



湖南景峰医药股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

董事长致辞

尊敬的股东们：

大家好！

过去的 2019 年，是不平凡的一年。这一年，新中国喜迎 70 华诞，全面建成小康社会、第一个百年奋斗目标迈入攻坚阶段。这一年，医改进入深水区，医药行业政策频出，从年初“4+7”首批带量采购到年底的全国扩围，医药行业的供给侧改革迎来颠覆式破局。中国医药市场变革、重塑、创新进程加剧，一条改变中国乃至全球医药产业结构的变革正在狂飙突进。

过去的 2019 年，是全体景峰同仁解放思想、坚定信心、锐意改革的一年，也是回归主业、深耕布局、蓄势待发的一年。我们重新确立了景峰的使命是“专注优质药品，改善生命质量”，明确了“成为全球信赖的专业医药企业”的愿景。我们坚定不移“走与国际接轨的仿制药产业化道路”，坚决推动营销、研发、制造乃至整个公司的组织变革，以凤凰涅槃式的嬗变来激活组织、激活人才。

2020 年是具有里程碑意义的一年，景峰医药将坚持道路自信、文化自信，坚定不移实施“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略。“以改革促增长，以发展保增长”，强根基、补短板，稳主业、促发展。在营销上我们坚决走以自主经营为主、代理外包为辅的发展道路，做精、做好、做强、做大、做透。在研发上加快落实“短长结合、以短养长、以快为主”的研发策略，完善研发布局，加大研发投入，强化研发项目管理，提升研发效率，完善研发人才的激励机制，力争多出产品、快出产品。在制造上，全面推行以 cGMP 为主的全面质量管理体系，全面提升员工生产技术水平，加强人员专业能力培养，打造狼性工作团队，追求敏锐、快捷反应，执行高效工作作风。

坚信只要我们每一位景峰人都提高危机意识，三军一心、将士用命，持续艰苦奋斗，相信定会穿越经济周期的迷雾，在 2020 年勇创佳绩！

2020 年，孕育着新的希望，也面临着新的挑战。刚刚度过十岁生日的景峰人，正值芳华，让我们只争朝夕，不负韶华，共同迎接新春的到来，奔向更美好的未来，开启景峰发展新时代！

湖南景峰医药股份有限公司董事长兼总裁：叶湘武

2020 年 4 月 28 日

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。

公司负责人叶湘武、主管会计工作负责人丛树芬及会计机构负责人(会计主管人员)王力声明：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。

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

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济与市场风险、公司主要业务方面的风险，公司在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	3
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	15
第五节重要事项.....	40
第六节股份变动及股东情况.....	59
第七节优先股相关情况.....	65
第八节可转换公司债券相关情况.....	66
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第十节公司治理.....	74
第十一节公司债券相关情况.....	80
第十二节 财务报告.....	84
第十三节 备查文件目录.....	200

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、景峰医药	指	湖南景峰医药股份有限公司
上海景峰	指	上海景峰制药有限公司
贵州景峰	指	贵州景峰注射剂有限公司
贵州景诚	指	贵州景诚制药有限公司
海南锦瑞	指	海南锦瑞制药有限公司
海门慧聚	指	海门慧聚药业有限公司
盛景美亚	指	贵州盛景美亚制药有限公司
Sungen Pharma/美国尚进	指	Sungen Pharma, LLC
科新生物	指	上海科新生物医药技术有限公司
金沙医院	指	成都金沙医院有限公司
大连德泽	指	大连德泽药业有限公司
大连金港	指	大连华立金港药业有限公司
上海景泽	指	上海景泽生物技术有限公司
联顿妇产	指	云南联顿妇产医院有限公司
联顿骨科	指	云南联顿骨科医院有限公司
联顿医药	指	云南联顿医药有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
CDMO	指	合同定制研发和生产
GMP	指	Good Manufacture Practices/生产质量管理规范
cGMP	指	Current Good Manufacture Practices/动态药品生产管理规范
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application/简略新药申报
NMPA	指	国家药品监督管理局，英文名称为"National Medical Products Administration"，2018 年 8 月由原中国食品药品监督管理局（CFDA）更名为 NMPA
CDE	指	Center for Drug Evaluation/（国家药品监督管理局）药品审评中心
FDA	指	Food and Drug Administration/美国食品和药品管理局

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	景峰医药	股票代码	000908
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南景峰医药股份有限公司		
公司的中文简称	景峰医药		
公司的外文名称（如有）	Hunan Jingfeng Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	叶湘武		
注册地址	湖南省平江县天岳开发区天岳大道 48 号		
注册地址的邮政编码	414500		
办公地址	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 30 楼		
办公地址的邮政编码	200122		
公司网址	www.jfyiyao.com		
电子信箱	ir@jfhzyao.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毕元	陈敏
联系地址	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 30 楼	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场 30 楼
电话	0731-88913276/021-58360092	0731-88913276
传真	021-58360818	021-58360818
电子信箱	ir@jfhzyao.com	ir@jfhzyao.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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	914306007121062680
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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
签字会计师姓名	张再鸿、赵姣

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室	管汝平、王鑫	2014 年 11 月-2017 年 12 月 (注)
注：因 2014 年重大资产重组配套募集资金尚未使用完毕，财务顾问就该事项继续履行持续督导义务。			

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,344,029,111.24	2,585,696,901.89	-48.02%	2,583,652,335.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	-882,806,468.65	186,812,660.38	-572.56%	162,085,589.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-974,609,805.69	166,275,888.24	-686.14%	140,888,210.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,170,428.51	350,937,845.44	-89.69%	151,650,408.51
基本每股收益（元/股）	-1.0034	0.2123	-572.63%	0.1842
稀释每股收益（元/股）	-1.0034	0.2123	-572.63%	0.1842
加权平均净资产收益率	-43.45%	7.67%	-51.12%	6.89%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	4,350,072,904.84	5,227,113,436.26	-16.78%	4,868,764,276.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,588,007,410.82	2,483,665,326.15	-36.06%	2,378,469,144.10

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	294,625,539.38	394,615,211.17	343,864,353.02	310,924,007.67
归属于上市公司股东的净利润	19,196,531.94	43,837,955.64	-205,977,913.47	-739,863,042.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,955,286.61	30,758,372.23	-207,491,560.24	-743,921,331.07
经营活动产生的现金流量净额	-106,845,603.00	250,209,345.00	-99,204,913.95	-7,988,399.54

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,264,856.02	1,149,571.50	-3,574,156.43	
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）	26,098,492.62	29,154,256.21	30,749,333.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,577,865.37	609,823.72	3,473,331.76	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,376,166.57	-11,173,065.64	-4,942,752.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,123,364.87	6,159,448.69		长期股权投资处置损益
减：所得税影响额	1,137,821.68	2,671,961.43	3,832,663.14	
少数股东权益影响额（税后）	1,747,253.59	2,691,300.91	675,713.96	
合计	91,803,337.04	20,536,772.14	21,197,379.34	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。

公司经营范围为：以自有资产进行医药、医疗项目投资；生物制药技术项目的研发与投资；商品进出口贸易；企业管理咨询、医疗医药研发技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司旗下子公司主要业务涉及化学药、生物药以及中成药的研发、制造与销售业务。公司目前拥有大容量注射剂、小容量注射剂（含抗肿瘤类）、冻干粉针剂（含抗肿瘤类）、注射乳剂、硬胶囊剂、丸剂、颗粒剂、气雾剂、酏剂、口服乳、中药饮片以及原料药等通过国家GMP认证的生产线二十余条。除此之外，另有数条原料药生产线分别通过了中国NMPA认证、美国FDA认证、欧盟EDQM认证、日本PMDA GMP认证和韩国MFDS cGMP认证。

公司的产品管线包括：

（1）心脑血管领域产品线：包括参芎葡萄糖注射液、心脑血管胶囊（全国独家）、盐酸替罗非班注射用浓溶液、盐酸替罗非班氯化钠注射液、注射用盐酸地尔硫卓和乐脉丸等；

（2）抗肿瘤领域产品线：包括榄香烯乳状注射液及榄香烯口服乳（全国独家）、注射用培美曲塞二钠、注射用盐酸吉西他滨、盐酸伊立替康注射液、注射用磷酸氟达拉滨和注射用奥沙利铂等；

（3）骨伤科疾病领域产品线：包括玻璃酸钠注射液（含玻璃酸钠原料药）、镇痛活络酏（全国独家）、冰柜伤痛气雾剂（全国独家）、通迪胶囊（全国独家）和骨筋丸胶囊等；

（4）妇儿领域产品线：包括妇平胶囊（全国独家）、金鸡丸（全国独家）和儿童回春颗粒等；

（5）消化系统领域产品线：包括注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、注射用兰索拉唑、复方胆通胶囊和消炎利胆胶囊等；

（6）抗感染领域产品线：注射用盐酸克林霉素磷酸酯、注射用单磷酸阿糖腺苷、注射用更昔洛韦和复方柳唑气雾剂（全国独家）等；

（7）原料药产品线：CDMO+自有知识产权特色原料药，包括阿瑞匹坦原料、替罗非班原料、氟比洛芬酯原料、盐酸川芎嗪原料、恩替卡韦原料、泰拉霉素原料、匹莫苯丹原料和盐酸贝拉普利原料等。

2、经营模式

（1）采购模式

公司旗下的生产制造企业采购模式以内控管理、成本最低、质量最优和风险最小为原则建立业务管理的目标，以风险控制的思路，对采购工作进行质量、风险、成本等多维度梳理，在实际采购运行过程中实现全面内控管理，达到控风险、控成本、控质量的目标。

各项生产原料方面，由各子公司物流部以定量采购、集中采购、定期采购等多种途径结合的方式，统一负责原材料、辅料、包装材料等物资的采购，保障公司原料来源可靠且具备成本优势。同时通过质量事务部对主要物料供应商进行整体的质量评估，建立供应商档案，形成合格供应商名录。物流部以销售计划、生产计划和库存量等数据为基础制定物料采购计划，采购人员按照采购计划的数量、规格、时间等要求进行物料的采购。在采购实施中，通过合格供应商分级管理、招标与协议采购并重的模式，结合完备的供应商管理体系，形成完善有效的采购管理模式。

（2）生产模式

公司生产实行以销定产的计划管理模式，执行内部计划管理工作流程，以营销体系确定的内部订单和交货时间为依据组织生产。生产部每年根据销售计划制定新年度生产计划，并分解到月度。在每月实际生产计划安排中，由生产部与物流部共同参考销售月度计划、库存数据、年度生产计划、生产设备情况制定新月度生产作业计划。当月在执行生产作业计划过程中，若出现特殊情况，通过上报审批后方可进行适当调整。

公司制定了严格的生产管理制度，联合质量事务部对生产用物料建立了完善的质量标准和领用转运标准；对生产环境、人员操作实行动态监控管理、生产工艺过程的各项关键质量指标实现实时采集分析；生产完成后的车间清场和生产记录等各个环节均有复核，并以文件形式作出严格的规定，通过以上措施，保证整个生产过程严格按照GMP规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产操作，产品质量稳定、均一、合格，为社会公众提供优质的医药产品。

（3）销售模式

公司以省区销售总经理责任制为基础，多产品矩阵管理相结合；适应市场竞争要求和以客户为中心的价值观导向，坚定地走“自主经营为主，外包和代理为辅”的营销模式，未来五年自营占比预计达到90%以上，只有在需要快速覆盖、抢占市场份额的产品和市场区域才适当考虑外包和代理，打造全网点全产品的销售网络。全面深入推进学术营销，强化公司专家形象，塑造高品质与负责任的品牌形象。在既定业务领域的多品种产品形成系列组合，为不同的治疗与康复场景提供解决方案，帮助医生提升治疗水平、帮助患者快速康复。公司加速扩充自营团队规模，加强网点布局的力度，整合资源，优化销售人员的市场布局，激活工作能力和积极性，大幅提升人均单产；同时加强学术推广，坚定地走高效专业化学术推广之路。公司在全国积极组织并推广各项专业化学术会议、产品专业知识的学习培训、临床疗效研究成果的专家共识会、临床路径专业学术研讨会、临床观察与典型病例征集分享会、专家产品咨询会等，通过一系列的专业化学术推广使专家医生对公司产品疗效和临床使用方式，有更深入更清晰的认识，从而达到合理规范用药的目的，更好地服务于广大患者。除了在等级医院持续保持我们的竞争优势以外，还要关注并积极投入力量，深入到第三终端和 OTC 的广阔市场，实现渠道下沉，向终端市场靠拢。同时也积极探索利用新媒体和电商等互联网技术进行市场布局的可能性。

（4）研发模式

公司采用自研与联合开发的合作研发模式，集中研发资源，在关键领域、环节快速突破。集团研发平台强调完整性，在全链条科学分工的基础上，各业务单元按照产品生命周期有机协同。依托总部研发中心，链接各子公司生产单元，分别打造发酵技术平台、高分子交联技术平台、预灌封制剂产业化平台、纳米制剂平台、复杂注射剂平台。通过 Sun Gen Pharma 的 ANDA 快速申报、技术转让服务等业务，发挥信息流+CMC（生产工艺与质量控制研究）对集团产业链的引领作用，整合优化资源配置，实现项目成果的产业转化。研发中心继续深化与国内高校、科研院所、医院等的开放式合作，构建稳定内外部研发生态。目前，通过与全球知名药企建立联系，以合资、合作或者技术转让的方式，嵌入全球创新链、价值链，深化与国际接轨的产业化道路。公司将目标聚焦在具有临床价值和技术特色的渐进性创新上。未来将围绕大病种，紧跟专利期限，提前筹划，关注同领域竞争友商动态，力争首仿。公司遵循以自主研发为主，利用产业资源，有效整合行业研发资源，实现快速仿制。

报告期内的公司主要业务经营管理模式和研发模式未发生重大变化。

3、行业情况

2019年，在国务院领导下，国家药监局、国家医保局、国家卫健委等多部门相互配合，“三医”联动改革持续深化。医药行业相关政策及法规密集出台，《疫苗管理法》颁布，《药品管理法》新修，药品一致性评价继续推进，带量采购落地执行并继续扩围、DRG试点开启等，多项重磅政策和重要法规的发布，深刻影响行业格局。医药方面，强化药品质量管理、鼓励创新；医保方面，深化支付方式改革、降价控费；医疗方面，落实分级诊疗、提升医疗服务水平。综合来看，继续深化改革依然是未来的主基调。

查阅国家统计局数据可知，2019年，医药制造业规模以上企业实现营业收入23,908.6亿元，同比增长7.4%，增速较上年同期下降5个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平3.6个百分点；发生营业成本13,505.4亿元，同比增长5.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平1.6个百分点。实现利润总额3,119.5亿元，同比增长5.9%，增速较上年同期下降3.6个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平9.2个百分点。

查阅国家财政部数据可知，2019年，全国卫生健康支出16,797亿元，同比增长10%，占全国一般公共预算支出的比重为7.03%。2019年，全国居民人均医疗保健消费支出1,902元，同比增长12.9%，占人均消费支出的比重为8.8%。

整体来看，无论是企业的生产经营情况还是政府、个人支出情况，医药行业“稳中求进”总基调没有变，行业发展水平迈上新台阶，行业发展质量稳步提升，依旧是未来增长预期比较明确的行业之一。

4、公司地位

报告期内，景峰医药荣获“2018年中国医药工业百强系列榜单中药企业Top28”、“医药产业标杆企业”、“2019年度中国大健康产业新锐企业奖”、“2019年度中国社会责任新锐企业”、“2019中国上市药企化学药综合实力排行榜第46名”等荣誉称号。

上海景峰荣获“工信部专精特新小巨人企业”称号、“宝山区产业互联网创新示范企业”称号；并入选宝山区人才工作重点项目、宝山区技能人才培养“双百计划”。

贵州景峰荣获“全国五一劳动奖状”、“2019贵州制造业100强”荣誉称号，并通过2019年知识产权管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证及ISO45001职业健康安全管理体系认证。

贵州景诚连续5年荣获“贵州民营企业100强”，荣获“2018年度修文民营企业纳税大户”荣誉称号；2019年11月中华中医药学会发布《心脑血管宁胶囊治疗动脉粥样硬化性心血管疾病临床应用专家共识》。

海南锦瑞荣获“2018年度安全生产工作先进单位”；荣获“知识产权体系认证”；“注射用奥沙利铂”、“注射用培美曲塞二钠”、“注射用盐酸吉西他滨”、“盐酸伊立替康注射液”荣获海南省高新技术产品证书；荣获“海南工商职业学院教学实训基地”。

海门慧聚荣获“2019中国数字服务暨服务外包领军企业百强”、“江苏省技术先进型企业”、“南通市十佳生产型服务外包企业”、“海门市创新型企业30强”荣誉称号。

大连德泽专利“一种从温郁金中制备抗癌药榄香烯的方法”获评第21届“中国专利金奖”；大连金港荣获大连市“专利技术产业化试点企业”、辽宁省中小企业“专精特新”产品荣誉称号。

联顿妇产取得了云南省、市医保资质，联顿骨科、联顿妇产均为省市基本医疗保险定点医疗机构。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	应收票据减少主要系票据到期变现及本期收到票据减少所致
预付账款	预付账款减少主要系预付工程款、设备款转入在建工程，预付研发技术款转入其他非流动资产所致
持有待售资产	持有待售资产减少主要系本期处置子公司金沙医院所致
其他流动资产	其他流动资产增加主要系本期购买理财产品及大额存单所致
商誉	商誉减少主要系本期贵州景诚、海南锦瑞、大连德泽、科新生物计提商誉减值准备所致
其他非流动资产	其他非流动资产增加主要系本期预付研发技术款转入所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是一家专注医药健康产业的企业，涉足药品研发、生产、销售等业务，并涉足医药投资领域。截至本报告期末，全

资或控股包括上海景峰在内的五家药品生产制造企业、一家药品销售公司、一家原料药生产企业、两家医疗机构、两家医院管理公司、持有两支产业并购基金份额。公司注重不断提高质量管理水平，以为人类提供高品质的药物为目标，经过多年的成长之路，稳步打造核心竞争力，逐步实现企业价值。

公司以全球化的眼光，利用自身优势链接全球医药产业技术、市场、管理、人才和资金等要素资源，发挥长板优势，融入全球医药产业分工与合作生态。有序推进全球化的业务布局，在研发环节，公司吸收全球信息和知识，紧跟全球药品专利，根据研发能力和节奏快速转换为公司的优势。在营销环节，立足国内市场做深做透，战略性或策略性进入国际市场。逐步锻造国际竞争力，成为一家惠及全球病患的医药企业。

1、聚焦主营业务，发挥专业优势

伴随着消费需求和健康意识的提升，人口老龄化、环境及生活方式的改变，心脑血管、骨科、肿瘤等疾病的发病率逐年呈现年轻化、快速上升的趋势，公司目前主要产品聚焦于心脑血管、骨科、抗肿瘤三大领域，主要以参芎葡萄糖注射液、心脑血管胶囊、盐酸替罗非班氯化钠注射液、盐酸替罗非班注射用浓溶液为首的心脑血管领域产品，以榄香烯乳状注射液及榄香烯口服乳、注射用培美曲赛二钠、盐酸伊立替康注射液、注射用盐酸吉西他滨、注射用磷酸氟达拉滨、注射用奥沙利铂等为代表的抗肿瘤领域产品，以玻璃酸钠注射液为主的骨科领域产品，并有多项产品已经获得临床批件或正在临床研究中，公司未来将不断推出新的产品，丰富现有的产品管线。

另外以儿童回春颗粒、乐脉丸、妇平胶囊、通迪胶囊为主的口服产品覆盖心脑血管领域以及妇儿专科用药，已开展了长时间的患儿教育，具备良好的市场前景，特别是目前我国儿童用药品类稀少，而公司产品儿童回春颗粒，作为儿童专科用药，主要用于治疗小儿惊风、临夜发热、麻疹隐现不出引起的身热咳嗽，以及水泻、腹痛等儿童常见病症，有小剂量、易吞服等贴合儿童服用的特点。

2、坚持仿创结合，打造多维管线

为保持持续的竞争优势，公司必须打造与国际接轨的 cGMP 生产质量体系，整体提升公司核心竞争力。公司坚持业务选择符合国际医药行业的发展趋势，符合国际药物质量标准，符合国际原研药物生产的工艺标准，走一条高质量可持续的发展之路。未来5-10年公司的产品线以小分子为主、大分子为辅，重点关注大规模、列入医保目录的关键品种。按照每年3-5个新品节奏，持续快速推出新产品，避免对单一产品依赖，逐渐形成有规模化的产品矩阵。探索性进行高端特色制剂和创新药研发管线储备，不断塑造产品壁垒，为未来差异化战略积蓄力量。

公司已建立以化学药和生物药为主导的仿创结合多维产品管线：（1）优化研发管线中化学药、生物药、中成药的比例，建立以化学药和生物药为主要开发方向的产品结构布局；（2）研发中心打造脂质体等高端制剂研发与生产平台，同时致力于建立高技术壁垒的生物药品研发与生产平台；（3）利用子公司原料药优势，做到重要产品的原料药自行供给并实现公司原料制剂一体化的目标；（4）借力Sungen Pharma建立起一支优秀的国际化的研发及销售团队，为制剂出口与国际化铺路；（5）全力推进公司国际化进程，推动上海景峰和贵州景峰生产线cGMP升级，实现公司主要产品中美双申报，构建公司完整的国际化制药企业格局。2019年公司完成了抗肿瘤注射剂国际化生产线的建设与验收、小容量生产线的升级与改造工作，同时启动了固体制剂生产线和冻干生产线的cGMP改造，预计于2020年完成项目改造。在现有质量管理体系基础上，建立健全cGMP文件体系，完成质量系统的升级。（6）已完成两条1000L的生物药生产线建设，与军科正源等多家企业建立联合开发、委托生产的合作模式；（7）已完成脂质体商业生产线的建设。上述生物药和脂质体生产线均位于国内领先水平。

公司拥有药品生产批件127个，其中13个药品为独家品种；共有56个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2019年版），其中甲类24个，乙类32个；共有26个品种被列入《国家基本药物目录》（2018年版）。以上产品为丰富公司现有产品结构、建设完善的多维生产管线打造了良好的基础。

3、研发战略清晰，在研产品丰富

公司通过加强自主研发和合作引进，积极实施“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略，为公司未来的产品储备奠定坚实基础。公司在研产品主要涵盖心脑血管、骨科、抗肿瘤、抗过敏、抗病毒、镇痛和止吐等多个治疗领域。其中，中美双报项目JS01、JS03、JS06、JS07、JF1901、JF1902、JF1907的研发工作有序推进；完成氟比洛芬酯产品补充资料提交，2020年2月7日发布收到《药审中心关于氟比洛芬酯注射液注册现场检查的通知》，2020年3月26日发布收到《氟比洛芬酯注射液补充资料通知》的相关公告，另已开展增加氟比洛芬酯解热适应症的临床研究；Sungen Pharma产品管线丰富、申报速度较快，ANDA获批已达预期，为丰富产品线及提升现有产品的技术含量和质量奠定坚实基础，并完成多个产品的工艺研究，有助于

实现公司研发产品中美双申报；海门慧聚已有70余项API，公司积极推进自有原料药制剂化工作。

4、优化营销结构，推进全国布局

公司逐步建立起一支专业化的自营销售团队，随着多年的市场打造和沉淀，公司已完成全国31个省、市及自治区营销网络覆盖，形成了以省区销售总经理责任制与多产品矩阵管理相结合的扁平高效营销模式。公司主要产品的市场份额相对稳定。中华中医药学会发布《心脑血管治疗动脉粥样硬化性心血管疾病临床应用专家共识》，将有力保持在心脑血管用药方面的优势，通过专业化学术推广，强化市场准入工作和招标采购工作，不断推进销售网点的覆盖，同时营销渠道下沉，精耕细作，逐步实现代理管控向自控渠道的转变。国家卫生健康委员会医政医管局发布《原发性肝癌诊疗规范（2019年版）》将公司旗下大连金港生产的榄香烯系列产品列为临床用药之一。目前公司抗肿瘤药的终端医院覆盖突破1,000家，全品种累计医院覆盖已经突破10,000家，未来五年有望实现终端医院覆盖数目一倍以上的增加。

5、群体奋斗的企业文化，人才辈出的竞争机制

公司基于“走与国际接轨的仿制药产业化道路”的战略目标，确立了“以客户为中心，以奋斗者为本，长期坚持艰苦奋斗的工作作风”的核心价值观。公司人力资源工作的使命和目标就是根据公司战略规划和经营目标，重点围绕文化、组织、干部、人才，全力以赴营造以奋斗者为本、长期坚持艰苦奋斗的企业文化，打造和发现以奋斗者为核心的狼性团队，形成人才辈出的竞争机制。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年是国家相关医药政策密集出台的一年，药品招投标降价、国家重点监控合理用药药品目录出台、“4+7”药品带量采购扩容、地方GPO模式推广、新版国家医保药品目录的调整、地方辅助用药目录公布、地方医保增补目录设定三年过渡期(未列入国家医保目录品种自2020年起三年内分年度按40%、40%、20%比例逐步调整退出省级地方医保支付目录)。“改革”与“发展”成为医药行业的主旋律。面对政策环境和市场环境的新变化，公司积极拥抱变革、快速适应调整。根据 IQVIA 数据统计，2019年全球药品支出接近1.3万亿美元，中国为全球第二大医药市场，预计到2023年全球药品支出将超1.5万亿美元。以仿制药为主的化学药品制剂占据我国药品市场容量的主导地位。未来在鼓励创新的政策趋势下，随着医药行业研发投入的逐步加大，自主研发药品数量将不断提升，尤其生物医药发展前景广阔。目前生物技术药物主要用于癌症、心血管疾病等疾病的治疗，全球生物药市场已超2,000亿美元，并将保持高速增长。

报告期内，随着国家进一步推动实施“健康中国”战略和深化医药卫生体制改革，一系列重大改革措施接踵而至，对于药品价格、销量、格局以及符合FDA、GMP标准药品生产的重塑效应十分明显，药品价格进入了新一轮调整期，在国家医保控费的大背景下，医药制造企业的发展模式、盈利能力面临巨大挑战。国内药品审评审批加速以及优先审评政策出台对医药产业影响较大。无论进口品种还是国产品种，都呈现出批文数量快速上升的趋势。随着药品审批标准提高，仿制药一致性评价持续推进，带量采购逐步扩面，行业进入快速分化、结构升级、淘汰落后产能的阶段，具有医药自主创新能力以及拥有知识产权保护的企业将在未来市场竞争中处于优势地位。

公司紧跟宏观经济政策导向，在过去的经营基础上，结合未来发展方向，立足国内、着眼国际。公司继续坚持“**走与国际接轨的仿制药产业化道路**”战略，在此基础上制定了公司中长期发展规划，实施以高壁垒仿制药为主、长短结合、多维研发生产管线并进的战略布局。公司业务选择符合国际医药行业发展趋势，继续探索高端特色制剂和创新药研发管线，聚焦核心业务，以内生发展为主、外延扩张为辅，不断提升整体竞争力。

报告期内，公司共实现营业收入134,402.91万元，较上年同期下降了48.02%；实现营业利润-90,839.44万元，较上年同期下降了456.32%；实现归属于上市公司股东的净利润-88,280.65万元，较上年同期下降了572.56%；经营活动产生的现金流量净额为3,617.04万元，较上年同期下降了89.69%。每股收益-1.0034元，每股净资产1.81元。

营业收入发生重大变化主要受2019年医保控费、重点监控、辅助用药等政策影响。在此整体不利环境和形势下，公司的生产经营受到重大不利影响，造成经营业绩大幅下滑。尤其是注射剂产品的收入较上年同期下滑达70.31%，注射剂产品收入占总收入的占比也由2018年的69.16%下降到39.5%。公司对商誉计提减值准备影响公司净利润30,469万元，归属于上市公司普通股股东的净利润总额发生重大变化主要受业绩下滑影响。

公司主要品种参芎葡萄糖注射液未能进入2019年8月新版国家医保目录，并受各地辅助用药和重点用药监控目录相关政策的影响，初期外包、代理商处于谨慎观望状态，需求大幅下滑，2019年第四季度销售收入相比2018年同期销售收入下降超过90%。2020年产品进入了大多数省份的省医保目录（过渡期1-3年），外包、代理商的心态逐步稳定，公司聚焦于开拓等级医院、民营医院、县域及以下医疗市场。预计2020年产品销售将会恢复稳定，未来2-3年略有下降或保持平稳。另外公司主要品种榄香烯乳状注射液在2019年新版国家医保目录支付范围内限定在“限癌性胸腹水的胸腔内或腹腔内注射治疗”，缩窄了产品在临床中的使用范围，并受其他相关政策的影响，2019年第四季度销售收入相比2018年同期销售收入下降超过60%。上述公司两个主要品种的销售收入大幅降低，对公司整体经营业绩产生重大影响。

2018年医疗改革进入深水区，各类医疗政策驱使公司从外包代理模式向自主经营模式转变，2019年公司因深化实施营销体系改革，积极推进以自主经营为主，代理外包为辅的经营模式，为做深、做透、做精、做大、做强市场，促进终端上量，通过引入大量高素质高层次的销售管理人才，淘汰了不适应营销改革的销售省总，大力度投入资源继续加强营销网络的建设 and 专业化的学术推广，强化省地市县密集化营销网络的覆盖，实现营销渠道的深度下沉，实现代理管控向自控渠道的转变。营销模式和体系改革导致了销售费用增加，尤其是市场推广服务费增幅较高，对公司净利润产生较大影响。

报告期内公司主要经营情况如下：

1、深入调整转型，为后续发展蓄力

（1）深入改革，挖掘潜力

报告期内，公司在核心管理团队的领导下，并引入了具备专业从业经验及资深学术背景的国际化人才，不断为公司加速向“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略转型注入新的动力，并根据生产经营需要适时调整营销体系、研发体系等相关负责人，形成上下一心、同心协力的良好架构。公司向易于规模化的产品进行布局，快速、高品质地实现仿制药的大规模产业化。在产品布局上进行聚焦，避免业务资源分散，剥离非优势业务，不断锻造生产制造体系，谨慎投资，深度挖潜，走一条以内生发展为主，外延扩张为辅的发展道路。

上海景峰生物产品车间建设项目已完成，并完成各车间的全面验证，生物原核车间、真核车间及生物制剂车间按照GMP要求进行管理，具备承接临床前、临床批样品生产加工能力。完成复杂注射剂脂质体、肿瘤化学注射剂西林瓶及冻干制剂生产线建设，预计2020年上半年投入使用并完成国际化项目产品注册批生产。三个生物产品及一个化学药一类新药正在开展临床研究工作，一个乳剂产品待获批后将开展生产工作。

贵州景峰盐酸替罗非班氯化钠注射液（100ml）和盐酸替罗非班注射用浓溶液（50ml）均为一致性评价项目，公司是业内第一家取得盐酸替罗非班氯化钠注射液一致性评价受理通知书的企业。盐酸替罗非班注射用浓溶液已完成一致性评价注册批样品生产，目前已进入稳定性考察阶段。小容量注射车间cGMP改造项目生产线主设备与净化厂房改造工程完成。该生产线符合FDA要求的各类验证已实施完成，拟申报FDA的品种JS07已进入稳定性考察阶段。

贵州景诚拥有心脑宁胶囊、妇平胶囊、通迪胶囊、消炎利胆胶囊、复方柳啞气雾剂、儿童回春颗粒、冰棍伤痛气雾剂、镇痛活络酊、复方胆通胶囊、骨筋丸胶囊、抗栓胶囊等产品。

海南锦瑞取得小容量注射剂（抗肿瘤类，三车间）药品GMP证书，按照化学药品新4类已申报伏立康唑片、来曲唑片、普瑞巴林胶囊的批件，其中：2019年12月收到伏立康唑片补充资料通知件，并已启动发补研究工作，来曲唑片及普瑞巴林胶囊的审评状态为专业审评中。截止本报告披露日，三个注射剂品种的一致性评价研究正在进行，注射用盐酸吉西他滨和盐酸伊立替康注射液一致性评价补充申请获得CDE受理。注射用兰索拉唑预计到2020年下半年进行申报。

