

公司代码：600513

公司简称：联环药业

江苏联环药业股份有限公司 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、天衡会计师事务所（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、公司负责人夏春来、主管会计工作负责人夏春来及会计机构负责人（会计主管人员）王爱新声明：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

根据公司第七届董事会第八次会议审议通过的《公司 2019 年度利润分配议案》，拟以 2019 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.84 元（含税），共计派发 24,191,191.08 元（含税），剩余的未分配利润滚存到以后年度。此外，本年度公司不进行其他形式分配。

以上议案需提交股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	176

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
联环药业、公司、本公司	指	江苏联环药业股份有限公司
《公司章程》、本公司《章程》	指	《江苏联环药业股份有限公司章程》
联环集团、大股东、控股股东	指	江苏联环药业集团有限公司
扬州制药	指	扬州制药有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

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	江苏联环药业股份有限公司
公司的中文简称	联环药业
公司的外文名称	Jiangsu Lianhuan Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JLPC
公司的法定代表人	夏春来

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄文韬	于娟
联系地址	江苏省扬州市文峰路21号	江苏省扬州市文峰路21号
电话	0514-87813082	0514-87813082
传真	0514-87815079	0514-87815079
电子信箱	lhgf@lhpharma.com	yujuan_1@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	扬州生物健康产业园健康一路9号
公司注册地址的邮政编码	225127
公司办公地址	江苏省扬州市文峰路21号
公司办公地址的邮政编码	225009
公司网址	http://www.lhpharma.com
电子信箱	lhgf@lhpharma.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	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	江苏省扬州市文峰路 21 号

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	联环药业	600513	G联环

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座(14 幢)20 楼
	签字会计师姓名	汤加全、陈笑春
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号 11 层
	签字的保荐代表人姓名	薛江、姜涛
	持续督导的期间	2015 年 4 月 28 日至 2016 年 12 月 31 日【注】

注：法定持续督导期限为 2015 年 4 月 28 日至 2016 年 12 月 31 日，因公司募集资金尚未使用完毕，光大证券股份有限公司作为保荐机构需继续履行持续督导义务。

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
营业收入	1,290,332,662.74	1,019,238,732.07	26.60	689,099,349.22
归属于上市公司股东的净利润	79,730,500.46	73,556,817.83	8.39	70,547,320.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,086,059.45	73,228,395.73	8.00	65,123,621.32
经营活动产生的现金流量净额	-9,869,829.99	-92,000,172.30	不适用	3,635,697.81
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	989,249,074.38	930,242,935.51	6.34	878,095,337.93
总资产	1,889,598,228.60	1,420,034,949.83	33.07	1,164,477,074.18

(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
基本每股收益(元/股)	0.28	0.26	7.69	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.26	3.85	0.23
加权平均净资产收益率(%)	8.34	8.15	增加0.19个百分点	8.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.27	8.11	增加0.16个百分点	7.65

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、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	245,916,019.12	308,691,601.21	334,028,255.80	401,696,786.61
归属于上市公司股东的净利润	16,675,964.69	24,691,917.59	20,444,039.83	17,918,578.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,359,382.19	24,377,511.09	20,313,917.02	18,035,249.15
经营活动产生的现金流量净额	-38,824,627.79	50,041,661.71	3,095,018.70	-24,181,882.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	28,766.58	101,069.62	5,959,890.67
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,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	1,031,312.30	1,140,023.66	704,131.49
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	3,330.00	-9,630.00	-810.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,208.19	-779,163.42	-241,375.04
少数股东权益影响额	27,423.03	569.74	481.92
所得税影响额	-142,182.71	-124,447.50	-998,619.73
合计	644,441.01	328,422.10	5,423,699.31

十一、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
交易性金融资产	41,850.00	45,180.00	3,330.00	3,330.00
合计	41,850.00	45,180.00	3,330.00	3,330.00

十二、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）公司所从事的主要业务及产品

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所属行业为医药制造业，行业分类代码为：C 制造业——C27 医药制造业。公司主要从事化学药品的研发、生产及销售，产品的应用范围涵盖泌尿系统药、抗组胺药和心血管药等三大系列。主要产品有创新药物爱普列特片（川流），新药依巴斯汀片（苏迪）、非洛地平片（联环尔定）、非洛地平缓释胶囊（联环笑定）、辛伐他汀片（征之）、达那唑胶囊及栓剂、二甲双胍格列齐特片（度和）、蚓激酶胶囊、巴洛沙星片、盐酸舍曲林胶囊（联环优定）等二十多个。公司所有原料药及制剂生产线均通过 GMP 认证。氢化可的松、醋酸氢化可的松、盐酸多西环素等 6 个原料药产品通过美国 FDA 检查，原料药产品销往多个国家和地区。

（二）公司经营模式

1、采购模式

（1）公司已制定了《采购管理制度》、《采购计划标准管理程序》、《物料采购标准程序》、《供应商评价标准管理程序》和《供应商审计标准管理程序》等相关制度规范，加强公司对采购与付款管理的内部控制。

采购计划生产部、采供部根据生产计划制定原辅包采购计划，非生产性物资由各部门提出采购申请，经职能部门批准后，由采购员汇总采购计划，经审核通过后，方可进行采购。

供应商评审与管理公司定期由质量保证部、质量控制部、采供部、生产部的有关人员，成立质量审计小组对供应商进行质量审计，并出具质量审计报告，结合问题的反馈与解决，进行供应商评定，将考评结果登记到《合格供应商名录》。对于新增供应商，应由质量保证部组织进行新增供应商评审，审批合格后由质量保证部专人更新《合格供应商名录》并存档。

采购合同与订单签订公司的所有采购必须与供应商签订采购合同或订单，签署后的采购合同副本需留档财务部。采购合同或订单一经采购主管或总经理签发后，对其内容的任何更改必须通过合同或订单更改的方式进行。

采购验收入库仓库收到供应商送货时，仓库保管人员根据 ERP 物资到货通知单和供应商提供的《送货单》对货物根据《验收管理规程》进行验收，验收合格后，方可入库。生产用物料的质量检验由质量控制部负责，质量控制部取得样品后，依据规定进行质量检验，并出具《质检报告单》及《原辅包装材料放行单》。

采购付款公司支付供应商的所有货款应当由财务部根据付款管理程序规定支付给供应商。

（2）大宗物资集中采购招标

制定公司大宗物资集中采购管理办法，明确大宗含义及集中采购规范，成立公司大宗物资集中采购及招标领导小组，下设大宗物资集中采购及招标管理办公室。制定了《集采办招标管理制度及招标流程》和《集采办岗位职责》。

