



仟源医药
Challenge & Young

山西仟源医药集团股份有限公司

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。

公司负责人赵群、主管会计工作负责人贺延捷及会计机构负责人(会计主管人员)刘雅莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在行业政策风险、部分产品退出《国家医保目录》的风险、新药及一致性评价研发风险、药品降价风险等，具体风险详见第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 208,308,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	8
第四节经营情况讨论与分析	14
第五节重要事项	31
第六节股份变动及股东情况	47
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	60
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	180

释 义

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

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞俊贤	薛媛媛
联系地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号
电话	0352-6116426	0352-6116426
传真	0352-6116452	0352-6116452
电子信箱	stock@cy-pharm.com	xyy1934@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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）	1,131,801,411.20	1,136,495,667.79	-0.41%	938,927,986.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,296,788.44	7,241,080.66	-26.85%	21,673,419.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-59,400,126.06	-13,638,855.14	335.52%	3,250,098.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,631,646.50	38,440,743.90	81.14%	40,103,878.52
基本每股收益（元/股）	0.0254	0.0348	-27.01%	0.1037
稀释每股收益（元/股）	0.0254	0.0348	-27.01%	0.1037
加权平均净资产收益率	0.65%	0.90%	-0.25%	2.67%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,802,029,245.48	1,495,710,196.93	20.48%	1,518,593,270.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	815,885,921.17	799,091,885.14	2.10%	819,585,507.27

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	253,398,317.43	304,589,254.09	312,204,472.82	261,609,366.86
归属于上市公司股东的净利润	19,863,649.43	22,267,662.56	1,471,497.74	-38,306,021.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,461,476.66	6,723,300.63	-3,266,898.08	-64,318,005.27
经营活动产生的现金流量净额	10,220,918.95	35,245,889.88	-10,644,728.53	34,809,566.20

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）	3,251,449.32	-355,577.31	20,256,217.89	
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）	50,693,893.90	26,019,809.37	7,273,603.81	
委托他人投资或管理资产的损益	573,718.42			
债务重组损益	7,777.83			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	115,987.23			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	786,765.66	319,980.33	7,914,328.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,449,939.41	-60,648.30	-3,893,143.84	
减：所得税影响额	6,490,664.34	3,761,857.65	4,327,953.71	
少数股东权益影响额（税后）	691,952.93	1,281,770.64	8,799,732.02	
合计	64,696,914.50	20,879,935.80	18,423,320.41	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,449,939.41	因联营企业交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

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

2、公司主要产品及其用途如下：

主要产品	产品用途
注射用美洛西林钠舒巴坦钠	适用于产酶耐药菌引起的中重度感染性疾病
磷霉素氨丁三醇散	适用于致病菌所引起的呼吸道感染、下尿路感染和肠道感染以及皮肤软组织感染
盐酸坦索罗辛缓释胶囊	适用于前列腺增生症引起的排尿障碍
依巴斯汀片	适用于伴有或不伴有过敏性鼻炎的过敏性鼻炎；慢性特发性荨麻疹的对症治疗
盐酸氨溴索分散片	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病的治疗
维生素AD滴剂	适用于预防和治疗维生素A及D的缺乏症
蒙脱石散剂	适用于成人及儿童急、慢性腹泻
醋甲唑胺片	适用于慢性开角型青光眼、继发性青光眼，急性闭角型青光眼的术前治疗
保灵孕宝口服液	改善营养性贫血、增强免疫力
DNA基因保存	主要用于基因治疗的原始材料，协助诊断、治理疾病

3、公司经营模式

（1）采购模式

公司对外采购工作统一由采购部门负责，对于大宗物品由集团负责集中采购。采购部门根据市场需求、生产计划确定原材料、包装材料等物料的采购计划，严格选择和考核供应商，确保采购物料质量；在满足生产经营需求的前提下，合理控制采购库存，有效降低采购成本。

（2）生产模式

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

（3）销售模式

公司医药类产品在两票制实施之前，主要采用以招商代理为主，自主推广为辅的经销模式；在两票制实施以后，在实施两票制的地区原招商代理模式的药品销售不再经代理经销商流通，而是由公司直接销售给配送商，并由配送商直接销售给终端医院，而区域渠道开拓、市场和学术推广等工作主要由推广服务商承担，公司就相关的区域渠道开拓、市场和学术推广等工作向其支付市场推广服务费。

4、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入113,180.14万元,同比下降0.41%；归属于上市公司股东的净利润529.68万元，同比下降26.85%。公司净利润下降主要原因是：公司主要产品美洛西林钠舒巴坦钠注射剂、阿莫西林钠舒巴坦钠注射剂退出《国家基本医疗保

险、工伤保险和生育保险药品目录》（医保发【2019】46号），受上述医保目录调整影响，2019年4季度，公司上述产品营业收入同比下降较大；由于受我国出生人口持续下降、部分省份药品招标降价、公司整体市场投入和产品推广力度持续增强等因素的影响，子公司保灵集团、海力生制药、恩氏基因等存在商誉减值的迹象，公司根据评估机构对主要子公司商誉减值测试的结果计提了商誉减值准备。

5、行业发展情况

随着“4+7”试点带量采购、两票制、招标降价、医保控费和一致性评价等国家新一轮医改政策的陆续出台和深入推进，短期内将对医药行业的发展带来较大压力。但是从中长期来看，伴随着经济的持续增长、医疗保险体系的逐渐完善、人口老龄化程度的提高、人们健康意识的不断增强以及医疗刚性支出快速增长，医药行业的销售收入仍将保持持续增长。2019年12月1日新版的《药品管理法》正式施行，鼓励创新药、明确上市许可持有人制度，落实药品全生命周期主体责任；健全药品追溯制度，用信息化的手段保障药品生产经营质量安全，并围绕提高药品质量，全面系统地对药品管理制度做出规定，质量要求更高。2019年12月6日国家医保局印发《关于做好当前药品价格管理工作的意见》，明确深化药品集中带量采购制度改革，坚持“带量采购、量价挂钩、招采合一”的方向，促使药品价格回归合理水平。这不仅是国家降药价、促民生的重要举措，更是促使药企转向高质量发展的强有力推手。

在保健品方面，国家政策对大健康产业扶持力度不断加大，营养保健食品行业作为大健康产业的重要支柱逐渐被重视。同时，随着“大健康”理念兴起、全国居民人均可支配收入的增加、消费市场升级和人口老龄化等，消费者更加关注健康生活，由此衍生出巨大的健康市场需求，助力营养保健食品行业健康、可持续发展，行业前景和细分领域未来增长空间可期。在孕婴保健品领域，85、90后的用户群体是母婴消费主力军，90后的升级势头最为突出，推动高价商品市场份额占比居高且持续攀升。从地域分布来看，高端化趋势由一二线城市引领，同时三四线城市的消费潜力逐渐爆发，该类型城市具备更大的人口基数、更广阔的品牌渗透空间以及更为旺盛的商品品质需求。众所周知，人口数据是社会经济发展最基础性的数据，出生人口是反映人口趋势最重要的指标。从2019年初到年末，人口问题被反复热议，更是频频登上热搜。国家统计局数据显示，我国2019年出生人口为1,465万人，较上年减少了58万人，2019年是我国2000年以来，出生人口数量最少的一年。随着孕妇数量的不断下降，孕婴保健品目标客户人群也呈逐年下降的趋势。

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	较年初余额增加 346.69%，主要是报告期受让嘉逸医药 49% 股权所致
固定资产	报告期固定资产未发生重大变化
无形资产	报告期无形资产未发生重大变化
在建工程	报告期在建工程未发生重大变化
应收款项融资	较年初余额增加 38.96%，主要是由于报告期公司采用承兑汇票方式结算的货款增加所致
其他应收款	较年初余额增加 161.31%，主要是由于报告期末增加了应收嘉逸医药保证金及台州保灵股权转让款所致
其他流动资产	较年初余额减少 29.91%，主要是由于报告期末待抵扣增值税进项税减少所致
其他非流动资产	较年初余额增加 307.82%，主要是由于报告期末预付工程设备款及预付无形资产购买款增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

















三、核心竞争力分析

1、产品优势

公司自上市以来不断调整优化产品结构，先后收购或组建了多家子公司，目前公司产品覆盖众多治疗领域，已形成了全新的产业格局。公司医药产品包括化学药、中药饮片、医药原料及中间体等；保健食品拥有全国驰名商标“保灵牌”系列产品，如保灵孕宝口服液、保灵孕宝营养液、保灵牌孕妇钙咀嚼片等；另外公司还拥有DNA基因保存服务及第三方医学诊断服务业务。

(1) 新增商标

报告期内，子公司四川仟源新增2个商标；恩氏基因新增26个商标；爱贝亚新增6个商标；武汉仟源新增9个商标。新增情况如下：

序号	商标名称	注册证号	类别	有效期	权利人
1		第31216533号	第35类	2029年3月6日	四川仟源
2		第31203838号	第5类	2029年3月6日	四川仟源
3	基因元 DNA NewBorn	第23643725号	第35类	2028年5月13日	恩氏基因
4		第23628820号	第42类	2028年6月20日	恩氏基因
5	基因方	第23628963号	第42类	2028年7月20日	恩氏基因
6		第27650762号	第35类	2029年3月27日	恩氏基因
7		第27643568号	第42类	2029年3月27日	恩氏基因
8		第27646833号	第44类	2029年1月20日	恩氏基因
9		第32645163号	第35类	2029年4月13日	恩氏基因
10		第32657845号	第41类	2029年4月13日	恩氏基因
11		第32657044号	第42类	2029年4月20日	恩氏基因
12		第32648950号	第44类	2029年4月13日	恩氏基因
13		第32645482号	第35类	2029年4月13日	恩氏基因
14		第32646339号	第41类	2029年4月13日	恩氏基因
15		第32664218号	第42类	2029年4月27日	恩氏基因
16	DNA NEW BORN 基因元	第32658649号	第35类	2029年4月13日	恩氏基因
17	DNA NEW BORN 基因元	第32657840号	第41类	2029年4月20日	恩氏基因
18	DNA NEW BORN 基因元	第32652302号	第42类	2029年4月13日	恩氏基因
19	诞生礼	第34853648号	第41类	2029年8月6日	恩氏基因
20		第34393080号	第42类	2029年6月27日	恩氏基因
21		第34375018号	第44类	2029年6月27日	恩氏基因
22		第34385472号	第41类	2029年8月27日	恩氏基因

23		第34399437号	第42类	2029年10月6日	恩氏基因
24	诞生礼	第34824276号	第9类	2029年10月6日	恩氏基因
25	诞生礼	第34829208号	第38类	2029年10月6日	恩氏基因
26	诞生礼	第34807328号	第44类	2029年10月6日	恩氏基因
27		第34399345号	第35类	2029年12月20日	恩氏基因
28	它基因	第37414374号	第35类	2029年12月13日	恩氏基因
29		第36214617号	第42类	2029年9月20日	爱贝亚
30		第36220274号	第44类	2029年9月13日	爱贝亚
31	爱贝亚	第36229296号	第41类	2029年9月20日	爱贝亚
32		第36214611号	第41类	2029年9月20日	爱贝亚
33		第36235009号	第35类	2029年11月27日	爱贝亚
34	爱贝亚	第36228926号	第35类	2029年11月27日	爱贝亚
35		第22151221号	第21类	2028年1月20日	武汉仟源
36		第22151122号	第16类	2028年4月6日	武汉仟源
37	保灵	第22150840号	第16类	2028年2月27日	武汉仟源
38		第21741022号	第12类	2027年12月13日	武汉仟源
39		第21740988号	第20类	2027年12月13日	武汉仟源
40		第21740960号	第18类	2027年12月13日	武汉仟源
41		第21740884号	第25类	2027年12月13日	武汉仟源
42		第21740824号	第28类	2027年12月13日	武汉仟源
43		第6182664号	第3类	2030年2月20日	武汉仟源

2、营销优势

公司具有稳定的自营销售团队和销售网络，建立了完善的销售体系和销售布局。公司采用以市场需求为导向的产品营销策略，注重高技术、高附加值、拥有良好市场前景的产品推广，并通过参加全国学术年会、省级学术年会、城市学术会议等形式，使公司相关技术人员、销售人员与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，形成了有效的全国营销网络，公司注重产品品牌形象，为公司业务的持续、快速发展提供了保障。利用两票制的契机，公司重点加强了对商业渠道客户的筛选，优选信用良好、终端资源和把控能力强的商业客户，进行了渠道归拢，提高终端把控力。

3、产品质量控制优势

公司自设立以来始终将产品质量放在首位，从采购、生产、流通到售后等各个环节均建立了完善的质量管理体系。在采购环节，公司制定了完善的供应商评价管理体系，每年对供应商进行定时评价和动态管理，从源头上控制产品质量；在生产环节，公司严格按照GMP要求对药品研发、生产、仓储全过程进行管理，以确保每一个生产环节均符合质量要求；在流通和售后环节，公司也制定了已上市产品内控质量标准和检测方法，并建立了上市后产品质量不良事件的处理、评价和再评价体系。目前公司所有生产线均已通过新版GMP认证，同时，公司严格遵守国家各项药品生产质量标准和管理规范，注重质量生产培训，并建立了一套行之有效的质量监管措施，从而确保药品质量安全。

(1) 经营许可证

报告期内，子公司恩氏基因和爱贝亚分别新增1个食品经营许可证，新增情况如下：

序号	证书名称	证书编号	经营范围	发证机关	有效期至	权利人
1	食品经营许可证	JY13301080026882	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售；保健食品销售	杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局	2024年6月26日	恩氏基因
2	食品经营许可证	JY13301080023307	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售；保健食品销售	杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局	2024年5月9日	爱贝亚

(2) 药品GMP证书

报告期内，子公司澳医保灵通过新版GMP认证，换证情况如下：

证书编号	认证范围	发证机关	有效期	持证企业
ZJ20190059	片剂（含外用）、胶囊剂	浙江省药品监督管理局	2024年6月2日	澳医保灵

4、研发创新优势

公司一贯重视自身的研发，视其为推动自身发展的源动力，目前已建立较为完善的技术创新体系，配套相应的研发经费投入与核算、研发人员绩效考核等制度；公司在上海张江和子公司澳医保灵建设了具有先进水平的研发中心及口服固体制剂中试实验室。公司筛选了部分仿制药品开展质量和疗效一致性评价的研究开发工作，取得了阶段性的成果，公司及子公司海力生制药的药品蒙脱石散、盐酸坦索罗辛缓释胶囊、盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊分别通过了仿制药品开展质量和疗效一致性评价。根据国家相关政策，通过一致性评价的药品品种，在药品招标、医保支付层面等方面获得一定支持。一致性评价评价的通过，有利于提高产品市场竞争力，并对公司的经营产生积极的影响。公司在研项目及一致性评价研发项目情况详见“第四节经营情况讨论与分析”之“一、概述”中内容。目前，公司及子公司海力生制药、澳医保灵、恩氏基因都为高新技术企业。

报告期内，子公司四川仟源新增3项发明专利、16项实用新型专利、1项外观设计专利；恩氏基因新增1项外观设计专利；海力生制药新增1项发明专利。新增情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	有效期	专利权人
1	一种单剂量包装蟾酥及其制备方法	发明专利	ZL201610397030.X	2016年6月3日	20年	四川仟源
2	一种熟三七及其制备方法	发明专利	ZL201610644727.2	2016年8月8日	20年	四川仟源
3	一种建曲制备方法	发明专利	ZL201610073537.X	2016年2月1日	20年	四川仟源
4	一种胆南星发酵装置	实用新型	ZL201820881830.3	2018年6月7日	10年	四川仟源
5	一种西红花提取装置	实用新型	ZL201820883181.0	2018年6月7日	10年	四川仟源
6	一种药片传料装置	实用新型	ZL201820894324.8	2018年6月8日	10年	四川仟源
7	一种中药粉碎装置	实用新型	ZL201820882390.3	2018年6月7日	10年	四川仟源
8	一种中药微波干燥装置	实用新型	ZL201820882218.8	2018年6月7日	10年	四川仟源
9	一种中药饮片包装机的热封机构	实用新型	ZL201820883471.5	2018年6月7日	10年	四川仟源
10	粉剂剂量分装装置和分装系统	实用新型	ZL201820880857.0	2018年6月7日	10年	四川仟源
11	一种蟾酥制饼装置	实用新型	ZL201820893108.1	2018年6月8日	10年	四川仟源
12	一种胆南星蒸制设备	实用新型	ZL201820892163.9	2018年6月8日	10年	四川仟源

13	一种建曲成型装置	实用新型	ZL201820883153.9	2018年6月7日	10年	四川仟源
14	一种酒水蛭炮制生产系统	实用新型	ZL201820901641.8	2018年6月11日	10年	四川仟源
15	一种三七炮制设备	实用新型	ZL201820893166.4	2018年6月8日	10年	四川仟源
16	一种三七清洗装置	实用新型	ZL201821790654.9	2018年10月30日	10年	四川仟源
17	一种新型润药设备	实用新型	ZL201820882984.4	2018年6月7日	10年	四川仟源
18	一种中药制川乌炮制装置	实用新型	ZL201820892600.7	2018年6月8日	10年	四川仟源
19	中药煅制机	实用新型	ZL201820883501.2	2018年6月7日	10年	四川仟源
20	包装盒（蟾酥粉）	外观设计	ZL201730668176.9	2017年12月25日	10年	四川仟源
21	包装盒（基因银行诞生礼包）	外观设计	ZL201930142134.0	2019年4月1日	10年	恩氏基因
22	一种孟鲁司特钠泡腾制剂及其制备方法	发明专利	ZL201510688242.9	2015年10月21日	20年	海力生制药

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年是医药政策落地年，随着一致性评价进程的深入、由国家医保局主导的带量采购在全国推行、基药目录和医保目录完成新一轮调整以及重点监控药品目录的发布，医药制造行业仍面临一定压力和挑战，并对医药制造企业的研发能力、成本控制能力、品种储备和资金实力等方面提出了更高的要求。面对困境与挫折，公司董事会和管理层积极应对，坚持以提高产品质量和效益为中心，聚焦主业抓项目，提高效益防风险，积极推进公司的发展战略，经营团队砥砺奋进，在全体员工的共同努力下，2019年公司总体经营运行平稳。具体而言，报告期内公司开展了以下几个方面的工作：

1、营销方面

报告期内，根据国家医疗保障局、人力资源社会保障部2019年8月20日发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（医保发【2019】46号）（以下简称“国家医保目录”），公司产品美洛西林钠舒巴坦钠注射剂、阿莫西林钠舒巴坦钠注射剂退出了本次《国家医保目录》，因上述两个产品退出医保导致公司2019年4季度营业收入同比大幅下降。面对困难公司营销部门积极应对行业及市场带来的变化，针对重要产品及时调整市场策略，进一步加强团队建设和学术推广力度，精兵简政，优化人员布局，不断提高工作效率和人均产出，严格实现末位淘汰制。同时进一步加强营销内控管理，针对目前制度和流程可能产生的风险点进行审计，努力确保销售过程合规性，合法性。此外，在药品集中带量采购的新招标模式下，公司积极把握市场机会，海力生制药生产的蒙脱石散获得带量采购中标。

2、研发方面

报告期内，研发中心进一步加强部门整合力度，明确了各部门和各岗位的工作职责，形成了以业绩为标杆的公平、公正、透明的绩效考核体系。在此框架下优化了管理流程，缩减管理环节，提高管理效率；公司召开了以“攻坚克难、突破一致性”为主题的第三届集团制药企业科技大会，充分激发了科技人员工作积极性；公司取得了蒙脱石散、盐酸坦索罗辛缓释胶囊等产品的一致性评价《药品补充申请批件》，圆满完成了预定目标，取得了一致性评价的实质性成果。此外，研发团队还与各制造基地密切配合，开展知识产权与科技项目申报，取得了海力生制药的孟鲁司特钠泡腾制剂和四川仟源的建曲、蟾酥粉和熟三七粉共4项发明专利，以及各种研发奖励和扶持资金860余万元。

3、生产质量方面

报告期内，各制造基地以年初确定的经营方针为指导，精兵简政，高效管理，努力降低生产成本，确保安全和质量无事故，提质增效强化发展，圆满实现企业安全平稳运行。各制造基地按期完成了集团下达的各项任务，还顺利通过盐酸坦索罗辛缓释胶囊、盐酸氟西汀胶囊、依巴斯汀片等多个产品的一致性评价现场核查，公司及子公司海力生制药顺利通过高新技术企业重新认定，澳医保灵顺利获得固体制剂GMP证书。

4、内部管理方面

报告期内，公司各项内部管理工作基本按计划完成，精兵简政方面取得较大突破；根据干部考核管理制度，公司对管理干部进行了年度综合考评，检验了各级管理干部的工作能力、综合知识、协调沟通能力等；公司进一步健全各项管理制度，推进规范运作，完善治理结构；继续加强人力资源、财务、信息、内部审计等方面工作，努力提高管理效率和提升管理水平。

