

公司代码：600488

公司简称：天药股份

天津天药药业股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张杰、主管会计工作负责人郑秀春及会计机构负责人（会计主管人员）丁晓霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2019年度实现净利润116,811,144.86元。按《公司章程》有关规定，提取10%的法定盈余公积金11,681,114.49元，加期初未分配利润801,563,475.83元，减去本年已分配2018年现金股利61,145,654.08元，累计可供全体股东分配的利润为845,547,852.12元。

公司董事会拟定的本次利润分配预案为：拟以2019年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元（含税），派发现金红利总额为43,675,467.20元，剩余801,872,384.92元结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度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，请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已经在本报告中对可能面对的风险进行了详细的分析和描述，敬请查阅第四节三、公司关于公司未来发展的讨论与分析中“（四）可能面对的风险”部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	63
第九节	公司治理	70
第十节	公司债券相关情况.....	72
第十一节	财务报告	73
第十二节	备查文件目录	186

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天药股份、天药药业	指	天津天药药业股份有限公司
控股股东、药业集团	指	天津药业集团有限公司
医药集团	指	天津市医药集团有限公司
金耀集团	指	天津金耀集团有限公司
金耀氨基酸	指	天津金耀氨基酸有限公司
金耀药业	指	天津金耀药业有限公司
天药科技	指	天津天药医药科技有限公司
天药销售	指	天津金耀集团天药销售有限公司
三隆化工	指	天津市三隆化工有限公司
天发进出口	指	天津市天发药业进出口有限公司
天药香港	指	天津药业（香港）有限公司
美国大圣	指	美国大圣贸易技术开发有限公司
天药亚洲	指	天津天药药业（亚洲）有限公司
药研院	指	天津药业研究院有限公司
金耀生物	指	天津金耀生物科技有限公司
金耀信卓	指	天津金耀信卓国际贸易有限公司
湖北天药	指	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司
江西百思康瑞	指	江西百思康瑞药业有限公司
津药瑞达	指	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司
广州德福	指	广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）
GL	指	GL Biotech HK Investment Limited
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
中审华、会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
华夏金信	指	天津华夏金信资产评估有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日的会计期间
天津市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《天津天药药业股份有限公司章程》
原料药、化学原料药、API	指	用于药品制造中的一种物质或物质的混合物，为药品的一种活性成份。此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构。
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料。
尤卓尔	指	丁酸氢化可的松乳膏
益科正润	指	益科正润投资集团有限公司
财务公司	指	天津医药集团财务有限公司
永光制药	指	天津金耀集团河北永光制药有限公司（更名前为“永

		光制药有限公司”)
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局。
FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局 (FDA) 批准食品或药品进入美国市场的许可程序。
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。
EHS	指	Environment, Health, Safety, 环境、健康、安全。
TWI	指	Training Within Industry, 督导人员训练, 或一线主管技能培训。
KPI	指	Key Performance Indicator, 关键绩效指标。
TPM	指	Total Productive Maintenance, 全员生产维护
PSM	指	Process Safety Management, 工艺安全管理
VOCs	指	Volatile Organic Compounds, 挥发性有机物。
ANDA	指	新药简略申请, 即美国仿制药申请。
SCADA	指	数据采集与监视控制系统
OTC	指	Over The Counter Drug, 非处方药。
COPD	指	Chronic Obstructive Pulmonary Disease, 慢性阻塞性肺疾病。
MES	指	Manufacturing Execution System, 制造执行管理系统。
COD	指	Chemical Oxygen Demand, 化学需氧量, 是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量。
BOD	指	Biochemical Oxygen Demand, 生物需氧量
KA	指	KeyAccount, 关键客户。
KOL	指	Key Opinion Leader, 关键意见领袖
OA	指	Office Automation, 办公自动化。
SCR	指	Selective Catalytic Reduction, 选择性催化还原技术
APP	指	Application, 手机软件
DMF	指	Drug Master File, 药品主文件
DCS	指	集散控制系统
USP	指	美国药典
COS	指	(欧洲药典) 适用性证书

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	天津天药药业股份有限公司
公司的中文简称	天药股份
公司的外文名称	Tianjin Tianyao Pharmaceuticals Co., Ltd
公司的外文名称缩写	TJPC
公司的法定代表人	张杰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春丽	刘佳莹
联系地址	天津开发区西区新业九街19号	天津开发区西区新业九街19号

电话	022-65277565	022-65277565
传真	022-65277561	022-65277561
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com	tjpc600488@vip.sina.com

三、基本情况简介

公司注册地址	天津开发区西区新业九街19号
公司注册地址的邮政编码	300462
公司办公地址	天津开发区西区新业九街19号
公司办公地址的邮政编码	300462
公司网址	www.tjpcity.com
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天药股份	600488	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津市和平区解放路188号信达广场53层
	签字会计师姓名	尹琳、梁雪萍

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	2,915,700,774.85	2,426,912,704.65	2,427,864,585.97	20.14	1,971,716,525.16
归属于上市公司股东的净利润	145,277,874.94	145,230,284.73	153,450,350.46	0.03	129,808,346.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	140,762,013.31	150,856,113.82	151,309,555.67	-6.69	95,299,579.69
经营活动产生的现金流量净额	279,368,978.77	191,843,482.91	189,265,815.23	45.62	-8,145,038.70
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,919,952,120.56	2,840,592,420.65	2,837,954,120.90	2.79	2,718,791,984.99

总资产	5,281,177,388.71	5,182,234,381.65	4,800,471,258.31	1.91	4,283,033,910.15
-----	------------------	------------------	------------------	------	------------------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年 同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.133	0.133	0.141	0.00	0.119
稀释每股收益(元/股)	0.133	0.133	0.141	0.00	0.119
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.129	0.138	0.139	-6.52	0.093
加权平均净资产收益率(%)	4.92	5.22	5.53	减少0.30个百分点	4.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.78	5.44	5.45	减少0.66个百分点	3.45

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、报告期内公司合并范围增加了子公司天津金耀生物科技有限公司，对主要指标同期数据进行了追溯调整。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比增长 45.62%，原因是报告期内销售商品提供劳务收到的现金同比增加。

八、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	870,178,902.19	785,948,700.04	710,743,191.73	548,829,980.89
归属于上市公司股东的净利润	38,468,736.81	52,857,655.32	22,611,404.60	31,340,078.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,079,268.44	50,573,368.40	21,279,170.09	29,830,206.38
经营活动产生的现金流量净额	132,500,366.90	6,978,773.97	-16,463,136.12	156,352,974.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

上表中“经营活动产生的现金流量净额”的季度数据与已披露定期报告数据差异原因为：

- (1) 追溯增加了新增控股子公司金耀生物经营活动产生的现金流量净额；
- (2) 将经营活动产生的现金流量中的往来款调整至“筹资活动产生的现金流量”的相关项目中。

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-73,586.22		0.00	-18,370.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切	5,440,898.40		4,737,986.62	4,825,484.30

相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	197,323.53		-10,204,472.31	50,827,976.39
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
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				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价				

值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	962,264.15		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-441,558.51		-2,669,711.01	-647,629.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-550,816.81		2,844,513.82	-19,801,056.45
所得税影响额	-1,018,662.91		-334,146.21	-677,638.55
合计	4,515,861.63		-5,625,829.09	34,508,766.31

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	170,994,046.82	216,043,690.36	45,049,643.54	0.00
应收款项融资	118,988,654.19	53,919,323.18	-65,069,331.01	0.00
合计	289,982,701.01	269,963,013.54	-20,019,687.47	0.00

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产和销售，公司主要产品包括地塞米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列、倍他米松系列等 40 余个皮质激素原料药品种，23 个氨基酸原料药品种，以及片剂、小容量注射剂、软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、膜剂、栓剂、硬胶囊剂、丸剂、冻干粉针剂等 16 个剂型药品。公司是国家认定的高新技术企业和全国甾体激素行业协会会长单位，是国内较早获得皮质激素类原料药 GMP 证书和天津市首批全部通过国家 GMP 认证的原料药及制剂生产企业。公司控股子公司金耀药业作为天津市科技领军企业，一直致力于成为国内皮质激素制剂药物研发和产业基地，目前是国家高新技术企业、天津市科技型企业、天津开发区百强企业。

(二) 经营模式

1. 采购模式：公司由供应部统一负责对外采购工作，在保证生产经营正常运行的基础上不断降低采购成本，维护公司利益。供应部对原材料实行源头采购，从源头严把质量关、成本关，时刻关注市场行情变化，掌握原料价格走势，定期召开价格分析会，保证采购工作透明化。

2. 生产模式：公司按照库存结合市场需求科学合理安排生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各方面严格执行 GMP 及国家相关规定；在药品的整个生产过程中，公司质控部对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3. 销售模式：公司总经理是销售业务的总负责人，主管销售的副总经理为销售的执行负责人。

A. 原料药销售。

(a) 外销模式：原料药的外销业务由公司控股子公司天发进出口负责，并根据原料药及其中间体的特点将全球市场划分为亚洲、美洲、欧洲等几大区域市场。欧洲市场是由天发进出口直接负责销售，亚洲市场和美洲市场的出口业务流程为：公司销售商品给天发进出口，天发进出口

再分别出口给地处新加坡的天药亚洲和地处美国的美国大圣，天药亚洲和美国大圣再将产品销售给代理商或最终客户。目前公司国外客户分布在世界 70 多个国家和地区。

(b) 内销模式：原料药内销业务由公司销售部负责，根据原料药的市场区域特点将国内市场按地域划分进行销售，为客户提供良好服务。

B. 制剂产品销售

(a) 外销业务由控股公司天药科技进出口部负责，根据制剂产品特点将全球市场划分为东南亚、欧洲、南美、非洲等几大区域，根据区域特点进行自主销售。

(b) 内销模式主要为商业分销。由于控股公司天药科技已在全国药品流通领域建立了成熟稳定的销售渠道，有利于公司产品的市场拓展，产品主要销往医院、零售药店、基层医疗机构等不同终端。

(三) 业绩驱动因素

报告期内，面对医药行业日趋严苛的监管环境和市场竞争压力，公司始终坚持战略引领，积极转变营销思路，紧抓行业发展契机，加快营销模式创新，通过优化组织架构，强化质量控制，坚持创新研发，加强信息化建设，着力打造安全高效、节能减排的现代化绿色工厂，推进合规经营，不断提高风险防范能力，促进公司平稳、高质量发展。公司与子公司金耀药业联动，实现了原料药生产和制剂生产实质性业务整合，贯通上下游产业链，形成了原料与制剂产品双轮联动的发展模式，业绩驱动力更加显著，公司将会在未来几年迎来较大的发展。

(四) 行业情况

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为医药制造业。

内容详见第四节二、(四) 1. (1) 行业基本情况。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司与药业集团共同对金耀生物进行增资，增资完成后公司持有金耀生物 76.11% 的股权，2019 年 6 月末金耀生物完成工商登记变更手续，纳入合并范围。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 技术优势

原料药方面，公司是我国较早研制并生产皮质激素类原料药的企业之一，国内大多数皮质激素类原料药产品是由公司首先研制并投入生产。公司获得的省部级以上奖励的科研成果中“生物脱氢（节杆菌）产业化新技术”、“生物氧化（霉菌）产业化新技术”、“高质量标准的螺内酯产业化项目”和“甲泼尼龙合成新工艺”通过天津市科学技术委员会组织的科技成果鉴定，达到国际先进水平。公司通过自主研发在国内同行业企业内较早实现了皮质激素原料药产品的产业结构升级，多项技术指标领先于国内同行业，带动了多个产品的生产成本下降，进一步巩固了公司的行业主导地位。

制剂方面，公司控股子公司金耀药业以优势原料药为切入点，对公司特有的、具有较高市场地位的原料药产品下游制剂进行大力开发，培育“透皮吸收给药系统”、“吸入给药系统”等核心技术，完成多种新剂型产品的开发，建立高端制剂产品产业布局，旨在具有较高的市场地位，构建基药保规模，新药促增长两大盈利模式。同时，金耀药业将研发重心主要放在皮肤科、眼科、呼吸科等外用药上，旨在增强公司在上述治疗领域的核心竞争力。现阶段，金耀药业加快开展注射液一致性评价工作的进程，在国内皮肤科药物市场上知名度较高，随着新药研发的推进，公司的皮肤科药品种将逐渐增加。

2. 规模优势

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产，目前在国内生产皮质激素类原料药同行业企业中生产规模优势显著，部分品种的工艺技术和产品质量达到国际先进水平，是目前亚洲皮质激素类药物科研、生产、出口基地。控股子公司金耀药业制剂产品品种多、用途广泛，有多种剂型和多个渠道布局，规模优势明显。

公司利用技术创新带来的成本优势和公司品牌效应，皮质激素类原料药生产规模连续多年保持市场领先，并多次获得中国化学制药协会颁发的“国内原料药出口十强企业”。公司有效的将

技术创新优势、市场优势和规模优势转化成为经济效益，同时突出的行业地位也提升了公司与上下游相关企业的议价能力，进一步增强了公司的整体竞争优势。

3. 成本优势

公司在国内同行业内较早实现植物甾醇生物降解雄烯二酮及 9 羟基雄烯二酮并改造皮质激素原料药的生产技术产业化，并同时具备了薯蓣皂素和雄烯二酮“双路线”产业化能力，多项技术指标均领先于国内同行业。公司多年来坚持开展各类产品的工艺优化和改进，持续保持工艺的创新性。2019 年公司通过实施多个技术改进项目，逐步提高中间体质量，重点产品的技术指标保持持续上升，实现了一系列产品成本大幅下降。

4. 出口优势

目前皮质激素类原料药的主要需求增长还是来自于海外市场。随着全球皮质激素类原料药的生产中心逐步向中国转移，国外皮质激素类制剂生产企业一直在加大皮质激素类原料药在中国的采购量。因此，提升自身产品的工艺水平，完善质量管理体系，取得海外市场准入资质，通过海外客户现场审计，以抢先占领海外市场，与海外客户建立长期稳定的合作关系，对公司未来发展空间提升有着至关重要的作用。

公司凭借自身的技术实力和完善的质量管理体系，泼尼松、螺内酯、地塞米松、甲泼尼龙等多个原料药产品通过了美国 FDA 认证，8 个产品获得了欧洲 CEP 证书，同时还通过了包括美国辉瑞、法国赛诺菲等在内的多家世界著名跨国制药公司的现场质量审计和 EHS 审计，成为他们的合格供应商。

5. 品牌优势

公司前身是天津制药厂，迄今已有 80 年发展历史，公司“天药”品牌在皮质激素类原料药行业已经具有了较高的知名度，子公司金耀药业正在使用“双燕”、“和平”中国驰名商标，“人药”、“莫家”、“尤卓尔”等天津市著名商标，公司的品牌优势及在皮质激素类领域的良好声誉有利于公司产品的市场推广和业绩提升。报告期内公司获得国内认证奖励，完成国际自主品牌补贴申请，把品牌战略作为一项系统工程并有计划的实施，积极推进营销转型，打造专业化推广模式，不断提升品牌影响力。

6. 原料药与制剂联动趋势

公司已将原料药优势延伸到制剂产品，贯通上下游产业链，实现了两大支柱产业双轮联动的完美转型，进一步巩固公司在皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产与销售等全产业链的行业地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，医药行业市场整体形势依旧严峻，加之受到安全环保、行业政策等因素影响，生产压力依然较大，公司紧紧围绕“科技引领、双轮联动、纵深发展”的发展战略，直面挑战，砥砺前行。经过公司全体员工的奋力拼搏和辛勤付出，较好地完成了全年的各项目标任务，用丰硕成果献礼新中国成立 70 周年华诞和建厂 80 周年，推动了公司的良性发展。

2019 年主要经济指标完成情况：实现营业收入 29.16 亿元，同比增长 20.14%；归属于上市公司股东的净利润 1.45 亿元，同比增长 0.03%。报告期开展的主要工作和取得成效：

1. 应对变化、抢抓机遇，市场开发实现新突破

(1) 原料药市场

国际市场方面：一是深化欧美规范市场开发，促进高利润产品销售增长。二是强化半规范市场开发，通过对衍生物市场客户维护、产品注册工作，使半规范市场毛利收入大幅增加。三是维护非规范市场占有率，面对印巴等市场的激烈竞争，精选目标客户，深化市场开发，使多个重点产品出口占有率均有提升。

国内市场方面：一是积极应对市场的严峻考验，加强客户沟通，进行市场运作，维护客户关系，持续为公司创造利润。二是创新销售模式，大力推行客户支持方案。由销售、生产、质量、技术部门组成联合团队拜访客户，一同研讨合作方向、升级质量规格。三是强化大客户维护，确保市场占有率。四是加强客户的一致性评价和关联审评的支持工作，全年共进行关联审评客户 11 家，一致性评价客户 5 家。

(2) 制剂产品市场

①坚持大品种战略，把握市场契机，推动大品种扩销增量。积极跟进重点品种市场销售，寻找突破点、增量点，拓宽销售渠道。首次实现甲泼尼龙片、泼尼松片在美国市场商业销售，在发达国家高端制剂市场打响了“天药”品牌，对国际化发展战略具有里程碑意义。氟尿嘧啶注射液通过加强重点地区代理商管理，借助学术推广转型，提高市场占有率。注射用甲泼尼龙琥珀酸钠通过乳糖事件对竞品进行深度替换，加大开发力度，邀请专家讲课为品牌代言，推进产品销量。尤卓尔通过加强儿童特应性皮炎领域宣传，加强差异化推广，提升品牌影响力。小儿复方氨基酸注射液通过全国、重点省区儿科年会，举办专题宣讲，整合内外部资源，提升产品在临床中的治疗地位。挖掘潜力品种，为公司持续提升盈利水平做好储备，打造皮肤药在 OTC 领域专业形象，完成莫家清宁丸从主打天津市场到全国省区全覆盖。

②应对政策变化，把握市场趋势，积极探索市场发展策略。一是加强区域管理。建设分销团队、创新分销模式，建立商业客户分级体系，完善纯销商业客户网络，确定全国 300 家的一级二级三级分销网络体系。二是加大商业合作。积极推进工商联合推广和战略合作项目，与区域龙头商业及成连锁药店达成合作计划，为区域发展建立良好网络布局。三是增强重点商业客户合作紧密度，推动网查直连落地。

③打造专业化推广模式，积极推进营销转型，不断提升品牌影响力。一是借助优麦和中国药店等线上平台，运用互联网+新手段，增加医院和零售客户群体，加速提升销售队伍学术推广水平，助力合规营销。二是以急抢救药、冷备储备品种为突破，带动水针剂产品增量，逐步打造水针剂专家的品牌形象。完善水针剂重点品种的学术文献和宣传，举办五氟星病例大赛，打造水针剂专业化推广模式。三是持续推进 OTC 市场。以纯资本连锁、跨区行大连锁和区域性龙头连锁三大板块作为 OTC 核心客户进行资源匹配。加强 KA 平台客户分类管理，巩固尤卓尔市场占有率。

2.科学调度、精益生产，运营管理创造新模式

(1)合理调配资源，实现产量、产值双增长。一是抓住 VOCs 改造后排放达标和采暖季差别化错峰生产的良机，紧跟激素市场变化扩产增量，实现产、供、销联动，平稳生产。二是科学计算库存，合理调度生产，及时调整生产设备，实现快速增产。三是氨基酸生产继续保持稳步快速增长的势头，通过合理调整产品结构，产量大幅增加。

(2)引入精益管理，提升运营管理水平。借力现代管理理念，引入精益生产管理模式、工具和方法优化运营、提升效能。通过精益培训、奖励精益创意等措施提高了全员改善热情。通过车间 5S 整理整顿、定位管理，使车间现场耳目一新。建立了精益项目评选奖励方案、“1+3”精益人才培养体系建设等 13 项制度和办法，从制度上保证精益工作的有效实施。通过精益管理优化运营流程，消除浪费环节，提高效率，节约成本，精益管理成果初显。

(3)加强信息化建设，打造智能制造工厂。精准把握智能制造大势，赋能公司转型升级。原料药厂区：一是仓储物流智能化改造项目竣工投入使用，新库区全面实现计算机系统自动化管理。改造后的成品库实现单件接收、储存和发货，成为国内先进的原料药产成品计算机智能化仓库，在同行业中树立了标杆。二是完成发酵自动化项目，通过实施自动化仪表、更换 DCS 系统，实现发酵自动化生产控制，从而提高工艺稳定性和安全性。三是加快设备提升改造进度，完成部分车间真空泵改造，实现无人值守。制剂厂区：全面推动 SCADA、MES 智能化升级改造建设，上半年完成 SCADA 系统一期搭建，实现冻干车间生产设备、公辅类设备和能源仪表的数据集中采集监控。下半年启动 SCADA 系统二期和 MES 系统一期建设，完成水针、综合制剂、大输液车间 SCADA 系统搭建，完成冻干车间 MES 系统搭建，实现冻干车间信息化、数字化的生产模式。2019 年，金耀药业列入天津市两化融合管理体系贯标试点企业，在信息化建设道路上迈出坚实步伐。

3.改进流程、攻关项目，技术创新开辟新局面

(1)加强创新顶层设计，工艺项目攻关成效显著。原料药方面：公司加大创新力度，在新品开发和老产品工艺质量改进上下功夫，不断降低产品成本，提高产品质量，巩固公司产品在市场上的竞争优势。加强新产品开发，储备技术优势，加快工艺改进速度，提升产品竞争力。解决技术难点，满足客户个性化需求。全年开展技术攻关项目 22 项，重点项目均按计划达成年度攻关目标。成立公司技术中心和团队，对工艺、安全环保、市场、质量反馈等重点项目，启动联合攻关、快速解决问题，完成了工艺优化 10 余项，满足了客户个性化需求。工艺改进项目取得可喜进展，微通道连续流技术产业化进入到试产阶段，发酵自动化试验线正式投产运行。制剂产品方面：公司着力新品研发，进一步夯实了持续发展能力。报告期内公司及控股子公司累计收到与收益及资产相关的政府补助 4266 万元。

(2) 完善制度流程建设, 技术管理工作日臻规范。梳理、完善技术管理制度 8 项, 建立新产品新工艺内部对接管理流程, 明确了工艺转移中的部门职责, 实现了过程有效控制、资源合理分配。完成 18 个项目 30 个节点技术攻关重点工作。技术档案梳理工作初见成效, 完成现行产品工艺规程梳理 39 项, 整理成品及中间体杂质档案 47 个。

(3) 强化专利组织申报, 知识产权维护进展可喜。获得地米磷酸钠反应罐内 PH 值远程监测系统、地米磷酸钠反应罐温度智能控制系统等软件著作权 4 项; 申报完成“一种离心机用出料铲”、“一种浓缩罐视镜防溅淋洗装置”等实用新型专利 5 项。成功提交“微通道 G4 反应器地塞米松上氟工艺”等发明专利申报 3 项。

4. 审计合规, 注册获准, 质量管理达到新水平

公司持续完善质量管理体系建设, 注重市场反馈及动向, 严抓 GMP 常态化管理, 加强产品生产全过程质量管控, 对生产、检验、仓储、动力等多个环节进行监督检查, 严把药品质量控制关, 提升质量管理水平。

(1) 聚力攻坚审计认证, 顺利通过 FDA、GMP 核查。报告期内, 原料药厂区和制剂厂区分别顺利通过美国 FDA 现场核查; 原料药、氨基酸、片剂等 60 余个品种通过中国 GMP 认证。全年接受通过辉瑞、默沙东、费森尤斯、四川科伦等国内外多个重要客户审计共计 120 余次, 为市场开发提供了质量支撑。子公司金耀药业注射用甲泼尼龙琥珀酸钠顺利通过美国 FDA 批准前现场检查, 实现了天津市医药行业无菌制剂产品通过美国 FDA 现场检查“零”突破。

(2) 积极推进注册工作, 国际市场后劲十足。加快国际注册进程, 全年注册品种、项目数量、覆盖范围、注册速度再创新高。原料药方面: 全年共完成 3 个激素品种、1 个氨基酸产品欧美 DMF 文件。顺利取得 9 个激素产品和 10 个氨基酸产品印度注册证书。制剂方面: 螺内酯片 BE 试验获得突破性进展, USP 甲泼尼龙片变更主料项目注册文件已完成审核。2020 年 2 月塞来昔布胶囊获得 ANDA 批件。

5. 狠抓安全、环保提升, 合规运营增添新保障

(1) 完善安全管理体系, 构建本质安全生产环境。一是完善安全管理制度和安全生产责任制, 让安全管理有法可依、有章可循。组织签订《安全目标管理责任书》, 实现了全员覆盖、一岗一责。建立“合理化建议”、“安全之星”、“先进班组”和“安全生产先进集体”等激励措施, 正向引导员工形成“我要安全”的氛围。二是打造安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制, 运用风险矩阵模式, 对公司全部生产场所的安全风险进行了系统识别和分级, 编制《企业安全风险管控和隐患排查治理手册》及《双控及应急知识手册》, 结合安全网格化管理, 形成一线员工、车间班组、职能部门多层次、立体交叉式隐患排查治理体系。三是双管齐下打造本质安全, 公司对高风险作业严格实施审批管理, 高度重视对相关方和施工现场的管理, 在完成危险工艺自动化改造的基础上, 进一步推广应用密闭投料装置, 实施氮气保护, 确保安全措施到位、安全监护到位、生产环境合规。四是利用信息化手段提升安全培训效果, 上线“安全培训 APP”, 实现培训权限分级管理, 可在课件库中自主定制培训内容, 灵活机动的安排考核时间, 不受场地限制, 顺应了安全管理“两化融合”的发展趋势。五是全方位开展公司安全文化建设。全面推进安全目视化管理, 通过安全文化宣传安全理念、宣贯安全政策、表彰安全先进。在生产现场和施工现场, 公示重要安全信息。通过不断巩固和创新安全文化建设成果, 公司荣获“2019 年开发区安全文化示范单位”荣誉称号。

(2) 强化基础设施建设, 打造环保行业标杆。一是针对 VOCs 处理设施进行提标改造, 确保在新标准实施后达标排放。二是对污水站总氮、色度进行提标改造, 在污水站西侧建立了一套总氮物化处理设施, 确保总氮、色度排放浓度连续稳定达标, 满足污水排放要求, 为公司正常生产经营活动奠定了基础保障。三是建设高浓度 COD 治理系统, 对 COD 的去除率可达 80% 以上(说明: 生产及 VOCs 脱附产生的高浓度废水的 COD 贡献率约占污水站总 COD 的 40%), 解决了高浓度有机废水对污水处理系统的不良影响, 提升了污水处理系统稳定运行能力。四是针对污水站厂界恶臭进行治理, 加装应急除臭设施, 通过高压装置喷洒杀菌消毒除臭液以消除异味, 确保厂界无异味扩散, 厂界臭气浓度符合排放标准。

6. 创新考核、强化管控, 基础管理迈上新台阶

(1) 深入推进绩效考核, 激励机制逐步完善。一是推进员工绩效承包考核新模式, 在对部分车间进行试点、摸索数据、完善指标的基础上, 在所有生产车间推行绩效承包考核模式, 激发车间员工的工作积极性。二是进一步完善部室 KPI 考核体系, 重新梳理考核指标, 增加考核维度和

深度，使考核更具针对性和可操作性。三是年底在全体中层管理人员中推行岗位胜任力考核，将岗位胜任力模型融入公司薪酬与绩效体系，有效体现中层管理人员行为表现和能力水平的差异，引导中层管理人员主动脱离舒适区，增强危机意识，提升工作主动性。改变以往技能和辅助职系对级发放年终奖的考核方式，首次实行全员考核、全员激励。

(2) 大胆尝试全新模式，科学管理有序推进。一是搭建先进数据管理系统，基本完成 SCADA 和 MES 系统的搭建和试运行，发酵车间自控系统、污水站、消防报警系统、能源系统、液体库实现数据的实时采集、监控和预警，完成了车间危险工艺（磺化/氟化）和液体库的数据组态页面的绘制。二是实施高效办公系统，OA 系统上线运行，初步实现文件流转、用章用车申请、会议追踪、财务审批等流程的线上审批，进一步提高了办公效率。三是全面推进资金预算管理，开发并上线资金预算追加 OA 流程，通过信息化手段提高了管控效率；制定了部门资金预算考核指标，推动资金预算工作向基层延伸；实行月度反馈机制，随时把握预算进度；借助公司经理办公会将资金预算使用和追加情况进行通报，统一班子成员在预算管控方面的思想认知。经过以上措施，使资金预算管理水平大幅提升，预算理念深入人心，财务精细化管理基础初步搭建完成。

7. 党建引领、教育引导，共建共享获得新成效

(1) 强化思想政治建设，主题教育效果明显。一是扎实开展了“不忘初心、牢记使命”主题教育，进一步夯实了基层党建工作基础、提升了党员干部的使命意识；二是强化了党员教育，利用学习强国、微信公众号、新中国 70 周年成就展等多种平台方式，凝聚了饱满的奋斗精神。三是积极推进“五好党支部”建设标准化规范化，增强了党支部的凝聚力和战斗力。

(2) 严格履行主体责任，廉洁意识显著增强。落实全面从严治党“两个责任”，强化“一岗双责”，提高责任意识。通过延伸廉洁教育触角，强化了党员干部的廉洁自律意识。

(3) 大力弘扬企业文化，共建和谐关爱员工。以“扬金耀文化、书天药故事、聚爱国热情、谱奋斗新篇”为主题，开展了一系列建国 70 周年和建厂 80 周年庆祝活动，使企业文化深入人心。实施食堂改造、优化班车线路服务职工，慰问走访困难职工，使职工满意度显著提升，和谐企业建设成效显著。

2019 年公司虽然取得了一定的业绩，但与企业未来发展目标相比，仍然存在着问题和不足。主要体现在以下几个方面：

一是对市场形势的严峻性认识不够强烈，经营压力传导不够，尚需积极寻求增长突破点，加强生产经营形势宣传力度。

二是生产管理预判性不强，费用管控力度不够，对全年生产进度的统筹安排还稍显不足。

三是创造性地开展工作有欠缺，技术创新步伐偏慢，工艺优化速度有待提升，质量管理有待进一步提高。

四是安全环保形势依然严峻，本质安全管理体系建设任重道远，全员安全意识仍需强化，环保管理措施有待完善。

五是基础管理有待加强，转型升级速度不快，重大项目进展较慢，责任意识还需加强。

六是人才培养方面尚需做好关键岗位人员的储备，完成梯队建设，企业文化建设有待于加强。

以上问题需要我们在今后的工作中高度重视和全力改进。

二、报告期内主要经营情况

2019 年公司实现营业收入 29.16 亿元，归属于上市公司股东的净利润 1.45 亿元，原料药出口创汇 11676 万美元。皮质激素类原料药实现销售收入 9.44 亿元，氨基酸原料药实现销售收入 1.97 亿元，制剂实现销售收入 14.87 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,915,700,774.85	2,426,912,704.65	20.14
营业成本	1,519,585,543.98	1,192,829,920.02	27.39
销售费用	690,511,076.08	650,196,627.32	6.20
管理费用	204,805,691.32	154,168,555.70	32.85
研发费用	129,393,098.05	102,857,946.50	25.80

财务费用	32,571,081.26	22,246,588.86	46.41
经营活动产生的现金流量净额	279,368,978.77	191,843,482.91	45.62
投资活动产生的现金流量净额	-278,079,859.05	-646,345,255.42	56.98
筹资活动产生的现金流量净额	-111,132,726.74	312,097,417.61	-135.61

(1) 管理费用变动原因说明: 报告期内工资性费用及物流仓储费同比增加。

(2) 财务费用变动原因说明: 报告期内由于贷款总额及利率增加使利息支出同比增加。

(3) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内销售商品提供劳务收到的现金同比增加。

(4) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 同期支付子公司金耀药业原股东股权对价款 4.35 亿元。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内借款取得的现金同比减少。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年度公司实现营业收入 29.16 亿元, 同比增长 20.14%。皮质激素类原料药收入 9.44 亿元, 同比增长 21.92%, 主要原因是公司加大了皮质激素类原料药及氨基酸原料药产品的销售力度, 部分产品的销量增加、价格提升, 使得收入同比增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
皮质激素类原料药	943,971,815.98	658,877,370.64	30.20	21.92	22.35	减少 0.25 个百分点
氨基酸原料药	196,758,449.73	145,884,420.52	25.86	30.40	40.78	减少 5.46 个百分点
中间体	262,493,535.88	261,600,925.50	0.34	16.01	15.97	增加 0.03 个百分点
制剂	1,487,094,802.18	428,696,498.21	71.17	19.76	47.43	减少 5.41 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南地区	718,646,605.01	253,861,706.05	64.68	21.31	38.43	减少 4.36 个百分点
华北地区	554,959,577.32	173,561,017.90	68.73	8.02	10.77	减少 0.77 个百分点
华东地区	795,439,860.76	381,728,699.91	52.01	21.30	29.56	减少 3.06 个百分点
出口	827,752,009.12	690,419,173.42	16.59	29.76	30.51	减少 0.48 个百分点
合计	2,896,798,052.21	1,499,570,597.28	48.23	20.71	28.86	减少 3.28 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①报告期内氨基酸原料药收入同比增加、毛利率减少, 主要原因是公司加大了氨基酸产品的销售力度, 使氨基酸部分产品的销量增加、价格提升, 收入同比增加, 但由于部分产品的原材料价格上涨, 使得毛利率减少。