组织编制公司物资采购计划报备。公司及其全资、控股子公司根据自身需求，每年年初编制大宗物资年度采购计划。

集中采购采用公开招标、邀请招标两种方式进行，金额达较大量级的采购项目采用公开招标方式，公开招标到政府平台或第三方机构进行，金额达中等量级的采购项目采用邀请招标，邀请招标通过建立内部专家库，负责内部采购项目评审。

不具备招标采购条件的，根据采购办法或公司董事会或总经理办公会集体研究后，采用询价采购、竞争性采购和单一来源采购等非招标采购方式。招标文件经公司流程审核批准后，在市公共资源交易中心、公司网站对外公开发布招标信息；采购结果在市公共资源交易中心、公司网站公示。

公司根据中标或成交结果签订采购合同,采购合同经内部法务部门或外部专业法律机构审核。

2、生产模式

报告期内公司所有在产品已通过国家 GMP 认证,生产过程严格执行药品 GMP 规范,并且制定了《生产管理制度》、《生产计划标准管理程序》、《生产试验标准管理程序》、《安全生产标准管理程序》和《生产调度管理制度》等相关制度规范,加强公司对生产与质量管理的内部控制。

生产计划生产部负责根据公司的实际情况编制年度生产计划,并将年度生产计划分解为详细、可操作的月度计划及周生产计划。生产部对周生产计划进行跟踪,并对关键指标进行考核记录。

原材料领用生产车间根据生产指令及实际需求,在 ERP 系统中申请领料,经批准后仓库发货,车间领用。另根据 GMP 要求,领用原材料须填写《需料送料单》中需料部分,并经过所在部门主管审批后方可向仓库领取。仓库发料前应审核审批手续的完整性、数量的准确性并确认无误后,填写《需料送料单》中送料部分,并做好台账记录。仓库部门主管对材料领用应进行抽查、复核,及时发现问题。

不合格材料退换经过质量控制部检验,不合格材料应查明原因并界定责任。不合格材料退回仓库,应存放于专门区域并上锁管理,避免与合格材料混淆,同时采供部联系供货商作退货处理。

生产过程质量管理质量保证部负责生产过程中的质量管理。质量保证部应派人进行巡回监控,做好过程管理与分析,并将资料回馈给生产部,发现质量异常应立即处理,追查原因,并予以矫正,防止再次发生。

安全生产及监督 生产部负责人是安全生产的第一责任人,车间主任负责检查车间内的安全设施,组织整理工作场所,及时排除隐患。EHS 部负责提出生产目标并组织监督实施,定期不定期召开会议,研究部署安全生产工作,发现问题及时解决或向公司总经理报告。

产成品入库检验、成品放行 公司每批产品必须经过严格的质量检验,合格后方可入库。质量保证部负责人审核相关批次生产及检验记录,合格后开具放行单,产成品方可对外销售。

3、销售模式

公司制剂产品销售主要采用专业化学术推广和代理经销两种销售模式,其中专业化学术推广模式是公司制剂产品的主要销售模式。

公司原料药销售主要采用自销和代理销售模式。

(三) 行业的发展现状

近年来,全国工业增加值增速放缓,医药制造业工业增加值增速亦整体呈下降趋势,但始终高于全国工业增加值增速。2018 年,规模以上医药制造业工业增加值同比增长 9.7%,增速较上年同期下降 2.7 个百分点,高于全国工业整体增速 3.5 个百分点。2019 年前三季度,规模以上医药制造业工业增加值同比增长 6.9%,增速明显低于上年同期的 10.3%,但高于全国工业增加值整体增速 1.3 个百分点。近几年,医药制造行业的增长与工业产值增长的相关性较高,但增速始终高于规模以上工业增加值增速,一定程度上对宏观经济起到拉动的作用。2018 年以来,由于“两票制”、药品降价、带量采购、限制辅助用药等政策陆续出台,对医药的产品溢价、市场拓展以及利润增长带来较大影响,部分生产企业业绩下滑,行业竞争力趋于分化,行业整体增速有所回落。

2019 年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入 23908.6 亿元,同比增长 7.4%,高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.6 个百分点。发生营业成本 13505.4 亿元,同比增长 5.7%,高于全国规模以上工业企业同期整体水平 1.6 个百分点。实现利润总额 3119.5 亿元,同比增长 5.9%,高于全国规模以上工业企业同期整体水平 9.2 个百分点。医药制造营业收入利润率约为 13.05%,较上年同期提升 0.3 个百分点,高于全国规模以上工业企业同期整体水平 7.19 个百分点。(数据来源:国家统计局)

(四) 行业周期性特点

医药行业的消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。我国经济水平稳定增长,人民生活水平不断提升,居民健康意识提升、社会老龄化程度提高、医保投入增加、医

疗体制改革深入开展,政府医疗卫生投入稳步提高,这些因素均促使医药行业保持较快的增长,没有明显的行业周期性。医药制造行业受政策调控的引导较为明显,在宏观政策的影响下步入阶段性的产业结构调整,并随着政府通过加速审批、加强监管等呈现一定时期内的增长或回调。

（五）公司所处的行业地位

报告期内,公司产品非洛地平(联环尔定)、氢化可的松、盐酸屈他维林、醋酸氢化可的松、爱普列特片(川流)、依巴斯汀片(苏迪)被江苏省医药行业协会评为江苏省医药行业优秀产品品牌。

公司产品及品牌,在国内、国际市场上有良好信誉和品牌效应。制剂产品的销售网络覆盖全国,公司根据销售区域性质合理制定销售政策,优化销售队伍,在重点省市均设立销售办事处。原料药方面,公司已与美洲、欧洲等多个国家和地区的多家生产企业和贸易商建立了长期的合作关系。

（六）报告期业绩驱动因素

2019年医药市场整体形势持续严峻,在国家政策和市场环境不断影响下,市场拓展和销售队伍改革建设的压力越来越大,公司销售部门迎难而上,确保年度销售指标的达成,主要采取了以下措施:

1、围绕“三整合、一转变”的指导策略,持续深入推进营销体系改革

2019年,随着国家医改的推进。市场形势也不断发生变化,销售部门积极顺应医改形势的变化,继续加快改革步伐,调整营销体系和营销理念,对区域市场的人员配备作出相应调整,职能部门加强服务意识,提高服务质量,保证了公司营销体系的有序运转,有力推进了公司制剂销售。