5、对外投资方面

报告期内，公司与醴泽基金、张宇签署《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》，共同投资南通恒嘉并受让嘉逸医药49%股权。嘉逸医药团队及黄乐群先生的加入，将极大提升公司整体药品研发水平及创新能力；嘉逸医药研发和生产的药品有较大的市场前景，有助于快速扩展并完善公司的产品结构，增强公司的市场竞争力和抗风险能力，不断提升公司盈利能力和可持续发展能力。

6、投资者关系维护

报告期内，公司通过互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等多渠道与投资者进行交流互动，专人维护投资者咨询热线，积极回答投资者的提问，促进公司与投资者良性互动，切实提高公司的透明度。同时，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。

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

(一) 报告期内，公司主要在研项目情况如下：

序号	项目名称	注册分类	功能主治	研发目标	申请进度
1	盐酸莫西沙星项目	化药4类	治疗患有上呼吸道和下呼吸道感染的成人(≥18岁)，如：急性鼻窦炎、慢性支气管炎急性发作、社区获得性肺炎，以及皮肤和软组织感染	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验准备阶段
2	罗氟司特项目	化药3类	用于降低慢性阻塞性肺炎(CODP)急性发作风险,尤其用于伴有慢性支气管炎和急性发作病史的重度COPD病人	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验准备阶段
3	富马酸亚铁叶酸片项目	化药3类	缺铁性贫血的预防和治疗、预防妊娠和哺乳期妇女巨幼红细胞贫血、预防胎儿先天性神经管畸形	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验准备阶段
4	改性钠基蒙脱石项目	化药1.1	用于治疗腹泻、慢性胃炎	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验准备阶段
5	卢帕他定项目	化药3.1类	治疗季节性或常年性过敏性鼻炎及相关症状	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验准备阶段
6	BCR/ABL检测试剂盒	医疗器械注册证(三类)	用于检测白血病骨髓样本中BCR、ABL及BCR/ABL融合基因的数目	获得注册证	取得临床试验备案
7	ALK检测试剂盒	医疗器械注册证(三类)	用于为肺癌的病人肺部病变组织细胞中ALK基因的检测,为非小细胞肺癌的诊治提供参考	获得注册证	取得临床试验备案

(二) 报告期内，公司一致性评价工作进展情况如下：

序号	药品名称	剂型	功能主治	一致性评价研究阶段
1	蒙脱石散	散剂	消化系统疾病药物,用于治疗腹泻、慢性胃炎	已通过一致性评价
2	盐酸坦索罗辛缓释胶囊	缓释胶囊	肾脏/泌尿系统药物,用于前列腺增生症引起的排尿障碍	已通过一致性评价
3	盐酸氨溴索分散片	分散片	呼吸系统疾病及抗过敏药物	已通过一致性评价
4	盐酸氟西汀胶囊	胶囊	精神障碍疾病药物	已通过一致性评价
5	磷霉素氨丁三醇散	散剂	抗感染药物	评审中
6	依巴斯汀片	片剂	抗过敏药物	评审中

注：盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊分别于2020年1月3日和2020年3月3日取得一致性评价《药品补充申请批件》。

(三) 公司产品新进入及退出最新《国家医保目录》情况如下：

国家医疗保障局、人力资源社会保障部关于印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(医保发【2019】46号)(以下简称“国家医保目录”)。公司及子公司海力生制药本次纳入《国家医保目录》产品1个,退出产品共13个。

1、新纳入《国家医保目录》的产品：

药品名称	剂型	医保分类/编号	备注	适应症	生产企业
维生素AD滴剂	滴剂(胶囊型)	乙类/165	限夜盲症、儿童佝偻病	适用于预防和治疗维生素A及D的缺乏症	海力生制药

2、退出《国家医保目录》的产品：

序号	药品名称	剂型	适应症	生产企业
1	美洛西林钠舒巴坦钠	注射剂	适用于产酶耐药菌引起的中重度感染性疾病	仟源医药
2	阿莫西林钠舒巴坦钠	注射剂	适用于产酶葡萄球菌、肺炎杆菌、其它链球菌、上呼吸道、下呼吸道感染、泌尿生殖道、皮肤软组织及其它系统感染	仟源医药
3	果糖二磷酸钠	注射剂	本品适用于低磷酸血症	仟源医药
4	氨咖黄敏胶囊	胶囊剂	适用于缓解普通感冒及流行性感引起的发热、头痛、四肢酸痛、打喷嚏、流鼻涕等症状。	仟源医药
5	维U颠茄铝胶囊	胶囊剂	适用于缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感等，也可用于慢性胃炎	仟源医药
6	复方胃蛋白酶颗粒	颗粒剂	适用于消化不良、食欲缺乏	仟源医药
7	乙酰螺旋霉素片	片剂	适用于敏感葡萄球菌、链球菌属和肺炎链球菌所致的轻、中度感染	仟源医药
8	氧氟沙星片	片剂	适用于各种敏感菌引起的泌尿生殖、呼吸道、胃肠道系统等感染	仟源医药
9	四环素片	片剂	适用于敏感微生物所致的疾病，包括立克次体病、支原体、衣原体属感染	仟源医药
10	曲匹布通片	片剂	适用于胆囊炎及胆道疾病	仟源医药
11	酚酞片	片剂	适用于习惯性顽固性便秘	仟源医药
12	桂利嗪片	片剂	适用于脑血栓形成、脑动脉硬化、脑栓塞、脑外伤后遗症等	仟源医药
13	盖胃平片	片剂	适用于缓解胃酸过多引起的胃灼热感及慢性胃炎	仟源医药

本次新纳入《国家医保目录》公司产品将对扩大销售起到积极作用；但本次退出《国家医保目录》的公司产品销售收入占营业收入比重较大，对公司产生较大不利影响。

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	1,131,801,411.20	100%	1,136,495,667.79	100%	-0.41%
分行业					
医药	1,062,947,579.88	93.92%	1,050,396,357.60	92.42%	1.19%
保健食品	18,353,857.60	1.62%	37,879,257.35	3.33%	-51.55%
服务业	43,780,866.46	3.87%	38,858,800.67	3.42%	12.67%

商业	2,005,937.89	0.18%	2,078,144.85	0.18%	-3.47%
其他	4,713,169.37	0.42%	7,283,107.32	0.64%	-35.29%
分产品					
抗感染药	482,873,281.61	42.66%	529,567,728.16	46.60%	-8.82%
抗过敏药	160,752,583.11	14.20%	128,132,179.06	11.27%	25.46%
泌尿系统药	146,659,043.83	12.96%	138,547,988.91	12.19%	5.85%
儿童用药	97,528,362.00	8.62%	76,870,929.58	6.76%	26.87%
呼吸系统药	57,227,126.21	5.06%	59,391,633.76	5.23%	-3.64%
其他药品	65,125,180.48	5.75%	72,713,933.51	6.40%	-10.44%
医药原料及中间体	52,782,002.64	4.66%	45,171,964.62	3.97%	16.85%
保健食品	18,353,857.60	1.62%	37,879,257.35	3.33%	-51.55%
服务业	43,780,866.46	3.87%	38,858,800.67	3.42%	12.67%
商业	2,005,937.89	0.18%	2,078,144.85	0.18%	-3.47%
其他	4,713,169.37	0.42%	7,283,107.32	0.64%	-35.29%
分地区					
东北	91,235,404.18	8.06%	87,627,738.75	7.71%	4.12%
华北	187,839,316.60	16.60%	202,076,018.01	17.78%	-7.05%
华东	416,038,045.49	36.76%	388,699,601.27	34.20%	7.03%
华南	83,889,635.36	7.41%	75,445,693.74	6.64%	11.19%
华中	144,371,530.14	12.76%	156,274,820.05	13.75%	-7.62%
西北	34,666,629.24	3.06%	38,646,623.19	3.40%	-10.30%
西南	173,760,850.19	15.35%	187,725,172.78	16.52%	-7.44%

(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	1,062,947,579.88	256,741,002.74	75.85%	1.19%	6.84%	-1.28%
分产品						
抗感染药	482,873,281.61	100,625,227.51	79.16%	-8.82%	-3.16%	-1.22%
抗过敏药	160,752,583.11	21,419,149.34	86.68%	25.46%	27.28%	-0.19%
泌尿系统药	146,659,043.83	11,251,146.07	92.33%	5.85%	0.97%	0.37%

分地区						
华北	187,839,316.60	50,947,968.81	72.88%	-7.05%	-7.28%	0.07%
华东	416,038,045.49	102,746,184.10	75.30%	7.03%	7.25%	-0.05%
华中	144,371,530.14	34,975,134.21	75.77%	-7.62%	-0.77%	-1.67%
西南	173,760,850.19	36,202,150.30	79.17%	-7.44%	-0.18%	-1.52%

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

√ 适用 □ 不适用

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						
分产品						
抗感染药	482,873,281.61	100,625,227.51	79.16%	-8.82%	-3.16%	-1.22%
抗过敏药	160,752,583.11	21,419,149.34	86.68%	25.46%	27.28%	-0.19%
泌尿系统药	146,659,043.83	11,251,146.07	92.33%	5.85%	0.97%	0.37%
儿童用药	97,528,362.00	28,745,772.93	70.53%	26.87%	21.67%	1.26%
呼吸系统药	57,227,126.21	20,097,076.88	64.88%	-3.64%	1.65%	-1.83%
其他药品	65,125,180.48	27,905,888.49	57.15%	-10.44%	2.41%	-5.38%
医药原料及中间体	52,782,002.64	46,696,741.52	11.53%	16.85%	23.64%	-4.86%
保健食品	18,353,857.60	10,196,489.96	44.44%	-51.55%	-30.24%	-16.97%
服务业	43,780,866.46	6,266,017.88	85.69%	12.67%	28.52%	-1.77%
商业	2,005,937.89	593,003.03	70.44%	-3.47%	-54.21%	32.76%
其他业务	4,713,169.37	3,525,011.95	25.21%	-35.29%	-47.34%	17.12%
分地区						

变更口径的理由

分产品统计口径发生变化情况，原“其他药品”比重太高，将其中“抗过敏药”单独分产品列示；另将原占营业收入比重小于1%的“心脑血管药”及“抗抑郁药”归入“其他药品”中统计。

分行业及分地区统计口径未发生变化。

(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-注射剂	销售量	万支	2,407.18	3,285.24	-26.73%
	生产量	万支	2,455.84	3,247.58	-24.38%

	库存量	万支	726.09	682.6	6.37%
医药制造-口服制剂	销售量	万片/粒/袋	96,376.2	96,192.65	0.19%
	生产量	万片/粒/袋	94,649	88,331.85	7.15%
	库存量	万片/粒/袋	11,673.51	14,250.29	-18.08%
医药制造-医药原料及中间体	销售量	公斤	304,945	265,608.13	14.81%
	生产量	公斤	311,000	262,000	18.70%
	库存量	公斤	56,666.1	51,593.55	9.83%
医药制造-中药材	销售量	公斤	236,966.4	237,583.54	-0.26%
	生产量	公斤	236,884.82	201,850.02	17.36%
	库存量	公斤	33,229.13	46,564.15	-28.64%
保健食品-口服液	销售量	万支/瓶	1,717.68	1,673.9	2.62%
	生产量	万支/瓶	1,852.84	1,603.93	15.52%
	库存量	万支/瓶	177.46	59.68	197.38%
保健食品-固体制剂	销售量	万片	1,857.98	1,734.87	7.10%
	生产量	万片	2,051.62	1,522.61	34.74%
	库存量	万片	539.21	398.42	35.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

保健食品口服液和固体制剂库存量同比增加197.38%和35.34%，主要是由于澳医保灵延长春节停产期限加大的备货量。

保健食品固体制剂生产量同比增加34.74%，主要是由于报告期加大保健食品促销力度销售量有所增加的原因。

(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	189,905,047.14	73.97%	178,401,402.26	74.24%	-0.27%
医药制造	人工	14,449,023.20	5.63%	12,632,575.07	5.26%	0.37%
医药制造	制造费用	52,386,932.41	20.40%	49,260,603.02	20.50%	-0.10%
医药制造	小计	256,741,002.74	100.00%	240,294,580.35	100.00%	0.00%
保健食品	原材料	5,881,767.71	57.68%	8,410,977.50	57.54%	0.14%
保健食品	人工	1,485,936.71	14.57%	1,637,408.89	11.20%	3.37%

保健食品	制造费用	2,828,785.54	27.74%	4,568,096.11	31.25%	-3.51%
保健食品	小计	10,196,489.96	100.00%	14,616,482.50	100.00%	0.00%
服务业	原材料	3,404,327.22	54.33%	2,842,981.40	58.31%	-3.98%
服务业	人工	1,300,129.84	20.75%	1,112,039.21	22.81%	-2.06%
服务业	制造费用	1,561,560.82	24.92%	920,425.79	18.88%	6.04%
服务业	小计	6,266,017.88	100.00%	4,875,446.40	100.00%	0.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2019年11月，公司设立了南通恒嘉药业有限公司并持股42%。公司在与南通恒嘉其他2名股东江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）及自然人张宇签署的《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》中约定，张宇将其持有南通恒嘉股权期间的表决权委托公司行使，由公司根据自身意思代为行使张宇的表决权，故公司实际持有南通恒嘉股东会表决权的比例为71%。此外，协议约定，公司对江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）、张宇的出资款负有回购义务，故将醴泽基金、张宇对南通恒嘉的出资作为金融负债。综上所述，本公司将南通恒嘉纳入2019年度合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(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）	119,817,510.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.59%
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 1	28,556,086.49	2.52%
2	客户 2	24,918,404.31	2.20%
3	客户 3	24,768,248.45	2.19%
4	客户 4	21,181,427.93	1.87%
5	客户 5	20,393,343.73	1.80%
合计	--	119,817,510.91	10.59%

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）	102,012,849.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.15%
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	5.32%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	38,771,882.43	19.68%
2	供应商 2	26,080,790.00	13.24%
3	供应商 3	18,985,051.14	9.64%
4	供应商 4	10,397,684.19	5.32%
5	供应商 5	7,777,441.76	3.95%
合计	--	102,012,849.52	52.15%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	693,449,354.74	624,560,614.74	11.03%	
管理费用	111,258,177.81	120,506,361.07	-7.67%	
财务费用	17,005,336.14	13,229,854.83	28.54%	
研发费用	48,951,412.79	53,540,668.37	-8.57%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入金额为5,590.80万元，较上年同期下降20.27%，占营业收入比例为4.94%；其中：研发支出中资本化的金额为695.66万元，占研发投入比例为12.44%。公司主要研发项目的情况及进展详见“第四节经营情况讨论与分析”中“一、概述”。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	227	282	278
研发人员数量占比	17.39%	16.94%	15.93%
研发投入金额（元）	55,908,002.87	70,118,942.07	45,398,642.06

研发投入占营业收入比例	4.94%	6.17%	4.84%
研发支出资本化的金额（元）	6,956,590.08	16,578,273.70	1,953,985.57
资本化研发支出占研发投入的比例	12.44%	23.64%	4.30%
资本化研发支出占当期净利润的比重	131.34%	228.95%	9.02%

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

报告期研发投入金额减少及研发支出资本化率下降主要是上年一致性评价研发投入及资本化金额较大。

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	1,297,222,622.57	1,217,973,652.86	6.51%
经营活动现金流出小计	1,227,590,976.07	1,179,532,908.96	4.07%
经营活动产生的现金流量净额	69,631,646.50	38,440,743.90	81.14%
投资活动现金流入小计	410,528,026.76	12,807,917.38	3,105.27%
投资活动现金流出小计	759,640,374.51	35,970,026.06	2,011.87%
投资活动产生的现金流量净额	-349,112,347.75	-23,162,108.68	-1,407.26%
筹资活动现金流入小计	464,511,412.00	353,800,000.00	31.29%
筹资活动现金流出小计	189,486,972.35	370,010,286.06	-48.79%
筹资活动产生的现金流量净额	275,024,439.65	-16,210,286.06	1,796.60%
现金及现金等价物净增加额	-4,456,261.60	-931,650.84	-378.32%

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

公司经营活动产生的现金流量净额同比增长81.14%，主要是由于报告期收到政府扶持资金同比增加较大所致；

公司投资活动产生的现金流量净额同比减少1407.26%，主要是由于公司受让嘉逸医药49%股权所致；

公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加1796.6%，主要是由于南通恒嘉少数股东投入资金作为金融负债，列示于收到其他与筹资活动有关现金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期经营活动产生的现金流量净额6,963.16万元，公司报告期的净利润为-177.74万元，经营活动产生的现金流量大于本年度净利润，主要是由于本年度计提了3,829.06万元的资产减值损失，以及投资收益中1,644.99万元为交易性金融资产公允价值

变动而取得。

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	20,838,692.21	1,099.98%	主要是磐霖仟源交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益	否
资产减值	-24,191,157.70	-1,276.94%	主要是商誉减值损失等	否
营业外收入	44,193,115.39	2,332.75%	主要是收到政府扶持资金等	是
营业外支出	1,181,525.42	62.37%	主要是非流动资产毁损报废损失等	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	143,349,086.90	7.95%	147,685,348.50	9.77%	-1.82%	
应收账款	228,924,784.49	12.70%	261,822,323.81	17.32%	-4.62%	
存货	131,039,289.51	7.27%	130,924,492.08	8.66%	-1.39%	
投资性房地产	84,427,776.73	4.69%	86,689,093.56	5.74%	-1.05%	
长期股权投资	426,299,805.64	23.66%	95,434,831.85	6.31%	17.35%	主要是由于报告期内公司受让嘉逸医药 49% 股权所致
固定资产	290,837,827.32	16.14%	318,435,199.47	21.07%	-4.93%	
在建工程	72,995,140.64	4.05%	71,258,532.11	4.71%	-0.66%	
短期借款	99,155,592.25	5.50%	129,207,682.29	8.55%	-3.05%	
长期借款	190,080,000.00	10.55%	127,600,000.00	8.44%	2.11%	主要是报告期内借入长期借款所致

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	计入权益的	本期计提	本期购买金额	本期出售金额	其他	期末数

		值变动损益	累计公允价 值变动	的减值			变动	
金融资产								
应收款项融 资	25,365,342.68				190,764,561.54	180,882,223.39		35,247,680.83
上述合计	25,365,342.68				190,764,561.54	180,882,223.39		35,247,680.83
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,000.00	履约保证金及用于担保的银行存款
投资性房地产	49,151,338.48	银行借款抵押
长期股权投资	134,075,535.10	将子公司海力生制药60%股权质押用于银行借款
长期股权投资	330,639,443.58	将子公司保灵集团100%股权质押用于银行借款
长期股权投资	86,920,000.00	将子公司恩氏基因80%股权质押用于银行借款
固定资产	65,503,284.53	银行借款抵押
固定资产	22,678,743.18	融资租赁
无形资产	19,475,719.13	银行借款抵押
在建工程	70,544,832.11	银行借款抵押
合计	779,198,896.11	

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
346,225,875.79	56,404,530.91	513.83%

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）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

南通恒嘉药业有限公司	投资	新设	156,059,988.00	42.00%	自有	醴泽基金及张宇	长期	投资	0.00	-124,648.95	否	2019年11月16日	巨潮资讯网公告编号：2019-097
江苏嘉逸医药有限公司	生产原料药、片剂、胶囊剂。医药中间体的研发及相关技术咨询和服务。医药技术开发及转让；医药技术服务；医药咨询服务；药品销售与市场推广服务	收购	343,000,000.00	49.00%	SPV 公司自有资金	醴泽基金及张宇	长期	药品	0.00	0.00	否	2019年11月16日	巨潮资讯网公告编号：2019-097
合计	--	--	499,059,988.00	--	--	--	--	--	0.00	-124,648.95	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海弈柯莱生物医药科技有限公司	台州保灵药业有限公司	2019年04月04日	3,240	68.5	在保障澳医保灵原料药正常供应前提下,股权转让有利于提高公司运营效率及质量,降低投资风险	83.78%	评估	否	无	是	是	2019年04月04日	巨潮网公告编号:2019-018

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江海力生制药有限公司	子公司	医药	2000 万元	283,211,534.95	169,602,081.40	266,284,789.23	15,274,495.01	12,648,213.02
西藏仟源药业有限公司	子公司	医药	1000 万元	228,093,814.98	72,601,944.73	689,490,581.82	-13,407,831.51	25,268,674.17
杭州澳医保灵药业有限公司	子公司	医药、保健品	14000 万元	413,285,417.98	239,023,887.02	106,242,469.66	-670,777.82	970,501.74
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	投资	19100 万元	300,760,785.09	300,578,695.13		62,177,291.52	62,177,291.52

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
台州保灵药业有限公司	转让股权	在保障澳医保灵原料药正常供应前提下，股权转让有利于提高公司运营效率及质量，降低投资风险
南通恒嘉药业有限公司(简称"SPV")	自有资金设立	处于新设立阶段对公司生产经营和业绩影响较小
江苏嘉逸医药有限公司	自有资金收购	处于新收购阶段对公司生产经营和业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

报告期，宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）净利润较大，主要是由于2019年1月1日起执行新金融工具准则，公司将宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）持有的对外股权投资分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产所致。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