②报告期内公司中间体销售收入同比增加, 主要原因是随着市场需求的变化, 公司新增了部分产品的销售。

③报告期内制剂收入同比增加、毛利率减少, 主要原因是子公司金耀药业营销策略得当, 产品价格提升, 使得销售收入同比增加, 但由于市场竞争加剧、原料价格涨幅较大、人工成本、制造费用的增加使得成本不断增长, 毛利率减少。

④报告期内公司出口收入同比增加, 主要原因是拓宽了出口的渠道, 部分产品销量、价格均有所增长, 使得收入同比增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
皮质激素类原料药	kg	203,131.08	218,580.88	11,454.49	13.80	26.53	-61.82
氨基酸原料药	kg	2,102,085.65	2,095,190.19	230,528.08	28.68	28.04	-5.24
中间体	kg	277,594.91	280,694.91	95.00	-15.25	-13.81	-97.03
制剂	万支	26,834.56	29,922.70	7,354.45	-12.72	-8.59	-40.54

产销量情况说明

①报告期内公司根据市场需求变化调整了主要产品的生产量和销售量。

②报告期内公司合理调整库存量，减少库存资金占压。

③报告期内公司皮质激素类原料药销量同比增长 26.53%，主要原因是公司加大了皮质激素类原料药产品的销售力度，使得皮质激素类原料药部分产品的销量同比增加。

④氨基酸原料药销量同比增长 28.04%，主要原因是公司加大了氨基酸产品的销售力度，使氨基酸部分产品的销量同比增加。

(3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药及中间体	原料	69,383.69	48.39	56,920.99	51.64	21.89	
原料药及中间体	动力	7,520.71	5.25	6,287.69	5.62	19.61	
原料药及中间体	工资性费用	6,487.89	4.52	6,493.23	5.80	-0.08	
原料药及中间体	制造费	9,026.19	6.30	8,247.34	7.37	9.44	
制剂	原料	34,096.24	23.78	18,519.29	16.55	84.11	
制剂	动力	2,757.00	1.92	2,301.41	2.06	19.80	
制剂	工资性费用	6,514.07	4.54	5,370.27	4.80	21.30	
制剂	制造费	7,600.12	5.30	6,099.60	5.45	24.60	

成本分析其他情况说明

报告期内制剂产品因多种原料价格上涨，原料金额同比增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

①前五名客户销售额 43,522.96 万元，占年度销售总额 14.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

②前五名供应商采购额 58,500.77 万元，占年度采购总额 49.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 26,460.13 万元，占年度采购总额 22.43%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明

管理费用	204,805,691.32	154,168,555.70	32.85	报告期内工资性费用及物流仓储费同比增加。
财务费用	32,571,081.26	22,246,588.86	46.41	报告期内由于贷款总额及利率增加使利息支出同比增加。
投资收益	-4,772,871.77	9,337,048.99	-151.12	报告期内联营企业净利润同比减少和同期公司收到被投资公司的分红款。
信用减值损失	292569.69	0.00	100.00	会计政策变更调整财务报表项目列报格式。
资产处置收益	45,196.56	0.00	100.00	报告期内公司处置机器设备。
营业外收入	1,608,140.46	1,121,720.39	43.36	报告期内发生的与公司日常经营活动无关的政府补助同比增加。
营业外支出	1,075,613.16	3,377,277.48	-68.15	报告期内行政罚款同比减少。
所得税费用	69,836,289.19	33,567,844.86	108.05	报告期内应纳税所得额同比增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	129,393,098.05
本期资本化研发投入	34,097,650.57
研发投入合计	163,490,748.62
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.61
公司研发人员的数量	485
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	19.25
研发投入资本化的比重（%）	20.86

(2). 情况说明

√适用 □不适用

情况说明：报告期内公司继续开展新产品工艺研究和一致性评价工作。原料药方面，共开展各类技术质量攻关项目 14 项，研发成功的项目全部实现产业化，重点产品的技术指标得到大幅提升。制剂方面，8 个新品研发项目取得阶段性进展，其中 XP0006 完成临床批生产，开展了临床研究，C 滴眼液完成申报，一致性评价方面，12 个品种取得阶段性进展，SZ0003、SZ0004 等 5 个品种完成申报，SZ0007 等 7 个品种完成工艺验证批生产。

5. 现金流

√适用 □不适用

详情请见第四节二、（一）1 内容

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

					(%)	
应收票据	0.00	0.00	118,988,654.19	2.30	-100.00	按照新金融工具准则执行,调整至应收款项融资。
应收款项融资	53,919,323.18	1.02	0.00	0.00	100.00	按照新金融工具准则执行。
预付款项	15,693,088.45	0.30	9,816,645.22	0.19	59.86	报告期末预付原料款增加。
其他流动资产	19,730,201.51	0.37	11,671,814.31	0.23	69.04	报告期内增值税留抵税额较同期增加。
可供出售金融资产	0.00	0.00	81,462,669.32	1.57	-100.00	按照新金融工具准则执行。
其他权益工具投资	216,043,690.36	4.09	0.00	0.00	100.00	按照新金融工具准则执行。
在建工程	259,385,137.73	4.91	191,097,604.12	3.69	35.73	报告期内在建项目增加。
开发支出	98,545,011.32	1.87	72,194,731.01	1.39	36.50	报告期内开发项目和支出增加。
其他非流动资产	272,402,453.13	5.16	188,239,236.92	3.63	44.71	报告期内预付工程款、设备款及预付研发项目款增加。
应付票据	62,900,000.00	1.19	33,565,329.36	0.65	87.40	报告期末应付票据增加。
应付账款	373,272,957.74	7.07	605,715,674.30	11.69	-38.37	报告期末应付原料款减少。
预收款项	41,566,532.53	0.79	60,254,949.85	1.16	-31.02	报告期末预收货款减少。
应交税费	9,018,049.91	0.17	17,886,739.52	0.35	-49.58	报告期末应交所得税减少。
其他应付款	206,075,188.85	3.90	315,144,455.19	6.08	-34.61	报告期内支付往来款增加。
一年内到期的非流动负债	394,930,089.00	7.48	16,000,000.00	0.31	2,368.31	报告期内将长期借款及长期应付款科目调整至一年内到期的非流动负债。
长期借款	0.00	0.00	385,000,000.00	7.43	-100.00	报告期内将长期借款科目调整至一年内到期的非流动负债。
长期应付款	0.00	0.00	9,930,089.00	0.19	-100.00	报告期内将长期应付款科目调整至一年内到期的非流动负债。
递延收益	65,082,412.59	1.23	28,622,659.10	0.55	127.38	报告期内与资产相关的政府补助增加。
递延所得税负债	23,868,367.67	0.45	0.00	0.00	100.00	报告期内执行新金融工具准则,其他权益工具投资公允价值变动产生。
其他综合收益	109,537,918.45	2.07	-1,178,887.29	-0.02	9,391.64	报告期内执行新金融工具准则,其他权益工具投资公允价值变动

						产生。
专项储备	53,547.20	0.001	3,573,346.53	0.07	-98.50	报告期末安全生产费同比减少。
少数股东权益	665,992,352.31	12.61	446,757,157.20	8.62	49.07	主要受同一控制下企业合并影响。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末使用受限的金额合计为 12,553,811.36 元，包括信用证保证金 2,773,811.36 元和银行承兑汇票保证金 9,780,000.00 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订)公司所处行业为医药制造业，根据上交所《上市公司行业信息披露指引第七号—医药制造》，公司所处行业细分行业为化学原料药、化学制剂药子行业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

受大型医药企业研发难度加大、新药推出速度减慢、专利药逐步到期等因素影响，全球药品市场增长速度有所放缓。未来，在肿瘤、自身免疫疾病、糖尿病等方面的药物创新带动下，全球药品市场将持续稳定增长。中国已经成为世界上最大的皮质激素原料药的出口国。相对而言，公司在皮质激素原料药领域产品结构较为完整，共经营地塞米松系列、倍他米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列等 40 余个品种，产品远销至南北美及亚欧等全球 70 余个国家和地区，具有多年的市场基础和良好的品牌影响，连续多年在中国化学制药行业协会的统计数据中位于皮质激素原料药出口前列，在行业竞争中处于优势地位。

目前，公司已成为原料药和制剂综合生产厂家，实施“科技引领、双轮联动、纵深发展”的战略，不仅增强了公司综合竞争力，而且进一步巩固了公司在皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产与销售等全产业链的行业地位。

A. 行业竞争

原料药方面，国外皮质激素类原料药生产厂家主要为少数大型跨国制药公司，包括美国辉瑞、法国赛诺菲和英国葛兰素史克等公司。国内皮质激素类原料药生产厂家主要有公司、浙江仙琚制药股份有限公司、广东溢多利生物科技股份有限公司、天津太平洋制药有限公司、浙江仙乐制药有限公司等。皮质激素类原料药行业的产品特点和行业管理的特殊要求使得行业进入门槛高，技术难度大，生产集中度较高。公司技术实力和生产规模均位于同行业前列，多年以来的技术积累与市场开发使得公司具有较高的“市场话语权”。

制剂方面，公司的醋酸地塞米松片、醋酸泼尼松片、甲泼尼龙片是国家基本药物，已经进入医保目录，是处方药，处于行业重要地位。2019 年泼尼松片、甲泼尼龙片剂在美国上市，将对公司拓展美国制剂市场、提升公司业绩带来积极的影响。

子公司金耀药业拥有小容量注射剂、软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、膜剂、栓剂、硬胶囊剂、丸剂、冻干粉针剂等 15 个剂型 208 个产品文号，小容量注射剂产品在国内规格较全、品种较多。金耀药业以水针制剂产品为中心，打造了急救药、短缺药为核心的产品群。短缺药产品主要有依地酸钙钠注射液、异烟肼注射液、丙酸睾酮注射液、毛果芸香碱注射液、阿托品注射液 1ml:5mg、卡莫司汀注射液。同时拥有比较全的国家急救药品，如硫酸阿托品注射液是国家基药和国家医保甲类目录中的品种，该产品市场份额大，行业地位重要，目前国内市场上同时拥有 3 个

品规的生产厂家很少。根据米内网数据，金耀药业的硫酸阿托品注射液的整体市场份额占比接近 50%，市场排名领先；异烟肼注射液是国家短缺药品种之一，金耀药业该品种的市场占有率为 70.22%，具有绝对的优势。目前公司正着力打造全国急救药、短缺药品种规格最全的企业，并以此带动整体水针剂产品的市场份额。

金耀药业制剂品种中皮肤科用药产品群也是公司制剂产品的主要支撑，目前主打品种尤卓尔是公司推出时间较长的一款经典皮肤科产品，是国内首仿药品，具有很好的品牌号召力，在临床和 OTC 渠道都有很好的应用，根据米内网数据，市场占有率超过 50%，占绝对主导地位。除尤卓尔、醋酸氟轻松乳膏等老牌明星产品外，金耀药业 2019 年推出强效激素外用产品卤米松乳膏，未来还将推出戊酸二氟可龙乳膏、糠酸莫米松等新品打开国内各层级市场及海外市场。

B. 行业政策变化

1) 2019 年 7 月 16 日，国家药监局发布了《关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》，进一步确认了原料药、辅料、包材关联审评审批评价模式。并于 2019 年 8 月 15 日开始正式执行。关联审评加快我国药品监管与国际接轨步伐、强调原、辅、包企业与制剂企业应在药品生产中相互依存、相互监管，推动行业发展。制剂企业在供应商选择时将更加注重产品质量、供应链稳定等核心要素，优质原辅料企业优势突出。

公司积极进行申请备案，并与制剂企业关联审评，以满足国内制剂企业对原料药的质量要求，抢占先机，有效扩大公司市场占有率。

2) 2019 年 8 月 20 日，医保发〔2019〕46 号文件发布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，公司主要制剂产品均涵盖在内，并于 2020 年 1 月 1 日开始执行新版基药目录，文件中明确要求“各地应严格执行《药品目录》，不得自行制定目录或用变通的方法增加目录内药品，也不得自行调整目录内药品的限定支付范围。对于原省级药品目录内按规定调增的乙类药品，应在 3 年内逐步消化。消化过程中，各省应优先将纳入国家重点监控范围的药品调整出支付范围。”本次药品目录调整，共 2643 个药品，包括西药 1322 个，中成药 1321 个（含民族药 93 个）。中药饮片 892 个。中西药基本平衡，甲类药品数量适当增加。本次目录距离上次调整仅有 2 年的时间，较之前目录调整时间 5 年大为缩短，同时又取消了地方目录的增补资格，也预示着以后医保目录调整时间会比之前频繁，这样也更有利于新品种的销售及临床医患的使用。目录调整与“4+7 带量采购”政策联动实施，伴随着品种和城市范围的扩大，以量换价使药价进一步降低，为药品市场带来了深远影响，公司将积极调整销售策略应对市场需求。

公司膏剂产品原有“Δ”的备注取消了，原仅限住院使用的限定也随之取消，对于膏剂产品的临床使用带来重大利好。重点品种甲泼尼龙片由原医保乙类变更为医保甲类品种，报销比例增加。

3) 2019 年 9 月 30 日，国家医疗保障局等九部门联合印发了《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围的实施意见》，这意味着国家组织药品集中采购和使用试点将在全国范围内推开。

2019 年 12 月 29 日，为贯彻落实党中央、国务院关于扩大国家组织药品集中采购和使用品种的决策部署，按照《国务院办公厅关于印发国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》（国办发〔2019〕2 号）和《国家医疗保障局等九部门关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围的实施意见》（医保发〔2019〕56 号）有关精神，全面深化药品集中采购和使用改革，建立规范化、常态化的药品集中带量采购模式，进一步降低群众用药负担，开展第二批国家组织药品集中采购和使用工作，并在上海药事所网站（上海医药阳光采购网）正式发布。

从目前看，此次带量采购品种并未涉及公司相关产品，但随着改革的深入和带量采购的推广，提质降价成为关键，上下游企业的强强联合将成为致胜的法宝。

4) 国家药品监督管理局于 2019 年 9 月 30 日及 12 月 10 日分别发布了《化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价技术要求（征求意见稿）》和《已上市化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价申报资料要求（征求意见稿）》及《药品注册管理办法（征求意见稿）》，对注射剂一致性研发及新品注册工作有着十分重要的意义，可进一步提升我国制药行业整体水平，保障药品安全性和有效性。

公司已提前启动注射剂一致性评价工作，加大研发投入，通过参加相关培训和前期调研工作，及时与药监局相关机构进行沟通，将该项工作分品种分阶段展开，争取早日完成注射液一致性评价工作，抢占市场先机。

5)《中华人民共和国药品管理法》于 2019 年 8 月 26 日经第十三届全国人民代表大会常务委员会第十二次会议审议通过,自 2019 年 12 月 1 日起施行。新版《药品管理法》明确药品管理应当以人民健康为中心,坚持风险管理、全程管控、社会共治原则,对药品研制、注册、生产、经营、法律责任等作出全面规定。取消 GMP 证书和药品经营质量管理规范(GSP)证书,强化动态监管,药品监督管理部门随时对 GMP、GSP 等执行情况进行检查。完善药品安全责任制度,加强事中事后监管,重典治乱,加大处罚力度,落实到人。

公司作为药品生产企业,积极应对监管部门随时飞行检查,要求公司产品生产过程严格执行 GMP,确保公司产品生产的合规性及符合性。

C.环保政策变化

1) 2019 年 1 月 1 日起全国施行《中华人民共和国土壤污染防治法》,新法明确,全面实行土壤污染防治目标责任制和考核评价制度,土壤污染责任人负有实施土壤污染风险管控和修复的义务,国家加大土壤污染防治资金投入力度,建立土壤污染防治基金制度,进而防治土壤污染,推动土壤资源永续利用。

2) 2019 年 1 月 1 日起施行《环境影响评价公众参与办法》,主要针对建设项目环评公参相关规定进行了全面修订,充分保障公众参与的充分性和有效性,进一步提高公众参与的效率、优化营商环境。自 2019 年 1 月 1 日起,建设单位向生态环境主管部门报批建设项目环评文件时,其申报的公众参与的相关材料就需要符合新的公参办法的规定。关于环评公参正在实施的,即在办法印发之前就已经确定环评单位又是在 2019 年 1 月 1 日之后拟报批的,已经按照暂行办法的规定,在 7 日内进行了第一次信息公开的,予以认可,不必重复开展第一次信息公开,其余公众参与程序按照新办法要求执行。

3)为促进各地保护和改善环境、增加环境保护投入,促进环境、经济、社会可持续发展,2019 年 3 月 21 日生态环境部、国家市场监督管理总局联合发布了《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB 37822-2019、《制药工业大气污染物排放标准》GB 37823-2019,现有企业自 2020 年 7 月 1 日开始执行。新标准对制药工业物料储存、转移输送和工艺过程的废气排放提出了更高要求,加强了对制药行业废气排放的控制和管理。

4) 2019 年 12 月 10 日起实施《排污许可证申请与核发技术规范制药工业—化学药品制剂制造》,本标准规定了制药工业—化学药品制剂制造排污单位排污许可证申请与核发的基本情况填报要求、许可排放限值确定、实际排放量核算和合规判定的方法,以及自行监测、环境管理台账与排污许可证执行报告等环境管理要求,提出了制药工业—化学药品制剂制造污染防治可行技术要求。

当前,国家对环保整治力度进一步加大。各级环保监管力度日益趋严,公众参与度逐渐加大的环保形势,将进一步增加医药企业尤其是原料药企业的环境保护治理成本,加速淘汰环保不达标企业,进一步促进行业转型升级和并购整合。公司将继续开展环保工作,积极落实各项环保政策的同时,逐步调整产品结构,促进公司产业结构升级。

(2).主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

单位:吨、万元

药(产)品名称	适应症或功能主治	发明专利起止期限	所属药(产)品注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品	报告期内的生产量	报告期内的销售量	报告期内的销售额
地塞米松系列	具抗炎、抗内毒素、抑制免疫、抗休克等药理作用,	2005~2025	6类	否	属于	否	14.21	13.42	8,048.41

	可以制成临床用针剂和口服固体制剂以及外用制剂								
甲泼尼龙系列	可用来抢救危重病人，治疗一些危重疾病，如系统性红斑狼疮，难治性肾病、哮喘持续状态、脑水肿等，同时也是器官移植手术抗排异的必备药物。	2006~2026	4类	否	属于	否	11.47	10.56	10,468.05
泼尼松系列	有影响糖代谢、抗炎、抗毒、抗过敏、抗恶性淋巴瘤组织疾病等作用。临床上主要用于治疗肾上腺皮质功能减退症，结缔组织病、严重的支气管哮喘、皮炎等过敏性疾病，急性白血病，恶性淋巴瘤等。	2005~2025	6类	否	属于	否	93.47	97.64	42,764.19
激素类片剂系列（万片）	同相对应激素适应症	—	4类	否	属于	否	233,111.96	186,507.35	11,864.95
氨基酸	其中甘氨酸用作制酸剂（胃酸过多症），肌肉营养失调治疗剂、解毒剂等，盐酸赖氨酸用于赖氨酸缺乏引起的小儿食欲不振、营养不良及脑发育不全等	2010~2030	6类	否	属于	否	2,102.09	2,095.19	19,675.84

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
皮肤科用药	丁酸氢化可的松乳膏	化学药品类	否	884.62 万支	1,005.27 万支
免疫系统	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	化学药品类	否	1,212.64 万支	1,213.86 万支
营养类及电解质	小儿复方氨基酸注射液	化学药品类	否	1,120.61 万支	1,174.86 万支
泌尿系统	腹膜透析液（乳酸盐）	化学药品类	否	238.12 万袋	233.27 万袋
抗肿瘤类	氟尿嘧啶注射液	化学药品类	否	333.30 万支	498.74 万支
抗感染类	异烟肼注射液	化学药品类	否	1,469.98 万支	1,287.57 万支

注：子公司金耀药业生产的中成药莫家清宁丸，功能主治：清理胃肠，泻热润便。用于饮食停滞，腹肋膨胀，头昏耳鸣，口燥舌干，咽喉不利，两目红赤，牙齿疼痛，大便秘结，小便赤黄。该产品涉及的中药材市场供求关系稳定，金耀药业采取比质比价的采购方式，现有合格供应商两家，随购随签订合同，保证价格、供货稳定，对该产品成本无影响。

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

名称	新进目录产品名称	退出目录产品名称
----	----------	----------

基本药物目录	①复合磷酸氢钾注射液 ②甲泼尼龙片 ③注射用甲泼尼龙琥珀酸钠 ④盐酸消旋山莨菪碱注射液	①醋酸氟轻松乳膏 ②盐酸布桂嗪注射液
医保目录	/	①醋酸氟轻松乳膏 ②盐酸布桂嗪注射液 ③复合磷酸氢钾注射液

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有的商标“天药”牌最早注册于 1979 年，注册类别为西药原料药，至今使用已有 40 余年历史。报告期内“双燕牌”甲泼尼龙片获得天津市杀手铜产品证书。

子公司金耀药业正在使用 23 个商标，其中“双燕牌”、“和平”2 个中国驰名商标，以及“尤卓尔”、“莫家”、“人药”等 5 个天津市著名商标。金耀药业生产的小儿复方氨基酸注射液、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、盐酸肾上腺素注射液等产品被评为天津市名牌产品。报告期内“人药牌”氟尿嘧啶注射液获得天津市杀手铜产品证书。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司一贯秉承“科技创新是第一推动力”的发展理念，紧紧围绕技术创新这一企业发展主线，大力加强资源综合利用和循环经济建设，加大研发投入，不断进行产品创新和技术革新，丰富产品系列，以保持公司持续竞争优势和技术优势，报告期内原料药方面研发支出 6,523 万元，制剂方面研发支出 9,826 万元，共计 16,349 万元，有力支持了公司的项目研发和创新发展。

A. 甙体原料药方面

首先是加大基础中间体生物发酵技术和皮质激素衔接工艺的改进和优化，在国内率先开展了以 9-羟 AD 生产皮质激素类药物产业化新工艺并取得新突破并实现产业化生产，同时进一步加强重大产品的工艺优化和技术革新。

B. 国内一致性评价品种方面

根据国办发〔2016〕8 号文“关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见”及已上市化学仿制药（注射剂）一致性评价技术要求（征求意见稿），公司积极开展相关品种的一致性评价工作，充分依托研发中心，进行品种调研及一致性评价相关研究。报告期内，甲泼尼龙片完成发补工作；醋酸地塞米松片预 BE 已通过，正在进行正式 BE；醋酸泼尼松片发补已基本完成，即将报出。注射剂产品分阶段分品种进行研发，目前已开展 16 个品种的一致性评价工作，报告期内已完成 5 个注射剂品种一致性评价的申报工作，完成 6 个品种工艺验证生产，正在进行稳定性考察，其他品种正在处方工艺开发阶段，各品种均按照计划有条不紊的进行。

2020 年 3 月公司收到国家药监局核准签发的关于甲泼尼龙片的《药品补充申请批件》，批准该药品通过仿制药质量和疗效一致性评价。

C. 国际化项目方面

在立足国内原料及制剂研发的基础上，公司积极开拓海外市场，多个品种通过了 COS 和 FDA 的认证，成为包括辉瑞在内的多家跨国公司的供应商。公司不满足于现状，依托研发中心“技术创新研发平台”，积极开展国际化原料及制剂项目的研发，对公司特有的、具有较高市场地位的原料药产品下游制剂进行大力开发，进一步加强高端制剂产品的研究。报告期内，甲泼尼龙片和泼尼松片实现在美国销售，注射用甲泼尼龙琥珀酸钠通过 FDA 批准前现场检查，其他多个产品的国际化项目也在有序开展，为公司布局国际市场奠定基础。

D. 其他类药物

在原料药开发成功的基础上，积极开展下游高端制剂产品的研究，从而实现整体产业发展和产品结构调整，形成资源集约、技术领先、节能环保的差异化产业结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。进一步延伸在原料药科研开发生产方面的龙头地位优势，以优势原料药为入手点，依托药研院的“化学制剂中试研究平台”，对公司特有的、具有优势市场地位的原料药产品下游制剂进行大力开发，进一步加强高端制剂产品的研究。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
醋酸地塞米松片	477	477	0	0.16	0.31	10.67	
醋酸泼尼松片	97	97	0	0.03	0.06	142.50	
甲泼尼龙片	357	357	0	0.12	0.23	66.05	
螺内酯片	119	119	0	0.04	0.08	-54.58	
YL00008	119	119	0	0.04	0.08	-54.58	
ZJ00001	238	238	0	0.08	0.16		
ZJ00002	238	238	0	0.08	0.16		
YL00003	20	20	0	0.01	0.01		
昔萘酸沙美特罗	3	3	0	0.00	0.00		
JSYL008	119	119	0	0.04	0.08		
JSYL018	39	39	0	0.01	0.03		
YL00005	13	13	0	0.00	0.01	-95.36	
YL00001	238	238	0	0.08	0.16		
YL00007	390	390	0	0.13	0.26		
JSYL013	40	40	0	0.01	0.03		
YL00002	357	357	0	0.13	0.24		
异丙托溴铵	199	7	192	0.07	0.13		
溴芬酸钠	3	3	0	0.00	0.00		
甾体药物新工艺研究	582	0	582	0.20	0.38		
其他质量攻关项目	2,875	2,875	0	1.00	1.89		
戊酸二氟可龙乳膏	165	138	27	0.06	0.11	-68.27	
二氟泼尼酯眼用乳剂	211	206	5	0.07	0.14	-35.67	
氨基酸（15）腹膜透析液的研究	227	180	47	0.08	0.15	-35.88	
A 胶囊的研发	351	299	52	0.12	0.23	-24.68	
B 气雾剂的研发	17	17	0	0.01	0.01	-96.93	
C 滴眼液（单、多剂量）的研发	39	0	39	0.01	0.03	-94.16	
D 滴眼液的研发	4	4	0	0.00	0.00	-98.10	
SZ0006	844	528	316	0.29	0.56		
SZ0005	805	731	74	0.28	0.53		
SZ0007	408	314	94	0.14	0.27		
SZ0017	324	274	50	0.11	0.21		
SZ0008	289	247	42	0.10	0.19		
SZ0009	352	334	18	0.12	0.23		
XP0006	979	125	854	0.34	0.64		
吸入用 XP0003 混悬液	575	564	11	0.20	0.38		
硫酸镁注射液	225	46	179	0.08	0.15		
SZ0012	476	323	153	0.16	0.31		
黄体酮注射液（1ml:50mg）的研发	428	369	59	0.15	0.28		

SZ0002	174	117	57	0.06	0.11		
SZ0003	733	693	40	0.25	0.48		
SZ0004	387	261	126	0.13	0.25		
SZ0001	436	331	105	0.15	0.29		
其他制剂研发项目	1,377	1,089	288	0.47	0.91		
合计	16,349	12,939	3,410	5.61	10.76		

注：上表中“其他技术质量攻关项目”包括提高倍他米松置换物收率等工艺改进项目；“其他制剂研发项目”包括注射用甲泼尼龙琥珀酸钠等研发项目。

同行业比较情况

适用 不适用

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品 基本信息	研发(注册) 所处阶段	进展情况	累计研 发投入	已申报 的厂家 数量	已批准的 国产仿制 厂家数量
异丙托溴铵	新药4类	待批准	完成现场审核	1,282	2	7
醋酸地塞米松片	一致性	稳定性	工艺基本确认	1,932	0	124
甲泼尼龙片	一致性	稳定性	待核查	930	1	3
溴芬酸钠	新药4类	待批准	完成现场审核	368	1	3
昔萘酸沙美特罗	新药4类	发补	临床批	414	0	4
苏沃雷生	新药3类	小试	在研	331	1	1
SWPZ	新药3类	在研	在研	50	0	0
泼尼松片	新药3类	待核查	发补	1,321	0	186
倍他米松磷酸钠	/	已报出	已报出	269	3	1
YPPZ	新药3类	工艺摸索	暂停	30	0	0
醋酸泼尼松片	一致性评价 表	稳定性	发补	137	0	186
YL00005	新药4类	待批准	完成现场审核	293	0	4
YL00008	新药3类	技术转移	在研	381	0	0
螺内酯片	/	准备申报	完成工艺验证	381	1	38
ZJ00001	新药3类	技术转移	在研	238	0	0
ZJ00002	新药3类	技术转移	在研	238	0	0
YL00003	新药4类	发补	临床批	20	0	3
JSYL008	新药3类	技术转移	工艺验证	119	0	0
JSYL018	新药3类	技术转移	工艺验证	39	0	0
YL00001	新药3类	稳定性	工艺验证完成	238	0	0
YL00007	新药3类	技术转移	工艺验证	390	0	1
JSYL013	新药3类	工艺摸索	在研	40	0	0
YL00002	DMF 新药3 类	中试 稳定 性	在研工艺验证	357	0	0
甾体药物新工艺研究	/	已完成	技术转移	582	/	/
戊酸二氟可龙乳膏	化药3类	临床研究及 药学研究	正在进行临床试 验, 完成工艺验 证	2,106	0	0
二氟泼尼酯眼用乳剂	化药3类	临床研究及	完成工艺验证,	2,126	0	0

		药学研究	正在开展临床试验			
氨基酸（15）腹膜透析液的研究	化药 3 类	已申报	已完成发补资料提交	1,767	3	0
A 胶囊的研发	化药 4 类	已申报	已完成发补资料提交	1,676	5	0
B 气雾剂的研发	化药 4 类	稳定性研究	稳定性考察	1,241	/	2
C 滴眼液的研发（单剂量）	化药 4 类	稳定性研究	稳定性考察	1,030	/	1
C 滴眼液的研发（多剂量）	化药 4 类	已申报	已申报	1,007	5	3
D 滴眼液的研发	补充申请	药学研究	处方工艺开发	2,359	/	0
黄体酮注射液（1ml:50mg）的研发	增加规格的补充申请	已申报	发补意见回复中	1,359	1	0
SZ0002	补充申请	已申报	已申报，已受理	1,337	1	0
SZ0003	补充申请	已申报	已申报，已受理	798	1	0
SZ0004	补充申请	已申报	已申报，已受理	529	2	0
SZ0001	补充申请	已申报	已申报，已受理	436	/	0
SZ0006	补充申请	药学研究	稳定性考察	844	/	0
SZ0005	补充申请	已申报	已申报，已受理	805	1	0
SZ0007	补充申请	药学研究	稳定性考察	408	/	0
SZ0017	补充申请	药学研究	稳定性考察	324	/	0
SZ0008	补充申请	药学研究	稳定性考察	289	/	0
SZ0009	补充申请	药学研究	稳定性考察	352	/	0

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

公司通过加大研发项目投入，实现整体产业发展和产品结构调整，形成资源集约、技术领先、节能环保的差异化产业结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，公司有 2 个药品在原辅包登记平台上状态转“A”，表示该原料已批准在上市制剂使用。

序号	产品名称	注册分类	适应症	批件类型
1	噻托溴铵一水合物	4 类	COPD 的维持治疗，包括慢性支气管炎、肺气肿伴随呼吸困难的维持治疗及急性发作的预防。	原料药、药用辅料和药包材登记信息公示平台状态转“A”
2	异丙托溴铵	4 类	①用于 COPD 引起的支气管痉挛、喘息症状。②防治哮喘、尤适用于因用 β 受体激动药产生肌肉震颤、心动过速而不能耐受此类药物的患者。	原料药、药用辅料和药包材登记信息公示平台状态转“A”
3	C 滴眼液	4 类	外眼部及前眼部的炎症性疾病的对症治疗,可以治疗的疾病种类为结膜炎、巩膜炎、术后炎症等	药品注册批件，完成申报，已受理。
4	SZ0002	补充申请	与其他抗结核药联合用于各种类型结核病及部分非结核分枝杆菌病的治疗	药品补充申请批件，完成申报，已受理
5	SZ0003	补充申请	主要适用于因支气管痉挛所致严重呼吸困难，可迅速缓解药物等引起的过敏性休克，亦可用于延长浸润	药品补充申请批件，完成申报，已受理

			麻醉用药的作用时间。各种原因引起的心脏骤停进行心肺复苏的主要抢救用药	
6	SZ0004	补充申请	用于治疗急性心肌梗死、体外循环等引起的低血压；对血容量不足所致的休克、低血压或嗜铬细胞瘤切除术后引起的低血压，本品作为急救时补充血容量的辅助治疗；也可用于椎管内阻滞时的低血压及心跳骤停复苏后血压维持。	药品补充申请批件，完成申报，已受理
7	SZ0005	补充申请	为局麻药及抗心律失常药	药品补充申请批件，完成申报，已受理
8	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（500mg）	补充申请	除非用于某些内分泌疾病的替代治疗，糖皮质激素仅仅是一种对症治疗的药物抗炎治疗，免疫抑制治疗，治疗血液疾病及肿瘤	药品补充申请批件，完成申报，已受理
9	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（1g, 2g, 125mg）	补充申请	除非用于某些内分泌疾病的替代治疗，糖皮质激素仅仅是一种对症治疗的药物抗炎治疗，免疫抑制治疗，治疗血液疾病及肿瘤	药品补充申请批件，完成申报，已受理

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

公司坚持把技术创新作为升级发展的根本出路，以提升自主创新能力为核心，全面加快新品研发进度。

①在基础工艺开发方面，重点开展围绕植物甾醇工艺路线及其下游衍生物中间体的系列新工艺开发，并延伸至多个原料药品种；

②在激素原料药方面重点开展多品种国际注册；

③在氨基酸产品方面，加快氨基酸原料药产品国际化注册进程，并开展无菌级氨基酸原料药的研发；

④在制剂产品方面，重点完成1个口服固体制剂的ANDA文件，计划开展新品研发4项。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
皮肤科	153,625,752.28	34,156,742.20	77.77	1.08	-10.81	2.96	
抗感染类	50,722,343.96	7,925,668.95	84.37	0.61	6.10	-0.81	
营养类及电解质	257,360,413.01	34,594,836.15	86.56	9.02	23.74	-1.60	
激素及内分泌药物	13,859,909.25	8,222,067.99	40.68	12.96	201.74	-37.12	
心血管	177,006,860.40	44,635,227.49	74.78	41.78	80.23	-5.38	