海门慧聚已通过中国NMPA、美国FDA、欧盟EDQM、德国BGV、日本PMDA和韩国MFDS cGMP合规性检查，与国内外数十家制药公司建立了长期的合作伙伴关系，为其提供高效且符合最新药事法规要求的原料药定制研发生产服务，其中已有十余个处于临床后期或者处于等待批准上市的创新药项目。依托自身强劲的研究技术力量，独立开发了数十个自有特色的原料药，其中国内已完成申报11个，其中3个获得药品批准文号，3个获得兽药批准文号；美国已完成申报18个产品文号；欧盟已完成申报5个，其中3个获得CEP证书；另有十余个产品正处于研发放大或申报准备阶段，数个欧美市场的首仿原料药（PMBD, TLMC, MRPT, FRCX），逐步建立起“CDMO+自有知识产权特色原料药”商业模式。报告期内，通过德国BGV cGMP现场检查认证，并先后获得了盐酸川芎嗪原料、匹莫苯丹原料等多个《药品GMP证书》和《兽药GMP证书》，海门慧聚阿瑞匹坦(原料药)通过日本PMDA认证，成为日本市场的首仿、通过美国FDA全面cGMP（现行药品生产质量管理规范）现场检查认证和江苏省农业农村厅兽药GMP认证。

大连金港抗肿瘤药车间通过辽宁省药品监督管理局GMP跟踪检查，中药口服液车间通过GMP认证并获得NMPA下发的药品GMP证书。精苓和血康口服液正积极准备投入市场。大连金港取得金匱药房GSP证书。

（2）深化营销改革，积极适应新型医疗环境

公司主要品种参芎葡萄糖注射液未能进入2019年8月新版国家医保目录，公司主要品种榄香烯乳状注射液在2019年新版国家医保目录支付范围内限定在“限癌性胸腹水的胸腔内或腹腔内注射治疗”，相比2017年国家医保目录的支付范围“限肿瘤介入治疗、腔内化疗及癌性胸腹水的患者”，缩窄了产品在临床中的使用范围。2019年大连金港产品因工艺提升，应药品管理部门的要求进行了名称变更，产品名称变更导致各省医保需重新备案，对该产品的销售产生一定的影响。为将行业政策影响因素降到最低，公司积极调整市场推广策略，大力拓展基层市场，并结合销售体系改革，全力保障市场资源投入，为后续发力奠定基础。同时，确立走专业化学术推广路线，搭建起更适合未来市场发展、更符合公司经营需要的营销团队。

报告期内，公司整合原有营销体系架构，形成以省区销售总经理责任制与多产品矩阵管理相结合的扁平高效的营销模式，同时设立销售部、商务部、市场部、政府事务部、营销财务部、营销人力部等职能中心，搭建起完备高效的营销体系。公司坚持走专业化自主经营为主，外包和代理为辅的发展道路，加强对终端市场把控力度。积极扩大以学术营销为主的自营销售

队伍建设，激发和释放优质外包代理伙伴的潜能和权益，实现多产品多渠道的销售网络。自主经营占比逐年增加，外包和代理占比逐年降低。区域销售方面，公司已搭建“省区—地市/县级—网点”三大事业平台。公司将继续着力拓宽影响力，打造高效的学术推广平台，不断加强循证医学及证据链打造，搭建重点药学专家、学术带头人平台，通过组织药学专家研讨会议，深入挖掘产品价值及临床价值管理。

（3）把握行业发展趋势，推进制剂国际化建设

当下医药行业竞争程度不断加剧，行业集中程度不断提高，公司大力推进制剂国际化项目，利用公司的原料药和制剂技术优势，在贵州景峰和上海景峰分别开展国际化建设项目，计划于2020年同步完成美国FDA以及中国NMPA仿制药注册申请，实现产品在中美市场同时上市销售。海门慧聚在国际化方面取得多项长足发展。

截至本报告披露日，Sungen Pharma累计完成15个产品ANDA申报，获得10项ANDA，分别为泼尼松片（2.5mg/5mg）、泼尼松片（10mg、20mg和50mg）、泼尼松片（1mg）、安非他命混合盐速溶片、盐酸双环胺注射液、甲泼尼龙片、福沙匹坦注射液、利多卡因软膏、安非他命混合盐缓释胶囊和雷诺嗉口服缓释片，Sungen Pharma还获得了5个产品的美国市场代理权，分别为白消安注射剂、比伐卢定注射剂、特布他林注射剂、醋酸去氨加压素注射剂（安瓿瓶）和醋酸去氨加压素注射剂（西林瓶）。

（4）加强人力资源管理，推进奋斗者文化建设

报告期内，为进一步承接“走与国际接轨的仿制药产业化道路”的战略目标，应对行业变化加剧下的组织转型，公司全面改革，全力推动组织转型和战略落地。

销售领域，公司招募、引进更多优秀人才的加盟和新鲜血液的注入，以更加扁平的销售组织结构、更加快捷的后台响应速度，全力推进自主经营队伍和专业化学术推广能力建设，助推销售组织转型。公司基于客户需求与客户触点，打造线上线下“全渠道”的一体化营销服务。公司将在品牌、政府事务、学术推广、营销赋能、营销队伍建设等方面持续发力，并以此形成核心能力。

研发领域，公司通过进一步清晰研发战略及管线布局，以新型API和新型特殊给药系统平台建设带动人才队伍建设，加大国内外研发人才招聘，完善研发人员专业能力序列评价和职业通道设计，依托专业技术人才培养、产学研联合项目建设等举措，加大研发组织能力建设，并通过实施适度超前的研发项目激励，加快研发项目进程，多出产品、快出产品。

制造领域，公司以上海景峰和贵州景峰国际化项目为先导，全体系推行FDA cGMP质量体系培训工作，提升景峰质量体系的管理能力和水平。公司以自主培养为主，结合外部引入打造制造工程师和工匠队伍。在各子公司、专业技术层面打造一批一流的工程师队伍，使其成为公司技术提升的中坚力量。

职能领域，公司通过实施奋斗者文化建设，加大奋斗者精神、效率文化、服务意识的培训宣贯，鼓励各种提升工作效率的变革创新，通过架构及岗位调整、流程及绩效优化等一系列措施，提升团队效能，建立起高效、务实的工作作风和企业文化。

2、研发初步兑现成果，提升公司未来产品竞争力

公司研发产品线构建初期以核心业务为主，关注具有首仿前景的品种，加速公司业务成长。逐步加大成长业务和创新业务的培育力度，增加复杂制剂的比例和开展生物药的开发，梯次实现业务升级。公司投入研发资金21,498万元，占营业收入比例为15.99%。

截止本报告披露日，公司全资及控股子公司共获得国家药品监督管理局3个药品注册申请受理通知书、9个药品再注册批件、4个药品补充生产申请批件、2个药品一致性评价补充申请受理通知书、3项GMP证书；15个产品ANDA申报，获得10项ANDA。公司共持有专利192项，其中发明专利142项，新增专利14项。截至本报告披露日，公司主要药(产)品研发情况如下表：

序号	代码	适应症	预计获得批件时间	进展情况
1	氟比洛芬酯注射液（3类）	术后及癌症镇痛	已获批临床批件	发补资料和研制现场检查阶段
2	氟比洛芬酯注射液（原1.6类、新2类）	解热	已获批临床批件	二期临床总结中

3	交联玻璃酸钠注射液	骨性关节炎	已获批临床批件	临床I期总结，II期临床启动
4	HA4	眼科手术中一种辅助		延续注册，即将获批上市
5	HA5	用粘弹性保护剂，适用于多种眼科手术		
6	JZB01	心力衰竭的治疗	已获批临床批件	临床推进中，完成I期临床样品生产
7	JZB28	抗肿瘤类	已获批临床批件	临床推进中
8	JZB34	抗过敏类	已获批临床批件	临床推进中
9	JS01	抗肿瘤类	-	中试放大（国际化项目）
10	JS02	抗肿瘤类	-	小试研究中
11	来曲唑片（新4类）	抗肿瘤类	已获批临床批件	完成申报生产，在CDE排队审评中，注册申请已获正式受理
12	伏立康唑片（新4类）	抗真菌类	已获批临床批件	完成申报生产，在CDE排队审评中，注册申请已获正式受理
13	普瑞巴林胶囊（新4类）	神经痛用药	已获批临床批件	完成申报生产，在CDE排队审评中，注册申请已获正式受理
14	JRC05	儿童哮喘	-	完成注册批生产
15	JF1902	止吐药	-	小试研究中（国际化项目）
16	JF1901	消化系统	-	小试研究中（国际化项目）
17	JF1903	高血压、心力衰竭	-	小试研究中
18	JF1906	消化系统	-	中试工艺开发进行中
19	JF1907	神经系统用药	-	小试研究中（国际化项目）
20	JF1908	抗肿瘤类	-	小试研究中
21	JF1909	神经系统用药	-	中试放大中
22	JF1910	抗肿瘤类	-	小试研究中
23	JF1912	预防栓塞	-	小试研究中
24	JS03	止吐药	-	完成中试工艺开发（国际化项目）
25	JS06	抗肿瘤类	-	完成中试工艺开发（国际化项目）
26	JS07	止吐药	-	完成工艺验证（国际化项目）
27	注射用盐酸吉西他滨	抗肿瘤类	已获批生产批件	一致性评价补充申请已获正式受理
28	注射用兰索拉唑	消化系统	已获批生产批件	一致性评价中
29	盐酸替罗非班氯化钠注射液	心血管类	已获批生产批件	一致性评价补充申请已获正式受理
30	盐酸替罗非班注射用浓溶液	心血管类	已获批生产批件	一致性评价中
31	盐酸伊立替康注射液	抗肿瘤类	已获批生产批件	一致性评价补充申请已获正式受理
32	泼尼松片(10,20,50 mg)	激素类药肾上腺皮质	-	已获批美国ANDA
33	泼尼松片(2.5,5mg)	激素类药肾上腺皮质	-	已获批美国ANDA
34	泼尼松片(1 mg)	激素类药肾上腺皮质	-	已获批美国ANDA
35	安非他命混合盐速溶片	激素类药精神类用药	-	已获批美国ANDA
36	安非他命混合盐缓释胶囊	精神类用药	-	已获批美国ANDA
37	盐酸双环胺注射液	肠胃类	-	已获批美国ANDA
38	甲泼尼龙片	消炎类	-	已获批美国ANDA

39	利卡多因膏剂	心、脑血管类	-	已获批美国ANDA
40	福沙匹坦	止吐类	-	已获批美国ANDA
41	盐酸雷诺嗪缓释片	心、脑血管类	-	已获批美国ANDA
42	SG105	抗生素类药	-	已申报美国ANDA
43	SG501	抗生素	-	已申报美国ANDA
44	SG502-2	止吐类	-	已申报美国ANDA
45	SG512	皮质激素类	-	已申报美国ANDA
46	SG504	抗肿瘤辅助药	-	已申报美国ANDA

截止本报告披露日，一致性评价及注射剂再评价项目注射用盐酸吉西他滨、盐酸替罗非班氯化钠注射液、盐酸伊立替康注射液补充申请已获正式受理；注射用兰索拉唑拟于2020年下半年提交补充申请资料；盐酸替罗非班浓溶液拟准备一致性评价申报资料报送NMPA；上海景峰玻璃酸钠注射液（2.5ml:25mg）一致性评价工作正在进行中。贵州景诚心脑宁胶囊的再评价项目作为国家重点研发计划子课题已经顺利完成多个中心的筹备和启动，目前正在有序开展对受试者的筛查和入组工作，其他循证项目也按计划有序推进。大连德泽已启动榄香烯乳状注射液再评价，正在开展榄香烯物质基础研究、榄香烯原料药的相关稳定性研究、稳定性考察、制剂工艺CPP、非临床试验和临床试验相关工作。

化药新药项目：1类新药交联玻璃酸钠注射液I期临床已提前完成，正式启动II期临床研究。

复杂注射剂项目：公司已搭建基于脂质体主动载药技术的商业化生产线，生产线采用全自动设计，具有自动化程度高、产能大的技术优点，现生产线已投入使用。现有产品管线中主要产品研发状态如下：JS01抗肿瘤脂质体项目已完成中试放大，产品质量达到预期接受标准；JS02及JF1908抗肿瘤复杂注射剂项目处于小试研究阶段。

普通注射剂项目：JS03、JS06已完成中试生产；JF1906中试生产进行中；JF1907、JF1910积极推进小试研究。

固体制剂项目：报告期内固体制剂板块建成可支撑普通固体制剂及纳米制剂项目的小、中试平台。其中，复杂固体制剂项目JF1901、JF1902处于小试研究阶段。普通固体制剂项目伏立康唑片、来曲唑片、普瑞巴林胶囊已完成注册申报；JRC05已完成注册批生产，即将开展正式BE研究；JF1903、JF1912处于小试研究阶段，JF1909处于中试放大阶段。

3、资产聚焦初现规模，战略方向逐步清晰

截至本报告披露日，公司已完成金沙医院和景嘉医疗股权转让，有助于优化公司资产结构，增加公司运营资金，进一步改善公司财务状况。同时公司积极主导和参与对旗下其他优质资产控股或者参股子公司进行重组，并推动优质子公司完成重组后择机走向资本市场，从而增强融资能力、优化治理结构、提高营运效率，为公司长期成长提供源动力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	1,344,029,111.24	100%	2,585,696,901.89	100%	-48.02%
分行业					
制药	1,315,919,023.66	97.91%	2,489,517,890.49	96.28%	-47.14%
医疗服务	22,902,046.11	1.70%	92,261,986.46	3.57%	-75.18%
其他	5,208,041.47	0.39%	3,917,024.94	0.15%	32.96%
分产品					
注射剂	530,867,145.21	39.50%	1,788,189,550.13	69.16%	-70.31%
固体制剂	300,459,347.14	22.36%	344,084,974.78	13.31%	-12.68%
原料药	300,617,593.87	22.37%	218,321,912.76	8.44%	37.69%
其他（乳剂、医疗服务等）	212,085,025.02	15.78%	235,100,464.22	9.09%	-9.79%
分地区					
华北	176,741,025.90	13.15%	441,356,692.75	17.07%	-59.96%
华中	61,817,227.50	4.60%	273,825,482.89	10.59%	-77.42%
华东	452,158,235.65	33.64%	648,956,840.36	25.10%	-30.33%
华南	76,724,174.06	5.71%	212,913,204.18	8.23%	-63.96%
西南	202,363,349.96	15.06%	472,397,330.91	18.27%	-57.16%
西北	50,713,635.00	3.77%	124,257,765.24	4.81%	-59.19%
东北	92,256,438.70	6.86%	316,348,525.82	12.23%	-70.84%
外销	231,255,024.47	17.21%	95,641,059.74	3.70%	141.79%

（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						
制药	1,315,919,023.66	509,769,901.43	61.26%	-47.14%	-7.03%	-16.71%
分产品						
注射剂	530,867,145.21	135,964,736.74	74.39%	-70.31%	-45.69%	-11.61%
固体制剂	300,459,347.14	116,977,719.50	61.07%	-12.68%	-16.44%	1.75%
原料药	300,617,593.87	175,037,432.61	41.77%	37.69%	49.85%	-4.72%
其他（乳剂、医疗服务等）	212,085,025.02	109,085,571.61	48.57%	-9.79%	-10.76%	0.56%
分地区						

华北	176,741,025.90	43,091,082.49	75.62%	-59.96%	-49.03%	-5.23%
华东	452,158,235.65	152,149,191.57	66.35%	-30.33%	0.62%	-10.35%
西南	202,363,349.96	139,800,976.10	30.92%	-57.16%	-24.33%	-29.98%
外销	231,255,024.47	122,168,628.16	47.17%	141.79%	148.38%	-1.40%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

因公司产品结构复杂，各产品计量单位不同，无法将其产销量折成统一数量进行比较。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制药	直接材料	301,334,204.89	56.11%	334,889,657.03	53.21%	-10.02%
制药	直接人工	38,151,343.34	7.10%	50,987,978.89	8.10%	-25.18%
制药	能源	14,294,954.82	2.66%	16,695,055.63	2.65%	-14.38%
制药	制造费用	83,425,379.87	15.53%	121,195,070.68	19.26%	-31.16%
小计		437,205,882.92	81.40%	523,767,762.24	83.22%	-16.53%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
注射剂	营业成本	135,964,736.74	25.32%	250,347,877.74	39.78%	-45.69%
固体制剂	营业成本	116,977,719.50	21.78%	139,988,489.20	22.24%	-16.44%
原料药	营业成本	175,037,432.61	32.59%	116,810,612.64	18.56%	49.85%
其他	营业成本	109,085,571.61	20.31%	122,241,328.06	19.42%	-10.76%
小计		537,065,460.46	100.00%	629,388,307.63	100.00%	-14.67%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1、金沙医院于2018年12月以15,000万元的价格（交易对价13,500万元、分红1,500万元）将100%股权转让给德阳第五医院股份有限公司，2019年第一季度完成管理权交接和工商变更手续。
- 2、贵州仁景医院管理有限公司于2019年10月完成工商注销登记。

(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

2019 年药品招投标降价、国家重点监控合理用药药品目录出台、“4+7”药品带量采购扩容、地方 GPO 模式推广、新版国家医保药品目录的调整、地方辅助用药目录公布、地方医保增补目录的三年过渡期（原则上按各省增补数量的40%、40%、20%调整）对公司营业收入和经营业绩产生较大不利影响。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	192,246,070.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	60,027,827.71	4.47%
2	客户二	49,369,161.19	3.67%
3	客户三	30,149,801.63	2.24%
4	客户四	26,467,068.30	1.97%
5	客户五	26,232,212.00	1.95%
合计	--	192,246,070.83	14.30%

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）	138,024,854.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	57,847,411.00	13.81%

2	供应商二	35,412,090.32	8.45%
3	供应商三	16,194,600.00	3.87%
4	供应商四	14,772,073.55	3.53%
5	供应商五	13,798,679.22	3.29%
合计	--	138,024,854.09	32.95%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	906,506,732.75	1,197,901,598.64	-24.33%	本期减少主要系收入同比下降及市场战略调整所致
管理费用	271,101,966.03	239,764,108.43	13.07%	本期未发生重大变动
财务费用	98,509,307.39	82,065,130.56	20.04%	本期增加主要系本期融资租赁成本增加所致
研发费用	191,299,762.40	156,357,044.30	22.35%	本期增加主要系公司部分研发项目暂停导致开发支出费用化所致

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

截止本报告披露日，一致性评价及注射剂再评价项目注射用盐酸吉西他滨、盐酸替罗非班氯化钠注射液、盐酸伊立替康注射液补充申请已获正式受理；注射用兰索拉唑拟于2020年下半年提交补充申请资料；盐酸替罗非班浓溶液拟准备一致性评价申报资料报送NMPA；上海景峰玻璃酸钠注射液（2.5ml:25mg）一致性评价工作正在进行中。贵州景诚心脑宁胶囊的再评价项目作为国家重点研发计划子课题已经顺利完成多个中心的筹备和启动，目前正在有序开展对受试者的筛查和入组工作，其他循证项目也按计划有序推进。大连德泽已启动榄香烯乳状注射液再评价，正在开展榄香烯物质基础研究、榄香烯原料药的相关稳定性研究、稳定性考察、制剂工艺CPP、非临床试验和临床试验相关工作。

化药新药项目：1类新药交联玻璃酸钠注射液I期临床已提前完成，正式启动II期临床研究。

复杂注射剂项目：公司已搭建基于脂质体主动载药技术的商业化生产线，生产线采用全自动设计，具有自动化程度高、产能大的技术优点，现生产线已投入使用。现有产品管线中主要产品研发状态如下：JS01抗肿瘤脂质体项目已完成中试放大，产品质量达到预期接受标准；JS02及JF1908抗肿瘤复杂注射剂项目处于小试研究阶段。

普通注射剂项目：JS03、JS06已完成中试生产；JF1906中试生产进行中；JF1907、JF1910积极推进小试研究。

固体制剂项目：报告期内固体制剂板块建成可支撑普通固体制剂及纳米制剂项目的小、中试平台。其中，复杂固体制剂项目JF1901、JF1902处于小试研究阶段。普通固体制剂项目伏立康唑片、来曲唑片、普瑞巴林胶囊已完成注册申报；JRC05已完成注册批生产，即将开展正式BE研究；JF1903、JF1912处于小试研究阶段，JF1909处于中试放大阶段。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	552	521	5.95%

研发人员数量占比	18.07%	16.75%	1.32%
研发投入金额（元）	214,976,271.00	244,131,250.17	-11.94%
研发投入占营业收入比例	15.99%	9.44%	6.55%
研发投入资本化的金额（元）	65,337,054.47	95,029,230.19	-31.25%
资本化研发投入占研发投入的比例	30.39%	38.93%	-8.54%

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

研发投入占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因主要是营业收入下降所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,121,318,245.29	2,845,506,882.14	-25.45%
经营活动现金流出小计	2,085,147,816.78	2,494,569,036.70	-16.41%
经营活动产生的现金流量净额	36,170,428.51	350,937,845.44	-89.69%
投资活动现金流入小计	423,836,564.78	123,564,952.53	243.01%
投资活动现金流出小计	474,649,545.41	323,301,155.33	46.81%
投资活动产生的现金流量净额	-50,812,980.63	-199,736,202.80	74.56%
筹资活动现金流入小计	1,387,956,680.37	846,701,600.00	63.93%
筹资活动现金流出小计	1,481,980,195.76	959,271,410.42	54.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,023,515.39	-112,569,810.42	16.48%
现金及现金等价物净增加额	-106,631,681.59	39,981,253.33	-366.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额变化主要系本期营业收入减少、销售回款下降所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变化主要系本期处置子公司资金回笼所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变化主要系本期融资总额增加、偿还公司债综合所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额变化主要系上述因素综合影响所致。

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

详见第十二节“财务报告”附注“七、合并财务报表项目注释”之“53、现金流量表补充资料”。

三、非主营业务分析

√ 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	66,464,712.34	-7.23%	主要系处置子公司金沙医院确认投资收益 69,320,039.22 元及处置联营企业上海景泽确认投资收益 9,310,198.92 元所致	否
资产减值	322,333,835.53	-35.05%	系应收款项计提的坏账准备、存货计提的跌价准备、商誉计提减值准备所致	否
营业外收入	952,479.35	-0.10%	主要系其他收入	否
营业外支出	12,328,645.92	-1.34%	主要系存货报废损失	否
其他收益	26,098,492.62	-2.84%	系与企业日常活动相关的政府补助	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	405,474,925.81	9.32%	512,106,607.40	9.80%	-0.48%	未发生重大变化
应收账款	693,015,106.95	15.93%	766,886,137.29	14.67%	1.26%	未发生重大变化
存货	326,273,511.08	7.50%	268,926,015.83	5.14%	2.36%	未发生重大变化
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	297,832,999.57	6.85%	322,690,517.14	6.17%	0.68%	未发生重大变化

固定资产	963,268,719.95	22.14%	782,762,755.22	14.98%	7.16%	未发生重大变化
在建工程	268,681,685.02	6.18%	266,484,305.72	5.10%	1.08%	未发生重大变化
短期借款	1,091,050,000.00	25.08%	730,000,000.00	13.97%	11.11%	主要系取得银行借款所致
长期借款	1,000,000.00	0.02%	76,000,000.00	1.45%	-1.43%	主要系偿还银行借款所致
应收票据	62,211,233.10	1.43%	777,280,677.96	14.87%	-13.44%	应收票据减少主要系票据到期变现及本期收到票据减少所致
预付账款	53,169,170.40	1.22%	117,916,457.93	2.26%	-1.04%	预付账款减少主要系预付工程款、设备款转入在建工程，预付研发技术款转入其他非流动资产所致
持有待售资产		0.00%	77,987,727.52	1.49%	-1.49%	持有待售资产减少主要系本期处置子公司金沙医院所致
其他流动资产	173,947,108.35	4.00%	23,079,332.90	0.44%	3.56%	其他流动资产增加主要系本期购买理财产品及大额存单所致
商誉	432,688,102.74	9.95%	737,373,252.60	14.11%	-4.16%	商誉减少主要系本期贵州景诚、海南锦瑞、大连德泽、科新生物计提商誉减值准备所致
其他非流动资产	22,850,000.00	0.53%	0.00	0.00%	0.53%	其他非流动资产增加主要系本期预付研发技术款转入所致
应付职工薪酬	6,729,981.86	0.15%	9,832,680.80	0.19%	-0.04%	应付职工薪酬减少主要系应付工资余额减少所致
应交税费	8,888,241.71	0.20%	106,693,410.74	2.04%	-1.84%	应交税费减少主要系本期应交增值税和企业所得税减少所致
持有待售负债		0.00%	12,307,766.74	0.24%	-0.24%	持有待售负债减少主要系本期处置子公司金沙医院所致
一年内到期的非流动负债	215,401,252.08	4.95%	165,306,666.00	3.16%	1.79%	一年内到期的非流动负债增加主要系一年内到期的长期应付款增加所致
应付债券	388,044,200.00	8.92%	798,312,235.21	15.27%	-6.35%	应付债券减少主要系本期偿还公司债所致
长期应付款	152,206,503.94	3.50%	42,092,900.45	0.81%	2.69%	长期应付款增加主要系本期融资租赁款增加所致
预计负债	17,468,222.65	0.40%		0.00%	0.40%	预计负债增加主要系产品未能进入2019 年新版国家医保目录，并受各地辅助用药和重点用药监控目录相关政策的影响，本期对可能发生退回金额进行预估计提所致

递延收益	173,168,452.23	3.98%	61,612,211.77	1.18%	2.80%	递延收益增加主要系融资租赁确认的未实现售后租回损益所致
递延所得税负债	7,965,056.64	0.18%	3,925,323.50	0.08%	0.10%	递延所得税负债增加主要系固定资产加速折旧产生的账面价值大于计税基础所致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十二节“财务报告”附注“七、合并财务报表项目注释”之“19、短期借款”及“27、长期借款”。

五、投资状况

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
39,010,000.00	392,995,171.66	-90.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏璟泽生物医药有限公司	医药研发、医药制造	收购	25,000,000.00	32.44%	自筹	彭红卫、上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成	长期	医药	收购已完成	0.00	-4,625,475.13	否	2019年03月28日	详见2019年3月28日公司在巨潮资讯网站发布的2019-0

						都盈创 泰富创 业投资 合伙企业（有 限合 伙）								15 号公 告
合计	--	--	25,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-4,625, 475.13	--	--	--

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2015	非公开发 行股票	87,314.03	4,104.96	62,900.15	0	26,690.47	30.57%	24,413.88	在募集资 金专户存 储及补充 流动资金	0
2016	公开发行	80,000		79,990	0	0	0.00%	10	补充公司	0

	公司债券								营运资金	
合计	--	167,314.03	4,104.96	142,890.15	0	26,690.47	15.95%	24,423.88	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、募投项目尚在建设期，公司将根据项目进度及《募集资金管理办法》合理、合规使用募集资金。										
2、债券募集资金用于补充公司营运资金，使用程序符合公司规定及募集说明书披露要求。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、景峰制药玻璃酸钠注射剂生产线技改及产能扩建项目	否	12,443.36	2,952.27		1,645.95	55.75%	2017 年 10 月 31 日		不适用	否
2、景峰注射剂大容量注射液生产线建设项目	否	19,003.99	19,003.99		18,904.84	99.48%	2017 年 03 月 31 日		不适用	否
3、景峰注射剂固体制剂生产线建设项目	否	8,291.36	3,287.62		2,714.6	82.57%	2017 年 03 月 31 日		不适用	否
4、景峰注射剂小容量注射液生产线建设项目	否	8,449.57	8,449.57		4,503.25	53.30%	2017 年 07 月 31 日		不适用	否
5、安泰药业中药提取生产线建设项目	否	10,501.7	4,017.24	13.89	3,932.31	97.89%	2017 年 03 月 31 日		不适用	否
6、安泰药业固体制剂生产线建设项目	否	9,387.84	3,676.66		1,982.3	53.92%	2017 年 07 月 31 日		不适用	否
7、景峰制药新建研发中心项目	是	9,716.19	24,211.02	3,499.28	10,290.7	42.50%	2020 年 10 月 31 日		不适用	否
8、景峰制药营销网络及信息化建设项目	否	9,520.02	9,520.02		9,520.02	100.00%	2018 年 03 月 31 日		不适用	否
9、上海景峰生物药品	是		12,195.64	591.79	9,406.18	77.13%	2018 年		不适用	否

生产线建设项目							12月31日			
承诺投资项目小计	--	87,314.03	87,314.03	4,104.96	62,900.15	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	87,314.03	87,314.03	4,104.96	62,900.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	公司于 2016 年 12 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目投资金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，新增“上海景峰生物药品生产线建设项目”作为募集资金投资项目，该募集资金投资项目的实施主体为上海景峰制药有限公司，项目地址为上海市宝山区罗店镇罗新路 50 号。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	公司于 2016 年 12 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目投资金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，减少“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”、“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”的投资金额，在“上海景峰制药股份有限公司新建研发中心项目”中增加了生物产品中试车间建设及投资金额，并新增“上海景峰生物药品生产线建设项目”作为募集资金投资项目。公司于 2018 年 12 月 24 日召开的第七届董事会第八次会议，公司决定将“景峰制药新建研发中心项目”建设期延长，调整后项目预计达到预定可使用状态日期为 2020 年 10 月 31 日。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募投项目累计投入 203,462,374.68 元，根据公司第六届董事会第三次会议决议，公司拟以募集资金 203,462,374.68 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司于 2015 年 3 月 10 日完成了上述置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	2015 年 3 月 4 日公司第六届董事会第三次会议及 2015 年 3 月 25 日公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金中的 4 亿元暂时补充流动资金。根据相关规定，该次闲置募集资金暂时补充流动资金使用期限不超过股东大会审议通过之日起十二个月。2016 年 3 月 15 日，公司已将前次用于补充流动资金的 4 亿元全部归还至募集资金专用账户，并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。									
	公司于 2016 年 2 月 29 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于继续以部分闲置募									

	<p>集资金临时性补充公司流动资金的议案》，同意公司全资子公司景峰制药在前次实际使用的 4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还至募集资金专项账户并公告后，继续将 4 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自本决议通过之日起不超过 12 个月。2017 年 3 月 6 日，公司已将前次用于补充流动资金的 4 亿元全部归还至募集资金专用账户，并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2017 年 3 月 8 日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司景峰制药继续将 3 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。2018 年 2 月 5 日，公司已将前次用于补充流动资金的 3 亿元全部归还至募集资金专用账户，并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2018 年 2 月 7 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在不影响募集资金项目建设和募集资金使用情况下，公司全资子公司景峰制药继续使用 2.5 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2019 年 1 月 11 日，公司已将前次用于补充流动资金的 2.5 亿元全部归还至募集资金专用账户，并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2019 年 1 月 14 日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在不影响募集资金项目建设和募集资金使用情况下，公司全资子公司景峰制药继续使用 2 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 13 日，公司已将上述用于补充流动资金的 2 亿元全部归还至募集资金专用账户，并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2019 年 12 月 16 日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高公司募集资金使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保障募集资金项目建设资金需求的情况下，公司董事会同意公司全资子公司上海景峰制药有限公司继续将 1.4 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会决议通过之日起不超过 12 个月。同时，公司董事会承诺在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资等风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司于 2017 年 12 月 28 日召开的 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于玻璃酸钠技改项目结项并节余募集资金永久性补充流动资金的议案》与《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”、“贵州景峰注射剂大容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂小容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”、“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”结项并将节余募集资金永久性补充流动资金，项目节余金额 7631.89 万元。</p> <p>“贵州景峰注射剂大容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂小容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”、“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”主要原因是在项目实施过程中，本着节约、合理的原则，在保障工程质量和项目进度的前提下，严格执行预算管理，加强费用控制，节约项目总开支，对预先拟采购国外进口设备，现通过对设备厂家的多次考察与研究对比后，经过慎重比较，其先进工艺设备已能满足各项目建设，大大减少了投资金额。</p> <p>“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”主要原因原计划使用项目募集资金采购国内的全自动 RABS 隔离系统及车间自动化包装改造。结合公司实际生产情况及制药机械行业情况，在实际采购过程中只保留了核心灌装区域的 RABS 隔离系统，低洁净级别区的外包装拆包环节及灌装后的转移采用手工操作隔离系统。同时，考虑到后期产品包装生产的兼容性，决定暂缓进行全自动包装线改造，因而投资金额大大减少。目前新建玻璃酸钠制剂生产线建设项目已完成，达到可使用状态。</p>