2、坚持学术推广,多种形式并存

2019年根据企业发展的战略规划,销售部门在认真总结、科学分析产品和市场的基础上,坚持学术推广为主,多种形式并存,加强营销人员专业知识培训,提升业务水平,扩大临床品种的市场占有率,通过坚持以学术拉动的模式抓住机遇,2019年通过加强与中华医学会、中华医师协会、中西医结合协会的紧密合作,举办形式多样的学术推广活动,在稳定销售价格的同时,销售再创新高。

3、创新管理,加强考核,确保销售计划顺利达成

根据2019年总体销售指标,销售部门通过对销售管理制度的完善、产品销售政策的调整和考核奖励方案的制定,做到有目标、有措施、有考核,确保年度目标任务的全面完成。各区域实行省区经理负责制,鼓励在区域销售管理方面大胆创新,通过学习、培训提升区域销售团队的战斗力和执行力。同时,制定了严格的考核规定,从销售指标完成率、回笼指标完成率、区域市场开发、团队建设四方面进行考核,从制度上强调任务完成百分百的刚性要求,做到指标不打折,考核无弹性,从计划制定、过程监督、结果公布形成完整的考核体系,确保销售工作的各项指标达成不会发生重大偏差。通过树立全体人员对工作高度负责的精神,形成奋勇争先的全新局面,保证了销售计划的顺利达成。

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,公司主要资产变动情况详见第四节,经营情况讨论与分析二、(三)资产、负债情况分析。

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) 技术创新和持续发展优势

公司是国家高新技术企业、江苏省创新型试点企业。公司拥有一支门类齐全、梯次配备的科技队伍；拥有江苏省重点支持的企业技术中心、省心血管药物工程中心、院士工作站、博士工作站。

公司长期注重以科技为先导，重视技术创新的投入，与有关科研机构 and 高等院校紧密合作，先后成功研发上市国家一类新药 2 个、原国家二类新药 6 个、原国家三类新药 2 个。

公司高度重视科技创新，具有较强的研发实力。成功上市的系列新药，具有科技含量高，部分产品填补国内空白，主导产品具有自主知识产权，原料药与制剂配套开发、生产等特点。

（2）锐意进取的管理团队优势

公司具有独特的企业文化和经验丰富、锐意进取的管理团队。在“制药人时刻想到用药人”的企业发展理念指引下，公司在多年的发展过程中，形成了独具特色的企业文化。经过多年的创业发展，公司管理层基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司实际的发展战略，成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

公司管理团队经验丰富，市场应变能力强，公司发展战略前瞻性和计划性强。根据医药行业发展所处的不同阶段，公司及时调整战略，结合自身优势，确立了重点发展与公司销售网络兼容性好的制剂产品，加快国际认证进程，增加高附加值原料药出口的发展策略。公司管理层的决策能力和执行能力为公司未来的持续健康发展提供了有力保障。公司目前的团结、有凝聚力、富有组织纪律性、又有高度执行力的管理团队，已经构成了公司发展的重要竞争优势。

（3）主导产品和产品储备优势

公司主导产品之一爱普列特片为国家一类新药，是治疗前列腺良性增生症的有效药物。前列腺良性增生症是男性老年人的常见病，治疗前列腺良性增生症药物的市场空间巨大。爱普列特片是国内首创的治疗前列腺良性增生症的有效药物。1999 年 8 月获得国家一类新药证书；2001 年 2 月被科技部、财政部、国家计委、国家经贸委评为“九五”国家重点科技攻关计划优秀科技成果；2004 年 7 月获得科技部、商务部、国家质监总局、国家环保总局颁发的国家重点新产品证书。

公司主要产品依巴斯汀片（苏迪）是新一代非镇静型抗过敏药物，是一种强效、长效、高选择性的组胺 H1 受体阻断剂，并对中枢神经系统的胆碱能受体没有拮抗作用。该产品被认定为国家重点新产品、江苏省高新技术产品。

公司主要产品非洛地平片（联环尔定）是一种新型钙离子拮抗剂，能选择性地舒张小动脉，改善心、肾功能，广泛适用于各种高血压患者的治疗需要，本公司为该药品质量标准起草单位。该产品被认定为江苏省高新技术产品。

公司共有 108 个药品品规、25 个纳入《国家基本药物目录》，50 个纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，另有 16 个纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，拥有丰富的产品储备。

（4）生产和质量控制优势

公司拥有健全严密的质保体系，由总经理、质量控制部经理、质量保证部经理、车间主任和现场 QA 组成的质量管理网络始终按 GMP 的要求，定期开展质量检查，质量分析和质量跟踪活动。质量检测中心配备了合格的化验人员和用于各种检测的精密仪器设备，通过先进的测试手段和完备的质量管理制度，有效地保证了产品的质量。公司所有在产品均已通过国家 GMP 认证，氢化可的松、醋酸氢化可的松等出口品种已在美国 FDA 注册成功。

公司目前拥有爱普列特、依巴斯汀、氢化可的松、地塞米松磷酸钠、蚓激酶、异烟肼、左炔诺孕酮等多条生产线，并拥有氧桥、上溴、脱溴、锂氢还原，上碘置换、深冷等齐全的单元化学反应设备和完善的核心配套生产设备，其化学原料药的工业化生产水平在国内处于先进水平。

公司十分重视产品质量，从供应商选择到成品出厂，每一个环节都严格把关。公司主要产品先后顺利通过国家和省级 GMP 认证。同时，公司对进厂原辅料及成品制定了高于国家药品标准的

企业内控标准，部分产品达到欧洲药典标准。公司建立和完善了三级质量管理体系，根据新版 GMP 要求执行质量授权人制度及对实验室进行设计，所有实验室操作人员均培训上岗。

(5) 产品品牌及客户资源优势

公司产品及品牌，在国内、国际市场上有良好信誉和品牌效应。制剂产品的销售网络覆盖全国，公司根据销售区域性质合理制定销售政策，优化销售队伍，在重点省市均设立销售办事处。原料药销售方面，公司已与美国、欧洲等多个国家和地区的多家生产企业和贸易商建立了长期的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年国家持续深化医药卫生体制改革，推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，政策法规密集出台，《疫苗管理法》颁布，《药品管理法》新修，注射剂一致性评价推进，带量采购落地执行并继续扩围、DRG 试点开启……多项重磅政策、重要法规的发布，深刻影响着整个医药行业。

2019 年，联环药业在公司党委和管理层的部署带领下，积极适应改革新形势新要求，实行老厂区生产经营和新厂区退城进园两线作战，公司上下以市场为导向，坚持党建统领，强化责任担当，勤于作为、甘于奉献，以全面高质量发展为目标，以经济建设为中心，以退城进园为主攻点，深入践行“共创、共赢、共享”的发展理念，全面出色地完成了各项目标任务。