泌尿系统	69,792,763.55	62,735,721.37	10.11	-0.72	23.27	-17.50	
呼吸系统	75,687,442.45	61,702,196.91	18.48	11.25	242.94	-55.08	
免疫系统	258,612,908.91	69,815,698.87	73.00	13.04	24.46	-2.48	
抗肿瘤类	244,222,149.71	28,785,781.21	88.21	34.63	31.89	0.25	
其他	33,662,677.09	16,842,446.68	49.97	6.75	15.10	-3.63	

情况说明

√适用 □不适用

A、本报告期公司对产品的治疗领域的分类工作，进一步细化，并追溯调整同期数据。

B、由于各企业的产品结构的不同，按药品主要治疗领域的划分情况也存在较大差异，因此无法按主要治疗领域划分进行同行业毛利率分析对比。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

内容详见第三节一（二）经营模式中相关信息。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
丁酸氢化可的松乳膏（万支）	5.74-36.00	372
腹膜透析液（万袋）	24.43-28.95	231
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（40mg）（万支）	15.47-22.80	1,154
盐酸肾上腺素注射液（万支）	4.75-8.00	1,600
重酒石酸去甲肾上腺素注射液（万支）	25.00-27.00	600
复合磷酸氢钾注射液（万支）	33.21-38.55	221

情况说明

√适用 □不适用

A. 丁酸氢化可的松乳膏常规生产规格共计 5 个，中标价格区间在 5.74-36.00 元/支，中标省份有浙江、江苏、湖北等 28 个省份；

B. 腹膜透析液常规投标规格共计 4 个，中标价格区间在 24.43-28.95 元/袋，中标省份有山东、江西、江苏、福建等 21 个省份；

C. 注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（40mg）中标价格区间在 15.47-22.80 元/支，中标省份有山东、河南、江苏、甘肃等 23 个省份；

D. 盐酸肾上腺素注射液中标价格区间为 4.75-8.00 元/支，中标省份有河北、天津、辽宁等 14 个省份；

E. 重酒石酸去甲肾上腺素注射液中标价格区间为 25.00-27.00 元/支，中标省份有湖南、天津、河北等 14 个省份；

F. 复合磷酸氢钾注射液中标价格区间为 33.21-38.55 元/支，中标省份有浙江、湖南、湖北等 25 个省份。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
运费	25,934,824.41	3.76
会议展会费	25,529,230.57	3.70
业务差旅费	8,097,472.07	1.17
办公费	689,600.12	0.10
样品费	1,548,087.78	0.22
工资	34,526,235.02	5.00

劳务费	791,220.47	0.11
宣传费	3,929,357.21	0.57
市场情报收集费	64,445,555.00	9.33
推广活动执行费用	316,650,284.51	45.86
市场管理费	183,687,754.53	26.60
服务费	12,540,227.02	1.82
销售佣金	10,132,563.14	1.47
其他	2,008,664.23	0.29
合计	690,511,076.08	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内公司通过直接和间接方式控股、参股的公司共有 16 家，其中 9 家控股子公司和 7 家参股公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 天津市三隆化工有限公司

单位：万元

注册资本	13,012.39
总资产	28,903.03
净资产	14,596.95
净利润	6.87
股权结构	公司、金耀氨基酸分别持有其 99.69%、0.31%的股权
经营范围	霉菌氧化物制造；医药中间体批发兼零售及相关技术咨询（中介除外）、服务；仓储（化学危险品及易制毒品除外）；厂地、厂房租赁服务；化工产品（危险品及易制毒品除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营规定的按规定办理）。
主要产品或服务	三隆化工主营业务与公司有密切上下游关系。公司外购原材料加工成中间体销售给三隆化工，三隆化工生产出中间体再销售给公司作为原材料进行下一步的生产。

2.天津市天发药业进出口有限公司

单位：万元

注册资本	18,000.00
总资产	31,751.79
净资产	20,581.00
净利润	80.31
股权结构	公司、药业集团分别持有其 90%、10%的股权
经营范围	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；中成药、化学原料药及其制剂、抗生素（以上不含阴凉条件储存药品、冷藏药品、冷冻药品）批发；矿产品、金属材料批发；医药中间体批发（危险化学品及易制毒品、剧毒品除外）；食品添加剂批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主要产品或服务	天发进出口主要负责公司皮质激素原料药的出口销售业务，其直接面向欧洲市场，亚洲市场和美洲市场由天发进出口转销给天药亚洲、美国大圣后再进行销售。

3.美国大圣贸易技术开发有限公司

单位：万元

注册资本	109.73 万美元
总资产	5,558.25
净资产	765.21
净利润	31.08
股权结构	公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	美国大圣主要负责公司的皮质激素原料药在美洲地区的销售业务，不进行产品生产。该公司在原料采购、业务销售和中介服务等方面拥有很强的优势，在北美地区拥有完整的销售网络，且与认证服务机构关系良好。

4.天津药业（香港）有限公司

单位：万元

注册资本	624.00 万港元
总资产	5,491.74
净资产	2,061.58
净利润	99.14
股权结构	公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药香港主要负责公司皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。自 2008 年天药亚洲设立后，公司的产品在亚洲地区的销售已逐步从天药香港转移至天药亚洲负责。

5.天津天药药业（亚洲）有限公司

单位：万美元

注册资本	30.00 万美元
股权结构	天药香港持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药亚洲主要负责公司的皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。

注：由于天药亚洲由天药香港 100%控股，故天药亚洲的财务数据在天药香港报表中体现。

6.天津金耀药业有限公司

单位：万元

注册资本	60,405.00
总资产	144,818.93

净资产	116,674.70
净利润	9,901.02
股权结构	公司、药业集团、广州德福、GL 分别持有其 62%、19%、9.5%、9.5%的股权
经营范围	软膏剂（含激素类）、乳膏剂（含激素类）、涂膜剂（激素类）、凝胶剂、栓剂、丸剂（水丸、水蜜丸）、膜剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂（含激素类）、小容量注射剂（含激素类、抗肿瘤类）、第二类精神药品制剂（苯巴比妥钠注射液、地西洋注射液）、麻醉药品（盐酸布桂嗪注射液）、大容量注射剂（腹膜透析液）、洗剂（聚氯乙烯软袋）、气雾剂、滴眼剂、冲洗剂、药品包装用材料和容器生产，销售（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关部门规定办理申请）；生物科技技术咨询及技术服务；自有专利场地的租赁服务；物业管理。（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）
主要产品或服务	主要从事软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、栓剂、丸剂、膜剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、小容量注射剂、第二类精神药品制剂、麻醉药品、大容量注射剂、洗剂、药品包装用材料和容器生产、销售。

7.天津天药医药科技有限公司

单位：万元

注册资本	3,500.00
股权结构	金耀药业持有 100% 股权
经营范围	医药研发、技术服务、咨询；预包装食品批发兼零售；包装物料批发兼零售；中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品批发（凭许可证，在有效期内经营）；保健食品经营（批发）；自营和代理货物及技术进出口。（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）
主要产品或服务	天药科技主要负责制剂产品的销售及出口业务。

注：由于天药科技由金耀药业 100% 控股，故天药科技的财务数据在金耀药业报表中体现。

8.天津金耀生物科技有限公司

单位：万元

注册资本	10,030.16
总资产	109,554.89
净资产	84,328.16
净利润	95.57
股权结构	公司、药业集团分别持有其 76.11%、23.89%的股权
经营范围	生物科技技术服务及咨询服务；生产、销售蒸汽；金耀工业园内公共基础设施租赁；物业管理；相关产品销售；生产、销售空调水、循环水、冷盐水、压缩空气；厂房与设备维修。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理；N,N-二甲基甲酰胺（30 吨/年）、丙酮（1500 吨/年）、甲醇（750 吨/年）、乙酸正丁酯（20 吨/年）生产和金耀厂区内的经营。（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）
主要产品或服务	金耀生物主要负责金耀生物工业园内的能源动力、公共基础设施与物业管理。

9.天津金耀信卓国际贸易有限公司

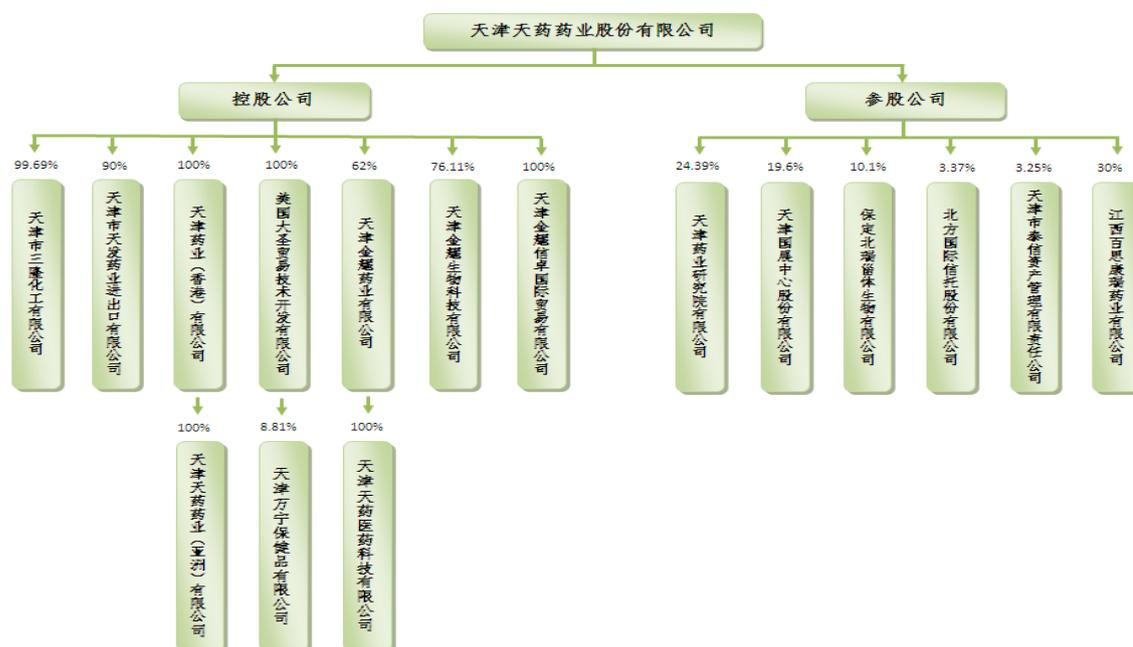
单位：万元

注册资本	50.00
总资产	50.01
净资产	50.01
净利润	0.01
股权结构	天药股份持有 100% 股权
经营范围	货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。（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）
主要产品或服务	金耀信卓主要负责货物或技术进出口业务。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

详见下图。



注 1：参控股公司变更情况

(1)原天津市天发药业进出口有限公司参股的天津市双燕宾馆有限公司(持股比例 16.67%)已于 2019 年 7 月注销;

(2) 2019 年 10 月成立全资子公司天津金耀信卓国际贸易有限公司;

(3) 公司与药业集团共同对金耀生物进行增资, 2019 年 6 月末金耀生物完成过户手续, 成为公司控股子公司, 持股比例为 76.11%。

注 2：参控股公司与公司关联交易情况

(1) 经公司 2017 年年度股东大会审议通过的与药业集团签署的《动力能源供应及综合管理服务协议》，目前正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。

(2) 经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于天药股份与江西百思康瑞药业有限公司关联交易的议案》，目前正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。

(3) 2019 年公司及控股公司与药研院签署了 YL00001、ZJ00001、SZ0010 等 10 个项目技术开发委托合同，共计 3680 万元。

(4) 2019 年公司与药研院签署的《技术服务框架协议》正在按照协议约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1.竞争格局

详见第四节二、(四)行业竞争方面内容。

2.发展趋势

随着世界经济的发展、人口总量的增长，全球医药行业持续增长。根据全球最大的医药与健康市场咨询公司 IMS Health 的统计数据，2019 年全球药品支出 12504 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率为 4.7%；2024 年全球医药支出将达到 15700-16000 亿美元，2020-2024 年复合

增长率预计为 3-6%。这主要是由于创新药在发达市场的应用所致。新兴市场药品市场准入和使用扩大也是全球药品支出增长的原因所在。

根据 IMS Health 的统计数据，中国将继续保持第二大市场份额，市场增速将放缓，中国市场 2019 年医药支出达到 1416 亿美元。复合增长率从 2014-2018 年的 7.6%，降至 2014-2019 年的 6.7%。预计 2024 年医药支出将达 1650-1950 亿美元，2020-2024 年增速将放缓至 5%-8%。

全球最大的医药市场——美国，2019 年医药支出为 5103 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率为 4.3%。预计 2024 年美国市场医药支出将超过 6000 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 3-6%。

2019 年日本的医药支出为 870 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率为-0.2%。预计 2024 年医药支出将达到 880-980 亿美元，2020-2024 年复合增长率为-3-0%

2019 年欧洲五国（德国、法国、意大利、西班牙和英国）医药支出为 1737 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率为 4%。预计 2024 年医药支出将达到 2100-2400 亿美元，2020-2024 年复合增长率为 3-6%。

2019 年加拿大医药支出为 225 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率为 4.6%。预计 2024 年医药支出将达到 260-300 亿美元，2020-2024 年复合增长率为 4-7%。



根据 IMS Health 的统计数据，2019 年发达地区的医药支出为 8216 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率 3.8%，2024 年医药支出预计将达到 9850-10150 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 2-5%。与过去 5 年相比，新兴市场未来 5 年的增长率将会放缓至 5-8%。中国、巴西、俄罗斯、印度等新兴市场 2019 医药支出为 3577 亿美元，2014 到 2019 的年均复合增长率为 7%，2024 年医药支出预计达到 4750-5050 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 5-8%。近年医药行业并购交易量一直在稳步增长，跨国企业在全全球范围内进行大规模的购并重组，使市场份额增加，市场控制力增强。

据《2019 年中国医药市场发展蓝皮书》显示，2018 年中国药品市场终端销售额 17131 亿元，同比增长 6.3%。2013-2018 年，中国药品终端市场总销售额复合增长率 9.3%，增速呈逐年下滑趋势。2019 年上半年，我国药品终端市场销售额为 9087 亿元，同比增长为 5.8%，较上年同期增速放缓。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

按照“科技引领、双轮联动、纵深发展”的发展战略，以高端产品带动、高端市场开拓、全面高效管控为用力方向，实施“五个二”发展策略，即围绕甾体激素和氨基酸两大类药物，建设生物园和制剂园两大园区，发展原料药和制剂两大板块，拓展国内和国外两大市场，构建“基药保规模、新药促增长”的两大基本盈利模式。在发展方式上更加突出“专业化”、“差异化”，实现企业跨越式发展。

1. 市场开拓

拓宽全球化视野，实施大品种和创新品种战略，重点巩固和开发欧美等高端市场，以高端市场的影响力，逐步拓展全球市场覆盖面和占有率。

原料药产品方面：在非规范市场，重点加强成本控制，稳定市场占有率，并加大新兴市场的开发力度。在规范市场，重点提高产品质量，加快注册速度，抢占高端市场。

制剂产品方面：以基药规模生产为基础，以加速新品产业化为手段，依托制剂国际化、运营智能化两大支持，实现公司产品结构优化调整，稳步高速推进公司高质量产业升级发展。

2. 技术研发

原料药方面，甾体药物和氨基酸药物领域重点开展菌种和工艺的技术研发，积极开发基础中间体与甾体药物的衔接合成技术，大力推进无菌原料药研制和产业化、国际化进程。

制剂方面，通过自身技术优势，不断推出符合欧美标准的高端制剂产品群和产业化技术，形成与同类制剂产品的差异化，提高竞争对手进入高端规范市场的门槛。

3.产品布局

结合技术发展方向和客户的差异化需求，集中优势资源，重点进行具有较高技术、设备或市场门槛的差异化产品的开发。积极开发外用制剂等创新产品，丰富产品类别，形成甾体激素制剂产品全品种优势。同时，选择在临床定位、实际疗效、用药安全、市场需求等方面，优势较为突出的品种，集中资源，不断提高该类品种产品的质量，拓展市场空间，实现产品结构的优化升级。

4.管控提效

公司围绕战略规划，建立与企业跨越式发展相适应的集中管控机制，推进管理手段信息化，不断提高运行效率和效益，进一步降低经营风险，发挥规模经济优势，使公司成为甾体激素专家，确立行业主导地位。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司将继续创新竞进、笃定前行，进一步实施原料药与制剂双轮联动的发展战略，推动产业升级，实现智能制造，打造具有国际领先水平的综合性甾体激素药物和氨基酸药物生产基地。

1.把握行业契机，加大开发力度，不断巩固扩大市场份额

(1) 原料药产品方面

紧盯市场变化，强化信息掌控，及时反馈，深入分析，灵活采取多种销售策略及有效应对措施，掌握市场主动权。以客户为本，针对不同市场采取差异化竞争手段，从多个角度扩大公司产品的市场份额；加强重点客户的维护，全方面提升客户服务质量，积极开拓新市场新客户，为公司实现全年销售目标保驾护航。加大公司新产品及弱势产品的市场开发，为公司发展增添新的利润增长点。

(2) 制剂产品方面

加强普药领域价格体系建设，利用工商联合项目提高医疗终端覆盖率。完善零售终端产品线，实现 OTC 团队 KA 连锁、核心终端全覆盖。加快网络营销，完善网络营销模式及售后服务体系。团结合作伙伴、业态客户、行业组织，协调内外资源，制定精准营销策略，搭建可持续发展的分销管理体系。制定产品群发展计划，巩固稳定现有大品种，挖掘筛选更具潜力大品种。继续梳理分析市场结构和市场潜力，将指标下沉至重点省区，将品种资源优势转化为市场优势，带动中小品种焕发新的生机，努力打造产品集群。加强激素规范化使用宣教，完善 KOL 网络建设，加强品牌曝光度，提高产品美誉度，做好新产品策划和推广，为新品深入市场奠定基础。

2.以市场为导向，加快创新步伐，进一步推进国际国内注册工作

(1) 原料药产品方面

加大技术开发力度，提升产品竞争优势。围绕安全环保、提升质量、降低成本等重点进行微通道连续反应工艺开发，通过提升中间体质量、优化工艺、严细控制操作等措施挖掘工艺潜力，进一步提质增效，提升产品市场竞争力。继续完成欧美高端市场注册后续工作，推进新品注册，并按照新《药品注册管理办法》，加快国内原辅包平台工艺备案工作。

(2) 制剂产品方面

在保持现有传统优势剂型和品种的基础上，公司以激素类原料药为依托，将大力开展外用、无菌、吸入等高端制剂品种的新品开发，并全面推进重点产品的一致性评价，为提高和保持产品质量优势，占领市场领先地位全速前进。

3.完善质量体系，提高管控水平，为市场开发提供有力支撑

新的《药品管理法》已经实施，公司强化质量培训，以贯彻新法规为契机，坚持 GMP 管理常态化，建立应急预案，增强全员的风险防控意识。优化质量工作职责分工，抓项目管理，以项目带团队，着重培养一批业务技能高、管理思维强的全能型质量技术人才。梳理质量体系文件，将质量管控扩展到药品的全生命周期里，加强质量监督力度，确保药品质量安全，推动质量管理体系更加完善。

4.推进精益管理，完善考核机制，持续提升管理水平和运行效率

(1) 以精益管理为抓手，建设形成科学化、流程化、高效化的生产运行体系。

坚持“精益”管理，将“精益”理念深入贯彻到经营管理全方面。一是全面加强生产管控，实施后补充式生产方式和目视化管理板记录生产，利用精益看板工具优化生产运行，利用三级管控机制建立完善后补充流程制度。在满足市场销售计划的前提下，通过推行后补充货店式管理，降低在产库存占压，有效盘活资金。二是推行设备 TPM 全员生产维修精益管理模式，使设备性能达到最优，彻底解决设备制约生产的各类问题。在全部车间推广实施“5S”现场管理，通过对整理、整顿、清扫、清洁、素养等五方面标准化管理，提高生产效率，改善工作环境。三是构建以精益思想为导向的企业文化内涵，将精益思想深植人心，增强企业凝聚力和竞争力。培养打造一支理念领先、能力过硬、经验丰富的精益人才团队。四是梳理分析大宗原材物料，创造条件积极开展外部招标，一般原材物料在保证质量的前提下按照多家比价竞价采购，通过盘活呆滞物资、加快资金运转、严格削减库存、合理控制应付款等措施，减少资金占用。

(2) 探索尝试新途径，完善绩效考核机制。一是继续坚持“严考核、强激励”的理念，根据各职能部门的工作职责、业务权限及协作关系，重新梳理修订考核指标，不断完善职能部门绩效考核体系，营造积极主动、相互配合和服务一线的正向工作氛围。二是修订完善车间承包考核方案，增加对承包车间的能源费用、资金占压、VOCs、现场定置 5S 管理的考核，以进一步强化安全环保、成本控制、精益生产和用工模式优化的意识。尝试动力车间和重点部门承包考核，通过考核推动流程优化和战略落地。

(3) 创建人才培养通道，推进人才队伍提质增量。一是对中层管理人员，根据岗位胜任力弱项和共性短板开展针对性培训课程，进行能力精准提升，增强中层管理人员的综合素质。二是针对专业职系人员，通过进一步梳理岗位职责，明确岗位编制。加大青年人才发现和使用力度，采取轮岗锻炼和项目实战的方式，交任务、压担子、强实践、增才干，不断挖掘潜能，加快成才步伐。三是针对技能职系人员，通过开展技能培训，加快培养信息化、智能化的复合型人才。创新用工机制，加强班组间及部门间员工整合协作，满足公司新型生产模式的需求。

(4) 推进信息化和项目建设，加速转型升级。一是搭建先进的数据管理系统，完成 SCADA 系统搭建及 MES 系统搭建工作，完成新合成车间 SCADA 实施项目 DCS 系统搭建，并开展 SCADA 调研工作。完成核心机房等级保护建设与认证项目，实现安全升级及等级保护二级认证。二是加快现代化厂房建设，以打造高标准、符合国际标准的现代化工厂，尽快实现产品升级换代。三是通过信息化管理系统，提供完整生产记录，达到生产过程可视化、流程管理自动化、数据采集无纸化、操作管理规范化，提高药品生产的合规性及便捷性，降低员工在生产过程中的操作风险，同时为药品生产工艺优化提供大量可靠的数据基础，实现药品“全过程质量追溯体系”。

5. 坚守安全底线，不越环保红线，严控企业运营风险。

(1) 持之以恒抓好安全工作，打造本质安全。一是以安全生产标杆车间定标推广工作作为撬动公司安全管理向纵深发展的重要支点，以新版岗位责任制作为安全管理向合规管理迈进的崭新起点，导入 PSM 工艺安全管理体系理念和管理工具，完成制度的制定、宣贯，依托联合实验室，充分应用反应安全风险评估数据，实施全方位的过程安全管控，逐步将安全管理由粗框型的定性管理向可量化的科学管理方向推进。二是完成新建合成车间、污水站废气治理提标改造等重点项目的“三同时”管理，重新进行重大危险源安全评估和应急预案备案，保证合法合规生产经营。三是搭建 EHS 信息化管理平台，进一步优化 APP 应用，建立现代化 EHS 管理系统，以服务一线为目标，为广大员工提供最方便、最快捷获取安全知识的渠道，促进公司安全文化建设向纵深发展。

(2) 坚持环保红线意识，全面提升环保管理水平。一是完成重点项目环境影响评价批复，组织开展竣工环保验收。二是进行 VOCs 运行信息化管理，将设施关键参数纳入公司 SCADA 系统。通过实时监控，全面掌握各系统运行状态，直观体现污染物排放浓度曲线、快速诊断系统故障情况，进一步提升 VOCs 精细化管理水平。三是调整优化 VOCs 设施运行模式，根据车间生产负荷制定 VOCs 设施昼夜运行模式，在保证废气污染物达标排放的前提下尽可能减少运行成本。四是开展 2#、3#锅炉“超低排放”改造项目，对 SCR 脱硝装置进行改造，使锅炉排放的氮氧化物满足天津市“超低排放”要求，即氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，确保全面合规，打造绿色竞争力。

2020 年公司将积极应对市场挑战，凝心聚力，锐意进取，抢抓机遇，扎实工作，努力完成好 2020 年的各项工作任务，为实现公司跨越式发展做出更大贡献。

(四) 可能面对的风险

√ 适用 □ 不适用

1.原材料风险

(1) 原材料涨价风险。主要来自受环保重点管控的原料及大宗原料，为避免由原材料价格波动对公司产品成本产生不利影响，公司将通过招标采购、合同约束等举措降低风险。

(2) 原材料断货风险。因供应商不能及时供货给公司带来的原材料断货风险，将直接影响生产正常进行。公司将通过有计划的增加库存、增加有断货风险品种的合格供应商以及按期落实采购计划来降低风险，并且随时搜集各种影响正常供货的信息，以便及时做出应对。

(3) 物流风险。由地区交通管制、恶劣天气、道路问题引发的原材料供给不足，将会对公司生产造成不确定风险。公司将及时了解政策形势、关注天气变化、协调物流公司、追踪运输进度等措施保证及时备货，以降低此类风险。

(4) 保质期风险。由于每种物料有不同的保质期，若库存备货数量大，加之生产计划调整，未能在保质期内及时使用，导致物料失效，从而造成损失。公司将实行精益管理，严格执行采购计划，定期统计近效期物料，合理管控物资存量，降低保质期风险。

2.技术优势不能继续保持的风险

经过多年的技术积累，公司已掌握了皮质激素原料药和制剂生产的关键技术，在此基础上不断优化、应用，且公司在新品研发上投入较多，能在一定程度上加强公司在行业内的技术竞争力。

但是，由于新产品、新技术开发具有周期长、环节多、风险大、保密性难的特点，如果未来出现研发失败、技术失密等情形，将会削弱公司的竞争优势。此外，如果国内竞争对手在皮质激素、氨基酸药物领域取得重大技术突破，将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

面对上述风险，公司将继续加大技术研发投入，以保持行业内的技术领先地位；加强项目风险管理，对研发风险进行识别、评估，并有针对性地采取应对策略，加强对风险的有效控制，进而减少、转移和分散新品研发项目的风险，以提高项目研发的成功率，提高企业的竞争力。同时，公司成立技术中心，引进先进设备，经过近一年来的技术储备，已逐步向产业化转化，新设备与新工艺的应用也在新老品种的质量攻关与过程安全中起到作用。

3.政策变化风险

(1) 环保方面

公司利用生物发酵和化学合成工艺进行生产，用水量大，使用原辅料成分复杂，会产生废水、废气和废渣。目前，国家对制药企业制定了严格的环保标准和规范，来自政府部门的环保监管越来越严苛，企业面临的压力越来越大，环保守法成本趋高，对公司的净利润产生不利影响。

为应对上述风险，公司一方面通过优化工艺，实施清洁生产，不断降低能耗和用水量，减少“三废”的排放，降低对环境的影响。另一方面，公司在识别环境风险的基础上，编制了《突发环境事件应急预案》，未雨绸缪，积极应对。公司还在环保监测监控上加大力度，掌握各项排放指标的波动趋势，建立预警机制，随时与生产运行和废物处理进行调整平衡，定期维护保养各类环境保护设备设施，确保公司各项排放指标达标合规。

(2) 行业方面

新版《药品管理法》于2019年12月1日正式执行，重新定义了假药、劣药，并加大了违法处罚力度，责任落实到人。同时取消了GMP认证，意味着药品生产监管更加严格，各类监督检查、抽检、飞检的频率加大。公司及控股公司金耀药业现有多个剂型及GMP证书，品种数和剂型数在天津市均位于前列，外部飞行检查和跟踪检查的可能性较高，对企业形成风险和挑战的同时，也使具有实力的企业面临前所未有的机遇，促进了企业管理规范化的进程。

2019年7月16日，国家药监局发布《国家药监局关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》（2019年第56号），正式对原料药平台登记、关联审评审批工作做出了要求。一旦与制剂企业完成关联，制剂企业依据有关规定会对公司的质量保证体系及原料药的生产更加关注，需要我们充分做好更多制剂企业现场审计的准备，并促进公司质量体系更加向好的发展。

随着医疗体制改革的不断深入，“两票制”、仿制药一致性评价、控制药占比等多项行业政策和法规的相继出台，疾病谱变化、健康消费意识提高等来自市场的需求，使得中国的医药产业已经进入结构调整和产业升级的时代。这对整个医药行业的未来发展将带来重大影响，使公司面临行业快速发展变化的风险。国家医保局实施的“4+7”带量采购政策，将会通过降价的方式实现药品价格回归合理化，从而提高行业集中度，激发产业升级，这对我们既是机会也是挑战。

4.安全生产的风险

公司原料药生产工艺涵盖化学合成方法，因为工艺需求，生产过程中要使用到多种危险化学品作为原辅料，如甲醇、丙酮、氯仿、醋酸、氢氧化钠等。这些危险化学品原辅料，本身具有易燃、有毒、有刺激、有腐蚀等特性，个别品种活泼性强，如果使用或储存不当，可能造成火灾、爆炸、中毒、窒息、灼伤等安全生产事故。如发生事故，将影响公司生产的连续性，并可能造成重大的经济损失，给公司生产经营带来一定的风险。

公司具有 80 年的生产历史，随着时间的积淀，公司摸索出一套行之有效的安全管理方法，顺利通过危险化学品企业安全生产标准化（二级）评审，建立了公司自己的消防队，应急救援队伍 24 小时待命，具备随时出警、消灾救人的能力，能够保证公司平稳生产和经营。

5. 人民币汇率波动的风险

公司在产品质量管理和海外市场认证等方面具有优势，主要产品的出口份额均处于国内前列，出口目的地包括印度、新加坡、印度尼西亚、美国、德国、日本、意大利、巴西、俄罗斯等国家。公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低公司产品在国际市场上的价格竞争力，将对出口比重较高的公司的生产经营产生一定的影响。

面对上述风险，公司一方面重点加强对外汇市场信息的收集和整理，对人民币汇率波动进行跟踪研究，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇，控制结汇风险，将长期订单、大额订单分解成多批次的短期、小额订单方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展的同时，通过以上措施有效降低汇兑损失，发挥了较强的规避汇率风险能力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自 2003 年坚持现金分红政策。为了切实保障全体股东利益，董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、天津证监局《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》（津证监上市字[2012]49 号）和上交所《上海证券交易所上市公司现金分红指引》（上证公字[2013]1 号）的相关规定，明确了公司的分红政策，规定了最低现金分红比例，公司对《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》进行了修订，并在 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《上市公司股东大会规则（2016 年修订）》、《上市公司章程指引（2016 年修订）》及其他法律、法规规定，公司对《公司章程》进行了修订，进一步完善了现金分红条款的规定，并在 2017 年第三次临时股东大会审议通过。公司 2019 年 3 月 26 日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《2018 年度利润分配预案》。独立董事发表了独立意见，认为该议案公司符合各项法规制度，并考虑了中小投资者的利益。2019 年 4 月 24 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度利润分配预案》。公司以 2018 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.56 元（含税），派发现金红利总额为 61,145,654.08 元，剩余 740,417,821.75 元结转以后年度分配。公司 2019 年 5 月 15 日实施完毕了上述现金分配方案，公司利润分配事项严格按照《上交所股票上市规则》等法规执行并及时履行了相关披露程序。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的数	分红年度合并报	占合并报表中归
----	---------	---------	---------	--------	---------	---------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	额 (含税)	表中归属于上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0.00	0.40	0.00	43,675,467.20	145,277,874.94	30.06
2018年	0.00	0.56	0.00	61,145,654.08	153,450,350.46	39.85
2017年	0.00	0.36	0.00	39,307,920.48	129,803,346.00	30.28

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 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利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津津联投资控股有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限公司、天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于2014年2月14日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
	解决关联交易	公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司	具体内容详见公司于2014年2月14日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	天津天药药业股份有限公司	《关于减少与规范关联交易的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于新增股份锁定的承诺》	2017.8.24-2020.8.23	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于减少与规范关联交易的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于保持上市公司独立性的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于天药股份资产重组交易完成后避免与天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司同业竞争的承诺》及《补充承诺》	2017.6.26-2020.6.25	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	公司控股股东天津药业集团有限公司	《天津药业集团有限公司、广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）、GL Biotech HK Investment Limited 关于天津金耀药业有限公司未取得产权证书之房产、土地使用权的专项说明与承诺》、《关于办理房屋权属登记的补充承诺》及《关于天津金耀药业有限公司大输液车间办理权属登记手续的承诺》	2019.12	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	子公司天津金耀药业有限公司	《天津金耀药业有限公司关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	天药股份及子公司天津金耀药业有限公司、关联方天津力生制药股份有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东天津药业集团有限公司	具体内容详见公司于2014年2月14日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
	解决同业竞争	公司间接控股股东天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于2014年2月14日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		

注：上表中承诺类型为“解决土地等产权瑕疵”的承诺项目已于2019年12月履行完毕，金耀药业大输液车间权属登记已办理完毕。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

2016年11月17日，天药股份与药业集团、广州德福、GL签署了附生效条件的《业绩承诺与补偿协议》。药业集团、广州德福、GL为业绩承诺方，是本次交易的利润补偿义务人。

