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长

期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第十二节“五、39收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表

和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、22“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、22、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对

于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，若本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

(2) 金融负债的分类，确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差

额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等，在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)，回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

（8）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

1) 预期信用损失的计量

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

本公司对由于收入准则规范的交易形成的全部应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除此以外，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的

活跃市场消失：

4) 预期信用损失的确认

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估金融工具的预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合
应收票据	银行承兑汇票
应收票据	商业承兑汇票
应收账款	账龄组合
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	代理业务应收款项风险组合
其他应收款	账龄组合

对于划分为账龄组合的应收账款及商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。

对银行承兑汇票不计提信用减值损失。

5) 预期信用损失的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

见本节五、10“金融工具”。

12、应收账款

见本节五、10“金融工具”。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本节五、10“金融工具”。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、周转材料（包括包装物及低值易耗品）、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

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：

- 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公司已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投

资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方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。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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	5%	4.75%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
通用设备	年限平均法	2-5	5%	19%-47.5%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为资本化支出，达到预定用途后确认为无形资产，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。

公司购买正在进行中的研究开发项目，计入资本化支出，其后发生的研发支出，按照上述资本化条件分别计入费用化支出和资本化支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

不适用上述区分标准的其他研发项目，区分标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益

期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：①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；②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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

（1）商品销售收入

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

结合公司实际情况，收入确认时点的具体判断标准如下：

①一般原则：产品发出时，营销部门根据客户订单填制提货通知单通知物流公司及公司仓储部门，物流公司的提货人在提货时，出具有效证件、提货通知单给仓储管理员，仓储管理员复核后根据提货通知单编制产品出库单后发货，并由提货人在提货通知单上签字确认，待客户确认收到产品后，财务部门确认销售收入。

②特殊原则：如根据合同规定，客户根据实际销售情况确认采购（客户如未销售出去，有权退货的情况），则在客户实际对外销售后，通知我司开具发票时，确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计

量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 莱美德济公司代理贸易业务

莱美德济公司在药品贸易业务中，分别与供应商及客户签订合同，但不是合同的首要义务人，实际为代理人，没有责任确保所提供的商品可以被客户接受，也不承担运输和货物退回时一般存货风险（货物通过第三方物流运输、保管），只赚取固定比例的手续费，不具有自主定价权，也不承担源自客户的信用风险，公司在收到客户回款后，扣除其应收取的手续费后全部返还至供应商及委托人。因此，公司对代理药品贸易业务以净额法确认收入。将代理贸易业务总账中的主营业务收入扣除主营业务成本、销售费用后以净额在主营业务收入中列报；形成的债权债务分别在其他应收款、其他应付款列报。

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(1) 政府补助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，是指企业取得的、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) 政府补助确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助计量

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

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企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：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；以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助退回处理

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产

账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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。然而，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。

(1) 判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断，比如，有关收入确认风险和报酬转移时点的判断、金融工具分类的判断、金融资产减值迹象的判断、金融资产转让中风险和报酬的转移时点的判断等。

(2) 估计的不确定性

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。

(3) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用

所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

(4) 坏账准备

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。

(5) 无形资产的使用寿命

本公司综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来的经济利益的期限。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。无形资产预期不能为企业带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

(6) 商誉减值

本公司至少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。

(7) 固定资产的残值和使用年限及减值

本公司按照相关会计政策，在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

固定资产的残值及使用年限需要作出会计估计及判断。在确定固定资产的残值时，本公司充分考虑到在销售市场或废旧资产处置市场的处置收入及行业惯例。在确定使用年限时，首先考虑资产可以有效使用的年限。此外，本公司还考虑业务发展、集团经营策略、技术更新及对使用资产的法律或其他类似的限制。

固定资产的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的固定资产的账面价值。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行新金融工具准则	公司于 2019 年 3 月 15 日召开第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》	详见其他说明
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	公司于 2019 年 7 月 26 日召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	详见其他说明

其他说明：

A 执行新金融工具准则对本公司影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，以下简称新金融工具准则。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行

追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则实施日重新计量的账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

本公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据新金融工具准则相关规定重分类为交易性金融资产和其他权益工具投资。

本公司视日常资金管理的需要，将银行承兑汇票进行贴现、背书，对银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标。因此在 2019年1月1日，本公司将应收银行承兑汇票余额25,420,924.34元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资，其公允价值与原账面价值接近，故无需调整期初留存收益。

①执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收票据	25,420,924.34	-25,420,924.34		-25,420,924.34	
应收账款	539,273,609.60		1,607,188.87	1,607,188.87	540,880,798.47
应收款项融资		25,420,924.34		25,420,924.34	25,420,924.34
其他应收款	36,019,145.56		-11,468,788.93	-11,468,788.93	24,550,356.63
交易性金融资产		14,534,429.37		14,534,429.37	14,534,429.37
可供出售金融资产	268,182,283.18	-268,182,283.18		-268,182,283.18	
其他权益工具投资		253,647,853.81		253,647,853.81	253,647,853.81
递延所得税资产	59,515,582.49		1,579,170.22	1,579,170.22	61,094,752.71
其他综合收益	4,707,550.56	-4,707,550.56		-4,707,550.56	
盈余公积	54,491,275.13		-464,377.57	-464,377.57	54,026,897.56
未分配利润	247,628,962.93	4,707,550.56	-7,527,417.02	-2,819,866.46	244,809,096.47
少数股东权益	24,498,097.86		-290,635.25	-290,635.25	24,207,462.61

②执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（母公司）相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收票据	15,768,707.81	-15,768,707.81		-15,768,707.81	
应收账款	395,032,001.49		6,194,464.95	6,194,464.95	401,226,466.44
应收款项融资		15,768,707.81		15,768,707.81	15,768,707.81
其他应收款	116,162,538.74		-11,657,730.43	-11,657,730.43	104,504,808.31
可供出售金融资产	150,227,492.00	-150,227,492.00		-150,227,492.00	
其他权益工具投资		150,227,492.00		150,227,492.00	150,227,492.00
递延所得税资产	7,456,152.88		819,489.82	819,489.82	8,275,642.70
未分配利润	276,252,716.05		-4,179,398.09	-4,179,398.09	272,073,317.96
盈余公积	54,491,275.13		-464,377.57	-464,377.57	54,026,897.56

B财务报表格式变更对本公司的影响

财政部 2019年 4 月 30日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对企业财务报表格式进行相应调整，资产负债表将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示；将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示。将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，前述事项对公司2018年财务报表重述情况如下：

① 执行会计政策对期初财务报表（合并）相关项目的影响列示如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	564,694,533.94	应收票据	0.00[备注1]
		应收账款	540,880,798.47[备注1]
应付票据及应付账款	171,231,327.68	应付票据	57,133,600.00
		应付账款	114,097,727.68
减：资产减值损失	32,173,023.62	加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,173,023.62

② 执行会计政策对期初财务报表（母公司）相关项目的影响列示如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	410,800,709.30	应收票据	0.00[备注1]
		应收账款	432,476,008.83 [备注1]
应付票据及应付账款	316,721,496.02	应付票据	82,133,600.00
		应付账款	234,587,896.02
减：资产减值损失	23,139,343.86	加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,139,343.86

[备注1]金额与原列报报表项目金额差异原因详见本附注前述“执行新金融工具准则对本公司影响”。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	314,642,803.56	314,642,803.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		14,534,429.37	14,534,429.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,420,924.34		-25,420,924.34
应收账款	539,273,609.60	540,880,798.47	1,607,188.87

应收款项融资		25,420,924.34	25,420,924.34
预付款项	54,534,689.27	54,534,689.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,019,145.56	24,550,356.63	-11,468,788.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	311,744,472.89	311,744,472.89	
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	5,645,453.09	5,645,453.09	
流动资产合计	1,287,281,098.31	1,291,953,927.62	4,672,829.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	268,182,283.18		-268,182,283.18
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	234,400,060.40	234,400,060.40	
其他权益工具投资		253,647,853.81	253,647,853.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,093,029.62	11,093,029.62	
固定资产	680,495,440.26	680,495,440.26	
在建工程	5,331,531.86	5,331,531.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,274,194.06	158,274,194.06	
开发支出	228,204,987.16	228,204,987.16	

商誉	131,505,131.52	131,505,131.52	
长期待摊费用	589,652.05	589,652.05	
递延所得税资产	59,515,582.49	61,094,752.71	1,579,170.22
其他非流动资产	75,904,683.57	75,904,683.57	
非流动资产合计	1,853,496,576.17	1,840,541,317.02	-12,955,259.15
资产总计	3,140,777,674.48	3,132,495,244.64	-8,282,429.84
流动负债：			
短期借款	632,457,200.00	632,457,200.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,133,600.00	57,133,600.00	
应付账款	114,097,727.68	114,097,727.68	
预收款项	23,573,444.13	23,573,444.13	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,170,686.33	22,170,686.33	
应交税费	65,079,820.85	65,079,820.85	
其他应付款	98,879,454.42	98,879,454.42	
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	201,029,628.69	201,029,628.69	
其他流动负债			
流动负债合计	1,214,421,562.10	1,214,421,562.10	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	129,470,913.23	129,470,913.23	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,275,746.14	19,275,746.14	
递延所得税负债	5,568,559.69	5,568,559.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	202,315,219.06	202,315,219.06	
负债合计	1,416,736,781.16	1,416,736,781.16	
所有者权益：			
股本	812,241,205.00	812,241,205.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	580,473,801.84	580,473,801.84	
减：库存股			
其他综合收益	4,707,550.56		-4,707,550.56
专项储备			
盈余公积	54,491,275.13	54,026,897.56	-464,377.57
一般风险准备			
未分配利润	247,628,962.93	244,809,096.47	-2,819,866.46
归属于母公司所有者权益合计	1,699,542,795.46	1,691,551,000.87	-7,991,794.59
少数股东权益	24,498,097.86	24,207,462.61	-290,635.25
所有者权益合计	1,724,040,893.32	1,715,758,463.48	-8,282,429.84
负债和所有者权益总计	3,140,777,674.48	3,132,495,244.64	-8,282,429.84

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	187,706,731.11	187,706,731.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,768,707.81		-15,768,707.81
应收账款	395,032,001.49	401,226,466.44	6,194,464.95
应收款项融资		15,768,707.81	15,768,707.81
预付款项	2,632,102.35	2,632,102.35	
其他应收款	116,162,538.74	104,504,808.31	-11,657,730.43
其中：应收利息	1,975,159.23	1,975,159.23	
应收股利			
存货	107,778,187.95	107,778,187.95	
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	825,080,269.45	819,617,003.97	-5,463,265.48
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	150,227,492.00		-150,227,492.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,491,537,610.48	1,491,537,610.48	
其他权益工具投资		150,227,492.00	150,227,492.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,678,993.15	5,678,993.15	
固定资产	244,015,168.84	244,015,168.84	
在建工程	1,968,092.43	1,968,092.43	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,066,025.75	36,066,025.75	
开发支出	203,741,765.09	203,741,765.09	
商誉			
长期待摊费用	150,405.67	150,405.67	
递延所得税资产	7,456,152.88	8,275,642.70	819,489.82
其他非流动资产	7,687,115.82	7,687,115.82	
非流动资产合计	2,148,528,822.11	2,149,348,311.93	819,489.82
资产总计	2,973,609,091.56	2,968,965,315.90	-4,643,775.66
流动负债：			
短期借款	448,857,200.00	448,857,200.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	82,133,600.00	82,133,600.00	
应付账款	234,587,896.02	234,587,896.02	
预收款项	7,606,708.31	7,606,708.31	
合同负债			
应付职工薪酬	14,352,795.73	14,352,795.73	
应交税费	59,952,023.02	59,952,023.02	
其他应付款	114,438,401.88	114,438,401.88	
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	100,366,011.66	100,366,011.66	
其他流动负债			
流动负债合计	1,062,294,636.62	1,062,294,636.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	75,094,765.77	75,094,765.77	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,059,005.62	12,059,005.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	87,153,771.39	87,153,771.39	
负债合计	1,149,448,408.01	1,149,448,408.01	
所有者权益：			
股本	812,241,205.00	812,241,205.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	681,175,487.37	681,175,487.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,491,275.13	54,026,897.56	-464,377.57
未分配利润	276,252,716.05	272,073,317.96	-4,179,398.09
所有者权益合计	1,824,160,683.55	1,819,516,907.89	-4,643,775.66
负债和所有者权益总计	2,973,609,091.56	2,968,965,315.90	-4,643,775.66