	“生物药品生产线建设项目”主要原因实在项目实施过程中，本着节约、合理的原则，在保障工程质量和项目进度的前提下，严格执行预算管理，加强费用控制，节约项目总开支。本项目主要节约项目为公用系统和制剂车间，部分设备采购价格低于预算中的设备价格，开支有所节约。
尚未使用的募集资金用途及去向	除已结项募投项目结余募集资金永久补充流动资金外，其余尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
上海景峰生物药品生产线建设项目	“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”	12,195.64	591.79	9,406.18	77.13%	2018年12月31日		不适用	否
上海景峰制药有限公司新建研发中心项目	“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”	24,211.02	3,499.28	10,290.7	42.50%	2020年10月31日		不适用	否
合计	--	36,406.66	4,091.07	19,696.88	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		上述项目经公司 2016 年 11 月 25 日召开的第六届董事会第十八次会议审议通过后提交公司 2016 年 12 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，新增“上海景峰生物药品生产线建设项目”作为募集资金投资项目。详见 2016 年 11 月 26 日公司在巨潮资讯网站发布的 2016-069 号《关于调整部分募集资金投资项目投资金额及变更部分募集资金投资项目的公告》以及 2016 年 12 月 17 日发布的 2016-074 号《公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》。公司于 2018 年 12 月 24 日召开的第七届董事会第八次会议，公司决定将“景峰制药新建研发中心项目”建设期延长，调整后项目预计达到预定可使用状态日期为 2020 年 10 月 31 日。							
未达到计划进度或预计收益的情况		无							

和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
成都金沙医院有限公司	100%	2019年02月03日	13,500	0	有助于优化公司资产结构,增加公司运营资金	-7.52%	双方协商确定	否	非关联方	是	是	2018年12月25日	详见2018年12月25日公司在巨潮资讯网站发布的2018-076号公告

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
上海景峰制药有限公司	子公司	医药生产销售	771,000,000.00	3,797,391,365.91	2,213,649,123.19	148,837,565.90	-63,356,351.68	-65,023,976.83
贵州景峰注射剂有限公司	子公司	医药生产销售	730,000,000.00	1,255,029,461.54	765,069,812.21	125,042,658.69	-370,706,497.96	-371,892,260.31
贵州景峰药品销售有限公司	子公司	医药销售	2,000,000.00	77,328,103.31	-31,636,982.45	16,169,605.59	-69,154,493.03	-70,589,877.43
大连德泽药业有限公司	子公司	医药生产销售	1,988,000.00	467,416,563.13	424,206,866.14	197,150,916.04	-66,884,159.23	-68,108,754.55

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
成都金沙医院有限公司	处置	资源整合，影响本期归母净利润 6,932 万元

主要控股参股公司情况说明

- 1、上海景峰：上海景峰净利润-6,502万元，较去年同期净利润4,581万元下降241.94%；变动原因主要系产品销售收入下降及研发费用增长所致；
- 2、贵州景峰：贵州景峰净利润-37,189万元，较去年同期净利润14,240万元下降361.15%；变动原因主要系产品销售收入下降所致；
- 3、贵州景峰药品销售有限公司：贵州景峰药品销售有限公司净利润-7,059万元，较去年同期净利润461万元下降1630.69%，变动原因主要系产品销售收入下降所致；
- 4、大连德泽：大连德泽净利润-6,811万元，较去年同期净利润9,940万元下降168.52%，变动原因主要系产品销售收入下降所致。

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

公司在经过2019年传统产品因为行业变革而带来的阵痛之后，在2020年将逐步迎来厚积薄发之后新产品的收获期。同时公司从2018年底开始持续剥离非主营业务，未来更加集中核心业务。随着新产品上市（国内仿制药+美国仿制药出口+骨科新药），公司将从2020年开始进入新的时代。公司将牢牢把握行业变革带来的机遇，立足本源，稳步发展。具体规划如下：

生产规划：

公司全力推进国际化认证工作，贵州景峰已参照美国cGMP标准完成对小容量生产线的升级与改造工作，并完成了注册批的生产，预计于2020年向FDA提交仿制药注册申请；同时启动的还有固体制剂生产线和冻干生产线的cGMP改造项目，预计于2020年完成项目改造，2021年按照美国FDA的要求提交仿制药注册申请。海门慧聚D车间建设完成，B车间按计划启动建设，预计2020年上半年建设完成，将有效缓解车间紧张和产能不足的瓶颈，推动业绩快速增长。大连德泽精苓、血康口服液的生产线通过GMP认证。

研发规划：

公司研发中心以“建立完整、高效、国内领先的研究开发系统，制定并持续更新科学、稳健的产品线规划”为目标，建立健全与国际接轨的研发质量管理体系，确保申报产品符合NMPA及FDA的相关法规要求，加强建设研发项目管理体系，确保研发项目按计划高质量的完成。

一致性评价项目：计划完成3个项目的NMPA补充申请。化药新药项目：NMPA 1.1类新药交联玻璃酸钠注射液将积极推进II期临床研究。复杂注射剂项目：预计氟比洛芬酯注射剂年内取得生产批件，JS01、JF1908项目完成注册批生产，JS02项目积极推进小试工艺开发。普通注射剂项目：JS03、JS06、JF1906、JF1910计划年内完成申报，JF1907、JF1910计划完成注册批生产。复杂固体制剂项目：JF1901、JF1902计划年内完成中试放大。普通固体制剂项目：预计伏立康唑片、来曲唑片、普瑞巴林胶囊年内取得生产批件，JRC05、JF1909计划完成申报，JF1903计划完成注册批生产，JF1912、JF1913、JF1914、JF1915、JF1917计划完成中试放大，JF1916计划完成小试工艺开发。生物药项目：2020年JZB01计划启动临床研究，JZB34、JZB28将继续推进临床研究。

公司在产品立项上始终以谨慎的态度，依据自身研发优势及核心竞争力，从多维度进行产品评估，并预测未来产品市场竞争态势，以及未来销售量等市场数据。随着临床研究推进以及研发里程碑的逐步实现，在产品上市后获得收益。

销售规划：

公司始终牢记“为社会提供优质药品，为客户提供优质服务，为患者改善生命质量”的使命，以“坚持走专业化自主经营为主，外包和代理为辅的发展道路”作为公司未来五年核心的营销战略，以“做透、做精、做好、做强、做大市场”为营销原则，整合与转换销售模式，优化销售人员的市场布局，加强终端把控，实现全产品网点覆盖，充分挖掘产品价值，提升企业知名度。在聚焦的核心产品领域，公司重视打造卓越产品力，选择和打造战略性大单品。

投资规划：

公司积极优化低效资产、回笼资金，公司继续推进“聚焦核心资产”战略，深化重组、推进战略转型，利于公司的长远发展和持续经营，符合全体股东的利益。此外，公司将继续借助政府的大力支持，积极参与医药研发、项目技改、基地建设等工作，促进公司产业结构调整和升级，进一步增强公司产业核心竞争力。公司将继续协调各子公司一起认真落实、积极衔接，确保政府出台的各项政策、措施帮助公司实现效益最大化，为股东带来长久回报。

公司面临的风险和应对措施：

1、医药行业政策风险

医药行业是国家政策影响最深刻的行业之一。从事药品的生产和销售，必须取得药品监督管理部门颁发的相关许可，产品质量受到严格的法规规范。医药行业目前处于国家政策的重大调整和严格监控时期。随着药品、医疗和医保领域相关改革的持续深化，促使行业内的产业整合、商业模式转型不可避免。中国持续推进中的医药卫生体制改革政策将直接影响到整个医药行业的发展趋势，药品集中带量采购、药品一致性评价、药品降价、生产质量规范、环保治理等政策措施的实施也直接关系到整个行业的盈利水平和生产成本，进而影响到公司的生产经营。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策解读与分析，积极适应国家医药改革的相关政策，保持企业持续发展动力。

2、市场风险

由于中国医药市场广阔而且发展潜力巨大，世界上主要的医药企业先后进入，再加上国内原有的遍布各地的医药生产企业，导致国内医药生产企业数量众多、市场分散、集中度较低，市场竞争不断加剧。国内药品制造企业竞争日益激烈，放开药价、实行医保支付价等相关改革措施正在落实中，这些因素加大了药品制造企业产品价格不确定的风险。药品招标以降价为主导思路，二次议价、最低价联动的政策频出，药品集中采购方案已经执行。

面对上述风险，公司将加快转型升级，积极提升研发能力，加速新产品上市。同时，坚守“质量第一”的经营方针，增加硬件和软件投入，使产品具备竞争力和话语权，为公司赢得更加广阔的市场空间。

3、原材料价格波动风险

公司产品的原料、辅料价格易受到宏观经济、货币政策、市场供给等因素的影响；中药材价格易受到自然灾害、种植户信息不对称等多种因素的影响，容易出现价格波动，从而对公司的生产成本产生影响。

面对上述风险，公司将加强市场监测，进行大宗物料的战略储备、自主开发关键原料药的工艺及生产报批等措施，防范原材料价格大幅波动。除大宗物料外，重点加强价格波动较大的小品种市场监测，执行物料的比质比价采购，规范药用辅料采购管理。

4、质量风险

新版GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、药品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。公司产品种类多、生产流程长、工艺复杂，对生产设备、环境以及人员的技术要求都比较高；在原材料采购、产品生产、检测、包装和运输等各环节中影响产品质量的因素较多。

面对上述风险，公司将做好研究部门、生产部门、质量部门等各部门的工作衔接，持续加大技术投入，加速企业产能升级，认真做好各车间的GMP/cGMP认证改造，采用先进技术，更新优化生产装备，确保各环节无质量瑕疵。

5、产品不能中标风险

目前，公立医院使用的除中药饮片之外的所有药品，均应通过省级药品集中采购平台采购，实行一个平台、上下联动、公开透明、分类采购，采取招采合一、量价挂钩、全程监控等措施。

面对上述风险，公司将持续完善产品类目、丰富产品品种、加速引进和研发工作，密切追踪产品中标情况，通过推进下沉市场、加大学术推广等措施来应对产品不能中标的风险。

6、药品招标采购价格调整的风险

随着医保控费的力度加强，药品招标与定价方面，依然坚持会走“降价”的路线，我国药品降价的趋势仍将持续，行业的平均利润率可能会出现一定程度的下降。国家药品价格调控政策有明显的倾向性，对于技术含量不高的仿制药调控力度较大，对于拥有自主知识产权、技术水平领先的创新品种则给予一定保护。医院终端价格的下降会影响公司的盈利能力。随着医药市场竞争的加剧以及医院药品招投标采购等系列药品价格调控政策的进一步推广，也可能导致公司产品价格下降，对公司盈利能力产生不利影响。

面对上述风险，公司将抓住价格下降、市场规模扩大带来的市场机遇，有效扩大销售规模，最大程度减少药品价格调整对公司盈利水平的影响。

7、安全与环保的风险

医药企业在生产过程中面临安全与环保风险，其产生的废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成不利影响，并可能影响公司正常生产经营。公司下属公司中包含医药制剂及原料药，是国家环保要求较高的行业，一旦出现安全及环保事故，可能导致企业关停整顿。在日益提高的环保要求面前，公司万分重视安全环保工作，设立了EHS部门，专门负责安全、环保、职业健康、消防体系的制度设计、培训考核、隐患排查、防范监控等工作。公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准。公司将加大对安全环保方面的资源投入力度，不断通过技术和工艺提升改造保障公司正常经营。

8、项目研发风险

公司研发项目以自主研发及授权引进在研产品为主，具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。新药仿制与研发是典型的高投入、长周期、高风险业务，市场竞争参与者需在保证产品质量的前提下以最快的速度完成产品研发并抢占市场。但新药研发过程复杂，情况多变，研发速度受多环节影响，研发进展稍有拖延就会陷入众多同类产品的激烈竞争中。新产品不能适应不断变化的市场需求、新产品开发失败或难以被市场接受，将加大公司的经营成本，对公司盈利水平和未来发展产生不利影响。

面对上述风险，公司积极组织实施产品研发工作，建立科学的研发项目立项机制、跟踪机制，完善研发组织架构及薪酬激励体系，有效防范研发项目失败的风险，确保完成产品研发的战略目标。

9、管理风险

随着公司规模的不不断扩大，管理半径逐渐加长，资产、业务、机构和人员的不断扩张，公司在战略规划、制度制订、组织搭建、运营管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，需要建立适应长远发展的管理体系、内控制度、组织架构、人才储备以及业务流程。

公司已聘请专业的外部机构指导公司的内控体系建设，已搭建集团协同管理平台，未来将逐步完善内控体系建设，提升工作效率。

10、税收优惠政策变化的风险

根据增值税税收法规，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；根据《中华人民共和国企业所得税法》，在一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税，超过500万元的部

分，减半征收企业所得税。报告期内公司子公司通过高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。如果以上政策变动，公司将面临税负加重的风险。

11、疫情风险

新型冠状病毒肺炎疫情仍未结束，全球疫情扩散形势严峻，影响范围广泛。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、销售产生不利影响。

面对此次突发的疫情，公司紧急成立了抗疫应急管理小组，根据各级政府的统筹安排，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 02 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况。
2019 年 01 月 10 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 01 月 10 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 01 月 22 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 01 月 22 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 02 月 13 日	电话沟通	个人	询问 2018 年报披露日期。
2019 年 02 月 20 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 02 月 20 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 02 月 21 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 02 月 21 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 03 月 08 日	电话沟通	个人	询问 2019 年第一季度报告披露日期。
2019 年 03 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司未来发展战略。
2019 年 04 月 09 日	电话沟通	个人	给公司提出销售建议。
2019 年 04 月 18 日	电话沟通	个人	询问公司发展战略方针。
2019 年 04 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司子公司经营情况。
2019 年 05 月 19 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 05 月 19 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 05 月 23 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 05 月 23 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 06 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司未来五年发展方向。
2019 年 06 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司在研产品进展。
2019 年 06 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况。
2019 年 07 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况等。
2019 年 07 月 18 日	电话沟通	个人	询问公司整体情况、产品情况、股东减

			持的原因等。
2019 年 07 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司 7 月份股东人数。
2019 年 07 月 24 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况等。
2019 年 07 月 25 日	电话沟通	个人	询问子公司尚进的情况及公司的未来发展趋势。
2019 年 08 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况及带量采购对公司影响。
2019 年 08 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况及公司未来发展情况。
2019 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	询问氟比洛芬酯注射液在全国有几家公司在生产。
2019 年 08 月 21 日	电话沟通	个人	询问网上公布的最新医保目录, 公司是否有药品进入医保目录。
2019 年 08 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司债券回售资金来源。
2019 年 09 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况等。
2019 年 09 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况等。
2019 年 09 月 03 日	电话沟通	个人	询问 8 月 26 日公告的三位股东减持原因。
2019 年 09 月 06 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 09 月 06 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 09 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况等。
2019 年 09 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司产品氟比洛芬酯的进展情况。
2019 年 10 月 15 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年 10 月 15 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 10 月 29 日	电话沟通	个人	询问公司销售改革进展。
2019 年 11 月 08 日	电话沟通	个人	询问公司在研产品进展。
2019 年 11 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司前三季度销售情况。
2019 年 11 月 20 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况。
2019 年 11 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司未来发展方向。
2019 年 12 月 03 日	电话沟通	个人	询问公司产品生产经营及投资情况。
2019 年 12 月 10 日	电话沟通	个人	询问带量采购对公司业务的影响。
2019 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司管理团队的情况。
2019 年 12 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司经营情况及产品销售情况。
接待次数			42
接待机构数量			59
接待个人数量			34

接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 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年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司总股本879,774,351为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。
- 3、2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

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	-882,806,468.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	186,812,660.38	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	8,797,743.51	162,085,589.77	5.43%	0.00	0.00%	8,797,743.51	5.43%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	叶湘武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人叶湘武及其一致行动人出具了《关于避免与湖南天一科技股份有限公司同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》、《关于保障湖南天一科技股份有限公司独立性的承诺函》；详见上市公司于2014年11月27日公告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》	2014年12月30日	叶湘武为上市公司实际控制人期间	履行中
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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）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）的规定，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	董事会	详见其他说明①
财政部2017年3月31日修订发布了《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），2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会[2017]14号），要求在境内上市公司自2019年1月1日执行以上四项“新金融工具准则”。	董事会	详见其他说明②

① 其他说明：

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	审批程序	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。	董事会	“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777,280,677.96元，“应收账款”上年年末余额766,886,137.29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元，“应付账款”上年年末余额194,813,393.02元。	无

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	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
--------------	------	---------------

		合并	母公司
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会	可供出售金融资产：减少20,950,380.32元其他权益工具投资：增加20,950,380.32元。	可供出售金融资产：减少20,272,727.00元其他权益工具投资：增加20,272,727.00元。
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）”	董事会	应收票据：减少392,667,193.28。 应收款项融资：增加392,667,193.28元。	无

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，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并报表

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	512,106,607.40	货币资金	摊余成本	512,106,607.40
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	777,280,677.96	应收票据	摊余成本	384,613,484.68
			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	392,667,193.28
应收账款	摊余成本	766,886,137.29	应收账款	摊余成本	766,886,137.29
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	46,181,125.70	其他应收款	摊余成本	46,181,125.70
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	20,950,380.32	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,950,380.32

母公司报表

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	3,298,008.94	货币资金	摊余成本	3,298,008.94
其他应收款	摊余成本	13,329,020.20	其他应收款	摊余成本	13,329,020.20
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	20,272,727.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,272,727.00

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 金沙医院于2018年12月以15,000万元的价格（交易对价13,500万元、分红1,500万元）将100%股权转让给德阳第五医院股份有限公司，2019年第一季度已完成管理权交接和工商变更手续。
- 贵州仁景医院管理有限公司于2019年10月完成工商注销登记。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张再鸿、赵姣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年（张再鸿）；1年（赵姣）

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年内控审计会计机构，内控审计费30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

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
上海方楠生物科技有限公司	联营企业	提供劳务	服务费	按照市场交易的原则，由双方协商确定	20.60 万元	20.6	100.00 %	20.6	否	银行存款	20.60 万元		
合计				--	--	20.6	--	20.6	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

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）	无
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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
海南锦瑞		4,000	2018 年 01 月 19 日	4,000	连带责任保 证	2019 年 2 月 15 日止	是	是
贵州景诚		3,000	2018 年 10 月 24 日	2,000	连带责任保 证	2019 年 6 月 17 日止	是	是
海南锦瑞		4,800	2019 年 01 月 30 日	4,000	连带责任保 证	2020 年 02 月 18 日止	否	是
贵州景峰		3,000	2019 年 01 月 31 日	3,000	连带责任保 证	2020 年 01 月 30 日止	否	是
贵州景峰		8,000	2019 年 06 月 27 日	8,000	连带责任保 证	2022 年 06 月 26 日止	否	是
贵州景诚		3,000	2019 年 06 月 20 日	3,000	连带责任保 证	2020 年 06 月 19 日止	否	是
贵州景诚		2,000	2019 年 01 月 31 日	2,000	连带责任保 证	2020 年 01 月 30 日止	否	是
贵州景峰		10,000	2018 年 08 月 22 日	10,000	连带责任保 证	2021 年 9 月 29 日止	否	是
贵州景诚		1,000	2018 年 08 月 22 日	1,000	连带责任保 证	2021 年 9 月 29 日止	否	是
贵州景峰		5,000	2019 年 02 月 14 日	5,000	连带责任保 证	2022 年 02 月 14 日止	否	是
上海景峰		5,000	2019 年 01 月 31 日	5,000	连带责任保 证	2022 年 01 月 30 日止	否	是
上海景峰		2,000	2019 年 03 月 14 日	2,000	连带责任保	2022 年 03 月	否	是

			日		证	14 日止		
上海景峰		5,000	2019 年 08 月 09 日	5,000	连带责任保证	2022 年 08 月 09 日止	否	是
上海景峰		5,000	2019 年 09 月 24 日	5,000	连带责任保证	2022 年 09 月 24 日止	否	是
上海景峰		2,200	2019 年 08 月 19 日	2,200	连带责任保证	2022 年 08 月 19 日止	否	是
联顿骨科		3,500	2019 年 08 月 14 日	3,500	连带责任保证	2022 年 08 月 14 日止	否	是
联顿妇产		2,000	2019 年 08 月 14 日	2,000	连带责任保证	2022 年 08 月 14 日止	否	是
上海景峰		27,000	2019 年 08 月 26 日	27,000	连带责任保证	2020 年 06 月 20 日止	否	是
海南锦瑞		2,000	2019 年 10 月 14 日	2,000	连带责任保证	2020 年 10 月 13 日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		79,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		78,700		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		90,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		89,700		
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
上海景峰		1,805	2014 年 12 月 01 日	1,120	抵押	2019 年 12 月 31 日止	是	是
上海景峰	2015 年 08 月 19 日	28,600	2015 年 10 月 12 日	15,100	连带责任保证	2020 年 12 月 30 日止	否	是
贵州景峰		6,000	2017 年 06 月 29 日	6,000	连带责任保证	2019 年 6 月 19 日止	是	是
贵州景诚		3,000	2018 年 10 月 24 日	2,000	连带责任保证	2019 年 6 月 17 日止	是	是
贵州景诚		2,000	2018 年 03 月 22 日	2,000	连带责任保证	2019 年 03 月 21 日止	是	是
贵州景诚		2,000	2019 年 01 月 31 日	2,000	连带责任保证	2020 年 01 月 30 日止	否	是
贵州景峰		3,000	2018 年 06 月 13 日	3,000	连带责任保证	2019 年 09 月 06 日止	是	是
贵州景峰		2,000	2018 年 06 月 13 日	2,000	连带责任保证	2019 年 06 月 25 日止	是	是

贵州景峰		5,000	2018 年 12 月 17 日	5,000	连带责任保证	2019 年 12 月 18 日止	是	是
贵州景峰		5,000	2019 年 06 月 30 日	5,000	连带责任保证	2020 年 06 月 26 日止	否	是
贵州景诚		3,000	2019 年 06 月 20 日	3,000	连带责任保证	2020 年 6 月 19 日止	否	是
贵州景峰		3,000	2019 年 01 月 31 日	3,000	连带责任保证	2020 年 01 月 30 日止	否	是
贵州景峰		10,000	2018 年 08 月 22 日	10,000	连带责任保证	2021 年 9 月 29 日止	否	是
贵州景诚		1,000	2018 年 08 月 22 日	1,000	连带责任保证	2021 年 9 月 29 日止	否	是
贵州景峰		5,000	2019 年 02 月 14 日	5,000	连带责任保证	2022 年 02 月 14 日止	否	是
上海景峰		5,000	2019 年 01 月 31 日	5,000	连带责任保证	2022 年 01 月 30 日止	否	是
上海景峰		2,000	2019 年 03 月 14 日	2,000	连带责任保证	2022 年 03 月 14 日止	否	是
上海景峰		5,000	2019 年 08 月 09 日	5,000	连带责任保证	2022 年 08 月 09 日止	否	是
上海景峰		5,000	2019 年 09 月 24 日	5,000	连带责任保证	2022 年 09 月 24 日止	否	是
上海景峰		27,000	2019 年 08 月 26 日	27,000	连带责任保证	2020 年 06 月 20 日止	否	是
贵州景峰		500	2019 年 07 月 04 日	500	连带责任保证	2020 年 07 月 03 日止	否	是
贵州景峰		8,000	2019 年 08 月 13 日	2,000	连带责任保证	2020 年 08 月 12 日止	否	是
贵州景峰		6,000	2019 年 08 月 21 日	6,000	连带责任保证	2020 年 08 月 20 日止	否	是
贵州景峰		5,000	2019 年 12 月 30 日	5,000	连带责任保证	2020 年 12 月 29 日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		81,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		75,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		121,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		101,600		
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		161,000		报告期内担保实际发生额		154,200		

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	211,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	191,300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		120.47%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

公司及所属子公司对同一融资业务提供的担保额度已在上表分别列示, 简单加总数据不代表实际担保额度。

(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	19,000	3,000	0
合计		19,000	3,000	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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，规范公司治理结构和建立健全内部控制制度，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为，履行信息披露义务，注重企业效益与社会效益的同步共赢，积极承担社会责任。

(1) 对股东负责，加强股东及债权人权益保护。股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。作为上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司依法不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，不存在选择性信息披露。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾了债权人的利益。

(2) 对员工负责，加强职工权益保护。坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。 宣导企业文化、关注员工成长、倾听员工心声。建立了良好的企业内部沟通渠道，依法保护员工合法权益。严格遵守《劳动法》、《职业病防治法》、《安全生产法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，开展职工培训，提高员工队伍整体素质。

(3) 对客户负责，注重客户、供应商等利益相关者的权益保护。公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，构建基于业务价值链的生态圈，注重与各利益相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的共生平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

(4) 对环境负责，做绿色发展的表率。践行绿色责任，成就可持续发展是我们的一贯坚持。我们致力于通过落实环境保护措施、节能减排管理，提高资源利用效率，减少污染物排放。集团各企业不断加大节能环保资金投入，持续推广节能减排新技术、新设备、新工艺，加大天然气等新能源的应用，下达年度节能减排指标，持续降低三废排放，提倡节约、绿色、低碳的生产和办公方式。向各级企业推行绿色采购，要求打造绿色供应链，在物流包装领域，向无害化、减量化、可回收化发展，降低环境负荷。专设EHS部门，加强环境保护和节能减排的员工培训和日常管理，提升全员的安全环保意识，完善对员工健康的保障措施，加强EHS信息直报，确保信息公开、透明。

(5) 开展廉洁诚信教育，落实经营合规管理。公司注重加强经理人队伍的思想教育和行为管理。通过干部行为准则、干部日常行为规范、干部作风八条等加强制度约束，通过任前公示、干部谈话加强思想建设，通过走动式管理和下基层转变干部工作作风。通过内控制度梳理，加强内控体系建设和风险控制管理，通过审计培训和实施干部任期及离任审计、干部监察管理，强化业务经营合规和降低经营风险。

(6) 公司积极承担社会责任，关注弱势群体，开展爱心公益事业。报告期内，公司2019年度主要开展了如下对外捐赠：贵州景诚参加“情系搬迁群众 共建美好家园”爱心活动，捐款给修文县政府用于易地扶贫搬迁工作；海门慧聚向重庆西南大学化学化工学院捐赠奖助学金；上海景峰向云南戈特村进行一对一结对帮扶捐款；其他子公司实施了向吴阶平医学基金会、修文县扎佐镇大兴村捐赠等公益项目。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

党中央国务院提出“精准扶贫”战略以来，公司积极响应，把脱贫攻坚与公司发展紧密结合。在各级政府的统一领导下，公司计划通过捐款捐物、慰问走访、东西部对接等方式加大对国家级、省级贫困县的支持力度，在企业内部成立专责部门，发挥企业的产业优势以及全国布局的资源优势，紧紧依托产业扶贫模式，激发贫困户的内生动力，实现精准扶贫目标。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，为深入贯彻中央关于脱贫攻坚的决策部署，全面落实《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》及《关于进一步加强东西部扶贫协作工作的指导意见》文件精神，公司主要扶贫情况如下：

- 1、2019年6月，贵州景诚参加“情系搬迁群众 共建美好家园”爱心活动，捐款给修文县政府用于易地扶贫搬迁工作；
- 2、按照上海市《关于深化携手奔小康的工作意见要求》，上海景峰与云南省宣威市普立乡戈特村签订一对一帮扶协议，结对帮扶到村，聚焦建档立卡贫困户，协助当地政府助推2020年前实现国家标准下的贫困人口脱贫和贫困村摘帽。帮扶具体措施：推动项目发展、协助农产品销售、促进民生改善、提供智力支持。2019年8月，上海景峰向对口贫困村捐款，推动其农产品种植项目发展。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	7
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	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	2
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

在脱贫攻坚决胜时期，公司将继续服务国家脱贫攻坚工作大局，响应精准扶贫的号召，坚持“三位一体”大扶贫格局，充分发挥医药行业企业的产业带动优势，积极开展产业扶贫、就业扶贫等多项扶贫举措，带动更多困难群众脱贫致富，助力全面决胜脱贫攻坚，为全面建成小康社会、实现乡村振兴作出更大贡献。

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
上海景峰	pH	纳管排放	1	综合废水排放口	7.44	6~9	-	-	达标排放
上海景峰	COD	纳管排放	1	综合废水排放口	13mg/L	≤500mg/L	1.076t	暂未核定 (已取得上海市排污许可证, 计划2020 年底前换发国家排污许可证)	达标排放
上海景峰	氨氮	纳管排放	1	综合废水排放口	2.24mg/L	≤40mg/L	0.185t	暂未核定	达标排放
上海景峰	总氮	纳管排放	1	综合废水排放口	3.28mg/L	≤60mg/L	0.272t	暂未核定	达标排放
上海景峰	总磷	纳管排放	1	综合废水排放口	0.02mg/L	≤8mg/L	0.0017t	暂未核定	达标排放
上海景峰	非甲烷总烃	15 米高空排放	1	真空干燥废气排放口	1.93mg/m ³	≤70mg/m ³	0.012t	暂未核定	达标排放
上海景峰	非甲烷总烃	15 米高空排放	1	研发中心(实验室)废气排放口	2.15mg/m ³	≤70mg/m ³	0.108t	暂未核定	达标排放
海门慧聚	COD	接管排放	1	集水池废水排口	170mg/L	500	7.694t	7.697t	达标排放
海门慧聚	氨氮	接管排放	1	集水池废水排口	1.8mg/L	45	0.143t	0.717t	达标排放
海门慧聚	PH 值	接管排放	1	集水池废水排口	7.33	6~9	-	-	达标排放
海门慧聚	悬浮物	接管排放	1	集水池废水排口	43.2mg/L	400	-	-	达标排放
海门慧聚	总氮(以 N 计)	接管排放	1	集水池废水排口	49.6mg/L	70	-	-	达标排放
海门慧聚	总磷(以 P 计)	接管排放	1	集水池废水排口	0.05mg/L	8	-	-	达标排放
海门慧聚	色度	接管排放	1	集水池废水排口	64 倍	64	-	-	达标排放
海门慧聚	五日生化需氧量	接管排放	1	集水池废水排口	50.6mg/L	300	-	-	达标排放