《业绩承诺与补偿协议》各签署方同意，业绩承诺方的利润补偿年度为本次交易实施完毕后的三个会计年度。

因本次重组在2017年实施完毕，则利润补偿年度为2017年至2019年，发行股份购买资产的交易对方承诺金耀药业于2017年、2018年及2019年实现的扣除非经常性损益的归属于母公司的净利润分别不低于7,887.06万元、9,085.29万元及10,438.18万元。

金耀药业2017年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为8,439.01万元，占相关重组交易对方承诺业绩7,887.06万元的107.00%；2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为11,548.63万元，占相关重组交易对方承诺业绩9,085.29万元的127.11%；金耀药业2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为9,753.86万元，占相关重组交易对方承诺业绩10,438.18万元的93.44%，未实现当年业绩承诺，主要受原材料成本上涨、市场费用和研发投入加大等因素影响；金耀药业2017-2019年度累计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为29,741.50万元，占相关重组交易对方累计承诺业绩27,410.53万元的108.50%，实现了业绩承诺。依据《业绩承诺与补偿协议》的条款约定，业绩承诺方无需向公司支付补偿。

依据《业绩承诺与补偿协议》，公司委托天津华夏金信资产评估有限公司对金耀药业全部股东权益价值进行了估价。根据天津华夏金信资产评估有限公司出具的报告，截至2019年12月31日，金耀药业全部股东权益价值为190,234.27万元，对应金耀药业62%的股权价值为117,945.25万元，对比资产重组时的金耀药业62%股权交易价格115,936.87万元，未发生减值。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对截至2019年12月31日金耀药业全部股东权益价值的减值测试情况出具了专项审核报告。

公司不存在商誉相关事项。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2019年发布了《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）以及《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及合并报表格式进行了修订。公司根据上述文件规定的编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议和第七届监事会第十八次会议审议通过	合并资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”期初余额118,988,654.19元；“应收账款”期初余额197,669,500.67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”期初余额33,565,329.36元；“应付账款”期初余额605,715,674.30元。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”，“应收票据”期初余额29,689,464.96元；“应收账款”期初余额78,752,143.48元；“应付票据及应付账款”

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
		拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”期初余额 119,565,329.36 元；“应付账款”期初余额 392,430,256.22 元。
财政部于 2019 年发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），要求 2019 年 6 月 10 日起施行。对 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议和第七届监事会第十八次会议审议通过	无
财政部于 2019 年发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），要求 2019 年 6 月 17 日起施行。对 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议和第七届监事会第十八次会议审议通过	无
2017 年财政部修订发布了《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》。公司按照上述文件规定，对原有会计政策相关内容进行相应调整	本次会计政策变更已经第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过	合并资产负债表中，可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资，可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日余额为 0 元，其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日余额为 170,994,046.82 元。 母公司资产负债表中，可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资，可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日余额为 0 元。其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日余额为 174,685,145.38 元。

2、重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	344,611,678.70	344,611,678.70	
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	118,988,654.19		-118,988,654.19
应收账款	197,669,500.67	197,669,500.67	
应收款项融资		118,988,654.19	118,988,654.19
预付款项	9,816,645.22	9,816,645.22	
其他应收款	20,793,074.51	20,793,074.51	
其中：应收利息			
应收股利	196,000.00	196,000.00	
存 货	1,521,394,404.94	1,521,394,404.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,671,814.31	11,671,814.31	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产合计	2,224,945,772.54	2,224,945,772.54	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	81,462,669.32		-81,462,669.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,620,135.64	31,620,135.64	
其他权益工具投资		170,994,046.82	170,994,046.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,298,962,860.98	2,298,962,860.98	
在建工程	191,097,604.12	191,097,604.12	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	65,675,990.21	65,675,990.21	
开发支出	72,194,731.01	72,194,731.01	
商誉			
长期待摊费用	2,928,479.68	2,928,479.68	
递延所得税资产	25,106,901.23	29,353,315.17	4,246,413.94
其他非流动资产	188,239,236.92	188,239,236.92	
非流动资产合计	2,957,288,609.11	3,051,066,400.55	93,777,791.44
资产总计	5,182,234,381.65	5,276,012,173.09	93,777,791.44
流动负债:			
短期借款	402,169,600.00	402,169,600.00	
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	33,565,329.36	33,565,329.36	
应付账款	605,715,674.30	605,715,674.30	
预收款项	60,254,949.85	60,254,949.85	
应付职工薪酬	20,595,307.48	20,595,307.48	
应交税费	17,886,739.52	17,886,739.52	
其他应付款	315,144,455.19	315,144,455.19	
其中: 应付利息	980,167.34	980,167.34	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,471,332,055.70	1,471,332,055.70	
非流动负债:			
长期借款	385,000,000.00	385,000,000.00	
应付债券			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	9,930,089.00	9,930,089.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,622,659.10	28,622,659.10	
递延所得税负债		17,676,120.57	17,676,120.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	423,552,748.10	441,228,868.67	17,676,120.57
负债合计	1,894,884,803.80	1,912,560,924.37	17,676,120.57
股东权益：			
股本	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,301,955.27	530,301,955.27	
减：库存股			
其他综合收益	-1,178,887.29	70,732,766.25	71,911,653.54
专项储备	3,573,346.53	3,573,346.53	
盈余公积	199,445,573.70	199,445,573.70	
未分配利润	1,016,563,752.44	1,020,753,769.77	4,190,017.33
归属于母公司股东权益合计	2,840,592,420.65	2,916,694,091.52	76,101,670.87
少数股东权益	446,757,157.20	446,757,157.20	
股东权益合计	3,287,349,577.85	3,363,451,248.72	76,101,670.87
负债和股东权益总计	5,182,234,381.65	5,276,012,173.09	93,777,791.44

母公司资产负债表主要影响项目：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,592,292.31	51,592,292.31	
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	29,689,464.96		-29,689,464.96
应收账款	78,752,143.48	78,752,143.48	
应收款项融资		29,689,464.96	29,689,464.96
预付款项	2,374,121.49	2,374,121.49	
其他应收款	232,910.95	232,910.95	
其中：应收利息			
应收股利	196,000.00	196,000.00	
存货	1,054,635,526.60	1,054,635,526.60	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,709,409.84	5,709,409.84	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产合计	1,222,985,869.63	1,222,985,869.63	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	85,153,767.88		-85,153,767.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,225,369,511.41	1,225,369,511.41	
其他权益工具投资		174,685,145.38	174,685,145.38
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,381,198,513.97	1,381,198,513.97	
在建工程	39,083,321.12	39,083,321.12	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	40,525,186.62	40,525,186.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,494,731.44	8,741,145.38	4,246,413.94
其他非流动资产	117,559,999.18	117,559,999.18	
非流动资产合计	2,893,385,031.62	2,987,162,823.06	93,777,791.44
资产总计	4,116,370,901.25	4,210,148,692.69	93,777,791.44
流动负债:			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	119,565,329.36	119,565,329.36	
应付账款	392,430,256.22	392,430,256.22	
预收款项	3,240,747.91	3,240,747.91	
应付职工薪酬	3,732,940.46	3,732,940.46	
应交税费	865,419.62	865,419.62	
其他应付款	1,782,525.89	1,782,525.89	
其中: 应付利息	746,976.39	746,976.39	
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	721,617,219.46	721,617,219.46	
非流动负债:			
长期借款	385,000,000.00	385,000,000.00	
应付债券			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,196,980.69	5,196,980.69	
递延所得税负债		17,676,120.57	17,676,120.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	390,196,980.69	407,873,101.26	17,676,120.57
负债合计	1,111,814,200.15	1,129,490,320.72	17,676,120.57
股东权益：			
股本	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	933,956,730.82	933,956,730.82	
减：库存股			
其他综合收益		76,101,670.87	76,101,670.87
专项储备	3,573,346.53	3,573,346.53	
盈余公积	173,576,467.92	173,576,467.92	
未分配利润	801,563,475.83	801,563,475.83	
股东权益合计	3,004,556,701.10	3,080,658,371.97	76,101,670.87
负债和股东权益总计	4,116,370,901.25	4,210,148,692.69	93,777,791.44

各项目调整情况的说明：2017 年财政部修订发布了《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》。公司作为境内上市企业，按规定于 2019 年 1 月 1 日起开始执行变更后的会计政策。将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，核算科目由可供出售金融资产调整为其他权益工具投资。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	20

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2019 年 4 月 24 日召开的《2018 年年度股东大会》审议通过了关于继续聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案，具体内容详见 www.sse.com.cn。审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、到期债务未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2015 年 12 月 15 日公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《天津天药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《天津天药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	http://www.sse.com.cn
2019 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《天津天药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《天津天药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》（修订稿）和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	http://www.sse.com.cn
2019 年 9 月 30 日公司收到医药集团《关于同意天药业股权激励方案的批复》。	http://www.sse.com.cn
2019 年 10 月 29 日公司第七届董事会第二十五次会议公司审议通过了《天津天药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要、《天津天药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》（二次修订稿）。	http://www.sse.com.cn

2019年11月15日公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》（二次修订稿）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	http://www.sse.com.cn
--	---

注：该激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量不超过公司总股本的1%，共1,044万股公司股票。其中，首次授予限制性股票1,044万股，占公司股本总额的0.9561%；预留授予限制性股票0万股。该激励计划尚需授予条件成就达成后完成限制性股票授予、公告、登记等工作。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司2017年年度股东大会审议通过的与药业集团《购销协议书》、《动力能源供应及综合管理服务协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn
经公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于天药股份与江西百思康瑞药业有限公司关联交易的议案》，目前正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn
经公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于天药股份与医药集团销售有限公司日常关联交易的议案》，目前正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn
经公司2017年年度股东大会审议通过的与财务公司《金融服务协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn
经公司2018年年度股东大会审议通过的与医药集团下属公司日常关联交易《框架协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn
经公司第七届董事会第二十一次会议审议通过的与津药瑞达日常关联交易《框架协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn
经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过的与药研院《技术服务框架协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	http://www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

内容详见第五节二. (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第七届董事会第十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司以 2018 年 9 月 30 日为评估基准日，以在金耀生物园房屋建（构）筑物评估价值 61,827.19 万元、现金出资 1 亿元与药业集团以在金耀生物园的在建工程评估价值 7,855.26 万元，共同对金耀生物进行增资，增资完成后公司和药业集团分别持有金耀生物 76.11% 和 23.89% 的股权。2019 年 6 月末金耀生物完成过户手续，纳入合并范围，金耀生物成为公司控股子公司。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津市医药	天药	津药瑞达（许昌）	21,174	2015.06.05	2019.06.04	0.00	《股权	无	是	间接

集团有限公司	股份	生物科技有限公司90%的股权					托管协议》			控股股东
天津药业集团有限公司	天药股份	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司51%的股权	5,532	2017.06.26	2020.06.25	96.23	《股权托管协议》	无	是	控股股东
天津金耀集团有限公司	天药股份	天津金耀集团河北永光制药有限公司79.3843%的股权	11,068.04	2018.10.19	2021.10.18	0.00	《股权托管协议》	无	是	间接控股股东

托管情况说明

(1) 津药瑞达托管情况

公司与医药集团签署的关于津药瑞达《股权托管协议》于2019年6月4日到期。公司与津药瑞达针对双方氨基酸业务进行全面对比核查，经核查确认公司与津药瑞达氨基酸产品分别处于不同的细分领域，各自的产品有独立、清晰的产品定位和准入门槛，制作标准存在较大差异，且公司与津药瑞达各自的氨基酸产品生产资格、面向的市场、目标客户群体不同，不存在交叉、重叠的情形，不存在同业竞争的关系。同时，津药瑞达及其控股股东医药集团分别作出了《关于避免同业竞争的说明与承诺》，津药瑞达将在控股股东医药集团的指导下制订明确的发展战略，保证津药瑞达在缬氨酸、亮氨酸、异亮氨酸等产品方面保持现有的产品形式，不对上述品种制备成相关的原料药进行后续研发投入或跟进，并与天药股份的相关产品在生产资质、客户群体方面保持不同。经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，《股权托管协议》到期后终止双方股权托管关系，公司不再对津药瑞达股权实施托管。

(2) 湖北天药托管情况

2016年10月11日，为消除公司收购金耀药业后与药业集团控制的湖北天药存在的潜在同业竞争，在保证药业集团所持湖北天药股权的所有权、收益权和处置权不变的前提下，药业集团作为湖北天药控股股东，将其持有的湖北天药51%股权全部委托给公司进行经营管理，公司同意接受对湖北天药51%股权实施托管并依法行使受托权利，公司每年按照药业集团在湖北天药当年获得的现金分红总额的百分之十（10%）收取托管费用，在托管期间，公司因双方均可接受的理由履行本托管发生的费用超过当期计提的托管费的，公司可以要求药业集团予以适当增加。该事项于2016年10月11日经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过。

(3) 永光制药托管情况

公司间接控股股东金耀集团于2018年10月收购了永光制药79.3843%的股权。永光制药主营业务为生产销售滴眼剂产品，其经营业务与金耀药业存在重合。为消除永光制药与公司潜在的同业竞争，并发挥协同效应，金耀集团将其持有的永光制药79.3843%股权委托公司进行经营管理；天药股份同意接受对永光制药79.3843%股权实施托管并依法行使受托权利。双方约定在托管期间，因股权托管产生的相关费用及税费均由委托方依法承担，公司不承担也不收取任何费用。该事项于2018年10月19日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过。2019年2月，永光制药由“永光制药有限公司”更名为“天津金耀集团河北永光制药有限公司”。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(1) 公司2018年3月2日第七届董事会第五次会议和2018年4月3日2018年第一次临时股东大会审议通过《关于转让北方国际信托股份有限公司股权的议案》，公司持有的北方信托3.37%股权在天津产权交易中心公开挂牌转让，于2018年9月25日摘牌。公司与交易对方益科正润于2018年11月20日签订《产权交易合同》，将公司持有的北方信托3.37%股权以人民币232,344,324.92元的价格转让给益科正润。本次股权转让还需办理行业监管部门审批等相关手续。公司将密切关注进展情况，并及时履行信息披露义务。

(2) 公司于2018年10月8日接到间接控股股东医药集团的通知，为贯彻落实天津市委、市政府、市国资委关于推进国有企业改革的总体部署，医药集团拟进行混合所有制改革，公司于2018年10月10日披露了《关于间接控股股东拟进行混合所有制改革的公告》（2018-063#）。截止本公告发布之日，医药集团混合所有制改革各项相关工作正在有序推进中，尚无实质性进展。公司将密切关注进展情况，严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1.公司概况

公司成立于 1999 年 12 月 1 日,2001 年 6 月 18 日在上海证券交易所上市,股票代码 600488。公司的前身是天津制药厂,始建于 1939 年。自 20 世纪 50-60 年代,在国内率先开发、研制和生产皮质激素类原料药,是中国皮质激素类药物的开拓者之一,国内颇具影响力的皮质激素原料药科研、生产和出口基地。2017 年公司完成了收购金耀药业的重组项目,实现了从单一“原料药”到“原料药和制剂”业务优势互补、双轮联动的战略转型。公司现有控股和参股公司 16 家,总资产 52.81 亿元。天药股份与金耀药业均为国家级高新技术企业。天药股份主要生产皮质激素及氨基酸类原料药,常年生产品种包括地塞米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列、倍他米松系列等 40 余个皮质激素原料药品种,年产能力 260 吨以上,氨基酸原料药产能 2500 吨。金耀药业拥有小容量注射剂、软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、膜剂、栓剂、硬胶囊剂、丸剂、冻干粉针剂等 15 个剂型 208 个产品文号。公司片剂年产能力 50 亿片以上,小容量注射剂、膏剂和胶囊剂的年产能分别达 52,400 万支、30,000 万支和 16,560 万粒。

公司在中国天津、新加坡和美国新泽西建立了三家控股销售公司,分别负责公司在欧洲、亚洲和美洲的业务开拓,皮质激素原料药有 60% 以上出口到亚洲、欧洲、美洲的 70 多个国家和地区,国内销售覆盖中国近百个城市,具有较强的市场影响力和占有率。子公司金耀药业在国内皮肤科药物市场上知名度较高,其制剂产品销售也是覆盖全国,产品品牌享誉国内外。

2019 年公司加快整合原料药和制剂资源,充分发挥联动优势,完善皮质激素、氨基酸原料和制剂的产业布局,加快营销模式创新,通过优化组织架构,强化质量控制,坚持创新研发,加强信息化建设,着力打造安全高效、节能减排的现代化绿色工厂,推进合规经营,不断提高风险防范能力,促进公司平稳、高质量发展。全年生产指标增势强劲,有力保障市场临床需求,尤其加强急救药、短缺药供应,切实履行社会责任。

2.完善治理,规范运作,保护股东和债权人利益

(1) 公司法人治理结构设置

自上市以来,公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念,股东大会、董事会、监事会和经营团队权责分明、各司其职、独立运作,在实践中逐步形成了现代公司治理结构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会和薪酬委员会三个职能委员会,并根据各委员会职责开展工作。公司注重发挥监事会的作用,监事会成员积极列席公司董事会和股东大会,依法对公司的经营运作进行监督,进一步保障全体股东的权益。另外,为充分发挥独立董事的作用,充分维护中小股东的合法权益,公司董事会成员中有三名独立董事(占董事总数的三分之一),按照法律法规三名独立董事也分别在董事会下设的三个职能委员会中担任召集人或委员。2019 年,独立董事通过现场会议、电话沟通等方式了解公司的日常经营、财务管理和其他规范运作情况,并及时提出针对公司治理的合理化建议。

2019 年,公司选举董事、监事,聘任高级管理人员的程序符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及相关规定,合法、有效。经公司 2019 年第二次临时股东大会选举通过了田力杰先生、李娟女士为公司第七届监事会监事。经公司第七届监事会第十四次会议选举田力杰先生为监事会主席。经公司 2019 年第三次临时股东大会选举通过了杨福祯先生为公司第七届董事会董事。经公司第七届董事会第二十四次会议聘任杨福祯先生为公司总经理。经公司第七届董事会第二十五次会议聘任郑秀春女士为公司财务总监。

(2) 公司规范治理进展情况

2019 年,公司对内部控制制度进行了完善与制定,先后三次修订《公司章程》,并修订了《天津天药药业股份有限公司参股企业管理办法》,完善了公司管理制度,提升了公司的风险防范能力。同时,公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求,对公司 2019 年的内部控制有效性进行了评价,出具了《2019 年度内部控制评价报告》,公司聘请会计师事务所对公司进行内控审计,并在年度报告披露工作中披露了《2019 年内控审计报告》。公司着力推进公司内控体系的优化,努力建立以源头治理和过程控制为核心的内控体系。根据天津证监局的相关要求,公司对 2019 年重大关联交易的执行情况进行了内部审计,并形成审计报告提交董事会审议。审计委员会对公司内控、关联交易及财务报表进行审查,确保公司规范运行。

(3) 现金分红与股东利益

在经济效益稳定增长的同时，公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司在保证健康持续发展的前提下，坚持以相对稳定的利润分配政策积极回报股东。2019年公司拟以2019年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），派发现金红利总额为4,368万元，最近三年以现金方式累计分配利润14,413万元。

（4）信息披露工作

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行信息披露，做到信息披露真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。为规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司建立了内幕信息管理制度体系，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。公司认真执行投资者及机构调研的接访流程，内容规范，既让投资者了解公司的生产经营情况，又保证了信息披露守法合规，公平对待所有股东。

（5）保护债权人利益和税收贡献

公司一贯奉行稳健、诚信的经营策略，高度重视债权人权益保护，严格按照与债权人签订的合同履行义务，与银行等债权人建立了良好的合作关系。2019年公司（合并）上缴税金3.1亿元，近三年累计（合并）缴纳各项税收7.1亿元，为地方经济发展做出了较大的税收贡献。

3.保证质量，改善服务，确保患者用药安全

公司始终保持一流质量标准，以安全可靠的高质量产品和专业性服务贡献社会。近年来，持续改进不断优化，完善了“源头把控、过程管控、风险防控”的全面质量管理体系。2019年公司原料药厂区和制剂厂区顺利通过美国FDA关于cGMP常规现场核查，原料药、氨基酸、片剂等60余个品种通过中国GMP认证。同时国际注册进程加快，全年注册品种、项目数量、覆盖范围、注册速度再创新高。

公司凭借自身技术实力、产品质量及完善的质量管理体系，确保了产品质量达到国际先进水平，公司主要产品国内市场占有率和出口市场份额均居同类企业前列，是皮质激素原料药的领军企业，国内药用氨基酸生产品种较多的企业。子公司金耀药业以优势原料药为切入点，大力开发和培育“透皮吸收给药系统”、“吸入给药系统”等核心技术，完成多种新剂型产品的开发，建立高端制剂产品产业布局，以水针制剂产品为中心，打造急救药、短缺药为核心的产品群。

4.合作共赢，培养战略合作伙伴

公司深刻理解企业与供应商之间共同发展、合作共赢的关系，始终将诚信作为企业发展的基础，在努力降低采购成本提高企业利润的基础上注重对供应商资质的审核，与之保持长期良好的战略合作关系，相互协调，克服困难，保证了公司的正常生产需求，实现了双方的共赢。

公司亦着眼于与客户建立长期共赢的合作关系，遵守合同与承诺，加强对员工进行以“诚信经营”为核心的销售道德培训和教育，积极统筹国际和国内两个市场，通过与客户互访沟通、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用优质的产品和真诚的服务满足客户需要。作为国际一流制药企业的战略合作伙伴，全年接受通过辉瑞、默沙东、费森尤斯、四川科伦等国内外多个重要客户120余次审计，为市场开发提供了质量支撑。未来，公司将不断满足客户个性化需求，为客户提供优质的产品和高效率高质量服务，体现社会价值体现。

5.注重研发，科技创新，实现可持续发展

公司不断强化“技术创新”的核心优势，加大投入进行产品创新，不断强化技术革新在生产中的重要作用，大力加强资源综合利用和循环经济建设。2019年，公司与研发方签订21项委托研发合同，并持续开展原料药产品新工艺研究工作，重点产品技术指标得到大幅提升；同时新产品研发方面也取得较大进展，噻托溴铵一水合物、异丙托溴铵已批准可在上市制剂使用。甲泼尼龙片等口服固体制剂一致性评价工作稳步推进，按照计划进行。2020年3月公司收到国家药监局核准签发的关于甲泼尼龙片的《药品补充申请批件》，批准该药品通过仿制药质量和疗效一致性评价。

公司利用自身的技术创新能力、国际认证和全球市场营销网络等各项优势，持续开展皮质激素及氨基酸原料药高端市场的注册工作，不断提升原料药的技术水平和质量水平，扩大原料药国际化道路，用高质量的产品服务世界。

报告期内，“双燕牌”甲泼尼龙片、“人药牌”氟尿嘧啶注射液获天津市杀手铜产品荣誉称号。公司被授予战略性新兴产业领军企业称号。

6.安全生产，注重环保，履行公司社会责任

（1）坚持安全工作不放松，打造本质安全。

2019年，公司以硬件本质安全改造为主线，以提升安全管理水平为着手点，以实现公司安全形势稳定发展为目标，有计划、有步骤、有重点地开展安全工作，推动公司安全管理水平不断提升。公司加大安全投入，对多处生产设施进行改造，开展了“隐患排查整治集中行动”、建设“双重预防机制”、编制《双控与应急知识手册》、全面实施车间现场安全目视化管理；定期开展应急演练及安全培训、建立安全培训管理系统、上线“安全培训 APP”；识别安全生产法律法规清单、开展符合性评价，重新编制安全生产责任制，颁布“安全生产十条禁令”；建立安全管理体系，取得危险化学品企业安全生产标准化（二级）证书、通过 OHSAS18001 体系评审；取得安全文化示范单位单位，全力塑造企业安全文化氛围，为公司持续发展创造条件。

(2) 坚守环保工作不懈怠，确保依法合规。

公司根据最新环保规定，针对污水处理、尾气排放和固体废物处置强化管理，加大环保投入。对公司污水处理站、发酵车间废气治理设施进行了提标改造，确保在新标准实施后达标排放；完成了污水处理站总氮、色度治理工作，提高污水处理系统对总氮、色度的去除能力，实现了排放浓度连续稳定达标，满足《天津市污水综合排放标准 DB12/356-2018》中的相关规定；开展污水站厂界恶臭治理项目，利用高压喷雾装置和杀菌消毒除臭液进行喷洒，将恶臭物质的活性基团氧化，以消除异味，确保厂界无异味扩散，厂界臭气浓度符合天津市《恶臭污染物排放标准 DB12/059-2018》；根据生产运行密切监控污水处理系统、锅炉排气系统、VOCs 治理系统运行，做好各项应对措施，确保各项指标达标合规。

公司通过认真贯彻落实“预防为主，防治结合”的工作方针，加强对各级人员的环境保护宣传教育，强化环境保护法制意识。建立并通过 ISO14001 环境管理体系认证，完成环境管理体系年度审核工作，持续完善环境管理体系的运行。更新编制了《突发环境事件应急预案》，明确公司应急机构及职责，完善应急指挥系统及应急响应程序。组织开展环保应急演练，不断提高应急管理水平和。为维护生态环境，实现可持续发展，造福人类做出贡献。

7.以人为本，民主管理，构建和谐企业

公司不断健全吸引人才、激活人才、留住人才的市场化薪酬体系。坚持构建“以人为本”的和谐劳动关系模式，积极借鉴先进的管理理念，不断创新优化考核机制。将部门考核下沉到岗位考核，将个人利益与企业的整体效益联系在一起，鼓励员工创新创效，调动员工创新积极性，增强员工团队意识；组建内训师队伍，举办专业技术人员培训提高班，完善公司培训体系，营造持续学习的良好环境，鼓励员工不断学习、提升专业知识和业务水平；同时加大轮岗锻炼，培养复合型人才，增强企业人才市场竞争能力。

同时，积极组织开展各项主题活动，营造健康和谐的工作氛围，丰富职工文化生活，疏解职工工作压力，增强团队凝聚力。2019年以“扬金耀文化、书天药故事、聚爱国热情、谱奋斗新篇”为主题，开展了一系列建国70周年和建厂80周年庆祝活动，通过开设《看天药》视频广播、重新装修企业展室、张贴企业文化展板、开展知识竞赛等活动，使企业文化深入人心。实施食堂改造、优化班车线路服务职工。全年慰问走访困难职工95人次，入户慰问17户，慰问劳模8人，发放慰问金6.4万余元，向72名职工发放了“普惠爱心卡”。公司还与天津市河东区对口扶贫农产品展销中心建立联系，在日常采购时优先选购甘肃省扶贫产品，将农特产品引入食堂商店，供员工选购和作为节日慰问品发放给员工。职工满意度不断提升，和谐企业建设成效显著，增强了企业的凝聚力和向心力。

8.展望未来

展望2020年，公司将继续贯彻原料药与制剂业务优势互补，双轮联动的发展战略，加大优化产品结构力度，创新营销方式，加快技术创新，细化管理流程，促进产业升级，增强企业盈利能力，进一步实施环保治理和节能减排战略，营造和谐可持续发展的生产环境，切实履行医药制造行业国企的社会责任，努力实现经济、社会、环境和股东、员工可持续发展的总体社会责任目标，为国家经济发展和社会进步做出新的贡献。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司高度重视环境保护工作，严格遵守环保法律、法规和相关监管要求，近年来持续加大环保投入，不断提升环保治理水平。

EHS（环保、安全、健康）方针：遵守安全环保法规，防治结合持续改进；节能降耗减污增效，安全健康规避风险；关爱员工保护环境，树立天药品牌形象。

EHS 目标：不断降低公司单位产值能耗；不断降低工伤发生率；创造良好的工作环境；不断降低操作中燃烧、爆炸的风险；不断降低废水、废气中有害物质的排放量；对职工进行全面的安全教育。

2019 年度资源消耗情况：电 2855.77 万 kWh，折标煤 3510 吨；蒸汽 146588 吨，折标煤 14496 吨；综合能耗 18008.44 吨标煤，单耗为 105.74 千克标煤/万元产值。

报告期内未发生重大环境问题。公司在未来的生产经营中将继续履行环境社会责任，增强企业综合竞争力，为环境保护做出应有贡献。

(1) 排污信息

√适用□不适用

①废物的处理处置方式：公司污水经污水处理站处理达标后通过厂区西北侧污水处理站内污水总排口排入开发区西区污水处理厂。废气经 13 套 VOCs 治理设施处理后，通过排气口有组织排往大气中，危险废物交由天津生态环境局指定的具有资质的公司处理。

②排放污染物情况：废水含有 COD、BOD、氨氮等污染物（排放情况见《水污染物排放情况表》），废气含有少量有机溶媒挥发气体（排放情况见《废气污染物排放情况表》）。

水污染物排放情况表

污染物	执行标准	排放标准 (mg/L)	排放浓度监测 数据 (mg/L, 年平 均值)	污染物年排 放量 (吨)	
			2019 年度		
污水处理站总排口					
常规污染物	COD	《污水综合排放标 准》(DB12/356-2018) 三级排放标准	500	74.52	29.47
	BOD ₅		300	39.02	15.43
	氨氮		45	1.83	0.72
特征污染物	总磷		8	1.15	0.46
	悬浮物		400	21.23	8.39
	总氮		70	44.15	17.46

废气污染物排放情况表

污染物	最高允许排放 浓度(mg/m ³)	排放浓度监测数据 年平均值(mg/m ³)	污染物排放执行标准	
		2019 年度		
特征 污染 物	VOCs	40	6.22	《工业企业挥发性有机物排放控制 标准》(DB12/524-2014)中表 2(续) 中医药制造行业排放标准
	氨	—	1.71	《恶臭污染物排放标准》 (DB12/059-2018)中表 1 恶臭污 染物排放标准中新改扩建项目标准
	臭气浓度	1000 (无量纲)	724	《恶臭污染物排放标准》 (DB12/059-2018)中表 1 恶臭污 染物排放标准中新改扩建项目标准

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

环保设施运行正常，详见下表：

污染物类型	治理设施名称	数量（台/套）	设施运行情况
污水	污水处理站	1	正常
废气	“一级水洗+光催化”VOCs 治理设施	3	正常
	“一级碱洗+活性炭吸附-蒸汽再生”VOCs 治理设施	10	正常

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司近三年共有 7 个建设项目，相关环评批复及验收情况详见下表：

序号	项目名称	建设项目环境影响评价批复情况	环评批复日期	建设项目竣工环境保护验收情况	竣工环保验收日期	审批部门
1	片剂车间改和扩建项目	津开环评【2017】15号	2017.3.13	项目正在建设	——	天津经济技术开发区环保局
2	氨基酸项目	津开环评【2018】15号	2018.6.5	项目正在建设	——	天津经济技术开发区环保局
3	VOCs 治理项目	津开环评【2018】55号	2018.6.13	已完成自主验收	2019.7.27	天津经济技术开发区环保局
4	污水处理系统提标改造项目	津开环评【2019】38号	2019.2.26	已完成自主验收	2019.7.12	天津经济技术开发区环保局
5	仓储物流智能化提升改造项目	备案号： 20191201000100000195	2019.7.26	——	——	——
6	司污水站废气治理提标改造项目	备案号： 20191201000100000227	2019.8.30	——	——	——
7	发酵（47 栋）厂房废气治理提标改造项目	备案号： 20201201000100000011	2020.1.16	——	——	——

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

备案编号	120116-KF-2019-119-M
环境风险防范工作开展情况	为预防环境污染事件的发生，积极、有序的应对可能发生的突发环境事故，防止因组织不力或者现场救护工作混乱延误事故应急，公司根据《突发环境事件应急预案》要求进行了突发环境事件专项应急演练，并对演练结果进行了评估。
突发环境事故发生及处置情况	未发生突发环境事件

落实整改要求情况	无环境整改要求
----------	---------

(5) 环境自行监测方案

√适用□不适用

1. 废水监测项目

项目名称	排放限值	监测方法	方法来源	分析仪器	监测频次
化学需氧量	500mg/L	重铬酸盐法	GB/T11914-1989	自动在线监测设备	24 小时连续监测
氨氮	45mg/L	纳氏试剂分光光度法	HJ535-2009	自动在线监测设备	24 小时连续监测
总氮	70mg/L	--	--	快速测定仪	24 小时连续监测
pH	6-9mg/L	玻璃电极法	GB6920-86	pH 剂	24 小时连续监测
总磷	8mg/L	钼酸铵分光光度法	GB11893-89	红外可见分光光度计	24 小时连续监测
BOD ₅	300mg/L	稀释与接种法	HJ505-2009	生化培养箱	每季度一次
悬浮物	400mg/L	重量法	GB11901-89	分析天平	每季度一次
动植物油（委托）	100mg/L	红外分光光度法	HJ637-2012	红外分光测油仪 JDS-107U	每季度一次
石油类（委托）	15mg/L	红外分光光度法	HJ637-2012	红外分光测油仪 JDS-107U	每季度一次
三氯甲烷	1.0mg/L	水质挥发性卤代烃的测定顶空气相色谱法	HJ620-2011	气相色谱仪	每季度一次
排放标准					
《污水综合排放标准》DB12-356/2018 三级标准					

2. 噪声监测项目

噪声	白天：65 夜间：55	工业企业厂界环境噪声排放标准	GB12348-2008	噪声振动测量仪	每季度一次
排放标准					
《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 3 类功能区标准					