调整情况说明

无

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

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	16%、13%、10%、9%、6%、3%、5% (简易征收)
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5% (税率 20%，应纳税所得额减按 25%)、16.5% (利得税)
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
利得税	应纳税所得额	16.5%

注1：根据《财政部、国家税务总局、海关总署三部门联合下发的“关于深化增值税改革有关政策的公告”》规定，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

注2：除湖南康源制药有限公司本部、成都禾正生物科技有限公司按5%的税率计缴城建税外，湖南康源制药有限公司益阳分公司、母公司及其他子公司计缴城建税适用7%的税率。

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
重庆莱美药业股份有限公司	15%
重庆市莱美医药有限公司	15%
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	免征企业所得税
重庆莱美医疗器械有限公司	5% (税率 20%，应纳税所得额减按 25%)
重庆莱美健康产业有限公司	25%
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	5% (税率 20%，应纳税所得额减按 25%)
湖南康源制药有限公司	15%
四川禾正制药有限责任公司	15%
成都禾正生物科技有限公司	15%
成都金星健康药业有限公司	25%
重庆莱美隆宇药业有限公司	15%
莱美(香港)有限公司	16.5% (利得税)
四川康德赛医疗科技有限公司	25%
四川瀛瑞医药科技有限公司	25%
西藏莱美德济医药有限公司	15%
常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)	不适用
广州赛富健康产业投资合伙企业(有限合伙)	不适用

北京蓝天共享健康管理有限责任公司	25%
------------------	-----

2、税收优惠

(1)经重庆市地方税务局“渝地税免[2005]4号文件”《关于减率征收重庆莱美药业有限公司2004年—2010年度企业所得税的批复》，公司从2004—2010年度的企业所得税减按执行15%的所得税率。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》公司2019年度所得税暂按15%预缴。

(2)子公司重庆市莱美医药有限公司2008年1月1日前执行33%的所得税率。根据重庆市地税局“渝地税免[2009]254号”、重庆市高新技术产业开发区地方税务局“渝高地税免[2009]14号”《关于减率征收重庆市莱美医药有限公司企业所得税的批复》，同意对重庆市莱美医药有限公司2008年至2010年的企业所得税减按15%的税率征收。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》莱美医药公司2019年度所得税暂按15%预缴。

(3)根据成都市金牛区地方税务局“金牛地税审(2002)40号”文件规定，子公司四川禾正制药有限责任公司及成都禾正生物科技有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》四川禾正公司2019年度所得税暂按15%预缴。

(4)根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，财税[2008]149号《国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》以及国税函[2008]850号《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》，子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司符合企业所得税免税条件，免征企业所得税。

(5)根据重庆市长寿区国家税务局“长寿国税通（2016）9487号文件”，子公司重庆莱美隆宇药业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，重庆莱美隆宇药业有限公司2019年度所得税暂按15%预缴。

(6)根据“财税〔2019〕13号”财政部发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。重庆莱美医疗器械有限公司、重庆市莱美聚德医药连锁有限公司2019年度所得税暂以减按25%计入应纳税所得额，按20%税率预缴。

(7)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件国科火字〔2019〕217号文，湖南康源制药有限公司被认定为高新技术企业，适用的所得税税率由25%调整为15%。

(8)根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏改发[2014]51号)规定：“西藏自治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，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，采矿业及矿业权交易行为有企业所得税政策另行研究。”目前该政策延续，莱美德济2019年企业所得税按15%申报缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	42,546.18	2,308.76
银行存款	203,182,868.31	198,752,124.80
其他货币资金	233,501,616.54	115,888,370.00
合计	436,727,031.03	314,642,803.56
其中：存放在境外的款项总额	89,060,977.94	84,050,122.90

其他说明

[备注1]存放在境外的款项系子公司莱美(香港)有限公司存放于香港的款项以及在大陆开立的离岸账户资金余额。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
司法冻结的银行存款		5,517,392.15
外币贷款锁汇保证金	6,000,000.00	6,000,000.00
担保保证金	7,594,884.00	11,728,050.00
已质押定期存单	94,830,592.00	98,160,320.00
银行承兑汇票保证金	125,008,315.95	
合计	233,433,791.95	121,405,762.15

注：期末部分受限的其他货币资金系银行保证金存款,因使用受限,未作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,534,429.37
其中：		
权益工具投资		14,534,429.37
合计		14,534,429.37

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,991,005.21	
合计	1,991,005.21	

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	2,054,913.00	100.00%	63,907.79	3.11%	1,991,005.21					
其中：										
其中：商业承兑汇票	2,054,913.00	100.00%	63,907.79	3.11%	1,991,005.21					
合计	2,054,913.00	100.00%	63,907.79	3.11%	1,991,005.21					

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
商业承兑汇票	2,054,913.00	63,907.79	3.11%
合计	2,054,913.00	63,907.79	--

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备		63,907.79				63,907.79
合计		63,907.79				63,907.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,026,245.98	0.44%	3,026,245.98	100.00%		2,629,057.50	0.46%	2,629,057.50	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	681,051,233.55	99.56%	42,920,768.21	6.30%	638,130,465.34	571,997,035.24	99.54%	31,116,236.77	5.44%	540,880,798.47
合计	684,077,479.53	100.00%	45,947,014.19	6.72%	638,130,465.34	574,626,092.74	100.00%	33,745,294.27	5.87%	540,880,798.47

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
客户一	54,415.38	54,415.38	100.00%	难以收回
客户二	6,685.81	6,685.81	100.00%	难以收回
客户三	156,826.36	156,826.36	100.00%	难以收回
客户四	217,569.92	217,569.92	100.00%	难以收回
客户五	31,114.00	31,114.00	100.00%	难以收回
客户六	458,951.50	458,951.50	100.00%	难以收回
客户七	127,942.45	127,942.45	100.00%	难以收回
客户八	615,790.13	615,790.13	100.00%	难以收回
客户九	19,844.00	19,844.00	100.00%	难以收回
客户十	983,831.31	983,831.31	100.00%	难以收回
客户十一	80,813.92	80,813.92	100.00%	难以收回
客户十二	201,835.50	201,835.50	100.00%	难以收回
客户十三	70,625.70	70,625.70	100.00%	难以收回
合计	3,026,245.98	3,026,245.98	--	--

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	623,295,713.95	19,384,496.77	3.11%
1 至 2 年	30,692,939.18	9,161,842.39	29.85%
2 至 3 年	16,832,216.15	7,786,583.18	46.26%
3 至 4 年	7,866,438.57	4,637,895.27	58.96%
4 至 5 年	1,471,125.20	1,057,150.10	71.86%
5 年以上	892,800.50	892,800.50	100.00%
合计	681,051,233.55	42,920,768.21	--

确定该组合依据的说明:

已单独计提应收账款坏账准备的除外, 公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 确定应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	623,911,504.08
1 至 2 年	30,700,439.18
2 至 3 年	16,845,871.15
3 年以上	12,619,665.12
3 至 4 年	8,303,699.14
4 至 5 年	2,666,297.24
5 年以上	1,649,668.74
合计	684,077,479.53

(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	合并范围转入	
坏账准备	33,745,294.27	11,497,816.19		14,477.04	718,380.77	45,947,014.19
合计	33,745,294.27	11,497,816.19		14,477.04	718,380.77	45,947,014.19

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	14,477.04

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：

无

(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
客户一	31,310,584.80	4.58%	973,759.19
客户二	30,402,203.68	4.44%	945,508.53
客户三	24,635,228.50	3.60%	4,957,454.26
客户四	20,059,006.61	2.93%	623,835.10
客户五	19,203,100.00	2.81%	597,216.41
合计	125,610,123.59	18.36%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

期末应收账款受限情况详见本节“七、81.所有权或使用权受到限制的资产”。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,112,474.30	25,420,924.34
商业承兑汇票		
合计	46,112,474.30	25,420,924.34

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 期末用于质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,850,000.00
商业承兑票据	
合计	3,850,000.00

注：期末质押的应收票据系公司存放于银行票据资金池中用以票据到期后自动承兑回款以及可获取超短贷提用额度的权益。

(2) 期末已经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	277,252,367.14	
商业承兑汇票		
合计	277,252,367.14	

截止本报告日，无迹象表明已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票存在被追索的风险。

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	35,353,418.50	92.99%	48,750,214.79	89.39%

1 至 2 年	1,385,517.73	3.64%	2,352,313.88	4.31%
2 至 3 年	446,912.78	1.18%	1,952,884.34	3.58%
3 年以上	833,109.94	2.19%	1,479,276.26	2.72%
合计	38,018,958.95	--	54,534,689.27	--

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：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付账款前五名余额合计25,547,085.49元，占预付账款期末余额合计数的67.20%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	291,247,553.44	24,550,356.63
合计	291,247,553.44	24,550,356.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	300,000.00	
业务周转金及备用金借款	10,630,923.15	11,355,424.80
员工社保个人部分	430,029.40	447,660.16
押金及保证金	10,734,838.53	11,144,164.95
投资诚意金	28,000,000.00	16,000,000.00
政府补助款	35,162,383.77	
预付款转入	36,539,063.32	
代理业务应收款	189,519,985.96	
其他	6,279,976.38	6,851,930.57
合计	317,597,200.51	45,799,180.48

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,856,770.73	2,499,853.12	15,892,200.00	21,248,823.85
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	83,875.60	3,974,041.40	497,857.34	4,555,774.34
其他变动	545,048.88			545,048.88
2019年12月31日余额	3,485,695.21	6,473,894.52	16,390,057.34	26,349,647.07

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）	258,109,513.00
1至2年	35,429,290.54
2至3年	2,461,423.72
3年以上	21,596,973.25
3至4年	2,371,196.19
4至5年	18,964,407.06
5年以上	261,370.00
合计	317,597,200.51

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	合并范围转入	
坏账准备	21,248,823.85	4,555,774.34			545,048.88	26,349,647.07
合计	21,248,823.85	4,555,774.34			545,048.88	26,349,647.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	政府补助款	35,162,383.77	1 年以内	11.07%	0.00
客户二	预付款转入	16,419,817.36	1-2 年	5.17%	1,003,250.84
客户三	投资诚意金	16,000,000.00	4-5 年	5.04%	15,940,800.00
客户四	投资诚意金	12,000,000.00	1 年以内	3.78%	274,800.00
客户五	预付款转入	8,981,927.75	1-2 年	2.83%	548,795.79
合计	--	88,564,128.88	--	27.89%	17,767,646.63

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
客户一	企业发展金	35,162,383.77	一年以内	预计收取时间：2020 年 4 月底；依据：企业入驻协议书
合计		35,162,383.77		

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	146,014,731.32	1,696,457.79	144,318,273.53	161,428,690.96	887,337.89	160,541,353.07
在产品	41,803,175.33	11,022,841.80	30,780,333.53	37,729,075.36	519,567.34	37,209,508.02
库存商品	107,389,141.53	6,117,732.04	101,271,409.49	99,303,528.89	4,258,786.47	95,044,742.42
周转材料	12,828,475.68	0.00	12,828,475.68	15,871,716.25		15,871,716.25
发出商品	27,567,967.90	52,693.35	27,515,274.55	3,095,715.24	18,562.11	3,077,153.13
合计	335,603,491.76	18,889,724.98	316,713,766.78	317,428,726.70	5,684,253.81	311,744,472.89

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	887,337.89	809,119.90				1,696,457.79
在产品	519,567.34	10,503,274.46				11,022,841.80
库存商品	4,258,786.47	2,697,940.87	340,387.86	1,179,383.16		6,117,732.04
周转材料						0.00
发出商品	18,562.11	52,693.35		18,562.11		52,693.35
合计	5,684,253.81	14,063,028.58	340,387.86	1,197,945.27		18,889,724.98

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	不适用
在产品	存货成本与可变现净值孰低	不适用
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	本期已销售或已处置
发出商品	存货成本与可变现净值孰低	本期已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税费	11,756,682.10	5,635,653.09
其他	6,222.65	9,800.00
合计	11,762,904.75	5,645,453.09