2019 年，公司实现营业收入 12.90 亿元，同比增长 26.60 %；实现营业利润 10,176.86 万元；实现归属于母公司所有者的净利润 7,973.05 万元，同比增长 8.39%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

1、坚持管理创新，绿色发展

(1) 持续优化机构设置和职能配置。先后成立了退城进园、招投标、项目监督、新药研发及投资并购等领导小组，强化组织建设，保障公司各项重点工作全面落实；成立药物研究院，加速推进新品研发、一致性评价等工作；成立法务部，加强公司风险管控。以集中管控、分级处理为原则，由法务、投资发展、财务审计、监察等部门紧密配合，维护公司各项合法权益。

(2) 完善激励机制。2019 年，公司顺利实施了 2019 年限制性股票激励计划，进一步压实了管理层、经营层与科技骨干齐心协力发展联环药业的责任。同时，修订完善了管理层、经营层、中层干部及班组长绩效考核细则，通过建章立制完善优化激励机制。

(3) 不断强化品牌建设。2019 年，公司董事长荣获扬州市优秀企业家光荣称号；公司荣获改革开放 40 年助力广陵发展优秀国有企业；公司 QC 小组荣获全国医药行业质量管理 QC 小组发表一等奖两个、优秀奖一个；《用高效液相色谱法测定盐酸屈他维林注射液中有物质的方法》获国家专利局授权；一锅法制备醋酸乌利司他、一种制备盐酸屈他维林中间体的新方法已取得专利申请；非洛地平、氢化可的松、盐酸屈他维林、醋酸氢化可的松、爱普列特片、依巴斯汀片荣获省医药行业优秀产品品牌，扩大了联环药业在全国医药行业的知名度和美誉度。

(4) 持续完善质保体系。公司坚持管理、控制、生产、销售为一体的药品全生命周期管控，接受了新厂区固体制剂生产线 GMP 认证检查，获得了六个原料药的 GMP 认证证书；接受了易制毒化学品的专项飞行检查；取得了新区药品生产许可证；通过了江苏省认证中心的现场检查。

(5) 坚守安全防线。完善了“党政同责、一岗双责，失职追责”的安全生产责任体系，坚持“谁主管，谁负责”的原则，进一步明确高层的安全生产管理责任，逐级签订安全生产目标管理责任书，安全生产责任层层分解落实到人，彻底消除安全死角和盲区。通过多种形式强化安全教育和培训，对各车间组织事故应急救援预案演练和安全消防演习，切实提高全员的安全意识和防范能力。

(6)不断加大环保改造投入,持续完善环保管理网络,制定大气减排措施方案和“一厂一策”管控措施,实时监测水、气、声的排放情况,对检查过程中发现的缺陷及时整改落实,完成了环保局要求的“减存量控风险”三年专项行动任务,完成了新厂区污水处理及环保设施的安装工作。

2、持续加速科研创新

公司坚持研发为天,密切关注政策动向,持续加大研发投入,加速成果转化,聚焦扬州、南京和“产学研”一体化三大研发平台加速科研创新,创新药遴选、新品研发和老产品挖潜工作齐头并进。

创新药研发成效显著。公司聚焦三大研发平台持续加速新品研发,目前包含创新药在内的多个在研项目正齐头共进。南京联智研发中心自主立项、独立研发的新药项目正在持续推进;与中科院上海药物研究所共同立项开发的抗白血病及抗糖尿病两个创新药即将启动 I 期临床试验研究;与中国药科大学共同立项开发的治疗肺梗阻(COPD)药物化合物专利及晶型专利已获授权。

紧盯时序进度,仿制药、一致性评价、工艺变更、对外合作齐头并进,硫酸氢氯吡格雷片、叶酸片、米力农注射液完成技术审评,即将迎接国家局现场核查。盐酸多西环素片及盐酸莫西沙星片完成一致性评价,已申报至国家审评中心。盐酸达泊西汀片、苯磺贝他斯汀片已完成临床研究,辛伐他汀片、他达拉非片、阿奇霉素片等多个项目已进入临床阶段,五个品种(原料及制剂)正在报注册申报,多个品种正在进行药学研究。

2019 年公司研发投入为 5,455.47 万元,同比增加 27.07%。

3、经营业绩稳中有升

2019 年,公司紧紧围绕“三整合、一转变”营销战略,积极推进人员、产品和队伍的彻底整合,转变销售模式,圆满完成了年度目标。

(1)制剂销售情况。面对国内外医药市场整体偏弱窘境,公司创新激励机制,加强考核,积极推动重点品种的销售突破。重点临床品种爱普列特销售 1.35 亿元,同比增长 30.04%;依巴斯汀销售 1.52 亿元,同比增长 21.92%;盐酸屈他维林注射液销量 253.81 万支,较上年大幅增长。制剂品种销售总体稳步上升。

(2)原料药销售情况。面对国际经济复苏乏力、原辅材料价格上涨以及中美贸易战等多重因素影响。公司强化服务,细化团队分工合作,稳定了原料药销售的国际市场。氢化可的松销售 4180.50 公斤;盐酸左旋咪唑 19200 公斤,较上年大幅增长。

(3)控股子公司联环(南京)医疗科技有限公司,作为专业的医疗器械销售平台,2019 年实现了营业收入 1.19 亿元的良好业绩。扬州联环医药营销有限公司,全年完成销售额 4.02 亿元,同比增长 32.99%;实现净利润 448.32 万元,同比增长 17.65%。

4、持续做好公司及子公司股权管理和对外投资

(1)公司于 2019 年 9 月收购成都亚中生物制药有限责任公司 29.6154%股权,并对成都亚中进行增资,股权转让及增资均已完成,公司持有成都亚中 45%股权。

(2)2019 年 12 月成都亚中生物制药有限责任公司与四川省彭州工业开发区管理委员会签订《投资协议》,投资生物医药研发制造基地项目,该项目能够增强公司原料制剂一体化优势,进一步优化公司的产业布局和产品结构,提升公司综合竞争力。

(3)公司依据《子公司管理控制制度》等规章制度,加强对子公司的管理控制,确保子公司的规范运作和依法经营的同时,业务符合公司的总体发展战略,有效控制风险,保护投资合法权益。

5、坚持党建统领,重点工作推进有序

2019 年,联环药业党委以习总书记系列重要讲话和党的十九大精神为指引,紧紧围绕公司生产经营目标,以退城进园为主攻点,以文化创新、支部建设、党员教育、人才培养、群团发展、员工增收等重点工作为落脚点,全力开展党建各项工作。