3. 废气监测项目

主要污染因子	排放限值	分析仪器（方法）	方法来源	监测周期	监测频次
挥发性有机物	40mg/Nm ³	固定污染源废气挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附/气相色谱-质谱法	HJ 734—2014	每月一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/524-2014					
臭气浓度	1000（无量纲）	无油真空泵	GB/T14657-1993	每年一次	非连续采样 3 个
氨（氨气）	/	紫外可见分	HJ 533-2009	每年一次	非连续采样 3 个

		光光度计			
硫化氢	/	气相色谱仪	GB/T14678-1993	每年一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《恶臭污染物排放标准》DB12/059-2018					
颗粒物	120mg/Nm ³	电子天平	GB/T16157-1996	每季度一次	非连续采样 3 个
甲醇	190mg/Nm ³	气相色谱仪	HJ/T 33-1999	每年一次	非连续采样 3 个
氯化氢	100mg/Nm ³	色谱仪	HJ 549-2016	每年一次	非连续采样 3 个
氟化物	9.0mg/Nm ³	离子计	HJ/T 67-2001	每年一次	非连续采样 3 个
甲苯	40mg/Nm ³	固定污染源 废气挥发性 有机物的测 定固相吸附 -热脱附/ 气相色谱- 质谱法	HJ 734—2014	每年一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996					

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津药业集团有限公司	104,825,376	0	0	104,825,376	发行股份购买资产	2020年8月25日
广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）-广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,861,903	7,861,903	0	0	发行股份购买资产	2019年8月26日
	10,482,538	0	0	10,482,538	发行股份购买资产	2020年8月25日
合计	123,169,817	7,861,903	0	115,307,914	/	/

说明：

1. 公司发行股份购买金耀药业 62% 股权项目的股份登记手续于 2017 年 8 月 24 日在中国证券登记结算公司上海分公司登记办理完毕。此次公司新增 131,031,720 股，其中：药业集团新增 104,825,376 股，限售期为 36 个月，预计将于 2020 年 8 月 25 日流通上市；广州德福新增 26,206,344 股（其中 7,861,903 股，限售期为 12 个月，已于 2018 年 8 月 27 日流通上市；7,861,903 股，限售期为 24 个月，已于 2019 年 8 月 26 日流通上市；10,482,538 股，限售期为 36 个月，预计将于 2020 年 8 月 25 日流通上市）。

2. 广州德福于 2020 年 2 月 6 日减持公司股票 10,918,866 股，成交金额 64,385,016.89 元，该部分资金扣除相关交易税费后按照相关承诺存放于天药股份指定的由天药股份与广州德福共管的银行账户，用于履行补偿利润承诺的保证金。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	57,542
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	71,585
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
天津药业集团有限公司	0	554,530,149	50.79	104,825,376	无		国有法人
中国证券金融股份有限 公司	0	32,195,750	2.95	0	无		未知
广州德福投资咨询合伙 企业（有限合伙）—广 州德福股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	0	26,206,344	2.40	10,482,538	无		境内非国有 法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	10,320,200	0.95	0	无		国有法人
黄永耀	-247,915	3,906,836	0.36	0	无		境内自然人
天津宜药印务有限公司		3,812,802	0.35	0	无		国有法人
陈翠枚	1,521,925	3,745,850	0.34	0	无		境内自然人
吴伟立	-45,700	2,930,500	0.27	0	无		境内自然人
陶锦明	1,500,000	1,980,067	0.18	0	无		境内自然人
方学潜	-1,033,600	1,831,153	0.17	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
天津药业集团有限公司	449,704,773	人民币普通股	449,704,773				
中国证券金融股份有限公司	32,195,750	人民币普通股	32,195,750				
广州德福投资咨询合伙企业（有限合 伙）—广州德福股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	15,723,806	人民币普通股	15,723,806				
中央汇金资产管理有限责任公司	10,320,200	人民币普通股	10,320,200				
黄永耀	3,906,836	人民币普通股	3,906,836				
天津宜药印务有限公司	3,812,802	人民币普通股	3,812,802				
陈翠枚	3,745,850	人民币普通股	3,745,850				
吴伟立	2,930,500	人民币普通股	2,930,500				
陶锦明	1,980,067	人民币普通股	1,980,067				
方学潜	1,831,153	人民币普通股	1,831,153				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，天津药业集团有限公司、天津宜药印务有限公司为发起人股东，同受同一控制人控制，为关联方。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序	有限售条件股东名称	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	-----------	--------	----------------	------

号		条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津药业集团有限公司	104,825,376	2020 年 8 月 25 日		自发行结束之日起 36 个月内不得转让
2	广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,861,903	2019 年 8 月 26 日	7,861,903	自发行结束之日起 24 个月内不得转让
		10,482,538	2020 年 8 月 25 日		自发行结束之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，第一名股东为发起人股东。			

注：广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的有限售条件股份数量 7,861,903 股已于 2019 年 8 月 26 日上市流通。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	天津药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李静
成立日期	1988 年 7 月 9 日
主要经营业务	化学原料药及中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶的制造、加工和销售及技术服务、咨询、研发、转让；承包中外合资经营、合作生产企业；劳动服务；开展对外经济技术合作业务；自有房屋出租；限分支机构经营：保健食品制造、加工、销售（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有利尔化学股份有限公司 14.70% 股份
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

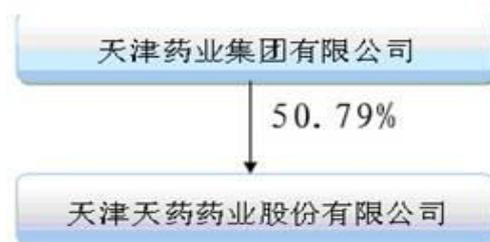
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

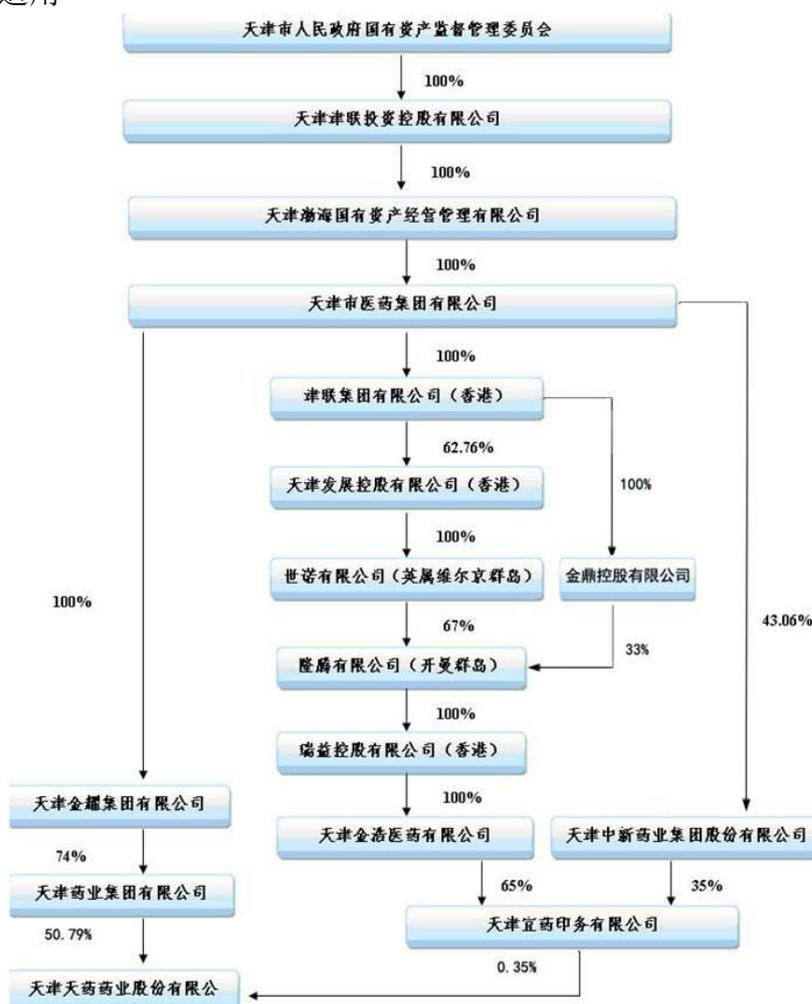
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张杰	董事长	男	40	2019.09.19	2020.11.14	0	0	0	无	107.8	否
杨福祯	董事、总经理	男	51	2019.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	8.9	否
李静	董事	女	47	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	/	是
袁跃华	董事	男	45	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	/	是
王立峰	董事、副总经理	男	43	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	71.4	否
姚克挺	董事、副总经理	男	47	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	68.0	否
周晓苏	独立董事	女	67	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	6.3	否
万国华	独立董事	男	59	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	6.3	否
俞雄	独立董事	男	58	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	6.3	否
王淑丽	总工程师、工会主席	女	46	2018.08.29	2020.11.14	0	0	0	无	68.5	否
王春丽	董事会秘书	女	50	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	66.5	否
郑秀春	财务总监	女	40	2019.10.29	2020.11.14	0	0	0	无	80.8	否
武胜	副总经理	男	38	2018.05.30	2020.11.14	0	0	0	无	64.5	否
田力杰	监事会主席	男	36	2019.08.23	2020.11.14	0	0	0	无	/	是
陆强	职工监事	男	42	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	13.2	否
崔志震	职工监事	男	43	2017.11.15	2020.11.14	0	0	0	无	11.4	否
池永艳	职工监事	女	46	2019.07.29	2020.11.14	0	0	0	无	15.7	否
李娟	监事	女	39	2019.08.23	2020.11.14	0	0	0	无	/	是
刘浩	原副总经理	男	38	2018.01.18	2019.09.19	0	0	0	无	55.0	否

任石岩	原董事、财务总监	男	41	2017.11.15	2019.10.29	0	0	0	无	62.8	否
孙亮	原监事	男	45	2018.10.24	2019.07.29	0	0	0	无	/	是
张政欣	原监事会主席	女	47	2018.10.24	2019.08.06	0	0	0	无	/	是
张国娟	原监事	女	39	2017.11.15	2019.08.06	0	0	0	无	/	是
合计	/	/	/	/	/				/	713.4	/

姓名	主要工作经历
张杰	现任公司董事长，天津金耀集团有限公司董事、副总经理，天津药业集团有限公司董事、副总经理，美国大圣贸易技术开发有限公司董事，江西百思康瑞药业有限公司董事，津药瑞达（许昌）生物科技有限公司董事。历任天津药业研究院有限公司副院长，公司总经理助理、常务副总经理、技术总监。
杨福祯	现任公司董事、总经理，天津金耀生物科技有限公司董事长、总经理，历任天津市中央药业有限公司研究所所长；天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂总工程师、厂长；天津市中央药业有限公司副总经理；天津中新药业集团股份有限公司投资发展部副部长；天津市医药集团有限公司生产运行部部长。
李静	现任公司董事，天津金耀集团有限公司董事长，天津药业集团有限公司董事长，天津药业研究院有限公司董事长，天津金耀药业有限公司董事，天津天药医药科技有限公司董事。历任天津金耀集团有限公司和天津药业集团有限公司总经理助理、副总经理、总工程师。
袁跃华	现任公司董事，天津金耀集团有限公司董事、副总经理，天津药业集团有限公司董事、总会计师，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事长，天津信诺制药有限公司董事、总会计师，天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司董事，天津医药集团财务有限公司董事，利尔化学股份有限公司董事。历任公司监事，天津药业集团有限公司财务部部长，天津金耀氨基酸有限公司总经理助理、副总经理，天津药业集团有限公司总经理助理，天津金耀药业有限公司财务总监。
王立峰	现任公司董事、副总经理，天津市天发药业进出口有限公司董事长、总经理，天津药业（香港）有限公司董事长，天津天药药业（亚洲）有限公司董事，美国大圣贸易技术开发有限公司董事长，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事。历任天津市天发药业进出口有限公司常务副总经理。
姚克挺	现任公司董事、副总经理，天津市三隆化工有限公司董事长，天津金耀生物科技有限公司副总经理。历任天津药业公司团委书记，天津药业集团有限公司 108、109、111 车间主任，天津金耀氨基酸有限公司水针一、二车间、动力车间主任和制造部部长，天津金耀物流有限公司运营总监，天津金耀药业有限公司总经理助理。
周晓苏	现任公司独立董事，南开大学教授，天津锐新昌科技股份有限公司、中材节能股份有限公司、河南万里交通科技集团股份有限公司独立董事。曾任南开大学会计学系讲师、副教授，南开大学会计专业硕士中心主任。
万国华	现任公司独立董事，南开大学教授，南开大学法学院经济法系主任、中国公司治理研究院公司治理法制度研究室主任、博士生导师，山东石大胜华化工集团股份有限公司、苏州康代智能科技股份有限公司独立董事，中国法学会证券法学研究会常务理事，中国银行法研究会常务理事，天津市法学会商法学会会长，中国国际经济法学会理事，中国法学会经济法学研究会理事，中国法学会商法学研究会理事。兼任天津市人大立法咨询专

	家、天津仲裁委仲裁员等职。历任利尔化学股份有限公司独立董事。
俞雄	现任公司独立董事，健康元药业集团股份有限公司副总裁，上海方予健康医药科技有限公司董事长，中国药学会常务理事、制药工程专业委员会名誉主任委员，华东理工大学和华东师范大学兼职教授，上海市化学化工学会荣誉理事，《上海医药》编委。历任国药集团扬州威克生物工程有 限公司党委书记、董事长、总经理，中国医药工业研究总院副院长，上海医药工业研究院副院长，中国医药工业科研发促进会副会长、常务理事。
王淑丽	现任公司总工程师，工会主席，保定北瑞甾体生物有限公司董事。历任天津药业有限公司研究所副所长，天津药业研究院有限公司合成研究三室主任、院长助理、副院长，公司监事。
王春丽	现任公司董事会秘书，天津国展中心股份有限公司董事，津药瑞达（许昌）生物科技有限公司董事，北方国际信托股份有限公司监事。历任天津 NEC 财务部长，艾迪斯鼎力科技（天津）有限公司财务总监，公司财务部长、财务总监。
郑秀春	现任公司财务总监，天津金耀药业有限公司财务总监，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事，天津药业研究院有限公司监事，天津市三 隆化工有限公司副总经理，天津市天发药业进出口有限公司董事。历任天津天药医药科技有限公司总经理助理、财务总监；天津金耀药业有限公 司财务部部长、财务总监。
武胜	现任公司副总经理。历任天津天安药业股份有限公司质控部部长，公司质量总监、总经理助理。
田力杰	现任监事会主席，天津金耀集团有限公司信息化办公室部长助理、天津药业集团有限公司信息化办公室部长助理。历任天津药业集团有限公司信 息化办公室职员。
陆强	现任公司职工监事，公司制造部职员。
崔志震	现任公司职工监事，公司 105 车间成品组组长。
池永艳	现任公司职工监事，公司审计部专员。历任天津天安药业股份有限公司财务部长；天津万宁保健品有限公司财务部长、财务总监；天津格斯宝药 业有限公司财务总监。
李娟	现任公司监事，天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司综合管理部部长助理，天津金耀药业有限公司监事、天津市三隆化工有限公司监 事。历任公司 107 车间统计员、质检员；质控部统计员；天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司综合计划部综合计划员、部长助理。
刘浩	历任公司副总经理、天津市三隆化工有限公司董事，公司车间副主任，天津药业集团有限公司经济运行部副部长，天津市医药集团有限公司经济 协调部副部长、部长，天津金耀集团有限公司总经理助理。
任石岩	历任公司董事、财务总监，天津市三隆化工有限公司董事，天津市天发药业进出口有限公司董事，天津金耀生物科技有限公司董事，天津药业（香 港）有限公司董事，天津天药药业（亚洲）有限公司董事，天津金耀集团天药销售有限公司财务部部长、天津金耀氨基酸有限公司财务部部长， 天津天药医药科技有限公司财务总监、工会主席。
孙亮	历任公司监事，天津药业集团有限公司质量技术总监，天津药业集团有限公司知识产权部副部长、科技质量部副部长。
张政欣	历任公司监事会主席，天津金耀集团有限公司工会副主席、天津药业集团有限公司工会副主席，天津金耀药业有限公司经理办公室副主任，天津 金耀药业有限公司党群工作部长、工会副主席、党委委员，天津天药医药科技有限公司行政部副部长。
张国娟	历任公司监事，天津药业集团有限公司审计部部长，天津万宁保健品有限公司监事，天津金耀物流有限公司监事、天津金耀集团湖北天药药业股 份有限公司监事，天津金耀集团天药销售有限公司监事，天津金耀氨基酸有限公司财务部部长、天津金耀药业有限公司财务部部长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
张杰	天津药业集团有限公司	董事、副总经理	2019.09	
李静	天津药业集团有限公司	董事长	2014.08	
袁跃华	天津药业集团有限公司	总会计师	2013.12	
田力杰	天津药业集团有限公司	信息化办公室部长助理	2018.03	
李娟	天津药业集团有限公司	综合管理部部长助理	2018.07	
孙亮	天津药业集团有限公司	质量、技术总监	2014.07	
张政欣	天津药业集团有限公司	工会副主席	2017.01	
张国娟	天津药业集团有限公司	审计部长	2017.01	2019.10
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 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
张杰	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事	2015.12	
张杰	江西百思康瑞药业有限公司	董事	2017.10	
张杰	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	董事	2017.12	
张杰	天津药业研究院有限公司	董事	2018.04	
张杰	天津金耀集团有限公司	董事、副总经理	2019.08	
李静	天津金耀集团有限公司	董事长	2014.08	
李静	天津药业研究院有限公司	董事长	2017.04	
李静	天津金耀药业有限公司	董事	2012.02	
李静	天津天药医药科技有限公司	董事	2019.06	

袁跃华	天津金耀集团有限公司	董事	2017.10	
袁跃华	天津金耀集团湖北天药业股份有限公司	董事长	2015.12	
袁跃华	天津信诺制药有限公司	董事	2017.12	
袁跃华	天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司	董事	2015.12	
袁跃华	天津医药集团财务有限公司	董事	2016.09	
袁跃华	利尔化学股份有限公司	董事	2017.08	
杨福祯	天津金耀生物科技有限公司	董事长、总经理	2020.01	
王立峰	天津市天发药业进出口有限公司	董事长、总经理	2015.10	
王立峰	天津天药业（亚洲）有限公司	董事	2015.12	
王立峰	天津药业（香港）有限公司	董事长	2018.03	
王立峰	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事长	2017.06	
王立峰	天津金耀集团湖北天药业股份有限公司	董事	2015.12	
姚克挺	天津市三隆化工有限公司	董事长	2018.03	
周晓苏	南开大学	教授	2000.12	
周晓苏	天津锐新昌科技股份有限公司	独立董事	2017.05	2020.05
周晓苏	中材节能股份有限公司	独立董事	2017.11	2020.11
周晓苏	河南万里交通科技集团股份有限公司	独立董事	2018.09	2021.09
万国华	南开大学	教授	2002.12	
万国华	山东石大胜华化工集团股份有限公司	独立董事	2018.04	2021.04
万国华	苏州康代智能科技股份有限公司	独立董事	2019.07	2022.07
俞雄	健康元药业集团股份有限公司	副总裁	2016.06	
俞雄	上海方予健康医药科技有限公司	董事长	2016.06	
王淑丽	保定北瑞甾体生物有限公司	董事	2018.03	
王春丽	天津国展中心股份有限公司	董事	2014.10	
王春丽	北方国际信托股份有限公司	监事	2017.04	
王春丽	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	董事	2016.01	
郑秀春	天津金耀集团湖北天药业股份有限公司	董事	2019.05	
郑秀春	天津药业研究院有限公司	监事	2015.12	
郑秀春	天津市三隆化工有限公司	副总经理	2019.10	
郑秀春	天津市天发药业进出口有限公司	董事	2020.01	
田力杰	天津金耀集团有限公司	信息化办公室部长助理	2018.03	

李娟	天津金耀集团有限公司	综合管理部部长助理	2018.07	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员实行年薪制。根据年度财务决算、主要经济指标、管理目标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的绩效进行综合考核、评定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、高级管理人员的报酬依据《公司董事会薪酬委员会工作细则》确定，并按公司年度主要经济指标完成情况及各自负担工作完成情况兑现奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	713.4 万元

四、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	变动情形	变动原因
张杰	董事长	选举	新当选
杨福祯	总经理	聘任	新当选
杨福祯	董事	选举	新当选
郑秀春	财务总监	聘任	新当选
田力杰	监事会主席	选举	新当选
李娟	监事	选举	新当选
池永艳	职工监事	选举	新当选
刘浩	副总经理	离任	工作变动
任石岩	财务总监	离任	工作变动
张政欣	监事会主席	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,143
主要子公司在职员工的数量	1,377
在职员工的数量合计	2,520
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,299
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,329
销售人员	148
技术人员	485
财务人员	53
行政人员	365
其他人员	140
合计	2,520
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	864
大学专科	803
大学专科以下	853
合计	2,520



(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

员工工资分配按照公司《天津天药药业股份有限公司薪酬管理办法（试行）》、《天津天药药业股份有限公司绩效考核方案》执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据《员工教育培训 SMP》的相关规定，人力资源部每年制定和组织包含员工上岗前培训、在职培训、新员工教育等方面的培训。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，进行“三会”规范运作，加强信息披露管理工作，加强内幕知情人登记备案等工作，以保障股东利益最大化为目标，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范了公司发展运作，强化了公司治理水平。

1. 关于“三会”管理：公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理结构。2019 年公司获得第十五届中国上市公司董事会“金圆桌”论坛“公司治理特别贡献奖”。

2. 关于制度建设：2019 年，公司对企业的内部控制制度进行了完善与制定，先后三次修订《公司章程》，并修订了《天津天药药业股份有限公司参股企业管理办法》，进一步完善了公司的管理制度，提升了公司的风险防范能力。

3. 关于信息披露：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护大股东与中小股东的平等权益，同时公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待调研机构来访、回答股东电话咨询和上证 e 互动平台等多种方式加强与投资者的沟通。

4. 关于公司内幕信息知情人管理：公司严格遵守监管机构的相关规定，及时对内幕知情人进行了登记备案，能够做好内幕信息的保密工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。报告期内，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会的相关要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 25 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 29 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 8 月 23 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 11 月 15 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会审议通过的议案	1.审议通过了 2018 年度董事会工作报告； 2.审议通过了 2018 年度监事会工作报告； 3.审议通过了 2018 年度财务决算草案； 4.审议通过了 2018 年度利润分配预案； 5.2018 年年度报告及其摘要； 6.关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案； 7.关于公司与天津市医药集团下属公司 2019 年日常关联交易预计的议案。
---------------------	--

2019 年第一次临时股东大会审议通过的议案	1.关于公司与天津药业集团有限公司共同对天津金耀生物科技有限公司增资的关联交易议案； 2.关于修订《公司章程》的议案。
2019 年第二次临时股东大会审议通过的议案	1.关于选举监事的议案。
2019 年第三次临时股东大会审议通过的议案	1.《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要； 2.《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法（二次修订稿）》； 3. 关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案； 4. 关于修订《公司章程》的议案； 5. 关于选举董事的议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李静	否	12	1	11	0	0	否	4
袁跃华	否	12	1	11	0	0	否	4
张杰	否	12	1	11	0	0	否	4
杨福祯	否	2	0	2	0	0	否	0
王立峰	否	12	1	11	0	0	否	4
姚克挺	否	12	1	11	0	0	否	4
万国华	是	12	1	11	0	0	否	4
周晓苏	是	12	1	11	0	0	否	4
俞雄	是	12	1	11	0	0	否	4
任石岩	否	9	1	8	0	0	否	3

说明：上表中出席股东大会次数包括现场出席次数和委托出席次数。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司继续强化独立董事和董事会专门委员会的作用，提高董事会运作的有效性和独立性，定期或不定期组织专门委员会会议，针对公司重大决策、战略规划、对外投资、内控体系建设等方面提出专业性意见，提高董事会的决策能力和治理绩效。

1. 公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司中长期战略规划、重大决策等事项进行研究，并提出了自己意见和见解。

2. 审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计及内控工作，对促进公司治理结构完善起到了积极作用。

3. 薪酬委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，按照公司 2019 年度经营情况，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了考核，并对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东不存在同业竞争的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的经营层团队的薪酬分配制度，依据经营目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责权利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《天津天药药业股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《天津天药药业股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

CAC证审字[2020]0085号

天津天药药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并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。

收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、（二十三）所述天药股份将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，确认商品销售收入实现。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 选取样本检查发票、回款单据、报关单、运单、出库单等支持性资料，评价公司的收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(4) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料，确保主要客户正常经营且经营范围符合下游客户性质，并确认主要客户与天药股份及主要关联方不存在关联关系；

(5) 对客户实施函证程序，函证客户应收账款和预收账款余额，以及主要客户交易发生额；

(6) 执行分析性程序，比较各月收入波动并与上年进行分析比较，分析变动趋势是否正常；

(7) 对资产负债表日前后的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

天药股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

天药股份管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估天药股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天药股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能导致对天药股份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天药股份不能持续经营。

(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) 就天药股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁雪萍
（项目合伙人）

中国注册会计师：尹琳

中国 天津

2020年3月24日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：天津天药药业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	245,886,882.65	344,611,678.70
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	七、2	0.00	118,988,654.19
应收账款	七、3	253,756,496.87	197,669,500.67
应收款项融资	七、4	53,919,323.18	0.00
预付款项	七、5	15,693,088.45	9,816,645.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	19,732,081.78	20,793,074.51
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	196,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、7	1,243,681,708.72	1,521,394,404.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	19,730,201.51	11,671,814.31
流动资产合计		1,852,399,783.16	2,224,945,772.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	81,462,669.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	34,005,531.00	31,620,135.64
其他权益工具投资	七、10	216,043,690.36	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、11	2,445,389,548.63	2,298,962,860.98
在建工程	七、12	259,385,137.73	191,097,604.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、13	68,602,882.54	65,675,990.21
开发支出	七、14	98,545,011.32	72,194,731.01

商誉	七、15	0.00	0.00
长期待摊费用	七、16	2,420,382.64	2,928,479.68
递延所得税资产	七、17	31,982,968.20	25,106,901.23
其他非流动资产	七、18	272,402,453.13	188,239,236.92
非流动资产合计		3,428,777,605.55	2,957,288,609.11
资产总计		5,281,177,388.71	5,182,234,381.65
流动负债：			
短期借款	七、19	494,666,800.00	402,169,600.00
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	七、20	62,900,000.00	33,565,329.36
应付账款	七、21	373,272,957.74	605,715,674.30
预收款项	七、22	41,566,532.53	60,254,949.85
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	七、23	23,852,517.55	20,595,307.48
应交税费	七、24	9,018,049.91	17,886,739.52
其他应付款	七、25	206,075,188.85	315,144,455.19
其中：应付利息		932,403.07	980,167.34
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、26	394,930,089.00	16,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,606,282,135.58	1,471,332,055.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、27	0.00	385,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、28	0.00	9,930,089.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、29	65,082,412.59	28,622,659.10
递延所得税负债	七、17	23,868,367.67	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,950,780.26	423,552,748.10
负债合计		1,695,232,915.84	1,894,884,803.80
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、30	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、31	414,204,899.56	530,301,955.27
减：库存股			
其他综合收益	七、32	109,537,918.45	-1,178,887.29
专项储备	七、33	53,547.20	3,573,346.53
盈余公积	七、34	211,120,439.29	199,445,573.70
一般风险准备			
未分配利润	七、35	1,093,148,636.06	1,016,563,752.44
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,919,952,120.56	2,840,592,420.65
少数股东权益		665,992,352.31	446,757,157.20
所有者权益（或股东权益） 合计		3,585,944,472.87	3,287,349,577.85
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		5,281,177,388.71	5,182,234,381.65

法定代表人：张杰主管会计工作负责人：郑秀春会计机构负责人：丁晓霞

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：天津天药药业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		187,860,322.45	51,592,292.31
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		0.00	29,689,464.96
应收账款	十七、1	70,915,978.06	78,752,143.48
应收款项融资		21,574,278.89	0.00
预付款项		21,268,993.76	2,374,121.49
其他应收款	十七、2	0.00	232,910.95
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	196,000.00
存货		972,673,754.87	1,054,635,526.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,034,042.56	5,709,409.84
流动资产合计		1,277,327,370.59	1,222,985,869.63
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	85,153,767.88
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,863,310,620.25	1,225,369,511.41
其他权益工具投资		216,043,690.36	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		914,225,012.58	1,381,198,513.97
在建工程		49,738,653.59	39,083,321.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,859,063.99	40,525,186.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,667,770.46	4,494,731.44
其他非流动资产		153,178,510.87	117,559,999.18
非流动资产合计		3,256,023,322.10	2,893,385,031.62
资产总计		4,533,350,692.69	4,116,370,901.25
流动负债：			
短期借款		225,000,000.00	200,000,000.00
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		247,900,000.00	119,565,329.36
应付账款		466,142,556.26	392,430,256.22
预收款项		66,192,001.66	3,240,747.91
应付职工薪酬		4,280,923.83	3,732,940.46
应交税费		3,904,431.37	865,419.62
其他应付款		1,838,892.75	1,782,525.89
其中：应付利息		773,892.02	746,976.39
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		385,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,400,258,805.87	721,617,219.46
非流动负债：			
长期借款		0.00	385,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,566,723.05	5,196,980.69
递延所得税负债		23,868,367.67	0.00
其他非流动负债			

非流动负债合计		59,435,090.72	390,196,980.69
负债合计		1,459,693,896.59	1,111,814,200.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,091,886,680.00	1,091,886,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		836,254,700.26	933,956,730.82
减：库存股			
其他综合收益		114,656,434.11	0.00
专项储备		53,547.20	3,573,346.53
盈余公积		185,257,582.41	173,576,467.92
未分配利润		845,547,852.12	801,563,475.83
所有者权益（或股东权益）合计		3,073,656,796.10	3,004,556,701.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,533,350,692.69	4,116,370,901.25

法定代表人：张杰主管会计工作负责人：郑秀春会计机构负责人：丁晓霞

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,915,700,774.85	2,426,912,704.65
其中：营业收入	七、36	2,915,700,774.85	2,426,912,704.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,611,616,825.57	2,154,729,002.38
其中：营业成本	七、36	1,519,585,543.98	1,192,829,920.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、37	34,750,334.88	32,429,363.98
销售费用	七、38	690,511,076.08	650,196,627.32
管理费用	七、39	204,805,691.32	154,168,555.70
研发费用	七、40	129,393,098.05	102,857,946.50
财务费用	七、41	32,571,081.26	22,246,588.86
其中：利息费用		36,683,064.34	24,031,506.00
利息收入		2,320,879.04	10,904,260.65
加：其他收益	七、42	4,370,204.01	5,239,719.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、43	-4,772,871.77	9,337,048.99
其中：对联营企业和合营企业		-4,772,871.77	749,152.14

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、44	292,569.69	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、45	-51,504,696.99	-64,631,619.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、46	45,196.56	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		252,514,350.78	222,128,851.66
加：营业外收入	七、47	1,608,140.46	1,121,720.39
减：营业外支出	七、48	1,075,613.16	3,377,277.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,046,878.08	219,873,294.57
减：所得税费用	七、49	69,836,289.19	33,567,844.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		183,210,588.89	186,305,449.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		183,210,588.89	186,305,449.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		145,277,874.94	145,230,284.73
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		37,932,713.95	41,075,164.98
六、其他综合收益的税后净额	七、50	38,742,663.22	1,446,359.40
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		38,742,663.22	1,446,359.40
1.不能重分类进损益的其他综合收益		38,362,245.78	0.00
（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		38,362,245.78	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		380,417.44	1,446,359.40
（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(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		380,417.44	1,446,359.40
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		221,953,252.11	187,751,809.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		184,020,538.16	146,676,644.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		37,932,713.95	41,075,164.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.133	0.133
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.133	0.133

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：197,323.53 元，上期被合并方实现的净利润为：-10,204,472.31 元。

法定代表人：张杰主管会计工作负责人：郑秀春会计机构负责人：丁晓霞

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	1,654,995,789.51	1,335,944,945.83
减：营业成本	十七、4	1,299,792,288.80	1,059,348,116.17
税金及附加		14,304,870.74	10,808,458.98
销售费用		53,042,370.22	28,667,060.43
管理费用		86,404,658.82	80,697,550.89
研发费用		57,492,158.38	52,482,070.13
财务费用		30,034,573.14	8,491,048.86
其中：利息费用		30,512,573.55	16,148,570.75
利息收入		736,150.47	8,494,573.48
加：其他收益		2,357,328.64	3,796,847.69
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	24,557,574.24	25,495,693.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,803,297.04	966,396.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		694,957.36	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,060,836.90	-12,409,297.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		45,196.56	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,519,089.31	112,333,884.04
加：营业外收入		577,685.04	302,046.87
减：营业外支出		509,000.00	840,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,587,774.35	111,795,930.91
减：所得税费用		4,776,629.49	7,076,419.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,811,144.86	104,719,511.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,811,144.86	104,719,511.76
（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		38,554,763.24	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		38,554,763.24	0.00
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		38,554,763.24	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		155,365,908.10	104,719,511.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		2,125,217,863.24	1,914,556,917.15
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		107,938,668.20	56,159,371.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、51（1）	51,298,788.99	19,230,071.84
经营活动现金流入小计		2,284,455,320.43	1,989,946,360.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,128,922,862.22	1,049,576,673.27
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			
支付给职工及为职工支付的现金		405,074,214.62	380,020,917.36
支付的各项税费		296,542,204.17	213,584,976.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、51（2）	174,547,060.65	154,920,311.05
经营活动现金流出小计		2,005,086,341.66	1,798,102,877.89
经营活动产生的现金流量净额		279,368,978.77	191,843,482.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		694,957.36	300,000.00
取得投资收益收到的现金		196,000.00	8,391,896.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,259.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		964,216.36	8,691,896.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		279,044,075.41	220,273,904.27
投资支付的现金			
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		0.00	434,763,248.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		279,044,075.41	655,037,152.27
投资活动产生的现金流量净额		-278,079,859.05	-646,345,255.42