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动									期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	合并变动 增加	转为成本 法减少		
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆钨石 知识产权 投资中心 (有限合伙)	2,511,489 .25			-150,083. 59							2,361,405 .66	
宁波梅山 保税港区 信企股权 投资合伙 企业(有 限合伙)	20,722,52 9.51			-4,237.98							20,718,29 1.53	
西藏莱美 德济医药 有限公司	46,927,83 4.70	42,000,00 0.00		-312,012. 30						88,615,82 2.40		
深圳天毅 莱美医药 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	2,618,080 .89		302,000.0 0	659.83			709,800.0 0				1,606,940 .72	
常州莱美 青枫医药 产业投资 中心(有 限合伙)	119,204,7 27.81	20,855,80 0.00		-22,579,5 65.55						117,480,9 62.26		
广州赛富 健康产业 投资合伙 企业(有 限合伙)	41,286,11 1.11	88,000,00 0.00		1,354,165 .78			1,286,111 .11			129,354,1 65.78		
湖南迈欧 医疗科技		5,000,000 .00		-245,132. 94							4,754,867 .06	

有限公司												
湖南慧盼 医疗科技 有限公司		980,000.0 0		64,464.50							1,044,464 .50	
重庆莱美 上和医药 科技有限 公司	-12,656.2 3			267,692.2 3							255,036.0 0	
湖南鑫康 宇咨询服 务有限公 司	1,141,943 .36			82,112.79							1,224,056 .15	
成都美康 医药信息 系统有限 公司				1,274,529 .81				211,398,2 97.29			212,672,8 27.10	
四川美康 医药软件 开发有限 公司				915,600.3 8				13,488,82 3.06			14,404,42 3.44	
小计	234,400,0 60.40	156,835,8 00.00	302,000.0 0	-19,331,8 07.04			1,995,911 .11	224,887,1 20.35	335,450,9 50.44	259,042,3 12.16		
合计	234,400,0 60.40	156,835,8 00.00	302,000.0 0	-19,331,8 07.04			1,995,911 .11	224,887,1 20.35	335,450,9 50.44	259,042,3 12.16		

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆欣健乔医药科技合伙企业（有限合 伙）		12,460,000.00
江苏华生基因数据科技股份有限公司		9,000,000.00
深圳市先赞科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
泸州久泽股权投资中心（有限合伙）	112,013,196.67	115,967,492.00
安生投资控股公司	9,331,500.00	9,331,500.00
深圳市禾福乐生物科技有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00

中国生物医药基金 I 期（有限合伙）	22,327,945.66	22,333,659.51
海外项目一	29,940,102.30	29,940,102.30
海外项目二	33,198,500.00	33,198,500.00
海外项目三	6,616,600.00	6,616,600.00
国内项目一	5,000,000.00	5,000,000.00
国内项目二		2,500,000.00
国内项目三		300,000.00
合计	225,427,844.63	253,647,853.81

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆欣健乔医药科技合伙企业（有限合伙）		4,485,600.00			非上市股权投资	
江苏华生基因数据科技股份有限公司			9,000,000.00		非上市股权投资	
深圳市先赞科技有限公司					非上市股权投资	
泸州久泽股权投资中心（有限合伙）	1,465,468.12				非上市股权投资	
安生投资控股公司					非上市股权投资	
深圳市禾福乐生物科技有限责任公司					非上市股权投资	
中国生物医药基金 I 期（有限合伙）			6,277.13		非上市股权投资	
海外项目一					非上市股权投资	
海外项目二					非上市股权投资	
海外项目三					非上市股权投资	
国内项目一					非上市股权投资	
国内项目二					非上市股权投资	

国内项目三					非上市股权投资
-------	--	--	--	--	---------

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

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	25,264,240.25			25,264,240.25
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	5,895,965.84			5,895,965.84
(1) 处置				
(2) 其他转出[备 注 1]	5,895,965.84			5,895,965.84
4.期末余额	19,368,274.41			19,368,274.41
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	14,171,210.63			14,171,210.63
2.本期增加金额	785,655.01			785,655.01
(1) 计提或摊销	785,655.01			785,655.01

3.本期减少金额	3,235,520.35			3,235,520.35
（1）处置				
（2）其他转出	3,235,520.35			3,235,520.35
4.期末余额	11,721,345.29			11,721,345.29
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	7,646,929.12			7,646,929.12
2.期初账面价值	11,093,029.62			11,093,029.62

[备注 1]系莱美药业本期转回自用。

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

投资性房地产抵押情况详见本节“十四、承诺及或有事项”。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	595,904,946.26	680,495,440.26
固定资产清理	353,063.00	

合计	596,258,009.26	680,495,440.26
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	453,104,282.20	25,589,624.06	740,687,017.48	7,353,824.35	780,865.56	1,227,515,613.65
2.本期增加金额	13,552,491.97	2,247,991.07	14,407,615.80	1,114,171.23		31,322,270.07
(1) 购置	21,897.27	1,259,793.69	12,005,898.58	561,196.28		13,848,785.82
(2) 在建工程转入	492,676.05		589,537.88			1,082,213.93
(3) 企业合并增加	6,544,767.67	988,197.38	66,000.00	552,974.95		8,151,940.00
(4) 其他增加 [备注 1]	6,493,150.98		1,746,179.34			8,239,330.32
3.本期减少金额	11,500,018.35	645,792.96	11,471,313.96	279,910.00		23,897,035.27
(1) 处置或 报废		503,693.82	10,278,746.55	279,910.00		11,062,350.37
(2) 合并范围内 其他企业						
(3) 其他	11,500,018.35	142,099.14	1,192,567.41			12,834,684.90
4.期末余额	455,156,755.82	27,191,822.17	743,623,319.32	8,188,085.58	780,865.56	1,234,940,848.45
二、累计折旧						
1.期初余额	121,558,696.15	18,377,105.33	399,759,792.51	6,499,106.46	720,149.70	546,914,850.15
2.本期增加金额	24,812,169.13	2,994,813.54	71,894,086.99	789,228.15	19,735.78	100,510,033.59
(1) 计提	20,971,897.19	2,447,268.17	71,841,399.84	562,316.76	19,735.78	95,842,617.74
(2) 企业合并增 加	3,840,271.94	547,545.37	52,687.15	226,911.39		4,667,415.85
3.本期减少金额		615,604.37	7,622,277.11	256,423.31		8,494,304.79
(1) 处置或 报废		615,604.37	7,622,277.11	256,423.31		8,494,304.79
(2) 转入合并范 围内其他企业						

(3) 其他减少						
4. 期末余额	146,370,865.28	20,756,314.50	464,031,602.39	7,031,911.30	739,885.48	638,930,578.95
三、减值准备						
1. 期初余额			105,323.24			105,323.24
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			105,323.24			105,323.24
四、账面价值						
1. 期末账面价值	308,785,890.54	6,435,507.67	279,486,393.69	1,156,174.28	40,980.08	595,904,946.26
2. 期初账面价值	331,545,586.05	7,212,518.73	340,821,901.73	854,717.89	60,715.86	680,495,440.26

[备注1]: 其他增加减少系根据竣工决算调整及固定资产类别间调整,其中本期房屋建筑物其他增加存在投资性房地产转回自用影响。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
湖南康源浏阳一车间设备	19,694,514.34	18,289,434.44	105,323.24	1,299,756.66	暂未进行产品生产
合计	19,694,514.34	18,289,434.44	105,323.24	1,299,756.66	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	13,419,485.50	11,349,426.56		2,070,058.94
专用设备	627,489,084.94	381,333,105.29	105,323.24	246,050,656.41
房屋建筑物	27,905,982.91	9,278,739.31		18,627,243.60
运输设备	2,877,784.50	2,687,006.78		190,777.72

合计	671,692,337.85	404,648,277.94	105,323.24	266,938,736.67
----	----------------	----------------	------------	----------------

注：上述融资租赁租入固定资产，系公司及子公司签订售后回租式融资合同形成，公司按照业务实质，未对上述固定资产入账原值重新计量，对融资形成的长期应付款按实际利率法计量。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆科学技术研究院办公楼	5,508,293.26	详见本节'十六、其他重要事项'
成都禾正生物综合办公大楼及提取车间	22,269,191.38	等待工业园区统一办理
合计	27,777,484.64	

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	353,063.00	
合计	353,063.00	

其他说明

1、固定资产抵押情况详见本节“十四、承诺及或有事项”。

2、公司于期末将固定资产账面价值与可变现价值比较，发现存在减值的已确认减值准备，除此外未发现其他减值情况。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,929,755.66	4,894,183.20
工程物资	417,269.17	437,348.66
合计	4,347,024.83	5,331,531.86

(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
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期	1,960,542.71		1,960,542.71	1,097,539.46		1,097,539.46
其他建设项目	1,969,212.95		1,969,212.95	3,796,643.74		3,796,643.74
合计	3,929,755.66		3,929,755.66	4,894,183.20		4,894,183.20

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

期末未发现资产减值情况，故未计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地二期工程物资	417,269.17		417,269.17	437,348.66		437,348.66
合计	417,269.17		417,269.17	437,348.66		437,348.66

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	146,477,701.05		80,240,267.28	3,412,827.26		230,130,795.59
2.本期增加金额				1,025,496.95	60,856,000.00	61,881,496.95
(1) 购置				381,018.86	60,856,000.00	61,237,018.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				644,478.09		644,478.09
3.本期减少金额			10,000,000.00			10,000,000.00
(1) 处置						
(2) 其他[备注]1			10,000,000.00			10,000,000.00

4.期末余额	146,477,701.05		70,240,267.28	4,438,324.21	60,856,000.00	282,012,292.54
二、累计摊销						
1.期初余额	24,606,811.41		45,435,563.81	1,814,226.31		71,856,601.53
2.本期增加金额	3,181,141.39		4,192,686.56	433,390.83	4,224,710.95	12,031,929.73
(1) 计提	3,181,141.39		4,192,686.56	283,154.89	4,224,710.95	11,881,693.79
(2) 企业合并增加				150,235.94		150,235.94
3.本期减少金额			83,333.33			83,333.33
(1) 处置						
(2) 其他[备注]1			83,333.33			83,333.33
4.期末余额	27,787,952.80		49,544,917.04	2,247,617.14	4,224,710.95	83,805,197.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	118,689,748.25		20,695,350.24	2,190,707.07	56,631,289.05	198,207,094.61
2.期初账面价值	121,870,889.64		34,804,703.47	1,598,600.95		158,274,194.06

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 9.34%。

[备注]1其他减少系无形资产转出至开发支出。

(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
----	------	------------

禾正生物大邑厂房地块	4,123,400.00	等待工业园区统一办理
合计	4,123,400.00	

其他说明:

- 1、无形资产抵押情况详见本节“十四、承诺及或有事项”。
- 2、公司无形资产不存在减值迹象,故未计提无形资产减值准备。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
药品开发支出	211,654,482.16	14,403,161.91			131,463,227.10		94,594,416.97
医疗技术开发支出	16,550,505.00		10,000,000.00				26,550,505.00
合计	228,204,987.16	14,403,161.91	10,000,000.00		131,463,227.10		121,144,921.97

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	561,297.88					561,297.88
湖南康源制药有限公司	126,247,278.80					126,247,278.80
四川禾正制药有限责任公司	5,353,145.55					5,353,145.55
成都金星健康药业有限公司	18,360,999.29					18,360,999.29
西藏莱美德济医药有限公司		32,942,793.07				32,942,793.07

合计	150,522,721.52	32,942,793.07				183,465,514.59
----	----------------	---------------	--	--	--	----------------

(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	其他	处置	其他	
湖南康源制药有 限公司	19,017,590.00	58,388,650.60				77,406,240.60
成都金星健康药 业有限公司		18,360,999.29				18,360,999.29
合计	19,017,590.00	76,749,649.89				95,767,239.89

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

①商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将莱美金鼠、湖南康源、四川禾正、成都金星、莱美德济经营性资产与负债分别确定为一项资产组，上述资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②商誉减值测试方法

公司分别对合并莱美金鼠、湖南康源、四川禾正、成都金星、莱美德济形成的商誉进行了减值测试，首先计算包含整体商誉的资产组或者资产组组合的账面价值，然后将这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较，如相关资产组的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。

③测试过程及使用的关键参数

如本附注“十二、1”所述，公司拟处置莱美金鼠、湖南康源、四川禾正、成都金星股权，因此，在预测可收回金额时，公司采用该资产组的公允价值减去处置费用后的净额作为其可收回金额。公司采用以上方法预测资产组可收回金额时，对于拟处置资产组可收回金额分别参考了重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司2020年2月10日出具的《重康评报字（2020）第27-1号》、《重康评报字（2020）第27-2号》、《重康评报字（2020）第27-3号》、《重康评报字（2020）第27-4号》、《重康评报字（2020）第27-5号》评估报告结果。