海门慧聚	挥发酚	接管排放	1	集水池废水排口	0.087mg/L	2.0	-	-	达标排放
海门慧聚	硝基苯类	接管排放	1	集水池废水排口	0.2mg/L	5.0	-	-	达标排放
海门慧聚	硫化物	接管排放	1	集水池废水排口	0.008mg/L	1.0	-	-	达标排放
海门慧聚	苯胺类	接管排放	1	集水池废水排口	0.28mg/L	5.0	-	-	达标排放
海门慧聚	挥发性有机物	25m 高空排放	1	GMP-A 楼顶	59.5mg/m ³	≤120	1.663	38.016t	达标排放
海门慧聚	挥发性有机物	25m 高空排放	1	E 车间楼顶	25.3mg/m ³	≤120	0.986	38.016t	达标排放
海门慧聚	挥发性有机物	25m 高空排放	1	C 车间楼顶	85mg/m ³	≤120	2.873	38.016t	达标排放
海门慧聚	挥发性有机物	15m 烟囱排放	1	原废水站东车间	11.2mg/m ³	≤120	0.835	38.016t	达标排放
海门慧聚	挥发性有机物	15m 烟囱排放	1	原废水站西车间	7.17mg/m ³	≤120	0.105	38.016t	达标排放
海门慧聚	颗粒物	25m 高空排放	1	GMP-A 楼顶	3.30mg/m ³	≤120	-	-	达标排放
海门慧聚	颗粒物	25m 高空排放	1	E 车间楼顶	2.82mg/m ³	≤120	-	-	达标排放
海门慧聚	颗粒物	25m 高空排放	1	C 车间楼顶	2.29mg/m ³	≤120	-	-	达标排放
海门慧聚	硫化氢	无组织排放	4	厂界	0.008mg/m ³	≤0.06	-	-	达标排放
海门慧聚	臭气	无组织排放	4	厂界	<10	≤20	-	-	达标排放
贵州景峰	COD	纳管排放	1	废水排放口	31mg/L	≤160	3.588t	3.801t	达标排放
贵州景峰	氨氮	纳管排放	1	废水排放口	1.09mg/L	≤6	0.126t	0.5t	达标排放
贵州景峰	SS 悬浮物	纳管排放	1	废水排放口	12mg/L	≤30	1.389t	无总量控制	达标排放
贵州景峰	BOD5	纳管排放	1	废水排放口	7.9mg/L	≤15	0.915t	无总量控制	达标排放
贵州景峰	动植物油	纳管排放	1	废水排放口	0.06mg/L	—	0.0069t	无总量控制	达标排放
贵州景峰	挥发酚	纳管排放	1	废水排放口	0.04mg/L	—	0.0045t	无总量控制	达标排放
贵州景诚	COD	直接排放	1	废水排放口	24.75mg/L	100mg/L	414.228kg	7600kg	达标排放
贵州景诚	氨氮	直接排放	1	废水排放口	0.54075mg/L	5mg/L	9.490kg	460kg	达标排放
贵州景诚	PH	直接排放	1	废水排放口	7.8925mg/L	6-9mg/L	-	-	达标排放
贵州景诚	悬浮物	直接排放	1	废水排放口	6.5mg/L	50mg/L	109.83kg	-	达标排放

贵州景诚	总磷	直接排放	1	废水排放口	0.08275mg/L	0.5mg/L	1.457kg	-	达标排放
贵州景诚	氮氧化物	15 米高空排放	1	废气排放口	44.5mg/m ³	200mg/m ³	127.391kg	26350kg	达标排放
贵州景诚	二氧化硫	15 米高空排放	1	废气排放口	11mg/m ³	50mg/m ³	18.330kg	11230kg	达标排放
贵州景诚	粉尘	15 米高空排放	1	废气排放口	1.675mg/m ³	20mg/m ³	4.632kg	-	达标排放
大连德泽/ 大连金港	COD	纳管排放	1	综合废水排放口	21.25mg/L	≤300 mg/L	0.428t	暂未核定	达标排放
大连德泽/ 大连金港	氨氮	纳管排放	1	综合废水排放口	2.6795 mg/L	≤30 mg/L	0.0539t	暂未核定	达标排放
大连德泽/ 大连金港	总氮	纳管排放	1	综合废水排放口	9.6375 mg/L	≤50 mg/L	0.194t	暂未核定	达标排放
大连德泽/ 大连金港	氮氧化物	8 米高空排放	1	锅炉废气排放口	130mg/m ³	≤200 mg/m ³	0.638t	暂未核定	达标排放
大连德泽/ 大连金港	二氧化硫	8 米高空排放	1	锅炉废气排放口	<3 mg/m ³	≤50 mg/m ³	0.0007t	暂未核定	达标排放
大连德泽/ 大连金港	颗粒物	8 米高空排放	1	锅炉废气排放口	<20 mg/m ³	≤20 mg/m ³	-	暂未核定	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

1、上海景峰防治污染设施的建设和运行情况

设施分类	防治污染设备名称	投入运营时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	调节池+二级A/O水解酸化/接触氧化池+沉淀池	2019年	400吨/天	调试（试运行）	本公司
	调节池+污泥接触氧化池+沉淀池	2005年	230吨/天	正常	本公司
大气污染物	水喷淋吸收	2018年	8000 m ³ /h	正常	本公司
	活性炭吸附	2017年	10000 m ³ /h	正常	本公司
危险废物	危废贮存场所	2010年	0	正常	本公司

1) 生物药品生产线项目新建400吨/天污水处理系统现处于调试（试运行）阶段；

2) 玻璃酸钠生产车间水喷淋吸收废气处理装置运行正常；

3) 研发中心（实验室）活性炭吸附废气处理装置运行正常。

2、海门慧聚防治污染设施的建设和运行情况

设施分类	防治污染设备名称	投入运营时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	铁碳微电解+芬顿+A/O生物催化氧化	2009年	35吨/天	正常	本公司
	铁碳微电解+芬顿+A/O生物催化氧化	已验收	1000吨/天	运行	本公司
大气污染物	碱吸收+喷淋水洗+等离子（并联活性炭吸附）	2011年	6000m ³ /h	正常	本公司

	碱吸收+喷淋水洗+等离子（并联活性炭吸附）	2013年	8000m ³ /h	正常	本公司
	碱吸收+喷淋水洗+等离子（并联活性炭吸附）	2017年	10000m ³ /h	正常	本公司
	碱吸收+喷淋水洗+UV紫外分解	2013	7000m ³ /h	正常	本公司
	碱吸收+喷淋水洗+UV紫外分解	2013	7000m ³ /h	正常	本公司
土壤环境 污染	无	-	-	-	-
固体废物	固废堆场（用于存放）	2012年	0	正常	本公司
其他污染物	无	-	-	-	-

3、贵州景峰防治污染设施的建设和运行情况

设施分类	防治污染设备名称	投入运营时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物处理	污水处理站	2011年	600吨/天	正常	亿环公司
	二级污水处理站	2018年	1000吨/天	正常	亿环公司
土壤环境污染处理	无	-	-	-	-
固体废物处理	固废存放库	2014年	0	正常	本公司
危险废物处理	危废存放库	2014年	0	正常	本公司

4、贵州景诚防治污染设施的建设和运行情况

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	生物接触氧化	2015年	350吨/天	正常	本公司
固体废物	生活垃圾废物堆场（用于存放）	2002年	-	正常	本公司
	生产可回收废物堆场（用于存放）	2002年	-	正常	本公司
	生产废物堆场(药渣存放)	2018年	-	正常	本公司
危废	危险废弃物堆场	2019年	-	正常	本公司

5、大连德泽/大连金港防治污染设施的建设和运行情况

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	AO生化+MBR膜处理器	2018年	300吨/天	正常	大连正水设备 环境工程有限 公司
大气污染物	无	-	-	-	-
危险废物	危废贮存场所	2019年	-	正常	本公司

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、上海景峰建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1) 取得玻璃酸钠制剂生产线技改及产能扩建建设项目环境保护竣工验收审批意见（沪宝环保许【2015】684号）；
- 2) 取得新建研发中心（实验室）建设项目环境保护竣工验收审批意见（沪宝环保许【2017】15号）；
- 3) 完成生物药品生产线建设项目环评报告书，取得宝山环保局环评审批意见批文（沪宝环保许【2017】730号），该项目已

建成并于2020年3月底完成环保竣工自主验收；

4) 完成产业化中心建设及高端制剂生产线建设项目环境影响评价报告表，取得宝山环保局环评审批意见批文（沪宝环保许【2018】100号），该项目中仅高端制剂实验室、高端制剂生产线、合成研发实验室已建成并计划于2020年5月底完成环保竣工自主验收。

2、海门慧聚建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司名称	在建项目	获得环评及行政许可情况	获得环评及行政许可日期	批准机构	项目预计完成时间	在建项目预计总成本
海门慧聚药业有限公司	海门慧聚药业有限公司年产4.1吨原料药（0.1吨/年盐酸替罗非班、0.5吨/年盐酸决奈达隆、0.5吨/年盐酸法舒地尔、1.0吨/年马来酸氟吡汀、1.0吨/年拉米夫定、0.2吨/年福沙吡坦、0.5吨/年氟比洛芬酯、0.1吨/年恩替卡韦、0.2吨/年埃索美拉唑镁）、100吨甲灭酸技改项目	通环管[2015]046号	2015年6月19日	南通市环境保护局	2021年12月31日	3710万元

3、贵州景峰建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1) 贵州景峰取得参芎葡萄糖注射液生产线技改及产能扩建建设项目环境保护竣工验收备案（试行）（无编号）；
- 2) 贵州景峰取得小容量注射剂生产线建设项目环评批复（筑环表【2012】137号）取得建设项目环境竣工验收备案（备案号520100-2017-033）；
- 3) 贵州景峰取得大容量注射剂生产线建设项目环评批复（筑环审【2012】126号）取得建设项目环境竣工验收备案（备案号520100-2017-031）；
- 4) 贵州景峰取得固体制剂生产线取建设项目环评批复（筑环审【2012】126号）得建设项目环境竣工验收备案（备案号520100-2017-032）；
- 5) 贵州景峰取得冻干粉针剂生产线建设项目环评批复（筑环表【2018】85号）；
- 6) 贵州景峰取得昂丹司琼国际化建设项目环评批复（筑环表【2019】16号）；
- 7) 贵州景峰取得福沙匹坦二甲葡胺国际化建设项目环评批复（筑环表【2019】17号）；
- 8) 贵州景峰取得盐酸替罗非班产业化项目环评批复（筑环表【2019】76号）。

4、贵州景诚建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

贵州景诚中药提取项目、固体制剂生产线项目已完成环境影响评价及通过三同时验收；天然气锅炉、污水提标工作已完成，并在地方环境保护部门备案。

5、大连德泽/大连金港建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1) 大连德泽2007年11月16日取得大连市金州区环境保护局环评批复意见；
- 2) 大连德泽2009年3月5日取得大连市金州区环境保护局验收批复意见；
- 3) 大连金港2007年11月16日取得大连市金州区环境保护局环评批复意见；
- 4) 大连金港2009年3月5日取得大连市金州区环境保护局验收批复意见；
- 5) 大连金港锅炉改造项目2019年10月10日取得大连市金州区环境保护局环评批复意见；
- 6) 大连金港锅炉改造项目2019年12月14日取得大连市金州区环境保护局验收批复意见。

突发环境事件应急预案

上海景峰、海门慧聚、贵州景峰、贵州景诚及大连德泽/大连金港均已制定突发环境事件应急预案，并报上级环保部门备案。

环境自行监测方案

上海景峰、海门慧聚、贵州景峰、贵州景诚及大连德泽/大连金港均已按照相关要求完成自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

- 1、海门慧聚于2018年3月开始建设的废水处理车间已通过验收。固废仓库已完成建设投入使用，并在省环保网站进行备案。对生产与研发过程中产生的危险废物，进行分类存放，标识清晰，委托有资质的危险废物处置单位及时处置；积极推进ISO14001与OHSAS18001管理体系，健全环境因素识别与评价程序、环境运行控制程序、应急准备与应急控制程序等，使环境更卫生、职业健康更安全；海门慧聚每月于江苏省重点监控企业自行监测信息发布平台公开环境监测信息，接受社会监督。
- 2、贵州景峰于2019年12月7日取得由中鉴认证有限公司签发的环境管理体系认证证书GB/T24001—2016/ISO14001:2015标准（NO：0070019E52434R0M）。
- 3、贵州景诚废水在线监测联网（国控平台、省控平台），在贵州省环保网进行环保监测数据公示。
- 4、大连金港于2018年末投入试运行新建污水处理设施，2019年度污水站运行稳定，出水水质良好；2019年12月完成危废库房规范改造工作，并于当月正式投入运行。

其他环保相关信息

无。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过了发行公司债券的预案，并经2019年7月2日召开的公司2019年第一次临时股东大会批准，具体披露情况详见公司在巨潮资讯网站上披露的《第七届董事会第十一次会议决议公告》（2019-033号）、《湖南景峰医药股份有限公司公司债券发行预案公告》（2019-034号）及《2019年第一次临时股东大会决议公告》（2019-045号）。公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

2、报告期内，公司营销体系坚持走专业化自主经营为主，外包和代理为辅的发展道路，积极扩大以学术营销为主的自营销售队伍的建设，激发和释放优质外包代理伙伴的潜能和权益，实现多产品多渠道的销售网络。自主经营占比逐年增加，外包和代理占比逐年降低。全面深入推进学术营销，强化公司专家形象，塑造高品质与负责任的品牌形象。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司已于2018年12月以15,000万元的价格（交易对价13,500万元、分红1,500万元）将金沙医院100%股权转让给德阳第五医院股份有限公司，上述事项详见公司2018年12月25日在巨潮资讯网上披露的2018-076《关于成都金沙医院有限公司股权转让的公告》。本报告期内交易双方已完成管理权交接和工商变更手续。

2、上海景峰与浙江驭远医疗科技有限公司签订《股权转让协议》，将其持有的浙江景嘉医疗科技有限公司11.25%的股份作价1,620万元转让给浙江驭远医疗科技有限公司。

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	172,986,547	19.66%	0	0	0	-10,118,731	-10,118,731	162,867,816	18.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	172,986,547	19.66%	0	0	0	-10,118,731	-10,118,731	162,867,816	18.51%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	172,986,547	19.66%	0	0	0	-10,118,731	-10,118,731	162,867,816	18.51%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	706,787,804	80.34%	0	0	0	10,118,731	10,118,731	716,906,535	81.49%
1、人民币普通股	706,787,804	80.34%	0	0	0	10,118,731	10,118,731	716,906,535	81.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	879,774,351	100.00%	0	0	0	0	0	879,774,351	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	解除限售日期
叶湘武	130,624,636	0	0	130,624,636	高管锁定股	暂不明确
简卫光	33,111,748	0	8,727,786	24,383,962	高管锁定股	暂不明确
欧阳艳丽	4,021,009	0	1,005,252	3,015,757	高管锁定股	暂不明确
丛树芬	2,262,870	0	565,493	1,697,377	高管锁定股	暂不明确
刘莉敏	1,548,476	0	0	1,548,476	高管锁定股	暂不明确
马贤鹏	1,148,804	0	0	1,148,804	高管锁定股	暂不明确
毕元	114,900	113,325	0	228,225	高管锁定股	暂不明确
张军国	140,700	66,475	0	207,175	高管锁定股	暂不明确
刘冬	13,404	0	0	13,404	高管锁定股	暂不明确
合计	172,986,547	179,800	10,298,531	162,867,816	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	39,816	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	38,053	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
叶湘武	境内自然人	19.80%	174,166,182	0	130,624,636	43,541,546	质押	127,570,000
中国长城资产管 理股份有限公司	国有法人	12.92%	113,680,665	0	0	113,680,665		
#叶高静	境内自然人	3.86%	33,918,998	0	0	33,918,998		
简卫光	境内自然人	3.00%	26,405,149	-6,706,800	24,383,962	2,021,187	质押	20,380,000
#张慧	境内自然人	2.93%	25,739,493	-11,681,000	0	25,739,493		
华菱津杉（天津） 产业投资管理有 限公司—华菱津 杉—融创未来资 产管理计划	其他	1.58%	13,860,000	0	0	13,860,000		
平江县国有资产 管理局	国有法人	1.26%	11,083,369	0	0	11,083,369		
华菱津杉（天津） 产业投资基金合 伙企业（有限合 伙）	国有法人	1.25%	11,000,000	+11,000,000	0	11,000,000		
李贵山	境内自然人	1.23%	10,780,000	0	0	10,780,000		
夏重阳	境内自然人	0.94%	8,260,000	+8,260,000	0	8,260,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的 说明		前 10 名股东中，叶湘武、叶高静存在关联关系，是一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国长城资产管理股份有限公司	113,680,665	人民币普通股	113,680,665
叶湘武	43,541,546	人民币普通股	43,541,546
#叶高静	33,918,998	人民币普通股	33,918,998
#张慧	25,739,493	人民币普通股	25,739,493
华菱津杉（天津）产业投资管理有限公司—华菱津杉—融创未来资产管理计划	13,860,000	人民币普通股	13,860,000
平江县国有资产管理局	11,083,369	人民币普通股	11,083,369
华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
李贵山	10,780,000	人民币普通股	10,780,000
夏重阳	8,260,000	人民币普通股	8,260,000
#简炼炜	7,300,000	人民币普通股	7,300,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，叶湘武、叶高静存在关联关系，是一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截止本报告期末，公司前 10 名股东中的境内自然人股东叶高静、张慧参与融资融券业务，叶高静之普通证券账户持有公司股票 0 股，信用证券账户持有公司股票 33,918,998 股，共计持有公司股票 33,918,998 股；张慧之普通证券账户持有公司股票 103,000 股，信用证券账户持有公司股票 25,636,493 股，共计持有公司股票 25,739,493 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶湘武	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁	
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

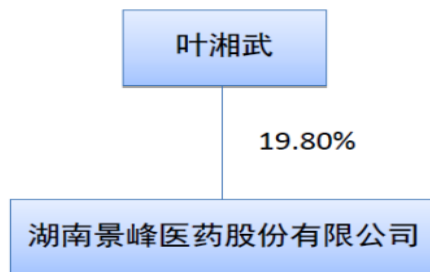
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶湘武	本人	中国	否
叶高静	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
叶湘伦	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	叶湘武先生担任公司董事长、总裁；叶高静和叶湘伦报告期内未从事具体工作。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国长城资产管理股份	沈晓明	1999 年 11 月 02 日	5123360.9796 万元	收购、受托经营金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；债权转股权，对股权资产进行管理、投资和

有限公司				处置;对外投资;买卖有价证券;发行金融债券、同业拆借和向其它金融机构进行商业融资;破产管理;财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问;资产及项目评估;经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务;非金融机构不良资产业务;国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。
------	--	--	--	---

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）
叶湘武	董事、董事长、总裁	现任	男	67	2014 年 12 月 29 日		174,166,182	0	0	0	174,166,182
郑玉群	董事	现任	男	63	2017 年 12 月 28 日		0	0	0	0	0
孙刚	董事	现任	男	57	2017 年 12 月 28 日		0	0	0	0	0
毕元	董事会秘书	现任	女	32	2018 年 07 月 20 日		153,200	151,100	0	0	304,300
毕元	董事	现任	女	32	2018 年 12 月 28 日		153,200	151,100	0	0	304,300
毕元	副总裁	现任	女	32	2019 年 06 月 24 日		153,200	151,100	0	0	304,300
丁健	独立董事	现任	男	66	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0	0
杜守颖	独立董事	现任	女	59	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0	0
赵强	独立董事	现任	男	56	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0	0
陈唯物	监事会主席	现任	男	60	2014 年 12 月 29 日		0	0	0	0	0
胡雄文	监事	现任	男	53	2014 年		0	0	0	0	0

					12月29日						
刘冬	监事	现任	男	44	2017年12月28日		17,872	0	0	0	17,872
丛树芬	副总裁、 总会计师	现任	女	47	2014年12月29日		2,263,170	0	565,700	0	1,697,470
邵文	副总裁	现任	男	56	2018年07月20日		0	0	0	0	0
马贤鹏	副总裁、 总工程师	现任	男	41	2017年12月28日		1,531,739	0	382,900	0	1,148,839
张军国	人力资源 总监	现任	男	44	2017年12月28日		187,600	88,634	0	0	276,234
简卫光	董事、常 务副总裁	离任	男	52	2014年12月29日	2019年06月05日	33,111,949	0	6,706,800	0	26,405,149
刘莉敏	副总裁	离任	女	47	2017年12月28日	2019年01月31日	2,064,635	0	516,159	0	1,548,476
合计	--	--	--	--	--	--	213,802,747	541,934	8,171,559		206,173,122

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
刘莉敏	副总裁	离任	2019年01月31日	因工作调整，不再担任公司高管
简卫光	董事、常务副总裁	离任	2019年06月05日	因个人原因辞职
毕元	副总裁	任免	2019年06月24日	聘任

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、董事简历

叶湘武先生，清华大学经济管理学院EMBA硕士。历任贵州益佰制药股份有限公司董事长、总经理，上海景峰制药有限公司董事长、总经理。现任Sungen Pharma, LLC 董事长，贵州景峰注射剂有限公司执行董事，贵州景峰药品销售有限公司执行董事，贵州盛景美亚制药有限公司董事，大连德泽药业有限公司董事，大连华立金港药业有限公司董事，海门慧聚药业

有限公司董事；本公司董事、董事长、总裁。

郑玉群先生，博士，历任美国雅培制药资深研究员，美国礼来制药研究指导，江苏恒瑞医药副总经理。现任美国 Ruby 制药首席科学官；本公司董事。

孙刚先生，本科学历，高级经济师。历任中国农业银行总行国际业务部信贷二处亚行处干部、总行营业部主任科员；长城资产管理公司评估管理部信息咨询处副处长、评估管理部资格认证处处长、合规风险部合规制度处高级经理；长城资产管理公司上海办事处总经理助理、副总经理；长城资产管理公司贵阳办事处副总经理兼党委副书记、总经理兼党委书记。现任中国长城资产管理股份有限公司投资投行事业部总经理，长城国融投资管理有限公司董事，协鑫集成科技股份有限公司董事，德阳市国有资产经营有限公司董事长；本公司董事。

毕元女士，研究生学历，上海交通大学工学硕士。历任国家电网公司国际合作部和办公厅高级主管，并派遣至联合国以及国际合作组织工作，负责国际能源项目和融资。2016年，毕元女士加入济峰资本，专注于医药、医疗器械、医疗诊断和医学领域的投资；任职于境外家族办公室投资经理，负责境内外投资业务。现任大连德泽药业有限公司董事，大连华立金港药业有限公司董事，贵州盛景美亚制药有限公司董事长，海门慧聚药业有限公司董事，北京普德康利医药科技发展有限公司董事，北京蓝丹医药科技有限公司董事，Sungen Pharma, LLC 董事；本公司董事、副总裁、董事会秘书兼投资部部长。

丁健先生，博士，中国工程院院士。1978年毕业于江西医学院，1983年获中国医科大学硕士学位，1991年获日本九州大学博士学位。现任中国科学院大学药学院院长、上海海和药物研究开发有限公司董事；本公司独立董事。

杜守颖女士，博士，曾任山西大同第二制药厂技术员，现任北京中医药大学制药系主任，教授，博士生导师，兼任中国中医药促进会常务理事、药物经济专业委员会主任，中药制剂专业委员会副主任，中国医疗保健国际交流促进会大健康产业专委会主任，世界中医药联合会中药制剂新型给药系统专业委员会副主任；西藏奇正藏药股份有限公司、湖北省宏源药业科技股份有限公司（未上市）、重庆太极医药实业（集团）股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

赵强先生，硕士，资产评估师、土地估价师、注册会计师（非执业）。曾任北京航空航天大学620研究所助理工程师，北京航空系统工程研究所工程师，中信永道会计师事务所资产评估部评估经理，中瑞华会计师事务所评估部高级经理、副总经理。2007年起任北京中同华资产评估有限公司高级合伙人。赵强先生是中国资产评估协会评估准则技术委员会委员，中国资产评估协会无形资产专业委员会委员，中国资产评估协会资深会员。现任北京诚益通控制工程科技股份有限公司、河北建投能源投资股份有限公司、北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

2、监事简历

陈唯物先生，经济师。历任中国人民银行湖南省分行农村金融处干部；中国农业银行湖南省分行企业信贷处干部、社队信贷处干部、工商信贷处副科长、工业信贷处科长、农业信贷处科长、资产保全处科长；株洲市分行党委委员、副行长；中国长城资产管理公司长沙办事处债权管理部处长、处置办主任、业务管理部处长、综合管理（人力资源）部高级经理；湖南天一科技股份有限公司常务副总经理、财务总监。现任中国长城资产管理股份有限公司湖南分公司高级业务主管；本公司监事会主席。

胡雄文先生，本科学历，曾在平江十中任教，历任平江县委办公室科员、副科长，思村乡党委副书记，南桥乡乡长，龙门镇党委书记、平江县国有资产管理局局长。现任平江县财政局党组副书记、副局长，本公司监事。

刘冬先生，本科学历，历任上海景峰制药有限公司产品经理、大区销售经理、学术部部长；浙江景嘉医疗科技有限公司销售副总经理；海南锦瑞制药有限公司销售副总经理、执行董事兼总经理。现任贵州景峰药品销售有限公司总经理兼法定代表人、贵阳众诚投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、海南锦瑞制药有限公司董事、公司营销体系商务部总经理，本公司职工代表监事。

3、高级管理人员简历

丛树芬女士，硕士，历任上海景峰制药有限公司财务部长。现任海门慧聚药业有限公司董事，贵州盛景美亚制药有限公司董事，Sungen Pharma, LLC 董事；本公司副总裁兼总会计师。

邵文先生，硕士学历，澳大利亚莫纳什大学工商管理硕士，上海大学（原上海工业大学）环境化学专业工学学士。历任上海医药（集团）有限公司原料药事业部总裁助理、副总裁，江西富祥药业股份有限公司、浙江华立集团华方医药科技有限公司、西班牙 Gadea 医药有限公司高级顾问。现任本公司副总裁。

马贤鹏先生，本科学历，历任上海景峰制药有限公司生产部部长兼总经理助理，贵州景峰注射剂有限公司副总经理，上海景峰制药有限公司副总经理；现任上海景峰制药有限公司监事、海门慧聚药业有限公司董事，大连德泽药业有限公司董事，

大连华立金港药业有限公司董事，北京普德康利医药科技发展有限公司董事，北京蓝丹医药科技有限公司董事；海南锦瑞制药有限公司董事长、贵州景诚制药有限公司执行董事；本公司副总裁兼总工程师。

张军国先生，研究生学历，华东师范大学MBA硕士。历任上海三樱包装材料有限公司副总经理，上海飞科电器股份有限公司人力资源总监，上海景峰制药有限公司人力资源部长。现任本公司人力资源总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙刚	中国长城资产管理股份有限公司	投资投行部总经理	2017 年 07 月 11 日		是
陈唯物	中国长城资产管理股份有限公司湖南分公司	高级业务主管	2003 年 07 月 10 日		否
胡雄文	平江县财政局	党组副书记、副局长	2019 年 04 月 24 日		是
在股东单位任职情况的说明	报告期内，因政府机构改革，平江县国有资产管理局改为平江县国资中心并入平江县财政局。				

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
郑玉群	美国 Ruby 制药	首席科学官			是
孙刚	长城国融投资管理有限公司	董事	2018 年 05 月 17 日		否
孙刚	协鑫集成科技股份有限公司	董事	2018 年 12 月 18 日		否
孙刚	德阳市国有资产经营有限公司	董事长	2019 年 07 月 30 日		否
丁健	中国科学院大学药学院	院长	2014 年 01 月 01 日		否
丁健	上海海和药物研究开发有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日		否
杜守颖	北京中医药大学	制药系主任，教授，博士生导师	2001 年 12 月 30 日		是
杜守颖	中国中医药促进会	常务理事			否
杜守颖	药物经济专业委员会	主任			否
杜守颖	中药制剂专业委员会	副主任			否
杜守颖	中国医疗保健国际交流促进会大健康产业专委会	主任			否
杜守颖	世界中医药联合会	中药制剂新型给药系统专业委员会副主任			否

杜守颖	西藏奇正藏药股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月 09 日		是
杜守颖	湖北省宏源药业科技股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 01 日		是
杜守颖	重庆太极医药实业（集团）股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 11 日		是
赵强	北京中同华资产评估有限公司	高级合伙人	2007 年 01 月 01 日		是
赵强	北京诚益通控制工程科技股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 26 日		是
赵强	河北建投能源投资股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 12 日		是
赵强	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	独立董事	2020 年 02 月 13 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

1、决策程序：公司2019年董监高薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定，经公司董事会会议通过后提交股东大会审批，经批准后执行。

2、确定依据：公司董监高年度薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事、高管人员的职务、业绩考核等情况确定其薪酬。

3、实际支付：报告期内，公司在向公司领取报酬的董事、监事、高管共计支付了薪酬430.96万元。

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
叶湘武	董事、董事长、总裁	男	67	现任	92.1	否
郑玉群	董事	男	63	现任	24	否
孙刚	董事	男	57	现任	0	是
毕元	董事、董事会秘书	女	32	现任	41.61	否
丁健	独立董事	男	66	现任	8	否
杜守颖	独立董事	女	59	现任	8	否
赵强	独立董事	男	56	现任	8	否
陈唯物	监事会主席	男	60	现任	24	否
胡雄文	监事	男	53	现任	0	是
刘冬	监事	男	44	现任	65.05	否
丛树芬	副总裁、总会计师	女	47	现任	44.1	否
邵文	副总裁	男	56	现任	0	否
马贤鹏	副总裁、总工程师	男	41	现任	44.1	否

张军国	人力资源总监	男	44	现任	44.1	否
简卫光	董事、常务副总裁	男	52	离任	27.9	否
合计	--	--	--	--	430.96	--

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）	95
主要子公司在职员工的数量（人）	2,960
在职员工的数量合计（人）	3,055
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,055
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	860
销售人员	869
技术人员	854
财务人员	68
行政人员	404
合计	3,055
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	126
本科	901
大专及以下	2,028
合计	3,055

2、薪酬政策

公司基于“以奋斗者为本”的理念，紧紧围绕价值创造、价值评价和价值分配开展人力资源工作。公司在资源配置和价值分配上坚定不移地向奋斗者倾斜。

公司以富有竞争力的薪酬激励政策吸引、保留和激活人才。公司根据针对不同岗位、不同职级的人员设定了针对性薪酬激励政策及绩效考核方案，形成了具备公平性与竞争性的薪酬绩效考核体系。当期激励包括绩效薪酬、奖金，由组织和个体绩效考核结果决定。组织价值评价结果决定团队的激励总额。个体的绩效考核结果决定在团队中的激励水平。个体薪酬整体水平通过市场定价和岗位价值评估来决定，由个体能力和绩效形成同岗不同酬的差距。公司薪酬政策分配的主要依据为岗位

价值、专业技术能力和工作业绩贡献。中高级管理人员，采用年薪制，分为固定薪酬和浮动薪酬，并采用年度目标责任考核，将绩效考核结果与浮动薪酬挂钩，承载公司发展战略，保障公司营运目标的达成。基层人员，采用结构工资制，分为岗位工资、技术等级工资、绩效工资。每年度对各岗位员工进行技术等级考评，并依据考核情况综合评定其技术等级工资，来激发员工专业技术能力的提高。月度工作绩效的考评结果直接在月度绩效工资中体现，年度绩效情况考评的结果作为年度业绩奖金的发放依据。

3、培训计划

2019年，公司以“成为全球信赖的专业医药企业”为愿景，围绕着“走与国际接轨的仿制药产业化道路”的战略目标，全力打造和建设组织核心能力，通过搭建完善的分级培训体系，不断加大培训和培养力度，提高员工专业能力，将建立专业化的人才队伍，成为公司人才发展的首要目标。