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		581,377,400.00	787,169,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51（3）	45,251,185.46	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计		626,628,585.46	857,169,600.00
偿还债务支付的现金		504,817,352.12	414,360,736.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,122,258.88	72,711,446.28
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	七、51（4）	117,821,701.20	58,000,000.00
筹资活动现金流出小计		737,761,312.20	545,072,182.39
筹资活动产生的现金流量净额		-111,132,726.74	312,097,417.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,351,557.10	-7,808,526.79
五、现金及现金等价物净增加额		-105,492,049.92	-150,212,881.69
加：期初现金及现金等价物余额		338,825,121.21	489,038,002.90
六、期末现金及现金等价物余额	七、52（4）	233,333,071.29	338,825,121.21

法定代表人：张杰主管会计工作负责人：郑秀春会计机构负责人：丁晓霞

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,191,323,378.16	950,941,757.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,040,906.51	12,795,524.35
经营活动现金流入小计		1,225,364,284.67	963,737,281.80
购买商品、接受劳务支付的现金		569,281,360.02	545,490,129.31
支付给职工及为职工支付的现金		188,240,080.78	169,716,383.38
支付的各项税费		97,743,506.21	32,270,479.05
支付其他与经营活动有关的现金		59,501,802.95	56,965,301.64
经营活动现金流出小计		914,766,749.96	804,442,293.38
经营活动产生的现金流量净额		310,597,534.71	159,294,988.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		694,957.36	300,000.00
取得投资收益收到的现金		8,465,949.23	14,333,296.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,259.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,234,165.59	14,633,296.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,708,191.49	168,079,247.23
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,500,000.00	434,763,248.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		295,208,191.49	602,842,495.23
投资活动产生的现金流量净额		-285,974,025.90	-588,209,198.38
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		455,000,000.00	585,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		483,000,000.00	635,000,000.00
偿还债务支付的现金		288,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,321,223.11	54,981,687.56
支付其他与筹资活动有关的现金		814,255.56	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		381,135,478.67	489,981,687.56
筹资活动产生的现金流量净额		101,864,521.33	145,018,312.44
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		126,488,030.14	-283,895,897.52
加：期初现金及现金等价物余额		51,592,292.31	335,488,189.83
六、期末现金及现金等价物余额		178,080,322.45	51,592,292.31

法定代表人：张杰主管会计工作负责人：郑秀春会计机构负责人：丁晓霞

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	1,091,886,680.00				515,096,911.43		-1,178,887.29	3,573,346.53	198,882,933.12		1,029,693,137.11		2,837,954,120.90	444,210,456.05	3,282,164,576.95
加:会计政策变更							71,911,653.54				4,190,017.33		76,101,670.87		76,101,670.87
前期差错更正															
同一控制下企业合并					15,205,043.84				562,640.58		-13,129,384.67		2,638,299.75	2,546,701.15	5,185,000.90
其他															
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				530,301,955.27		70,732,766.25	3,573,346.53	199,445,573.70		1,020,753,769.77		2,916,694,091.52	446,757,157.20	3,363,451,248.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-116,097,055.71		38,805,152.20	-3,519,799.33	11,674,865.59		72,394,866.29		3,258,029.04	219,235,195.11	222,493,224.15
(一)综合收益总额							38,742,663.22				145,277,874.94		184,020,538.16	37,932,713.95	221,953,252.11
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									11,681,114.49		-72,826,768.57		-61,145,654.08	-17,382,469.49	-78,528,123.57
1.提取盈余公积									11,681,114.49		-11,681,114.49				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-61,145,654.08		-61,145,654.08	-17,382,469.49	-78,528,123.57

2019 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							10,471,951.18	-49,779,871.66	-39,307,920.48	-9,770,500.00			-49,078,420.48	
1. 提取盈余公积							10,471,951.18	-10,471,951.18						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-39,307,920.48	-39,307,920.48	-9,770,500.00			-49,078,420.48	
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							3,573,346.53			3,573,346.53			3,573,346.53	
1. 本期提取							9,023,581.22			9,023,581.22			9,023,581.22	
2. 本期使用							5,450,234.69			5,450,234.69			5,450,234.69	
(六) 其他														
四、本期末余额	1,091,886,680.00				530,301,955.27		-1,178,887.29	3,573,346.53	199,445,573.70	1,016,563,752.44		2,840,592,420.65	446,757,157.20	3,287,349,577.85

法定代表人：张杰主管会计工作负责人：郑秀春会计机构负责人：丁晓霞

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82			3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,004,556,701.10
加: 会计政策变更							76,101,670.87				76,101,670.87
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82		76,101,670.87	3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,080,658,371.97
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-97,702,030.56		38,554,763.24	-3,519,799.33	11,681,114.49	43,984,376.29	-7,001,575.87
(一) 综合收益总额							38,554,763.24			116,811,144.86	155,365,908.10
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									11,681,114.49	-72,826,768.57	-61,145,654.08
1. 提取盈余公积									11,681,114.49	-11,681,114.49	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-61,145,654.08	-61,145,654.08
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								-3,519,799.33			-3,519,799.33
1. 本期提取								7,371,889.89			7,371,889.89
2. 本期使用								10,891,689.22			10,891,689.22
(六) 其他					-97,702,030.56						-97,702,030.56
四、本期期末余额	1,091,886,680.00				836,254,700.26		114,656,434.11	53,547.20	185,257,582.41	845,547,852.12	3,073,656,796.10

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82				163,104,516.74	746,623,835.73	2,935,571,763.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82				163,104,516.74	746,623,835.73	2,935,571,763.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,573,346.53	10,471,951.18	54,939,640.10	68,984,937.81
（一）综合收益总额										104,719,511.76	104,719,511.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,471,951.18	-49,779,871.66	-39,307,920.48
1. 提取盈余公积									10,471,951.18	-10,471,951.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,307,920.48	-39,307,920.48
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								3,573,346.53			3,573,346.53
1. 本期提取								9,023,581.22			9,023,581.22
2. 本期使用								5,450,234.69			5,450,234.69
（六）其他											
四、本期期末余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82		0.00	3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,004,556,701.10

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司简介

公司名称：天津天药药业股份有限公司

注册地址：天津开发区西区新业九街 19 号

营业期限：1999 年 12 月 1 日至长期

股本：人民币 1,091,886,680.00 元

法定代表人：张杰

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：制造业

公司经营范围：承办中外合资经营、合作生产企业；技术服务及咨询；压力容器设计（取得特种设备安全监察部门许可后经营）；食品添加剂生产；化工产品（含津（开发）危化经字[2019]0003 号《危险化学品经营许可证》许可经营范围）无储存设施经营；限分支机构经营：化学原料药、原料药、无菌原料药、中药材及中成药加工、医药中间体、化工原料、化妆品、生物柴油及相关技术和原辅材料生产加工；限分支机构经营：饲料添加剂生产；限分支机构经营：中西制剂药品生产（以上经营范围国家有专营专项规定的按规定办理）（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）。

(3) 公司历史沿革

天药股份是经天津市人民政府津股批（1999）9 号文件批准，由天津药业有限公司（现更名为天津药业集团有限公司）作为主发起人，联合天津新技术产业园区科技发展有限公司（现更名为天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司）、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂（现被天津中新药业集团股份有限公司兼并）、天津市药品包装印刷厂（现更名为天津宜药印务有限公司）共同发起设立的股份有限公司。公司成立于 1999 年 12 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）29 号文核准，于 2001 年 5 月 24 日首次向社会公众发行人民币普通股 4500 万股（A 股），发行后总股本 149,008,883 股。公司于 2001 年 6 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市（股票代码为 600488）。

2002 年 4 月，经 2001 年度股东大会批准，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），每 10 股送红股 1 股，利用资本公积每 10 股转增股本 2 股。转增后，股本总额为 193,711,548 股。2003 年 4 月，经 2003 年第二次临时股东大会批准，由资本公积转增股本 58,113,464 股，变更后的股本总额为 251,825,012 股。2005 年 10 月 13 日，公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案的议案》，流通股股东每持有 10 股流通股股票获得非流通股股东支付的 3.8 股股票对价。2005 年 10 月 24 日方案实施，公司股份总数不变。2006 年 4 月 10 日，经 2005 年度股东大会批准，以 2005 年末总股本 251,825,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），利用资本公积每 10 股转增股本 8 股。转增后，股本总额为 453,285,022 股。2006 年 10 月 25 日发行可转换公司债券 390,000,000.00 元，自 2007 年 4 月 25 日起债券持有人可选择转换为股票，截至 2007 年 6 月 21 日止，公司发行的可转换公司债券累计转股金额为 387,993,000.00 元，转股后公司股本总额为 542,889,973 股，剩余可转换债券 2,007,000.00 元已被公司以每张 103 元的价格全部赎回。经 2012 年度股东大会批准，以 2012 年期末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），利用资本公积每 10 股转增股本 5 股，转增后股本总额 814,334,960 股。2012 年 11 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕1469 号），核准公司非公开发行不超过 10,100 万股新股，有效期六个月。根据 2012 年利润分配方案，2013 年 3 月 13 日，公司公告了《关于实施 2012 年度利润分配和资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，调整后的发行底价为 3.65 元/股，发行数量不超过 15,060 万股。2013 年 3 月 28 日非公开发行人民币普通股 146,520,000 股，本次非公开发行后股本总额 960,854,960 股。

2017 年 4 月 5 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准天津天药药业股份有限公司向天津药业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕456 号），核准本公司向天津药业集团有限公司发行 104,447,626 股股份，向广州德福股权投资基金合伙企业

(有限合伙) 发行 26,111,906 股股份购买相关资产, 核准本公司非公开发行不超过 82,289,803 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。根据本公司董事会 2017 年 5 月 11 日《关于实施 2016 年年度利润分配后调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的发行价格和发行数量的公告》, 上述发行股份数实际向天津药业集团有限公司发行 104,825,376 股股份, 向广州德福股权投资基金合伙企业(有限合伙) 发行 26,206,344 股股份。上述发行股份的登记事项于 2017 年 8 月 24 日办理完毕。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 公司合并范围的确定依据

公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

公司纳入合并范围的子公司全部为公司控制的被投资单位。本期新增子公司天津金耀生物科技有限公司、子公司天津金耀信卓国际贸易有限公司。

(2) 公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
天津市天发药业进出口有限公司	90%	0%	90%	90%	是
天津市三隆化工有限公司	99.69%	0%	99.69%	99.69%	是
美国大圣贸易技术开发有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津药业(香港)有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津天药药业(亚洲)有限公司	0%	100%	100%	100%	是
天津金耀药业有限公司	62%	0%	62%	62%	是
天津天药医药科技有限公司	0%	62%	62%	62%	是
天津金耀生物科技有限公司	76.11%	0%	76.11%	76.11%	是
天津金耀信卓国际贸易有限公司	100%	0%	100%	100%	是

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报, 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》和具体会计准则、其后颁布的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(以下简称“企业会计准则”)的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 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:

√适用 □不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中公司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。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，被合并方在合并日按照公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。

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；公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

(1) 企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

(2) 企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

(3) 其他合同安排产生的权利。

企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时,如仅与被投资方的日常行政管理活动有关,并且被投资方的相关活动由合同安排所决定,企业需要评估这些合同安排,以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

企业可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下,企业应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据,从而判断其是否拥有对被投资方的权力。企业应考虑的因素包括但不限于下列事项:

(1) 企业能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

(2) 企业能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

(3) 企业能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序,或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

(4) 企业与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

企业与被投资方之间存在某种特殊关系的,在评价企业是否拥有对被投资方的权力时,应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括:被投资方的关键管理人员是企业的现任或前任职工、被投资方的经营依赖于企业、被投资方活动的重大部分有企业参与其中或者是以企业的名义进行、企业自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

企业在判断是否控制被投资方时,应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权,在其他方拥有决策权的情况下,还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

企业通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下,有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的,投资方应当将被投资方的一部分(以下简称“该部分”)视为被投资方可分割的部分(单独主体),进而判断是否控制该部分(单独主体)。

(1) 该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源,不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债;

(2) 除与该部分相关的各方外,其他方不享有与该部分资产相关的权利,也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

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、会计期间应与公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,在编制合并报表时,按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后,由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资,视为企业集团的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司以及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,将该子公

司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，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其他综合收益以及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。

公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司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原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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，则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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）、外币业务

外币业务发生时，以当月1日公布的人民币市场汇率中间价折合为人民币记账；期末外币账户按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均应计入当期财务费用。

（2）、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币

财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(8) 减值

本公司对于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、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，

处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款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。

(1) 对于有客观证据表明其已发生信用减值的，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

① 账龄组合。本公司利用应收账款账龄为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测来评估

各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
3 个月以内	0
3 个月至 2 年	5
2 年至 5 年	10
5 年以上	100

无风险组合。本公司与纳入合并会计报表范围内的子公司之间发生的应收款项不计提坏帐准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用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。

(1) 对于有客观证据表明其已发生信用减值的，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

① 账龄组合，本公司以其他应收款账龄为基础，基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
3 个月以内	0
3 个月至 2 年	5
2 年至 5 年	10
5 年以上	100

② 无风险组合。本公司与纳入合并会计报表范围内的子公司之间发生的应收款项不计提坏帐准备。

15. 存货

√ 适用 □ 不适用

(1) 存货的分类：

公司存货分为：原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品；

(2) 存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用五五摊销法；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

16. 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

(1) 投资成本的初始计量：

① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B. 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认：

① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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。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，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

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

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，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，本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投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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：

- A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- B 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	15-45 年	5	2.11%-6.33%
机器设备	直线法	7-20 年	5	4.75%-13.57%
运输设备	直线法	6-12 年	5	7.92%-15.83%
仪器、计量器具	直线法	7-18 年	5	5.28%-13.57%
办公设备	直线法	7-18 年	5	5.28%-13.57%
其他	直线法	7-18 年	5	5.28%-13.57%

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本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

(4) 固定资产的计价方法

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

(5) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 在建工程

√适用 □不适用

(1)在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2)在建工程结转固定资产的标准和时点：

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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，按照估计的价值转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程减值测试以及减值准备的计提方法:

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象,包括:

- A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- B、所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- C、其他足以证明在建工程已发生减值的情形;

在建工程存在减值迹象的,估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可回收金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

19. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的推销、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,计入相关的资产成本;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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化:

A、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支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

B、借款费用已经发生;

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

(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者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;该项中断如果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继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法:

对于为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,购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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利息金额,资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

A、无形资产的计价方法

(a) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。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。

(b) 后续计量

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，在为本公司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公司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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

B、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
工业产权	10	法定年限
计算机软件	10	预计能够带来经济利益的年限
片剂生产销售许可	10	法定年限
药品批准证书	10	法定年限
专有技术	20	合同约定
土地使用权	44	法定年限（土地证使用期限）

C、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (a) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (b) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (c) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (d) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- A 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；
- B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C 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；

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

(1) 长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

(2) 摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

22. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为公司确定推定义务金额提供了明显证据。

公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率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确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划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。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完

全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

23. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 公司的主要收入为产品销售收入，收入均在满足上述原则时确认，具体为：货物发出，视为转移风险和收益的时点，确认收入。外销客户根据实际情况，通常在取得出口报关单时或无回赔则在发货后 45 天确认收入。

24. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益

时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

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，确认为其他业务收入。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。

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，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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；按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 商誉

A 商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

B 商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。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资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或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，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或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资产组组合进行进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或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）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

(2) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(3) 终止经营及持有待售

A 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

B 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 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已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

C 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

A 本公司的母公司；

B 本公司的子公司；

C 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

D 对本公司实施共同控制的投资方；

E 对本公司施加重大影响的投资方；

F 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

G 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

H 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

I 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

J 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年发布了《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）以及《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及合并报表格式进行了修订。公司根据上述文件规定的编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议和第七届监事会第十八次会议审议通过	合并资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”期初余额 118,988,654.19 元；“应收账款”期初余额 197,669,500.67 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”期初余额 33,565,329.36 元；“应付账款”期初余额 605,715.674.30 元。 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”，“应收票据”期初余额 29,689,464.96 元；“应收账款”期初余额 78,752,143.48 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”期初余额 119,565,329.36 元；“应付账款”期初余额 392,430,256.22 元。
财政部于 2019 年发布了《企业	本次会计政策变更已经第七届	无

会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号), 要求 2019 年 6 月 10 日起施行。对 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整。	董事会第二十九次会议和第七届监事会第十八次会议审议通过	
财政部于 2019 年发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号), 要求 2019 年 6 月 17 日起施行。对 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整。	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议和第七届监事会第十八次会议审议通过	无
2017 年财政部修订发布了《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》。公司按照上述文件规定, 对原有会计政策相关内容进行相应调整	本次会计政策变更已经第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过	合并资产负债表中, 可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资, 可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日余额为 0 元, 其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日余额为 170,994,046.82 元。母公司资产负债表中, 可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资, 可供出售金融资产 2019 年 1 月 1 日余额为 0 元。其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日余额为 174,685,145.38 元。

其他说明

无

(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:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	344,611,678.70	344,611,678.70	0.00
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	118,988,654.19	0.00	-118,988,654.19

应收账款	197,669,500.67	197,669,500.67	0.00
应收款项融资	0.00	118,988,654.19	118,988,654.19
预付款项	9,816,645.22	9,816,645.22	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,793,074.51	20,793,074.51	0.00
其中：应收利息			
应收股利	196,000.00	196,000.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	1,521,394,404.94	1,521,394,404.94	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,671,814.31	11,671,814.31	0.00
流动资产合计	2,224,945,772.54	2,224,945,772.54	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	81,462,669.32	0.00	-81,462,669.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,620,135.64	31,620,135.64	0.00
其他权益工具投资	0.00	170,994,046.82	170,994,046.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,298,962,860.98	2,298,962,860.98	0.00
在建工程	191,097,604.12	191,097,604.12	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,675,990.21	65,675,990.21	0.00
开发支出	72,194,731.01	72,194,731.01	0.00
商誉			
长期待摊费用	2,928,479.68	2,928,479.68	0.00
递延所得税资产	25,106,901.23	29,353,315.17	4,246,413.94
其他非流动资产	188,239,236.92	188,239,236.92	0.00
非流动资产合计	2,957,288,609.11	3,051,066,400.55	93,777,791.44
资产总计	5,182,234,381.65	5,276,012,173.09	93,777,791.44
流动负债：			
短期借款	402,169,600.00	402,169,600.00	0.00
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	33,565,329.36	33,565,329.36	0.00
应付账款	605,715,674.30	605,715,674.30	0.00

预收款项	60,254,949.85	60,254,949.85	0.00
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	20,595,307.48	20,595,307.48	0.00
应交税费	17,886,739.52	17,886,739.52	0.00
其他应付款	315,144,455.19	315,144,455.19	0.00
其中：应付利息	980,167.34	980,167.34	0.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,471,332,055.70	1,471,332,055.70	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	385,000,000.00	385,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,930,089.00	9,930,089.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,622,659.10	28,622,659.10	0.00
递延所得税负债	0.00	17,676,120.57	17,676,120.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	423,552,748.10	441,228,868.67	17,676,120.57
负债合计	1,894,884,803.80	1,912,560,924.37	17,676,120.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,301,955.27	530,301,955.27	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-1,178,887.29	70,732,766.25	71,911,653.54
专项储备	3,573,346.53	3,573,346.53	0.00
盈余公积	199,445,573.70	199,445,573.70	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,016,563,752.44	1,020,753,769.77	4,190,017.33
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,840,592,420.65	2,916,694,091.52	76,101,670.87
少数股东权益	446,757,157.20	446,757,157.20	0.00
所有者权益（或股东权益） 合计	3,287,349,577.85	3,363,451,248.72	76,101,670.87
负债和所有者权益（或股	5,182,234,381.65	5,276,012,173.09	93,777,791.44

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	51,592,292.31	51,592,292.31	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,689,464.96	0.00	-29,689,464.96
应收账款	78,752,143.48	78,752,143.48	0.00
应收款项融资	0.00	29,689,464.96	29,689,464.96
预付款项	2,374,121.49	2,374,121.49	0.00
其他应收款	232,910.95	232,910.95	0.00
其中: 应收利息			
应收股利	196,000.00	196,000.00	0.00
存货	1,054,635,526.60	1,054,635,526.60	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,709,409.84	5,709,409.84	0.00
流动资产合计	1,222,985,869.63	1,222,985,869.63	0.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	85,153,767.88	0.00	-85,153,767.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,225,369,511.41	1,225,369,511.41	0.00
其他权益工具投资	0.00	174,685,145.38	174,685,145.38
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,381,198,513.97	1,381,198,513.97	0.00
在建工程	39,083,321.12	39,083,321.12	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,525,186.62	40,525,186.62	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,494,731.44	8,741,145.38	4,246,413.94
其他非流动资产	117,559,999.18	117,559,999.18	0.00
非流动资产合计	2,893,385,031.62	2,987,162,823.06	93,777,791.44
资产总计	4,116,370,901.25	4,210,148,692.69	93,777,791.44
流动负债:			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00

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	119,565,329.36	119,565,329.36	0.00
应付账款	392,430,256.22	392,430,256.22	0.00
预收款项	3,240,747.91	3,240,747.91	0.00
应付职工薪酬	3,732,940.46	3,732,940.46	0.00
应交税费	865,419.62	865,419.62	0.00
其他应付款	1,782,525.89	1,782,525.89	0.00
其中：应付利息	746,976.39	746,976.39	0.00
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	721,617,219.46	721,617,219.46	0.00
非流动负债：			
长期借款	385,000,000.00	385,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,196,980.69	5,196,980.69	0.00
递延所得税负债	0.00	17,676,120.57	17,676,120.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	390,196,980.69	407,873,101.26	17,676,120.57
负债合计	1,111,814,200.15	1,129,490,320.72	17,676,120.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	933,956,730.82	933,956,730.82	0.00
减：库存股			
其他综合收益	0.00	76,101,670.87	76,101,670.87
专项储备	3,573,346.53	3,573,346.53	0.00
盈余公积	173,576,467.92	173,576,467.92	0.00
未分配利润	801,563,475.83	801,563,475.83	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,004,556,701.10	3,080,658,371.97	76,101,670.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,116,370,901.25	4,210,148,692.69	93,777,791.44

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况的说明：2017 年财政部修订发布了《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》。公司作为境内上市企业，按规定于 2019 年 1 月 1 日起开始执行变更后的会计政策。将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，核算科目由可供出售金融资产调整为其他权益工具投资。

(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

29. 其他

适用 不适用

(1) 前期会计差错更正

本报告期内无重要前期会计差错更正。

(2) 利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照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	17%/16%/13%/10%/9%/6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
天津天药药业股份有限公司	15%
天津市天发药业进出口有限公司	25%
天津市三隆化工有限公司	25%
天津金耀药业有限公司	15%
天津天药医药科技有限公司	25%
天津金耀生物科技有限公司	25%
天津金耀信卓国际贸易有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司注册于天津开发区西区新业九街 19 号，并经天津市科委认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

子公司天津金耀药业有限公司注册于天津市新技术产业园区，并经天津市科委认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,505.22	115,997.26
银行存款	233,246,566.07	342,009,123.95
其他货币资金	12,553,811.36	2,486,557.49
合计	245,886,882.65	344,611,678.70
其中：存放在境外的 款项总额	6,726,841.93	130,520,427.49

其他说明

其中其他货币资金中使用受限的金额合计为 12,553,811.36 元，包括信用证保证金存款 2,773,811.36 元和银行承兑汇票保证金存款 9,780,000.00 元。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	253,756,496.87
1 年以内小计	253,756,496.87
5 年以上	6,917,188.63
合计	260,673,685.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,917,188.63	2.65	6,917,188.63	100.00	0.00	6,917,188.63	3.38	6,917,188.63	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	253,756,496.87	97.35	0.00	0.00	253,756,496.87	197,669,500.67	96.62	0.00	0.00	197,669,500.67
其中：										
账龄组合	253,756,496.87	97.35	0.00	0.00	253,756,496.87	197,669,500.67	96.62	0.00	0.00	197,669,500.67
合计	260,673,685.50	100.00	6,917,188.63	100.00	253,756,496.87	204,586,689.30	100.00	6,917,188.63	100.00	197,669,500.67

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	4,288,633.81	4,288,633.81	100.00	收回困难
2	588,290.45	588,290.45	100.00	收回困难
3	1,916,324.55	1,916,324.55	100.00	收回困难
4	123,939.82	123,939.82	100.00	收回困难
合计	6,917,188.63	6,917,188.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	253,756,496.87	0.00	0.00
3 个月至 2 年	0.00	0.00	5.00
2 年至 5 年	0.00	0.00	10.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	253,756,496.87	0.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,917,188.63	0.00	0.00	0.00	0.00	6,917,188.63
合计	6,917,188.63	0.00	0.00	0.00	0.00	6,917,188.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	货款	15,725,052.42	3 个月以内	6.03
2	货款	10,882,872.00	3 个月以内	4.17
3	货款	8,728,621.44	3 个月以内	3.35
4	货款	8,720,250.00	3 个月以内	3.35
5	货款	6,692,125.00	3 个月以内	2.57
合计		50,748,920.86		19.47

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

①本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款, 应收其它关联方余额合计为 5,997,038.11 元。

②本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

③本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,919,323.18	118,988,654.19
合计	53,919,323.18	118,988,654.19

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,251,811.92	97.19	9,356,565.69	95.31
1 至 2 年	112,040.95	0.71	12,175.32	0.12
2 至 3 年	10,439.32	0.07	132,150.31	1.35
3 年以上	318,796.26	2.03	315,753.90	3.22
合计	15,693,088.45	100.00	9,816,645.22	100.00

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:

报告期内无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

名称	金额	时间	比例 (%)
1	4,900,000.00	1 年以内	31.22
2	3,500,500.00	1 年以内	22.31
3	688,181.22	1 年以内	4.39
4	594,000.00	1 年以内	3.79
5	425,000.00	1 年以内	2.71
合计	10,107,681.22		64.42

其他说明

√适用 □不适用

本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款，预付其他关联方余额合计为 27,723.89 元。

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	196,000.00
其他应收款	19,732,081.78	20,597,074.51
合计	19,732,081.78	20,793,074.51

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津国展中心股份有限公司	0.00	196,000.00
合计	0.00	196,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
3 个月以内	18,623,160.15
3 个月至 2 年	1,357,942.72
2 年至 5 年	322,309.00
5 年以上	231,646.01
合计	20,535,057.88

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
部门借款	19,812.60	106,758.59
转股款	0.00	694,957.36
退税款	19,329,177.50	20,013,611.36
租押金款	223,733.84	279,708.16
单位往来款	962,333.94	552,099.01
合计	20,535,057.88	21,647,134.48

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	0.00	818,513.96	231,546.01	1,050,059.97
2019年1月1日余额在本期	0.00	-31,380.90	31,380.90	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	-31,380.90	31,380.90	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	482,428.10	482,428.10
本期转回	0.00	729,511.97	0.00	729,511.97
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年12月31日余额	0.00	57,621.09	745,355.01	802,976.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,050,059.97	482,428.10	729,511.97	0.00	0.00	802,976.10
合计	1,050,059.97	482,428.10	729,511.97	0.00	0.00	802,976.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
1	退税款	18,392,755.62	3个月之内	89.57	0.00
		936,421.88	3个月至2年	4.56	46,821.09
2	单位往来款	313,709.00	2年至5年	1.53	313,709.00
3	单位往来款	217,078.93	3个月以内	1.06	0.00
4	单位往来款	200,000.00	3个月至2年	0.97	200,000.00
5	单位往来款	132,729.38	5年以上	0.65	132,729.38
合计	/	20,192,694.81	/	98.34	693,259.47

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

A.其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

B.本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化情况。

C.本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	216,356,888.33	8,339,419.30	208,017,469.03	394,700,590.58	2,082,172.18	392,618,418.40
在产品	782,159,049.46	20,580,690.87	761,578,358.59	904,918,626.35	20,239,342.50	884,679,283.85
库存商品	260,254,783.87	38,110,374.91	222,144,408.96	222,500,238.76	36,149,723.13	186,350,515.63
辅助材料	3,486,797.69	184,306.26	3,302,491.43	2,084,666.78	43,735.73	2,040,931.05
包装物	23,440,297.68	1,282,257.48	22,158,040.20	27,263,068.70	813,412.71	26,449,655.99
修理用备件	7,578,570.58	2,573.16	7,575,997.42	3,284,794.88	44,098.23	3,240,696.65
委托加工材料	18,904,943.09	0.00	18,904,943.09	26,091,098.44	76,195.07	26,014,903.37
合计	1,312,181,330.70	68,499,621.98	1,243,681,708.72	1,580,843,084.49	59,448,679.55	1,521,394,404.94

存货跌价准备

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,082,172.18	8,339,419.30	0.00	2,082,172.18	0.00	8,339,419.30
在产品	20,239,342.50	11,403,262.37	0.00	11,061,914.00	0.00	20,580,690.87
库存商品	36,149,723.13	30,292,878.42	0.00	28,332,226.64	0.00	38,110,374.91
辅助材料	43,735.73	184,306.26	0.00	43,735.73	0.00	184,306.26
包装物	813,412.71	1,282,257.48	0.00	813,412.71	0.00	1,282,257.48
修理用备件	44,098.23	2,573.16	0.00	44,098.23	0.00	2,573.16
委托加工材料	76,195.07	0.00	0.00	76,195.07	0.00	0.00
合计	59,448,679.55	51,504,696.99	0.00	42,453,754.56	0.00	68,499,621.98

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,139,790.44	375,355.44
增值税留抵税额	13,912,699.04	6,536,593.68
预缴所得税	1,331,856.53	3,554,434.83
待认证进项税	841,288.11	1,205,430.36

商票贴现利息	1,504,166.67	0.00
其他	400.72	0.00
合计	19,730,201.51	11,671,814.31

其他说明

无

9、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津药业研究院有限公司	22,217,974.50			-4,678,672.20					7,158,267.13	24,697,569.43
江西百思康瑞药业有限公司	9,402,161.14			-94,199.57					0.00	9,307,961.57
小计	31,620,135.64			-4,772,871.77					7,158,267.13	34,005,531.00
合计	31,620,135.64			-4,772,871.77					7,158,267.13	34,005,531.00

其他说明

无

10、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津国展中心股份有限公司	6,715,460.58	8,407,041.02
北方国际信托股份有限公司	192,824,848.14	151,543,200.81
天津市泰信资产管理有限责任公司	14,240,177.59	8,663,745.84
保定北瑞笛体生物有限公司	2,263,204.05	2,071,157.71
双燕宾馆	0.00	0.00
天津万宁保健品有限公司	0.00	308,901.44

合计	216,043,690.36	170,994,046.82
----	----------------	----------------

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
天津国展中心股份有限公司	0.00	0.00	19,438,307.30	0.00	0.00	0.00
北方国际信托股份有限公司	0.00	159,122,451.14	0.00	0.00	0.00	0.00
天津市泰信资产管理有限责任公司	0.00	0.00	2,057,425.41	0.00	0.00	0.00
保定北瑞笛体生物有限公司	0.00	0.00	2,736,795.95	0.00	0.00	0.00
双燕宾馆	0.00	0.00	0.00	62,488.98	0.00	0.00
天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00	4,320,045.81	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	159,122,451.14	28,552,574.47	62,488.98	0.00	0.00

其他说明：

√适用 □不适用

A 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：本公司出于战略目的而计划长期持有以上权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

B 其他综合收益转入留存收益的原因：双燕宾馆本期注销。

C 双燕宾馆在终止确认时的公允价值为 0 元，在终止确认时的累计损失为 62,488.98 元。

11、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,445,389,548.63	2,298,962,860.98
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,445,389,548.63	2,298,962,860.98

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	仪器、计量器具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,510,673,422.40	1,368,161,080.54	9,810,338.95	59,754,876.85	12,046,213.42	141,181,878.94	3,101,627,811.10
2.本期增加金额	103,550,735.84	168,689,509.56	416,191.95	10,380,192.25	1,230,054.59	244,676.86	284,511,361.05
(1) 购置	0.00	28,754.70	0.00	0.00	109,964.95	0.00	138,719.65
(2) 在建工程转入	103,550,735.84	168,660,754.86	416,191.95	10,380,192.25	1,113,805.90	244,676.86	284,366,357.66
(3) 外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	6,283.74	0.00	6,283.74
3.本期减少金额	120,693.76	253,621.97	0.00	0.00	0.00	0.00	374,315.73
(1) 处置或报废	120,693.76	253,621.97	0.00	0.00	0.00	0.00	374,315.73
(2) 转入在建工程							
(3) 外币折算							
4.期末余额	1,614,103,464.48	1,536,596,968.13	10,226,530.90	70,135,069.10	13,276,268.01	141,426,555.80	3,385,764,856.42
二、累计折旧							
1.期初余额	242,663,183.96	493,534,775.89	5,284,062.44	22,720,718.92	5,048,199.96	33,241,143.99	802,492,085.16
2.本期增加金额	35,212,554.71	91,800,002.02	793,741.43	4,731,581.16	953,148.06	4,422,001.55	137,913,028.93
(1) 计提	35,212,554.71	91,800,002.02	793,741.43	4,731,581.16	947,008.46	4,422,001.55	137,906,889.33
(2) 外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	6,139.60	0.00	6,139.60
3.本期减少金额	1,910.98	200,760.28	0.00	0.00	0.00	0.00	202,671.26
(1) 处置或报废	1,910.98	200,760.28	0.00	0.00	0.00	0.00	202,671.26
(2) 转入在建工程							
(3) 外币折算							