在预测莱美德济资产组可收回金额时，公司采用收益法预测现金流量现值。根据莱美德济的历史增长率、行业增长率、公司历史经营经验及经营计划等，预计莱美德济未来五年现金流量（第五年以后采用稳定的现金流量），按照加权平均资本成本WACC计算得出的折现率折现后，计算出莱美德济包含分摊的商誉的资产组组合的可收回金额。

在预测莱美德济资产组可收回金额时，公司采用收益法预测现金流量现值。根据莱美德济的历史增长率、行业增长率、公司历史经营经验及经营计划等，预计莱美德济未来五年现金流量（第五年以后采用稳定的现金流量），按照加权平均资本成本WACC计算得出的折现率折现后，计算出莱美德济包含分摊的商誉的资产组组合的可收回金额。

预计莱美德济未来现金流量时，公司根据莱美德济已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等情况等因素综合分析，其详细预测期的销售增长率区间为0%-13.78%，后续稳定期销售收入持平。

预计莱美德济未来现金流量的现值时，公司采用能够反映相关资产组和资产组组合的折现率，税前折现率为12.10%。

商誉减值测试的影响

④商誉减值测试结论

经测试，莱美金鼠、四川禾正、莱美德济包含商誉的资产组可收回金额均高于各自包含整体商誉的资产组账面价值，本期无需计提减值准备。湖南康源、成都金星包含商誉的资产组可收回金额低于各自包含整体商誉的资产组账面价值，本期需分别计提减值准备58,388,650.60元、18,360,999.29元，另外，公司持有成都金星90%股权，除商誉全额计提减值外，母公司长期股权投资需额外计提减值准备67,066,889.78元。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
库房、管理用办公房装修费	525,794.50	2,041,071.67	634,019.61		1,932,846.56
北京办装修费	32,688.87		32,688.87		
益阳新办公室装修	31,168.68		31,168.68		
个体化肿瘤项目净化系统		2,526,773.86	294,790.21		2,231,983.65
合计	589,652.05	4,567,845.53	992,667.37		4,164,830.21

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	88,985,779.22	14,895,799.19	59,310,628.04	9,848,053.44
内部交易未实现利润	37,081,365.22	5,556,184.42	12,934,515.15	1,940,177.27
可抵扣亏损	281,090,453.23	53,174,853.56	175,475,057.51	43,868,764.38
其他权益工具减值准备影响			32,245,991.24	5,320,588.54
可辨认资产公允价值变动			781,127.20	117,169.08
母公司长期股权投资减值准备	67,066,889.78	10,060,033.47		
合计	474,224,487.45	83,686,870.64	280,747,319.14	61,094,752.71

注：子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司系所得税免税单位，故该公司未确认递延所得税资产。子公司广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）和常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）系合伙企业不缴纳企业所得税，故该公司

未确认递延所得税资产。

(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	35,764,986.73	5,364,748.01	37,123,731.27	5,568,559.69
合计	35,764,986.73	5,364,748.01	37,123,731.27	5,568,559.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		83,686,870.64		61,094,752.71
递延所得税负债		5,364,748.01		5,568,559.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	41,784,805.97	15,803,636.75
合计	41,784,805.97	15,803,636.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	25,720,451.32		
2023 年	8,411,905.75	8,411,905.75	
2022 年	2,576,006.44	2,576,006.44	
2021 年	3,162,423.29	3,162,423.29	
2020 年	1,914,019.17	1,509,870.17	
2019 年		143,431.10	
合计	41,784,805.97	15,803,636.75	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买及建设长期资产款项	9,040,759.20	75,904,683.57
预付投资款	124,062,000.00	
合计	133,102,759.20	75,904,683.57

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	272,900,000.00	33,600,000.00
保证借款	159,000,000.00	367,857,200.00
质押及保证借款	100,000,000.00	30,000,000.00
抵押及保证借款	357,953,300.00	201,000,000.00
抵押、质押及保证借款	67,519,200.00	
合计	957,372,500.00	632,457,200.00

短期借款分类的说明：

① 抵押和保证情况：详见本节“十二、5、（4）”及本节“十四”所述。

② 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,500,000.00	57,133,600.00
合计	3,500,000.00	57,133,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

注 1：期末无已到期未支付的应付票据。

注 2：期末应付票据取得条件详见本节“十四、承诺及或有事项”所述。

注 3：截止 2019 年 12 月 31 日，公司存在合并范围内单位间开具银行承兑汇票且被用于贴现取得银行存款的情况，金额为 211,500,000.00 元，公司已将该部分应付票据在短期借款列报。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年之内	55,327,008.57	54,620,599.01
1-2 年	3,632,614.38	4,387,370.04
2-3 年	1,924,982.54	13,008,288.15
3 年以上	29,283,795.23	42,081,470.48
合计	90,168,400.72	114,097,727.68

(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
供应商一	12,701,700.00	设备尾款未决算
供应商二	5,610,057.60	设备尾款未决算
供应商三	1,868,000.00	土地尾款，未支付
供应商四	1,834,138.78	设备尾款未结算
供应商五	1,501,050.00	设备尾款未结算
供应商六	1,200,000.00	项目质保金，未到期
供应商七	1,049,779.58	土地尾款，未支付
供应商八	1,019,675.81	设备尾款未决算
合计	26,784,401.77	--

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,680,505.87	18,480,940.77
1-2 年	2,302,118.41	2,157,812.68
2-3 年	877,885.44	97,351.40
3 年以上	1,762,231.78	2,837,339.28
合计	36,622,741.50	23,573,444.13

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,993,543.58	127,846,313.78	119,909,409.49	29,930,447.87
二、离职后福利-设定提存计划	177,142.75	6,757,567.08	6,859,629.48	75,080.35
三、辞退福利		409,816.47	387,266.47	22,550.00
合计	22,170,686.33	135,013,697.33	127,156,305.44	30,028,078.22

(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	20,159,375.28	113,736,940.25	106,647,039.50	27,249,276.03
2、职工福利费		3,772,343.42	3,772,343.42	
3、社会保险费	304,137.74	4,097,638.34	4,205,174.96	196,601.12
其中：医疗保险费	41,414.50	3,537,412.40	3,573,461.10	5,365.80
工伤保险费	101,985.98	383,268.68	484,932.77	321.89
生育保险费	160,737.26	176,957.26	146,781.09	190,913.43
4、住房公积金	82,623.82	2,911,592.18	2,898,756.00	95,460.00
5、工会经费和职工教育经费	1,447,406.74	2,979,251.10	2,037,547.12	2,389,110.72

8、其他短期薪酬		348,548.49	348,548.49	
合计	21,993,543.58	127,846,313.78	119,909,409.49	29,930,447.87

(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	174,446.60	6,489,978.46	6,589,613.00	74,812.06
2、失业保险费	2,696.15	267,588.62	270,016.48	268.29
合计	177,142.75	6,757,567.08	6,859,629.48	75,080.35

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,782,907.56	54,759,290.70
企业所得税	4,589,576.98	6,078,734.68
个人所得税	316,316.92	278,035.36
城市维护建设税	2,132,260.16	2,172,248.15
教育费附加	929,731.32	933,976.22
地方教育费附加	616,481.98	621,304.99
房产税		1,632.72
印花税	498,504.95	187,289.51
防洪费	15,034.42	11,867.46
残保金	20,212.59	22,586.59
环境保护税	10,900.48	12,854.47
合计	39,911,927.36	65,079,820.85

其他说明：

各种税费的计缴比率及优惠政策见本节“六、税项”。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	364,845,889.31	98,879,454.42

合计	364,845,889.31	98,879,454.42
----	----------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	38,314,225.65	36,646,100.78
应付未付费用	33,974,333.79	52,940,791.18
购房款	7,455,000.00	7,455,000.00
代扣代缴款项	2,097,131.08	5,152.15
代理业务应付款	239,009,223.24	
应付未付股权转让款	29,145,000.00	
代收款项	13,848,002.69	
其他	1,002,972.86	1,832,410.31
合计	364,845,889.31	98,879,454.42

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
供应商一	7,455,000.00	购房款，手续未办妥暂不支付

供应商二	4,475,844.56	应付未付业务费用
供应商三	3,700,000.00	合作保证金
供应商四	2,311,306.26	应付未付业务费用
合计	17,942,150.82	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	68,000,000.00	45,300,000.00
一年内到期的长期应付款	141,892,508.00	155,729,628.69
合计	209,892,508.00	201,029,628.69

其他说明：

1年内到期的长期应付款为公司将于2020年支付的融资租赁租金。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,700,000.00	
保证及抵押借款		48,000,000.00
合计	79,700,000.00	48,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：期末长期借款年利率为LPR+44bp。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,938,542.95	129,470,913.23
合计	13,938,542.95	129,470,913.23

(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
售后租回融资租赁款	13,938,542.95	129,470,913.23
合计	13,938,542.95	129,470,913.23

其他说明：

长期应付款明细：

出租方	应付租金总额	未确认融资费用	重分类至一年内到期非流动负债	期末余额
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	14,034,000.00	1,149,351.72	7,575,978.33	5,308,669.95
横琴金投国际融资租赁有限公司	31,312,600.00	1,373,447.33	29,939,152.67	
广州发展融资租赁有限公司	22,879,388.89	3,460,381.43	15,682,449.55	3,736,557.91
中远海运租赁有限公司	17,575,100.00	2,032,222.63	15,542,877.37	
中民投健康产业融资租赁有限公司	14,601,687.69	217,851.68	14,383,836.01	
平安国际融资租赁（天津）有限公司	22,137,499.00	702,669.84	21,434,829.16	
国药控股（中国）融资租赁有限公司	35,706,949.90	2,070,015.42	32,282,732.69	1,354,201.79
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	9,356,000.00	766,234.48	5,050,652.22	3,539,113.30
合计	167,603,225.48	11,772,174.53	141,892,508.00	13,938,542.95

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,275,746.14	544,928.00	3,465,754.36	16,354,919.78	
合计	19,275,746.14	544,928.00	3,465,754.36	16,354,919.78	--

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
氨曲南产业化项目	1,200,000.00			300,000.00			900,000.00	与资产相关
垂直物流和全无菌对接先进技术	2,157,690.86			539,422.68			1,618,268.18	与资产相关

2014 年工业 振兴专项资 金科技创新 示范专项	18,333.17			18,333.17				与资产相关
战略性新兴 产业专项引 导资金	279,166.67	32,438.00		82,438.00			229,166.67	与资产相关
清洁生产项 目	55,833.33			10,000.00			45,833.33	与资产相关
浏阳市企业 发展补助资 湘财企指 [2016]77 号	1,162,500.00			150,000.00			1,012,500.00	与资产相关
埃索美拉唑 肠溶胶囊	787,500.00			150,000.00			637,500.00	与资产相关
新制剂厂 2012 战略性 新兴产业发 展	610,000.00			120,000.00			490,000.00	与资产相关
新制剂厂产 业振兴和技 术改造项目	9,158,399.75			1,794,477.48			7,363,922.27	与资产相关
氨磺必利及 氨磺必利片 产业化项目	266,181.64			52,363.68			213,817.96	与资产相关
工业振兴专 项资金	328,591.05			60,630.12			267,960.93	与资产相关
长寿经济技 术开发区管 理委员会产 业发展资金	2,361,549.66						2,361,549.66	与资产相关
埃索美拉唑 肠溶胶囊生 产、质量控 制自动化改 造项目（流 化床）	390,000.01			43,333.29			346,666.72	与资产相关
重庆市科委 智能制造补 助款（首款）	500,000.00						500,000.00	与资产相关

燃气锅炉低氮燃烧改造项目		160,000.00					160,000.00	与资产相关
纳米炭预灌封		152,490.00					152,490.00	与资产相关
伏立康唑及注射用伏立康唑		200,000.00		144,755.94			55,244.06	与资产相关
合计	19,275,746.14	544,928.00		3,465,754.36			16,354,919.78	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	812,241,205.00						812,241,205.00