公司在不断加大外部人才选拔、引进的同时，注重外部人才的融入、转身，加大对于外部人才关于企业文化、岗位技能、产品知识方面的培训。在内部培训培养的重点向专业能力培训倾斜，通过产学研合作、全员覆盖式的FDA cGMP培训、国际化注册申报产品专业能力培训、技术等级评定、技术比武练兵等一系列措施，将专业技术能力提升作为重点，以训战结合的方式推动项目攻关，以此来培养人才，努力转型为技术驱动型的公司。对于销售人员加大专业化学术推广能力的提升，不断加大对于产品知识、临床医学研究、医患沟通等方面知识的的学习和培养，构建起基于专业化学术推广能力的营销体系。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和证监会、深交所有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制体系，进一步规范运作，提高公司内部控制管理水平。

（一）关于公司与控股股东

公司的控股股东、实际控制人叶湘武先生严格依据法律、法规及公司的规章制度行使权力，并承担相应的义务，履行相关承诺。不存在控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，也没有超越股东大会或董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东非经营性占用公司资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及《公司章程》的规定召集召开股东大会。股东大会的召集召开程序、提案审议程序合法合规；出席会议股东或其授权委托代理人的资格符合相关规定；会议记录保存完整；会议决议按照《信息披露管理制度》等相关规定充分、及时披露；历次会议均能平等地对待每位股东，使每位股东，尤其是中小股东能充分表达自己的意见并进行表决，切实维护股东的合法权益。

（三）关于董事与董事会

公司董事会人员及构成符合有关法律法规的要求，具备合理的专业结构。全体董事均能遵守董事行为规范，勤勉履行职责，严格遵守公开承诺，认真审议董事会议案并做出审慎决策。公司董事会下设四个专业委员会，各委员会分工明确，严格按照专门委员会工作细则的规定行使职权，独立董事履行职责时能公正、客观、独立地做出判断，不受公司主要股东、实际控制人等的影响，运行情况良好。公司董事会能严格按照相关法律、法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开董事会；董事会的召集、召开程序、通知时间、授权委托事宜符合相关规定；董事会会议记录完整，会议决议充分及时披露；日常工作中，董事会能对管理层执行股东大会决议、董事会决议情况进行有效监督。

（四）关于监事与监事会

公司第七届监事会由3名监事组成，其中职工代表的监事1名，由公司职工通过职工代表大会民主选举产生，非职工代表监事2名，由公司股东大会选举产生，监事会的人员构成和选举程序符合有关规定。公司监事会能严格按照相关法律、法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会；监事会的召集、召开程序、通知时间、授权委托事宜符合相关规定；监事会会议记录完整，会议决议充分及时披露。在日常工作中监事会能勤勉尽责，履行其监督职责，对公司定期报告、财务报告等重大事项发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于管理层

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规、规章制度的要求，制定了各项工作管理制度并有权决策程序审议通过；公司管理层对公司日常生产经营能够实施有效管理，没有越权行使职权的行为，并且能够维护公司和全体股东的利益，履行忠实勤勉义务。公司管理层比较稳定，且人员聘任程序规范。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法规要求，本着公平、公正、公开的原则，履行信息披露义务。报告期，公司能真实、准确、完整、及时、公平地披露应披露的信息，没有选择性信息披露行为发生。

（七）关于投资者关系管理

公司不断按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定，规范投资者关系活动。公司通过设立专门的投资者咨询电话、接待投资者来访和运用深交所投资者关系互动平台——“互动易”等多种方式，实现了与投资者的持续、有效沟通，促进了投资者对公司的了解和认同。公司审慎回复投资者的提问，坚持所有应披露信息均须首先在指定媒

体披露的原则，严防选择性信息披露及误导投资者行为的发生。

（八）关于制度建设

公司继续加强内部控制体系建设，进一步完善内部控制制度，强化内控管理。报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会提名委员会实施规则》、《董事会薪酬与考核委员会实施规则》、《董事会战略委员会实施规则》、《总经理工作细则》、《融资与对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《公司全资、控股子公司管理办法》、《公司募集资金管理办法》等制度进行修订，促进公司规范运作和健康发展。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具备独立性，具有完整的业务体系和独立经营的能力。公司控股股东及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

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 年度股东大会	年度股东大会	41.12%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网站上披露的 2019-029 号《2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.39%	2019 年 07 月 02 日	2019 年 07 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网站上披露的 2019-045 号《2019 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
丁健	10	1	8	1	0	否	0
杜守颖	10	1	8	1	0	否	1
赵强	10	3	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关法律、法规的规定,认真履行忠实和勤勉义务,对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性的意见和建议,对报告期内公司关联方和对外担保情况的专项说明、利润分配预案、内部控制评价报告、高级管理人员薪酬、募集资金存放与使用情况、续聘会计师事务所等事项出具了独立、公正的意见,为完善公司的监督机制,维护公司和全体股东的合法利益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司董事会各专门委员会工作细则等相关规定,切实履职,勤勉尽责,为规范公司治理结构、公司发展提供了专业性建议,促进了公司规范运作和科学管理。报告期内董事会各专门委员会具体履行职责情况如下:

1、公司董事会战略委员会履职情况:

董事会战略委员会是董事会下设的专门工作机构,成员由3名董事组成,主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2、公司董事会审计委员会履职情况:

公司董事会审计委员会由3名董事组成,其中主任委员由独立董事、专业会计人士担任。按照《公司董事会审计委员会工作细则》和《公司独立董事年报工作制度》等规定,公司董事会审计委员会全体成员本着勤勉尽责、实事求是的原则,积极推进公司审计工作的开展,2018年年报审计工作期间,共召开3次审计委员会会议,对公司审计计划及财务报表资料进行审阅,并与年审会计师进行了充分沟通。审计委员会关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)2018年度审计工作情况的总结如下:

(1)认真审阅了公司2018年度审计工作计划及相关资料,与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师协商确定了公司2018年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表。

(3) 公司年审注册会计师进场后, 董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了督促、沟通和交流。

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 董事会审计委员会再一次审阅了公司2018年度财务会计报表, 并提出相关审议意见。

(5) 在立信会计师事务所(特殊普通合伙)完成2018年度审计报告工作后, 董事会审计委员会召开会议, 对立信会计师事务所(特殊普通合伙)从事本年度公司的审计工作进行了总结。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况:

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构, 负责制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策及考核标准, 并依照上述考核标准及薪酬政策进行考核。董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成, 其中2名为独立董事, 主任委员由独立董事担任。

报告期内, 董事会薪酬与考核委员会依据公司董事、监事及高管人员主要工作职责及公司2018年度主要财务指标和经营目标完成情况, 对董事、监事及高管人员进行绩效评价, 并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额及奖励方案。2019年4月23日, 薪酬与考核委员会召开会议, 审议通过了《2018年度董事、监事、高级管理人员薪酬分配实施方案》。

4、公司董事会提名委员会履职情况:

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构, 由3名董事组成, 其中独立董事2名; 主要负责对《公司章程》所规定的具有提名权的提名人所提名的董事和高级管理人员的任职资格进行审核, 向董事会报告, 对董事会负责。2019年6月17日, 公司提名委员会召开会议, 审议通过了《关于提名公司副总裁的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员建立有系统性的绩效管理制度, 通过战略解码和年度经营计划分解, 结合年度预算编制, 设定具有挑战性的绩效考核目标和工作任务, 与各高级管理人员签订年度绩效承诺书, 让公司高级管理人员共同对组织绩效负责, 担负起实现公司经营成果的责任, 并将公司整体经营目标与高级管理人员的绩效激励情况直接挂钩, 严格考核、真实兑现, 在体现价值贡献差异的同时, 体现激励性, 也保障了约束性, 促使公司与高级管理人员之间形成事业共同体, 起到了良好的激励及管理作用, 保障公司经营目标的达成。

九、内部控制情况

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 30 日
----------------	------------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	91.03%	
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	87.88%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事及高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告重要缺陷的迹象包括：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。严重违反国家法律、法规，如环境污染；管理人员或技术人员纷纷流失；媒体负面新闻频现；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，贵公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十一节公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
湖南景峰医药股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 景峰 01	112468	2016 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	38,804.42	本期债券存续期前三年票面利率为 3.78%，在本期债券的第三年末，公司选择上调票面利率至 7.50%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。在本期债券的计息期限内，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所					
投资者适当性安排		面向合格投资者发行，且债券持有人均为合格投资者					
报告期内公司债券的付息兑付情况		16 景峰 01 于 2019 年 10 月 27 日按时向债券投资者支付了当期利息和回售部分债券的本金					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。							

投资者回售选择权：2019 年 7 月 22 日召开的 2019 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于湖南景峰医药股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）修改债券期限条款的议案》。本期债券发行人在通知本期债券持有人是否调整本期债券票面利率、调整方式（加/减调整幅度）以及调整幅度后，投资者有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日及本期债券第 4 个计息年度付息日将持有的本期债券全额或部分按面值回售给发行人。

公司于 2019 年 10 月 24 日披露了《关于“16 景峰 01”债券持有人回售结果的公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“16 景峰 01”本次有效回售申报数量为 4,119,558 张，回售金额为人民币 427,527,729.24 元（含利息），剩余托管量为 3,880,442 张。公司已按时向债券投资者支付了当期利息和回售部分债券的本金。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	摩根士丹利华	办公地址	中国（上海）	联系人	唐亮、贺震雯	联系人电话	021-20336000

	鑫证券有限责 任公司		自由贸易试验 区世纪大道 100 号上海环 球金融中心 75 楼 75T30 室				
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	本期债券募集资金用于补充公司营运资金，使用程序符合公司规定及募集说明书披露要求。
年末余额（万元）	30.1
募集资金专项账户运作情况	公司根据《公司债券发行与交易管理办法》、《受托管理协议》等相关规定，设立专项账户，进行公司债券募集资金的接收、存储与划转。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2019年6月24日，中诚信证券评估有限公司对公司及“16景峰01”的信用状况进行了跟踪评级，维持公司的主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持“16景峰01”的信用评级为AA。

2020年1月22日，中诚信证券评估有限公司将公司的主体信用等级（级别AA），以及“16景峰01”的债项信用等级（级别AA）列入可能降级的信用评级观察名单。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券为无担保债券。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内公司相关偿债保障措施及承诺严格按照募集说明书披露要求执行。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司于2019年7月22日召开了“16景峰01”2019年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于湖南景峰医药股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）修改债券期限条款的议案》。详见2019年7月5日披露的《关于召开湖南景峰医药股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年第一次债券持有人会议的通知》和2019年7月

23日披露的《湖南景峰医药股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年第一次债券持有人会议决议公告》。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，“16景峰01”的债券受托管理人严格履行债券受托管理职责，报告期内债券受托管理人于2019年6月28日出具了《湖南景峰医药股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》，于2019年10月18日针对公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的事项出具了《摩根士丹利华鑫证券有限责任公司关于公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)受托管理事务临时报告》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-71,598.16	43,313.68	-265.30%
流动比率	106.91%	187.29%	-80.38%
资产负债率	55.36%	45.25%	10.11%
速动比率	76.92%	160.54%	-83.62%
EBITDA 全部债务比	-38.75%	23.91%	-62.66%
利息保障倍数	-7.76	3.88	-300.00%
现金利息保障倍数	1.68	5.56	-69.78%
EBITDA 利息保障倍数	-6.82	5.12	-233.20%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润变动主要系营业收入下降及计提商誉减值准备所致；

流动比率、速动比率变动主要系短期借款增加及应收票据减少所致；

EBITDA全部债务比变动主要系营业收入下降及计提商誉减值准备所致；

利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数主要系营业收入下降及计提商誉减值准备所致；

现金利息保障倍数主要系营业收入减少及销售回款下降所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2019年12月31日，公司及控股子公司取得银行综合授信总额为人民币15.1105亿元，其中已使用银行授信金额为11.6805亿元。报告期内公司共取得银行借款10.9205亿元，偿还银行贷款8.4049亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格遵照执行“16景峰01”的公司债券募集说明书相关约定和承诺，充分保障债券投资者利益。

十二、报告期内发生的重大事项

2019年10月11日，公司披露了《湖南景峰医药股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十公告》，截至2019年9月30日，公司当年累计新增借款金额68,519.53万元，累计新增借款占2018年末净资产的比例为23.94%。

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	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 ZD10090 号
注册会计师姓名	张再鸿、赵姣

审计报告正文

湖南景峰医药股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了湖南景峰医药股份有限公司（以下简称景峰医药）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

2、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，我们独立于景峰医药，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。

3、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。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外。我们确定下列事项是需要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原值为 737,373,252.60 元，减值准备为 304,685,149.86 元，账面价值为 432,688,102.74 元。根据企业会计准则，管理层对商誉至少在每年年度终了进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于商誉金额重大，且其减值过程涉及重大判断和估计，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。	1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 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、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 4、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 5、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行复核分析，以评价关键假设的合理性； 6、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

关于商誉减值的披露请参见财务报表附注五、（20）长期资产减值以及附注七、（14）商誉，附注特别披露了管理层在可收回金额计算中所采用的关键假设及方法。	
--	--

4、其他信息

景峰医药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括景峰医药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。

5、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，管理层负责评估景峰医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，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。

治理层负责监督景峰医药的财务报告过程。

6、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就景峰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。

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。

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：湖南景峰医药股份有限公司

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	405,474,925.81	512,106,607.40
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	62,211,233.10	777,280,677.96
应收账款	693,015,106.95	766,886,137.29
应收款项融资	27,231,676.59	
预付款项	53,169,170.40	117,916,457.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,320,783.44	46,181,125.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	326,273,511.08	268,926,015.83
合同资产		
持有待售资产		77,987,727.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	173,947,108.35	23,079,332.90
流动资产合计	1,783,643,515.72	2,590,364,082.53
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		20,950,380.32
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	297,832,999.57	322,690,517.14
其他权益工具投资	20,950,380.32	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	963,268,719.95	782,762,755.22
在建工程	268,681,685.02	266,484,305.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	129,672,128.52	110,663,885.21
开发支出	235,556,263.91	237,516,838.47
商誉	432,688,102.74	737,373,252.60
长期待摊费用	137,766,516.16	110,298,065.81
递延所得税资产	57,162,592.93	48,009,353.24
其他非流动资产	22,850,000.00	
非流动资产合计	2,566,429,389.12	2,636,749,353.73
资产总计	4,350,072,904.84	5,227,113,436.26
流动负债：		
短期借款	1,091,050,000.00	730,000,000.00
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	187,057,243.72	194,813,393.02
预收款项	49,189,967.81	46,366,092.33

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	6,729,981.86	9,832,680.80
应交税费	8,888,241.71	106,693,410.74
其他应付款	110,096,859.64	117,772,575.13
其中：应付利息	4,850,552.50	5,040,000.01
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		12,307,766.74
一年内到期的非流动负债	215,401,252.08	165,306,666.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,668,413,546.82	1,383,092,584.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,000,000.00	76,000,000.00
应付债券	388,044,200.00	798,312,235.21
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	152,206,503.94	42,092,900.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,468,222.65	
递延收益	173,168,452.23	61,612,211.77
递延所得税负债	7,965,056.64	3,925,323.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	739,852,435.46	981,942,670.93
负债合计	2,408,265,982.28	2,365,035,255.69
所有者权益：		
股本	416,689,834.00	416,689,834.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,532,640.52	660,822,423.06
减：库存股		
其他综合收益	504,470.62	66,134.76
专项储备		
盈余公积	109,846,002.19	109,846,002.19
一般风险准备		
未分配利润	413,434,463.49	1,296,240,932.14
归属于母公司所有者权益合计	1,588,007,410.82	2,483,665,326.15
少数股东权益	353,799,511.74	378,412,854.42
所有者权益合计	1,941,806,922.56	2,862,078,180.57
负债和所有者权益总计	4,350,072,904.84	5,227,113,436.26

法定代表人：叶湘武

主管会计工作负责人：丛树芬

会计机构负责人：王力

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	4,222,408.18	3,298,008.94
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		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	12,800,369.97	13,329,020.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		80,109,032.35

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,897,242.54	2,338,766.47
流动资产合计	20,920,020.69	99,074,827.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		20,272,727.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,792,807,787.87	5,799,618,425.76
其他权益工具投资	20,272,727.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,758,460.69	3,806,684.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,176,017.68	34,343,053.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	529,286.54	752,981.90
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,850,544,279.78	5,858,793,872.40
资产总计	5,871,464,300.47	5,957,868,700.36
流动负债：		
短期借款	69,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,769,273.41	2,340,884.77
应交税费	57,482.73	77,169.60
其他应付款	658,192,285.21	284,864,183.75
其中：应付利息	4,850,552.50	5,040,000.01
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	729,019,041.35	337,282,238.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	388,044,200.00	798,312,235.21
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	388,044,200.00	798,312,235.21
负债合计	1,117,063,241.35	1,135,594,473.33
所有者权益：		
股本	879,774,351.00	879,774,351.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,954,348,527.15	3,954,424,942.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	36,886,353.85	36,886,353.85
未分配利润	-116,608,172.88	-48,811,420.06
所有者权益合计	4,754,401,059.12	4,822,274,227.03
负债和所有者权益总计	5,871,464,300.47	5,957,868,700.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,344,029,111.24	2,585,696,901.89
其中：营业收入	1,344,029,111.24	2,585,696,901.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,023,917,711.38	2,344,778,927.08
其中：营业成本	537,065,460.46	629,388,307.63
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	19,434,482.35	39,302,737.52
销售费用	906,506,732.75	1,197,901,598.64
管理费用	271,101,966.03	239,764,108.43
研发费用	191,299,762.40	156,357,044.30
财务费用	98,509,307.39	82,065,130.56
其中：利息费用	103,713,796.93	76,899,941.52
利息收入	-6,651,696.31	-2,232,315.86
加：其他收益	26,098,492.62	29,154,256.21
投资收益（损失以“－”号填列）	66,464,712.34	-148,395.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,236,517.90	-6,917,667.79

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,294,380.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-306,039,454.82	-16,139,011.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,264,856.02	1,149,571.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-908,394,374.69	254,934,395.41
加：营业外收入	952,479.35	259,081.69
减：营业外支出	12,328,645.92	11,432,147.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-919,770,541.26	243,761,329.77
减：所得税费用	1,781,092.83	45,225,208.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-921,551,634.09	198,536,120.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-921,551,634.09	198,536,120.81
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	-882,806,468.65	186,812,660.38
2.少数股东损益	-38,745,165.44	11,723,460.43
六、其他综合收益的税后净额	859,482.08	-446,823.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	438,335.86	-227,355.34
（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	438,335.86	-227,355.34
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	438,335.86	-227,355.34
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	421,146.22	-219,468.60
七、综合收益总额	-920,692,152.01	198,089,296.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-882,368,132.79	186,585,305.04
归属于少数股东的综合收益总额	-38,324,019.22	11,503,991.83
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.0034	0.2123
(二) 稀释每股收益	-1.0034	0.2123

法定代表人：叶湘武

主管会计工作负责人：丛树芬

会计机构负责人：王力

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	93,773.58	0.00

减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	688,954.90	688,586.00
销售费用		
管理费用	74,124,838.21	46,233,314.88
研发费用		
财务费用	34,962,427.52	36,202,788.62
其中：利息费用	34,975,176.44	36,193,459.80
利息收入	-50,439.19	-17,524.36
加：其他收益	8,900.64	39,428.76
投资收益（损失以“－”号填列）	42,660,282.09	8,865,200.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,427,067.52	-6,134,799.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-505,666.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-148,205.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-67,518,930.84	-74,368,265.83
加：营业外收入		
减：营业外支出	277,821.98	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-67,796,752.82	-74,368,265.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-67,796,752.82	-74,368,265.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-67,796,752.82	-74,368,265.83
（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	-67,796,752.82	-74,368,265.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0771	-0.0845
（二）稀释每股收益	-0.0771	-0.0845

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	2,069,189,599.77	2,791,629,292.40
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	10,598,509.74	9,960,537.59
收到其他与经营活动有关的现金	41,530,135.78	43,917,052.15
经营活动现金流入小计	2,121,318,245.29	2,845,506,882.14
购买商品、接受劳务支付的现金	435,837,680.56	368,673,702.41
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	350,485,100.74	362,796,461.51
支付的各项税费	230,392,171.84	402,183,011.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,068,432,863.64	1,360,915,861.65
经营活动现金流出小计	2,085,147,816.78	2,494,569,036.70
经营活动产生的现金流量净额	36,170,428.51	350,937,845.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	229,492,400.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,336,034.83	622,301.36
处置固定资产、无形资产和其他	17,428,129.95	9,879,006.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	174,580,000.00	2,937,496.70
收到其他与投资活动有关的现金		10,126,148.47
投资活动现金流入小计	423,836,564.78	123,564,952.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,639,545.41	171,110,011.88
投资支付的现金	322,000,000.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39,010,000.00	13,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		19,191,143.45
投资活动现金流出小计	474,649,545.41	323,301,155.33
投资活动产生的现金流量净额	-50,812,980.63	-199,736,202.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
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	1,092,050,000.00	730,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	295,406,680.37	116,701,600.00
筹资活动现金流入小计	1,387,956,680.37	846,701,600.00
偿还债务支付的现金	1,252,445,800.00	820,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,556,070.01	102,135,528.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	142,978,325.75	36,935,881.89
筹资活动现金流出小计	1,481,980,195.76	959,271,410.42
筹资活动产生的现金流量净额	-94,023,515.39	-112,569,810.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,034,385.92	1,349,421.11
五、现金及现金等价物净增加额	-106,631,681.59	39,981,253.33
加：期初现金及现金等价物余额	512,106,607.40	472,125,354.07
六、期末现金及现金等价物余额	405,474,925.81	512,106,607.40

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	99,400.00	
收到的税费返还		2,434,915.37
收到其他与经营活动有关的现金	59,873.87	41,716.04
经营活动现金流入小计	159,273.87	2,476,631.41
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,881,747.26	22,288,882.02
支付的各项税费	699,214.90	688,586.00
支付其他与经营活动有关的现金	49,335,304.89	24,586,985.88
经营活动现金流出小计	74,916,267.05	47,564,453.90
经营活动产生的现金流量净额	-74,756,993.18	-45,087,822.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,803,379.36	
取得投资收益收到的现金	738,325.32	235,974,195.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	160,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		372,798,559.85
投资活动现金流入小计	181,541,704.68	608,772,755.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	671,649.98	838,983.00
投资支付的现金		454,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	78,098,311.59	366,185,416.10
支付其他与投资活动有关的现金	11,194,820.00	100,000.00
投资活动现金流出小计	89,964,781.57	367,578,899.10
投资活动产生的现金流量净额	91,576,923.11	241,193,856.46
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	69,000,000.00	50,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	410,572,755.56	
筹资活动现金流入小计	479,572,755.56	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	461,955,800.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,490,376.46	51,766,726.21
支付其他与筹资活动有关的现金	22,109.79	18,048.69
筹资活动现金流出小计	495,468,286.25	251,784,774.90
筹资活动产生的现金流量净额	-15,895,530.69	-201,784,774.90
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	924,399.24	-5,678,740.93
加：期初现金及现金等价物余额	3,298,008.94	8,976,749.87
六、期末现金及现金等价物余额	4,222,408.18	3,298,008.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	416,689,834.00				660,822,423.06		66,134.76		109,846,002.19		1,296,240,932.14		2,483,665,326.15	378,412,854.42	2,862,078,180.57
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	416,689,834.00				660,822,423.06		66,134.76		109,846,002.19		1,296,240,932.14		2,483,665,326.15	378,412,854.42	2,862,078,180.57
三、本期增减变					-13,28		438,33				-882,8		-895,6	-24,61	-920,2

动金额(减少以 “—”号填列)					9,782. 54		5.86				06,468 .65		57,915 .33	3,342. 68	71,258 .01
(一)综合收益 总额							438,33 5.86				-882,8 06,468 .65		-882,3 68,132 .79	-38,32 4,019. 22	-920,6 92,152 .01
(二)所有者投 入和减少资本					-13,28 9,782. 54								-13,28 9,782. 54	13,710 ,676.5 4	420,89 4.00
1. 所有者投入 的普通股					-13,21 3,367. 45								-13,21 3,367. 45		-13,21 3,367. 45
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					-76,41 5.09								-76,41 5.09	13,710 ,676.5 4	13,634 ,261.4 5
(三)利润分配															
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															
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	416,689,834.00				647,532,640.52		504,470.62		109,846,002.19		413,434,463.49		1,588,007,410.82	353,799,511.74	1,941,806,922.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	416,689,834.00				733,413,802.54		293,490.10		105,264,862.44		1,122,807,155.02		2,378,469,144.10	221,432,495.93	2,599,901,640.03
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	416,689,834.00				733,413,802.54		293,490.10		105,264,862.44		1,122,807,155.02		2,378,469,144.10	221,432,495.93	2,599,901,640.03
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					-72,591,379.48		-227,355.34		4,581,139.75		173,433,777.12		105,196,182.05	156,980,358.49	262,176,540.54
（一）综合收							-227,3				186,81		186,58	11,503,	198,089

益总额						55.34				2,660.38		5,305.04	991.83	,296.87
(二) 所有者投入和减少资本					-72,591,379.48							-72,591,379.48	145,476,366.66	72,884,987.18
1. 所有者投入的普通股					-72,321,945.53							-72,321,945.53		-72,321,945.53
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					-269,433.95							-269,433.95	145,476,366.66	145,206,932.71
(三) 利润分配								4,581,139.75		-13,378,883.26		-8,797,743.51		-8,797,743.51
1. 提取盈余公积								4,581,139.75		-4,581,139.75		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,797,743.51		-8,797,743.51		-8,797,743.51
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	416,689.83	4.00			660,822,423.06	66,134.76		109,846,002.19		1,296,240,932.14		2,483,665,326.15	378,412,854.42	2,862,078,180.57	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	879,774,351.00				3,954,424,942.24				36,886,353.85	-48,811,420.06		4,822,274,227.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	879,774,351.00				3,954,424,942.24				36,886,353.85	-48,811,420.06		4,822,274,227.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-76,415.09					-67,796,752.82		-67,873,167.91
（一）综合收益总额										-67,796,752.82		-67,796,752.82
（二）所有者投入和减少资本					-76,415.09							-76,415.09
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					-76,415.09							-76,415.09
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	879,774,351.00				3,954,348,527.15				36,886,353.85	-116,608,172.88		4,754,401,059.12

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	879,774,351.00				3,931,585,343.84				36,886,353.85	34,354,589.28		4,882,600,637.97
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	879,774,351.00				3,931,585,343.84				36,886,353.85	34,354,589.28		4,882,600,637.97
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)					22,839,598.40					-83,166,009.34		-60,326,410.94
(一)综合收益 总额										-74,368,265.83		-74,368,265.83
(二)所有者投 入和减少资本					22,839,598.40							22,839,598.40
1. 所有者投入 的普通股					23,109,032.35							23,109,032.35
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					-269,433.95							-269,433.95
(三)利润分配										-8,797,743.51		-8,797,743.51
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或										-8,797,743.51		-8,797,743.51

股东)的分配										3.51		51
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	879,774,351.00				3,954,424,942.24				36,886,353.85	-48,811,420.06		4,822,274,227.03

三、公司基本情况

1、公司概况

湖南景峰医药股份有限公司原名湖南天一科技股份有限公司，是经湖南省人民政府湘政函（1998）73号文批准，采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字（1998）288号和（1998）289号文批准，于1998年11月18日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,500万股，并于1998年12月18日经湖南省工商行政管理局核准登记，注册资本人民币14,000万元。本公司股票于1999年2月3日在深圳证券交易所上市。

2000年4月，本公司以1999年末股本总额14,000万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，以资本公积金每10股转增8股，股本增至28,000万股。并于2000年6月8日经湖南省工商行政管理局核准变更工商登记，注册资本增加至人民币28,000万元。

根据公司2013年第二次临时股东会决议和《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书》，本公司申请增发股份人民币458,509,772股，经中国证监会证监许可[2014]1228号《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于2014年12月5日向叶湘武发行146,481,802股、向张慧发行

30,835,453股、向叶高静发行30,835,453股、向叶湘伦发行2,681,344股、向刘华发行30,835,453股、向简卫光发行30,835,453股、向李彤发行30,835,453股、向维梧百通投资管理咨询（上海）有限公司发行23,904,179股、向南海成长精选（天津）股权投资基金合伙（有限合伙）发行23,595,825股、向维梧睿璟投资管理咨询（上海）有限公司发行18,656,789股、向贵阳众诚投资管理中心（有限合伙）发行17,160,600股、向上海景林景途投资中心（有限合伙）发行15,015,525股、向贵阳黔景泰创业投资管理中心（有限合伙）发行13,406,718股、向罗斌发行6,435,225股、向罗丽发行6,435,225股、向王永红发行6,167,091股、向倪晓发行3,887,948股、向欧阳艳丽发行2,681,344股、向张亮发行2,413,209股、向陈杰发行2,011,008股、向刘莉敏发行1,876,941股、向维梧鸿康投资管理咨询（上海）有限公司发行1,868,897股、向丛树芬发行1,742,873股、向罗衍涛发行1,608,806股、向葛红发行1,340,672股、向马贤鹏发行1,340,672股、向付爱玲发行1,206,605股、向杨天志发行804,403股、向张亚君发行804,403股、向车正英发行804,403股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元，每股发行价格7.52元。2014年12月5日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份购买资产进行了验资，并出具了信会师报字(2014)第114612号《验资报告》，经审验，本公司注册资本由280,000,000.00元增至738,509,772.00元。

根据公司2013年第二次临时股东会决议和《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书》以及中国证监会证监许可[2014]1228号《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司获准非公开发行不超过131,351,063股。本公司本次实际非公开发行61,285,093股，每股发行价格14.51元，募集资金总额为人民币889,246,699.43元。2015年2月12日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份进行了验资，并出具了信会师报字[2015]第110431号《验资报告》，经审验，本公司注册资本由738,509,772.00元增至799,794,865.00元。

2015年4月1日，根据股东会决议和章程的规定，将公司名称变更为湖南景峰医药股份有限公司。

根据公司2015年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案，以截止2015年12月31日公司总股本799,794,865股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金79,979,486.50元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增股份79,979,486股。2016年7月26日经湖南省岳阳市工商行政管理局核准变更工商登记，注册资本增加至人民币879,774,351.00元。

本公司统一社会信用代码：914306007121062680，法定代表人叶湘武，注册地址：湖南省平江县天岳开发区天岳大道48号。

本公司实际经营范围为：以自有资产进行医药、医疗项目投资；生物制药技术项目的研发与投资；商品进出口贸易；企业管理咨询、医疗医药研发技术咨询。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

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：

一级子公司名称
上海景峰制药有限公司
上海琦景投资管理有限公司
上海华俞医疗投资管理有限公司
上海科新生物医药技术有限公司
贵州盛景美亚制药有限公司
云南联顿医药有限公司
二级子公司名称
贵州景峰注射剂有限公司
贵州景峰药品销售有限公司
贵州景诚制药有限公司
海南锦瑞制药有限公司

大连德泽药业有限公司
上海景秀生物科技有限公司
云南叶安医院管理有限公司
海门慧聚药业有限公司
Sungen Pharma, LLC
云南联顿骨科医院有限公司
云南联顿妇产医院有限公司
昆明联顿健康体检中心有限公司
三级子公司名称
大连华立金港药业有限公司
Geneyork Pharmaceuticals Group, LLC
四级子公司名称
杭州金桂医药有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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：本公司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：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（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。

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

（1）外币业务

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。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1）以摊余成本计量的金融资产；2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3）不属于上述1）或2）的财务担保合同，以及不属于上述1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：i.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；ii.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

i.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

ii.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- ②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑤是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

2) 按单项金融工具评估预期信用风险和计量预期信用损失

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，单独测试未发生减值的金融资产，包括在金融工具组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
应收银行承兑票据	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	往来款项账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款/应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收商业承兑票据		