4.期末余额	277,873,827.69	585,134,017.63	6,077,803.87	27,452,300.08	6,001,348.02	37,663,145.54	940,202,442.83
三、减值准备							
1.期初余额	144,873.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27,991.92	172,864.96
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 转入在建工程							
4.期末余额	144,873.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27,991.92	172,864.96
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,336,084,763.75	951,462,950.50	4,148,727.03	42,682,769.02	7,274,919.99	103,735,418.34	2,445,389,548.63
2.期初账面价值	1,267,865,365.40	874,626,304.65	4,526,276.51	37,034,157.93	6,998,013.46	107,912,743.03	2,298,962,860.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
设备	8,560,421.55	1,084,320.00	0.00	7,476,101.55

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西区生物园项目	895,819,779.22	目前消防验收完毕，正在办理竣工验收。

其他说明：

√适用 □不适用

A. 报告期末公司暂时闲置的固定资产情况：无

B. 报告期末固定资产抵押情况：无

C. 截止 2019 年 12 月 31 日，固定资产减值情况如下：

明细项目	借贷方向	期末余额	减值或不存在减值理由	期末应计提减值准备	期末已计提减值准备	本期应补提减值准备
房屋建筑物	贷	144,873.04	已拆除	144,873.04	144,873.04	0.00
多管除尘器下灰小屋	贷	27,991.92	已拆除	27,991.92	27,991.92	0.00

固定资产清理

□适用 √不适用

12、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	226,445,032.97	157,075,534.76
工程物资	32,940,104.76	34,022,069.36
合计	259,385,137.73	191,097,604.12

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
新建非激素生产线	0.00	0.00	0.00	2,695,414.57	0.00	2,695,414.57
污水站分变电站	0.00	0.00	0.00	2,968,801.50	0.00	2,968,801.50
物流智能化改造项目	0.00	0.00	0.00	11,200.95	0.00	11,200.95

污水站增加总氮、色度处理设备	0.00	0.00	0.00	170,885.21	0.00	170,885.21
微通道反应器项目	7,680,773.14	0.00	7,680,773.14	0.00	0.00	0.00
购置安装压片机、混合机	7,444,898.30	0.00	7,444,898.30	0.00	0.00	0.00
恶臭气体治理项目	5,734,513.27	0.00	5,734,513.27	0.00	0.00	0.00
建立超融合服务平台	1,609,051.70	0.00	1,609,051.70	0.00	0.00	0.00
滴眼剂车间	63,059,339.73	0.00	63,059,339.73	61,909,578.02	0.00	61,909,578.02
气雾剂项目	4,712,366.93	0.00	4,712,366.93	4,575,168.37	0.00	4,575,168.37
氨基酸输液生产线	1,180,364.21	0.00	1,180,364.21	6,785,308.63	0.00	6,785,308.63
非 PVC 生产线	0.00	0.00	0.00	1,174,127.09	0.00	1,174,127.09
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	6,017,686.44	6,017,686.44	0.00	6,017,686.44	6,017,686.44	0.00
鼻喷剂项目	9,277,550.74	0.00	9,277,550.74	8,919,653.88	0.00	8,919,653.88
试剂库	1,528,837.38	0.00	1,528,837.38	1,368,936.83	0.00	1,368,936.83
FDA 软膏生产线	18,082,224.85	0.00	18,082,224.85	13,173,085.15	0.00	13,173,085.15
新建园区集中空压站项目	3,137,124.83	0.00	3,137,124.83	0.00	0.00	0.00
SCADA 系统搭建一期项目	1,401,213.68	0.00	1,401,213.68	0.00	0.00	0.00
冻干一线 FDA 设备改造项目	0.00	0.00	0.00	1,636,071.25	0.00	1,636,071.25
输液线设备改造	8,658,428.01	0.00	8,658,428.01	32,584.83	0.00	32,584.83
金耀制剂园室外工程改造	1,442,467.12	0.00	1,442,467.12	562,635.90	0.00	562,635.90
西林瓶注射液生产项目	21,289,947.92	0.00	21,289,947.92	0.00	0.00	0.00
信息化建设项目	1,928,474.74	0.00	1,928,474.74	0.00	0.00	0.00
生物园提升改造项目	0.00	0.00	0.00	12,166,842.21	0.00	12,166,842.21
仓储物流建立连廊项目	4,120,569.30	0.00	4,120,569.30	0.00	0.00	0.00
浴室提升改造	1,309,852.29	0.00	1,309,852.29	0.00	0.00	0.00
其他	62,983,448.10	136,413.27	62,847,034.83	39,061,653.64	136,413.27	38,925,240.37
合计	232,599,132.68	6,154,099.71	226,445,032.97	163,229,634.47	6,154,099.71	157,075,534.76

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
新建非激素生产线	4,000,000.00	2,695,414.57	1,013,368.96	3,708,783.53	0.00	0.00	93	100				自筹
污水站分变电站	4,000,000.00	2,968,801.50	5,336.55	2,974,138.05	0.00	0.00	74	100				自筹
物流智能化改造项目	65,000,000.00	11,200.95	55,363,071.99	55,374,272.94	0.00	0.00	85	100				自筹
污水站增加总氮、色度处理设备	21,000,000.00	170,885.21	18,091,316.66	18,262,201.87	0.00	0.00	87	100				自筹
微通道反应器项目	8,400,000.00	0.00	7,680,773.14	0.00	0.00	7,680,773.14	91	90				自筹
购置安装压片机、混合机	9,000,000.00	0.00	7,444,898.30	0.00	0.00	7,444,898.30	83	80				自筹
恶臭气体治理项目	8,800,000.00	0.00	5,734,513.27	0.00	0.00	5,734,513.27	65	85				自筹
建立超融合服务平台	1,870,000.00	0.00	1,609,051.70	0.00	0.00	1,609,051.70	86	85				自筹
滴眼剂车间	64,400,000.00	61,909,578.02	1,149,761.71	0.00	0.00	63,059,339.73	98	99				自筹、借款
气雾剂项目	4,006,000.00	4,575,168.37	137,198.56	0.00	0.00	4,712,366.93	118	98				自筹

2019 年年度报告

氨基酸输液生产线	74,920,000.00	6,785,308.63	0.00	0.00	5,604,944.42	1,180,364.21	2	35					自筹
非 PVC 生产线	7,630,000.00	1,174,127.09	0.00	0.00	1,174,127.09	0.00	15	15					自筹
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	51,960,000.00	6,017,686.44	5,333,626.13	5,333,626.13	0.00	6,017,686.44	122	100					自筹
鼻喷剂项目	9,000,000.00	8,919,653.88	357,896.86	0.00	0.00	9,277,550.74	103	99					自筹
试剂库	1,932,000.00	1,368,936.83	159,900.55	0.00	0.00	1,528,837.38	79	99					自筹
FDA 软膏生产线	40,450,000.00	13,173,085.15	4,909,139.70	0.00	0.00	18,082,224.85	45	90					自筹
新建园区集中空压站项目	7,419,000.00	0.00	3,137,124.83	0.00	0.00	3,137,124.83	42	98					自筹
SCADA 系统搭建一期项目	3,900,000.00	0.00	1,401,213.68	0.00	0.00	1,401,213.68	36	98					自筹
冻干一线 FDA 设备改造项目	1,940,000.00	1,636,071.25	-11,052.59	1,625,018.66	0.00	0.00	84	100					自筹
输液线设备改造	9,350,000.00	32,584.83	8,625,843.18	0.00	0.00	8,658,428.01	93	97					自筹
金耀制剂园室外工程改造	2,321,500.00	562,635.90	879,831.22	0.00	0.00	1,442,467.12	62	97					自筹
西林瓶注射液生产项目	64,660,000.00	0.00	21,289,947.92	0.00	0.00	21,289,947.92	33	95					自筹
信息化建设项目	49,000,000.00	0.00	1,928,474.74	0.00	0.00	1,928,474.74	4	60					自筹
生物园提升改造项目	38,271,700.00	12,166,842.21	13,148,760.78	25,315,602.99	0.00	0.00	66	100					自筹
仓储物流建立连廊项目	4,500,000.00	0.00	4,120,569.30	0.00	0.00	4,120,569.30	92	90					自筹
浴室提升改造	1,950,000.00	0.00	1,309,852.29	0.00	0.00	1,309,852.29	67	90					自筹
其他		39,061,653.64	198,486,188.18	171,772,713.49	2,791,680.23	62,983,448.10							
合计	559,680,200.00	163,229,634.47	363,306,607.61	284,366,357.66	9,570,751.74	232,599,132.68	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

A 本报告期在建工程增加数无借款利息资本化金额。

B 在建工程其他减少中 9,104,627.13 元为项目间调整，466,124.61 元转低值易耗。

C 在建工程减值准备情况表

项目	金额	计提原因
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	6,017,686.44	改造过程中，原有装饰系统、消防系统、净化系统、空调系统不具备利旧改造的条件，不能继续使用
科技 14-7 存车场建遮阳棚	101,413.27	已拆除
生物 2015 技措-08 办公楼四楼会议室音响及投影系统维修	35,000.00	已拆除
合计	6,154,099.71	/

工程物资**(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
工程材料	5,837,356.40	0.00	5,837,356.40	5,970,795.82	0.00	5,970,795.82
未安装设备	27,102,748.36	0.00	27,102,748.36	28,051,273.54	0.00	28,051,273.54
合计	32,940,104.76	0.00	32,940,104.76	34,022,069.36	0.00	34,022,069.36

其他说明：

无

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	工业产权	计算机软件	片剂生产销售许可	药品批准证书	专有技术	合计
一、账面原值									
1.期初余额	27,865,912.94	0.00	0.00	24,020,000.00	3,635,699.30	5,077,058.00	15,390,522.56	93,075,213.13	169,064,405.93
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	90,500.00	0.00	1,925,963.31	5,821,406.95	7,837,870.26
(1)购置	0.00	0.00	0.00	0.00	90,500.00	0.00	0.00	0.00	90,500.00
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,925,963.31	5,821,406.95	7,747,370.26
3.本期减少金额									
4.期末余额	27,865,912.94	0.00	0.00	24,020,000.00	3,726,199.30	5,077,058.00	17,316,485.87	98,896,620.08	176,902,276.19
二、累计摊销									
1.期初余额	4,670,382.48	0.00	0.00	24,020,000.00	1,807,926.26	5,077,058.00	2,778,397.79	65,034,651.19	103,388,415.72
2.本期增加金额	728,006.16	0.00	0.00	0.00	221,887.64	0.00	1,520,001.89	2,441,082.24	4,910,977.93
(1)计提	728,006.16	0.00	0.00	0.00	221,887.64	0.00	1,520,001.89	2,441,082.24	4,910,977.93
3.本期减少金额									
4.期末余额	5,398,388.64	0.00	0.00	24,020,000.00	2,029,813.90	5,077,058.00	4,298,399.68	67,475,733.43	108,299,393.65
三、减值准备									
四、账面价值									
1.期末账面价值	22,467,524.30	0.00	0.00	0.00	1,696,385.40	0.00	13,018,086.19	31,420,886.65	68,602,882.54
2.期初账面价值	23,195,530.46	0.00	0.00	0.00	1,827,773.04	0.00	12,612,124.77	28,040,561.94	65,675,990.21

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为 4.38%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

A. 截止 2019 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

B. 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

14、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期 损益	
戊酸二氟可龙乳膏	9,406,619.37	273,724.13	0.00	0.00	0.00	9,680,343.50
XP0006	7,111,700.00	8,536,600.49	0.00	0.00	0.00	15,648,300.49
D 滴眼液的研发	19,421,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,421,600.00
二氟泼尼酯眼用乳剂	12,804,951.81	50,325.27	0.00	0.00	0.00	12,855,277.08
贝美前列素滴眼液（3ml：0.9mg）	5,900,200.00	324,659.82	0.00	0.00	0.00	6,224,859.82
曲伏前列素滴眼剂（2.5ml：0.1mg）	3,333,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,333,000.00
氨基酸（15）腹膜透析液的研究	4,483,417.84	467,547.01	0.00	0.00	0.00	4,950,964.85
脂肪乳注射液（C14-24）（250ml）	2,494,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,494,500.00
中/长链脂肪乳注射液（C8-24）（250ml）	5,535,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,535,800.00
精氨酸谷氨酸注射液（200ml：20mg）	4,212,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,212,000.00
丙酸氟替卡松鼻喷雾剂（50μg：120 喷）	4,843,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,843,300.00
吸入用 XP0003 混悬液	3,250,500.00	109,676.16	0.00	0.00	0.00	3,360,176.16
丙酸倍氯米松气雾剂（50μg/掀、	1,661,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,661,500.00

100 μ g/掀、200 μ g/掀)						
E 注射液	61,721.55	112,232.10	0.00	0.00	0.00	173,953.65
黄体酮注射液(1ml:50mg)的研发	69,607.75	591,375.32	0.00	0.00	0.00	660,983.07
A 胶囊的研发	225,446.03	520,726.14	0.00	0.00	0.00	746,172.17
C 滴眼液(单、多剂量)的研发	253,993.42	389,578.14	0.00	0.00	0.00	643,571.56
B 气雾剂的研发	40,927.62	679.61	0.00	0.00	0.00	41,607.23
SZ0002	292,708.36	569,922.21	0.00	0.00	0.00	862,630.57
SZ0004	105,301.66	1,262,341.54	0.00	0.00	0.00	1,367,643.20
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	5,433,035.60	865,440.57	0.00	0.00	0.00	6,298,476.17
SZ0007	0.00	943,800.27	0.00	0.00	0.00	943,800.27
SZ0006	0.00	3,157,006.43	0.00	0.00	0.00	3,157,006.43
SZ0003	0.00	402,071.17	0.00	0.00	0.00	402,071.17
SZ0005	0.00	742,438.81	0.00	0.00	0.00	742,438.81
SZ0001	0.00	1,048,796.59	0.00	0.00	0.00	1,048,796.59
阿昔洛韦软膏的 FDA 注册	0.00	676,894.41	0.00	0.00	0.00	676,894.41
复方氯替泼诺妥布霉素滴眼液	0.00	17,831.86	0.00	0.00	0.00	17,831.86
硫酸镁注射液	0.00	1,786,737.36	0.00	0.00	0.00	1,786,737.36
地塞米松磷酸钠注射液的 FDA 注册	0.00	64,353.49	0.00	0.00	0.00	64,353.49
SZ0012	0.00	1,525,579.48	0.00	0.00	0.00	1,525,579.48
盐酸氨溴索一致性项目	0.00	25,621.57	0.00	0.00	0.00	25,621.57
SZ0008	0.00	415,919.17	0.00	0.00	0.00	415,919.17
SZ0009	0.00	184,660.06	0.00	0.00	0.00	184,660.06
卤米松乳膏一致性评价	0.00	745,880.83	0.00	0.00	0.00	745,880.83
SZ0017	0.00	504,049.36	0.00	0.00	0.00	504,049.36
醋酸曲安奈德注射液	0.00	16,037.74	0.00	0.00	0.00	16,037.74
异丙托溴铵吸入溶液	0.00	17,093.59	0.00	0.00	0.00	17,093.59
复方异丙托溴铵吸入溶液	0.00	679.61	0.00	0.00	0.00	679.61

甾体药物新工艺研究	0.00	5,821,406.95	0.00	5,821,406.95	0.00	0.00
异丙托溴铵	0.00	1,925,963.31	0.00	1,925,963.31	0.00	0.00
合计	90,941,831.01	34,097,650.57	0.00	7,747,370.26	0.00	117,292,111.32

其他说明

开发支出减值准备表

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
脂肪乳注射液（C14-24）（250ml）	2,494,500.00			2,494,500.00
中/长链脂肪乳注射液（C8-24）（250ml）	5,535,800.00			5,535,800.00
精氨酸谷氨酸注射液（200ml：20mg）	4,212,000.00			4,212,000.00
丙酸氟替卡松鼻喷雾剂（50μg：120 喷）	4,843,300.00			4,843,300.00
丙酸倍氯米松气雾剂（50μg/掀、100μg/掀、200μg/掀）	1,661,500.00			1,661,500.00
合计	18,747,100.00			18,747,100.00

公司对研发项目进行了全面评价，考虑到上述研发项目的国家评审技术标准大幅提升，而公司目前的研发能力有限，暂时不能达到要求，故此公司暂停上述项目的研发活动，并对上述研发项目全额计提了减值准备。

15、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89					11,500,619.89
合计	11,500,619.89					11,500,619.89

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89					11,500,619.89
合计	11,500,619.89					11,500,619.89

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

无

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例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,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

A、公司于2008年1月收购天津药业(香港)有限公司60%股权,持股比例由40%增加到100%,形成非同一控制下企业合并,合并报表确认的商誉为11,500,619.89元。

B、期末公司对商誉进行减值测试,经过测试发现商誉减值11,500,619.89元,具体的减值测试方法如下:公司以可回收金额与账面价值比较,计提减值准备。其中可回收金额的确认方法为资产的未来现金流量现值。

C、对天津药业(香港)有限公司合并报表确认的商誉11,500,619.89元已于2013年全额计提减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
房屋及设备大修理费	2,928,479.68	0.00	508,097.04	0.00	2,420,382.64
合计	2,928,479.68	0.00	508,097.04	0.00	2,420,382.64

其他说明:

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	87,457,117.25	13,118,567.60	74,076,954.83	11,111,543.25
内部交易未实现利润	38,475,915.46	5,779,838.59	65,763,614.71	9,871,703.38
其他权益工具投资公允价值变动	24,232,528.66	3,634,879.30	28,309,426.31	4,246,413.94
其他	62,997,884.76	9,449,682.71	27,491,030.69	4,123,654.60
合计	213,163,446.13	31,982,968.20	195,641,026.54	29,353,315.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
其他权益工具投资公允价值变动	159,122,451.14	23,868,367.67	117,840,803.81	17,676,120.57
合计	159,122,451.14	23,868,367.67	117,840,803.81	17,676,120.57

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,758,868.33	37,836,866.16
可抵扣亏损	71,472,079.66	68,589,130.75
合计	106,230,947.99	106,425,996.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	0.00	409,619.96	
2020 年度	7,654.83	7,654.83	
2021 年度	10,071.17	1,704,151.80	
2022 年度	6,919,525.32	22,596,977.72	
2023 年度	29,224,348.76	43,870,726.44	
2024 年度	35,310,479.58	0.00	
合计	71,472,079.66	68,589,130.75	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

18、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	82,617,716.80	56,194,569.53
预付研发项目款	188,415,068.88	130,674,999.94
待开发票进项税	1,369,667.45	1,369,667.45
合计	272,402,453.13	188,239,236.92

其他说明：

报告期其他非流动资产中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为预付工程设备款 2,183,551.38 元，预付其他关联方研发项目款为 179,887,268.66 元。

其中：其他非流动资产减值准备表

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款余额	82,772,230.98	56,394,569.53
减：减值准备	154,514.18	200,000.00
预付工程款及设备款净额	82,617,716.80	56,194,569.53

19、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	422,666,800.00	210,000,000.00
信用借款	72,000,000.00	192,169,600.00
合计	494,666,800.00	402,169,600.00

短期借款分类的说明：

A.截止 2019 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

B.天津药业集团有限公司为本公司短期借款 422,666,800.00 元提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本帐户期末余额中无逾期及展期借款情况。

20、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	62,900,000.00	33,565,329.36
合计	62,900,000.00	33,565,329.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付账款	373,272,957.74	605,715,674.30
合计	373,272,957.74	605,715,674.30

A. 本账户期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

B. 本公司应付账款中应付其他关联方余额合计 28,611,859.77 元。

C. 本账户期末无帐龄超过 1 年的大额应付账款。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	41,566,532.53	60,254,949.85
合计	41,566,532.53	60,254,949.85

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

A 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项，预收其他关联方款项余额为 119,946.59 元。

B 本账户期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,595,307.48	370,335,861.76	367,078,651.69	23,852,517.55
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	40,342,686.68	40,342,686.68	0.00
三、辞退福利	0.00	196,830.50	196,830.50	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,595,307.48	410,875,378.94	407,618,168.87	23,852,517.55

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,756,040.00	290,239,218.55	287,199,121.55	9,796,137.00
二、职工福利费	12,177,548.71	18,881,493.29	18,881,493.29	12,177,548.71
三、社会保险费	0.00	26,088,457.10	26,088,457.10	0.00
其中：医疗保险费	0.00	23,353,254.44	23,353,254.44	0.00

工伤保险费	0.00	1,590,988.84	1,590,988.84	0.00
生育保险费	0.00	1,144,213.82	1,144,213.82	0.00
四、住房公积金	0.00	26,463,321.64	26,463,321.64	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,661,718.77	8,663,371.18	8,446,258.11	1,878,831.84
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,595,307.48	370,335,861.76	367,078,651.69	23,852,517.55

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	0.00	39,116,556.48	39,116,556.48	0.00
2、失业保险费	0.00	1,226,130.20	1,226,130.20	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	40,342,686.68	40,342,686.68	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

24、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,913,771.60	2,597,993.42
企业所得税	2,669,194.48	12,787,283.98
个人所得税	845,431.25	2,153,302.14
城市维护建设税	343,964.01	187,470.77
教育费附加	245,688.57	133,907.69
其他	0.00	26,781.52
合计	9,018,049.91	17,886,739.52

其他说明：

无

25、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	932,403.07	980,167.34
应付股利		
其他应付款	205,142,785.78	314,164,287.85
合计	206,075,188.85	315,144,455.19

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	481,143.06	481,143.06
短期借款应付利息	451,260.01	499,024.28
合计	932,403.07	980,167.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司不存在逾期的应付利息。

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费	16,025.90	28,611.42
押金	6,051,786.93	6,540,616.72
单位往来	188,739,267.24	298,851,484.66
待付社保退费	111,741.45	93,829.06
运费	823,014.50	1,211,856.07
佣金	6,291,583.37	4,764,127.33
待付费用	2,185,505.76	1,931,807.43
其他	923,860.63	741,955.16
合计	205,142,785.78	314,164,287.85

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	163,716,161.20	尚未结算
合计	163,716,161.20	-

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额中应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为 188,716,161.20 元，应付其他关联方余额合计 25,106.04 元。

26、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	385,000,000.00	16,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	9,930,089.00	0.00
合计	394,930,089.00	16,000,000.00

其他说明：

A.截止 2019 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

B.天津药业集团有限公司为本公司长期借款 385,000,000.00 元提供保证担保。

C.说明：本公司之子公司天津金耀生物科技有限公司及天津药业集团有限公司于 2017 年 12 月 1 日与百利融资租赁有限公司签订编号为 BL-TY-ZZ-2017-001 的融资租赁合同，天津金耀生物科技有限公司于 2017 年 12 月 25 日与天津长安盛世清洁能源科技有限公司及百利融资租赁有限公司签订编号为 BL-TY-ZZ-2017001-B001 的设备购买合同，天津长安盛世清洁能源科技有限公司提供锅炉设备、锅炉燃料系统等，售价 9,930,089.00 元人民币。租赁开始日为 2017 年 12 月 27 日，租赁期为 3 年，应付融资租赁总额 11,622,647.87 元人民币，其中应付本金 9,930,089.00 元人民币，未确认融资费用 1,692,558.87 元人民币。本期摊销未确认融资费用 583,944.41 元人民币，累计摊销未确认融资费用 1,131,012.33 元人民币，本期支付租金 583,944.41 元人民币，累计支付租金 1,131,012.33 元人民币。自 2019 年 12 月 31 日起一年内将支付的最低租赁付款额为 10,491,635.54 元，本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 9,930,089.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

27、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	385,000,000.00
合计	0.00	385,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

28、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	9,930,089.00
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	9,930,089.00

其他说明：

√适用 □不适用

无

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	9,930,089.00	0.00
合计	9,930,089.00	0.00

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

29、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	28,622,659.10	39,057,000.00	2,597,246.51	65,082,412.59	与资产相关
合计	28,622,659.10	39,057,000.00	2,597,246.51	65,082,412.59	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	294,545.20	0.00	0.00	65,454.60	0.00	229,090.60	与资产相关
精烘包二三车间节电改造	392,857.13	0.00	0.00	35,714.29	0.00	357,142.84	与资产相关
能源管理中心建设工程	471,428.58	0.00	0.00	42,857.14	0.00	428,571.44	与资产相关
地钠杀手铜补贴专项资金	785,714.29	0.00	0.00	71,428.57	0.00	714,285.72	与资产相关
固体制剂技术研发及国际化平台建设	952,435.49	0.00	0.00	571,187.25	0.00	381,248.24	与资产相关
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	500,000.00	0.00	0.00	8,043.42	0.00	491,956.58	与资产相关
醋地片质量和疗效一致性评价研究	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	与资产相关
VOCs 治理项目	0.00	30,812,000.00	0.00	1,227,655.50	0.00	29,584,344.50	与资产相关
甲泼尼龙片一次性评价	0.00	800,000.00	0.00	14,916.87	0.00	785,083.13	与资产相关
仓储物流智能化提升改造	0.00	795,000.00	0.00	0.00	0.00	795,000.00	与资产相关
碳酸氯替泼诺滴眼液	12,693,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,693,000.00	与资产相关
输液车间	845,872.90	0.00	0.00	51,375.70	0.00	794,497.20	与资产相关
冻干 FDA 项目	853,751.64	0.00	0.00	69,448.36	0.00	784,303.28	与资产相关
输液生产车间	863,595.28	0.00	0.00	52,801.80	0.00	810,793.48	与资产相关

科技领军企业项目资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
高端甾体制剂技术研发项目资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	2,219,458.59	0.00	0.00	180,541.41	0.00	2,038,917.18	与资产相关
戊酸二氟可龙及乳膏研发专项资金	650,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
FDA 软膏生产线改造产业化项目专项资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
外用制剂首仿药研究及产业化	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00	4,800,000.00	与资产相关
重酒石酸去甲肾上腺素注射液质量和疗效一致性评价研究财政补贴资金	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	3,300,000.00	1,100,000.00	0.00	205,821.60	0.00	4,194,178.40	与资产相关
合计	28,622,659.10	39,057,000.00	0.00	2,597,246.51	0.00	65,082,412.59	

其他说明：

√适用 □不适用

无

30、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	1,091,886,680						1,091,886,680

其他说明：

其中限售股份变动情况详见第六节、一（二）内容。

31、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)	527,919,739.21	0.00	116,097,055.71	411,822,683.50
其他资本公积	2,382,216.06	0.00	0.00	2,382,216.06
合计	530,301,955.27	0.00	116,097,055.71	414,204,899.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司以固定资产及支付现金的方式对天津金耀生物科技有限公司进行增资形成同一控制下企业合并减少资本公积 97,702,030.56 元；由于同一控制下企业合并恢复被合并方合并前留存收益而减少资本公积 150,182.94 元；由于同一控制下企业合并编制比较报表时上年模拟增加导致本年减少资本公积 4,113,412.47 元。由于同一控制下企业合并，调整固定资产评估与投资时点折旧差异减少资本公积 14,131,429.74 元。

32、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	71,911,653.54	45,166,027.52	0.00	-62,488.98	6,803,781.74	38,424,734.76	0.00	110,336,388.30
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	71,911,653.54	45,166,027.52	0.00	-62,488.98	6,803,781.74	38,424,734.76	0.00	110,336,388.30
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,178,887.29	380,417.44	0.00	0.00	0.00	380,417.44	0.00	-798,469.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-1,178,887.29	380,417.44	0.00	0.00	0.00	380,417.44	0.00	-798,469.85
其他综合收益合计	70,732,766.25	45,546,444.96	0.00	-62,488.98	6,803,781.74	38,805,152.20	0.00	109,537,918.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

33、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,573,346.53	7,371,889.89	10,891,689.22	53,547.20
合计	3,573,346.53	7,371,889.89	10,891,689.22	53,547.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企〔2012〕16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》：第八条 危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。

34、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	182,562,067.85	11,681,114.49	6,248.90	194,236,933.44

任意盈余公积	16,883,505.85	0.00	0.00	16,883,505.85
合计	199,445,573.70	11,681,114.49	6,248.90	211,120,439.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少 6,248.90 元为双燕宾馆注销，其他综合收益结转盈余公积-6,248.90 元。

35、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,029,693,137.11	926,022,658.31
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-8,939,367.34	-4,909,318.94
调整后期初未分配利润	1,020,753,769.77	921,113,339.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,277,874.94	145,230,284.73
减：提取法定盈余公积	11,681,114.49	10,471,951.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,145,654.08	39,307,920.48
转作股本的普通股股利		
减：其他	56,240.08	0.00
期末未分配利润	1,093,148,636.06	1,016,563,752.44

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 4,190,017.33 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-13,129,384.67 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,896,798,052.21	1,499,570,597.28	2,399,839,837.59	1,163,725,979.68
其他业务	18,902,722.64	20,014,946.70	27,072,867.06	29,103,940.34
合计	2,915,700,774.85	1,519,585,543.98	2,426,912,704.65	1,192,829,920.02

其他说明：

无

37、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,812,055.29	10,173,421.52

教育费附加	8,437,182.35	7,266,729.64
房产税	9,734,211.61	10,494,676.60
土地使用税	1,055,720.56	1,055,720.56
车船使用税	21,350.94	10,753.66
印花税	2,839,876.21	2,896,133.39
环保税	849,937.92	531,928.61
合计	34,750,334.88	32,429,363.98

其他说明：

无

38、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	25,934,824.41	24,611,994.55
会议展会费	25,529,230.57	17,624,092.63
业务差旅费	8,097,472.07	10,251,457.49
办公费	689,600.12	1,132,471.65
样品费	1,548,087.78	1,022,218.25
折旧费	0.00	23,987.76
工资	34,526,235.02	34,919,491.57
劳务费	791,220.47	167,988,010.14
宣传费	3,929,357.21	10,819,157.88
市场情报收集费	64,445,555.00	11,819,096.00
推广活动执行费用	316,650,284.51	175,174,694.00
市场管理费	183,687,754.53	167,063,406.80
服务费	12,540,227.02	15,309,696.41
销售佣金	10,132,563.14	8,025,607.78
销售折让	0.00	2,406,883.70
其他	2,008,664.23	2,004,360.71
合计	690,511,076.08	650,196,627.32

其他说明：

无

39、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利性费用	108,618,761.76	82,067,865.29
税金性费用	0.00	1,508,730.23
折旧及摊销	14,914,161.63	13,238,159.71
物耗能源费	5,570,158.86	3,835,851.21
办公性费用	17,658,586.55	19,411,538.72
房屋租赁费	493,873.97	548,550.89
募集费用	0.00	6,805,652.47
安全管理费	7,371,889.89	9,023,581.22
物流仓储费	19,759,346.40	0.00
其他	30,418,912.26	17,728,625.96
合计	204,805,691.32	154,168,555.70

其他说明：

无

40、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利性费用	64,232,695.22	53,010,113.30
专利产权费	177,998.56	794,594.40
折旧及摊销	9,973,435.46	7,932,046.06
物耗能源费	13,335,302.43	9,825,709.52
服务费	15,886,678.19	9,854,788.67
办公性费用	221,105.85	286,236.74
检验费	11,937,015.11	10,977,259.17
维修费	6,425,734.10	4,593,629.76
其他	7,203,133.13	5,583,568.88
合计	129,393,098.05	102,857,946.50

其他说明：

无

41、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,683,064.34	24,031,506.00
减：利息收入	-2,320,879.04	-10,904,260.65
汇兑损益	-4,608,885.93	7,542,190.44
手续费	2,817,781.89	1,577,153.07
合计	32,571,081.26	22,246,588.86

其他说明：

无

42、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	18,825.50	315,326.71
政府补助	4,351,378.51	4,924,392.75
合计	4,370,204.01	5,239,719.46

其他说明：

政府补助详见下表

项目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助确认的其他收益：		
西区建设补偿款摊销	0.00	2,421,507.37
锅炉换热改造	65,454.60	65,454.60
能源管理中心建设	42,857.14	42,857.14
精烘包二三车间节能改造	35,714.29	35,714.29
地钠杀手铜补贴专项资金	71,428.57	71,428.57
输液生产车间改造专项资金	104,177.50	104,177.50
固体制剂技术研发及国际化平台建设	571,187.25	47,564.51

冻干 FDA 项目	69,448.36	69,448.36
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	8,043.42	0.00
VOCs 治理项目	1,227,655.50	0.00
甲泼尼龙片一致性评价	14,916.87	0.00
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	180,541.41	180,541.41
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	205,821.60	0.00
合计:	2,597,246.51	3,038,693.75
与收益相关的政府补助确认的其他收益:		
出口信用保险补贴	488,884.00	233,542.00
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	403,617.00	890,357.00
天津市应急管理局安全生产责任险	360,831.00	0.00
通过融资租赁加快装备改造升级补贴	500,800.00	221,800.00
节能专项资金补贴	0.00	540,000.00
合计:	1,754,132.00	1,885,699.00
合计	4,351,378.51	4,924,392.75

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-4,772,871.77	749,152.14
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	0.00	8,587,896.85
合计	-4,772,871.77	9,337,048.99