随着我国新医改政策的陆续出台和医疗保障制度的建立健全，使基本医疗保险覆盖范围继续扩大，基本医疗保险参保人数已超过13亿人，覆盖率达到95%以上，全民医保体系已初步形成。随着新农合和城镇居民医保政府补助标准和政策范围内报销比例的不提高，将持续促进居民增加对医药产品的消费。与此同时，政府也陆续出台了一些扶持医药产业发展的政策，进一步鼓励医药企业创新，医药产业在政策上也将迎来一个较好的发展机遇。早在2017年年初，国家卫计委、国务院医改办就“十三五”开局之年卫生计生改革发展”的相关问题答记者问时就已提出实现“腾空间，调结构，保衔接”的路径，以破除旧机制、建立新机制；连续颁布的行业政策已经彰显出了国家的决心和行动力。

2018年5月31日，国家医疗保障局正式挂牌成立，整合了人社部、卫计委、民政部、发改委的相关职能，三医联动进入

到实质阶段。从一致性评价、两票制到集采，可以看出政府的一系列“组合拳”指向非常明确，首先通过一致性评价解决一直以来国产仿制药的质量问题，促进国产仿制药与原研药的竞争，从而倒逼原研药及价格虚高仿制药的降价，最后通过国家带量采购降低原研药及虚高仿制药价格，不过国内持续扩大的医药行业需求并未发生改变。2019年以来，国务院办公厅、国家卫健委等部门“三医”政策频发，医疗领域改革节奏加快。2019年3月底，“4+7”带量采购陆续落地执行，9月24日，“4+7”扩围结果公布；5月20日，国家医保局公布疾病诊断相关分组（DRG）付费30个国家试点城市名单；7月1日国家卫健委发布第一批重点监控药品目录；8月20日新版医保目录发布，150个品种被调出，大量创新药被纳入医保目录或谈判药品目录，医保支付结构将得到大幅优化，创新药企迎来更大发展空间。2019年12月1日起，新版的《药品管理法》正式施行，药品管理法总则明确规定了国家鼓励研究和创制新药，同时增加和完善了多项制度举措，为鼓励创新，加快新药上市，满足公众更好地用上好药、用得起好药释放了一系列制度红利。公司将坚持科技创新的发展战略，以解决患者的临床需求为出发点，研发更新、更好、更多的产品。同时，将严格落实药品研发、生产及销售的全程质量管控，切实保障患者用药安全。

当前，医药行业已进入新的发展周期，这个新周期将以创新品种、优质品种、优质企业为主导。目前政策导向清晰，审评审批制度改革、仿制药一致性评价、“两票制”等医药政策调控下，产业结构趋向优化，行业集中度不断提升，强者恒强。未来医药行业将在存量市场的结构优化和创新驱动带来的行业增量发展中稳步前行，而在这场激烈的竞赛中，只有顺应时势持续探索，才有机会享受行业集中度提升带来的红利，保持稳定的业绩增速。

（二）公司发展战略

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

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

（三）2020年经营计划及工作目标

2020年，新型冠状病毒肆虐，重创全球及国内经济，也给整个医药行业带来了巨大挑战。面对当下的经济形势和行业趋势，公司将紧紧围绕发展战略目标，创新发展思路，凝聚发展合力，狠抓质量控成本，抢抓机遇拓市场，不断夯实管理基础，确保公司可持续发展。

公司2020年具体经营计划及工作目标主要包括以下几项：

1、营销方面

继续关注宏观层面的政策变化，加强对市场的预估和应对能力，针对重要产品及时调整市场策略，提前做好预案，以应变变，变危为机，提高对药品政策动态的敏感度，建立起适应市场稳定发展的轨道。积极寻找产品退出医保后的弥补措施，尽力保住终端，同时利用OTC团队开发新市场销售；做好新产品盐酸西那卡塞片的营销工作，使其快速成为公司新的业务增长点；保健品要在品牌、宣传、包装，渠道，平台，价格上下功夫，找准发力点；在药品集中带量采购的新招标模式下，公司将加快销售人员的专业结构调整，不断推进产品销售向专业化医学方向发展，继续完善有利于调动一线销售人员积极性的销售政策，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。适时调整销售策略，充分利用渠道优势重点做好对非集采产品的市场推广，扩大这类产品的销售规模，提升市场占有率；重组营销团队架构，减少汇报层级。加强与流向管理为核心的考核办法，强化费用管理。细化和明确岗位职责，尤其要加强预算过程管控。坚决实行末位淘汰制，努力提高人均销售收入。

2、科研方面

公司将继续加大对研发的投入，做好新产品、新技术研发，重视人才队伍建设，公司决定整合现有研发（包括嘉逸医药）团队，设立仟源集团药物高级研究院。未来研发的目标是：原料可控、临床刚需、高仿为主、仿创为辅、围绕集采、精准投入。加快完成“仟源、嘉逸”研发团队整合，有效实现资源统筹利用，提高研发效率，强化精准研发；修订完善研发相关的组织架构、人员配置、薪酬体系及科研奖励制度；加快新产品的研发与申报进度，确保依巴斯汀片、磷霉素氨丁三醇散等产品获批一致性评价，确保国内首仿药品盐酸西那卡塞片尽快上市，立项研发几个高端仿制药品种并适时争取参与创新药研发。为提高研发团队凝聚力、积极性、稳定性，公司将进一步完善内部管理制度和激励机制。

3、生产质量方面

今年受新冠肺炎疫情的影响，复工时间延长。在此环境下，各子公司积极了解国家扶持政策的实施细则，合理安排生产，既要保证员工健康安全，又要保障销售供应需求。公司要做好美洛西林钠舒巴坦钠、阿莫西林钠舒巴坦钠等产品退出医保后

的生产计划、员工安排及安置工作；要落实蒙脱石散的扩产改造项目，确保市场供应；要按计划实现新产品盐酸西那卡塞片的正常投产和市场供应；各生产制造企业，要努力打造“环境优美，人文和谐，精益生产，安全环保，效率良好”的现代一流企业。

4、内部管理方面

持续完善公司的治理结构，进一步规范企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。建立健全各项制度、流程与体系，推进并加强信息化管理水平，提升管理效率，努力打造专业、高效、执行力强的经营管理团队；坚持诚信、务实、尊重、以人为本，逐步形成以业绩为导向的文化氛围，建设优秀的企业文化，吸引人才，加强子公司管控，防范和及时化解管理风险。

5、对外投资方面

公司未来主要以内生式增长为主，同时将紧紧围绕发展战略，寻求与战略目标相匹配的外延式并购机会，培育新的业务增长点。通过内生式增长和外延式并购推动企业主营业务的持续稳定发展，提升公司在医药健康领域的综合竞争力。

（四）可能面临的风险

1、行业政策风险

近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，给整个医药行业带来较大的变革，药品销售将面临压力和冲击，市场竞争也将进一步加剧，药品价格持续下降，公司也将面临着行业政策变革带来的诸多风险。面对挑战，公司将加强国家医药政策和行业发展趋势研究，掌握行业最新发展方向和研究成果，聚焦自身具备优势和资源的领域，通过扎实有效的研发投入、技术创新、结构优化，获得更多的利润和更顺畅的资金流，为企业可持续发展提供支撑。

2、部分产品退出《国家医保目录》的风险

2019年8月20日，国家医疗保障局、人力资源社会保障部关于印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（医保发【2019】46号），本次公司新纳入《国家医保目录》产品1个，但退出产品有13个，由于公司退出国家医保目录产品销售收入占营业收入比重较大，未来可能将对公司产生较大不利影响。为此公司将通过持续加大研发投入、努力提升研发创新能力，积极推进外延式并购等措施不断调整丰富公司产品结构，同时继续加强营销推广力度，尽最大可能降低公司产品退出国家医保目录的不利影响。

3、新药及一致性评价研发风险

医药行业创新具有投入大、周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要相当长的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。公司基于未来发展所需，每年都将投入大量资金用于药品的研发创新和仿制药品的一致性评价。随着新版GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。为此，公司将不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，集中力量推进重点研发项目的进度，确保重点项目的成功率，最大限度控制研发风险。

4、药品降价风险

随着国家医改的继续深化，医保控费、带量采购、二次议价、全国联动、限制适应症、重点目录监控等一系列政策的影响，医药行业的平均利润率有所下降，国家有关部门对药品价格的控制和调整将使公司产品面临一定的降价压力和风险。公司将结合企业实际情况，做好资金管理、预算管理和成本控制管理工作，积极研判市场变化，并通过集团化采购降低原辅料、包材等成本，以降低采购及公司运营等方面成本。

5、应收账款坏账风险

由于公司销售规模的不断扩大，导致应收账款余额持续增长。虽然公司已经制定了相关内部控制制度，且公司大部分客户的信誉情况良好，但是如果公司对应收账款的管理力度不足，仍有可能出现货款回收期延长，应收账款周转率降低，甚至出现客户信用状况恶化导致产生坏账损失等情况。公司将进一步加强对应收账款的管理，通过完善相关的配套内控制度、建立严格的信用额度及信用期限管控体系、加大对超信用期应收账款的清收力度、提升对相关责任人员的监督考核力度等手段，进一步提升公司整体的应收账款周转率，降低出现坏账损失的风险。

6、新冠疫情的风险

随着新冠肺炎疫情在全球的蔓延，世界各国相继采取了严格的疫情防控措施，影响范围广泛，波及全球及众多行业。虽

然我国疫情形势有所好转，但受疫情因素影响，人员返工受阻、物流不畅在一定程度上对公司生产、销售产生了不利影响。面对此次突发的疫情，根据各级政府的统筹安排，公司采取多种措施保障员工安全，有序开展复工、复产工作。积极与上下游客户、供应商等相关方做好沟通，协调物资采购、物流运输，尽最大努力降低疫情对公司生产经营的影响。同时，公司也通过捐赠物资的方式，支持抗击疫情，积极履行社会责任。公司将对疫情的形势进行密切的关注和评估，做好风险防范的同时，及时调整工作安排，确保生产经营稳定有序开展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司2019年4月26日召开的第三届董事会第三十次会议及2018年度股东大会审议通过《关于<公司2018年度利润分配预案>的议案》，以2018年末总股本20,830.80万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.2元现金（含税），共计派发现金416.616万元；上述利润分配方案于2019年7月实施完毕。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。为进一步健全和完善公司的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。

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
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	208,308,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	163,818,913.02
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经 2020 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，公司 2019 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。利润分配预案尚需提交 2019 年年度股东大会审议。

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

1、2017年度利润分配情况

根据公司2017年度股东大会决议，公司2017年度利润分配情况：以2017年末总股本20,830.80万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.50元现金（含税），共计派发现金1,041.54万元。

2、2018年度利润分配情况

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

3、2019年度利润分配预案

经公司第四届董事会第四次会议提议，公司2019年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	5,296,788.44	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	4,166,160.00	7,241,080.66	57.54%	0.00	0.00%	4,166,160.00	57.54%
2017年	10,415,400.00	21,673,419.09	48.06%	0.00	0.00%	10,415,400.00	48.06%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司处于战略转型期，新产品研发及上市的资金需求较大，同时受新冠疫情影响公司 2020 年 1 季度出现亏损，经营活动现金流量净流出，资金压力较大。因此，公司 2019 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	公司未分配利润的用途及使用计划如下：2020 年是公司战略转型的关键年，为满足公司新产品研发及上市等的资金需求，以及充分应对新冠疫情对公司业务和现金流的影响，从公司长远发展战略及股东利益出发等方面综合考虑，公司拟将 2019 年度未分配利润滚存至下一年度，为公司长远、健康、可持续发展提供可靠保障，为公司及股东谋求利益最大化。上述利润分配预案与公司经营成长性相匹配，适应了公司未来经营发展的需要，符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定。

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	翁占国、赵群、张振标	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司董事和高级管理人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	张振宇（张振标之弟）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司董事和高级管理人员的关联人同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在其关联方离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕。张振宇正在履行中。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	左学民（已离任）、俞俊贤、潘伟（已离任）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情

			票前已发行的股份。作为公司高级管理人员和其他核心人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。			况。
	翁占国、赵群、张振标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至《避免同业竞争与利益冲突承诺函》出具之日，本人没有投资或控制其他对仟源医药构成直接或间接竞争的企业，本人也未从事任何在商业上对仟源医药构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人或其它组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务；在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务。如果违反上述承诺，将赔偿由此给仟源医药带来的损失。 向公司出具《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》，承诺不利用实际控制人地位直接或间接占用公司资金，并愿意承担因违反承诺给公司造成损失的赔偿责任。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	翁占国、赵群、张振标	其他承诺	公司因以前年度未为部分员工缴纳住房公积金而被公积金管理机构要求补缴所产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失，由实际控制人承担。如果违反上述承诺，将赔偿由此给公司带来的损失。	2011年08月19日	长期有效	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

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

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2020年4月26日公司召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。会计政策变更具体情况及影响如下：

1、财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，不会对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润产生任何实质性影响。

2、财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司执行上述准则对2019年度财务报表无重大影响。

3、财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司执行上述准则对2019年度财务报表无重大影响。

4、2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自2021年1月1日起施行。公司从2020

年1月1日起执行上述准则。

5、执行《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

公司以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则对2019年度财务报表的主要影响如下：

（1）由于联营企业执行新金融工具准则，因此联营企业的对外股权投资按公允价值计量并计入当期损益，故公司长期股权投资重新计量，并调整2019年1月1日长期股权投资、盈余公积以及未分配利润。

（2）因公司管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故于2019年1月1日起公司将应收票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，列示于应收款项融资。

（3）因应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中，故于2019年1月1日起将其他应付款中的应付利息调整入短期借款、一年内到期的非流动负债。

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

2019年11月，公司设立了南通恒嘉药业有限公司并持股42%。公司在与南通恒嘉其他2名股东醴泽基金及自然人张宇签署的《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》中约定，张宇将其持有南通恒嘉股权期间的表决权委托公司行使，由公司根据自身意思代为行使张宇的表决权，故公司实际持有南通恒嘉股东会表决权的比例为71%。此外，协议约定，公司对醴泽基金、张宇的出资款负有回购义务，故将醴泽基金、张宇对南通恒嘉的出资作为金融负债。综上所述，本公司将南通恒嘉纳入2019年度合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐国骏、郑凌云
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4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

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
台州保灵药业有限公司	2019年4月前为澳医保灵的参股公司	购销商品、提供和接受劳务的关联交易	采购原料药	以市场公允价格为基础	市场价格	1,039.77	100.00%	1,039.77	否	转账	无	2020年04月28日	巨潮资讯网公告编号：2020-049

合计	--	--	1,039.77	--	1,039.77	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2020年4月26日，公司召开第四届董事会第四次会议审议通过《关于补充确认部分日常关联交易的议案》，2019年4月公司转让并不再持有台州保灵股权，但按相关规定公司与台州保灵2019年度发生的日常经营交易仍构成关联交易，故补充确认2019年度与台州保灵日常交易金额为1,039.77万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州澳医保灵药业有 限公司	2018年11 月19日	5,000	2019年06月03日	5,000	连带责任保 证	具体担保期 限以银行签 署的担保合 同为为准	否	否
杭州澳医保灵药业有 限公司	2019年08 月23日	5,000	2019年09月05日	5,000	连带责任保 证	具体担保期 限以银行签 署的担保合 同为为准	否	否
杭州澳医保灵药业有 限公司	2019年11 月28日	5,776.8	2019年12月02日	5,776.8	连带责任保 证	具体担保期 限以银行签 署的担保合 同为为准	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			15,776.8	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)		15,776.8		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			15,776.8	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)		15,776.8		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			15,776.8	报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)		15,776.8		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			15,776.8	报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)		15,776.8		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.34%				
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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	980	800	0
券商理财产品	自有资金	7,700	0	0
合计		8,680	800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

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

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等

法律法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续完善公司治理结构、积极履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司、债权人和投资者的合法权益。

2、职工权益保护

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

3、供应商、经销商和消费者权益保护

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

4、参与社会公益，履行社会责任

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

同时，自全国新型冠状病毒肺炎疫情不断蔓延以来，公司高度关注疫情发展，在积极做好企业疫情防控的同时，为切实履行上市公司社会责任，公司于2020年2月5日通过山西省大同市平城区红十字会向疫区捐赠价值200万元的药品，包括：抗感染药物注射用美洛西林钠舒巴坦钠、呼吸系统用药盐酸氨溴索分散片，以支援疫区做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

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

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山西仟源医药集团股份有限公司	化学需氧量	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	23.86mg/L	458mg/L	0.9832 吨/年	59.43 吨/年	无
山西仟源医药集团股份有限公司	氨氮	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	0.983mg/L	30mg/L	0.0405 吨/年	3.89 吨/年	无
山西仟源医药集团股份有限公司	总氮	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	8.422mg/L	70 mg/L	0.347 吨/年	无	无
山西仟源医药集团股份有限公司	总磷	流量不稳定的间歇性排放	1 个	DW001 废水总排口	0.422mg/L	8 mg/L	0.0182 吨/年	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、废水：

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

2、废气：

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

3、噪音：

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

4、固体废物：

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

仟源医药废水排放口末端安装了化学需氧量、氨氮、流量和PH在线自动监测仪，对废水的化学需氧量、氨氮、流量和PH数据进行实时监测，并上传至省、市、区监控平台，同时还委托山西华普检测技术有限公司对废水的色度、悬浮物、五

日生化需氧量、动植物油、总磷、总氮以及厂界噪音指标进行定期监测，所监测数据全部上传至重点监控企业自行监测实时发布平台(大同)。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，全资子公司西藏仟源收到西藏自治区藏青工业园管理委员会拨付给西藏仟源的产业发展扶持资金分别为1800万元、1100万元、300万元，具体内容详见公司分别于2019年1月30日、2019年4月29日、2019年12月13日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

2、报告期内，控股子公司海力生制药收到了舟山市国土资源局颁发的《不动产权证书》，具体内容详见公司分别于2019年1月4日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

3、报告期内，公司及子公司在不影响公司正常经营资金需求和资金安全的前提下，使用额度合计不超过人民币10,000万元的闲置自有资金购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品。在该额度范围内，资金可以滚动使用。具体内容详见公司分别于2019年1月28日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

4、报告期内，控股子公司海力生制药收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。具体内容详见公司于2019年3月25日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

5、报告期内，董事耿春风先生因个人原因辞去公司第三届董事会董事及创新与战略委员会委员的职务。具体内容详见公司已于2019年4月4日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

6、报告期内，子公司澳医保灵将其参股公司台州保灵32.4%股权转让给上海弈柯莱生物医药科技有限公司，并与其签署《台州保灵药业有限公司之股权转让协议》及《技术与产品合作协议》，具体内容详见公司已于2019年4月4日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

7、报告期内，根据《中华人民共和国公司法（2018年修正）》、《上市公司章程指引（2019年4月修订）》、《上市公司股东大会规则（2016年修订）》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性文件的规定，公司结合实际情况，将《公司章程》进行修订，具体内容详见公司已于2019年4月26日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

8、报告期内，公司根据2018年6月15日，财政部发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），2017年3月财政部发布了修订后的《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》。公司自2019年1月1日起执行上述会计政策变更。具体内容详见公司已于2019年4月26日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

9、报告期内，控股子公司恩氏基因自然人股东施卫星、顾建东、李芬艳、陈枢青将其所持有恩氏基因17.8%的股权（公司持有恩氏基因80%股权）转让给上海汲虹企业管理服务咨询合伙企业（有限合伙），公司同意放弃在本次交易中同等条件下的优先购买权，本次放弃优先购买权后，公司对恩氏基因的持股比例没有变化。具体内容详见公司于2019年5月31日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

10、报告期内，子公司澳医保灵收到浙江省药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》，认证范围是片剂（含外用）、胶囊剂。具体内容详见公司于2019年6月6日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

11、报告期内，经公司第三届董事会第三十次会议审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，该议案于2019年5月17日经2018年度股东大会审议通过，公司于2019年7月5日发布了2018年年度权益分派实施公告。具体内容详见公司分别于2019年4月27日、5月17日、7月5日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

12、报告期内，公司第三届董事会、监事会于2019年7月6日任期届满，公司第四届董事会和监事会换届选举工作适当延期，公司在任期届满前发布了《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》。2020年1月20日，公司董事会依据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关规定，经公司董事会提名委员会进行资格审核后，经第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第十七次会议、并经2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会董事的议案》，选举赵群、钟海荣、俞俊贤、黄乐群、佟成生、高昊、居韬为公司第四届董事会董事，其中独立董事佟成生、高昊、居韬的任职资格和独立性已报深圳证券交易所审核无异议；《关于监事会换届选举暨选举第四届监事会非职工监事的议案》，选举左学民先生、张旭虹先生为第四届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事卫国文先生共同组成公司第四届监事会。任期自本次股东大会选举通过之日起三年。具体内容详见公司于2019年7月5日、2020年1月20日、2020年2月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

13、报告期内，李晓伟先生因个人原因辞去副总裁职务，具体内容详见公司已于2019年8月1日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

14、报告期内，经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于全资子公司澳医保灵向中信银行申请授信额度暨公司提供担保的议案》，公司为澳医保灵向中信银行股份有限公司杭州分行申请银行授信提供担保的方式为连带责任保证担保；担保金额为人民币5,000万元，期限2年。具体内容详见公司于2019年8月23日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