二、报告期内主要经营情况

2019 年度,公司实现营业收入 129,033.27 万元,同比增长 26.60%; 实现营业利润 10,176.86 万元,同比增长 14.86%; 实现归属于母公司所有者的净利润 7,973.05 万元,同比增长 8.39%。

(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	1,290,332,662.74	1,019,238,732.07	26.60
营业成本	513,694,948.93	320,073,933.16	60.49
销售费用	514,163,089.15	483,198,876.30	6.41
管理费用	95,149,263.39	74,370,768.89	27.94
研发费用	46,967,585.53	38,057,773.73	23.41
财务费用	6,104,025.81	-4,093,787.97	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-9,869,829.99	-92,000,172.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-180,588,125.84	-49,259,072.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	192,776,003.73	789,282.96	24,324.19

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期营业收入 129,033.27 万元,同比增长 26.60%, 营业成本 51,369.49 万元,同比增长 60.49%。主要是由于报告期新增子公司及子公司新增业务,营业收入增加,营业成本相应增加。

(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 (%)
原料药	172,304,201.06	94,355,000.92	45.24	15.15	15.60	减少 0.21 个百分点
片剂	709,752,104.07	242,314,428.84	65.86	39.45	67.54	减少 5.72 个百分点
针剂	223,023,247.70	21,822,842.06	90.21	-29.13	-67.45	增加 11.51 个百分点
其他	182,388,642.00	153,082,721.93	16.07	304.43	485.20	减少 25.93 个百分点
合计	1,287,468,194.83	511,574,993.75	60.27	26.42	60.14	减少 8.36 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 (%)
国内	1,238,719,486.67	479,396,706.27	61.30	27.17	0.66	减少 9.03 个百分点
国外	48,748,708.16	32,178,287.48	33.99	9.99	0.06	增加 2.62 个百分点
合计	1,287,468,194.83	511,574,993.75	60.27	26.42	0.60	减少 8.36 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期其他产品营业收入、营业成本较上年同期增加较多,主要为子公司扬州联环医药营销有限公司、联环(南京)医疗科技有限公司报告期内增加销售。

(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 (%)
依巴斯汀片(苏迪)	万片	13,912.90	11,285.61	3,208.44	108.43	57.87	452.08
爱普列特片(川流)	万片	8,045.29	6,739.00	2,459.17	57.72	55.83	113.31

非洛地平片（联环尔定）	万片	18,595.07	15,895.61	5,491.19	29.75	18.78	96.70
特非那定片（敏迪）	万片	12,925.99	12,730.56	4,080.28	-20.30	-7.38	5.03
地塞米松磷酸钠	公斤	1,607.10	600.10	2,307.00	-63.52	-84.81	77.46
氢化可的松	公斤	6,200.50	4,180.50	2,409.40	39.87	-4.20	518.75
薄芝糖肽注射液	万支	539.04	679.09	271.62	-38.56	-21.14	-34.02
盐酸屈他维林注射液	万支	436.76	253.81	240.51	975.83	310.53	314.10

产销量情况说明

地塞米松磷酸钠生产量、销售量较上年同期减少较多主要是因为国家限抗政策持续升级导致销量下降。

公司主要品种库存量较上年同期增长较多主要是因为公司实施退城进园，为过渡期间的销售储备产品。

(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	原材料	6,564.81	12.78	5,405.83	16.89	21.44	
原料药	能源消耗	444.46	0.87	382.65	1.20	16.15	
原料药	设备折旧	299.12	0.58	302.68	0.95	-1.18	
原料药	工资	471.65	0.92	372.92	1.17	26.47	
片剂	原材料	6,171.51	12.01	6,208.33	19.40	-0.59	
片剂	能源消耗	493.95	0.96	535.32	1.67	-7.73	
片剂	设备折旧	467.47	0.75	545.51	1.70	-14.31	
片剂	工资	969.29	1.89	972.00	3.04	-0.28	
针剂	原材料	937.94	1.83	1,235.29	3.86	-24.07	
针剂	能源消耗	177.84	0.35	260.89	0.82	-31.83	报告期针剂产品产量减少
针剂	设备折旧	336.38	0.65	334.04	1.04	0.70	
针剂	工资	459.64	0.89	474.91	1.48	-3.22	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,983.40 万元，占年度销售总额 10.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 18,550.55 万元，占年度采购总额 17.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	项目	本期数	上年同期数	增减(%)
1	销售费用	514,163,089.15	483,198,876.30	6.41
2	管理费用	95,149,263.39	74,370,768.89	27.94

3	研发费用	46,967,585.53	38,057,773.73	23.41
4	财务费用	6,104,025.81	-4,093,787.97	不适用

报告期财务费用较上年同期增加较多，主要是因为报告期贷款增加，利息支出增加。

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	46,967,585.53
本期资本化研发投入	7,587,130.45
研发投入合计	54,554,715.98
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.23
公司研发人员的数量	148
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.47
研发投入资本化的比重 (%)	13.91

(2). 情况说明

适用 不适用

报告期公司研发投入 5455.47 万元，占公司营业收入比例为 4.23%，本公司（母公司）在本报告期的研发投入符合高新技术企业研发投入比例的要求。

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,869,829.99	-92,000,172.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-180,588,125.84	-49,259,072.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	192,776,003.73	789,282.96	24,324.19

报告期内经营活动产生的现金流量净额为负数主要原因系公司将收到的与销售商品相关的票据背书转让给基建单位用于支付工程款项导致经营活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金流量净额同时减少，2018 年度金额为 93,348,228.10 元，2019 年度金额为 78,748,680.54 元。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少较多，主要是因为 1、报告期收购子公司；2、新厂区建设支付工程款增多；3、上年收到大额的退城进园拆迁补偿款。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加较多，主要是因为报告期公司贷款增加。