应收账款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	15
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	75
5年以上	100

11、应收票据

详见“10、金融工具”。

12、应收账款

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
应收账款-账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	15
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	75
5年以上	100

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；（3）已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司以组合为基础计量预期信用损失，按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例，对其他应收款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
其他应收款-账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款-合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	15
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	75
5年以上	100

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

移动加权平均。

（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。

16、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。

17、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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换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确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（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。

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。

18、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）。

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

19、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	10-45	5.00%	2.11%-9.5%
机器设备	年限平均法	3-15	5.00%	6.33%-31.67%
电子设备	年限平均法	2-10	5.00%	9.5%-47.5%
运输设备	年限平均法	4-20	5.00%	4.75%-23.75%
其他设备	年限平均法	2-15	5.00%	6.33%-47.5%

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。

20、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。

21、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。

22、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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形

资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

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
软件	3年	软件使用实际寿命估计
土地	50年	土地使用权证载年限
专利权	10-20年	专利权证书所载年限

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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(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

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。

实务操作中，公司根据研究开发项目注册分类及申报的临床要求，评价研究开发项目的风险程度及项目在使用或转让方面的市场价值及可行性，确定开发阶段的具体时点：临床研究需审批类项目，以取得临床批件为划分时点；临床研究注册审批类项目、临床研究备案类项目、以及无需临床研究类项目，以完成中试为划分时点。

23、长期资产减值

长期股权投资、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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

24、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。

（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预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期，确定的摊销期限一般为 5-8 年，其他长期待摊费用按项目的预计受益期摊销。

25、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

1) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

26、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。

27、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公

允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

28、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）具体原则

经公司审核符合条件的客户须向公司先支付一定的铺货押金（公司在其他应付款核算）。每年年初公司与客户签订本年药品的单价合同，客户每月与公司签订销售订单，公司根据销售订单向客户供货，公司于货物发出并开具发票作为收入确认的时点。

29、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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

（3）会计处理

本公司政府补助采用总额法核算。

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。

30、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、清偿负债同时进行时，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。

31、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

1) 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。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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。

33、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
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）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）的规定，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	董事会	详见其他说明 ①
财政部 2017 年 3 月 31 日修订发布了《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），2017 年 5 月 2 日修订发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号），要求在境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日执行以上四项“新金融工具准则”。	董事会	详见其他说明 ②

其他说明：

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	审批程序	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。	董事会	“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777,280,677.96元，“应收账款”上年年末余额766,886,137.29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元，“应付账款”上年年末余额194,813,393.02元。	无

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	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会	可供出售金融资产：减少20,950,380.32元其他权益工具投资：增加20,950,380.32元。	可供出售金融资产：减少20,272,727.00元其他权益工具投资：增加20,272,727.00元。
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）”	董事会	应收票据：减少392,667,193.28。 应收款项融资：增加392,667,193.28元。	无

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，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并报表

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	512,106,607.40	货币资金	摊余成本	512,106,607.40
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	777,280,677.96	应收票据	摊余成本	384,613,484.68
			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	392,667,193.28
应收账款	摊余成本	766,886,137.29	应收账款	摊余成本	766,886,137.29
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	46,181,125.70	其他应收款	摊余成本	46,181,125.70

可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	20,950,380.32	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,950,380.32

母公司报表

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	3,298,008.94	货币资金	摊余成本	3,298,008.94
其他应收款	摊余成本	13,329,020.20	其他应收款	摊余成本	13,329,020.20
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	20,272,727.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,272,727.00

(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	512,106,607.40	512,106,607.40	
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	777,280,677.96	384,613,484.68	-392,667,193.28
应收账款	766,886,137.29	766,886,137.29	

应收款项融资		392,667,193.28	392,667,193.28
预付款项	117,916,457.93	117,916,457.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,181,125.70	46,181,125.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	268,926,015.83	268,926,015.83	
合同资产			
持有待售资产	77,987,727.52	77,987,727.52	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,079,332.90	23,079,332.90	
流动资产合计	2,590,364,082.53	2,590,364,082.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	20,950,380.32	0.00	-20,950,380.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	322,690,517.14	322,690,517.14	
其他权益工具投资		20,950,380.32	20,950,380.32
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	782,762,755.22	782,762,755.22	
在建工程	266,484,305.72	266,484,305.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	110,663,885.21	110,663,885.21	
开发支出	237,516,838.47	237,516,838.47	

商誉	737,373,252.60	737,373,252.60	
长期待摊费用	110,298,065.81	110,298,065.81	
递延所得税资产	48,009,353.24	48,009,353.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,636,749,353.73	2,636,749,353.73	
资产总计	5,227,113,436.26	5,227,113,436.26	
流动负债：			
短期借款	730,000,000.00	730,000,000.00	
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	194,813,393.02	194,813,393.02	
预收款项	46,366,092.33	46,366,092.33	
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	9,832,680.80	9,832,680.80	
应交税费	106,693,410.74	106,693,410.74	
其他应付款	117,772,575.13	117,772,575.13	
其中：应付利息	5,040,000.01	5,040,000.01	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	12,307,766.74	12,307,766.74	
一年内到期的非流动负债	165,306,666.00	165,306,666.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,383,092,584.76	1,383,092,584.76	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	76,000,000.00	76,000,000.00	
应付债券	798,312,235.21	798,312,235.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	42,092,900.45	42,092,900.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	61,612,211.77	61,612,211.77	
递延所得税负债	3,925,323.50	3,925,323.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	981,942,670.93	981,942,670.93	
负债合计	2,365,035,255.69	2,365,035,255.69	
所有者权益：			
股本	416,689,834.00	416,689,834.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	660,822,423.06	660,822,423.06	
减：库存股			
其他综合收益	66,134.76	66,134.76	
专项储备			
盈余公积	109,846,002.19	109,846,002.19	
一般风险准备			
未分配利润	1,296,240,932.14	1,296,240,932.14	
归属于母公司所有者权益合计	2,483,665,326.15	2,483,665,326.15	
少数股东权益	378,412,854.42	378,412,854.42	
所有者权益合计	2,862,078,180.57	2,862,078,180.57	
负债和所有者权益总计	5,227,113,436.26	5,227,113,436.26	

调整情况说明

1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变

更，不影响公司2018年度相关财务指标。

2) 公司原在“可供出售金融资产”列报的权益投资，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他权益工具投资”列报。

3) 公司原在“应收票据”列报的应收款项，依据新金融工具准则规定，分类调整至“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）”列报。

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	3,298,008.94	3,298,008.94	
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	13,329,020.20	13,329,020.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产	80,109,032.35	80,109,032.35	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,338,766.47	2,338,766.47	
流动资产合计	99,074,827.96	99,074,827.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	20,272,727.00	0.00	-20,272,727.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,799,618,425.76	5,799,618,425.76	
其他权益工具投资		20,272,727.00	20,272,727.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,806,684.04	3,806,684.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,343,053.70	34,343,053.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	752,981.90	752,981.90	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,858,793,872.40	5,858,793,872.40	
资产总计	5,957,868,700.36	5,957,868,700.36	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,340,884.77	2,340,884.77	
应交税费	77,169.60	77,169.60	
其他应付款	284,864,183.75	284,864,183.75	
其中：应付利息	5,040,000.01	5,040,000.01	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	337,282,238.12	337,282,238.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	798,312,235.21	798,312,235.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	798,312,235.21	798,312,235.21	
负债合计	1,135,594,473.33	1,135,594,473.33	
所有者权益：			
股本	879,774,351.00	879,774,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,954,424,942.24	3,954,424,942.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,886,353.85	36,886,353.85	
未分配利润	-48,811,420.06	-48,811,420.06	
所有者权益合计	4,822,274,227.03	4,822,274,227.03	
负债和所有者权益总计	5,957,868,700.36	5,957,868,700.36	

调整情况说明

- 1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。
- 2) 公司原在“可供出售金融资产”列报的权益投资，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他权益工具投资”列报。

(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	16%、13%、10%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、20%、30%

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
本公司	25%
上海景峰制药有限公司	15%
上海琦景投资管理有限公司	25%
贵州景峰注射剂有限公司	15%
贵州景峰药品销售有限公司	25%
贵州景诚制药有限公司	15%
海南锦瑞制药有限公司	15%
大连德泽药业有限公司	25%
大连华立金港药业有限公司	15%
杭州金桂医药有限公司	25%
上海景秀生物科技有限公司	20%
上海华俞医疗投资管理有限公司	25%
海门慧聚药业有限公司	15%
云南叶安医院管理有限公司	25%
云南联顿骨科医院有限公司	25%
贵州盛景美亚制药有限公司	25%
上海科新生物医药技术有限公司	25%
云南联顿妇产医院有限公司	25%
云南联顿医药有限公司	25%
昆明联顿健康体检中心有限公司	25%

Sungen Pharma LLC	30%
Geneyork Pharmaceuticals Group, LLC	30%

2、税收优惠

(1) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局的批准，认定子公司上海景峰为高新技术企业（证书编号：GR201731000863），2017年至2019年所得税按15%计征。

(2) 根据贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局的批准，认定子公司贵州景峰为高新技术企业（证书编号：GR201752000175），2017年至2019年所得税按15%计征。

(3) 根据贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局的批准，认定子公司贵州景诚为高新技术企业（证书编号：GR201852000141），2018年至2020年所得税按15%计征。

(4) 根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局的批准，认定子公司海南锦瑞为高新技术企业（证书编号：GR201746000095），2017年至2019年所得税按15%计征。

(5) 根据大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局的批准，认定子公司大连金港为高新技术企业（证书编号：GR201721200008），2017年至2019年所得税按15%计征。

(6) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的批准，认定子公司海门慧聚为高新技术企业（证书编号：GR201732002043），2017年至2019年所得税按15%计征。

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	174,114.03	263,618.88
银行存款	405,300,811.78	511,842,988.52
合计	405,474,925.81	512,106,607.40
其中：存放在境外的款项总额	34,242,107.15	5,652,932.07

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,540,867.57	276,666,649.51
商业承兑票据	19,670,365.53	107,946,835.17
合计	62,211,233.10	384,613,484.68

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	65,588,201.13	100.00%	3,376,968.03	5.15%	62,211,233.10					
其中：										
银行承兑票据	42,540,867.57	64.86%			42,540,867.57					
商业承兑票据	23,047,333.56	35.14%	3,376,968.03	5.15%	19,670,365.53					
合计	65,588,201.13	100.00%	3,376,968.03	5.15%	62,211,233.10					

按组合计提坏账准备：组合 2：商业承兑汇票

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	801,320.00	40,066.00	5.00%
1 至 2 年	22,246,013.56	3,336,902.03	15.00%
合计	23,047,333.56	3,376,968.03	--

(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	
商业承兑票据		3,376,968.03				3,376,968.03
合计		3,376,968.03				3,376,968.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,330,979.58	

合计	51,330,979.58
----	---------------

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	758,860,372.33	100.00%	65,845,265.38	8.68%	693,015,106.95	822,433,407.96	100.00%	55,547,270.67	6.75%	766,886,137.29
其中：										
合计	758,860,372.33	100.00%	65,845,265.38	8.68%	693,015,106.95	822,433,407.96	100.00%	55,547,270.67	6.75%	766,886,137.29

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 年以内小计	615,782,783.71	30,789,139.17	5.00%
1 至 2 年	114,571,383.57	17,185,707.54	15.00%
2 至 3 年	11,294,433.87	3,388,330.16	30.00%
3 至 4 年	3,597,221.70	1,798,610.85	50.00%
4 至 5 年	3,724,287.28	2,793,215.46	75.00%
5 年以上	9,890,262.20	9,890,262.20	100.00%
合计	758,860,372.33	65,845,265.38	--

按组合计提坏账准备：

□ 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）	615,782,783.71
1 至 2 年	114,571,383.57
2 至 3 年	11,294,433.87
3 年以上	17,211,771.18

3 至 4 年	3,597,221.70
4 至 5 年	3,724,287.28
5 年以上	9,890,262.20
合计	758,860,372.33

(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	
本期计提坏账准备金额	55,547,270.67	10,703,380.48		405,385.77		65,845,265.38
合计	55,547,270.67	10,703,380.48		405,385.77		65,845,265.38

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
山西君雁药业有限责任公司	405,000.00
国药控股江苏有限公司	385.77
合计	405,385.77

(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
国药控股江苏有限公司	38,176,341.77	5.03%	2,690,173.49
北京美康永正医药有限公司	37,800,401.06	4.98%	3,968,220.83
Ube industries,Ltd	24,368,018.75	3.21%	1,218,400.94
华润南通医药有限公司	19,320,082.20	2.55%	966,004.11
浙江来益医药有限公司	14,363,832.00	1.89%	2,070,574.80
合计	134,028,675.78	17.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,231,676.59	392,667,193.28
合计	27,231,676.59	392,667,193.28

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,820,178.61	54.20%	64,153,995.01	54.41%
1 至 2 年	19,144,920.41	36.01%	49,450,277.50	41.93%
2 至 3 年	1,162,056.55	2.19%	1,859,147.43	1.58%
3 年以上	4,042,014.83	7.60%	2,453,037.99	2.08%
合计	53,169,170.40	--	117,916,457.93	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项 17,675,414.90 元，主要为预付租房款。

(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	占预付款期末余额合计数的比例(%)
云南金成酒店有限公司昆明分公司	17,675,414.90	33.24
赢创特种化学（上海）有限公司	4,760,000.00	8.95
贵阳维隆塑胶有限公司	1,500,000.00	2.82
国网江苏省电力公司海门市供电公司	1,151,641.64	2.17
贵州胜木装饰设计工程有限公司	915,724.14	1.72

合计	26,002,780.68	48.90
----	---------------	-------

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,320,783.44	46,181,125.70
合计	42,320,783.44	46,181,125.70

(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
融资租赁保证金	27,775,000.00	11,000,000.00
个人备用金借款	3,844,531.48	8,376,444.33
租金及押金	6,593,322.63	6,632,102.68
单位往来	12,775,285.71	16,257,168.42
售房款		10,800,000.00
其他	837,117.53	405,851.98
合计	51,825,257.35	53,471,567.41

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	7,290,441.71			7,290,441.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,214,032.20			2,214,032.20
2019 年 12 月 31 日余额	9,504,473.91			9,504,473.91

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）	27,427,149.79
1 至 2 年	13,696,387.97
2 至 3 年	1,527,718.90
3 年以上	9,174,000.69
3 至 4 年	6,812,438.54
4 至 5 年	589,755.36
5 年以上	1,771,806.79
合计	51,825,257.35

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	
本期计提坏账准备金额	7,290,441.71	2,214,032.20				9,504,473.91
合计	7,290,441.71	2,214,032.20				9,504,473.91

4) 本期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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	11,000,000.00	1-2 年	21.23%	1,650,000.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	19.30%	500,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金	5,775,000.00	1 年以内	11.14%	288,750.00
浙江驭远医疗科技有限公司	单位往来	1,620,000.00	1 年以内	3.13%	81,000.00
华润(上海)有限公司	押金及租金	1,490,013.01	1 年以内及 3-4 年	2.88%	739,606.51
合计	--	29,885,013.01	--	57.68%	3,259,356.51

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、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	51,644,065.67	755,296.28	50,888,769.39	65,675,220.04	1,374,980.41	64,300,239.63
在产品	109,583,955.62		109,583,955.62	90,376,567.59		90,376,567.59
库存商品	122,986,575.45	2,990,239.71	119,996,335.74	86,308,260.63	1,405,666.31	84,902,594.32
发出商品	8,279,885.62	389,415.69	7,890,469.93	1,850,028.85		1,850,028.85
自制半成品	36,580,035.48		36,580,035.48	26,213,780.24		26,213,780.24
劳务成本	1,333,944.92		1,333,944.92	1,282,805.20		1,282,805.20
合计	330,408,462.76	4,134,951.68	326,273,511.08	271,706,662.55	2,780,646.72	268,926,015.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,374,980.41	749,865.19		1,369,549.32		755,296.28
库存商品	1,405,666.31	2,404,180.40		819,607.00		2,990,239.71
发出商品		389,415.69				389,415.69
合计	2,780,646.72	3,543,461.28		2,189,156.32		4,134,951.68

计提存货跌价准备依据：

- 1) 原材料：根据市场价格判断，可变现净值低于账面价值；
- 2) 库存商品：根据市场价格判断，可变现净值低于账面价值；
- 3) 发出商品：根据市场价格判断，可变现净值低于账面价值。

转销存货跌价准备依据：

- 1) 原材料：前期计提跌价的原材料本期实现销售；
- 2) 库存商品：前期计提跌价的存货本期实现销售。

8、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
待抵扣进项税金	43,947,108.35	3,079,332.90
理财产品	30,000,000.00	20,000,000.00
大额存单	100,000,000.00	
合计	173,947,108.35	23,079,332.90

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海景泽 生物技术 有限公司	17,704,45 5.66		15,689,80 1.08	-2,014,65 4.58							
深圳市医 易康云信 息技术有 限公司	22,793,25 3.45			-168,450. 69						22,624,80 2.76	
上海康景 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	164,194,8 15.22		17,492,40 0.00	-1,360,60 5.14						145,341,8 10.08	
上海方楠 生物科技 有限公司	60,307,27 8.04			-1,634,29 0.99						58,672,98 7.05	
上海锦语 投资合伙 企业（有 限合伙）	28,012,91 6.52			1,352,977 .69			738,325.3 2			28,627,56 8.89	

浙江景嘉医疗科技有限公司	18,576,700.87		17,710,473.27	-866,227.60						0.00	
天津蓝丹企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	11,101,097.38	14,000,000.00		-2,909,791.46						22,191,305.92	
上海市宝山区罗店镇商会		10,000.00		-10,000.00							
江苏璟泽生物医药有限公司		25,000,000.00		-4,625,475.13						20,374,524.87	
小计	322,690,517.14	39,010,000.00	50,892,674.35	-12,236,517.90			738,325.32			297,832,999.57	
合计	322,690,517.14	39,010,000.00	50,892,674.35	-12,236,517.90			738,325.32			297,832,999.57	

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京科维思生物科技股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
宁波爱诺医药科技有限公司	12,272,727.00	12,272,727.00
四川国慧生物科技有限公司	677,653.32	677,653.32
合计	20,950,380.32	20,950,380.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京科维思生物科技股份有限公司					根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
宁波爱诺医药科技有限公司					根据新金融工具准则规定，公司	

					拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
四川国慧生物科技有限公司					根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	963,268,719.95	782,762,755.22
合计	963,268,719.95	782,762,755.22

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	559,894,526.47	453,705,445.84	54,934,954.92	48,134,481.76	44,709,067.90	1,161,378,476.88
2.本期增加金额	25,831,862.44	336,294,752.72	9,115,378.86	43,629,378.69	17,404,727.38	432,276,100.09
（1）购置	2,922,424.71	19,986,584.50	1,061,531.03	8,983,761.30	11,024,256.84	43,978,558.38
（2）在建工程转入	22,909,437.73	65,800,664.72		933,168.91	2,710,322.61	92,353,593.97
（3）企业合并增加						
（4）售后回租转入		250,507,503.50	8,053,847.83	33,712,448.48	3,670,147.93	295,943,947.74
3.本期减少金额	9,509,334.74	205,179,314.97	9,525,968.76	27,629,584.90	9,762,340.47	261,606,543.84
（1）处置或报废	9,509,334.74	6,773,049.03	3,074,769.81	3,463,470.99	5,467,126.31	28,287,750.88
（2）售后回租转出		198,406,265.94	6,451,198.95	24,166,113.91	4,295,214.16	233,318,792.96
4.期末余额	576,217,054.17	584,820,883.59	54,524,365.02	64,134,275.55	52,351,454.81	1,332,048,033.13
二、累计折旧						

1.期初余额	165,351,016.54	136,280,741.09	28,575,125.63	21,925,576.51	26,483,261.89	378,615,721.66
2.本期增加金额	13,160,387.13	50,110,815.73	4,407,618.02	9,436,725.50	7,507,072.01	84,622,618.39
（1）计提	13,160,387.13	37,084,660.35	3,555,904.75	9,193,755.92	6,102,785.72	69,097,493.87
（2）售后回租转入		13,026,155.38	851,713.27	242,969.58	1,404,286.29	15,525,124.52
3.本期减少金额	5,797,639.22	67,040,224.64	5,088,656.70	9,987,906.27	6,544,600.04	94,459,026.87
（1）处置或报废	5,797,639.22	5,662,170.15	2,215,080.28	2,306,750.49	4,705,500.11	20,687,140.25
（2）售后回租转出		61,378,054.49	2,873,576.42	7,681,155.78	1,839,099.93	73,771,886.62
4.期末余额	172,713,764.45	119,351,332.18	27,894,086.95	21,374,395.74	27,445,733.86	368,779,313.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	403,503,289.72	465,469,551.40	26,630,278.07	42,759,879.81	24,905,720.95	963,268,719.95
2.期初账面价值	394,543,509.93	317,424,704.74	26,359,829.29	26,208,905.25	18,225,806.01	782,762,755.22

(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
房屋及建筑物	762,341.36	49,323.00		713,018.36
机器设备	336,644,064.82	24,015,769.37		312,628,295.45

运输设备	26,825,247.83	10,127,464.82		16,697,783.01
电子设备	34,886,107.80	4,316,960.22		30,569,147.58
其他设备	6,826,185.93	2,073,864.78		4,752,321.15
合计	405,943,947.74	40,583,382.19		365,360,565.55

(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
行政培训仓储中心	65,099,623.03	产权尚在办理中
专家楼	17,722,743.35	产权尚在办理中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	268,681,685.02	266,484,305.72
合计	268,681,685.02	266,484,305.72

(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
新建研发中心项目	28,158,566.54		28,158,566.54	45,983,786.04		45,983,786.04
营销网络及信息化建设项目	83,180,425.42		83,180,425.42	75,862,306.60		75,862,306.60
上海总部办公楼	116,813,547.27		116,813,547.27	113,686,933.00		113,686,933.00
注射剂专家楼	10,718,539.40		10,718,539.40	10,938,143.07		10,938,143.07
小容量注射液生产线建设项目	8,691,153.92		8,691,153.92	2,468,443.00		2,468,443.00
国际化冻干及配套项目	9,167,139.19		9,167,139.19			
国际化固体制剂工程项目	4,869,840.00		4,869,840.00			
在安装工程	3,858,707.70		3,858,707.70	15,006,919.63		15,006,919.63
零星工程	3,223,765.58		3,223,765.58	2,537,774.38		2,537,774.38

合计	268,681,685.02		268,681,685.02	266,484,305.72		266,484,305.72
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
新建研发中心项目	242,110,200.00	45,983,786.04	46,650,088.51	64,475,308.01		28,158,566.54	42.50%	70.00%				募股资金
营销网络及信息化建设项目	115,200,200.00	75,862,306.60	7,318,118.82			83,180,425.42	88.99%	99.90%				其他
上海总部办公楼		113,686,933.00	3,126,614.27			116,813,547.27	95.00%	95.00%				其他
注射剂专家楼		10,938,143.07	2,331,594.26	2,551,197.93		10,718,539.40	99.90%	99.50%				其他
小容量注射液生产线建设项目	10,620,000.00	2,468,443.00	6,222,710.92			8,691,153.92	83.78%	95.00%				其他
国际化冻干及配套项目	22,380,000.00		9,167,139.19			9,167,139.19	87.13%	89.00%				其他
合计	390,310,400.00	248,939,611.71	74,816,265.97	67,026,505.94		256,729,371.74	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	107,122,352.62	5,758,659.30	21,107,279.49	8,900,643.26	142,888,934.67

2.本期增加金额		300,000.00	23,040,358.30	3,010,850.23	26,351,208.53
(1) 购置		300,000.00	269,345.72	144,779.65	714,125.37
(2) 内部研发			22,771,012.58	2,866,070.58	25,637,083.16
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	107,122,352.62	6,058,659.30	44,147,637.79	11,911,493.49	169,240,143.20
二、累计摊销					
1.期初余额	15,441,741.77	3,968,797.04	9,190,500.88	3,624,009.77	32,225,049.46
2.本期增加金额	2,170,802.88	83,893.67	2,950,522.57	2,137,746.10	7,342,965.22
(1) 计提	2,170,802.88	83,893.67	2,950,522.57	2,137,746.10	7,342,965.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,612,544.65	4,052,690.71	12,141,023.45	5,761,755.87	39,568,014.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价	89,509,807.97	2,005,968.59	32,006,614.34	6,149,737.62	129,672,128.52

值					
2.期初账面价值	91,680,610.85	1,789,862.26	11,916,778.61	5,276,633.49	110,663,885.21

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 19.77%。

(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
G(15)026 号工业用地（贵阳乌当区东风镇洛湾工业园区）	31,081,012.82	产权尚未办理

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外购	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
JZC10	1,672,762.17							1,672,762.17
HA8	2,743,922.80	122,147.78			2,866,070.58			
JZC09	124,863.41							124,863.41
JZB28	56,482,396.70	2,368,213.58						58,850,610.28
JZB27	12,292,693.47	16,047,169.67						28,339,863.14
JZC23	12,129,249.87							12,129,249.87
HA2	4,153,154.02	5,304,418.19						9,457,572.21
JZC13	163,132.18							163,132.18
JZB01	2,907,439.63	8,305,751.75						11,213,191.38
JRC08	3,095,931.87	559,748.08				3,655,679.95		
JRC05	4,557,501.12	2,739,804.23						7,297,305.35
JRC04	10,012,046.91	755,656.69	318,000.00	367,924.53				11,453,628.13
JRC01	1,527,396.91	417,343.70		542,450.28		2,487,190.89		
JRC06	3,865,850.36	161,417.72				4,027,268.08		
JRC10	5,980,276.08	765,989.64	318,000.00	2,068,962.26				9,133,227.98

JRC12	2,094,924.95	251,870.94				2,346,795.89		
JRC32	8,614,721.50	12,850.64		56,603.77				8,684,175.91
JRC14	1,306,080.36			-283,018.87		1,023,061.49		
JRC03	6,508,749.19	690,481.69	318,000.00	1,616,037.70				9,133,268.58
JRC34	780,934.30	15,761.18				796,695.48		
JRC36	891,926.01	13,223.82				905,149.83		
JRC37	405,036.49	38,579.32				443,615.81		
PERBL		9,173,323.58						9,173,323.58
FLVT	3,471,753.16	733,687.38			4,205,440.54			
TGRL	5,941,780.43	398,290.69				6,340,071.12		
SFPR	7,647,344.26	3,420,130.81				11,067,475.07		
GFTN	1,778,233.00	3,062,140.89						4,840,373.89
CPTB	2,547,939.90	712,159.14				3,260,099.04		
ATI	1,760,911.40	53,295.51				1,814,206.91		
TDF	1,091,617.30	52,293.37				1,143,910.67		
ARPT	3,338,184.92	2,451,829.07						5,790,013.99
TMPH	14,339,482.71	1,743,259.33		2,482,830.00	18,565,572.04			
PLFSB	4,046,241.53	350,581.06				4,396,822.59		
PTLMC	4,406,340.76	3,273,334.86						7,679,675.62
PFPS	4,656,629.80	3,443,189.07				8,099,818.87		
AAFP	40,179,389.00	240,637.24						40,420,026.24
合计	237,516,838.47	67,678,580.62	954,000.00	6,851,789.67	25,637,083.16	51,807,861.69		235,556,263.91

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	减值	
海南锦瑞制药有限公司【注1】	105,435,252.72				55,419,614.23	50,015,638.49

贵州景诚制药有限公司【注 2】	208,586,885.77				42,507,573.87	166,079,311.90
大连德泽药业有限公司【注 3】	332,406,716.00				197,734,312.74	134,672,403.26
上海科新生物医药技术有限公司【注 4】	9,023,649.02				9,023,649.02	0.00
Sungen Pharma, LLC【注 5】	8,442,376.71					8,442,376.71
云南联顿医药有限公司【注 6】	73,478,372.38					73,478,372.38
合计	737,373,252.60				304,685,149.86	432,688,102.74

(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		
海南锦瑞制药有限公司		55,419,614.23				55,419,614.23
贵州景诚制药有限公司		42,507,573.87				42,507,573.87
大连德泽药业有限公司		197,734,312.74				197,734,312.74
上海科新生物医药技术有限公司		9,023,649.02				9,023,649.02
合计		304,685,149.86				304,685,149.86

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1：海南锦瑞商誉的计算过程：本公司2014年支付人民币11,220万元合并成本收购了海南锦瑞51%的权益。合并成本超过按比例获得的海南锦瑞可辨认资产、负债公允价值的差额人民币105,435,252.72元，确认为与海南锦瑞相关的商誉。

注2：贵州景诚商誉的计算过程：本公司于2013年支付人民币1.96亿元合并成本收购了贵州景诚70%的权益。合并成本超过按比例获得的贵州景诚可辨认资产、负债公允价值的差额人民币208,586,885.77元，确认为与贵州景诚相关的商誉。

注3：大连德泽商誉的计算过程：本公司2015年支付人民币4.77亿元合并成本收购了大连德泽53%的权益。合并成本超过按比例获得的大连德泽可辨认资产、负债公允价值的差额人民币332,406,716.00元，确认为与大连德泽相关的商誉。

注4：科新生物商誉的计算过程：本公司2016年7月支付人民币10,000,000.00元购买科新生物10%的权益，原持有科新生物50%的权益，合计享有子公司60%的权益，购买日合并成本为14,881,754.89元，合并成本超过按比例获得科新生物可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币9,023,649.02元，确认为与科新生物有限公司相关的商誉。

注5：Sungen Pharma 商誉的计算过程：本公司2016年7月支付人民币1,677,950.00元购买 Sungen Pharma 100%的权益，购买

日合并成本为1,677,950.00元，合并成本超过按比例获得美国尚进可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币8,442,376.71元，确认为与美国尚进公司相关的商誉。

注6：联顿医药商誉的计算过程：本公司2018年1月支付人民币2.61亿元购买联顿医药60%的权益，购买日合并成本为261,000,000.00元，合并成本超过按比例获得联顿医药可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币73,478,372.38元，确认为与联顿医药相关的商誉。

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：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值情况如下表：

项 目	海南锦瑞	贵州景诚	大连德泽	科新生物	Sungen Pharma	联顿医药
商誉账面余额①	105,435,252.72	208,586,885.77	332,406,716.00	9,023,649.02	8,442,376.71	73,478,372.38
商誉减值准备余额②						
商誉的账面价值③=①-②	105,435,252.72	208,586,885.77	332,406,716.00	9,023,649.02	8,442,376.71	73,478,372.38
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	101,300,536.93	89,394,379.62	294,775,767.02	6,015,766.01	8,111,303.11	48,985,581.59
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	206,735,789.65	297,981,265.39	627,182,483.02	15,039,415.03	16,553,679.82	122,463,953.97
资产组的账面价值⑥	10,049,781.59	77,096,745.39	74,357,075.00	41,308,101.50	4,714,787.61	477,156.57
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	216,785,571.24	375,078,010.78	701,539,558.02	56,347,516.53	21,268,467.43	122,941,110.54
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	108,119,660.98	314,352,905.24	328,455,949.07	41,219,248.79	68,681,576.85	135,511,551.89
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	108,665,910.26	60,725,105.53	373,083,608.95	15,128,267.74	0.00	0.00
归属于母公司商誉减值损失	55,419,614.23	42,507,573.87	197,734,312.74	9,023,649.02		

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

①海南锦瑞：海南锦瑞于评估基准日的评估范围，是海南锦瑞形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②贵州景诚：贵州景诚于评估基准日的评估范围，是贵州景诚形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

③大连德泽：大连德泽于评估基准日的评估范围，是大连德泽形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

④科新生物：科新生物于评估基准日的评估范围，是科新生物形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