15、报告期内，为进一步强化公司规范管理，提高公司运营效率和管理水平，结合公司实际情况，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司对现有组织结构进行调整。具体内容详见公司于2019年8月30日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

16、报告期内，控股子公司海力生制药收到了国家药品监督管理局核准签发的“蒙脱石散”、“盐酸坦索罗辛缓释胶囊”的《药品补充申请批件》，上述药品通过仿制药质量与疗效一致性评价，具体内容详见公司于2019年9月6日、2019年12月31日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

17、报告期内，子公司四川仟源收到国家知识产权局颁发的“一种单剂量包装蟾酥及其制备方法”、“一种熟三七及其制备方法”“一种建曲制备方法”发明专利证书，具体内容详见公司分别于2019年9月18日、2019年10月8日、2019年12月9日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

18、报告期内，控股子公司海力生制药参加了联合采购办公室组织的山西、内蒙古、辽宁、吉林、黑龙江、江苏、浙江等25个地区药品集中采购工作。海力生制药生产的仿制药蒙脱石散中标本次集中采购，具体内容详见公司于2019年9月25日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

19、报告期内，经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过《关于设立子公司的议案》、《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的议案》，其中《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的议案》于2019年12月2日经2019年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2019年11月16日、2019年12月2日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

20、报告期内，公司获得“创新能力培育—研发费用税前加计扣除奖励”资金1,350,000元、“盐酸氨溴索分散片、盐酸氟西汀胶囊、磷霉素氨丁三醇散质量和疗效一致性评价奖励”资金3,750,000元，具体内容详见公司于2019年11月22日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

21、报告期内，经公司第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于子公司澳医保灵开展融资租赁业务并由公司及公司董事长暨控股股东提供关联担保的议案》，具体内容详见公司于2019年11月28日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

22、报告期内，公司收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。具体内容详见公司于2019年12月27日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告名称	披露日期	披露索引
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2019年1月2日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于控股子公司取得不动产权证书的公告》	2019年1月4日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2019年1月30日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于控股子公司通过高新技术企业重新认定的公告》	2019年3月25日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于转让参股公司股权公告》	2019年4月4日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于转让参股公司股权的进展公告》	2019年4月17日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2019年4月29日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于放弃控股子公司恩氏基因股权优先购买权的公告》	2019年5月31日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司杭州澳医保灵药业有限公司获得GMP证书的公告》	2019年6月6日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于全资子公司澳医保灵向中信银行申请授信额度暨公司提供担保的公告》	2019年8月23日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司蒙脱石散通过一致性评价的公告》	2019年9月6日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得发明专利的公告》	2019年9月18日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司蒙脱石散拟中选联盟地区集中采购的公告》	2019年9月25日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得发明专利的公告》	2019年10月8日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的公告》	2019年11月16日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于公司设立子公司的进展公告》	2019年11月20日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司澳医保灵开展融资租赁业务并由公司及公司董事长暨控股股东提供关联担保的公告》	2019年11月28日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司澳医保灵开展融资租赁业务并由公司及公司董事长暨控股股东提供关联担保的进展公告》	2019年12月3日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的进展公告》	2019年12月13日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司获得产业发展扶持资金的公告》	2019年12月13日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的进展公告（二）》	2019年12月17日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于子公司盐酸坦索罗辛缓释胶囊通过一致性评价的公告》	2019年12月31日	http://www.cninfo.com.cn/

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,419,346	22.28%				645,256	645,256	47,064,602	22.59%
3、其他内资持股	46,419,346	22.28%				645,256	645,256	47,064,602	22.59%
境内自然人持股	46,419,346	22.28%				645,256	645,256	47,064,602	22.59%
二、无限售条件股份	161,888,654	77.72%				-645,256	-645,256	161,243,398	77.41%
1、人民币普通股	161,888,654	77.72%				-645,256	-645,256	161,243,398	77.41%
三、股份总数	208,308,000	100.00%				0	0	208,308,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，张振宇作为公司高级管理人员的关联人按25%比例解锁部分股份，由有限售条件股份变为无限售条件股份；

2、报告期内，原法人股东天津泓泰（现已注销）于2019年12月25日将其所持有仟源医药股份通过中国证券登记结算有限责任公司分别过户至左学民、庞孝铨、虞英民、顾宝平、施蛟等人，部分股份由无限售条件变为限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
翁占国	18,606,157	0	0	18,606,157	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
赵群	13,343,769	0	0	13,343,769	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
张振标	10,007,826	0	0	10,007,826	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
钟海荣	1,691,394	0	0	1,691,394	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
左学民	959,850	428,798	0	1,388,648	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
俞俊贤	1,036,800	0	0	1,036,800	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
张振宇	712,800	0	178,200	534,600	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
潘伟	60,750	0	0	60,750	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
庞孝铨	0	169,139	0	169,139	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
虞英民	0	56,380	0	56,380	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
顾宝平	0	56,380	0	56,380	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
施蛟	0	112,759	0	112,759	高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
合计	46,419,346	823,456	178,200	47,064,602	--	--

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

请参见本节“股份变动的原因”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,859	年度报告披露日前上一月末	15,803	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
-------------	--------	--------------	--------	-----------------------	---	--------------------------------------	---

		普通股 股东总 数		(参见注 9)				
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
翁占国	境内自然人	9.56%	19,921,409	-4,886,800	18,606,157	1,315,252	质押	12,507,836
赵群	境内自然人	6.43%	13,401,892	-4,389,800	13,343,769	58,123	质押	9,843,265
张振标	境内自然人	4.81%	10,013,668	-3,330,100	10,007,826	5,842	质押	8,952,634
姜长龙	境内自然人	4.79%	9,984,000	0	0	9,984,000		
张彤慧	境内自然人	2.93%	6,108,970	+1,564,506	0	6,108,970		
崔金莺	境内自然人	2.02%	4,218,140	+359,900	0	4,218,140		
王成华	境内自然人	1.57%	3,264,096	0	0	3,264,096		
段素新	境内自然人	1.49%	3,112,700	0	0	3,112,700		
黄蕾	境内自然人	1.41%	2,944,900	0	0	2,944,900		
李雅静	境内自然人	1.36%	2,837,280	0	0	2,837,280		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,翁占国、赵群、张振标为一致行动人,该 3 名股东直接合计持有公司 20.80% 的股份,为公司共同的实际控制人。除以上股东之间的关联关系外,公司未知其他股东间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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	
姜长龙	9,984,000					人民币普通股	9,984,000	
张彤慧	6,108,970					人民币普通股	6,108,970	
崔金莺	4,218,140					人民币普通股	4,218,140	
王成华	3,264,096					人民币普通股	3,264,096	
段素新	3,112,700					人民币普通股	3,112,700	
黄蕾	2,944,900					人民币普通股	2,944,900	
李雅静	2,837,280					人民币普通股	2,837,280	
中央汇金资产管理有限责任公司	2,752,680					人民币普通股	2,752,680	
宣航	2,528,816					人民币普通股	2,528,816	
黄乐群	2,206,860					人民币普通股	2,206,860	
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	上述股东中,翁占国、赵群、张振标为一致行动人,该 3 名股东直接合计持有公司 20.80% 的股份,为公司共同的实际控制人。除以上股东之间的关联关系外,公司未知其他股东							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：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
翁占国	中国	否
赵群	中国	否
张振标	中国	否
主要职业及职务		

翁占国先生，2006 年 7 月至 2010 年 5 月，任公司前身仟源有限董事长；2010 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司董事长；2016 年 7 月至 2020 年 2 月，任公司董事；2014 年 8 月至今，与赵群、张振标共同为公司实际控制人。

赵群先生，2005 年 3 月至 2010 年 5 月，任公司前身仟源有限董事长、副董事长；2010 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司副董事长，2013 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司总裁；2016 年 7 月至今，任公司董事长。

张振标先生，2005 年 3 月至 2010 年 5 月，任公司前身仟源有限董事、副总裁；2010 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司董事、副总裁；2018 年 3 月至 2020 年 2 月，任公司副总裁；2018 年 3 月至今，任恩氏基因总经理。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
翁占国	本人	中国	否
赵群	本人	中国	否
张振标	本人	中国	否
主要职业及职务			

翁占国先生，2006 年 7 月至 2010 年 5 月，任公司前身仟源有限董事长；2010 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司董事长；2016 年 7 月至 2020 年 2 月，任公司董事；2014 年 8 月至今，与赵群、张振标共同为公司实际控制人。

赵群先生，2005 年 3 月至 2010 年 5 月，任公司前身仟源有限董事长、副董事长；2010 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司副董事长，2013 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司总裁；2016 年 7 月至今，任公司董事长；

张振标先生，2005 年 3 月至 2010 年 5 月，任公司前身仟源有限董事、副总裁；2010 年 6 月至 2016 年 7 月，任公司董事、副总裁；2018 年 3 月至 2020 年 2 月，任公司副总裁；2018 年 3 月至今，任恩氏基因总经理。

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况

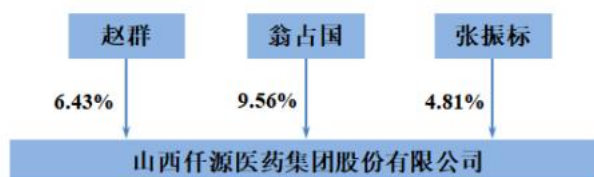
无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
赵群	董事长	现任	男	49	2010年06月01日	2023年02月10日	17,791,692	0	4,389,800	0	13,401,892
翁占国	原董事	离任	男	66	2010年06月01日	2020年02月11日	24,808,209	0	4,886,800	0	19,921,409
钟海荣	董事、总裁	现任	男	61	2015年03月06日	2023年02月10日	2,255,192	0	0	0	2,255,192
俞俊贤	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	53	2012年01月05日	2023年02月10日	1,382,400	0	345,600	0	1,036,800
耿春风	原董事	离任	男	47	2016年07月07日	2019年04月03日	0	0	0	0	0
黄乐群	董事	现任	男	65	2020年02月11日	2023年02月10日	0	2,206,860	0	0	2,206,860
黄娟	原独立董事	离任	女	50	2016年07月07日	2020年02月11日	0	0	0	0	0
王军	原独立董事	离任	男	50	2016年07月07日	2020年02月11日	0	0	0	0	0
佟成生	独立董事	现任	男	50	2016年07月07日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
高昊	独立董事	现任	男	50	2020年02月11日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
居韬	独立董事	现任	男	34	2020年02月11日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
庞孝铨	原监事会主席	离任	男	58	2016年07月07日	2020年02月11日	0	225,519	0	0	225,519
左学民	监事会主席、原董事	现任	男	62	2016年07月07日	2023年02月10日	1,279,800	571,731	0	0	1,851,531
张旭虹	监事	现任	男	49	2010年06月01日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
卫国文	监事	现任	男	54	2013年06月01日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
顾宝平	副总裁	现任	男	48	2016年07月07日	2023年02月10日	0	75,173	0	0	75,173
张振标	原副总裁	离任	男	49	2018年03月01日	2020年02月11日	13,343,768	0	3,330,100	0	10,013,668
虞英民	总工程师	现任	男	57	2016年07月07日	2023年02月10日	0	75,173	0	0	75,173

贺延捷	财务总监	现任	男	37	2018年09月22日	2023年02月10日	0	0	0	0	0
李晓伟	原副总裁	离任	男	47	2018年11月30日	2019年07月31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	60,861,061	3,154,456	12,952,300	0	51,063,217

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
耿春风	董事	离任	2019年04月03日	因个人原因辞去公司董事职务，不再担任公司其他职务。
李晓伟	副总裁	离任	2019年07月31日	因个人原因辞去公司副总裁职务，不再担任公司任何职务。
翁占国	董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
左学民	董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
黄娟	独立董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
王军	独立董事	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
庞孝铨	监事会主席	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
张振标	副总裁	任期满离任	2020年02月11日	任期届满离任
黄乐群	董事	任免	2020年02月11日	换届选举
高昊	独立董事	任免	2020年02月11日	换届选举
居韬	独立董事	任免	2020年02月11日	换届选举
左学民	监事会主席	任免	2020年02月11日	换届选举

三、任职情况

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

1、董事成员

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

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

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

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

佟成生先生，1970年9月生，中国国籍，会计学博士学历，无境外永久居留权。现任上海国家会计学院教研部教授、上海汇丽建材股份有限公司、上海沃施园艺股份有限公司、昌辉汽车电器（黄山）股份公司、杭州雷迪克节能科技股份有限公司

司、上海白虹软件科技股份有限公司独立董事，2016年7月至今，任公司独立董事。

高昊先生，1970年10月生，中国国籍，硕士学历，无境外永久居留权。曾任UT斯达康（中国）公司分公司总经理，现任龙工控股有限公司首席信息官；2020年2月至今，任公司独立董事。

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

2、监事成员

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

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

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

3、高级管理人员

钟海荣先生，任公司董事、总裁，个人简历详见董事成员简介。

俞俊贤先生，任公司董事、副总裁，个人简历详见董事会简介。

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄乐群	江苏嘉逸医药有限公司	董事长	2013年10月09日		是
佟成生	上海国家会计学院	教授	2012年02月01日		是
佟成生	上海汇丽建材股份有限公司	独立董事	2017年12月21日		是
佟成生	上海沃施园艺股份有限公司	独立董事	2015年02月07日		是
佟成生	昌辉汽车电器（黄山）股份公司（新三板）	独立董事	2015年12月01日		是

佟成生	杭州雷迪克节能科技股份有限公司	独立董事	2017年11月10日		是
佟成生	上海白虹软件科技股份有限公司（新三板）	独立董事	2019年09月20日		是
佟成生	上海健耕医药科技股份有限公司（拟上市）	独立董事	2019年12月18日		是
高昊	龙工控股有限公司	首席信息官	2010年04月01日		是
高昊	江苏圣诚资本管理有限公司	董事	2016年03月01日		否
高昊	杭州佳讯网络技术有限公司	董事	2013年01月01日		否
居韬	民生证券股份有限公司	执行董事	2011年05月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事薪酬方案经董事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。监事津贴方案经监事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。公司高级管理人员薪酬方案经董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	严格按照公司薪酬管理制度等规定，以企业经营经济指标和综合管理为基础，根据公司年度经营计划和分管工作的职责以及工作目标，进行年度综合考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2019年度公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付527万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵群	董事长	男	49	现任	60.16	否
翁占国	原董事	男	66	离任	12.16	否
钟海荣	董事、总裁	男	61	现任	66.41	否
俞俊贤	董事、副总裁、 董事会秘书	男	53	现任	59.76	否
耿春风	原董事	男	48	离任	0	否
黄乐群	董事	男	65	现任	0	否
黄娟	原独立董事	女	50	离任	5	否
王军	原独立董事	男	50	离任	5	否
佟成生	独立董事	男	50	现任	5	否
高昊	独立董事	男	50	现任	0	否

居韬	独立董事	男	34	现任	0	否
庞孝铨	原监事会主席	男	58	离任	44.41	否
左学民	监事会主席、原董事	男	62	现任	12.16	否
张旭虹	监事	男	49	现任	12.35	否
卫国文	监事	男	54	现任	19.04	否
顾宝平	副总裁	男	48	现任	58.03	否
张振标	原副总裁	男	49	离任	48.16	否
虞英民	总工程师	男	57	现任	45.76	否
贺延捷	财务总监	男	37	现任	45.56	否
李晓伟	副总裁	男	47	离任	28.04	否
合计	--	--	--	--	527	--

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）	352
主要子公司在职员工的数量（人）	953
在职员工的数量合计（人）	1,305
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,314
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	401
销售人员	401
技术人员	227
财务人员	39
行政人员	237
合计	1,305
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	54
本科	337

专科	395
高中及以下	519
合计	1,305

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由8名董事构成，其中独立董事3名，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、董事会专门委员会和股东大会，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，切实提高了履行董事职责的能力。独立董事按照《独立董事制度》等法律法规和制度能够不受影响地独立履行监督、监管职责。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有创新与战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会共四个专门委员会，专门委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》、董事会各专门委员会工作细则等制度履行各其职责，运行情况良好。专门委员会成员全部由董事组成，除创新与战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名,其中职工监事1名,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、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护了公司及股东的合法权益。

(五) 关于绩效考核与薪酬机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系,并不断完善;并且公司董事会设立了薪酬与考核委员会,负责薪酬政策及方案的制定与审定,公司董事、监事和高级管理人员的绩效考核机制公开、透明,符合法律、法规的规定。

(六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等要求,真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息;同时明确董事长为公司信息披露第一责任人,并指定公司董事会秘书负责信息披露工作,协调公司与投资者的关系、接待投资者来访、回答投资者咨询;公司指定《上海证券报》、《证券时报》为信息披露报纸,巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为信息披露网站,用以保障投资者及时、真实、准确、完整地获取公司相关资料和信息,促进了公司依法规范运作,维护了公司、股东及投资者的合法权益。

(七) 关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作,制定了《投资者关系管理制度》,并严格按照相关法律法规及《公司章程》、《投资者关系管理制度》的要求,指定董事会秘书为投资者关系管理负责人,负责协调投资者关系,接待股东及投资者的来访和问询,向投资者提供公司已披露的资料,做好投资者关系管理工作档案的建立和保管,并切实做好信息的保密工作。公司通过电话、电子邮箱、公司网站“投资者关系”专栏、深交所互动易等形式积极回复投资者问询,加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时,切实提高了公司的透明度。

(八) 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,重视公司的社会责任,积极与相关利益者合作,加强与各方的沟通与交流,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。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范管理和运作,在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立,拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统,具备面向市场自主经营的能力。

(一) 资产完整情况

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

(二) 人员独立情况

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

(三) 财务独立情况

公司设有完整、独立的财务部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,实施严格的内部审计制度,并配备了充足的专职财务会计人员,独立进行财务决策,独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

(四) 机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，并依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东混合经营的情形。

（五）业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	42.50%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn，公告编号 2019-037
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.06%	2019 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 02 日	详见巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn，公告编号 2019-105

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
佟成生	11	1	10	0	0	否	0
王军	11	0	10	1	0	否	0
黄娟	11	1	10	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，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《独立董事工作细则》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求开展工作，本着对公司及中小股东负责的态度关注公司运作，独立履行职责，积极出席董事会、股东大会，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

1、公司董事会创新与战略委员会履职情况：

报告期内，公司董事会创新与战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，并结合公司实际情况，对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议，为公司战略发展的实施提出宝贵的建议。报告期内，董事会创新与战略委员会共召开了两次会议，分别审议通过《关于转让参股公司股权的议案》、《关于设立子公司的议案》、《关于投资控股子公司暨受让江苏嘉逸医药有限公司部分股权并对其增资的议案》。

2、公司董事会审计委员会履职情况：

报告期内，根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定，公司审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2019年内部控制情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2019年度，审计委员会共召开四次会议，重点对公司定期财务报告、生产经营控制、监督公司内部审计制度及实施、协助制定和审查公司内部控制制度对重大关联交易进行审计、监督等事项进行审议，并对审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，认真履行职责。根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，监督公司薪酬制度的执行情况，促进了公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

4、公司董事会提名委员会履职情况：

报告期内，根据《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》及相关法律法规的规定，公司董事会提名委员会勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度。2019年度，提名委员会共召开一次会议，重点对子公司委派总经理的任

职资格进行审查，切实履行了相关工作职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《公司章程》、《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等相关规定，制定《董事、高级管理人员薪酬管理办法》。高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效奖励两部分组成；基本薪酬主要考虑职位、责任、能力、资历、市场薪资行情等因素确定，按月发放；绩效奖励以年度经营目标为考核基础，以完成年度经营指标核定年度奖励总额，并根据个人年度工作目标的考核完成情况进行核发，绩效奖励在完成年度审计后发放。公司董事会薪酬与考核委员会在董事会的授权下，负责公司董事、高级管理人员的薪酬标准与方案考核及管理；负责审查公司董事、高级管理人员履行职责并对其进行年度考核；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。报告期内，公司高级管理人员勤勉尽责，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定积极履行职责，维护公司及广大股东的利益，促进了公司平稳健康发展。

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28日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于2020年4月28日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《山西仟源医药集团股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1、董事、监事、高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；2、财务报告存在重大错报，需要更正已公布报告；3、未设立内部监督机构，内部控制无效；4、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。重要缺陷：1、未按公认会计准则选择和应用会计政策；2、当	重大缺陷：1、缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。重要缺陷：1、缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。一般缺陷：1、

	期财务报告存在重要错报，未能识别该错报；3、重要业务制度或系统存在缺陷；4、未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	缺陷发生的可能性小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：1、错报 \geq 经营收入总额的 1%；2、错报 \geq 所有者权益总额的 1%；重要缺陷：1、经营收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 1%；2、所有者权益总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%；一般缺陷：1、错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%；2、错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。	重大缺陷：1、缺陷可能导致的损失对营业收入的影响大于或等于 1.5%；2、缺陷可能导致的损失对利润总额的影响大于或等于 1.5%。重要缺陷：1、缺陷可能导致的损失对营业收入的影响大于或等于 1% 小于 1.5%；2、缺陷可能导致的损失对利润总额的影响 大于或等于 1% 小于 1.5%。一般缺陷：1、缺陷可能导致的损失对营业收入的影响小于 1%；2、缺陷可能导致的损失对利润总额的影响小于 1%。
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 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZA11951 号
注册会计师姓名	唐国骏、郑凌云