其他说明：

公司股本变化情况详见本节“三、(一)公司历史沿革”所述。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	580,473,801.84	67,334,233.19	2,560,411.74	645,247,623.29
合计	580,473,801.84	67,334,233.19	2,560,411.74	645,247,623.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期增加系母公司对子公司金星药业长期股权投资计提减值准备，原在合并环节抵消的资本公积予以还原，以及康德赛、莱美健康少数股东增资导致本公司享有净资产份额变动所致。

本期减少系母公司本期收购子公司湖南康源少数股东权益导致本公司享有净资产份额变动所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	54,026,897.56			54,026,897.56
合计	54,026,897.56			54,026,897.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	247,628,962.93	195,919,903.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,819,866.46	
调整后期初未分配利润	244,809,096.47	195,919,903.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-155,198,173.55	98,003,316.95
减：提取法定盈余公积		5,682,197.04
应付普通股股利	40,612,060.25	40,612,060.25
其他权益工具利得	-4,520,677.13	
期末未分配利润	44,478,185.54	247,628,962.93

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-2,819,866.46 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,839,182,953.36	522,191,174.77	1,558,684,135.48	611,695,361.97
其他业务	19,827,806.14	2,746,628.62	3,682,896.29	812,609.43
合计	1,859,010,759.50	524,937,803.39	1,562,367,031.77	612,507,971.40

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,373,900.88	12,894,828.47
教育费附加	5,429,038.93	5,620,945.08
房产税	4,603,114.06	2,875,469.84
土地使用税	2,096,311.30	2,195,692.90
车船使用税	14,578.32	13,700.00
印花税	1,531,379.38	881,586.73
地方教育费附加	3,619,359.23	3,747,296.70
防洪、水利建设基金	130,685.92	134,886.45
残疾人就业保障金	228,254.32	282,273.49
环境保护税	28,579.05	47,969.83
合计	30,055,201.39	28,694,649.49

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,227,272.84	29,874,627.46
招待费	3,565,794.04	3,034,947.59
运杂费	30,425,867.35	26,268,303.69
会务费	21,933,188.48	10,808,281.46
市场开发及促销费	794,595,531.83	490,302,808.07
差旅费	52,109,053.03	36,243,688.87
办公费	1,232,420.20	751,775.51
折旧	120,648.30	63,946.77
无形资产摊销及长期待摊费用摊销	3,577,898.79	
其他	4,572,956.13	4,876,848.91
合计	952,360,630.99	602,225,228.33

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	2,796,909.72	2,254,748.48
咨询中介费	4,518,817.47	3,941,462.72
职工薪酬	42,118,534.66	36,271,084.96
折旧	57,109,492.28	54,154,103.32
招待费	3,580,666.99	2,189,147.00
汽车及运杂费	364,302.02	330,287.83
维修费	3,857,410.87	3,404,316.06
技术许可及服务费	4,880,085.33	5,113,321.41
无形资产摊销及长期待摊费用摊销	8,880,655.48	9,172,516.93
检验费	1,518,039.68	1,010,495.14
会务费	162,689.07	129,080.88
物料消耗及流动资产损失	2,350,745.01	8,411,274.99
差旅费	6,608,060.75	2,278,155.70
办公费	7,398,842.60	5,352,585.52
其他	6,545,470.04	2,220,165.33
合计	152,690,721.97	136,232,746.27

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,106,637.65	9,734,544.32
职工薪酬	8,323,447.22	7,097,817.96
折旧费用与长期待摊费用	5,026,063.25	6,070,492.68
检验费	203,477.91	795,104.02
其他费用	6,580,936.67	4,303,854.52
测试化验加工费	1,491,691.04	1,039,639.59
技术服务费	6,847,990.82	13,696,507.34
资本化费用转入	131,463,227.10	
合计	164,043,471.66	42,737,960.43

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,333,744.42	57,879,580.15
减：利息收入	4,337,859.67	2,053,773.07
汇兑损失	567,919.10	960,695.80
减：汇兑收益	1,570,459.40	6,420,820.28
金融机构手续费及其他筹资费用	2,977,049.07	2,149,985.97
合计	69,970,393.52	52,515,668.57

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
新制剂厂产业振兴和技术改造项目	1,794,477.48	1,794,477.48
长寿经济技术开发区工业和信息化专项资金补助		300,000.00
伏立康唑及注射用伏立康唑	144,755.94	
工业和信息扶持资金		100,000.00
长寿氨曲南项目补助	300,000.00	300,000.00
垂直物流和全无菌对接先进技术	539,422.68	539,422.68
2018 年考评专项政府补助	100,000.00	
重庆市长寿区财政局 2019 年贷款贴息补助	64,500.00	
重庆市食品药品监督管理局长寿区分局明奖励款	1,500.00	
人才工作经费		200,000.00
2018 年创新人才奖励款	500,000.00	
2018 年创新创业团队奖励	300,000.00	
经信委制造业单项冠军产品-纳米炭补助	800,000.00	
经信委企业技术创新奖励	400,000.00	

浏阳市企业发展补助资金 湘财企指[2016]77 号	150,000.00	150,000.00
重庆市科学技术局款项（艾司奥美拉唑镁）	200,000.00	
重庆市南岸区科学技术局奖励款	10,000.00	
埃索美拉唑肠溶胶囊	150,000.00	150,000.00
新制剂厂 2012 战略性新兴产业发展	120,000.00	120,000.00
市电力局抵免 2019 年电费	1,275,673.51	
经济工作会议奖金	180,000.00	
果胶阿霉素注射剂专项资金	60,630.12	60,630.12
稳岗补贴	1,927,439.01	23,107.45
氨磺必利及氨磺必利片产业化项目	52,363.68	52,363.68
战略性新兴产业专项引导资金	82,438.00	50,000.00
重庆市南岸区经济和信息化委员会重大新产品补助资金	7,160,000.00	
2014 年工业振兴专项资金科技创新示范专项	18,333.17	20,000.04
专利资助	266,000.00	160,600.00
清洁生产项目	10,000.00	10,000.00
税收增幅奖金	20,000.00	
国税返三代手续费	3,389.75	28,255.51
失业动态监测补助	1,200.00	1,200.00
肾苓颗粒项目经费净结余款退回		-52,500.00
房租返还，成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	278,200.00	278,200.00
工业发展扶持基金	900,000.00	1,047,000.00
税收返还（浏地税 通 {2018} 5806 号		250,000.00
税收返还（浏地税 通 {2018} 5807 号		195,000.00
税收返还（浏阳税 通 [2019] 25562 号	200,000.00	
税收返还（浏阳税 通 [2019] 25558 号	150,000.00	
2018 年医药企业科技研发补助奖金	337,800.00	
金熊猫项目（人才奖励）	150,000.00	350,000.00
经信委中小企业发展专项资金		2,000,000.00
精品、优秀人才项目评选人才费用		100,000.00
抗病毒丸挥发油提取工艺创新成果提升政府补贴		560,700.00

南岸区医药产业扶持资金		12,230,000.00
替米沙坦片		90,000.00
埃索美拉唑肠溶胶囊生产、质量控制自动化改造项目（流化床）	43,333.29	9,999.99
湖南省 2018 年第一批工业转型升级专项资金		200,000.00
长寿经济技术开发区管理委员会产业发展资金		800,000.00
重庆市长寿区财政局西药外贸转型示范基地资助资金		17,600.00
金牛府办函[2017]134 号文件发展扶持资金	841,400.00	
失业保险补贴	3,476.69	
安置重点人群体享受 18 年税收优惠	35,750.00	
社保补贴款	41,426.64	
税金减免	150,279.87	
2019 年企业发展金	32,201,939.64	
合计	51,965,729.47	22,136,056.95

68、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	-19,422,009.57	-3,387,211.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,368,700.36	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,465,468.12	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		35,621,903.18
理财产品投资收益	1,390,835.58	
合计	-12,197,005.51	32,234,692.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,555,774.34	
应收账款坏账损失	-11,497,816.19	
应收款项融资损失	-63,907.79	
合计	-16,117,498.32	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-18,501,600.60
二、存货跌价损失	-14,063,028.58	-4,435,069.11
三、可供出售金融资产减值损失		-9,236,353.91
五、母公司长期股权投资减值损失	-67,066,889.78	
十三、商誉减值损失	-76,749,649.89	
合计	-157,879,568.25	-32,173,023.62

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	342,157.54	-151,112.40
合计	342,157.54	-151,112.40

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		50,000.00	
非流动资产报废利得	33,995.60	5,033.61	33,995.60
其中：固定资产报废利得	33,995.60	5,033.61	33,995.60
违约金、滞纳金收入			
其 他	446,559.46	27,776.69	446,559.46
合计	480,555.06	82,810.30	480,555.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	420,710.83	276,167.73	420,710.83
其中：固定资产报废损失	420,710.83	276,167.73	420,710.83
无形资产报废损失			
罚款、滞纳金	587,058.25	2,790.68	587,058.25
其 他	258,883.65		258,883.65
合计	1,266,652.73	278,958.41	1,266,652.73

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	14,467,699.65	22,468,526.16
递延所得税费用	-22,795,929.61	-4,300,018.43
合计	-8,328,229.96	18,168,507.73

(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	-169,719,746.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,457,961.92
子公司适用不同税率的影响	-3,800,998.74
调整以前期间所得税的影响	533,180.33
非应税收入的影响	2,241,301.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,188,166.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-933,435.95
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	1,898,948.05
研发费用加计扣除的影响	-4,688,078.19
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	9,178,201.07
商誉减值准备不确认递延所得税资产影响	11,512,447.48
所得税费用	-8,328,229.96

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	16,308,273.25	22,939,903.49
保证金、其他经营活动及其往来款	679,972,817.02	113,515,718.27
合计	696,281,090.27	136,455,621.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
支付的营业费用和管理费用等	979,559,665.66	613,946,064.24
保证金、其他经营活动及其往来款	517,017,312.13	104,397,608.99
合计	1,496,576,977.79	718,343,673.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
冻结资金收回	5,517,392.15	
收到与投资相关的保证金	780,000.00	
投资性房地产租金	821,295.28	1,945,411.32
退回的购买固定资产款项		40,000,000.00
合计	7,118,687.43	41,945,411.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
工程项目及其他投资活动保证金		1,509,154.62
工程项目诉讼案形成的资金冻结		1,731,119.69
合计		3,240,274.31

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资活动的保证金	11,728,050.00	11,315,097.98

存款利息	2,534,629.10	1,948,241.82
合计	14,262,679.10	13,263,339.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
银行保证金存款增加	177,450,243.74	104,955,817.98
支付金融机构手续费等其他筹资费用	3,103,856.74	2,135,804.61
支付融资租赁服务费及保证金		5,525,000.00
子公司归还少数股东投资款及借款		9,786,100.00
合计	180,554,100.48	122,402,722.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-161,391,516.20	91,134,764.37
加：资产减值准备	173,997,066.57	32,173,023.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,628,272.75	98,359,878.26
无形资产摊销	11,881,693.79	9,065,213.34
长期待摊费用摊销	992,667.37	1,426,400.97
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）	-342,157.54	151,112.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	386,715.23	271,134.12
财务费用（收益以“-”号填列）	69,970,393.52	52,515,668.57
投资损失（收益以“-”号填列）	12,197,005.51	-32,234,692.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,592,117.93	-4,096,206.75

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-203,811.68	-203,811.68
存货的减少（增加以“—”号填列）	-18,174,765.06	32,029,410.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-370,113,688.53	-162,502,613.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	438,062,382.83	107,796,239.17
经营活动产生的现金流量净额	231,298,140.63	225,885,520.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	203,293,239.08	193,237,041.41
减：现金的期初余额	193,237,041.41	173,241,855.61
现金及现金等价物净增加额	10,056,197.67	19,995,185.80

（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	64,140,000.00
其中：	--
莱美德济	15,000,000.00
莱美青枫	9,140,000.00
广州赛富	40,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	57,222,734.36
其中：	--
莱美德济	51,821,558.71
莱美青枫	168,708.44
广州赛富	5,232,467.21
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	6,917,265.64

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	203,293,239.08	193,237,041.41
其中：库存现金	42,546.18	2,308.76
可随时用于支付的银行存款	203,182,868.31	193,234,732.65
可随时用于支付的其他货币资金	67,824.59	
三、期末现金及现金等价物余额	203,293,239.08	193,237,041.41
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	233,433,791.95	121,405,762.15