(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
应收账款	325,723,432.91	17.24	240,704,463.21	16.95	35.32	报告期内营业收入增加
预付款项	32,395,613.51	1.71	57,225,768.98	4.03	-43.39	报告期末预付的研发支出款项以及预付货款金额均大幅减少。
存货	237,133,630.29	12.55	156,597,711.34	11.03	51.43	原材料、在产品、库存商品均大幅增加为厂区搬迁提前备货
其他流动资产	3,503,742.40	0.19	10,053,603.58	0.71	-65.15	报告期末待抵扣的进项税减少
在建工程	525,659,297.65	27.82	286,615,212.85	20.18	83.40	报告期内新区项目加大建设
无形资产	72,594,630.65	3.84	38,606,938.87	2.72	88.04	报告期内非同一控制下企业合并,被合并方成都亚中生物制药有限责任公司的无形资产导致本期无形资产的大幅增加。
开发支出	18,508,824.19	0.98	10,921,693.74	0.77	69.47	报告期公司一致性评价项目可资本化的研发费用增加
递延所得税资产	7,627,552.00	0.40	12,417,495.72	0.87	-38.57	报告期内非同一控制下企业合并,评估增值部分形成的递延所得税负债与当期递延所得税资产抵消导致的递延所得税资产减少
短期借款	278,885,427.25	14.76	106,000,000.00	7.46	163.10	报告期收购子公司及子公司因业务扩展需要借款增加
应付票据	80,389,939.95	4.25	54,028,554.45	3.80	48.79	报告期内以应付票据结算的工程款金额较大,且未到期应付票据较多
应付账款	139,340,195.07	7.37	105,435,765.66	7.42	32.16	报告期末应付货款与应付往来增加较多
应付职工薪酬	12,601,868.45	0.67	5,725,782.32	0.40	120.09	报告期新增子公司及公司员工短期薪酬增加
少数股东权益	94,777,828.09	1.15	16,363,771.90	5.02	479.19	报告期内非同一控制下企业合并被合并方成都亚中生物制药有限责任公司形成的少数股东损益

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,803,861.29	银行承兑汇票保证金
应收款项融资	39,610,041.26	已质押的银行承兑汇票
固定资产	6,106,386.01	短期借款抵押受限
无形资产	6,715,483.14	短期借款抵押受限
合计	94,235,771.70	

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《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。

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

全球范围来看，世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，使得人类对生命健康事业愈发重视。同时，全球城市化进程的加快，各国医疗保障体制的不断完善，种种因素推动了全球医药行业的发展，进而带动了全球药品市场的发展。

我国医药制造行业近年来总体呈现平稳发展态势，但收入和利润增速有所放缓，国家医疗体系改革持续推进，多项重磅举措相继出台和实施，涉及药品生产、流通、使用等多个方面，国家机构改革亦全面开展，行业内落后产能淘汰力度有所加大，行业集中度不断提高。自身研发实力强、拥有独家品种、品牌资源、具备规模效应的优质药企脱颖而出。

医药制造行业由于具备一定需求刚性，周期性不强。产业政策的引导、监管和干预对医药生产企业的市场需求和价格策略形成影响，而企业产品优势的维持、技术创新与工艺升级、市场拓展效率的提升等均需要大量的资金投入和过硬的研发团队，医药制造行业作为技术密集型和资金密集型行业，对政策、研发和资金等要素较为敏感。

中国人口总量保持较快速增长，为医药制造行业下游需求提供稳定支撑。与此同时，中国人口结构老龄化趋势愈加明显。老龄化趋势下，癌症、心脑血管、糖尿病等慢性病种患病比例增加，从而带来药品需求结构的调整。

医保方面，近年来，中国城镇基本医疗保险范围实现了较大规模的扩容，中国医保体系亦经历了一系列改革，包括“三保”合一、跨省异地就医政策进一步完善、医保定点医疗机构和医疗保险范围的扩大等，都有助于进一步提升居民医疗消费能力和药品消费需求。

2018 年以来，医药行业政策持续在“去产能”和“调结构”两方面发力，包括国家医保局成立、一致性评价进程的深入、带量采购政策落地、新版基药目录和医保目录发布等，都对提升行业集中度、提高药品质量、药品降价有着重要作用，并对医药制造企业的研发能力、品种储备和资金实力等方面提出了更高的要求。

行业政策情况

1、研发政策

a. 药品审评审批

在审评审批制度改革中，很多政策留下了浓墨重彩的一笔。比如被评价是“改变中国生物医药产业创新发展逻辑制度设计”的药品上市许可持有人（MAH）制度。MAH 制度将上市许可与生产许可“解绑”，大大激发了创新研发热情，自 2015 年试点工作启动至 2018 年 9 月底，试点地区药品注册申请人共提出持有人注册申请 1118 件。2018 年 10 月，MAH 制度试点工作获许延长一年。2019 年，MAH 制度试点加速推进，持有人注册申请一年的增量超过前 3 年总量，前期试点品种也陆续进入收获期，创新药本维莫德乳膏等获批上市。在试点接近尾声之际，以 MAH 制度为代表的一系列改革成果被正式写入新修订《药品管理法》，为深入推进药品领域改革奠定了坚实的法律基础。2019 年修订《药品生产监督管理办法》全面落实新修订《药品管理法》要求，明确了药品上市许可持有人和药品生产企业的法定责任，全面贯彻药品上市许可持有人制度；在明确责任的同时，也优化了相关工作程序，鼓励持有人产品加快上市。同时，原来由药政部门负责监管的原料药、辅料和包材的管理责任大部分转移到 MAH 这里。

b. 仿制药一致性评价

2019 年 1 月出台关于公开征求《化学仿制药参比制剂遴选与确定程序》意见的通知：

为全力推进一致性评价工作，CDE 发布征求意见稿明确参比制剂遴选与确定程序，其中参比制剂遴选顺序如下（一）原研药品选择顺序依次为：国内上市的原研药品、经审核确定的国外原研企业在中国境内生产或经技术转移生产的药品、未进口原研药品；（二）在原研药品停止生产或因质量等原因所致原研药品不适合作为参比制剂的情况下，可选择在美、日或欧等管理规范的国家

家获准上市并获得参比制剂地位的国际公认的同种药品、经审核确定的国际公认药品生产企业在我国境内生产或经技术转移生产的同种药品。（三）其他经国家药监局评估确定具有安全性、有效性和质量可控性的药品。

关于发布化学仿制药参比制剂遴选与确定程序的公告（2019 年第 25 号）

NMPA 发布了化学仿制药参比制剂遴选与确定工作程序，要求原研药品选择顺序为国内上市的原研药品、经审核确定的国外原研企业在中国境内生产或经技术转移生产的药品、未进口原研药品。在原研药停止生产或因质量等原因所致其不适合作为参比制剂时，可选择在美日欧等规范国家获准上市的国际公认的同种药品、经审核确定的在中国境内生产或经技术转移生产的国际公认的同种药品。