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2020]第ZA11951号

山西仟源医药集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山西仟源医药集团股份有限公司（以下简称仟源医药）财务报表，包括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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仟源医药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，我们独立于仟源医药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）商誉减值测试	
截至2019年12月31日，合并财务报表中商誉的账面价值为人民币142,545,344.29元。根据企业会计准则，管理层须每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础。仟源医药聘请了外部评估专家协助他们对商誉进行减值测试。由于商誉减值过程涉及重大判断，该事项对于我们的	我们对商誉的减值测试执行的审计程序包括： 1、评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、了解各资产组或资产组组合的历史业绩情况及发展规

<p>审计而言是重要的。 关于商誉减值的披露请参见财务报表附注三（十九）、附注五（十五）。</p>	<p>划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势； 4、评估商誉减值测试的估值方法； 5、评价商誉减值测试关键假设的适当性； 6、评价测试所引用参数的合理性，包括预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，以及其确定依据等信息； 7、评价前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息是否存在不一致； 8、复核商誉减值测试的计算过程； 9、评价商誉减值测试的影响； 10、评价商誉的减值及所采用的关键假设披露是否充分。</p>
<p>（二）收入确认</p>	
<p>仟源医药主要从事医药、保健食品的研发、生产、销售及医学诊断、基因保存、孕环境检测等医疗健康服务。2019年度，营业收入1,131,801,411.20元，较2018年度营业收入下降0.41%。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。 关于收入的披露请参见财务报表附注三（二十三）、附注五（三十四）。</p>	<p>我们对收入确认执行的审计程序包括： 1、了解并测试仟源医药与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性； 2、了解和评估仟源医药收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； 3、就本年度记录的收入选取样本，核对销售合同、发票、产品出库单和物流单据等支持性文件，评价收入确认是否符合仟源医药收入确认的会计政策； 4、在抽样的基础上，就于资产负债表日的应收账款余额执行函证程序； 5、在抽样的基础上，检查产品出库单、物流单据、发票等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售是否记录于恰当的会计期间； 6、选取样本，检查资产负债表日后的销售记录是否存在重大的销售退回，并检查相关支持性文件（如适用），以评价相关收入确认是否记录于恰当的会计期间。</p>

四、其他信息

仟源医药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括仟源医药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

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

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

治理层负责监督仟源医药的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对仟源医药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致仟源医药不能持续经营。

(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) 就仟源医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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）。

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：唐国骏
(项目合伙人)

中国注册会计师：郑凌云

中国·上海

二〇二〇年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山西仟源医药集团股份有限公司

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	143,349,086.90	147,685,348.50
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		25,365,342.68
应收账款	228,924,784.49	261,822,323.81
应收款项融资	35,247,680.83	
预付款项	19,584,560.99	18,107,824.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	74,234,656.25	28,408,179.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	131,039,289.51	130,924,492.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,804,418.62	22,548,936.44
流动资产合计	648,184,477.59	634,862,447.61
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	426,299,805.64	79,778,323.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	84,427,776.73	86,689,093.56
固定资产	290,837,827.32	318,435,199.47
在建工程	72,995,140.64	71,258,532.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,124,634.04	93,812,184.11
开发支出	30,121,951.62	30,651,031.24
商誉	142,545,344.29	164,664,367.64
长期待摊费用	2,223,367.48	2,982,904.33
递延所得税资产	12,765,092.23	12,207,363.70
其他非流动资产	1,503,827.90	368,750.00
非流动资产合计	1,153,844,767.89	860,847,749.32
资产总计	1,802,029,245.48	1,495,710,196.93
流动负债：		
短期借款	99,155,592.25	129,000,000.00
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		
应付账款	69,095,702.61	68,709,182.92
预收款项	16,211,292.76	9,694,897.55

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	16,095,898.67	13,966,422.80
应交税费	15,072,370.23	44,132,032.92
其他应付款	113,611,361.56	101,849,077.54
其中：应付利息		475,219.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	63,972,004.19	31,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	393,214,222.27	398,551,613.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	190,080,000.00	127,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	246,074,237.82	1,000,000.00
长期应付职工薪酬	2,664,804.21	
预计负债		
递延收益	9,205,422.62	6,985,536.65
递延所得税负债	28,187,858.38	30,333,308.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	476,212,323.03	165,918,844.80
负债合计	869,426,545.30	564,470,458.53
所有者权益：		
股本	208,308,000.00	208,308,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,806,216.99	425,799,318.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,952,791.16	15,646,620.24
一般风险准备		
未分配利润	163,818,913.02	149,337,946.81
归属于母公司所有者权益合计	815,885,921.17	799,091,885.14
少数股东权益	116,716,779.01	132,147,853.26
所有者权益合计	932,602,700.18	931,239,738.40
负债和所有者权益总计	1,802,029,245.48	1,495,710,196.93

法定代表人：赵群

主管会计工作负责人：贺延捷

会计机构负责人：刘雅莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	50,125,373.48	18,433,390.28
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		337,874.60
应收账款	75,363,808.56	90,754,822.60
应收款项融资		
预付款项	4,008,142.24	5,910,237.38
其他应收款	2,451,014.85	2,691,251.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,394,852.70	63,045,925.49
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,933,744.57
流动资产合计	194,343,191.83	183,107,246.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	901,921,157.33	734,299,004.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	67,747,729.71	80,881,976.86
在建工程	70,544,832.11	71,258,532.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,553,216.38	15,135,784.42
开发支出	20,037,354.55	18,019,429.10
商誉		
长期待摊费用	1,145,174.80	1,516,582.84
递延所得税资产	884,760.39	951,101.60
其他非流动资产	605,964.90	
非流动资产合计	1,076,440,190.17	922,062,411.32
资产总计	1,270,783,382.00	1,105,169,657.83
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	1,558,767.48	
应付票据		
应付账款	39,062,723.83	43,821,402.24

预收款项	3,441,786.58	3,164,958.88
合同负债		
应付职工薪酬	4,833,503.98	3,687,456.47
应交税费	1,514,866.20	6,111,296.34
其他应付款	254,568,083.70	179,955,707.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,365,750.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	335,345,481.77	261,740,821.73
非流动负债：		
长期借款	160,000,000.00	90,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬	1,474,668.47	
预计负债		
递延收益	2,040,217.32	
递延所得税负债	1,590,175.62	1,991,546.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,105,061.41	92,991,546.46
负债合计	501,450,543.18	354,732,368.19
所有者权益：		
股本	208,308,000.00	208,308,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,473,808.05	497,473,808.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	17,952,791.16	15,646,620.24
未分配利润	45,598,239.61	29,008,861.35
所有者权益合计	769,332,838.82	750,437,289.64
负债和所有者权益总计	1,270,783,382.00	1,105,169,657.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,131,801,411.20	1,136,495,667.79
其中：营业收入	1,131,801,411.20	1,136,495,667.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,162,922,335.43	1,100,575,033.34
其中：营业成本	277,321,525.56	267,775,388.71
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	14,936,528.39	20,962,145.62
销售费用	693,449,354.74	624,560,614.74
管理费用	111,258,177.81	120,506,361.07
研发费用	48,951,412.79	53,540,668.37
财务费用	17,005,336.14	13,229,854.83
其中：利息费用	18,116,039.30	13,595,490.70
利息收入	1,413,273.65	776,253.22
加：其他收益	7,552,556.47	1,730,801.37
投资收益（损失以“-”号填列）	20,838,692.21	-2,868,282.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,827,262.61	-2,868,282.13

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）	-14,099,408.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,191,157.70	-50,660,718.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-96,886.17	1,075,554.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-41,117,127.42	-14,802,009.97
加：营业外收入	44,193,115.39	31,510,924.37
减：营业外支出	1,181,525.42	1,935,512.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,894,462.55	14,773,402.36
减：所得税费用	3,671,849.46	5,004,244.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,777,386.91	9,769,158.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,777,386.91	9,769,158.32
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	5,296,788.44	7,241,080.66
2.少数股东损益	-7,074,175.35	2,528,077.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,777,386.91	9,769,158.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,296,788.44	7,241,080.66
归属于少数股东的综合收益总额	-7,074,175.35	2,528,077.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0254	0.0348
(二) 稀释每股收益	0.0254	0.0348

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

法定代表人：赵群

主管会计工作负责人：贺延捷

会计机构负责人：刘雅莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	207,924,787.51	252,932,804.23
减：营业成本	126,773,884.11	140,515,404.97
税金及附加	2,390,742.79	3,468,821.13
销售费用	7,053,527.81	15,624,148.07
管理费用	50,580,052.97	46,143,989.60
研发费用	22,069,767.24	25,729,827.15
财务费用	17,339,933.40	14,165,945.36
其中：利息费用	17,557,057.91	14,221,074.12
利息收入	245,990.92	92,535.57
加：其他收益	4,333,284.51	81,231.13
投资收益（损失以“-”号填列）	42,205,085.29	23,303,855.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,142,277.37	-1,296,144.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,558,767.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	501,821.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,755,712.14	-44,159,338.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		943,396.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,442,591.19	-12,546,188.00
加：营业外收入		
减：营业外支出	368,496.33	1,419,382.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,074,094.86	-13,965,570.16
减：所得税费用	-331,105.63	-1,013,675.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,405,200.49	-12,951,894.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,405,200.49	-12,951,894.79
（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	7,405,200.49	-12,951,894.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0355	-0.0622
（二）稀释每股收益	0.0355	-0.0622

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	1,197,223,525.39	1,186,203,911.33
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	99,999,097.18	31,769,741.53
经营活动现金流入小计	1,297,222,622.57	1,217,973,652.86
购买商品、接受劳务支付的现金	165,997,223.42	208,663,969.47
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	175,806,339.27	170,706,494.43
支付的各项税费	150,099,354.49	164,813,617.34
支付其他与经营活动有关的现金	735,688,058.89	635,348,827.72
经营活动现金流出小计	1,227,590,976.07	1,179,532,908.96
经营活动产生的现金流量净额	69,631,646.50	38,440,743.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	386,624,000.00	
取得投资收益收到的现金	576,906.76	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,327,120.00	11,531,435.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,276,481.88
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	410,528,026.76	12,807,917.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,540,374.51	29,589,632.64
投资支付的现金	721,100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	6,380,393.42
投资活动现金流出小计	759,640,374.51	35,970,026.06
投资活动产生的现金流量净额	-349,112,347.75	-23,162,108.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	248,500,000.00	353,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	216,011,412.00	
筹资活动现金流入小计	464,511,412.00	353,800,000.00
偿还债务支付的现金	160,200,000.00	306,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,656,972.35	35,922,286.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,000,000.00	11,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,630,000.00	27,888,000.00
筹资活动现金流出小计	189,486,972.35	370,010,286.06
筹资活动产生的现金流量净额	275,024,439.65	-16,210,286.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,456,261.60	-931,650.84
加：期初现金及现金等价物余额	147,595,348.50	148,526,999.34
六、期末现金及现金等价物余额	143,139,086.90	147,595,348.50

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	233,389,931.23	219,648,417.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,238,271.38	410,836.56
经营活动现金流入小计	243,628,202.61	220,059,254.09
购买商品、接受劳务支付的现金	96,552,048.87	106,747,235.40
支付给职工以及为职工支付的现金	45,008,396.41	47,881,901.44
支付的各项税费	16,422,804.68	19,682,322.12
支付其他与经营活动有关的现金	48,790,794.23	42,422,221.64
经营活动现金流出小计	206,774,044.19	216,733,680.60
经营活动产生的现金流量净额	36,854,158.42	3,325,573.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	79,300,000.00	
取得投资收益收到的现金	22,085,504.87	12,061,680.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		908,759.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	21,428,600.00	
投资活动现金流入小计	122,814,104.87	12,970,440.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,777,771.16	16,198,552.97
投资支付的现金	235,709,988.00	27,888,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	21,428,600.00	
投资活动现金流出小计	263,916,359.16	44,086,552.97
投资活动产生的现金流量净额	-141,102,254.29	-31,116,112.59
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	100,000,000.00	115,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	457,376,672.28	45,900,000.00
筹资活动现金流入小计	557,376,672.28	160,900,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,581,129.41	19,577,365.85
支付其他与筹资活动有关的现金	377,855,463.80	33,900,000.00
筹资活动现金流出小计	421,436,593.21	148,477,365.85
筹资活动产生的现金流量净额	135,940,079.07	12,422,634.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	31,691,983.20	-15,367,904.95
加：期初现金及现金等价物余额	18,433,390.28	33,801,295.23
六、期末现金及现金等价物余额	50,125,373.48	18,433,390.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	208,308,000.00				425,799,318.09				15,646,620.24		149,337,946.81		799,091,885.14	132,147,853.26	931,239,738.40	
加：会计政策变更								1,565,650.87		14,090,857.82		15,656,508.69		15,656,508.69		
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	208,308,000.00				425,799,318.09				17,212,271.11		163,428,804.63		814,748,393.83	132,147,853.26	946,896,247.09	

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				6,898.90				740,520.05		390,108.39		1,137,527.34	-15,431,074.25	-14,293,546.91
(一)综合收益总额										5,296,788.44		5,296,788.44	-7,074,175.35	-1,777,386.91
(二)所有者投入和减少资本				6,898.90								6,898.90	-356,898.90	-350,000.00
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				6,898.90								6,898.90	-356,898.90	-350,000.00
(三)利润分配								740,520.05		-4,906,680.05		-4,166,160.00	-8,000,000.00	-12,166,160.00
1.提取盈余公积								740,520.05		-740,520.05				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-4,166,160.00		-4,166,160.00	-8,000,000.00	-12,166,160.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计														

划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	208,308,000.00				425,806,216.99				17,952,791.16			163,818,913.02			815,885,921.17	116,716,779.01	932,602,700.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	208,308,000.00				443,118,620.88				15,646,620.24			152,512,266.15			819,585,507.27	151,588,472.81	971,173,980.08
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	208,308,000.00				443,118,620.88				15,646,620.24			152,512,266.15			819,585,507.27	151,588,472.81	971,173,980.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-17,319,302.79							-3,174,319.34			-20,493,622.13	-19,440,619.55	-39,934,241.68

(一) 综合收益总额										7,241,080.66		7,241,080.66	2,528,077.66	9,769,158.32
(二) 所有者投入和减少资本				-17,319,302.79								-17,319,302.79	-10,568,697.21	-27,888,000.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-17,319,302.79								-17,319,302.79	-10,568,697.21	-27,888,000.00
(三) 利润分配										-10,415,400.00		-10,415,400.00	-11,400,000.00	-21,815,400.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,415,400.00		-10,415,400.00	-11,400,000.00	-21,815,400.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	208,308,000.00				425,799,318.09			15,646,620.24		149,337,946.81		799,091,885.14	132,147,853.26	931,239,738.40		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	208,308,000.00				497,473,808.05				15,646,620.24	29,008,861.35			750,437,289.64
加：会计政策变更									1,565,650.87	14,090,857.82			15,656,508.69
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	208,308,000.00				497,473,808.05				17,212,271.11	43,099,719.17			766,093,798.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									740,520.05	2,498,520.44			3,239,040.49
（一）综合收益总额										7,405,200.49			7,405,200.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入													

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								740,520.05	-4,906,680.05			-4,166,160.00
1. 提取盈余公积								740,520.05	-740,520.05			
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,166,160.00			-4,166,160.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	208,308,000.00				497,473,808.05			17,952,791.16	45,598,239.61			769,332,838.82

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	208,30 8,000. 00				497,473 ,808.05				15,646, 620.24	52,376,15 6.14		773,804,58 4.43
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	208,30 8,000. 00				497,473 ,808.05				15,646, 620.24	52,376,15 6.14		773,804,58 4.43
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)										-23,367,2 94.79		-23,367,294 .79
(一)综合收益 总额										-12,951,8 94.79		-12,951,894 .79
(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										-10,415,4 00.00		-10,415,400 .00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-10,415,4 00.00		-10,415,400 .00

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	208,308,000.00				497,473,808.05				15,646,620.24	29,008,861.35		750,437,289.64

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

截至2019年12月31日止，公司累计发行股本总数为20,830.80万股，公司注册资本为人民币20,830.80万元。公司注册地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号，总部办公地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号。公司主要经营活动为：医药、保健食品的研发、生产、销售及医学诊断、基因保存、孕环境检测等医疗健康服务。公司的实际控制人为翁占国、赵群、张振标。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月26日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江海力生制药有限公司
杭州保灵集团有限公司
杭州澳医保灵药业有限公司
杭州恩氏基因技术发展有限公司
杭州爱贝亚检测技术有限公司
四川仟源中药饮片有限公司
武汉仟源电子商务有限公司
苏州达麦迪生物医学科技有限公司
无锡联合利康临床检验所有限公司
西藏仟源药业有限公司
南通恒嘉药业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司不存在自报告期末起12个月导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“五、13长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本年末本公司无指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本年末本公司无指定的这类金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关

交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄为基础评估应收账款的预期信用损失，以款项性质为基础评估其他应收款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当期状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：余额前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项、将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	其他应收款、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1—2年	30
2—3年	50
3年以上	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合2	单项进行减值测试

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有

关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的

账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节五、5“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和6“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-70	10%	1.29%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00%
仪器设备	年限平均法	5	10%	18.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
办公设备	年限平均法	5	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	10	10%	9.00%
固定资产装修	年限平均法	3		33.33%

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、销售商品收入确认的一般原则

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

2、公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

3、提供劳务收入的确认和计量原则

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

务成本。

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

24、政府补助

1、类型

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

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

2、确认时点

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

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

27、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2、主要会计估计及判断

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

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

(1) 金融工具减值

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

(2) 商誉减值

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。	第四届董事会第四次会议	
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	第四届董事会第四次会议	
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	第四届董事会第四次会议	
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行;执行企业会	第四届董事会第四次会议	

会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。		
--	--	--

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额25,365,342.68元，“应收账款”上年年末余额261,822,323.81元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额68,709,182.92元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额337,874.60元，“应收账款”上年年末余额90,754,822.60元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额43,821,402.24元。

(2) 执行《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 将部分“应收款项”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（债务工具）”	应收票据：减少25,365,342.68元 应收款项融资：增加25,365,342.68元 其他综合收益：0.00元 递延所得税资产/负债：0.00元	应收票据：减少337,874.60元 应收款项融资：增加337,874.60元 其他综合收益：0.00元 递延所得税资产/负债：0.00元
(2) 因联营企业执行新金融工具准则，	长期股权投资：增加15,656,508.69元	长期股权投资：增加15,656,508.69元

长期股权投资重新计量	留存收益：增加15,656,508.69元	留存收益：增加15,656,508.69元
(3) 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中	短期借款：增加207,682.29元 其他应付款：减少475,219.65元 一年内到期的非流动负债：增加267,537.36元	其他应付款：减少201,959.03元 一年内到期的非流动负债：增加201,959.03元

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	147,685,348.50	货币资金	摊余成本	147,685,348.50
应收票据	摊余成本	25,365,342.68	应收票据	摊余成本	0.00
			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	25,365,342.68
应收账款	摊余成本	261,822,323.81	应收账款	摊余成本	261,822,323.81
			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	0.00
其他应收款	摊余成本	28,408,179.14	其他应收款	摊余成本	28,408,179.14

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	18,433,390.28	货币资金	摊余成本	18,433,390.28
应收票据	摊余成本	337,874.60	应收票据	摊余成本	0.00
			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	337,874.60
应收账款	摊余成本	90,754,822.60	应收账款	摊余成本	90,754,822.60
			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	0.00
其他应收款	摊余成本	2,691,251.59	其他应收款	摊余成本	2,691,251.59