其他说明：

无

44、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	247,083.87	0.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
其他非流动资产坏账损失	45,485.82	0.00
合计	292,569.69	0.00

其他说明：

无

45、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	420,939.82
二、存货跌价损失	-51,504,696.99	-38,325,070.07
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	-1,789,837.41
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00

七、固定资产减值损失	0.00	-172,864.96
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	-6,017,686.44
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	-18,747,100.00
合计	-51,504,696.99	-64,631,619.06

其他说明：

无

46、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	45,196.56	0.00
合计	45,196.56	0.00

其他说明：

无

47、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,491,718.59	786,453.92	1,491,718.59
其他	116,421.87	335,266.47	116,421.87
合计	1,608,140.46	1,121,720.39	1,608,140.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
商委扶持资金补贴	350,000.00	50,000.00	与收益相关
天津经济技术开发区构建和协调企业劳动关系财政资金奖励	105,000.00	0.00	与收益相关
甲硫氨酸奖励款	0.00	100,000.00	与收益相关
市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险员企稳岗工作的奖励款	724,972.91	138,791.34	与收益相关
科技领军企业认定及品牌培育补贴	0.00	250,000.00	与收益相关
高新技术企业认定开发区政策匹配高企资助	0.00	100,000.00	与收益相关
天津市新型企业家培养工程项目	0.00	40,000.00	与收益相关
天津市安全生产监督管理局安全生产标准化奖励	0.00	10,000.00	与收益相关
专利费用奖励	0.00	4,200.00	与收益相关
专利申请补贴及发明专利维持补贴	0.00	3,400.00	与收益相关

天津市专利资助	0.00	200.00	与收益相关
外贸数据检测奖励款	0.00	7,000.00	与收益相关
经开区安全生产监督管理局安全文化补贴	100,000.00	0.00	与收益相关
天津市河东区劳动和社会保障局失业保险管理科动态监测调查费补贴	1,250.00	0.00	与收益相关
长期劳动合同补贴	10,495.68	82,862.58	与收益相关
2018 年天津市重点新产品补贴资金	200,000.00	0.00	与收益相关
合计	1,491,718.59	786,453.92	

其他说明：

√适用 □不适用

无

48、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	118,782.78	0.00	118,782.78
其中：固定资产处置损失	118,782.78	0.00	118,782.78
违约金、赔偿金及罚款支出	916,050.00	3,377,277.48	916,050.00
其他	40,780.38	0.00	40,780.38
合计	1,075,613.16	3,377,277.48	1,075,613.16

其他说明：

A 2019 年 8 月 19 日天津经济技术开发区安全生产监督管理局下发《行政处罚告知书》【（津发）安监罚告 201943 号】，给予公司人民币 109,000.00 元罚款的行政处罚，公司支付罚款 109,000.00 元，计入营业外支出。

B 2019 年 9 月 3 日、10 月 29 日天津经济技术开发区环境保护局下发《行政处罚决定书》【津开环罚字 201955 号、津开环罚字 201988 号】，给予公司人民币 400,000.00 元罚款的行政处罚。公司支付 400,000.00 元计入营业外支出。

C 2019 年 5 月 17 日天津经济技术开发区环境保护局下发《行政处罚决定书》【津开环罚字 201914 号、津开环罚字 201911 号】，给予公司人民币 407,050.00 元罚款的行政处罚。公司支付 407,050.00 元计入营业外支出。

49、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,239,642.89	39,823,532.91
递延所得税费用	-3,241,187.67	-4,670,880.40
调整以前年度所得税影响	32,837,833.97	-1,584,807.65
合计	69,836,289.19	33,567,844.86

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	253,046,878.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,957,014.21

子公司适用不同税率的影响	-876,861.04
调整以前期间所得税的影响	32,837,833.97
非应税收入的影响	153,083.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,013,269.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-437,213.20
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	6,156,392.81
其他	-6,967,231.01
所得税费用	69,836,289.19

其他说明：

√适用 □不适用

无

50、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、32 内容

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	45,586,183.17	6,856,114.16
利息收入	2,316,038.90	10,904,260.65
其他	3,396,566.92	1,469,697.03
合计	51,298,788.99	19,230,071.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融手续费	2,882,127.06	1,577,153.07
差旅费	9,692,584.78	15,951,606.56
办公费	10,231,182.72	6,240,119.04
修理费	10,926,836.58	8,968,459.26
董事会费	1,532,477.92	6,529,413.62
咨询费	6,066,865.44	1,669,775.11
技术开发费	12,758,293.90	14,304,556.17
业务招待费	664,802.29	649,089.90
租赁费	2,340,217.61	1,814,349.36
服务费	19,819,348.32	12,758,816.02
运费	28,056,825.06	24,950,390.68
推广宣传费	4,226,707.00	19,960,273.91
销售佣金	9,554,292.90	8,264,309.85
排污费	1,291,733.29	1,821,797.70

会议费	21,246,852.26	7,780,614.08
销售折让	0.00	2,564,375.59
往来款	0.00	1,885,669.79
保证金	12,553,811.36	0.00
其他	20,702,102.16	17,229,541.34
合计	174,547,060.65	154,920,311.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	17,251,185.46	70,000,000.00
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	28,000,000.00	0.00
合计	45,251,185.46	70,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来款	117,007,445.64	58,000,000.00
贴现筹资性银行承兑汇票支付的贴现利息	814,255.56	0.00
合计	117,821,701.20	58,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	183,210,588.89	186,305,449.71
加：资产减值准备	51,212,127.30	64,631,619.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,906,889.33	121,697,000.73
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,910,977.93	4,427,533.30
长期待摊费用摊销	508,097.04	508,097.04
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）	-45,196.56	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,782.78	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	32,074,178.41	31,573,696.44

投资损失（收益以“-”号填列）	4,772,871.77	-9,337,048.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,876,066.97	-4,670,880.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,868,367.67	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	268,661,753.79	-558,070,064.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,861,233.28	-2,528,966.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-312,093,159.33	357,307,047.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	279,368,978.77	191,843,482.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	233,333,071.29	338,825,121.21
减：现金的期初余额	338,825,121.21	489,038,002.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-105,492,049.92	-150,212,881.69

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：天津金耀生物科技有限公司	100,000,000.00
天津金耀信卓国际贸易有限公司	500,000.00
取得子公司支付的现金净额	100,500,000.00

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,333,071.29	338,825,121.21
其中：库存现金	86,505.22	115,997.26
可随时用于支付的银行存款	233,246,566.07	338,709,123.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,333,071.29	338,825,121.21

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

√适用 □不适用

无

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

54、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,553,811.36	银行承兑汇票保证金和信用证保证金
合计	12,553,811.36	/

其他说明：

无

55、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,258,183.99	6.9762	8,777,343.15
欧元	1,808.08	7.8155	14,131.05
港币	728.45	0.89578	652.53
新加坡元	105,233.45	5.1739	544,467.35
印度卢比	26,100.00	0.0977	2,551.13
泰铢	5,720.00	0.2328	1,331.53
应收账款			
其中：美元	17,686,304.80	6.9762	123,383,199.55
其他应收款			
其中：美元	9,253.52	6.9762	64,554.41
短期借款			
其中：美元	14,000,000.00	6.9762	97,666,800.00
其他应付款			
其中：美元	797,365.26	6.9762	5,562,579.53
港币	468,468.00	0.89578	419,644.27
新加坡元	99,450.00	5.1739	514,544.36
应付利息			
其中：美元	18,608.00	6.9762	129,813.13

其他说明：

无

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

适用 不适用

子公司美国大圣贸易技术开发有限公司于 1995 年在美国注册成立，其主营业务均以美元作为交易货币，在美国当地发生费用也均以美元支出，所以采用美元作为记账本位币。天津天药业（亚洲）有限公司于 2008 年在新加坡注册成立，其主营业务均以美元作为交易货币，涉及金额大、市场的可比性强，虽然公司日常支出以新加坡元为主，但金额小，且新加坡作为自由贸易港对公司记账本位币没有固定要求，所以公司选用美元作为记账本位币。

56、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锅炉换热改造	65,454.60	其他收益	65,454.60
能源管理中心建设	42,857.14	其他收益	42,857.14
精烘包二三车间节能改造	35,714.29	其他收益	35,714.29
地钠杀手铜补贴专项资金	71,428.57	其他收益	71,428.57
输液生产车间改造专项资金	104,177.50	其他收益	104,177.50
固体制剂技术研发及国际化平台建设	571,187.25	其他收益	571,187.25
冻干 FDA 项目	69,448.36	其他收益	69,448.36
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	8,043.42	其他收益	8,043.42
VOCs 治理项目	1,227,655.50	其他收益	1,227,655.50
甲泼尼龙片一致性评价	14,916.87	其他收益	14,916.87
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	180,541.41	其他收益	180,541.41
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	205,821.60	其他收益	205,821.60
出口信用保险补贴	488,884.00	其他收益	488,884.00
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	403,617.00	其他收益	403,617.00
天津市应急管理局安全生产责任险	360,831.00	其他收益	360,831.00
通过融资租赁加快装备改造升级补贴	500,800.00	其他收益	500,800.00
商委扶持资金补贴	350,000.00	营业外收入	350,000.00
天津经济技术开发区构建和协调企业劳动关系财政资金奖励	105,000.00	营业外收入	105,000.00
市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险员企稳岗工作的奖励款	724,972.91	营业外收入	724,972.91
经开区安全生产监督管理局安全文化补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
天津市河东区劳动和社会保障局失业保险管理科动态监测调查费补贴	1,250.00	营业外收入	1,250.00
长期劳动合同补贴	10,495.68	营业外收入	10,495.68
2018 年天津市重点新产品补贴资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

57、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
天津金耀生物科技有限公司	76.11%	同受控股股东控制	2019年6月30日	被合并方完成工商变更	63,976,670.81	197,323.53	110,744,390.94	-10,204,472.31

其他说明:

无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合并成本	天津金耀生物科技有限公司
--现金	100,000,000.00
--非现金资产的账面价值	604,032,840.97
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明:

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	天津金耀生物科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	1,142,682,030.18	397,282,079.64
货币资金	9,542,674.33	6,942,804.11
应收款项	15,023,260.38	13,532,176.29
存货	3,768,578.97	71,928.39
其他流动资产	300,431.94	0.00
固定资产	943,397,344.36	333,511,198.27
无形资产	3,808,655.96	3,862,299.02

在建工程	101,145,778.19	9,406,013.73
长期待摊费用	19,421,481.39	19,919,999.86
其他非流动资产	46,273,824.66	10,035,659.97
负债:	300,158,832.33	386,621,966.02
借款	25,000,000.00	26,000,000.00
应付款项	262,012,307.69	347,059,647.35
应交税费	6,435.64	332,229.67
长期应付款	9,930,089.00	9,930,089.00
递延收益	3,210,000.00	3,300,000.00
净资产	842,523,197.85	10,660,113.62
减: 少数股东权益	201,278,791.97	2,546,701.15
取得的净资产	641,244,405.88	8,113,412.47

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

无

其他说明:

无

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设子公司天津金耀信卓国际贸易有限公司。

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
天津市天发药业进出口有限公司	天津市	天津市	自营和代理各类商品和技术的进出口业务	90.00	0.00	支付现金
天津市三隆化工有限公司	天津市	天津市	化工产品医药中间体制造、批发零售等	99.69	0.00	支付现金
美国大圣贸易技	美国	美国	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	支付现金

术开发有限公司						
天津药业(香港)有限公司	香港	香港	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
天津天药药业(亚洲)有限公司	新加坡	新加坡	药品及相关产品的销售	0.00	100.00	支付现金
天津金耀药业有限公司	天津市	天津市	药品及相关产品的生产和销售	62.00	0.00	同一控制下企业合并
天津天药医药科技有限公司	天津市	天津市	药品及相关产品的销售	0.00	62.00	同一控制下企业合并
天津金耀生物科技有限公司	天津市	天津市	能源动力、公共基础设施与物业管理	76.11	0.00	同一控制下企业合并
天津金耀信卓国际贸易有限公司	天津市	天津市	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	支付现金

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津市天发药业进出口有限公司	10.00	80,306.22		20,716,000.21
天津市三隆化工有限公司	0.31	212.93		452,505.49
天津金耀药业有限公司	38.00	37,623,869.90	17,382,469.49	443,363,869.91
天津金耀生物科技有限公司	23.89	228,324.90		201,459,976.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
天津市天发药业进出口有限公司	317,339,423.65	178,505.50	317,517,929.15	111,707,926.95	0.00	111,707,926.95	437,236,530.85	76,056.66	437,312,587.51	232,305,647.40	0.00	232,305,647.40
天津市三隆化工有限公司	284,411,690.42	4,618,638.00	289,030,328.42	143,060,817.12	0.00	143,060,817.12	142,382,550.66	4,142,886.29	146,525,436.95	624,611.90	0.00	624,611.90
天津金耀药业有限公司	493,132,571.07	955,056,740.74	1,448,189,311.81	256,120,832.48	25,321,511.14	281,442,343.62	700,919,844.39	886,851,858.63	1,587,771,703.02	454,165,899.61	20,125,678.41	474,291,578.02
天津金耀生物科技有限公司	21,798,345.18	1,073,750,600.46	1,095,548,945.64	248,073,158.32	4,194,178.40	252,267,336.72	20,546,908.79	376,735,170.85	397,282,079.64	373,391,877.02	13,230,089.00	386,621,966.02

限公司										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
天津市天发药业进出口有限公司	802,837,866.56	803,062.09	803,062.09	21,141,008.43	604,821,440.64	566,484.90	566,484.90	-85,374,743.11
天津市三隆化工有限公司	145,451,347.97	68,686.25	68,686.25	277,975.71	146,744,251.63	61,673.34	61,673.34	1,368,551.93
天津金耀药业有限公司	1,386,065,568.14	99,010,183.96	99,010,183.96	19,865,077.15	1,187,075,532.39	114,358,351.95	114,358,351.95	53,919,512.08
天津金耀生物科技有限公司	139,306,724.06	955,734.18	955,734.18	56,312,908.18	110,744,390.94	-10,204,472.31	-10,204,472.31	2,577,667.68

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
天津药业研究院有限公司	天津	天津	技术开发咨询转让等	24.39		权益法
江西百思康瑞药业有限公司	江西	江西	医药原料及中间体生产及销售等	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津药业研究院有限公司	江西百思康瑞药业有限公司	天津药业研究院有限公司	江西百思康瑞药业有限公司
流动资产	220,122,856.06	64,873,910.54	197,379,187.69	54,045,726.09
非流动资产	48,763,932.73	18,028,036.89	42,430,929.84	15,311,715.46
资产合计	268,886,788.79	82,901,947.43	239,810,117.53	69,357,441.55
流动负债	192,774,946.03	54,963,048.04	162,910,305.74	41,509,710.67
非流动负债	14,820,000.00	0.00	7,600,000.00	0.00
负债合计	207,594,946.03	54,963,048.04	170,510,305.74	41,509,710.67
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	61,291,842.76	27,938,899.39	69,299,811.79	27,847,730.88
按持股比例计算的净资产份额	14,949,080.45	8,381,669.82	16,902,224.10	8,354,319.26
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	9,782,398.44	9,307,961.57	13,491,495.91	9,402,161.14
营业收入	50,859,861.42	84,033,399.29	18,009,153.41	121,853,681.54
净利润	-8,007,969.03	91,168.51	393,463.80	3,420,034.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-8,007,969.03	91,168.51	393,463.80	3,420,034.12
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

4、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。各项金融工具的情况详见相关合并财务报表项目注释。

公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当之平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者之利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理之基本策略是确定和分析本公司所面临之各种风险，建立适当之风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定之范围之内。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于资产负债表日审核应收款可回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

(2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(3) 市场风险

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

①利率风险利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的借款都是固定利率借款，受利率风险影响较小。

②外汇风险外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低公司产品在国际市场上的价格竞争力，将对出口比重较高的公司的生产经营产生一定的影响。公司一方面重点加强对外汇市场信息的收集和整理，对人民币汇率波动进行跟踪研究，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇，控制结汇风险，将长期订单、大额订单分解成多批次的短期、小额订单方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展的同时，通过以上措施有效降低汇兑损失，发挥了较强的规避汇率风险能力。故本公司管理层认为，外汇风险对财务报表无重大影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			216,043,690.36	216,043,690.36
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			216,043,690.36	216,043,690.36
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期				

损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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 (%)
天津药业集团有限公司	天津市河东区八纬路 109 号	原料药、制剂药的生产及销售	67,497.00	50.79	50.79

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是：天津市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

天津市医药集团有限公司和天津金耀集团有限公司是公司的间接控股股东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

内容详见第四节 二、报告期内主要经营情况（七）主要控股参股公司分析。

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

适用 不适用

内容详见第十一节 九、在其他主体中的权益 3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津药业研究院有限公司	本公司的参股公司
江西百思康瑞药业有限公司	本公司的参股公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市医药集团有限公司	最终控制人
天津金耀集团有限公司	母公司控股股东
天津金耀集团天药销售有限公司	受同一股东控制
天津金耀氨基酸有限公司	受同一股东控制
天津天安药业股份有限公司	受同一股东控制
天津万宁保健品有限公司	受同一股东控制
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	受同一股东控制
天津金耀物流有限公司	受同一股东控制
天津力生制药股份有限公司	受同一最终控制人控制
天津医药集团太平医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药集团技术发展有限公司	受同一股东控制
北京华众恩康医药技术有限公司	受同一股东控制
天津格斯宝药业有限公司	受同一股东控制
天津信诺制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津药业研究院有限公司	本公司的参股公司
江西百思康瑞药业有限公司	本公司的参股公司
天津医药集团财务有限公司	受同一最终控制人控制
天津中新药业集团股份有限公司河东分公司	受同一最终控制人控制
天津金耀集团河北永光制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平龙隆医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平祥云医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津中新药业集团国卫医药有限公司	受同一最终控制人控制

天津中新药业集团股份有限公司医药公司	受同一最终控制人控制
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津宜药印务有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药设计院	受同一最终控制人控制
天津市医药集团销售有限公司	受同一最终控制人控制
河北美康太平医药贸易有限公司	受同一最终控制人控制
天津市药材集团太海医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津市药材集团泰宁医药有限公司	受同一最终控制人控制
保定北瑞笛体生物有限公司	本公司的参股公司
津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	受同一最终控制人控制
天津金耀信达制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津药物研究院新药评价有限公司	受同一最终控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西百思康瑞药业有限公司	原料药、加工费	60,900,486.73	111,361,832.71
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	原料药、制剂、加工费	6,266,052.11	9,864,464.35
天津金耀集团天药销售有限公司	原料药	13,460,749.26	23,316,675.34
天津市医药集团销售有限公司	原料药	203,700,784.96	238,957,500.02
天津天安药业股份有限公司	原料药	0.00	29,022.67
天津药业集团有限公司	原料药	3,502.68	0.00
天津药业研究院有限公司	原料药	3,112,357.25	2,747,435.90
天津医药集团太平医药有限公司	原料药	1,379,310.34	0.00
保定北瑞笛体生物有限公司	原料药	2,485,221.25	0.00
津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	原料药	2,973,451.20	0.00
天津金耀集团河北永光制药有限公司	原料药	903,440.71	0.00
天津宜药印务有限公司	原料药、包材	4,117,235.52	2,351,174.83
合计	/	299,302,592.01	388,628,105.82

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	原料药	8,949,601.43	14,379,059.66
天津金耀集团天药销售有限公司	原料药、片剂、制剂	-560,981.09	17,778,691.86
天津力生制药股份有限公司	原料药	3,053,269.54	56,547.03
天津太平祥云医药有限公司	制剂	111,681.42	364,759.44
天津药业研究院有限公司	原料药、燃动力	6,522,336.17	6,579,885.29
天津医药集团泓泽医药有限公司	制剂	3,395,149.31	3,537,555.05
天津医药集团太平医药有限公司	原料药、制剂	31,283,894.93	28,626,533.74
天津中新药业集团股份有限公司河东分公司	制剂	-40,430.77	0.00
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	制剂	5,388,306.49	7,831,505.20
天津中新药业集团国卫医药有限公司	制剂	1,263,106.57	1,669,450.26

天津太平龙隆医药有限公司	制剂	77,618.98	302,906.92
天津市药材集团泰宁医药有限公司	制剂	526,936.36	1,015,639.11
天津市药材集团太海医药有限公司	制剂	55,022.27	73,569.76
河北美康太平医药贸易有限公司	原料药、制剂	33,408.86	58,769.23
天津金耀集团河北永光制药有限公司	原料药	771,141.67	215,517.24
天津金耀集团有限公司	瓶子	0.00	249,413.80
北京华众恩康医药技术有限公司	原料药	29,286.74	0.00
合计	/	60,859,348.88	82,739,803.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

内容详见第五节 十五、重大合同及其履行情况（一）托管、承包、租赁事项 1. 托管情况。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
天津药业集团有限公司	10,000,000.00	2018-10-12	2019-10-11	是
天津药业集团有限公司	15,000,000.00	2016-11-23	2019-11-21	是
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	是
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2019-5-1	2020-2-7	否
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2019-5-8	2020-5-8	否
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2018-5-28	2020-5-27	否
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2018-8-15	2020-8-14	否
天津药业集团有限公司	85,000,000.00	2018-9-10	2020-9-9	否
天津药业集团有限公司	25,000,000.00	2019-9-9	2020-9-8	否
天津药业集团有限公司	48,833,400.00	2019-2-28	2020-2-28	否

天津药业集团有限公司	48,833,400.00	2019-4-29	2020-4-29	否
------------	---------------	-----------	-----------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	713.40	402.50

(8). 接受关联方金融服务情况

<1>在关联方财务公司存款：

关联方名称	服务项目	期末余额	期初余额
天津医药集团财务有限公司	存款服务	158,214,588.46	104,824,705.40

<2>在关联方财务公司借款：

关联方名称	借款金额	起始日	到期日	说明
天津医药集团财务有限公司	30,000,000.00	2019-12-10	2019-12-30	短期借款
天津医药集团财务有限公司	20,000,000.00	2016-11-12	2019-11-21	长期借款
天津医药集团财务有限公司	10,000,000.00	2018-10-12	2019-10-11	短期借款

<3>2019 年度公司接受天津医药集团财务有限公司金融服务：获得存款利息收入 1,249,861.18 元，支付贷款利息 909,595.90 元，支付商业汇票贴现利息 16,389.50 元，开具银行承兑汇票 1,954,639.65 元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

<1>收取动力费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	1,559,966.50	1,421,038.02
天津金耀物流有限公司	1,788,791.51	1,114,107.34
天津万宁保健品有限公司	57,655.75	423,791.33
天津格斯宝药业有限公司	13,730.99	68,894.45
天津信诺制药有限公司	262,216.22	115,981.16
天津金耀集团天药销售有限公司	0.00	52,422.96
天津药业研究院有限公司	665,390.00	688,683.00
天津金耀信达制药有限公司	106,632.15	0.00

<2>收取综合服务费

企业名称	本期数	上期数
天津格斯宝药业有限公司	71,146.08	261,556.30
天津金耀集团天药销售有限公司	0.00	134,197.54
天津金耀物流有限公司	1,979,174.63	1,594,339.77
天津万宁保健品有限公司	85,848.21	703,152.92

天津信诺制药有限公司	694,781.74	566,716.19
天津药业集团有限公司	1,478,918.14	1,255,969.73
天津金耀信达制药有限公司	14,521.65	0.00

<3>收取检验收入

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院有限公司	0.00	29,914.53
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	167,525.10	414,332.81

<4>出售原料、包材取得的收入

企业名称	本期数	上期数
天津金耀集团天药销售有限公司	0.00	41.43
天津市医药集团销售有限公司	0.00	13,595,948.67
天津药业研究院有限公司	421,806.65	611,902.37
江西百思康瑞药业有限公司	462,309.73	0.00

<5>收取股权托管费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	962,264.15	0.00

<6>支付动力费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	846,080.03	570,605.60

<7>支付服务费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	2,093,371.64	1,299,249.68
天津金耀物流有限公司	19,767,244.58	11,990.31

<8>支付研发项目款

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院有限公司	46,800,000.00	66,000,000.00
天津市医药集团技术发展有限公司	5,300,000.00	8,750,000.00
北京华众恩康医药技术有限公司	4,450,000.00	5,400,000.00
天津药物研究院新药评价有限公司	2,935,000.00	0.00
天津金耀集团河北永光制药有限公司	1,950,000.00	0.00

<9>支付购买设备款项

企业名称	本期数	上期数
天津天安药业股份有限公司	363,093.98	846,780.85
天津药业集团有限公司	120,178.45	0.00

<10>支付专利、商标使用许可费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀集团有限公司	19,811.32	29,245.28
天津药业集团有限公司	19,811.32	19,811.32

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	2,973,490.50	0.00	4,839,340.85	0.00
应收账款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	500,000.00	0.00	250,000.00	0.00
应收账款	天津药业研究院有限公司	0.00	0.00	198,813.66	0.00
应收账款	天津医药集团泓泽医药有限公司	485,692.60	0.00	1,385,033.00	0.00
应收账款	天津医药集团太平医药有限公司	1,290,016.21	0.00	2,045,497.41	0.00
应收账款	天津中新药业集团股份有限公司医药公司	626,942.80	0.00	1,430,863.20	0.00
应收账款	天津中新药业集团国卫医药有限公司	120,896.00	0.00	552,898.80	0.00
应收账款	天津金耀集团有限公司	0.00	0.00	289,320.00	0.00
预付款项	天津医药集团太平医药有限公司	0.00	0.00	1,600,000.00	0.00
预付款项	保定北瑞岱体生物有限公司	27,723.89	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	天津药业集团有限公司	2,183,551.38	0.00	5,014,048.31	0.00
其他非流动资产	天津药业研究院有限公司	147,175,344.16	0.00	109,570,000.00	0.00
其他非流动资产	天津市医药集团技术发展有限公司	20,027,301.86	0.00	14,733,301.86	0.00
其他非流动资产	北京华众恩康医药技术有限公司	9,850,000.00	0.00	5,400,000.00	0.00
其他非流动资产	天津药物研究院新药评价有限公司	995,000.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	天津金耀集团河北永光制药有限公司	1,839,622.64	0.00	0.00	0.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西百思康瑞药业有限公司	10,732,348.20	7,960,479.70
应付账款	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	363,104.57	1,895,626.65
应付账款	天津市医药集团销售有限公司	850,000.00	380.20
应付账款	天津市医药设计院	50,665.00	0.00
应付账款	天津药业研究院有限公司	900,000.00	0.00
应付账款	天津宜药印务有限公司	1,353,085.81	508,773.56
应付账款	天津金耀集团天药销售有限公司	13,880,843.80	0.00
应付账款	天津天安药业股份有限公司	1,512.29	0.00
应付账款	天津金耀氨基酸有限公司	471,664.21	0.00
应付账款	天津中新药业集团股份有限公司医药公司	8,635.89	0.00
预收款项	天津金耀集团天药销售有限公司	0.00	150,000.00
预收款项	天津药业研究院有限公司	96,580.19	0.00
预收款项	天津市药材集团泰宁医药有限公司	9,614.40	0.00
预收款项	河北美康太平医药贸易有限公司	13,752.00	0.00
其他应付款	天津天安药业股份有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	天津药业集团有限公司	188,716,161.20	295,716,161.20
其他应付款	天津太平祥云医药有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	4,646.05	0.00

其他应付款	天津药业研究院有限公司	9,459.99	0.00
-------	-------------	----------	------

7、关联方承诺

适用 不适用

内容详见第五节 二、承诺事项履行情况（一）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或持续到报告期内的承诺事项。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

内容详见第五节 二、承诺事项履行情况（一）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或持续到报告期内的承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,675,467.20
-----------	---------------

本公司 2020 年 3 月 24 日召开第七届董事会第二十九次会议审议通过了 2019 年度利润分配预案的议案，根据本公司第七届董事会第二十九次会议，拟以 2019 年度利润分

配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），派发现金红利总额为 43,675,467.20 元，剩余 801,872,384.92 元结转以后年度分配。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

A 公司 2018 年 3 月 2 日第七届董事会第五次会议和 2018 年 4 月 3 日 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让北方国际信托股份有限公司股权的议案》，公司持有的北方信托 3.37% 股权在天津产权交易中心公开挂牌转让，于 2018 年 9 月 25 日摘牌。公司与交易对方益科正润投资集团有限公司于 2018 年 11 月 20 日签订《产权交易合同》，将公司持有的北方信托 3.37% 股权以人民币 232,344,324.92 元的价格转让给益科正润投资集团有限公司。本次股权转让还需办理行业监管部门审批等相关手续。公司将密切关注进展情况，并及时履行信息披露义务。

B 公司于 2018 年 10 月 8 日接到间接控股股东医药集团的通知，为贯彻落实天津市委、市政府、市国资委关于推进国有企业改革的总体部署，医药集团拟进行混合所有制改革，公司于 2018 年 10 月 10 日披露了《关于间接控股股东拟进行混合所有制改革的公告》（2018-063#）。截止本公告发布之日，医药集团混合所有制改革仍在筹划阶段，所涉及的各项审批程序、资产范围调整、审计、评估等工作尚未完成，公司将密切关注进展情况，严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

内容详见第五节十六、其他重大事项的说明。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	70,915,978.06
1年以内小计	70,915,978.06
合计	70,915,978.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06	78,752,143.48	100.00	0.00	0.00	78,752,143.48
其中：										
账龄组合	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06	78,752,143.48	100.00	0.00	0.00	78,752,143.48
合计	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06	78,752,143.48	100.00	0.00	0.00	78,752,143.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	70,915,978.06	0.00	0.00
合计	70,915,978.06	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	货款	10,022,750.60	3 个月以内	14.13
2	货款	6,692,125.00	3 个月以内	9.44
3	货款	3,858,045.00	3 个月以内	5.44
4	货款	3,200,000.00	3 个月以内	4.51
5	货款	2,973,490.50	3 个月以内	4.19
合 计		26,746,411.10		37.71

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

②本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

③本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	196,000.00
其他应收款	0.00	36,910.95
合计	0.00	232,910.95

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津国展中心股份有限公司	0.00	196,000.00
合计	0.00	196,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
3 个月以内	0.00
3 个月至 2 年	0.00
2 年至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
部门借款	0.00	36,910.95
转股款	0.00	694,957.36
合计	0.00	731,868.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	0.00	694,957.36	0.00	694,957.36
2019年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	694,957.36	0.00	694,957.36
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	694,957.36	0.00	694,957.36	0.00	0.00	0.00
合计	694,957.36	0.00	694,957.36	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,844,220,260.24	0.00	1,844,220,260.24	1,202,475,854.36	0.00	1,202,475,854.36
对联营、合营企业投资	19,090,360.01	0.00	19,090,360.01	22,893,657.05	0.00	22,893,657.05
合计	1,863,310,620.25	0.00	1,863,310,620.25	1,225,369,511.41	0.00	1,225,369,511.41

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市天发药业进出口有限公司	167,505,424.14	0.00	0.00	167,505,424.14	0.00	0.00
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	0.00	0.00	129,798,387.29	0.00	0.00
美国大圣贸易技术开发有限公司	8,693,513.16	0.00	0.00	8,693,513.16	0.00	0.00
天津药业（香港）有限公司	9,908,161.72	0.00	0.00	9,908,161.72	0.00	0.00
天津金耀药业有限公司	886,570,368.05	0.00	0.00	886,570,368.05	0.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	0.00	641,244,405.88	0.00	641,244,405.88	0.00	0.00
天津金耀信卓国际贸易有限公司	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合计	1,202,475,854.36	641,744,405.88	0.00	1,844,220,260.24	0.00	0.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
天津药业研究院有限公司	13,491,495.91			-3,709,097.47						9,782,398.44	
江西百思康瑞药业有限公司	9,402,161.14			-94,199.57						9,307,961.57	
小计	22,893,657.05			-3,803,297.04						19,090,360.01	
合计	22,893,657.05			-3,803,297.04						19,090,360.01	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,636,256,382.24	1,283,025,105.54	1,306,640,536.29	1,032,406,358.58
其他业务	18,739,407.27	16,767,183.26	29,304,409.54	26,941,757.59
合计	1,654,995,789.51	1,299,792,288.80	1,335,944,945.83	1,059,348,116.17

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	28,360,871.28	15,941,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,803,297.04	966,396.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	0.00	8,587,896.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	24,557,574.24	25,495,693.61

其他说明：

其中：按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津药业研究院有限公司	-3,709,097.47	-66,076.75	/
江西百思康瑞药业有限公司	-94,199.57	1,032,473.51	/
合计	-3,803,297.04	966,396.76	—

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-73,586.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,440,898.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	197,323.53	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	962,264.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-441,558.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,018,662.91	
少数股东权益影响额	-550,816.81	
合计	4,515,861.63	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.92	0.133	0.133
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.129	0.129

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

其他

适用 不适用

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	116,811,144.86	104,719,511.76
加：资产减值准备	19,365,879.54	12,409,297.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,514,277.36	75,298,347.52

使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,634,396.21	3,034,660.60
长期待摊费用摊销		
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）	-45,196.56	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,512,573.55	16,148,570.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,557,574.24	-25,495,693.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,173,039.02	-1,262,807.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,868,367.67	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	74,628,073.01	-194,375,192.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,640,085.54	102,478,357.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,678,717.87	66,339,936.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	310,597,534.71	159,294,988.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	178,080,322.45	51,592,292.31
减：现金的期初余额	51,592,292.31	335,488,189.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	126,488,030.14	-283,895,897.52

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管财务工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张杰

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用