关于公开征求《化学药品注射剂仿制药（特殊注射剂）质量和疗效一致性评价技术要求（征求意见稿）》意见的通知

CDE 发布化药特殊注射剂一致性评价征求意见稿，该稿件是在《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）》的基础上，参照国内外特殊注射剂相关法规和技术要求制订，主要分为总体考虑、药学研究、非临床研究、临床研究四部分。明确了特殊注射剂采用逐步递进的对比策略开展研究：药学及非临床对比研究、人体生物等效性研究、临床研究。

应对措施

a. 作为 MAH（不管是生产类型 MAH 或者集团类型 MAH），都需要采取如下应对策略：1. 建设和持续完善质量管理体系，这是最核心的任务；2. 修订和完善对原料药、辅料和包材供应商的质量协议和审计管理规程，持续加强管控；3. 如果 MAH 自己不生产药品，需要建立对受托生产企业审计的规程，并严格执行；4. 如果 MAH 自己不销售药品，需要建立对受托销售企业审计的规程，并严格执行；5. 需要建立年度报告管理制度，根据法规要求，及时递交年度报告。MAH 需要根据法规要求，建立药物警戒管理制度；6. 需要根据法规要求，建立药品安全风险管理计划；

b. 10 月 15 日，国家药监局综合司公开征求《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）》的相关建议，注射剂一致性评价的落地或许已经不远。注射剂由于其给药特点，各国药监部门均将其视为风险程度较高的品种之一。我国自从 2017 年发布《已上市化学仿制药（注射剂）一致性评价技术要求》以来，注射剂的一致性评价一直没有新的进展。此次两个征求意见稿的发布，标志着后续注射剂一致性评价工作有望提速。《技术要求》对注射剂的参比制剂、处方工艺、原辅包、质量研究与控制、稳定性及特殊注射剂/改规格注射剂等方面都明确了具体的要求。具体来说，公司的战略是在严格执行征求意见稿的技术要求前提下，开展注射剂一致性评价药学研究工作。全力以赴拿下注射剂一致性评价。首先筛选品种，有一个先后次序。主打品种集中优势力量以最快速度通过，不给对手任何机会，避免因时间耽误或降价决心小而“大意失荆州”；没有优势的品种更要一分为二地看待，有的要借此良机一举拿下，有的则要果断放弃。市场策略要考虑市场存量的大小与将来降价后的利润多少比较。

2、新版医保目录调整

2019 年 11 月 28 日，国家医疗保障局发布了《国家医保局、人力资源社会保障部关于将 2019 年谈判药品纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》乙类范围的通知》，国家医保药品准入谈判工作于 2019 年 11 月 28 日结束。

谈判共涉及 150 个药品，包括 119 个新增谈判药品和 31 个续约谈判药品。119 个新增谈判药品谈成 70 个，价格平均下降 60.7%。三种丙肝治疗用药降幅平均在 85%以上，肿瘤、糖尿病等治疗用药的降幅平均在 65%左右。31 个续约谈判药品谈成 27 个，价格平均下降 26.4%。这些药品将全部纳入医保目录乙类药品范围。新版目录于 2020 年 1 月 1 日启用。其中：

一、及时将谈判药品纳入基金支付范围，谈判药品在协议期内按照乙类药品有关规定支付，各地不得将谈判药品调出目录，也不得调整限定支付范围。二、执行全国统一的支付标准，如出现国家重大政策调整或药品市场实际价格明显低于现行支付标准的，国家医保局将与企业协商重新制定支付标准并另行通知。三、加强供应保障和使用管理，各省（区、市）药品集中采购机构要在 2019 年 12 月底前将谈判药品在省级药品集中采购平台上直接挂网。

考虑到地方医保管理经办部门以及定点医药机构还要进行系统调整，新版目录拟于 2020 年 1 月 1 日起正式实施。新版目录印发后，除有特殊规定的以外，地方不再进行乙类药品调整，原增补的品种原则上应在 3 年内逐步消化，并优先消化被纳入国家重点监控范围的品种。

3、国家组织第二批药品集中采购

2019年12月29日，国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室关于发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2019-2）》的公告，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。

第二批集采的范围已经扩展到了全国各省、市、自治区，将逐步形成一個规范化、常态化的采购模式。第二批集采目录中有我公司的药物制剂辛伐他汀片 20mg 和阿奇霉素片 0.25g，为了适应新的采购模式，我公司将进一步加快仿制药一致性评价的进程。

4、疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点工作

5月20日，国家医疗保障局召开疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点工作启动视频会议，公布了 DRG 付费国家 30 个试点城市名单，介绍了 DRG 付费国家试点工作的筹备情况和主要内容。

会议强调，要充分認識 DRG 付费国家试点重要意义。健全医保支付机制，是党中央、国务院的重大战略决策。要充分运用大数据的方法，通过支付方式改革，促进医疗服务供给侧改革，强化医保标准化、精细化管理，完善对医疗服务的激励和约束机制，更好的保障人民健康水平。

DRGs 的实行，要求药企加强一致性评价进程，要求药企对临床疗效的研究。

(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

细分子行业	药（产）品名称	适应症	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
化学原料药	氢化可的松（公斤）	抗炎、抗过敏。			否		否
化学制剂	苏迪（依巴斯汀片）（万片）	抗过敏	2010.04.15-2030.04.15 2014.08.01-2034.08.01	化学药品 2 类	否	是	否
化学制剂	爱普列特片（万片）	前列腺增生	2009.08.28-2029.08.28 2006.07.27-2026.07.27	化学药品 1 类	否	是	否
化学制剂	联环尔定（非洛地平片）（万片）	高血压		化学药品 4 类	否	是	否
化学制剂	敏迪（万片）	抗过敏		化学药品 2 类	否	是	否
针剂	薄芝糖肽（万支）	免疫调节，亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗	2009.8.26-2029.8.26		否	是	否
针剂	盐酸屈他维林注射液	用于胃肠道痉挛、应激性肠道综合症等。	2016.12.26-2036.12.26		否	是	否

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
抗过敏类	苏迪（依巴斯汀片）（万片）	化学药品 2 类	否	13,912.90	11,285.61
抗过敏类	敏迪（万片）	化学药品 2 类	否	12,925.99	12,730.56
泌尿系统类	爱普列特片（万片）	化学药品 1 类	否	8,045.29	6,739.00

心血管类	联环尔定（非洛地平片）（万片）	化学药品 4 类	否	18,595.07	15,895.61
皮质激素类	氢化可的松（公斤）		否	6,200.50	4,180.50
免疫调节类	薄芝糖肽（万支）		否	539.04	679.09

(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

报告期内，公司依达拉奉注射液已被调整出《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。纳入《国家基本药物目录(2018年版)》的产品情况