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(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	147,685,348.50	147,685,348.50	
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	25,365,342.68		-25,365,342.68
应收账款	261,822,323.81	261,822,323.81	
应收款项融资		25,365,342.68	25,365,342.68
预付款项	18,107,824.96	18,107,824.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,408,179.14	28,408,179.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	130,924,492.08	130,924,492.08	
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	22,548,936.44	22,548,936.44	
流动资产合计	634,862,447.61	634,862,447.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	79,778,323.16	95,434,831.85	15,656,508.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	86,689,093.56	86,689,093.56	
固定资产	318,435,199.47	318,435,199.47	
在建工程	71,258,532.11	71,258,532.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,812,184.11	93,812,184.11	
开发支出	30,651,031.24	30,651,031.24	
商誉	164,664,367.64	164,664,367.64	
长期待摊费用	2,982,904.33	2,982,904.33	
递延所得税资产	12,207,363.70	12,207,363.70	
其他非流动资产	368,750.00	368,750.00	
非流动资产合计	860,847,749.32	876,504,258.01	15,656,508.69
资产总计	1,495,710,196.93	1,511,366,705.62	15,656,508.69
流动负债：			
短期借款	129,000,000.00	129,207,682.29	207,682.29
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	68,709,182.92	68,709,182.92	
预收款项	9,694,897.55	9,694,897.55	
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	13,966,422.80	13,966,422.80	
应交税费	44,132,032.92	44,132,032.92	
其他应付款	101,849,077.54	101,373,857.89	-475,219.65
其中：应付利息	475,219.65		
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	31,200,000.00	31,467,537.36	267,537.36
其他流动负债			
流动负债合计	398,551,613.73	398,551,613.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	127,600,000.00	127,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,985,536.65	6,985,536.65	
递延所得税负债	30,333,308.15	30,333,308.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	165,918,844.80	165,918,844.80	
负债合计	564,470,458.53	564,470,458.53	
所有者权益：			
股本	208,308,000.00	208,308,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	425,799,318.09	425,799,318.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,646,620.24	17,212,271.11	1,565,650.87
一般风险准备			
未分配利润	149,337,946.81	163,428,804.63	14,090,857.82
归属于母公司所有者权益合计	799,091,885.14	814,748,393.83	15,656,508.69
少数股东权益	132,147,853.26	132,147,853.26	
所有者权益合计	931,239,738.40	946,896,247.09	15,656,508.69
负债和所有者权益总计	1,495,710,196.93	1,511,366,705.62	15,656,508.69

调整情况说明

(1) 由于联营企业执行新金融工具准则，因此联营企业的对外股权投资按公允价值计量并计入当期损益，故本公司长期股权投资重新计量，并于2019年1月1日长期股权投资增加15,656,508.69元，盈余公积增加1,565,650.87元，未分配利润增加14,090,857.82元。

(2) 因本公司管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故于2019年1月1日本公司将应收票据25,365,342.68元分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，列示于应收款项融资。

(3) 因应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中，故于2019年1月1日短期借款增加207,682.29元，一年内到期的非流动负债增加267,537.36元，其他应付款减少475,219.65元。

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	18,433,390.28	18,433,390.28	
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	337,874.60		-337,874.60
应收账款	90,754,822.60	90,754,822.60	
应收款项融资		337,874.60	337,874.60
预付款项	5,910,237.38	5,910,237.38	
其他应收款	2,691,251.59	2,691,251.59	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	63,045,925.49	63,045,925.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,933,744.57	1,933,744.57	
流动资产合计	183,107,246.51	183,107,246.51	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	734,299,004.39	749,955,513.08	15,656,508.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	80,881,976.86	80,881,976.86	
在建工程	71,258,532.11	71,258,532.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,135,784.42	15,135,784.42	
开发支出	18,019,429.10	18,019,429.10	
商誉			
长期待摊费用	1,516,582.84	1,516,582.84	
递延所得税资产	951,101.60	951,101.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	922,062,411.32	937,718,920.01	15,656,508.69
资产总计	1,105,169,657.83	1,120,826,166.52	15,656,508.69
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	43,821,402.24	43,821,402.24	
预收款项	3,164,958.88	3,164,958.88	
合同负债			
应付职工薪酬	3,687,456.47	3,687,456.47	
应交税费	6,111,296.34	6,111,296.34	
其他应付款	179,955,707.80	179,753,748.77	-201,959.03
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	25,000,000.00	25,201,959.03	201,959.03
其他流动负债			
流动负债合计	261,740,821.73	261,740,821.73	
非流动负债：			
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,991,546.46	1,991,546.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,991,546.46	92,991,546.46	
负债合计	354,732,368.19	354,732,368.19	
所有者权益：			
股本	208,308,000.00	208,308,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	497,473,808.05	497,473,808.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,646,620.24	17,212,271.11	1,565,650.87
未分配利润	29,008,861.35	43,099,719.17	14,090,857.82
所有者权益合计	750,437,289.64	766,093,798.33	15,656,508.69
负债和所有者权益总计	1,105,169,657.83	1,120,826,166.52	15,656,508.69

调整情况说明

(1) 由于联营企业执行新金融工具准则，因此联营企业的对外股权投资按公允价值计量并计入当期损益，故本公司长期股权投资重新计量，并于2019年1月1日长期股权投资增加15,656,508.69元，盈余公积增加1,565,650.87元，未分配利润增加14,090,857.82元。

(2) 因本公司管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故于2019年1月1日本公司将应收票据337,874.60元分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，列示于应收款项融资。

(3) 因应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中，故于2019年1月1日一年内到期的非流动负债增加201,959.03元，其他应付款减少201,959.03元。

(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

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%（10%）、13%（16%）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山西仟源医药集团股份有限公司	15%

浙江海力生制药有限公司	15%
杭州保灵集团有限公司	25%
杭州澳医保灵药业有限公司	15%
杭州恩氏基因技术发展有限公司	15%
杭州爱贝亚检测技术有限公司	20%
四川仟源中药饮片有限公司	25%
武汉仟源电子商务有限公司	25%
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	25%
无锡联合利康临床检验所有限公司	25%
西藏仟源药业有限公司	15%
南通恒嘉药业有限公司	25%

2、税收优惠

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

2、公司子公司浙江海力生制药有限公司于2018年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2019年度按应纳税所得额的15%计缴所得税。

3、公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司于2017年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2019年度按应纳税所得额的15%计缴所得税。

4、公司子公司杭州恩氏基因技术发展有限公司于2017年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2019年度按应纳税所得额的15%计缴所得税。

5、根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，西藏自治区的企业（指在西藏注册登记并申报缴纳企业所得税的各类企业，包括西藏驻区外企业及入驻藏青工业园区的企业）统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，故公司子公司西藏仟源药业有限公司2019年享受按应纳税所得额的15%计缴所得税。

6、根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号），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，故公司子公司杭州爱贝亚检测技术有限公司2019年享受减按25%计入应纳税所得额并按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,596.12	26,746.27
银行存款	143,231,154.98	147,578,602.23
其他货币资金	84,335.80	80,000.00

合计	143,349,086.90	147,685,348.50
----	----------------	----------------

其他说明

本公司无存放在境外的款项。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	80,000.00	80,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	130,000.00	10,000.00
合计	210,000.00	90,000.00

2、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	3,880,943.44	1.43%	3,880,943.44	100.00%		2,833,022.21	0.97%	2,833,022.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	266,867,774.70	98.57%	37,942,990.21	14.22%	228,924,784.49	288,187,334.31	99.03%	26,365,010.50	9.15%	261,822,323.81
其中：										
合计	270,748,718.14	100.00%	41,823,933.65		228,924,784.49	291,020,356.52	100.00%	29,198,032.71		261,822,323.81

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
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	1,217,612.14	1,217,612.14	100.00%	预计无法收回
山西中远威药业有限公司	915,316.00	915,316.00	100.00%	预计无法收回
武汉慧尔药业有限公司	376,330.36	376,330.36	100.00%	预计无法收回
天猫智云专卖店	331,133.81	331,133.81	100.00%	预计无法收回

绵阳妙仁堂医疗服务有限公司	278,349.60	278,349.60	100.00%	预计无法收回
其他零星单位	762,201.53	762,201.53	100.00%	预计无法收回
合计	3,880,943.44	3,880,943.44	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	217,526,074.71	12,266,222.90	5.64%
1-2 年	23,753,116.08	8,880,083.01	37.38%
2-3 年	19,692,035.85	10,900,136.24	55.35%
3 年以上	5,896,548.06	5,896,548.06	100.00%
合计	266,867,774.70	37,942,990.21	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	217,528,977.71
1 至 2 年	24,010,437.02
2 至 3 年	21,076,583.32
3 年以上	8,132,720.09

3 至 4 年	4,436,185.04
4 至 5 年	2,569,252.61
5 年以上	1,127,282.44
合计	270,748,718.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,833,022.21	1,193,665.60	145,744.37			3,880,943.44
按组合计提坏账准备	26,365,010.50	11,886,469.54		308,489.83		37,942,990.21
合计	29,198,032.71	13,080,135.14	145,744.37	308,489.83		41,823,933.65

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	308,489.83

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
苏州启巧生物科技有限公司	货款	210,870.00	公司注销	子公司董事会审批	否
合计	--	210,870.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

		比例	
北京美康永正医药有限公司	13,175,526.12	4.87%	658,776.31
华润医药商业集团有限公司	10,094,020.43	3.73%	504,701.02
上药思富（上海）医药有限公司	9,564,567.98	3.53%	478,228.40
上药控股有限公司	6,863,865.86	2.54%	343,725.79
浙江来益医药有限公司	6,406,612.50	2.37%	340,722.87
合计	46,104,592.89	17.04%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,247,680.83	25,365,342.68
合计	35,247,680.83	25,365,342.68

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据—银行承兑汇票	25,365,342.68	190,764,561.54	180,882,223.39		35,247,680.83	

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：

因本公司管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故从2019年1月1日起本公司将应收票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，列示于应收款项融资。

4、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	17,475,955.93	89.23%	16,679,262.03	92.11%
1 至 2 年	1,617,375.36	8.26%	56,281.05	0.31%
2 至 3 年	21,080.60	0.11%	1,218,992.60	6.73%
3 年以上	470,149.10	2.40%	153,289.28	0.85%
合计	19,584,560.99	--	18,107,824.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
绵阳市安和中药材种植有限公司	5,840,944.56	29.82
台州保灵药业有限公司	3,000,000.00	15.32
桂林华信制药有限公司	1,947,800.45	9.95
杨诗金	1,460,200.00	7.46
国药集团工业有限公司	1,222,912.00	6.24
合计	13,471,857.01	68.79

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,234,656.25	28,408,179.14
合计	74,234,656.25	28,408,179.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金保证金	5,244,367.06	6,569,990.84
员工暂借款	101,695.17	1,120,327.27
往来款	1,418,021.21	2,196,705.45
应收股权与长期资产转让款	32,223,188.12	18,841,578.52
融资租赁保证金	5,500,000.00	
关联方保证金	30,000,000.00	
预付款项转入	1,527,292.27	1,389,332.55
其他	1,271,904.54	642,070.71
合计	77,286,468.37	30,760,005.34

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			2,351,826.20	2,351,826.20
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	263,640.57		927,326.19	1,190,966.76
本期转回			25,949.53	25,949.53
本期核销			465,031.31	465,031.31
2019 年 12 月 31 日余额	263,640.57		2,788,171.55	3,051,812.12

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）	52,508,449.74
1 至 2 年	12,445,314.82
2 至 3 年	7,343,449.18
3 年以上	4,989,254.63
3 至 4 年	1,102,670.32
4 至 5 年	1,464,066.76
5 年以上	2,422,517.55
合计	77,286,468.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,351,826.20	927,326.19	25,949.53	465,031.31		2,788,171.55
按组合计提坏账准备		263,640.57				263,640.57
合计	2,351,826.20	1,190,966.76	25,949.53	465,031.31		3,051,812.12

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
实际核销的其他应收款项	465,031.31

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
离职人员	员工暂借款	215,306.31	无法收回	子公司执行董事审批	否
上海胜创生物科技有限公司	往来款	165,302.00	公司注销	子公司董事会审批	否
上海森尔生物技术有限公司	往来款	81,000.00	无法收回	子公司执行董事审批	否
合计	--	461,608.31	--	--	--

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
江苏嘉逸医药有限公司	关联方保证金	30,000,000.00	1 年以内	38.82%	30,000.00

上海弈柯莱生物医药科技有限公司	股权与长期资产转让款	22,858,923.92	1 年以内； 2-3 年	29.58%	114,294.62
海力生集团有限公司	长期资产转让款等	9,164,264.20	1-2 年； 5 年以上	11.86%	45,821.32
平安点创国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	5,500,000.00	1 年以内	7.12%	
西藏自治区藏青工业园区管理委员会	押金	2,000,000.00	1-2 年	2.59%	10,000.00
合计	--	69,523,188.12	--	89.96%	200,115.94

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的其他应收款

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

6、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	37,005,501.05	967,959.96	36,037,541.09	36,313,047.88	1,352,314.97	34,960,732.91
在产品	6,173,640.74		6,173,640.74	6,415,741.24		6,415,741.24
库存商品	75,340,062.58	1,176,307.05	74,163,755.53	71,816,355.50	278,683.12	71,537,672.38
周转材料	966,388.64		966,388.64	376,506.12		376,506.12

发出商品	74,880.00		74,880.00			
委托加工物资				169,965.19		169,965.19
半成品	13,623,083.51		13,623,083.51	17,463,874.24		17,463,874.24
合计	133,183,556.52	2,144,267.01	131,039,289.51	132,555,490.17	1,630,998.09	130,924,492.08

(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	1,352,314.97	122,214.07		506,569.08		967,959.96
库存商品	278,683.12	1,118,998.85		221,374.92		1,176,307.05
合计	1,630,998.09	1,241,212.92		727,944.00		2,144,267.01

注1：确定可变现净值的具体依据：

(1) 原材料：按照预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额予以确定

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

注2：本年转销存货跌价准备的原因：报废

7、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
债权投资	8,006,312.33	
待抵扣的增值税进项税额	4,285,287.52	19,696,196.68
预缴企业所得税	3,512,818.77	2,852,739.76
合计	15,804,418.62	22,548,936.44

其他说明：

债权投资系子公司购买的“中银保本理财—人民币按期开放”，鉴于该理财产品说明书中约定“投资者在开放日赎回本理财产品或持有本理财产品至最后一个约定开放日、或者本理财产品被中国银行提前终止时，中国银行保证投资者本金安全，并保证投资者从收益起算日至提前终止日或赎回日之间均按产品说明书及《产品证实书》约定的收益率计算相应收益”，因此本公司将上述理财产品投资分类为按摊余成本计量的金融资产，该理财产品投资本金为800万元，按约定的收益率确认投资日至资产负债表日的理财收益6,312.33元。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	68,157,528.27			15,142,277.37						83,299,805.64	
台州保灵药业有限公司	27,277,303.58		32,400,000.00	684,985.24					4,437,711.18		
江苏嘉逸医药有限公司		343,000,000.00								343,000,000.00	
小计	95,434,831.85	343,000,000.00	32,400,000.00	15,827,262.61					4,437,711.18	426,299,805.64	
合计	95,434,831.85	343,000,000.00	32,400,000.00	15,827,262.61					4,437,711.18	426,299,805.64	

其他说明

注1：本公司在对联营企业宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）进行权益法核算时，按本公司会计政策调整了该公司的财务报表。本公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，本公司将宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）持有的对外股权投资分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，因上述金融资产按公允价值计量，由此导致本公司对宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）的长期股权投资在2019年1月1日增加15,656,508.69元。

注2：2019年，公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司转让了其所持有的台州保灵药业有限公司32.40%股权。

9、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	99,122,600.00			99,122,600.00
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	99,122,600.00			99,122,600.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,433,506.44			12,433,506.44
2.本期增加金额	2,261,316.83			2,261,316.83
(1) 计提或摊销	2,261,316.83			2,261,316.83
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,694,823.27			14,694,823.27
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	84,427,776.73			84,427,776.73
2.期初账面价值	86,689,093.56			86,689,093.56

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

截至2019年12月31日止，无尚未办妥产权证书的投资性房地产。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	290,837,827.32	318,435,199.47
合计	290,837,827.32	318,435,199.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	207,199,410.23	132,360,291.85	68,216,417.64	12,707,262.39	10,166,630.33	58,562,944.78	1,943,242.15	491,156,199.37
2.本期增加金额	-969,253.93	6,562,871.75	6,491,184.93	216,965.52	682,943.48	626,841.62		13,611,553.37
(1) 购置		2,272,401.44	5,366,055.60	216,965.52	668,805.55	626,841.62		9,151,069.73
(2) 在建工程转入			1,125,129.33		14,137.93			1,139,267.26
(3) 企业合并增加								
暂估调整	-969,253.93	4,290,470.31						3,321,216.38
3.本期减少金额		2,862,336.09	2,515,999.50	1,291,548.23	462,313.71	5,042.73		7,137,240.26
(1) 处置或报废		2,862,336.09	2,515,999.50	1,291,548.23	462,313.71	5,042.73		7,137,240.26
4.期末余额	206,230,156.30	136,060,827.51	72,191,603.07	11,632,679.68	10,387,260.10	59,184,743.67	1,943,242.15	497,630,512.48

二、累计折旧								
1.期初余额	55,989,745.67	46,503,071.95	29,438,774.74	8,572,493.53	5,767,496.52	26,049,587.66	399,829.83	172,720,999.90
2.本期增加金额	10,445,244.14	11,269,276.13	10,044,784.26	1,078,850.62	1,273,949.09	5,087,903.93	389,617.33	39,589,625.50
(1) 计提	10,445,244.14	11,269,276.13	10,044,784.26	1,078,850.62	1,273,949.09	5,087,903.93	389,617.33	39,589,625.50
3.本期减少金额		2,051,566.95	2,151,421.32	971,370.37	412,338.01	3,296.22		5,589,992.87
(1) 处置或报废		2,051,566.95	2,151,421.32	971,370.37	412,338.01	3,296.22		5,589,992.87
4.期末余额	66,434,989.81	55,720,781.13	37,332,137.68	8,679,973.78	6,629,107.60	31,134,195.37	789,447.16	206,720,632.53
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额	72,052.63							72,052.63
(1) 计提	72,052.63							72,052.63
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	72,052.63							72,052.63
四、账面价值								
1.期末账面价值	139,723,113.86	80,340,046.38	34,859,465.39	2,952,705.90	3,758,152.50	28,050,548.30	1,153,794.99	290,837,827.32
2.期初账面价值	151,209,664.56	85,857,219.90	38,777,642.90	4,134,768.86	4,399,133.81	32,513,357.12	1,543,412.32	318,435,199.47

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	28,995,405.23	15,872,226.43		13,123,178.80
仪器设备	13,649,895.15	5,949,650.99		7,700,244.16
运输设备	4,857,332.87	3,590,495.84		1,266,837.03
办公设备	688,395.32	469,391.60		219,003.72
其他设备	548,463.27	178,983.80		369,479.47

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
澳医保灵杭州下沙厂区房产	56,368,761.20	根据保灵集团与杭州市土地储备中心、杭州市区田园地块开发建设指挥部于 2010 年 7 月 21 日签订的《搬迁补偿协议书》以及 2013 年 2 月 7 日杭州市人民政府办公厅出具的《杭州市人民政府公文处理简复单》(府办简复第 B20130160 号), 澳医保灵应于 2014 年年底前完成整体搬迁, 将位于拱墅区半山保灵路 5 号的生产厂房搬迁至下沙杭州经济技术开发区 23 号大街 668 号的新建厂区。截至报告期末, 澳医保灵在下沙厂区的厂房建设已经完工并通过了 GMP 认证, 澳医保灵已经按《搬迁补偿协议》约定, 将生产地址搬迁至下沙厂区。澳医保灵下沙厂区已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建设项目环境影响评价文件审批意见》、《建筑工程消防审核意见书》等必备审批文件, 截至本报告报出日, 相关房产证正在办理中。
仟源医药山西厂区附属设施	123,497.25	仟源医药山西厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为锅炉房、彩钢活动房、发电机房及吸烟室。上述未办理房产证的房产设施均为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占房屋建筑物账面价值的比例很低。2012 年 3 月 22 日, 公司收到大同市人民政府《关于山西仟源制药股份有限公司整体搬迁的通知》(同政发[2012]56 号)。根据该通知, 包括公司在内的大同市现有医药企业要全部搬迁进入医药工业园区。目前, 当地房产管理部门已暂停包括公司厂区在内的搬迁区域的房产证办理工作, 故公司未办理上述附属设施的产权证。
四川仟源厂区附属设施	1,494,964.80	四川仟源厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为门卫室、配电房、行政办公楼、洗衣房、锅炉房、厕所、食堂及仓库。上述未办理房产证的房产设施大部分为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占四川仟源固定资产账面价值的比例较低。

其他说明

截至2019年12月31日止, 公司未办妥产权证书的固定资产—房屋建筑物账面价值为57,987,223.25元。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,995,140.64	71,258,532.11
合计	72,995,140.64	71,258,532.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设工程	70,544,832.11		70,544,832.11	70,544,832.11		70,544,832.11
海力生制药车间改造工程	2,450,308.53		2,450,308.53			
其他零星工程				713,700.00		713,700.00
合计	72,995,140.64		72,995,140.64	71,258,532.11		71,258,532.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新厂区建设工程		70,544,832.11				70,544,832.11	35.00%					其他
海力生制药车间改造工程			2,450,308.53			2,450,308.53	80.00%					其他
其他零星工程		713,700.00	425,567.26	1,139,267.26								其他
合计		71,258,532.11	2,875,875.79	1,139,267.26		72,995,140.64	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用	专利权	非专利技术	软件使用	四川仟源	海力生制	保灵集团	恩氏基因	无锡联合	苏州达麦	合计