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	233,433,791.95	银行承兑汇票保证金存款及定期存单质押等
固定资产	509,987,638.62	银行借款抵押及售后回租融资租赁
应收账款	73,078,711.45	银行借款质押
应收款项融资	3,850,000.00	票据资金池质押
母公司长期股权投资	353,263,627.00	银行借款质押
投资性房地产	16,138,408.76	银行借款抵押
无形资产	29,735,310.36	银行借款抵押
合计	1,205,964,338.84	

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,766,366.79	6.9762	89,060,728.01
欧元	0.10	7.8000	0.78
港币	97.76	0.8958	87.57
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	14,500,000.00	6.7554	97,953,300.00
美元	4,000,000.00	6.8798	27,519,200.00
应付账款			
其中：加元	50,134.20	5.084	254,882.27

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
战略性新兴产业专项引导资金	32,438.00	递延收益	82,438.00
燃气锅炉低氮燃烧改造项目	160,000.00	递延收益	0.00
纳米炭预灌封	152,490.00	递延收益	0.00
伏立康唑及注射用伏立康唑	200,000.00	递延收益	144,755.94
新制剂厂产业振兴和技术改造项目	1,794,477.48	其他收益	1,794,477.48
长寿氨曲南项目补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
垂直物流和全无菌对接先进技术	539,422.68	其他收益	539,422.68
2018 年考评专项政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
重庆市长寿区财政局 2019 年贷款贴息补助	64,500.00	其他收益	64,500.00
重庆市食品药品监督管理局长寿区分局奖励款	1,500.00	其他收益	1,500.00
2018 年创新人才奖励款	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年创新创业团队奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
经信委制造业单项冠军产品-纳米炭补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
经信委企业技术创新奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
浏阳市企业发展补助资金 湘财企指[2016]77 号	150,000.00	其他收益	150,000.00
重庆市科学技术局款项（艾司奥美拉唑镁）	200,000.00	其他收益	200,000.00
重庆市南岸区科学技术局奖励款	10,000.00	其他收益	10,000.00
埃索美拉唑肠溶胶囊	150,000.00	其他收益	150,000.00
新制剂厂 2012 战略性新兴产业发展	120,000.00	其他收益	120,000.00
市电力局抵免 2019 年电费	1,275,673.51	其他收益	1,275,673.51
经济工作会议奖金	180,000.00	其他收益	180,000.00
果胶阿霉素注射剂专项资金	60,630.12	其他收益	60,630.12

稳岗补贴	1,927,439.01	其他收益	1,927,439.01
氨磺必利及氨磺必利片产业化项目	52,363.68	其他收益	52,363.68
重庆市南岸区经济和信息化委员会重大新产品补助资金	7,160,000.00	其他收益	7,160,000.00
专利资助	266,000.00	其他收益	266,000.00
清洁生产项目	10,000.00	其他收益	10,000.00
税收增幅奖金	20,000.00	其他收益	20,000.00
国税返三代手续费	3,389.75	其他收益	3,389.75
失业动态监测补助	1,200.00	其他收益	1,200.00
房租返还，成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	278,200.00	其他收益	278,200.00
工业发展扶持基金	900,000.00	其他收益	900,000.00
税收返还（浏阳税通[2019]25562号）	200,000.00	其他收益	200,000.00
税收返还（浏阳税通[2019]25558号）	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018年医药企业科技研发补助奖金	337,800.00	其他收益	337,800.00
金熊猫项目（人才奖励）	150,000.00	其他收益	150,000.00
埃索美拉唑肠溶胶囊生产、质量控制自动化改造项目（流化床）	43,333.29	其他收益	43,333.29
金牛府办函[2017]134号文件发展扶持资金	841,400.00	其他收益	841,400.00
失业保险补贴	3,476.69	其他收益	3,476.69
安置重点人群体享受18年税收优惠	35,750.00	其他收益	35,750.00
社保补贴款	41,426.64	其他收益	41,426.64
税金减免	150,279.87	其他收益	150,279.87
2019年企业发展金	32,201,939.64	其他收益	32,201,939.64
2014年工业振兴专项资金科技创新示范专项	18,333.17	其他收益	18,333.17
双百企业流动资金贴息	610,000.00	财务费用	610,000.00
重庆市南岸区中小企业贷款贴息	67,700.00	财务费用	67,700.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

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
西藏莱美德济医药有限公司	2019年01月04日	88,615,822.40	51.00%	非同一控制下企业合并取得	2019年01月31日	控制权转移,且工商变更完成	802,598,235.68	20,960,642.56

其他说明：

- ① 2017年，莱美药业以现金2,100.00万元收购西藏德益投资管理有限公司持有的莱美德济35%的股权，于2017年1月完成公司变更登记。
- ② 2019年，莱美药业分别以现金2,100.00万元收购成都西立投资咨询有限公司和西藏慧业商贸有限公司持有的莱美德济8%的股权，本次收购完成后莱美药业合计持有莱美德济51%股份，于2019年1月完成公司变更登记及控制权转移，莱美德济成为公司的控股子公司。截至报告期末，已支付股权转让款1,500万元，余2,700万元暂未支付。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	42,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	46,615,822.40
合并成本合计	88,615,822.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,673,029.33
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	32,942,793.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、公司认缴赛富健康出资额比例47.96%，且非最大单一认缴出资人，根据赛富健康合伙协议，合伙企业的可分配收益按单个项目收益进行结算分配，赛富健康实际于2019年4月开始产生投资业务，且截止本报告报出日，赛富健康已投资项目全部为本公司投资，公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》相关规定判断，公司系赛富健康已投资项目的主要责任人，因此，公司自2019年4月末起合并赛富健康已投资项目财务报表。

2、公司认缴常州青枫出资额29.90%，且非最大单一认缴出资人，2019年10月，常州青枫有限合伙人苏州金晟硕昇投资管理有限公司（认缴出资比例65%）明确不对常州青枫现有项目投资，现有项目投资收益或亏损由已出资合伙人按照实际出资比例分享或承担。因此，公司成为常州青枫已投资项目主要责任人，公司根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》相关规定，自2019年10月末起合并常州青枫已投资项目财务报表。

6、其他

无

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	
重庆市莱美医药有限公司	重庆市	重庆北部新区	医药流通	100.00%		同一控制下企业合并取得
湖南康源制药有限公司	湖南省	湖南浏阳	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	重庆市	重庆南岸区	医药制造		70.00%	非同一控制下企业合并取得
四川禾正制药有限公司	四川省	四川成都	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美医疗器械有限公司	重庆市	重庆南岸区	医疗器械		100.00%	设立取得
莱美（香港）有限公司	香港	香港柴湾	投资业务	100.00%		设立取得
成都禾正生物科技有限公司	四川省	成都大邑	医药制造		100.00%	设立取得
成都金星健康药业有限公司	四川省	成都金牛区	免疫制剂	90.00%		非同一控制下企业合并取得
重庆莱美健康产业有限公司	重庆市	重庆北部新区	保健食品销售		60.00%	设立取得
重庆莱美隆宇药业有限公司	重庆市	重庆长寿区	医药制造	100.00%		设立取得
四川康德赛医疗科技有限公司	四川省	成都高新区	医疗技术开发	49.23%		设立取得
四川瀛瑞医药科技有限公司	四川省	成都高新区	医药研究	100.00%		设立取得
重庆市莱美聚德医药连锁有限公司	重庆市	重庆北部新区	医药销售		100.00%	设立取得
四川莱禾医药科技有限公司	四川省	四川成都	医药研究		100.00%	设立取得
重庆钨石知源生物医药知识产权投资合伙企业（有限合伙）	重庆市	重庆北部新区	投资业务	68.85%		设立取得
西藏莱美德济医药有限公司	拉萨、成都	拉萨市	医药流通	51.00%		非同一控制下企业合并取得
常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）	江苏省	江苏常州市	投资业务	29.90%		其他

北京蓝天共享健康管理有限责任 公司	北京市	北京市	医药推广		80.00%	其他
广州赛富健康产业投资合伙企业 (有限合伙)	广东省	广东广州市	投资业务		47.96%	其他

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有的重庆莱美健康产业有限公司股权比例为60%，截止2019年12月31日实缴出资额比例为73.62%；公司认缴常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）出资额比例为29.9%，实缴出资额比例为86.45%；公司认缴广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）出资额比例为47.96%，实缴出资额比例为100%。其余子公司持股比例与实缴出资额一致。公司及公司派驻管理人员持有康德赛股权合计超过百分之五十，能够对其实施控制，因此将其纳入合并范围。四川莱禾医药科技有限公司、重庆钨石知源生物医药知识产权投资合伙企业（有限合伙）尚未开展经营，未编制财务报表，未纳入合并范围。

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(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
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	30.00%	-1,637,684.25		5,204,228.55
成都金星健康药业有限公司	10.00%	-7,502,867.20		-14,629,706.04
重庆莱美健康产业有限公司	40.00%	-1,802,252.46		-810,399.84
四川康德赛医疗科技有限公司	50.77%	-4,722,784.60		26,590,819.74
常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）	70.10%	-798,468.99		17,621,433.34
西藏莱美德济医药有限公司	49.00%	10,270,714.85		63,760,488.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(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
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	69,138,514.95	1,750,661.87	70,889,176.82	53,541,748.29		53,541,748.29	63,542,299.55	664,707.07	64,207,006.62	41,372,705.57		41,372,705.57
成都金星健康药业有限公司	8,345,150.45	36,136,407.01	44,481,557.46	19,579,873.49	5,308,669.95	24,888,543.44	41,622,251.57	41,336,724.00	82,958,975.57	19,330,775.58	12,884,648.28	32,215,423.86
重庆莱美健康产业有限公司	4,584,847.69	12,561,324.89	17,146,172.58	20,218,153.38		20,218,153.38	4,670,477.87	12,162,566.35	16,833,044.22	13,174,882.98		13,174,882.98
四川康德赛医疗科技有限公司	19,763,405.09	36,210,207.43	55,973,612.52	3,597,755.45		3,597,755.45	9,553,881.71	13,372,098.64	22,925,980.35	251,753.18		251,753.18
西藏莱美德济医药有限公司	677,482,994.97	7,848,818.89	685,331,813.86	555,208,368.68		555,208,368.68						
常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)	15,907,269.71	227,993,315.76	243,900,585.47	34,190,774.17	79,700,000.00	113,890,774.17						

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

重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	44,510,839.97	-5,486,872.52	-5,486,872.52	-423,552.76	49,701,433.48	5,157,906.30	5,157,906.30	1,056,223.15
成都金星健康药业有限公司		-31,150,537.69	-31,150,537.69	-10,080,946.23	46,536.89	-25,719,709.36	-25,719,709.36	-6,058,314.59
重庆莱美健康产业有限公司	1,912,661.65	-6,830,142.04	-6,830,142.04	-4,412,071.67	648,060.50	-6,422,721.85	-6,422,721.85	-4,806,432.41
四川康德赛医疗科技有限公司	160,696.38	-9,298,370.10	-9,298,370.10	-6,160,685.11	284,683.57	-2,495,556.66	-2,495,556.66	-2,998,988.06
西藏莱美德济医药有限公司	802,598,235.68	20,960,642.56	20,960,642.56	30,520,164.53				
常州莱美青枫医药产业投资中心(有限合伙)	4,210,966.01	-5,891,053.29	-5,891,053.29	13,235,750.63				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

- A. 公司本期以858万元收购湖南康源少数股东持有的2.25%股权，公司持有湖南康源股权由97.75%增加至100.00%。
- B. 公司子公司莱美健康少数股东本期对其增资10万元，莱美医药持有莱美健康实缴出资由74.07%降低至73.62%。
- C. 公司本期与子公司少数股东共同向康德赛实缴注册资本3,900万元，公司实缴出资由26.92%提高至49.23%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	湖南康源制药有限公司	重庆莱美健康产业有限公司	四川康德赛医疗科技有限公 司
--现金	8,580,000.00		25,000,000.00
购买成本/处置对价合计	8,580,000.00		25,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计 算的子公司净资产份额	6,019,588.26		25,210,348.01
差额	2,560,411.74	-56,995.40	-210,348.01
其中：调整资本公积	-2,560,411.74	56,995.40	210,348.01

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	259,042,312.16	68,267,497.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,205,605.04	-1,708,562.77
--综合收益总额	2,205,605.04	-1,708,562.77