⑤Sungen Pharma：Sungen Pharma于评估基准日的评估范围，是Sungen Pharma形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

⑥联顿医药：联顿医药2018年1月完成收购，于评估基准日的评估范围是联顿医药形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

上述6个资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）分别利用了中天华资评报字[2020]第10246号“拟进行商誉减值测试所涉及的海南锦瑞制药有限公司资产组组合在2019年12月31日的可回收价值进行了评估”报告的评估结果、中天华资评报字[2020]第10247号“拟进行商誉减值测试所涉及的贵州景诚制药有限公司资产组组合在2019年12月31日的可回收价值进行了评估”报告的评估结果、中天华资评报字10245第2011号“拟进行商誉减值测试所涉及的大连德泽药业有限公司资产组组合在2019年12月31日的可回收价值进行了评估”报告的评估结果、中天华资评报字10249第2015号“拟进行商誉减值测试所涉及的上海科新生物医药技术有限公司资产组组合在2019年12月31日的可回收价值进行了评估”报告的评估结果、中天华资评报字10250第2016号“拟进行商誉减值测试所涉及的Sungen Pharma LLC资产组组合在2019年12月31日的可回收价值进行了评估”报告的评估结果、中天华资评报字[2020]第10248号“拟进行商誉减值测试所涉及的云南联顿医药有限公司资产组组合在2019年12月31日的可回收价值进行了评估”报告的评估结果。

（4）商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

- ①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；
- ②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；
- ③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；
- ④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；
- ⑤假设利率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

2) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率（加权平均资本成本 WACC）
海南锦瑞	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	12.97%
贵州景诚	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	12.39%
大连德泽	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	15.23%
科新生物	2025年-2029年（后续为稳定期）	[注4]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.84%
Sungen Pharma	2020年-2024年（后续为稳定期）	[注5]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.45%
联顿医药	2020年-2024年（后续为稳定期）	[注6]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.36%

注1：2014年在上海景峰控股海南锦瑞后，在企业文化、管理理念、优秀管理人才、销售队伍及销售网络渠道和发展资金等优势资源整合、投入下，锦瑞历史年度销售收入稳定增长。2019年，因“4+7”带量采购、新版医保目录调整等政策因素，海南锦瑞比重较大的普药及抗肿瘤药销售收入下降，锦瑞整体收入实现1.61亿元，与2018年1.85亿元相比下降12.5%；2020年1月，因全球新型冠状病毒疫情爆发，导致海南锦瑞第一季度复工复产推迟，跨地区销售受限，但随着销售改革的进一步完善，锦瑞对三级院线以外销售市场进行拓展，并利用委托加工扩大生产规模的优势，将在后三个季度加大销售力度，弥补第一季

度的销售损失，预计2020年收入能基本保持2019年的水平。2021年及以后，锦瑞收入将会持续稳定增长。2020年至2024年预计销售收入增长率分别为：0.40%、2.82%、4.36%、4.53%、2.04%。

注2：2019年1月1日开始实行销售模式的改革，造成销售收入没有达到预期数字；2019年的销售改革中，在实现回收医院的同时，也加大了自营医院的开发和上量工作，尤其是2019年10月份心脑宁的专家共识的通过审核，让贵州景诚可以在全国范围内对于专家共识进行多场次的解读，实现了销售策略中的“高举”，在第三终端的开发中，心脑宁也实现了销售人员的快速扩张和基层医院和诊所的覆盖，为2020-2024年的销售目标的实现做好了“低打”的铺垫工作，贵州景诚产品销售收入将逐步恢复增长，预计2020年至2024年之间，销售收入增长率分别为4.39%、7.49%、6.02%、5.30%、4.56%。

注3：大连德泽唯一销售客户为全资子公司大连金港，大连德泽于2015年被上海景峰收购股权，依托上海景峰强大的销售网络，2016-2017年使大连金港销售收入大幅增长；2018年由于产品医保支付受限，注射液产品销量下降，导致大连德泽榄香烯销售下滑。2019年，大连金港榄香烯产品原名“榄香烯注射液”，后因工艺提升，药品管理部门将其名称变更为“榄香烯乳状注射液”，名称的变更导致各省医保需重新备案，在调整过程中，对该产品的销售产生一定的影响；2019年8月榄香烯乳状注射液进入2019年新版国家医保目录，支付范围内限定在“限癌性胸腹水的胸腔内或腹腔内注射治疗”，相比2017年国家医保目录的支付范围“限肿瘤介入治疗、腔内化疗及癌性胸腹水的患者”，缩窄了产品在临床中的使用范围，部分医疗机构提前执行医保控费，导致销量下滑；另外受招标降价的影响，公司2019年放弃部分市场（海南，湖北等）；最主要的是公司进行销售改革，改革过程中销售队伍不稳定，导致销量大幅下降。大连金港榄香烯注射液等产品销量下滑对大连德泽的榄香烯采购量减少，另外由于2019年营业执照到期未及时完成营业执照续期变更，大连德泽生产销售受到影响，综导致大连德泽2019年销售收入较2018年大幅下降，下降比例为77.45%。2019年底销售改革已经接近尾声，预计2020年销售改革完成后，大连金港产品销售数量将逐步恢复增长将拉动大连德泽产品收入恢复增长。预计大连德泽2020年至2024年之间，销售收入增长率分别为74%、15.92%、11.61%、9.53%、6.73%。

注4：科新医药在研药物对照药品为诺华公司生产的奥马珠单抗，2019年11月，新版医保目录将奥马珠单抗纳入，其价格大幅下降，导致科新医药在研的融合蛋白AAFP未来盈利预测发生变化。目前项目处于临床一期的实验阶段，截至2019年5月底，皮试已结束，但项目存在一段时间停滞，停滞的原因是类似药物存在临床安全性方面的风险，研发需要更多研究资料支持，工艺上获得的信息不充分，相应的研发进度及研发计划预计推迟一年，预计2024年研发完成拿到生产批件，2025年开始投入生产，预测 2025年至2029年之间销售收入增长率分别为45.30%、42.10%、23.75%、14.43%。

注5：Sungen Pharma业务模式是制剂研发，药证申请，外包生产和销售。公司主要核心业务是仿制药研发销售，附带有提供药品的CDMO服务，即委托代销服务，2018年前处于研发阶段，2019年销售收入低于之前的预测，利润增长情况良好，故预测2020年至2024年销售收入增长率分别为10.79%、34.62%、16.29%、7.63%、5%。

注6：作为医药服务流通企业，联顿医药得益于集团内自有医院的建设和销售模式的整合以及稳定的客户基础，在医药流通行业改革深入背景下，2019年销售收入仍增长强劲，达到30.12%，目前集团内自有医院建设已初具规模，在联顿医药稳定固有业务并发挥自有医院规模优势的情况下，管理层预计未来几年仍保持一定的收入增长规模，预测2020年至2024年收入增长为37.25%、54.05%、4.92%、0.75%、1.22%。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	5,134,038.68	5,581,662.36	2,361,489.19		8,354,211.85
装修款	96,979,217.67	2,568,605.18	5,620,575.86		93,927,246.99
服务费		41,617,543.84	11,464,082.91		30,153,460.93
其他	8,184,809.46	24,528.30	2,877,741.37		5,331,596.39
合计	110,298,065.81	49,792,339.68	22,323,889.33		137,766,516.16

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,156,293.65	12,273,496.94	53,128,339.15	9,521,605.08
内部交易未实现利润	19,503,470.28	4,507,063.05	19,250,778.04	4,812,694.51
可抵扣亏损	140,969,435.56	35,242,358.89	111,099,004.36	27,774,751.09
递延收益	34,264,493.66	5,139,674.05	39,335,350.38	5,900,302.56
合计	271,893,693.15	57,162,592.93	222,813,471.93	48,009,353.24

(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
固定资产累计折旧	53,100,377.61	7,965,056.64	26,168,823.37	3,925,323.50
合计	53,100,377.61	7,965,056.64	26,168,823.37	3,925,323.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		57,162,592.93		48,009,353.24
递延所得税负债		7,965,056.64		3,925,323.50

18、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
预付研发技术款	22,850,000.00	
合计	22,850,000.00	

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,050,000.00	
抵押借款	397,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	599,000,000.00	495,000,000.00
信用借款		45,000,000.00
合计	1,091,050,000.00	730,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：1、2019年8月26日，上海景峰与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH4110120190010《流动资金借款合同》，取得银行借款9,505万元，期限2019年8月27日至2020年8月23日，由上海景峰提供大额存单质押金额为10,000万元与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH4110120190010-31《质押合同》，期限2019年8月27日至2020年8月23日。

2、2013年3月7日，上海景峰将沪房地字2012第043259号厂房及土地使用权，评估作价2亿元，与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为ZD9846201300000004号《最高额抵押合同》，担保余额13334万元，期限自2013年3月7日至2016年1月31日止，后又签订《补充协议》将期限延长至2026年12月30日；2019年6月26日与浦发银行宝山支行签订了编号为：9846201928025901号《流动资金借款合同》，并取得银行贷款3,300万元，期限2019年6月26日至2020年6月25日；由自然人叶湘武、张慧提供连带责任保证，并与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为：ZB9846201800000007《最高额保证合同》，期限2018年3月23日至2021年3月22日；

2014年2月28日，上海景峰将沪房地字2012第043259号厂房及土地使用权，评估作价2亿元，与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为ZD9846201400000004号《最高额抵押合同》，担保余额4445万元，期限2014年2月28日至2020年2月28日止；2019年4月03日与浦发银行宝山支行签订了编号为：9846201928014101《流动资金借款合同》，并取得银行贷款4,000万元，期限2019年4月3日至2020年4月2日；由自然人叶湘武、张慧提供连带责任保证，并与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为ZB9846201800000007《最高额保证合同》，期限2018年3月23日至2021年3月22日；

2019年9月10日，上海景峰与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH4110120190011《流动资金借款合同》，取得银行借款12,000万元，期限2019年9月10日至2020年9月10日，2019年9月18日签订了编号为：SH4110120190012《流动资金借款合同》，取得银行借款15,000万元，期限2019年9月18日至2020年9月18日，由上海景峰将沪房地宝字（2015）第042522号、第042524号、第042534号、第042542号房产抵押评估作价900万元，与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH41（高抵）20190001《最高额抵押合同》，景峰医药、贵州景峰、自然人叶湘武提供保证担保分别与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH41（高保）20190001《最高额保证合同》、SH41（高保）20190002《最高额保证合同》、SH41（高保）20190003《个人最高额保证合同》；

2019年1月17日，贵州景诚将贵阳市修文县（医药）工业园区（扎佐镇大山村境内）的工业地产评估作价3,429.38万元，与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为：2019年南字第0019220002-4号《最高额抵押合同》，担保余额2,000万元，期限2019年1月31日至2020年1月30日；2019年1月31日与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为：2019年南字第1019220004号《流动资金借款合同》，并取得银行贷款1,860万元，期限2019年01月31日至2020年01月30日止；2019年1月31日与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为：2019年南字第1019220003号《流动资金借款合同》，并取得银行贷款140

万元，期限2019年02月12日至2020年01月30日止，由景峰医药、上海景峰、叶湘武、张慧提供保证担保，分别与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为：2019年南字第0019220002-2号、2019年南字第0019220002-1号、2019年南字第0019220002-3号《保证合同》；

2018年4月19日，海门慧聚将海证房房权证字第10101063、10101062、10072415、10072416号及海门市不动产权第0014490-0014495号不动产，评估作价2,709.2万元，与中国银行股份有限公司海门支行签订了编号为2018年中银最高抵字15014021201号《最高额抵押合同》，担保余额2,709.2万元，期限自2018年4月19日至2021年4月19日止；2019年3月1日与中国银行股份有限公司海门支行签订了编号为：150140212D19022801号《流动资金借款合同》，并取得银行贷款600万元，期限2019年3月5日至2020年2月26日；2019年5月13日与中国银行股份有限公司海门支行签订了编号为：150140212D19041201号《流动资金借款合同》，并取得银行贷款1,000万元，期限2019年5月14日至2020年5月11日；由杨登贵、蔡慧锦提供保证担保并与中国银行股份有限公司海门支行签订了编号为：2019年中银最高个保字15014021201号《保证合同》；

2019年8月15日，海门慧聚将海门三厂街道青化路18号苏（2017）海门市不动产权第0014411号，评估作价4,858.27万元，与江苏银行海门支行签订了编号为：DY052919000116《最高额抵押合同》，担保余额2,400万元，期限自2019年8月15日至2020年8月22日止，2019年8月23日与江苏银行海门支行签订了编号为：JK052919001390《流动资金借款合同》，并取得银行贷款1,800万元，期限2019年8月26日至2020年8月22日。

3、2019年1月8日，海南锦瑞与交通银行海南省分行签订了编号为：琼交银（南海）2019年综授字第JRZY001号《综合授信合同》，由景峰医药提供担保与交通银行海南省分行签订了编号为：琼交银（南海）2019年最保字第JRZY002号《保证合同》；自然人叶湘武、张慧提供担保与交通银行海南省分行签订了编号为：琼交银（南海）2019年最保字第JRZY001号《保证合同》，2019年01月30日取得银行借款800万元，期限2019年01月30日至2020年01月29日；2019年01月31日取得银行借款700万元，期限2019年01月31日至2020年01月31日；2019年02月19日取得银行借款500万元，期限2019年02月19日至2020年02月18日；2019年02月19日取得银行借款2,000万元，期限2019年02月19日至2020年02月18日；

2019年9月26日，海南锦瑞与中国光大银行海口分行签订了编号为：392719050835《综合授信合同》，由景峰医药提供担保与中国光大银行海口分行签订了编号为：392719050835-B1《最高额保证合同》；自然人叶湘武提供担保与中国光大银行海口分行签订了编号为：392719050835-B2《最高额保证合同》，2019年10月14日取得银行借款1,617.50万元，期限2019年10月14日至2020年10月13日；2019年12月02日取得银行借款101.42万元，期限2019年12月02日至2020年10月13日；2019年12月11日取得银行借款281.08万元，期限2019年12月11日至2020年10月13日；

2019年1月31日，贵州景峰与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为：2019年南字第1019220002号《流动资金借款合同》，由上海景峰、景峰医药、叶湘武、张慧提供保证担保，并与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为：2019年南字第1019220001-1号、2019年南字第1019220001-2号、2019年南字第1019220001-3号《保证合同》，2019年1月31日取得银行借款3,000万元，期限2019年1月31日至2020年1月30日；

2019年6月26日，贵州景峰与中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行签订了编号为：0240200033-2019年（云岩）字00180号《流动资金借款合同》，取得银行借款5,000万元，期限2019年6月30日至2020年6月26日，由上海景峰、自然人叶湘武提供保证担保，分别与中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行签订了编号为：0240200033-2019年云岩（保）字0026号《保证合同》、0240200033-2019年云岩（保）字0025号《保证合同》；

2019年6月27日，贵州景峰与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2019年流贷字06002号《流动资金借款合同》，取得银行借款8,000万元，期限2019年6月27日至2020年6月26日，由景峰医药、自然人叶湘武提供保证担保，分别与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2019年最保贷字06001号《最高额保证合同》、筑农商（乌当支行营业部）2019年最保贷字06002号《最高额保证合同》；

2019年7月4日,贵州省工业及省属国有企业绿色发展基金有限公司委托贵州银行股份有限公司贵阳宝山支行与贵州景峰签订了编号为:贵银贵阳(宝山)委贷2019062502《委托贷款合同》,取得银行借款500万元,期限2019年7月4日至2020年7月3日,由上海景峰提供连带责任保证担保,与贵州省工业及省属国有企业绿色发展基金有限公司签订了《保证合同》;

2019年8月13日,贵州景峰与交通银行贵州省分行签订了编号为:20190115681005195118C1《综合授信合同》,由上海景峰提供担保与交通银行贵州省分行签订了编号为:20190115681005195118C1B1《保证合同》,贵州景峰提供担保与交通银行贵州省分行签订了编号为:20190115681005195118C1B2《保证合同》,2019年8月13日取得银行借款2,000万元,期限2019年8月13日至2020年8月12日;

2019年8月21日,贵州景峰与上海浦东发展银行贵阳分行签订了编号为:37012019280554《流动资金借款合同》,由上海景峰提供担保与上海浦东发展银行贵阳分行签订了编号为:ZB3701201700000050《最高额保证合同》,2019年8月21日取得银行借款6,000万元,期限2019年8月21日至2020年8月20日;

2019年12月27日,贵州景峰与工商银行贵阳云岩支行签订了编号为:0240200033-2019(云岩)字00561号《流动资金借款合同》,由上海景峰、自然人叶湘武提供担保,分别与商银行贵阳云岩支行签订了编号为:0240200033-2019云岩(保)字0011号《保证合同》、240200033-2019云岩(保)字001227号《保证合同》,2019年12月30日取得银行借款5,000万元,期限2019年12月30日至2020年12月29日;

2019年06月20日,贵州景峰与上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为:37012019280450《流动资金借款合同》,取得银行借款3,000万元,期限2019年6月20日至2020年06月19日,由景峰医药、上海景峰、自然人叶湘武提供保证担保,分别与上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为:ZB3701201800000058《最高额保证合同》、ZB3701201800000059《最高额保证合同》、ZB3701201800000057《最高额保证合同》;

2019年08月19日,景峰医药与中国光大银行上海松江支行签订了编号为:3662022019027《流动资金借款合同》,取得银行借款6,900万元,期限2019年08月19日至2019年08月18日,由上海景峰提供保证担保,并与中国光大银行上海松江支行签订了编号为3662012019023-1《最高额保证合同》,自然人叶湘武提供保证担保,并与中国光大银行上海松江支行签订了编号为3662012019023-2《最高额保证合同》;

2018年03月23日,由自然人叶湘武、张慧提供连带责任保证,并与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为ZB9846201800000007《最高额保证合同》,期限2018年3月23日至2021年3月22日;2019年05月24日,上海景峰与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为9846201928020401号《流动资金借款合同》,并取得银行借款10,000万元,期限2019年05月24日至2020年05月23日;2019年04月30日,上海景峰与上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行签订了编号为:9846201928016901号《流动资金借款合同》,并取得银行借款4,500万元,期限2019年04月30日至2020年04月29日。

20、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	166,568,280.73	179,364,983.59
1-2 年	8,900,956.04	7,332,323.52

2-3 年	4,301,635.93	5,744,404.36
3 年以上	7,286,371.02	2,371,681.55
合计	187,057,243.72	194,813,393.02

(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
海南森竹医药科技有限公司	4,501,368.00	未到结算期
云南东陆装饰工程有限公司	2,664,986.62	未到结算期
杭州普雷化工有限公司	1,142,100.00	未到结算期
上海科新生物技术股份有限公司	865,000.00	未到结算期
深圳市源禹环保科技有限公司	862,000.00	未到结算期
合计	10,035,454.62	--

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,607,329.47	39,859,801.52
1-2 年	2,290,283.73	421,342.31
2-3 年	335,333.97	1,905,694.50
3 年以上	5,957,020.64	4,179,254.00
合计	49,189,967.81	46,366,092.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Wisdom Pharmaceutical Co.,Ltd	1,574,643.45	未到结算期
普宁市寿生堂药业有限公司	1,418,830.63	未到结算期
合计	2,993,474.08	--

22、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	9,626,751.40	315,497,649.41	318,600,130.39	6,524,270.42
二、离职后福利-设定提存计划	205,929.40	25,303,064.42	25,303,282.38	205,711.44
三、辞退福利		301,478.00	301,478.00	
合计	9,832,680.80	341,102,191.83	344,204,890.77	6,729,981.86

(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	9,423,256.61	275,065,209.23	278,183,527.38	6,304,938.46
2、职工福利费	327.96	15,046,391.90	15,046,391.90	327.96
3、社会保险费	109,353.00	16,354,859.79	16,335,255.83	128,956.96
其中：医疗保险费	87,704.00	14,289,087.57	14,273,392.69	103,398.88
工伤保险费	11,088.50	713,987.15	711,984.93	13,090.72
生育保险费	10,560.50	1,351,785.07	1,349,878.21	12,467.36
4、住房公积金		7,058,636.06	7,058,636.06	
5、工会经费和职工教育经费	93,813.83	1,972,552.43	1,976,319.22	90,047.04
合计	9,626,751.40	315,497,649.41	318,600,130.39	6,524,270.42

(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	200,649.50	24,563,525.95	24,564,697.69	199,477.76
2、失业保险费	5,279.90	739,538.47	738,584.69	6,233.68
合计	205,929.40	25,303,064.42	25,303,282.38	205,711.44

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,572,198.77	68,502,439.77
企业所得税	2,428,966.22	29,910,414.22
个人所得税	395,664.33	356,684.94
城市维护建设税	555,622.67	3,903,850.91
房产税	248,443.17	182,624.64
教育费附加	446,996.62	3,500,328.08
土地使用税	193,135.83	94,718.13
印花税	25,751.30	221,549.39
其他	21,462.80	20,800.66
合计	8,888,241.71	106,693,410.74

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,850,552.50	5,040,000.01
其他应付款	105,246,307.14	112,732,575.12
合计	110,096,859.64	117,772,575.13

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	4,850,552.50	5,040,000.01
合计	4,850,552.50	5,040,000.01

（2）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
单位往来款	80,402,285.84	73,441,266.24
应付个人款	17,153,387.88	32,286,167.26
其他	7,690,633.42	7,005,141.62
合计	105,246,307.14	112,732,575.12

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
包骏	2,959,600.00	子公司关键管理人员借款
云南东陆装饰工程有限公司	1,800,000.00	保证金
马鹰军	1,865,961.58	子公司股东借款
潘梅	1,210,000.00	子公司关键管理人员借款
四川正鑫药业有限公司	366,000.00	发货押金
合计	8,201,561.58	--

25、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款		8,615,144.84
预收款项		634,202.87
应付职工薪酬		1,980,876.70
应交税费		429,159.16
其他应付款		648,383.17
合计		12,307,766.74

其他说明：

2018年12月，由于资源整合的原因，公司董事会批准了将全资子公司金沙医院100%股权转让给德阳第五医院股份有限公司，公司与德阳第五医院股份有限公司签署了该资产的出售协议，该交易预计将在未来一年内完成，因此在2018年底将该出售的负债作为持有待售负债列报。本报告期内，公司已完成管理权交接和工商变更手续，故期末不存在相关的持有待售负债。

26、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	76,000,000.00	110,490,000.00
一年内到期的长期应付款	139,401,252.08	54,816,666.00
合计	215,401,252.08	165,306,666.00

其他说明：

注：详见第十二节“财务报告”附注“七、合并财务报表项目注释”之“27、长期借款”。

27、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		76,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	76,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：1、2015年10月12日上海景峰与中国工商银行贵阳云岩支行签订了编号为：0240200033-2015年（云岩）字313号《并购借款合同》，贷款总额度28,600万元，期限2015年12月18日至2020年12月18日止。由贵州景峰提供连带责任保证担保，保证期间为2015年10月12日至2020年12月31日；由大连德泽53%股东权益评估作价47,700万元，与中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行签订了《最高额质押合同》，期限自2015年10月12日至2020年12月31日止，最高余额23,850万元。由贵州景峰将黔（2018）乌当区不动产权第0000445号综合制剂大楼评估价值7,396.99万元，与中国工商银行贵阳云岩支行签订了编号为：2018年（云岩）抵字020号《抵押合同》，期限自2015年12月18日至2020年12月18日，2015年12月18日取得100万元长期借款，期限自2015年12月18日至2020年12月17日止；2016年3月4日取得8,500万元长期借款，期限自2016年3月4日至2020年12月17日止，2019年12月15日提前归还7,500万元，截止2019年12月31日余额为1,000万元；2016年6月17日取得10,000万元长期借款，期限自2016年06月17日至2020年12月17日止，2016年12月15日上海景峰提前归还3,000万元、2017年12月15日上海景峰提前归还3,000万元，截止2019年12月31日余额为4,000万元；2017年2月7日取得10,000万元长期借款，期限自2017年2月7日至2020年12月17日止，2018年12月17日提前归还7,500万元，截止2019年12月31日余额为2,500万元。根据借款协议2020年12月需还款7,600万元；

2、2019年11月4日，云南联顿与平安银行昆明分行签订了编号为：平银昆明综字2019第CONT20191030000000083826号《综合授信额度合同》，取得银行借款100万元，期限2019年12月05日至2021年12月04日，由自然人安泉、陈静提供保证担保，并与平安银行昆明分行签订了编号为：平银昆明额保字2019第CONT20191030000000083826号《最高额保证担保合同》。

28、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南景峰医药股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）	388,044,200.00	798,312,235.21
合计	388,044,200.00	798,312,235.21

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

单位：元

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

							提利息	销			
湖南景峰医药股份有限公司											
2016 年公开发行公司债券（第一期）	800,000,000.00	2016/10/27	5 年	800,000,000.00	798,312,235.21			1,687,764.79	411,955,800.00		388,044,200.00
合计	--	--	--	800,000,000.00	798,312,235.21			1,687,764.79	411,955,800.00		388,044,200.00

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	152,206,503.94	42,092,900.45
合计	152,206,503.94	42,092,900.45

（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
国药融资租赁有限公司	45,788,533.30	
远东国际融资租赁有限公司	9,728,065.00	
远东宏信融资租赁有限公司	34,087,200.00	
海通恒信国际租赁股份有限公司	36,072,123.44	
长江联合金融租赁有限公司	33,350,450.00	
平安国际融资租赁有限公司	25,190,400.34	50,380,400.14
未确认融资费用	-32,010,268.14	-8,287,499.69
合计	152,206,503.94	42,092,900.45

30、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
销售退回	17,468,222.65		

合计	17,468,222.65		--
----	---------------	--	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

主要产品未能进入2019年新版国家医保目录，并受各地辅助用药和重点用药监控目录相关政策的影响，本期对可能发生退回金额进行预估计提。

31、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	41,495,350.38	3,180,000.00	5,550,856.79	39,124,493.59	
未实现售后租回损益	20,116,861.39	120,085,364.26	6,158,267.01	134,043,958.64	
合计	61,612,211.77	123,265,364.26	11,709,123.80	173,168,452.23	--

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
抗骨关节疾病 1.1 类新药 HA-1 临床 I 期研究项目		480,000.00					480,000.00	与资产相关
上海市重点技改项目财政补助	5,000,000.00			333,333.36			4,666,666.64	与资产相关
宝山区技术改造资金首期款	1,500,000.00			99,999.96			1,400,000.04	与资产相关
肿瘤治疗药物抗 EGFR 单克隆抗体注射液临床 I 期项目	640,000.00						640,000.00	与资产相关
抗肿瘤 1 类新药盐酸伊立替康复合脂质体注射液临床 I 期项目	640,000.00						640,000.00	与资产相关

大容量注射液 GMP 生产线技改项目	3,371,629.84			1,123,876.68			2,247,753.16	与资产相关
年产 2500 万瓶大容量注射生产能力"项目	7,916,666.61			950,000.04			6,966,666.57	与资产相关
名优中药大品种参芎葡萄糖注射液二次开发项目	1,666,666.61			200,000.04			1,466,666.57	与资产相关
年产 1.5 亿袋丸剂新版 GMP 生产线建设项目	2,308,333.39			276,999.96			2,031,333.43	与资产相关
100 毫升小水针技术改造项目	2,499,999.80			500,000.04			1,999,999.76	与资产相关
黄芪甲苷整体生产线建设项目	7,382,054.19			621,646.67			6,760,407.52	与资产相关
中药材提取生产线改造项目	1,072,500.06			129,999.96			942,500.10	与资产相关
6 亿粒胶囊剂生产线建设	297,499.94			35,000.04			262,499.90	与资产相关
农业特色优势产业丹参项目	639,999.94			80,000.04			559,999.90	与资产相关
氟喹诺酮类新兽药马波沙星的研发及产业化	4,400,000.00			1,200,000.00			3,200,000.00	与资产相关
治疗过敏性疾病生物 1 类新药 AAFP I 期临床研究	2,160,000.00	2,700,000.00					4,860,000.00	与资产相关

合计	41,495,350.38	3,180,000.00		5,550,856.79			39,124,493.59	
----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	---------------	--

32、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	416,689,834.00						416,689,834.00

其他说明：

注1：公司按反向收购原则编制合并报表。合并财务报表中的权益性工具金额应当反映法律上子公司（上海景峰）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具金额。

公司2014年度完成重大资产重组，2014年12月向重组方（上海景峰原股东）定向增发458,509,772股，增发后股本为738,509,772股。其中重组方持有458,509,772股，占增发后公司总股本的62.086%。在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持62.086%），上海景峰合并前股本171,000,000元，因此需模拟增发股本104,425,255股，增发后上海景峰总股本为275,425,255元，列示为合并财务报表的股本项目，模拟增发金额相应调减资本公积104,425,255.00元。模拟增发后上海景峰总股本金额作为本公司合并报表中的股本金额。

2015年2月，根据公司2013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核发的《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1228号）核准，公司向符合相关规定条件的特定投资者非公开发行普通股61,285,093股，每股发行价格为14.51元，共募集资金总额为889,246,699.43元，扣除与发行有关费用16,106,440.59元，实际募集资金净额为873,140,258.84元，其中计入实收资本（股本）金额为61,285,093元，计入资本公积-股本溢价为811,855,165.84元。本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2015）第110431号验资报告验证。后续又发生与发行有关的费用154,700.45元，冲减资本公积-股本溢价154,700.45元，资本公积-股本溢价净增加额为811,700,465.39元。

注2：根据公司2015年度股东大会决议审议通过的2015年度利润分配方案，以截止2015年12月31日公司总股本799,794,865股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金79,979,486.50元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增股份79,979,486股，股本增加至人民币416,689,834.00元。

33、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）	1,021,204,470.24		13,213,367.45	1,007,991,102.79
其他资本公积	-222,944,804.07		76,415.09	-223,021,219.16
模拟发行股份调整	-137,437,243.11			-137,437,243.11
合计	660,822,423.06		13,289,782.54	647,532,640.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）减少13,213,367.45元，系对子公司盛景美亚增资；其他资本公积减少76,415.09元，系调整重组费用（进项税额）76,415.09元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	66,134.76	859,482.08				438,335.86	421,146.22	504,470.62
外币财务报表折算差额	-40,965.24	859,482.08				438,335.86	421,146.22	397,370.62
其他	107,100.00							107,100.00
其他综合收益合计	66,134.76	859,482.08				438,335.86	421,146.22	504,470.62

35、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	109,846,002.19			109,846,002.19
合计	109,846,002.19			109,846,002.19

36、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	1,296,240,932.14	1,122,807,155.02
调整后期初未分配利润	1,296,240,932.14	1,122,807,155.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-882,806,468.65	186,812,660.38
减：提取法定盈余公积		4,581,139.75
应付普通股股利		8,797,743.51
期末未分配利润	413,434,463.49	1,296,240,932.14

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、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	1,338,821,069.77	535,154,913.86	2,581,779,876.95	628,176,170.99
其他业务	5,208,041.47	1,910,546.60	3,917,024.94	1,212,136.64
合计	1,344,029,111.24	537,065,460.46	2,585,696,901.89	629,388,307.63

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

38、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	6,342,936.27	16,714,993.60
教育费附加	5,359,265.08	14,434,670.27
房产税	4,805,766.45	4,237,919.74
土地使用税	1,916,865.03	2,150,131.21
车船使用税	31,238.44	33,317.50
印花税	881,112.45	1,580,778.23
环保税	97,298.63	150,926.97
合计	19,434,482.35	39,302,737.52

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	13,660,873.98	155,934,250.81
市场推广服务费	732,884,799.72	546,248,526.01
业务宣传费	73,684,155.08	325,042,485.97
薪资福利费	69,298,861.26	90,852,944.69
办公费	2,678,921.29	24,472,267.77
运杂费	10,922,882.82	45,152,736.48