	权		术	权	商标及药 证	药专科技 术、专有 技术等	专利、商 标、专有 技术、药 物保健品 批件等	专利技术	利康专利 技术	迪专利技 术	
一、账面 原值											
1.期 初余额	46,724,62 4.96		20,316,06 1.33	11,055,13 5.50	11,300,00 0.00	45,940,00 0.00	11,099,00 0.00	12,548,00 0.00	12,280,00 0.00	39,980,00 0.00	211,242,8 21.79
2.本 期增加金 额			7,185,669 .70	300,000.0 0							7,485,669 .70
(1)购置				300,000.0 0							300,000.0 0
(2)内部 研发			7,185,669 .70								7,185,669 .70
(3)企业 合并增加											
3.本期 减少金额											
(1)处置											
4.期 末余额	46,724,62 4.96		27,501,73 1.03	11,355,13 5.50	11,300,00 0.00	45,940,00 0.00	11,099,00 0.00	12,548,00 0.00	12,280,00 0.00	39,980,00 0.00	218,728,4 91.49
二、累计 摊销											
1.期 初余额	6,131,842 .75		20,316,06 1.33	6,966,160 .55	8,286,666 .67	45,940,00 0.00	11,099,00 0.00	10,034,73 3.00	2,287,452 .98	6,368,720 .40	117,430,6 37.68
2.本 期增加金 额	1,022,976 .58		59,880.58	1,738,936 .03	2,260,000 .00			2,487,599 .96	722,351.0 2	2,122,606 .80	10,414,35 0.97
(1)计提	1,022,976 .58		59,880.58	1,738,936 .03	2,260,000 .00			2,487,599 .96	722,351.0 2	2,122,606 .80	10,414,35 0.97
3.本											

期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	7,154,819.33		20,375,941.91	8,705,096.58	10,546,666.67	45,940,000.00	11,099,000.00	12,522,332.96	3,009,804.00	8,491,327.20	127,844,988.65
三、减值准备											
1.期初余额											
2.本期增加金额									270,196.00	488,672.80	758,868.80
(1)计提									270,196.00	488,672.80	758,868.80
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额									270,196.00	488,672.80	758,868.80
四、账面价值											
1.期末账面价值	39,569,805.63		7,125,789.12	2,650,038.92	753,333.33			25,667.04	9,000,000.00	31,000,000.00	90,124,634.04
2.期初账面价值	40,592,782.21			4,088,974.95	3,013,333.33			2,513,267.00	9,992,547.02	33,611,279.60	93,812,184.11

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 4.66%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截至2019年12月31日止，无尚未办妥产权证书的土地使用权。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
新药研发	16,611,407.29	26,759.62				300,000.00		16,338,166.91
一致性评价	14,039,623.95	6,929,830.46			7,185,669.70			13,783,784.71
合计	30,651,031.24	6,956,590.08			7,185,669.70	300,000.00		30,121,951.62

其他说明

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购海力生制药 60% 股权	93,507,226.21					93,507,226.21
收购保灵集团 80% 股权	67,174,500.23					67,174,500.23
收购恩氏基因 80% 股权	74,828,639.17					74,828,639.17
收购无锡联合利康 100% 股权	5,140,702.23					5,140,702.23
收购苏州达麦迪 51.98% 股权	7,080,221.12					7,080,221.12
合计	247,731,288.96					247,731,288.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购海力生制药 60% 股权	28,594,464.90	2,330,000.00				30,924,464.90
收购保灵集团 80% 股权	41,090,556.42	7,870,000.00				48,960,556.42
收购恩氏基因 80% 股权	7,340,000.00	5,740,000.00				13,080,000.00
收购无锡联合利 康 100% 股权	2,608,300.00	2,532,402.23				5,140,702.23
收购苏州达麦迪 51.98% 股权	3,433,600.00	3,646,621.12				7,080,221.12
合计	83,066,921.32	22,119,023.35				105,185,944.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

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

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

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

A、对于海力生制药商誉所在的资产组（以下简称“海力生制药资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对海力生制药资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信财报字

【2020】沪第088号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的浙江海力生制药有限公司包含全部商誉资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收 入增长率	稳定期销售收 入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本 成本WACC）
海力生制药资 产组	2020年-2024年（后续 为稳定期）	注1	持平	根据预测的收入、成本、 费用等计算	12.79%

注1：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期销售收入增长率为9%、7%、5%、4%、3%；公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和海力生制药资产组的特定风险。

B、对于保灵集团商誉所在的资产组（以下简称“澳医保灵资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对澳医保灵资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信财报字【2020】沪第089号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的杭州澳医保灵药业有限公司包含商誉的资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本成本WACC）
澳医保灵资产组	2020年-2024年（后续为稳定期）	注2	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.84%

注2：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期销售收入增长率为15.7%、19.6%、19.6%、15.5%、9.5%；公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和澳医保灵资产组的特定风险。

C、对于恩氏基因商誉所在的资产组（以下简称“恩氏基因资产组”），公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对恩氏基因资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信财报字【2020】沪第090号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的杭州恩氏基因技术发展有限公司包含全部商誉资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，稳定期的现金流量维持不变。采用的关键参数包括：销售收入增长率、息税前利润率、折现率。

项目	关键参数				
	预测期	预测期销售收入增长率	稳定期销售收入增长率	息税前利润率	税前折现率（加权平均资本成本WACC）
恩氏基因资产组	2020年-2024年（后续为稳定期）	注3	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.90%

注3：公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数，预测期销售收入增长率为11%、14%、14%、15%、15%；公司采用的税前折现率反映了当期市场货币时间价值和恩氏基因资产组的特定风险。

D、对于无锡联合利康商誉所在的不动产资产组（以下简称“无锡利康不动产资产组”），公司采用公允价值减去处置费用后的净额计算可收回金额。公司对无锡利康不动产资产组的公允价值减去处置费用后的净额测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信财报字【2020】沪第269号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的无锡联合利康临床检验所有限公司资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公允价值获取方法为资产评估；资产评估方法为市场比较法。对于无锡联合利康商誉所在的无形资产资产组（以下简称“无锡利康无形资产组”），公司采用公允价值减去处置费用后的净额计算可收回金额。公司对无锡利康无形资产组的公允价值减去处置费用后的净额测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信财报字【2020】沪第269号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的无锡联合利康临床检验所有限公司资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公允价值获取方法为资产评估；资产评估方法为成本法。

E、对于苏州达麦迪所在的资产组（以下简称“苏州达麦迪无形资产组”），公司采用公允价值减去处置费用后的净额计算可收回金额。公司对苏州达麦迪无形资产组的公允价值减去处置费用后的净额测算参考了银信资产评估有限公司出具的银信财报字【2020】沪第268号《山西仟源医药集团股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的苏州达麦迪生物医学科技有限公司资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公允价值获取方法为资产评估；资产评估方法为成本法。公司将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于母公司的商誉减值损失。具体计算过程如下：

单位：万元

项目	海力生制药	保灵集团	恩氏基因
归属于母公司股东的商誉账面价值	9,350.72	6,717.45	7,482.86
归属于少数股东的商誉账面价值	6,233.82	1,679.36	1,870.72
全部商誉账面价值	15,584.54	8,396.81	9,353.58
资产组内其他资产账面价值（按公允价值计量）	20,368.88	13,962.79	-58.59
包含商誉的资产组账面价值	35,953.42	22,359.60	9,294.99
可回收金额	30,800.00	16,240.00	7,660.00
整体商誉减值准备	5,153.42	6,119.60	1,634.99
归属于母公司股东的商誉减值准备	3,092.05	4,895.68	1,307.99
以前年度已计提的商誉减值准备	2,859.45	4,109.06	734.00
本年度商誉减值损失	232.60	786.62	573.99

项目	无锡利康 不动产	无锡利康 无形资产	苏州达麦迪 无形资产
归属于母公司股东的商誉账面价值	197.17	316.90	708.02
归属于少数股东的商誉账面价值			654.08
全部商誉账面价值	197.17	316.90	1,362.10
资产组内其他资产账面价值（按公允价值计量）	1,265.11	927.02	3,148.87
包含商誉的资产组账面价值	1,462.28	1,243.92	4,510.97
可回收金额	1,257.90	900.00	3,100.00
整体商誉减值准备	197.17	316.90	1,362.10
归属于母公司股东的商誉减值准备	197.17	316.90	708.02
以前年度已计提的商誉减值准备	167.30	93.53	343.36
本年度商誉减值损失	29.87	223.37	364.66

商誉减值测试的影响

经测试，2019年度海力生制药商誉计提商誉减值准备233万元；保灵集团商誉计提商誉减值准备787万元；恩氏基因商誉计提商誉减值准备574万元；无锡联合利康商誉计提商誉减值准备253.24万元；苏州达麦迪商誉计提商誉减值准备364.66万元。

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,982,904.33	211,650.49	971,187.34		2,223,367.48
合计	2,982,904.33	211,650.49	971,187.34		2,223,367.48

其他说明

16、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	37,679,517.09	6,457,785.03	26,379,339.98	4,366,401.94
内部交易未实现利润	7,269,558.32	1,173,863.52	16,322,196.50	2,589,453.80
可抵扣亏损	7,041,798.02	1,322,280.42	4,657,395.26	1,164,348.81
已计提未支付的负债	21,455,437.43	3,801,549.61	22,469,646.24	3,989,690.95
按照税法规定应计入当期应纳税所得额的递延收益	38,454.61	9,613.65	617,606.13	97,468.20
合计	73,484,765.47	12,765,092.23	70,446,184.11	12,207,363.70

(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	115,525,029.08	26,597,682.76	124,246,487.62	28,341,761.69
固定资产摊销年限差异	10,601,170.77	1,590,175.62	13,276,976.31	1,991,546.46
合计	126,126,199.85	28,187,858.38	137,523,463.93	30,333,308.15

17、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
预付工程设备款	992,743.00	63,750.00
预付无形资产购买款	511,084.90	305,000.00
合计	1,503,827.90	368,750.00

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	29,043,942.25	29,048,182.29
保证借款	70,111,650.00	100,159,500.00
合计	99,155,592.25	129,207,682.29

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	53,759,354.36	60,633,358.78
1-2年	7,803,928.05	816,006.84
2-3年	382,833.04	1,225,675.47
3年以上	7,149,587.16	6,034,141.83
合计	69,095,702.61	68,709,182.92

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽省芜湖齐欣医药有限公司	5,800,000.00	尚未与对方结算
上海新威化工有限公司	467,751.05	尚未与对方结算
连云港奥德赛化工有限公司	322,649.57	尚未与对方结算
山东富海实业股份有限公司铝业分公司	310,430.00	尚未与对方结算

王良福	178,342.20	尚未与对方结算
合计	7,079,172.82	--

其他说明：

20、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
预收货款	11,328,048.87	8,641,305.01
预收服务费	3,974,987.98	497,837.97
预收租金	908,255.91	555,754.57
合计	16,211,292.76	9,694,897.55

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,620,676.71	155,764,235.95	155,756,436.10	13,628,476.56
二、离职后福利-设定提存计划	345,746.09	13,076,216.93	13,177,088.86	244,874.16
三、辞退福利		7,615,349.30	5,392,801.35	2,222,547.95
合计	13,966,422.80	176,455,802.18	174,326,326.31	16,095,898.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,863,767.07	130,568,326.42	131,142,420.84	9,289,672.65
2、职工福利费		4,918,404.30	4,918,404.30	
3、社会保险费	259,439.83	8,984,193.34	9,055,014.36	188,618.81
其中：医疗保险费	225,438.58	6,740,689.05	6,800,744.85	165,382.78

工伤保险费	8,991.04	342,191.93	346,656.01	4,526.96
生育保险费	25,010.21	518,309.73	524,610.87	18,709.07
其他		1,383,002.63	1,383,002.63	
4、住房公积金		7,856,904.96	7,843,307.96	13,597.00
5、工会经费和职工教育经费	3,497,469.81	3,436,406.93	2,797,288.64	4,136,588.10
合计	13,620,676.71	155,764,235.95	155,756,436.10	13,628,476.56

(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	334,007.33	12,629,718.23	12,735,250.57	228,474.99
2、失业保险费	11,738.76	446,498.70	441,838.29	16,399.17
合计	345,746.09	13,076,216.93	13,177,088.86	244,874.16

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,311,202.10	35,506,455.04
企业所得税		4,904,645.72
个人所得税	163,383.28	41,000.28
城市维护建设税	519,742.37	1,876,999.63
房产税	1,390,309.40	368,082.58
教育费附加	412,476.25	1,365,057.58
土地使用税	56,323.13	448.70
印花税	218,933.70	69,343.39
合计	15,072,370.23	44,132,032.92

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	113,611,361.56	101,373,857.89

合计	113,611,361.56	101,373,857.89
----	----------------	----------------

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
折扣与折让	7,027,302.16	8,239,866.94
应付推广费	24,421,660.00	37,738,552.28
应付报销款	2,109,977.86	4,049,496.12
保证金及押金	53,643,685.10	27,767,174.18
工程设备余款	6,485,989.35	14,216,136.57
代扣代缴社保及公积金	893,478.59	1,967,298.00
往来款	16,279,268.50	7,395,333.80
子公司向其少数股东借款	500,000.00	
尚未满足条件的政府补助	2,250,000.00	
合计	113,611,361.56	101,373,857.89

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
押金保证金	14,972,397.33	业务仍在开展
应付推广费	5,856,760.00	业务仍在开展
工程设备余款	2,833,632.70	尾款
合计	23,662,790.03	--

其他说明

24、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	37,942,045.56	31,467,537.36
一年内到期的长期应付款	26,029,958.63	
合计	63,972,004.19	31,467,537.36

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	30,080,000.00	37,600,000.00
合计	190,080,000.00	127,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

截至2019年12月31日止，期末长期借款的年利率为4.9000%~6.2220%。

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	246,074,237.82	1,000,000.00
合计	246,074,237.82	1,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款（注1）	28,004,058.34	
大同市财政局拨款（注2）	1,000,000.00	1,000,000.00
江苏甌泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）（注3）	108,535,089.74	
张宇（注3）	108,535,089.74	

其他说明：

注1：2019年12月，公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司与平安点创国际融资租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，平安点创国际融资租赁有限公司根据杭州澳医保灵药业有限公司的要求向杭州澳医保灵药业有限公司购买合同记载的租赁物，并回租给杭州澳医保灵药业有限公司使用，杭州澳医保灵药业有限公司向平安点创国际融资租赁有限公司承租、使用该租赁物并向平安点创国际融资租赁有限公司支付租金。由于合同约定“乙方（杭州澳医保灵药业有限公司）签署与履行本合同的唯一目的在于从甲方（平安点创国际融资租赁有限公司）获得资金融通服务，让渡租赁物所有权是乙方履行本合同的保障措施之一；甲方签署及履行本合同的目的在于为乙方提供资金融通服务，获取相应收益，取得租赁物所有权是甲方实现本合同项下权利的保障措施之一”，故本公司将上述形成融资租赁的售后回租交易按照抵押借款进行会计处理，2020年、2021年本公司将支付的本金及利息合计均为28,884,000元。

注2：大同市财政局拨款用于磷霉素钠粉针车间及配套仓库建造，将于2021年9月21日偿还。

注3：江苏甌泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）、张宇系公司子公司南通恒嘉药业有限公司（以下简称“南通恒

嘉”)的股东，因本公司对该两名股东对南通恒嘉的出资负有回购的义务，故本公司在编制合并财务报表时将该两名股东对南通恒嘉的出资作为金融负债处理。

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	2,664,804.21	
合计	2,664,804.21	

28、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	6,985,536.65	5,643,080.00	3,423,194.03	9,205,422.62	与资产相关的政府补助
合计	6,985,536.65	5,643,080.00	3,423,194.03	9,205,422.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
ERP 集团化信息系统项目		2,170,000.00		1,259,826.76			910,173.24	与资产、收益均相关
山西省仿制药一致性评价奖励资金		1,500,000.00		619,955.92			880,044.08	与资产、收益均相关
盐酸莫西沙星片的研究开发		250,000.00					250,000.00	与资产相关
市级工业发展专项资金补助	569,333.33			61,000.00			508,333.33	与资产相关
固定资产购置补助	1,067,301.37			88,731.22			978,570.15	与资产相关
自动监控设备补助		27,000.00		5,711.53			21,288.47	与资产相关

一种高纯度蟾酥粉的研究开发及其产业化	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产、收益均相关
中晚期恶性肿瘤临床用药高纯度蟾酥粉的研究开发及产业化		1,110,000.00		726,279.24			383,720.76	与资产、收益均相关
德阳市困难企业享受失业保险稳岗政策专项补贴		586,080.00					586,080.00	与收益相关
检测试剂盒研发及产业化	4,300,629.18			651,871.20			3,648,757.98	与资产、收益均相关
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断项目	48,272.77			9,818.16			38,454.61	与资产相关

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	208,308,000.00						208,308,000.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	425,799,318.09	6,898.90		425,806,216.99
合计	425,799,318.09	6,898.90		425,806,216.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2019年10月公司收购了子公司武汉仟源电子商务有限公司少数股东持有的22%股权，实际支付的价款与按照新增持

股比例计算的应享有该公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额6,898.90元调增资本公积。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,212,271.11	740,520.05		17,952,791.16
合计	17,212,271.11	740,520.05		17,952,791.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本公司在对联营企业宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）进行权益法核算时，由于本公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，因此按照本公司会计政策调整了该公司的财务报表，故将宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）的对外股权投资分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，因上述金融资产按公允价值计量，由此导致年初盈余公积增加1,565,650.87元。

注2：按年度净利润的10%提取法定盈余公积金740,520.05元。

32、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	149,337,946.81	152,512,266.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,090,857.82	
调整后期初未分配利润	163,428,804.63	152,512,266.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,296,788.44	7,241,080.66
减：提取法定盈余公积	740,520.05	
应付普通股股利	4,166,160.00	10,415,400.00
期末未分配利润	163,818,913.02	149,337,946.81

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 14,090,857.82 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

33、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	1,127,088,241.83	273,796,513.61	1,129,212,560.47	261,081,618.25

其他业务	4,713,169.37	3,525,011.95	7,283,107.32	6,693,770.46
合计	1,131,801,411.20	277,321,525.56	1,136,495,667.79	267,775,388.71

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

34、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	6,394,753.51	10,092,372.89
教育费附加	4,897,798.55	7,490,195.63
房产税	2,128,934.06	2,020,538.06
土地使用税	714,819.76	677,309.77
车船使用税	17,260.00	16,038.60
印花税	782,962.51	665,690.67
合计	14,936,528.39	20,962,145.62

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	554,855,489.09	470,656,751.11
职工薪酬及社保公积金等	66,834,143.09	69,835,938.89
差旅费	21,525,626.38	33,298,543.76
业务宣传费	10,956,954.68	4,809,548.01
会务费	9,530,816.22	11,950,456.22
办公费	4,206,664.78	12,509,909.89
其他	25,539,660.50	21,499,466.86
合计	693,449,354.74	624,560,614.74

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬及社保公积金等	57,878,140.51	52,030,300.69
无形资产摊销	8,048,621.80	16,547,007.62
租赁费	9,131,098.31	9,004,151.44
固定资产折旧	7,398,188.62	6,608,367.07
海力生制药搬迁费用		6,458,204.46
其他	28,802,128.57	29,858,329.79
合计	111,258,177.81	120,506,361.07

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料支出	5,191,088.57	7,746,392.80
人工费用	23,776,993.17	19,756,780.81
折旧与摊销费用	12,354,430.64	11,071,579.85
委托外部开发费用	1,657,021.98	8,371,423.32
其他研发费用	5,971,878.43	6,594,491.59
合计	48,951,412.79	53,540,668.37

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,116,039.30	13,595,490.70
减：利息收入	1,413,273.65	776,253.22
汇兑损益	-122.20	30,042.86
其他	302,692.69	380,574.49
合计	17,005,336.14	13,229,854.83

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,380,213.12	1,624,475.51

进项税加计抵减	90,381.71	
代扣个人所得税手续费	74,018.25	106,325.86
增值税免税	165.56	
债务重组收益	7,777.83	

40、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	15,827,262.61	-2,868,282.13
处置长期股权投资产生的投资收益	4,437,711.18	
理财产品收益	573,718.42	
合计	20,838,692.21	-2,868,282.13

其他说明：

41、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	-1,165,017.23	
应收账款坏账损失	-12,934,390.77	
合计	-14,099,408.00	

其他说明：

42、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		-8,926,930.19
二、存货跌价损失	-1,241,212.92	-533,788.32
七、固定资产减值损失	-72,052.63	
十二、无形资产减值损失	-758,868.80	
十三、商誉减值损失	-22,119,023.35	-41,200,000.00
合计	-24,191,157.70	-50,660,718.51

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-96,886.17	132,158.65
无形资产处置利得或损失		943,396.20

44、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	43,314,200.00	24,289,008.00	43,314,200.00
海力生制药研发设备搬迁补 偿及搬迁费用补偿		6,397,556.16	
其他	878,915.39	824,360.21	878,915.39
合计	44,193,115.39	31,510,924.37	44,193,115.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
扶持基金	西藏自治区藏 青工业园管理 委员会	奖励	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	是	否	43,250,200.0 0	24,000,000.0 0	与收益相关
人才激励基 金	杭州市滨江区 财政局	奖励		否	否		9,278.00	与收益相关
科技创新政 策奖	杭州经济技术 开发区财政局	奖励		否	否		71,600.00	与收益相关
生态环保专 项补助	杭州经济技术 开发区财政局	补助		否	否		45,630.00	与收益相关
财政经济奖 励	杭州经济技术 开发区财政局	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	否	否		158,500.00	与收益相关
“金桥工程” 补助	广汉市科学技 术协会	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
2018 年综合 效益优胜奖	浙江舟山群岛 新区海洋产业 集聚区管理委 员会	奖励		否	否	60,000.00		与收益相关
政府奖励金	四川省广汉市 小汉镇人民政府	奖励		否	否		4,000.00	与收益相关