其他说明

不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	
广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	广州市	广州市	投资	47.96		权益法[备注]
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	投资	15.46		权益法
重庆钨石知识产权投资中心（有限合伙）	重庆市	重庆市	投资	50.00		权益法
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	投资	49.99		权益法
西藏健安医药连锁有限公司	西藏	西藏	医药销售	35.00		权益法
重庆莱美上和医药科技有限公司	重庆市	重庆市	医药开发		40.00	权益法
湖南鑫康宇咨询服务有限公司	长沙市	长沙市	医药推广		40.00	权益法
湖南迈欧医疗科技有限公司	浏阳市	浏阳市	医药流通	49.00		权益法
湖南慧盼医疗科技有限公司	浏阳市	浏阳市	医药流通	49.00		权益法
成都美康医药信息系统有限公司	成都市	成都市	研究和试验发展		35.00	权益法
四川美康医药软件开发有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		2.25	权益法

[备注]本期已转为成本法核算。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述，本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2. 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除子公司莱美（香港）有限公司以美元进行投资、重庆莱美金鼠中药饮片有限公司、重庆莱美健康产业有限公司以加拿大币购买原材料外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产、负债以及以锁定汇率偿还的银行借款为外币外，本集团的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产及负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年12月31日	2018年12月31日

货币资金-美元	12,766,366.79	12,246,479.27
货币资金-欧元	0.10	0.10
货币资金-港币	97.76	97.76
按公允价值计量的其他权益工具-美元		2,117,733.62
短期借款-美元	18,500,000.00	
应付账款-加拿大币	50,134.20	50,134.20

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

3. 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同与固定利率借款合同，金额合计为 126,090.36 万元。

4. 信用风险

于 2019 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司经营管理委员会负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：125,610,123.59 元。

5. 流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			225,427,844.63	225,427,844.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除无法获取活跃市场报价且其公允价值无法可靠计量的可供出售权益工具外，本集团其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

9、其他

无

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

报告期内，本公司股东中，邱炜系邱宇之兄，西藏莱美医药投资有限公司系邱宇投资的公司。截止2019年12月31日，上述具有关联关系的股东合并持股比例为35.18%，邱宇先生为公司的控股股东。

股东名称	组织机构代码/身份证号码	股权性质	持有股份(万股)	持股比例(%)
------	--------------	------	----------	---------

邱 宇	5101031968****0698	自然人	18,449.7185	22.71
邱 炜	5101031965****1015	自然人	5,297.0001	6.52
西藏莱美医药投资有限公司	9154019539768303XE	企业法人	4,830.5376	5.95
合 计			<u>28,577.2562</u>	<u>35.18</u>

本企业最终控制方是邱宇。

其他说明：

2020年3月，中恒集团已收到广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的《自治区国资委关于广西梧州中恒集团股份有限公司收购重庆莱美药业股份有限公司有关问题的批复》（桂国资复[2020]31号），同意中恒集团收购莱美药业方案。2020年4月，中恒集团已收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2020]135号），邱宇与中恒集团签署的《表决权委托协议》已正式生效，中恒集团成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，公司实际控制人变更为广西国资委，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站发布的《关于控股股东与中恒集团签署<表决权委托协议>生效暨实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2020-039）。

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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
西藏莱美德济医药有限公司	原联营企业，2019年1月成为本公司子公司
湖南慧盼医疗科技有限公司	联营企业

其他说明

无

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
李雅希	控股股东邱宇之妻
冯楠	邱炜之妻
西藏莱美医药投资有限公司	控股股东邱宇投资的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏莱美德济医药有限公司 [备注 1]	销售药品		5,134,471.79
湖南慧盼医疗科技有限公司	销售药品	1,206,307.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[备注1] 原联营企业，2019年1月成为本公司子公司。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莱美医药	20,000,000.00	2018年01月24日	2019年01月10日	是
莱美医药	50,000,000.00	2018年01月24日	2019年01月23日	是
莱美隆宇	30,000,000.00	2018年07月02日	2019年06月26日	是
莱美隆宇	50,000,000.00	2018年06月15日	2020年06月14日	否
莱美隆宇	20,000,000.00	2018年01月08日	2019年01月07日	是
莱美隆宇	29,000,000.00	2018年10月23日	2019年08月23日	是
莱美隆宇	100,000,000.00	2017年07月28日	2020年07月28日	否
莱美隆宇	60,000,000.00	2017年09月26日	2020年09月26日	否
莱美隆宇	29,000,000.00	2019年08月28日	2020年08月25日	否
莱美隆宇	20,000,000.00	2019年04月12日	2020年04月10日	否
成都金星	11,728,100.00	2018年02月08日	2019年02月07日	是
成都金星	30,000,000.00	2018年06月27日	2021年06月27日	否
成都金星	7,594,900.00	2019年02月08日	2020年02月07日	否
湖南康源	100,000,000.00	2017年09月20日	2020年09月23日	否
湖南康源	68,415,100.00	2019年03月25日	2021年03月25日	否
湖南康源	30,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月18日	否
四川禾正	20,000,000.00	2018年06月20日	2021年06月20日	否
四川禾正	30,000,000.00	2019年01月16日	2020年01月14日	否

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
四川禾正、邱宇	30,000,000.00	2018年02月12日	2019年02月04日	是
邱炜、冯楠、邱宇、李雅希	50,000,000.00	2018年08月15日	2019年08月14日	是
邱宇、李雅希	30,000,000.00	2018年01月24日	2019年01月23日	是
湖南康源，莱美医药，四川禾正，邱宇	300,000,000.00	2017年05月31日	2019年05月30日	是
邱宇	20,000,000.00	2018年11月09日	2019年05月09日	是
莱美隆宇、邱宇	50,000,000.00	2018年01月23日	2019年01月23日	是
四川禾正、邱宇	120,000,000.00	2018年03月16日	2019年03月15日	是

四川禾正、邱宇	80,000,000.00	2019年03月26日	2020年03月26日	否
莱美香港	34,600,000.00	2018年09月26日	2019年03月26日	是
莱美香港	34,000,000.00	2019年03月28日	2019年09月28日	是
莱美香港	25,000,000.00	2019年01月17日	2019年07月17日	是
莱美香港	17,500,000.00	2019年09月29日	2020年09月29日	否
莱美香港	25,000,000.00	2019年07月17日	2020年07月17日	否
莱美香港	18,900,000.00	2019年11月29日	2020年11月04日	否
邱宇	75,000,000.00	2018年03月13日	2021年02月12日	否
邱宇、李雅希	35,000,000.00	2018年12月24日	2020年12月20日	否
邱宇、李雅希	48,000,000.00	2018年12月28日	2021年12月28日	否
四川禾正、邱宇	80,000,000.00	2019年01月28日	2020年12月31日	否
莱美医药、四川禾正、湖南康源、邱宇	250,000,000.00	2019年02月20日	2022年02月19日	否
湖南康源、莱美隆宇、邱宇、李雅希	70,000,000.00	2019年02月27日	2020年03月25日	否
莱美香港	10,000,000.00	2019年07月01日	2020年07月01日	否
邱炜、冯楠、邱宇、李雅希	50,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月12日	否
四川禾正、邱宇	20,000,000.00	2019年03月26日	2019年09月26日	是
莱美隆宇、邱宇	50,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月26日	否
邱宇	20,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月26日	否
邱炜、冯楠、邱宇、李雅希	50,000,000.00	2019年08月20日	2020年08月19日	否

关联担保情况说明

其他关联担保情况：

担保方	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
邱宇、李雅希	莱美青枫	119,700,000.00	2018/6/29	2025/6/28	否
莱美香港	莱美隆宇	10,880,000.00	2018/12/19	2019/6/19	是

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,699,200.00	2,686,700.00

(8) 其他关联交易

无

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	西藏莱美德济医药有限公司			4,627,688.70	231,384.44
应收账款	湖南慧盼医疗科技有限公司	314,084.80			
预付账款	西藏莱美德济医药有限公司			8,143,252.24	
其他应收款	西藏健安医药连锁有限公司	300,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西藏莱美德济医药有限公司		6,261.85
预收账款	西藏莱美德济医药有限公司		92,288.00
其他应付款	西藏莱美德济医药有限公司		5,000.00
其他应付款	重庆莱美上和医药科技有限公司	100,000.00	

[备注] 西藏莱美德济医药有限公司原联营企业，2019 年 1 月成为本公司子公司。

7、关联方承诺

不适用

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2019 年 12 月 31 日，公司存在用以下资产抵押或保证获取银行借款和申请银行承兑汇票的承诺事项：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产		期末保证金	承诺事项
		资产内容	账面价值		
莱美药业	工商银行南岸支行四公里分理处	重庆莱美药业股份有限公司专利 2 项	不适用	7,594,884.00	为本公司在该行 8000 万借款提供质押保证、为成都金星支付 100 万欧元技术转让费担保
	重庆农村商业银行两江分行	南岸区玉马路 99 号工业用地 59052 M2 及其地	98,669,483.34	6,000,000.00	为公司在该行借款 15000 万提供抵押保证、平安银行外币贷款锁汇保证金 600 万

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产		期末保证金	承诺事项
		资产内容	账面价值		
		面附着物			
	华夏银行茶园支行	保证金存款		10,000,000.00	为本公司在该行开具银行承兑汇票 1000 万提供保证金
	浦发银行重庆分行	定期存单	10,000,000.00		为本公司在该行开具 1000 万银行承兑汇票提供质押保证
	招商银行江北支行	重庆莱美隆宇药业有限公司 100% 的股权	353,263,627.00		为本公司在该行融资授信额度 7000 万提供质押保证
	广发银行股份有限公司重庆分行	保证金存款		70,000,000.00	为本公司开具银行承兑汇票 10000 万、国内信用证 4000 万提供提供保证金
	中信银行重庆分行	保证金存款		20,000,000.00	为本公司在该行开具银行承兑汇票 2000 万提供保证金
	大连银行重庆分行	应收账款	26,054,330.06		为莱美隆宇在该行融资授信额度 10000 万提供质押保证
	国药控股（中国）融资租赁有限公司	应收账款	24,609,377.71		为湖南康源售后回租 6841.51 万元提供质押保证
	华夏银行茶园支行	南岸区月季路 8 号房产	6,664,161.11		为莱美隆宇在该行借款 5000 万提供抵押保证
莱美隆宇	招商银行江北支行	长寿化工园区工业 房 地 产 13875.77 M2	40,316,905.33		为母公司在该行 5000 万融资额度提供抵押保证
	大连银行重庆分行	应收账款	22,415,003.68		为本公司在该行融资授信额度 10000 万提供质押保证
	大连银行重庆分行	保证金存款		20,000,000.00	为本公司在该行开具银行承兑汇票 2000 万提供保证金
四川禾正	中国光大银行股份有限公司重庆南坪支行	成都市金牛区工业用土地使用权 28720.86 M2 及其地面附着物	22,849,823.89		为母公司在该行 12000 万融资额度提供抵押保证

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产		期末保证金	承诺事项
		资产内容	账面价值		
莱美（香港）	光大银行重庆分行	450 万美元定期存单	31,392,900.00		为母公司在该行借款 2500 万提供质押保证
	光大银行重庆分行	300 万美元定期存单	20,928,600.00		为母公司在该行借款 1750 万提供质押保证
	招商银行江北支行	300 万美元银行存款		20,928,600.00	为母公司在该行借款 1890 万提供质押保证
	广发银行股份有限公司重庆分行	166 万美元定期存单	11,580,492.00		为母公司在该行开具银行承兑汇票 1000 万提供质押保证
湖南康源	广发银行重庆分行	益阳房产	87,980,421.99		为母公司在该行 10000 万授信融资额度提供抵押保证
	长沙银行湘江新区支行	浏阳房产	18,918,676.11		为本公司在该行 3000 万借款提供抵押保证
	长沙银行湘江新区支行	保证金存款		5,008,315.95	为本公司在该行开具银行承兑汇票 500 万提供保证金
合 计			775,643,802.22	159,531,799.95	