培训费	48,855.92	1,773,204.44
业务招待费	2,422,893.84	5,801,962.41
折旧	17,181.61	1,007,201.42
其他	887,307.23	1,616,018.64
合计	906,506,732.75	1,197,901,598.64

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪资福利费	111,809,961.12	110,823,596.97
差旅费	8,244,728.13	8,986,311.02
会务费	4,084,964.92	7,029,613.46
业务宣传费	6,902,149.39	1,417,426.77
租赁费	30,742,251.23	29,908,729.30
办公费	12,917,580.18	15,365,865.30
车辆使用费	3,761,470.23	2,762,451.00
咨询费	23,839,289.66	5,509,247.96
业务招待费	8,732,953.96	6,298,354.79
中介费	9,674,961.95	4,130,771.39
折旧及摊销	32,661,329.18	29,573,849.63
运杂费	177,398.60	671,297.82
绿化费	786,726.56	468,124.78
其他	16,766,200.92	16,818,468.24
合计	271,101,966.03	239,764,108.43

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	52,889,892.64	31,924,118.44
折旧摊销	9,670,159.03	5,652,351.36
材料成本	42,000,792.24	22,221,449.50
技术服务费	35,785,374.21	76,561,744.49
委外实验咨询费用	37,146,312.81	7,728,629.91
其他	13,807,231.47	12,268,750.60

合计	191,299,762.40	156,357,044.30
----	----------------	----------------

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,713,796.93	76,899,941.52
减：利息收入	6,651,696.31	2,232,315.86
汇兑损益	-482,441.99	-873,145.46
贴息支出	1,310,807.37	7,721,834.10
其他	618,841.39	548,816.26
合计	98,509,307.39	82,065,130.56

43、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
人才津贴	693,500.00	922,100.00
江苏省双创人才资助	545,000.00	1,150,000.00
海门东洲英才人才资助	1,270,000.00	1,030,000.00
海门科技项目经费	375,000.00	155,000.00
企业稳定外贸增长补贴		150,000.00
2017 年度企业九星一奖奖励	55,000.00	115,000.00
2017 年海门市科学技术进步奖		6,000.00
企业贡献奖		150,000.00
2017 年度科技奖励		60,000.00
2017 年海门市专利资助奖励	1,000.00	194,800.00
2018 年国外外贸发展专项资金	23,000.00	2,021,500.00
2018 年江苏省博士后科研资助		20,000.00
2016 年知识产权专项项目经费		30,000.00
2018 年海门市省级服务外包切块专项奖金	7,500.00	406,800.00
氟喹诺酮类新兽药马波沙星的研发及产业化	1,200,000.00	1,217,934.64
高校毕业生技能型人才补贴	82,800.00	
2018 年省创新能力建设专项资金	300,000.00	
企业技术中心（工程中心）奖励资金	100,000.00	
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	294,100.00	

2016 年引智经费	24,000.00	
2018 年度工业百强企业奖励	80,000.00	
2019 年商务发展展会补贴	286,900.00	
2019 年高层次人才购（租）房补贴	2,400.00	
个税返还	8,900.64	39,428.76
2016 年上海市产业转型升级发展专项资金项目（产业技术创新第一批），基于引进美国 hydros-TA 技术的抗关节疾病 1 类新药研发	1,500,000.00	
2018 年经济工作奖励（突出贡献奖）	100,000.00	
上海市重点技改项目财政补助	333,333.36	
宝山区技术改造资金首期款	99,999.96	
和谐企业	10,000.00	
上海市科技创新券	17,116.00	
创新品牌名录认定	100,000.00	
2019 年宝山区人才工作重点项目	750,000.00	
宝山区技能人才培养第三批“双百计划”（2019-2020 年）	50,000.00	
宝山区技能人才培养第三批“双百计划”（2019-2020 年）个人部分	10,000.00	
2017 年上海市产业转型升级发展专项资金		250,000.00
2013 年工业中小企业技术改造项目市级配套资金		322,666.83
企业突出贡献奖		200,000.00
发明授权补贴		2,825.00
注射用抗关节疾病 1.1 类新药 HA-1 临床前研究（大分子药物）		160,000.00
上海市示范专利企业		180,000.00
上海罗店镇政府产业专项扶持资金	410,000.00	7,270,000.00
专利授权补助		2,280.00
稳岗补贴	105,498.00	86,145.00
高新技术企业复评奖励		30,000.00
PCT 专利资助		60,000.00
专利资助费	14,440.00	6,800.00
专利资助费		5,405.00
创新券	2,000.00	15,500.00
宝山区工程技术技术研究中心		150,000.00

个税手续费返还	462,774.59	987,538.91
引种栽培	800,000.00	
潜力企业培育	200,000.00	
两创城市示范	300,000.00	
中药材提取生产线改造项目	69,999.96	69,999.96
6 亿粒胶囊剂生产线建设	35,000.04	35,000.04
第一批企业改扩建和结构调整	60,000.00	60,000.00
丹参加工平台项目	80,000.04	80,000.04
收贵州省科技厅拨心脑宁研究款		400,000.00
收修文财政支付中心拨企业研发补助经费		460,000.00
收到贵阳市发展和改革委员会拨专项发展基金		150,000.00
个人所得税手续费		15,903.36
贵阳市科学技术局专利资助款		5,400.00
创新药盐酸替罗非班成果转化项目	1,000,000.00	
“两创城市”及“巨人计划”大品种培育计划资金	700,000.00	
统计补助	30,000.00	
研发经费补助	2,165,000.00	
盐酸替罗非班一致性评价项目补助	1,152,000.00	
大容量注射液 GMP 生产线技改项目	1,123,876.68	1,123,876.68
年产 2500 万瓶大容量注射生产能力"项目	950,000.04	950,000.04
名优中药大品种参芎葡萄糖注射液二次开发项目	200,000.04	200,000.04
年产 1.5 亿袋丸剂新版 GMP 生产线建设项目	276,999.96	276,999.96
100 毫升小水针技术改造项目	500,000.04	500,000.04
黄芪甲苷整体生产线建设项目	621,646.67	699,352.49
贵阳工信局医药产业大品种培育		400,000.00
贵州科技厅中药微丸技术应用及产业化项目款		400,000.00
贵阳市科技局专利资助		16,700.00
贵阳市乌当区工信局一企一策市级补助资金		150,000.00
贵州省科技厅心脑血管注射液项目		120,000.00
贵阳市乌当区工信局 2018 年动态监测体系建设补助资金		30,000.00

贵阳市乌当区科技局		850,000.00
贵阳市乌当区发改局		400,000.00
贵阳市乌当区发改局 2017 年第二批高新技术产业发展专项资金		300,000.00
个税手续费返还		63,190.70
企业管理进步成果补助	800.00	
重点领域创新团队	1,000,000.00	
稳岗补贴	51,212.59	47,963.23
个税手续费返还		7,843.84
专利托管补贴	225,000.00	2,500.00
2016 企业研发投入补贴		1,000,000.00
国家知识产权优势企业奖励		50,000.00
安排残疾人政府补助	18,360.00	18,360.00
2018 年度地方财政贡献奖	3,625,200.00	
拨付 2019 年高新技术产业发展专项资金（第一批）	80,000.00	
2018 年度工业发展专项资金（专业技术人才补贴）	30,000.00	
2018 年度第五批工业发展专（运输补贴/临床研究补贴）	482,300.00	
专利实施引导资助项目		300,000.00
海南省科学技术厅 2017 年省科技进步奖和科技成果转化奖奖励经费		30,000.00
2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金（第一批）海南省专利奖奖励款		50,000.00
海南省财政国库支付局新认定高新技术产品资金		800,000.00
海口市科学技术工业信息化局扶持工业发展专项资金		16,500.00
2017 年创税奖励等三项工业		1,671,000.00
小微企业免增值税	8,245.16	5,941.65
个所税手续费返还	198.85	
对外投资和经济技术合作专项资金	995,800.00	
母婴传播工作专项基金	2,590.00	
合计	26,098,492.62	29,154,256.21

44、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	-12,236,517.90	-6,917,667.79
处置长期股权投资产生的投资收益	77,123,364.87	6,159,448.69
理财产品	1,577,865.37	609,823.72
合计	66,464,712.34	-148,395.38

45、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	-2,214,032.20	
应收账款坏账损失	-10,703,380.48	
应收票据坏账损失	-3,376,968.03	
合计	-16,294,380.71	

46、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		-13,358,365.01
二、存货跌价损失	-1,354,304.96	-2,780,646.72
十三、商誉减值损失	-304,685,149.86	
合计	-306,039,454.82	-16,139,011.73

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,264,856.02	1,149,571.50
其中：固定资产处置利得	1,264,856.02	1,149,571.50
无形资产处置利得		
合计	1,264,856.02	1,149,571.50

48、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
其他	952,479.35	259,081.69	952,479.35
合计	952,479.35	259,081.69	952,479.35

49、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	162,000.00	2,468,546.45	162,000.00
非流动资产毁损报废损失	472,428.18	1,690,414.88	472,428.18
存货盘亏、报废损失	6,645,103.75	6,466,540.22	6,645,103.75
罚款滞纳金	353,817.06	114,445.88	353,817.06
其他	4,695,296.93	692,199.90	4,695,296.93
合计	12,328,645.92	11,432,147.33	12,328,645.92

50、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	8,098,999.28	73,074,422.01
递延所得税费用	-6,317,906.45	-27,849,213.05
合计	1,781,092.83	45,225,208.96

(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	-919,770,541.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-229,942,635.00
子公司适用不同税率的影响	111,619,632.84
调整以前期间所得税的影响	-442,373.70

非应税收入的影响	2,680,527.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,329,149.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-288,833.02
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	128,483,923.82
所得税费用	1,781,092.83

51、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“34、其他综合收益”。

52、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	23,719,924.71	32,444,491.10
收银行利息	6,652,113.92	2,232,320.35
收到的市场保证金及往来	11,158,097.15	9,240,240.70
合计	41,530,135.78	43,917,052.15

（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
差旅费	22,445,701.70	157,430,127.82
市场推广服务费	702,801,787.21	571,111,240.21
业务宣传费	73,363,152.05	333,535,660.02
办公费	27,452,363.29	51,891,907.20
技术开发费	84,278,305.00	134,000,062.59
运输费	12,863,832.00	47,639,801.10
业务招待费	10,165,758.75	11,977,959.22
咨询费	22,080,034.25	3,097,034.35
会务费	10,653,886.79	3,986,734.70
汽车使用费	3,761,393.13	3,225,036.24
房租	31,512,899.05	16,335,485.71
市场备用金及往来	56,814,411.73	18,543,859.85

中介费	10,212,717.93	3,109,532.21
赔款	26,620.76	5,031,420.43
合计	1,068,432,863.64	1,360,915,861.65

(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
取得子公司现金净额		10,126,148.47
合计		10,126,148.47

(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
处置子公司现金净额		19,191,143.45
合计		19,191,143.45

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	287,957,350.00	110,000,000.00
收到子公司股东借款	7,449,330.37	
上海康景股权投资基金合伙企业借款		6,701,600.00
合计	295,406,680.37	116,701,600.00

(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
债券兑付兑息和赎回手续费	22,109.79	18,048.69
归还安泉借款	3,000,000.00	6,100,000.00
偿还融资租赁借款	125,956,215.96	25,363,333.20
收购海南锦瑞少数股东权益	14,000,000.00	5,000,000.00
收购叶安医院少数股东权益		454,500.00
合计	142,978,325.75	36,935,881.89

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-921,551,634.09	198,536,120.81
加：资产减值准备	322,333,835.53	16,139,011.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,097,493.87	86,065,890.27
无形资产摊销	7,342,965.22	6,554,171.36
长期待摊费用摊销	22,323,889.33	12,133,648.13
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）	-1,264,856.02	-1,149,571.50
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	472,428.18	1,690,414.88
财务费用（收益以“—”号填列）	105,024,604.30	83,934,970.67
投资损失（收益以“—”号填列）	-66,464,712.34	148,395.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,153,239.69	-30,951,481.42
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,039,733.14	2,484,660.61
存货的减少（增加以“—”号填列）	-58,701,800.21	7,874,641.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	449,736,235.74	-93,709,163.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	112,935,485.55	61,186,136.93
经营活动产生的现金流量净额	36,170,428.51	350,937,845.44
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	405,474,925.81	512,106,607.40
减：现金的期初余额	512,106,607.40	472,125,354.07
现金及现金等价物净增加额	-106,631,681.59	39,981,253.33

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	135,000,000.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	135,000,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	405,474,925.81	512,106,607.40
其中：库存现金	174,114.03	263,618.88
可随时用于支付的银行存款	405,300,811.78	511,842,988.52
三、期末现金及现金等价物余额	405,474,925.81	512,106,607.40

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	190,315,128.72	详见本附注“七、合并财务报表项目注释”之“19.短期借款”及“27.长期借款”
无形资产	24,553,093.26	详见本附注“七、合并财务报表项目注释”之“19.短期借款”及“27.长期借款”
其他流动资产	100,000,000.00	详见本附注“七、合并财务报表项目注释”之“19.短期借款”
合计	314,868,221.98	--

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	53,587,538.92

其中：美元	7,677,297.84	6.98	53,587,538.92
欧元			
港币			
应收账款	--	--	43,488,547.00
其中：美元	6,230,450.86	6.98	43,488,547.00
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,047,229.36
其中：美元	150,032.86	6.98	1,047,229.36
应付账款			4,382,629.41
其中：美元	627,883.87	6.98	4,382,629.41
其他应付款			23,578,802.89
其中：美元	3,378,051.99	6.98	23,578,802.89

其他说明：

本公司子公司SunGen Pharma, LLC为境外经营子公司，其主要经营地为美国新泽西州，采用美元为记账本位币。

56、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
上海罗店镇政府产业专项扶持资金	410,000.00	其他收益	410,000.00
2016 年上海市产业转型升级 发展专项资金项目（产业技术 创新第一批），基于引进美国 hydros-TA 技术的抗关节疾病 1 类新药研发	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
专利资助费	14,440.00	其他收益	14,440.00
上海市科技创新券	2,000.00	其他收益	2,000.00

2018 年经济工作奖励（突出贡献奖）	100,000.00	其他收益	100,000.00
抗骨关节疾病 1.1 类新药 HA-1 临床 I 期研究项目	480,000.00	递延收益	
和谐企业	10,000.00	其他收益	10,000.00
上海市科技创新券	17,116.00	其他收益	17,116.00
稳岗补贴	105,498.00	其他收益	105,498.00
创新品牌名录认定	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年宝山区人才工作重点项目	750,000.00	其他收益	750,000.00
宝山区技能人才培养第三批“双百计划”（2019-2020 年）	50,000.00	其他收益	50,000.00
宝山区技能人才培养第三批“双百计划”（2019-2020 年）个人部分	10,000.00	其他收益	10,000.00
个税手续费返还	472,408.12	其他收益	472,408.12
企业管理进步成果补助	800.00	其他收益	800.00
重点领域创新团队	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	51,212.59	其他收益	51,212.59
专利托管补贴	225,000.00	其他收益	225,000.00
安排残疾人政府补助	18,360.00	其他收益	18,360.00
温莪术引种栽培	800,000.00	其他收益	800,000.00
潜力企业培育	200,000.00	其他收益	200,000.00
两创城市示范	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度地方财政贡献奖	3,625,200.00	其他收益	3,625,200.00
拨付 2019 年高新技术产业发展专项资金（第一批）	80,000.00	其他收益	80,000.00
2018 年度工业发展专项资金（专业技术人才补贴）	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年度第五批工业发展专（运输补贴/临床研究补贴）	482,300.00	其他收益	482,300.00
人才津贴	693,500.00	其他收益	693,500.00
江苏省双创人才资助	545,000.00	其他收益	545,000.00
海门东洲英才人才资助	1,270,000.00	其他收益	1,270,000.00
海门科技项目经费	375,000.00	其他收益	375,000.00
2017 年度企业九星一奖奖励	55,000.00	其他收益	55,000.00

2017 年海门市专利资助奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
2018 年国外外贸发展专项资金	23,000.00	其他收益	23,000.00
2018 年海门市省级服务外包切块专项奖金	7,500.00	其他收益	7,500.00
高校毕业生技能型人才补贴	82,800.00	其他收益	82,800.00
2018 年省创新能力建设专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业技术中心（工程中心）奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	294,100.00	其他收益	294,100.00
2016 年引智经费	24,000.00	其他收益	24,000.00
2018 年度工业百强企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2019 年商务发展展会补贴	286,900.00	其他收益	286,900.00
2019 年高层次人才购（租）房补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
2019 年中央外贸发展专项资金	995,800.00	其他收益	995,800.00
2019 年度贵州省科技成果应用及产业化计划（盐酸替罗非班）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
“两创城市”及“巨人计划”大品种培育计划资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
科技信息补助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
16、17 年度企业科技活动研发后补助资金	2,165,000.00	其他收益	2,165,000.00
2019 年贵阳市科技计划（盐酸替罗非班一致性评价）	1,152,000.00	其他收益	1,152,000.00
治疗过敏性疾病生物 1 类新药 AAFPI 期临床研究	2,700,000.00	递延收益	
母婴传播工作专项基金	2,590.00	其他收益	2,590.00
合计	23,719,924.71		20,539,924.71

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都金沙医院有限公司	135,000,000.00	100.00%	转让	2019年02月03日	管理权交接和工商变更手续	69,320,039.22						

其他说明：

金沙医院于2018年12月以15,000万元的价格（交易对价13,500万元、分红1,500万元）将100%股权转让给德阳第五医院股份有限公司，2019年第一季度完成管理权交接和工商变更手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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	
上海景峰制药有限公司	上海	上海	生产、销售	100.00%		重大资产重组置入
贵州景峰注射剂有限公司	贵阳	贵阳	生产、销售		100.00%	重大资产重组置入
贵州景峰药品销售有限公司	贵阳	贵阳	销售		100.00%	重大资产重组置入
贵州景诚制药有限公司	贵阳	贵阳	生产、销售		100.00%	重大资产重组置入
海南锦瑞制药有	海口	海口	生产、销售		87.00%	重大资产重组置

限公司						入
大连德泽药业有限公司	大连	大连	生产、销售		60.00%	非同一控制下企业合并
大连华立金港药业有限公司	大连	大连	生产、销售		60.00%	非同一控制下企业合并
杭州金桂医药有限公司	大连	大连	销售		60.00%	非同一控制下企业合并
上海景秀生物科技有限公司	上海	上海	生产、销售		100.00%	设立
上海琦景投资管理有限公司	上海	上海	实业投资	100.00%		设立
上海华俞医疗投资管理有限公司	上海	上海	医院管理	100.00%		设立
海门慧聚药业有限公司	南通	南通	生产、销售		63.01%	非同一控制下企业合并
贵州盛景美亚制药有限公司	贵阳	贵阳	生产、研发、销售	51.00%		设立
云南叶安医院管理有限公司	昆明	昆明	医院管理		100.00%	非同一控制下企业合并
云南联顿骨科医院有限公司	昆明	昆明	医院		60.00%	设立
上海科新生物医药技术有限公司	上海	上海	研发、销售、技术服务、咨询	60.00%		非同一控制下企业合并
Sungen Pharma, LLC	美国	美国	技术开发		51.00%	非同一控制下企业合并
云南联顿妇产医院有限公司	昆明	昆明	医院		60.00%	设立
云南联顿医药有限公司	昆明	昆明	销售	60.00%		非同一控制下企业合并
昆明联顿健康体检中心有限公司	昆明	昆明	医院		60.00%	设立
Geneyork Pharmaceuticals Group, LLC	美国	美国	技术开发		51.00%	非同一控制下企业合并

(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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
大连德泽药业有限公司	40.00%	-27,243,501.82		169,682,746.46
海门慧聚药业有限公司	36.99%	16,642,083.30		126,442,652.47
海南锦瑞制药有限公司	13.00%	1,628,035.41		7,845,735.65
Sungen Pharma, LLC	49.00%	-8,818,595.83		14,649,350.29
云南联顿骨科医院有限公司	40.00%	-13,715,103.45		10,170,223.30
云南联顿妇产医院有限公司	40.00%	-11,286,541.68		26,970,308.15
云南联顿医药有限公司	40.00%	4,625,728.90		124,152,568.47

(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
大连德泽药业有限公司	360,955,268.46	106,461,294.67	467,416,563.13	42,532,505.77	677,191,222	43,209,696.99	472,373,633.78	69,987,054.14	542,360,687.92	49,852,204.21	192,863,020	50,045,067.23
海门慧聚药业有限公司	270,168,045.97	191,146,838.79	461,314,884.76	112,231,259.54	7,254,340.37	119,485,599.91	235,950,771.88	186,290,881.69	422,241,653.57	118,930,631.04	6,472,500.87	125,403,131.91
海南锦瑞制药有限公司	103,492,359.42	56,136,493.55	159,628,852.97	99,277,040.26		99,277,040.26	71,325,741.09	62,266,856.63	133,592,597.72	85,764,134.35		85,764,134.35
Sungen Pharma, LLC	40,874,189.48	39,957,146.50	80,831,335.98	51,124,060.37		51,124,060.37	6,771,766.17	34,069,704.59	40,841,470.76	21,163,629.26		21,163,629.26
云南联顿骨科医院有限公司	15,219,970.90	76,362,225.29	91,582,196.19	48,506,075.78	17,650,562.17	66,156,637.95	4,413,887.81	76,680,775.57	81,094,663.38	37,263,602.07		37,263,602.07
云南联顿妇产医院有限公司	20,164,290.69	80,285,318.69	100,449,609.38	24,052,652.66	8,971,186.34	33,023,839.00	30,356,886.21	81,231,989.37	111,588,875.58	21,846,750.99		21,846,750.99

云南联顿医药有限公司	62,200,511.45	262,411,811.52	324,612,322.97	13,230,901.79	1,000,000.00	14,230,901.79	53,157,213.12	235,745,872.14	288,903,085.26	16,718,241.88		16,718,241.88
------------	---------------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	--	---------------

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
大连德泽药业有限公司	197,150,916.04	-68,108,754.55	-68,108,754.55	25,823,508.86	490,770,326.37	99,404,995.69	99,404,995.69	24,235,444.62
海门慧聚药业有限公司	304,441,545.24	44,990,763.19	44,990,763.19	42,342,286.98	216,354,218.57	54,216,163.88	54,216,163.88	27,913,529.57
海南锦瑞制药有限公司	161,270,912.74	12,523,349.34	12,523,349.34	7,231,385.96	184,074,827.13	12,301,979.15	12,301,979.15	-17,285,459.43
Sungen Pharma, LLC	71,578,706.23	-18,037,697.73	-17,178,215.65	-17,428,211.76	1,112,586.93	-61,468,169.56	-61,914,993.50	-80,513,913.29
云南联顿骨科医院有限公司	38,862,847.48	-34,287,758.63	-34,287,758.63	-21,441,466.13	7,117,709.15	-41,971,257.69	-41,971,257.69	-11,387,862.77
云南联顿妇产医院有限公司	5,262,832.73	-28,216,354.21	-28,216,354.21	-11,789,493.24	992,380.92	-21,666,940.58	-21,666,940.58	-8,330,328.04
云南联顿医药有限公司	66,564,310.11	11,564,322.24	11,564,322.24	8,082,831.34	46,097,354.97	5,571,052.91	5,571,052.91	6,036,187.62

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏璟泽生物医药有限公司	江苏	江苏	技术开发、转让、咨询	32.44%		权益法
上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资管理	33.67%	0.59%	权益法

(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	
	江苏璟泽生物医药有限公司	上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙）	江苏璟泽生物医药有限公司	上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	150,498,748.98	49,394,917.62		82,321,967.85
非流动资产	122,893,816.28	376,400,000.00		397,299,300.00
资产合计	273,392,565.26	425,794,917.62		479,621,267.85
流动负债	143,230,031.78	245,540.00		240,480.00
非流动负债	35,000,000.00			
负债合计	178,230,031.78	245,540.00		240,480.00
少数股东权益	-19,539,755.84			
归属于母公司股东权益	95,162,533.48	425,549,377.62		479,380,787.85
按持股比例计算的净资产份额	30,870,725.86	145,793,216.77		164,235,857.92
对联营企业权益投资的账面价值	20,374,524.87	145,341,810.08		164,194,815.22
营业收入	22,367,924.21			
净利润	-19,319,325.88	-3,971,410.23		-9,227,969.93
综合收益总额	-19,319,325.88	-3,971,410.23		-9,227,969.93

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	132,116,664.62	140,791,246.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,235,783.05	-2,310,510.66
--综合收益总额	-4,235,783.05	-2,310,510.66

十、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
叶湘武				19.80%	19.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是叶湘武。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江景嘉医疗科技有限公司	联营企业
上海方楠生物科技有限公司	联营企业
上海景泽生物技术有限公司	联营企业

其他说明

因公司原关联自然人刘华已于2017年12月28日离职，目前公司与上海景泽和浙江景嘉医疗科技有限公司已不存在关联关系，本期公司与其发生的交易不属于关联交易。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海方楠生物科技有限公司	提供劳务	206,041.27	

（2）关联担保情况

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

叶湘武、张慧、上海景峰制药有限公司、贵州景峰注射剂有限公司	11,200,000.00	2014 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 02 日	是
叶湘武、张慧、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	20,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2020 年 01 月 30 日	否
叶湘武、张慧	50,000,000.00	2018 年 08 月 23 日	2019 年 08 月 22 日	是
叶湘武、张慧、上海景峰制药有限公司	50,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 18 日	是
叶湘武、张慧	80,000,000.00	2018 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 06 日	是
叶湘武、张慧	305,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 22 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	100,000,000.00	2018 年 08 月 22 日	2021 年 09 月 29 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	10,000,000.00	2018 年 08 月 22 日	2021 年 09 月 29 日	否
叶湘武、张慧、湖南景峰医药股份有限公司	48,000,000.00	2019 年 01 月 30 日	2020 年 02 月 18 日	否
叶湘武、张慧、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	30,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2020 年 01 月 30 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司	50,000,000.00	2019 年 06 月 30 日	2020 年 06 月 26 日	否
叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司	80,000,000.00	2019 年 06 月 27 日	2022 年 06 月 26 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	30,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 19 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	50,000,000.00	2019 年 02 月 14 日	2022 年 02 月 14 日	否
叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	50,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2022 年 01 月 30 日	否
叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	20,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 14 日	否
叶湘武、贵州景峰注射	50,000,000.00	2019 年 08 月 09 日	2022 年 08 月 09 日	否

剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司				
叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	50,000,000.00	2019 年 09 月 24 日	2022 年 09 月 24 日	否
叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司	22,000,000.00	2019 年 08 月 19 日	2022 年 08 月 19 日	否
叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司、安泉	35,000,000.00	2019 年 08 月 14 日	2022 年 08 月 14 日	否
叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司、安泉	20,000,000.00	2019 年 08 月 14 日	2022 年 08 月 14 日	否
叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司	270,000,000.00	2019 年 08 月 26 日	2020 年 06 月 20 日	否
叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司	20,000,000.00	2019 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 13 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 29 日	否
叶湘武、上海景峰制药有限公司	70,000,000.00	2019 年 08 月 19 日	2020 年 08 月 18 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,309,600.00	5,646,800.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海方楠生物科技有限公司	135,582.58	6,779.13		
预付账款	上海方楠生物科技有限公司	60,000.00			

十一、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
无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

经 2020 年 4 月 28 日湖南景峰医药股份有限公司第七届董事会第十九次会议决议通过以下利润分配方案：鉴于公司 2019 年度实现的归属于母公司的可分配利润为负值，根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等有关规定，考虑公司目前经营发展的实际情况，为保障公司未来发展的现金需要，经董事会审议决定，公司 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,800,369.97	13,329,020.20
合计	12,800,369.97	13,329,020.20

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

个人借款	16,210.11	504,627.00
租金及押金	1,555,797.09	1,465,390.99
单位往来	12,136,837.90	11,761,810.82
合计	13,708,845.10	13,731,828.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	402,808.61			402,808.61
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	505,666.52			505,666.52
2019 年 12 月 31 日余额	908,475.13			908,475.13

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）	12,005,271.18
1 至 2 年	25,046.81
2 至 3 年	40,514.10
3 年以上	1,638,013.01
3 至 4 年	1,478,013.01
4 至 5 年	160,000.00
合计	13,708,845.10

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	
按组合计提坏账准备	402,808.61	505,666.52				908,475.13

合计	402,808.61	505,666.52				908,475.13
----	------------	------------	--	--	--	------------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州盛景美亚制药有限公司	内部往来	11,329,820.00	1 年以内	82.65%	
华润(上海)有限公司	押金及租金	1,490,013.01	1 年以内及 3-4 年	10.87%	739,606.51
上海鹏利置业发展有限公司	押金	119,000.00	1 年以内	0.87%	5,950.00
锐思致远（北京）国际贸易有限公司	往来款	100,000.00	1 年以内	0.73%	5,000.00
贵阳国际生态会议中心有限公司	往来款	100,000.00	1 年以内	0.73%	5,000.00
合计	--	13,138,833.01	--	95.85%	755,556.51

2、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	5,519,689,109.55		5,519,689,109.55	5,509,454,553.52		5,509,454,553.52
对联营、合营企业投资	273,118,678.32		273,118,678.32	290,163,872.24		290,163,872.24
合计	5,792,807,787.87		5,792,807,787.87	5,799,618,425.76		5,799,618,425.76

(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		
上海景峰制药有限公司	4,921,133,749.90					4,921,133,749.90	
贵州仁景医院管理有限公司	16,277,000.00		16,277,000.00				
上海琦景投资	3,000,000.00					3,000,000.00	

管理有限公司							
上海科新生物医药技术有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	
上海华俞医疗投资管理有限公司	143,500,000.00					143,500,000.00	
贵州盛景美亚制药有限公司	141,589,303.62	26,966,056.03				168,555,359.65	
云南联顿医药有限公司	261,000,000.00					261,000,000.00	
云南叶安医院管理有限公司	454,500.00		454,500.00				
合计	5,509,454,553.52	26,966,056.03	16,731,500.00			5,519,689,109.55	

(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											
上海景泽 生物技术 有限公司	17,704,45 5.66		15,689,80 1.08	-2,014,65 4.58						0.00	
深圳市医 康云信 息技术有 限公司	22,793,25 3.45			-168,450. 69						22,624,80 2.76	
上海康景 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	161,345,9 68.57		17,190,00 0.00	-1,337,17 3.82						142,818,7 94.75	
上海方楠 生物科技 有限公司	60,307,27 8.04			-1,634,29 0.99						58,672,98 7.05	
上海锦语	28,012,91			1,352,977			738,325.3			28,627,56	

投资合伙企业（有限合伙）	6.52			.69			2			8.89	
江苏璟泽生物医药有限公司		25,000,000.00		-4,625,475.13						20,374,524.87	
小计	290,163,872.24	25,000,000.00	32,879,801.08	-8,427,067.52			738,325.32			273,118,678.32	
合计	290,163,872.24	25,000,000.00	32,879,801.08	-8,427,067.52			738,325.32			273,118,678.32	

3、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
其他业务	93,773.58			
合计	93,773.58			

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

4、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		15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,427,067.52	-6,134,799.72
处置长期股权投资产生的投资收益	51,087,349.61	
合计	42,660,282.09	8,865,200.28

十四、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	1,264,856.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	26,098,492.62	

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)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,577,865.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,376,166.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,123,364.87	长期股权投资处置损益
减：所得税影响额	1,137,821.68	
少数股东权益影响额	1,747,253.59	
合计	91,803,337.04	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-43.45%	-1.0034	-1.0034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.32%	-1.0928	-1.0928

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员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。

湖南景峰医药股份有限公司

法定代表人:叶湘武

2020 年 4 月 28 日