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,490.00	24,000.00	2,490.00
非流动资产毁损报废损失	1,089,375.69	1,431,132.16	1,089,375.69
罚款	1,000.00	7,526.70	1,000.00
滞纳金	85,847.53	386,791.33	85,847.53
其他	2,812.20	86,061.85	2,812.20
合计	1,181,525.42	1,935,512.04	1,181,525.42

其他说明：

46、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	6,375,027.76	10,046,169.75
递延所得税费用	-2,703,178.30	-5,041,925.71
合计	3,671,849.46	5,004,244.04

(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	1,894,462.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	284,169.38
子公司适用不同税率的影响	-2,491,803.36
调整以前期间所得税的影响	31,990.72
非应税收入的影响	-3,039,746.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,722,788.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-85,556.76
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	7,737,748.09

研发费用加计扣除的影响	-4,487,741.39
所得税费用	3,671,849.46

其他说明

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金及往来款	42,540,047.29	3,475,455.74
利息收入	1,413,273.65	776,253.22
收到政府补助	55,100,299.09	26,805,739.06
其他	945,477.15	712,293.51
合计	99,999,097.18	31,769,741.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金、保证金及往来款	60,469,123.73	40,463,626.03
支付的各项费用	675,130,597.63	594,293,948.55
其他	88,337.53	591,253.14
合计	735,688,058.89	635,348,827.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资意向金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的投资意向金系本公司收到的张宇投资南通恒嘉的意向金，因与本公司出资设立南通恒嘉事项相关，故本公司将上述款项列示于收到的其他与投资活动有关的现金。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还投资意向金	20,000,000.00	
支付的搬迁费用		6,380,393.42
合计	20,000,000.00	6,380,393.42

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本公司与江苏沓泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）、张宇共同出资成立了南通恒嘉，因本公司对该两名股东对南通恒嘉的出资负有回购的义务，因此本公司编制合并报表时将南通恒嘉少数股东投入的资金作为金融负债，故将南通恒嘉吸收少数股东投资收到的现金列示于收到的其他与筹资活动有关的现金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购武汉仟源少数股权所支付的现金	350,000.00	
支付的融资租赁服务费	1,280,000.00	
收购西藏仟源少数股权所支付的现金		27,888,000.00
合计	1,630,000.00	27,888,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	-1,777,386.91	9,769,158.32

加：资产减值准备	38,290,565.70	50,660,718.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,850,942.33	37,285,528.28
无形资产摊销	10,414,350.97	18,820,368.11
长期待摊费用摊销	971,187.34	1,211,726.69
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）	89,108.34	-1,075,554.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,089,375.69	1,431,132.16
财务费用（收益以“-”号填列）	18,116,039.30	13,625,848.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,838,692.21	2,868,282.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-557,728.53	-1,608,224.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,145,449.77	-3,433,701.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,356,010.35	-3,076,095.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,397,453.41	-57,626,126.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,882,798.01	-30,412,317.13
经营活动产生的现金流量净额	69,631,646.50	38,440,743.90
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	143,139,086.90	147,595,348.50
减：现金的期初余额	147,595,348.50	148,526,999.34
现金及现金等价物净增加额	-4,456,261.60	-931,650.84

（2）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	143,139,086.90	147,595,348.50
其中：库存现金	33,596.12	26,746.27
可随时用于支付的银行存款	143,101,154.98	147,568,602.23
可随时用于支付的其他货币资金	4,335.80	
三、期末现金及现金等价物余额	143,139,086.90	147,595,348.50

其他说明：

49、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	210,000.00	履约保证金及用于担保的银行存款
固定资产	65,503,284.53	银行借款抵押
无形资产	19,475,719.13	银行借款抵押
投资性房地产	49,151,338.48	银行借款抵押
长期股权投资	134,075,535.10	将子公司海力生制药 60% 股权质押用于银行借款
长期股权投资	330,639,443.58	将子公司保灵集团 100% 股权质押用于银行借款
长期股权投资	86,920,000.00	将子公司恩氏基因 80% 股权质押用于银行借款
固定资产	22,678,743.18	融资租赁
在建工程	70,544,832.11	银行借款抵押
合计	779,198,896.11	--

其他说明：

50、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
ERP 集团化信息系统项目	2,052,488.00	递延收益	1,142,314.76
市级工业发展专项资金补助	610,000.00	递延收益	61,000.00
固定资产投资补助	2,000,000.00	递延收益	88,731.22
自动监控设备补助	27,000.00	递延收益	5,192.31
中晚期恶性肿瘤临床用药高纯度蟾酥粉的研究开发及产业化	432,503.64	递延收益	48,782.88
检测试剂盒研发及产业化	3,000,000.00	递延收益	651,871.20
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断项目	90,000.00	递延收益	9,818.16
ERP 集团化信息系统项目	117,512.00	其他收益	117,512.00

中晚期恶性肿瘤临床用药高纯度蟾酥粉的研究开发及产业化	677,496.36	其他收益	677,496.36
仿制药质量和疗效一致性评价奖励	619,955.92	其他收益	619,955.92
工业振兴贡献奖	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
加计扣除奖励	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
科技专项资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
吸纳毕业生社保补贴	141,440.00	其他收益	141,440.00
安全补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
人才补助	6,016.00	其他收益	6,016.00
稳定岗位补贴	192,738.76	其他收益	192,738.76
发明专利授权补助	64,600.00	其他收益	64,600.00
研发投入资助款	1,089,500.00	其他收益	1,089,500.00
大学生见习训练补贴	37,924.33	其他收益	37,924.33
专利资助	21,800.00	其他收益	21,800.00
扶持基金	43,250,200.00	营业外收入	43,250,200.00
政府奖励金	4,000.00	营业外收入	4,000.00
2018 年综合效益优胜奖	60,000.00	营业外收入	60,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

2019年11月，公司设立了南通恒嘉药业有限公司并持股42%。公司在与南通恒嘉其他2名股东江苏隼泉醴泽健康产业投资基金（有限合伙）（以下简称“醴泽基金”）及自然人张宇签署的《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》中约定，张宇将其持有南通恒嘉股权期间的表决权委托公司行使，由公司根据自身意思代为行使张宇的表决权，故公司实际持有南通恒嘉股东会表决权的比例为71%。此外，协议约定，公司对醴泽基金、张宇的出资款负有回购义务，故将醴泽基金、张宇对南通恒嘉的出资作为金融负债。综上所述，本公司将南通恒嘉纳入2019年度合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江海力生制药有限公司	浙江舟山	浙江舟山	医药	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州保灵集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州澳医保灵药业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药、保健品		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州恩氏基因技术发展有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州爱贝亚检测技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
四川仟源中药饮片有限公司	四川广汉	四川广汉	医药	42.36%		非同一控制下企业合并
武汉仟源电子商务有限公司	湖北武汉	湖北武汉	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	贸易	51.98%		非同一控制下企业合并
无锡联合利康临床检验所有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏仟源药业有限公司	青海格尔木	青海格尔木	贸易	100.00%		设立
南通恒嘉药业有限公司	江苏南通	江苏南通	投资	42.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注1: 杭州爱贝亚检测技术有限公司是杭州恩氏基因技术发展有限公司全资子公司, 公司通过杭州恩氏基因技术发展有限公司持有杭州爱贝亚检测技术有限公司100%股权。

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

医学科技有限公司持有无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权。

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江海力生制药有限公司	40.00%	4,990,819.07	8,000,000.00	67,852,789.70
杭州恩氏基因技术发展有限公司	20.00%	-415,612.98		4,220,375.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江海力生制药有限公司	159,248,185.82	123,998,517.20	283,246,703.02	81,830,984.48	31,783,744.28	113,614,728.76	153,161,818.34	124,893,016.56	278,054,834.90	62,695,094.12	38,204,814.19	100,899,908.31
杭州恩氏基因技术发展有限公司	21,883,910.87	8,413,541.31	30,297,452.18	8,997,929.59	197,647.54	9,195,577.13	16,994,248.25	11,252,445.09	28,246,693.34	4,507,511.68	559,241.71	5,066,753.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江海力生制药有限公司	266,284,789.23	12,477,047.67	12,477,047.67	5,995,604.65	237,949,859.68	14,940,809.01	14,940,809.01	2,938,011.54
杭州恩氏基因技术发展	35,658,258.47	-2,078,064.90	-2,078,064.90	4,185,674.97	34,643,179.57	3,106,834.80	3,106,834.80	5,748,924.87

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

注1：杭州恩氏基因技术发展有限公司的主要财务信息系合并财务报表数据。

注2：浙江海力生制药有限公司、杭州恩氏基因技术发展有限公司的主要财务信息系按公允价值计量。

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

公司原持有武汉仟源电子商务有限公司78%股权，2019年公司收购了武汉仟源电子商务有限公司少数股东持有的22%股权，从而持有武汉仟源电子商务有限公司100%股权。

(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

	武汉仟源电子商务有限公司
--现金	350,000.00
购买成本/处置对价合计	350,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	356,898.90
差额	-6,898.90
其中：调整资本公积	6,898.90

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江北仑	浙江北仑	股权投资	30.00%		权益法
江苏嘉逸医药有限公司	江苏南通	江苏南通	医药		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	江苏嘉逸医药有限公司	宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	江苏嘉逸医药有限公司
流动资产	4,897,160.09	19,671,145.87	49,256,033.57	
非流动资产	295,863,625.00	194,013,952.67	125,929,455.00	
资产合计	300,760,785.09	213,685,098.54	175,185,488.57	
流动负债	182,089.96	44,704,780.36	182,089.96	
非流动负债		33,250,851.23		
负债合计	182,089.96	77,955,631.59	182,089.96	
归属于母公司股东权益	300,578,695.13	135,729,466.95	175,003,398.61	
按持股比例计算的净资产份额	90,173,608.54	66,507,438.81	52,501,019.58	
调整事项	-6,873,802.90	276,492,561.19		
--商誉		276,492,561.19		
--其他	-6,873,802.90			
对联营企业权益投资的账面价值	83,299,805.64	343,000,000.00	52,501,019.58	
净利润	62,177,291.52		-4,320,482.28	
综合收益总额	62,177,291.52		-4,320,482.28	

其他说明

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

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

1、信用风险

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

2、市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要

来源于银行长期借款。

3、流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	9,915.56				9,915.56
应付账款	6,909.57				6,909.57
其他应付款	11,361.14				11,361.14
长期借款及利息	3,794.20	6,752.00	12,256.00		22,802.20
长期应付款及利息	2,603.00	24,607.42			27,210.42
合计	34,583.47	31,359.42	12,256.00		78,198.89

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			35,247,680.83	35,247,680.83
持续以公允价值计量的资产总额			35,247,680.83	35,247,680.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

注：管理层已经评估了应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司联营企业宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“磐霖仟源”）持有非上市公司股权，在按照本公司会计政策调整磐霖仟源财务报表时将其分类为以公允价值计量变动计入当期损益的金融资产。上述金融资产按第三层次公允价值计量，本公司聘请专业评估机构对上述投资进行估值，估值时主要采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

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

截至2019年12月31日止，股东翁占国先生、赵群先生和张振标先生合计持股比例为20.80%，由于上述股东在2014年8月签署了《一致行动协议》并在2017年3月签署了《一致行动协议之补充协议》，故上述股东共同拥有公司的控制权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是股东翁占国先生、赵群先生和张振标先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州保灵药业有限公司	原联营企业，自2019年4月11日后不再是公司联营企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台州保灵药业有限公司	采购商品	10,397,684.19	10,397,684.19	否	13,959,436.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵群	57,768,000.00	2019年12月04日	2021年12月04日	是

关联担保情况说明

公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司与平安点创国际融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，租赁总额57,768,000元，租赁期共24个月，起租日为2019年12月4日，公司股东、董事长赵群先生为杭州澳医保灵药业有限公司提供连带责任保证。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,270,286.10	5,127,170.54

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	台州保灵药业有限公司	3,000,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	江苏嘉逸医药有限公司	30,000,000.00	30,000.00		

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至2019年12月31日止，公司将其持有的浙江海力生制药有限公司60%股权、杭州保灵集团有限公司100%股权、杭州恩氏基因技术发展有限公司的80%股权予以质押用于银行借款担保。

2、截至2019年12月31日止，子公司杭州保灵集团有限公司将其拥有的瑞晶国际商务中心2401-2405室予以抵押用于银行借款担保。

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

4、截至2019年12月31日止，子公司浙江海力生制药有限公司以舟山经济开发区新港园区2015-12号地块（定国用（2016）第0800010号）土地使用权以及其上在建工程（2018年已结转固定资产）向中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行提供抵押用于银行借款担保。

5、2019年11月，公司与醴泽基金及自然人张宇签署《关于投资江苏嘉逸医药有限公司之合作协议》，协议约定：

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

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

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

（4）协议5.4条：南通恒嘉投资江苏嘉逸（以受让及增资获得嘉逸医药 51%股权的工商变更登记日为准）满24个月前，各方未依据本协议5.2条、5.3条、5.5条的约定签署正式的收购协议的，前述期满24个月后至满36个月期间，醴泽基金、张宇分别有权要求公司以醴泽基金、张宇各自实缴出资额及按照醴泽基金、张宇各自实缴出资额以年化收益率15%计算的收益之和收购其所持南通恒嘉部分或全部股权，支付方式为现金。

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

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

6、公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司与平安点创国际融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》，杭州澳医保灵药业有限公司将合同约定的固定资产出售给平安点创国际融资租赁有限公司，并向其租回，租金总额57,768,000元，租赁期

共24个月，起租日为2019年12月4日。由于合同约定“乙方（杭州澳医保灵药业有限公司）签署与履行本合同的唯一目的在于从甲方（平安点创国际融资租赁有限公司）获得资金融通服务，让渡租赁物所有权是乙方履行本合同的保障措施之一；甲方签署及履行本合同的目的在于为乙方提供资金融通服务，获取相应收益，取得租赁物所有权是甲方实现本合同项下权利的保障措施之一”，故本公司将上述形成融资租赁的售后租回交易按照抵押借款进行会计处理。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2020年1月21日，南通恒嘉药业有限公司完成向江苏嘉逸医药有限公司增资28,571,400元，故南通恒嘉药业有限公司持有江苏嘉逸医药有限公司51%股权，江苏嘉逸医药有限公司成为公司控股子公司。		
对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估	自新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）从2020年1月起不断蔓延以来，公司高度关注疫情发展，在积极做好企业疫情防控的同时，经公司第三届董事会第三十九次会议审议通过，公司通过山西省大同市平城区红十字会向疫区进行了捐赠。本公司及各地子公司自2月起陆续开始复工。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成较大的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，该评估工作尚在进行中。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十五、其他重要事项

1、其他

公司在资产负债表日无需要披露的其他事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	733,508.44	0.91%	733,508.44	100.00%		733,508.44	0.76%	733,508.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,600,198.58	99.09%	4,236,390.02	5.32%	75,363,808.56	95,603,175.36	99.24%	4,848,352.76	5.07%	90,754,822.60
其中：										
合计	80,333,707.02	100.00%	4,969,898.46		75,363,808.56	96,336,683.80	100.00%	5,581,861.20		90,754,822.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉慧尔药业有限公司	376,330.36	376,330.36	100.00%	预计无法收回
山西大统进出口贸易有限公司	231,000.00	231,000.00	100.00%	预计无法收回
四川佳能达医药贸易有限公司	126,178.08	126,178.08	100.00%	预计无法收回
合计	733,508.44	733,508.44	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	79,106,164.30	3,955,308.22	5.00%
1-2 年	408,244.43	199,958.12	48.98%
2-3 年	15,553.91	10,887.74	70.00%
3 年以上	70,235.94	70,235.94	100.00%
合计	79,600,198.58	4,236,390.02	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	79,106,164.30
1 至 2 年	408,244.43
2 至 3 年	15,553.91
3 年以上	803,744.38
3 至 4 年	6,554.07
4 至 5 年	374,619.19
5 年以上	422,571.12
合计	80,333,707.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	733,508.44					733,508.44
按组合计提的坏账准备	4,848,352.76		611,962.74			4,236,390.02
合计	5,581,861.20		611,962.74			4,969,898.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏仟源药业有限公司	78,822,874.30	98.12%	3,941,143.72
四川省惠达药业有限公司	679,045.55	0.85%	132,891.17
武汉慧尔药业有限公司	376,330.36	0.47%	376,330.36
山西大统进出口贸易有限公司	231,000.00	0.29%	231,000.00
四川佳能达医药贸易有限责任公司	126,178.08	0.16%	126,178.08

合计	80,235,428.29	99.89%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,451,014.85	2,691,251.59
合计	2,451,014.85	2,691,251.59

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,011,896.82	1,007,896.82
员工暂借款		108,701.00
往来款	94,921.20	175,996.02
应收长期资产转让款	200,000.00	200,000.00
合并范围内子公司往来款	1,282,371.28	1,226,691.28
预付款项转入	8,969.91	8,969.91
其他	377,581.30	377,581.30
合计	2,975,740.51	3,105,836.33

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			414,584.74	414,584.74
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	11,090.45		100,000.00	111,090.45
本期转回			949.53	949.53
2019年12月31日余额	11,090.45		513,635.21	524,725.66

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）	369,826.92
1至2年	1,375,192.08
2至3年	124,699.20
3年以上	1,106,022.31
4至5年	980.00
5年以上	1,105,042.31
合计	2,975,740.51

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	其他	
按单项计提坏账准备	414,584.74	100,000.00	949.53			513,635.21
按组合计提坏账准备		11,090.45				11,090.45
合计	414,584.74	111,090.45	949.53			524,725.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏仟源药业有限公司	合并范围内子公司往来款	1,282,371.28	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	43.09%	1,282.37
大同华润燃气有限公司	押金保证金	430,000.00	5 年以上	14.45%	2,150.00
上海新张江物业管理有限公司	押金保证金	236,309.72	1 至 2 年、5 年以上	7.94%	1,181.55
浙江苏泊尔制药有限公司	应收长期资产转让款	200,000.00	1 至 2 年	6.72%	100,000.00
大同县供电支公司开发区供电所	押金保证金	150,000.00	5 年以上	5.04%	750.00
合计	--	2,298,681.00	--	77.25%	105,363.92

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的其他应收款

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	918,666,594.13	100,045,242.44	818,621,351.69	762,256,606.13	80,458,621.32	681,797,984.81
对联营、合营企业投资	83,299,805.64		83,299,805.64	68,157,528.27		68,157,528.27
合计	1,001,966,399.77	100,045,242.44	901,921,157.33	830,414,134.40	80,458,621.32	749,955,513.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江海力生制药有限公司	136,405,535.10			2,330,000.00		134,075,535.10	30,924,464.90
杭州保灵集团有限公司	338,509,443.58			7,870,000.00		330,639,443.58	48,960,556.42
杭州恩氏基因技术发展有限公司	92,660,000.00			5,740,000.00		86,920,000.00	13,080,000.00
四川仟源中药饮片有限公司	23,673,616.00					23,673,616.00	
武汉仟源电子商务有限公司	6,614,990.13	350,000.00				6,964,990.13	
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	49,046,400.00			3,646,621.12		45,399,778.88	7,080,221.12
西藏仟源药业有限公司	34,888,000.00					34,888,000.00	
南通恒嘉药业有限公司		156,059,988.00				156,059,988.00	
合计	681,797,984.81	156,409,988.00		19,586,621.12		818,621,351.69	100,045,242.44

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波磐霖 仟源股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	68,157,52 8.27			15,142,27 7.37						83,299,80 5.64	
小计	68,157,52 8.27			15,142,27 7.37						83,299,80 5.64	
合计	68,157,52 8.27			15,142,27 7.37						83,299,80 5.64	

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	207,897,132.64	126,773,884.11	252,932,804.23	140,515,404.97
其他业务	27,654.87			
合计	207,924,787.51	126,773,884.11	252,932,804.23	140,515,404.97

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,000,000.00	24,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	15,142,277.37	-1,296,144.68
理财产品收益	62,807.92	
合计	42,205,085.29	23,303,855.32

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,251,449.32	
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）	50,693,893.90	
委托他人投资或管理资产的损益	573,718.42	
债务重组损益	7,777.83	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	115,987.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	786,765.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,449,939.41	
减：所得税影响额	6,490,664.34	
少数股东权益影响额	691,952.93	
合计	64,696,914.50	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,449,939.41	因联营企业交易性金融资产公允价值变动而取得的投资收益

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.65%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.29%	-0.29	-0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2019年年度报告原件。
- 五、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部

山西仟源医药集团股份有限公司

法定代表人：赵群

2020年4月28日