除上述事项外，公司及控股子公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司前期承诺的以相关资产抵押或保证获取银行借款和申请银行承兑汇票的承诺事项相对应的债务已于报告期内结清，故相关承诺义务已解除。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
拟处置子公司股权	<p>根据公司 2020 年 2 月 27 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司资产处置的议案》，公司拟处置资产包括：公司直接持有的湖南康源 100%股权、公司直接持有的成都金星 90%股权、公司直接持有的四川禾正 100%股权（含其全资子公司成都禾正生物科技有限公司、四川莱禾医药科技有限公司）、公司通过全资子公司莱美医药间接持有的莱美健康 60%股权和公司通过莱美医药间接持有的莱美金鼠 70%股权。公司于 2020 年 3 月 22 日通过重庆联合产权交易所集团首次公开挂牌转让公司直接持有的湖南康源 100%股权、公司直接持有的四川禾正 100%股权（含其全资子公司成都禾正生物科技有限公司、四川莱禾医药科技有限公司）、公司间接持有的莱美健康 60%股权和公司间接持有的莱美金鼠 70%股权（以下简称“标的股权”）公开挂牌转让的挂牌价格不低于交易标的股权评估值的 70%。截止本报告报出日，尚未征集到意向受让方，公司继续在重庆</p>		出售价格待定

	<p>产权交易网（网站地址：https://www.cquae.com）公开挂牌转让标的股权，挂牌条件与首次挂牌条件保持一致，最近一次挂牌公告期为 2020 年 4 月 9 日至 2020 年 5 月 8 日。</p>		
实际控制人变更	<p>本公司的控股股东为自然人邱宇，根据 2020 年 1 月 20 日，邱宇与广西梧州中恒集团股份有限公司（以下简称“中恒集团”）签署的《表决权委托协议》，邱宇将其直接持有公司的全部股份（截至报告报出日，邱宇先生直接持有的莱美药业股份合计 184,497,185 股，占公司总股本的 22.71%）所对应的表决权独家且不可撤销地委托中恒集团行使。2020 年 3 月，中恒集团已收到广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“广西国资委”）出具的《自治区国资委关于广西梧州中恒集团股份有限公司收购重庆莱美药业股份有限公司有关问题的批复》（桂国资复[2020]31 号），同意中恒集团收购莱美药业方案；2020 年 4 月，中恒集团已收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2020]135 号），决定书显示：经初步审查，对广西梧州中恒集团股份有限公司通过合同及股份收购方式取得重庆莱美药业股份有限公司的控制权案不实施进一步审查。至此，上述《表决权委托协议》已正式生效，公司实际控制人变更为广西国资委。</p>		不适用

产品销售权争议	<p>公司子公司莱美医药与长春海悦药业股份有限公司（以下简称“海悦药业”）签订《他达拉非片中国区授权协议》。2019 年，根据协议约定海悦药业将他达拉非片所有品规（以下简称“授权产品”）在中国区独家销售代理权授予莱美医药，莱美医药可在中国区组织、开发和推销授权产品。双方就授权产品范围、销售任务量、独家销售代理权等做了约定。2020 年，莱美医药与海悦药业履行《他达拉非片中国区授权协议》过程中就独家销售代理权等事项产生较大争议，经双方多次磋商仍无法达成一致意见。针对海悦药业拟终止原签定的《他达拉非片中国区授权协议》以及取消莱美医药中国区独家销售代理权资格的情形，莱美医药委托律师于 2020 年 4 月 23 日向海悦药业发送了《律师函》，函告海悦药业应继续履行协议项下权利义务，并于收到律师函后与莱美医药协商处理函告事宜，若莱美医药在此期间内未得到海悦药业的之积极回复，莱美医药将采取包括民事诉讼在内的一切必要之措施以维护</p>		
---------	--	--	--

	自身权益。		
--	-------	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	40,612,060.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,612,060.25

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

公司母公司及各分子公司所属行业均为医药制造及医药流通行业，不存在多种经营，且公司母公司和各分子公司均主要在中国大陆地区开展经营活动，不存在应当按照《企业会计准则第35号--分部报告》规定披露分部信息的情况。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1.重要资产尚未办理产权

根据2007年9月20日公司与重庆科技金融集团（原重庆科技资产控股有限公司）签订的协议，公司向重庆科技金融集团有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院（已更名为重庆市科学技术研究院）B塔楼12-16层，面积约3,550M²，项目决算前的购买价款暂按3,500元/ M²，价款总预计1,242.50万元，公司于2007年合同签订后首付497万元，余款745.50万元在2008-2010年期间内分期付清，决算后按总建设费用分摊，购买价款多退少补。公司已将该写字楼作为集团财务部、证券部、行政部等部门和子公司莱美医药的办公地点，财务上已将其暂估计入固定资产并计提折旧。由于该房屋的相关手续重庆科技金融集团有限公司尚未向重庆市科学技术研究院移交完毕，故相关产权证明尚未办理，购房余款745.50万元公司暂未支付。

2. 公司起诉重庆信同医疗信息服务有限公司与龙宏元一案

2019年3月28日本公司向重庆市南岸区人民法院提起诉讼，请求判令重庆信同医疗信息服务有限公司（以下简称信同医疗）返还投资诚意金1600万元及资金占用损失273万元、龙宏元为上述诉求提供连带清偿责任。信同医疗应返还本公司的投资诚意金系公司子公司云南莱美根据与信同医疗签订的投资意向书支付的投资诚意金，根据意向书约定，如交易终止，信同医疗应返还该投资诚意金。后云南莱美将投资意向书项下的权利义务概括转让给本公司，交易终止后，公司多次催收未收回，故提起诉讼。

根据重庆市南岸区人民法院2019年8月27日《（2019）渝0108民初8608号民事判决书》的判决结果，被告重庆信同医疗信息服务有限公司应于判决生效日起十日内返还本公司诚意金1600万元及资金占用损失。截止2019年12月31日，本公司尚未收到上述款项，鉴于对方财务状况不佳，公司已按照账龄组合法对该项债权计提坏账准备1,594.08万元。

除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	270,143,061.73	60.32%			270,143,061.73					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,741,337.09	39.68%	15,408,389.99	8.67%	162,332,947.10	416,251,867.17	100.00%	15,025,400.73	3.61%	401,226,466.44
合计	447,884,398.82	100.00%	15,408,389.99	3.44%	432,476,008.83	416,251,867.17	100.00%	15,025,400.73	3.61%	401,226,466.44

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
西藏莱美德济医药有限公司	270,143,061.73			关联方、无风险
合计	270,143,061.73		--	--

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
一年以内	144,193,647.76	4,484,422.39	3.11%
一至二年	28,099,085.82	8,387,577.15	29.85%
二至三年	5,419,079.01	2,506,865.95	46.26%
五年以上	29,524.50	29,524.50	100.00%

合计	177,741,337.09	15,408,389.99	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	414,336,709.49
1 至 2 年	28,099,085.82
2 至 3 年	5,419,079.01
3 年以上	29,524.50
5 年以上	29,524.50
合计	447,884,398.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	15,025,400.73	382,989.26				15,408,389.99
合计	15,025,400.73	382,989.26				15,408,389.99

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：

无

(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
客户一	270,143,061.73	60.32%	
客户二	19,748,448.61	4.41%	614,176.75
客户三	19,203,100.00	4.29%	597,216.41
客户四	10,375,886.02	2.32%	3,657,116.32
客户五	5,697,300.00	1.27%	177,186.03
合计	325,167,796.36	72.61%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	639,573.57	1,975,159.23
其他应收款	70,354,932.51	102,529,649.08
合计	70,994,506.08	104,504,808.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	639,573.57	1,975,159.23
合计	639,573.57	1,975,159.23

2) 重要逾期利息

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

其他说明:

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	54,841,079.29	86,136,021.94

押金及保证金	2,099,195.91	4,173,798.63
业务周转金及备用金借款	1,517,079.15	10,428,914.14
员工社保个人部分	222,842.53	283,621.42
投资诚意金	28,000,000.00	16,000,000.00
其他	3,830,813.12	6,413,421.20
合计	90,511,010.00	123,435,777.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,587,075.13	2,499,853.12	15,819,200.00	20,906,128.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-2,094,929.12	1,215,278.36	129,600.00	-750,050.76
2019 年 12 月 31 日余额	492,146.01	3,715,131.48	15,948,800.00	20,156,077.49

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）	69,615,613.88
1 至 2 年	2,089,433.00
2 至 3 年	51,800.00
3 年以上	18,754,163.12
4 至 5 年	18,746,163.12
5 年以上	8,000.00
合计	90,511,010.00

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	

坏账准备	20,906,128.25	-750,050.76				20,156,077.49
合计	20,906,128.25	-750,050.76				20,156,077.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	内部往来	48,422,899.06	1 年内	53.50%	
客户二	投资诚意金	16,000,000.00	4-5 年	17.68%	15,940,800.00
客户三	投资诚意金	12,000,000.00	1 年内	13.26%	274,800.00
客户四	内部往来	6,000,000.00	1 年内	6.63%	
客户五	其他	2,746,163.12	4-5 年	3.03%	2,736,002.32
合计	--	85,169,062.18	--	94.10%	18,951,602.32

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

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	1,646,315,377.65	162,834,129.67	1,483,481,247.98	1,277,284,427.21	19,017,590.00	1,258,266,837.21
对联营、合营企业投资	30,485,969.47		30,485,969.47	233,270,773.27		233,270,773.27
合计	1,676,801,347.12	162,834,129.67	1,513,967,217.45	1,510,555,200.48	19,017,590.00	1,491,537,610.48

(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		
重庆市莱美医药有限公司	5,299,227.84					5,299,227.84	
湖南康源制药有限公司	495,472,410.00	8,580,000.00		58,388,650.60		445,663,759.40	77,406,240.60
四川禾正制药有限责任公司	98,245,000.00					98,245,000.00	
西藏莱美德济医药有限公司		88,615,822.40				88,615,822.40	
成都金星健康药业有限公司	219,050,000.00			85,427,889.07		133,622,110.93	85,427,889.07
莱美(香港)有限公司	232,727,563.50					232,727,563.50	
重庆莱美隆宇药业有限公司	200,472,635.87					200,472,635.87	
广州赛富健康产业投资合伙企业(有限合伙)		129,354,165.78				129,354,165.78	

四川康德赛医疗科技有限公司	7,000,000.00	25,000,000.00						32,000,000.00	
常州莱美青枫医药产业投资中心（有限合伙）		117,480,962.26						117,480,962.26	
合计	1,258,266,837.21	369,030,950.44				143,816,539.67		1,483,481,247.98	162,834,129.67

(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											
重庆钨石知识产权投资中心（有限合伙）	2,511,489.25			-150,083.59						2,361,405.66	
宁波梅山保税港区信企股权投资合伙企业（有限合伙）	20,722,529.51			-4,237.98						20,718,291.53	
西藏莱美德济医药有限公司	46,927,834.70	42,000,000.00		-312,012.30					88,615,822.40		
深圳天毅莱美医药产业投资合伙企业（有限合伙）	2,618,080.89		302,000.00	659.83			709,800.00			1,606,940.72	
常州莱美青枫医药	119,204,727.81	20,855,800.00		-22,579,565.55					117,480,962.26		

产业投资中心（有限合伙）										
广州赛富健康产业投资合伙企业（有限合伙）	41,286,111.11	88,000,000.00		1,354,165.78			1,286,111.11		129,354,165.78	
湖南迈欧医疗科技有限公司		5,000,000.00		-245,132.94					4,754,867.06	
湖南慧盼医疗科技有限公司		980,000.00		64,464.50					1,044,464.50	
小计	233,270,773.27	156,835,800.00	302,000.00	-21,871,742.25			1,995,911.11		335,450,950.44	30,485,969.47
合计	233,270,773.27	156,835,800.00	302,000.00	-21,871,742.25			1,995,911.11		335,450,950.44	30,485,969.47

（3）其他说明

无

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	856,644,123.80	327,920,884.86	1,111,969,037.53	490,065,426.56
其他业务	8,340,814.28	403,288.20	2,873,518.61	590,164.95
合计	864,984,938.08	328,324,173.06	1,114,842,556.14	490,655,591.51

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

5、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	-21,871,742.25	-3,549,107.33
处置长期股权投资产生的投资收益		204,916.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,465,468.12	
合计	-20,406,274.13	-3,344,191.30

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-78,553.29	
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）	52,643,429.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,368,700.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365,386.84	
减：所得税影响额	8,562,390.04	
少数股东权益影响额	15,515,068.76	
合计	32,490,730.90	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-9.63%	-0.1911	-0.1911
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.65%	-0.2311	-0.2311

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

无

第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、其他相关文件。