产品名称	适应症/功能主治
征之（辛伐他汀片）	调节血脂药
联环尔定（非洛地平片）	抗高血压药
联环笑定（非洛地平缓释胶囊）	抗高血压药
马来酸氨氯地平片	抗高血压药
盐酸多西环素片	抗菌药
盐酸特拉唑嗪片	治疗良性前列腺增生
氯雷他定片	抗组胺药
碳酸锂片	精神安定药
叶酸片	妊娠期、哺乳期妇女预防用药
氨甲苯酸注射液	抗出血药

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况：

产品名称	适应症/功能主治
联环（美愈伟麻胶囊）	咳嗽和感冒制剂
盐酸特拉唑嗪片	治疗良性前列腺增生
联双（盐酸西替利嗪片）	抗组胺药
苏迪（依巴斯汀片）	抗组胺药
达那唑胶囊	生殖系统的性激素和调节剂
联环尔定（非洛地平片）	抗高血压药
联环笑定（非洛地平缓释胶囊）	抗高血压药
征之（辛伐他汀片）	调节血脂药
盐酸舍曲林胶囊	抗抑郁药
蚓激酶肠溶胶囊	抗血栓形成药
叶酸片	妊娠期、哺乳期妇女预防用药
马来酸氨氯地平片	抗高血压药
氯雷他定片	抗组胺药
川流（爱普列特片）	治疗良性前列腺增生
曲克芦丁片	血管保护剂
吡拉西坦片	治疗脑功能障碍
盐酸多西环素片	抗菌药
罗红霉素胶囊	抗菌药
碳酸锂	精神安定药
氨甲苯酸注射液	抗出血药
曲克芦丁注射液	血管保护剂
吡拉西坦注射液	治疗脑功能障碍
普洛林（盐酸托烷司琼注射液）	止吐药
注射用硫酸长春地辛	抗肿瘤药
注射用硫酸普拉睾酮钠	促进子宫颈成熟

纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况：

产品名称	适应症/功能主治
达那唑栓	生殖系统的性激素和调节剂
薄芝糖肽注射液	免疫增强剂
敏迪（特非那定片）	抗组胺药
盐酸屈他维林注射液	胃肠解痉药物

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司产品使用的“联环”商标于 2016 年 12 月被江苏省工商行政管理局认定为江苏省著名商标（注册证号为 1038794），有效期三年。

著名商标	产品通用名	药品注册分类	适用症/功能主治	是否中药保护品种	是否处方药	单位	2019 年销量
联环	依巴斯汀片	化学药品 2 类	抗过敏	否	是	万片	11,285.61
联环	爱普列特片	化学药品 1 类	前列腺增生	否	是	万片	6,739.00
联环	非洛地平片	化学药品 4 类	高血压	否	是	万片	15,895.61
联环	敏迪	化学药品 2 类	抗过敏	否	是	万片	12,730.56

2. 公司药（产）品研发情况**(1). 研发总体情况**

√适用 □不适用

科技是第一生产力，创新是引领发展的第一动力。厚植创新沃土，实施科技创新驱动是联环把握发展自主权、提高核心竞争力的必然选择。公司坚持“两聚三高”研发战略，密切关注政策动向，持续加大研发投入，加速成果转化，聚焦扬州、南京和“产学研”一体化三大研发平台加速科研创新，创新药遴选、新品研发和老产品挖潜工作齐头并进，硫酸氢氯吡格雷片、叶酸片、米力农注射液完成技术审评，即将迎接国家局现场核查。盐酸多西环素片及盐酸莫西沙星片完成一致性评价，已申报至国家审评中心。盐酸达泊西汀片、苯磺贝他斯汀片已完成临床研究，辛伐他汀片、他达拉非片、阿奇霉素片等多个项目已进入临床阶段，五个品种（原料及制剂）正在报注册申报，多个品种正在进行药学研究。

2019 年公司研发投入 5,455.47 万元，较上年同期增加 27.07%，有力地支持了公司的项目研发和创新发展。

研发会计政策：

内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

(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
抗肿瘤创新药	1,304.94	1,304.94		1.01	2.54	9,342.40	
达泊西汀及片	494.53	494.53		0.38	0.96	442.43	
硫酸氢氯吡格雷及片	453.69	453.69		0.35	0.88	-43.41	
抗 COPD 创新药	368.73	368.73		0.29	0.72		该产品自 2019 年开始立项研发
盐酸莫西沙星片	361.05	361.05		0.28	0.70	86.28	
盐酸多西环素片一致性评价	260.91		260.91	0.20	0.51	167.55	
苯磺贝他斯汀及片	194.04	194.04		0.15	0.38	-9.33	

情况说明:报告期内,以上研发项目投入较同期变化较大,主要原因为项目研发所处阶段不同,所进行的试验项目内容不同。

同行业比较情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
华润三九	533,936,981.56	3.63%	4.14%
济川药业	231,422,923.40	3.33%	3.79%
江中药业	55,758,630.01	2.28%	1.42%
西藏药业	14,602,600.99	1.16%	0.60%
同行业平均研发投入金额			208,930,283.99
公司报告期内研发投入金额			54,554,715.98
公司报告期内研发投入占营业收入比例(%)			4.23
公司报告期内研发投入占净资产比例(%)			5.03

说明:1、上述同行业公司数据来源于其2019年年度报告;

2、同行业平均研发投入金额为上述4家可比公司2019年研发投入金额的算术平均值。

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

公司坚持研发为天,密切关注政策动向,为进一步增强产品的竞争力,持续加大研发投入,加速成果转化,聚焦扬州、南京和“产学研”一体化三大研发平台加速科研创新,创新药遴选、新品研发和老产品挖潜工作齐头并进。

(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
硫酸氢氯吡格雷及片	血小板聚集抑制剂	审评中心完成技术化审评	等待国家局现场核查	1,809.98	7	4
抗肿瘤创新药	血液循环系统抗白血病药	临床前研究	进行 pre-ind	1,318.76	0	0

苯磺贝他斯汀及片	抗组胺药	完成 BE 临床研究	准备注册申报	1,114.86	2	1
抗糖尿病创新药	降糖药	完成 pre-ind 申报	即将申报 IND	1,107.61	0	0
达泊西汀及片	男性性功能勃起障碍	完成 BE 临床, 已注册申报	等待国家局技术审评	712.45	5	0
盐酸莫西沙星片	喹诺酮类抗菌药	完成 BE 临床, 已注册申报	等待国家局技术审评	620.05	5	7
爱普列特片新工艺研究	前列腺炎	已注册申报	等待国家局技术审评	284.94	0	0
叶酸片一致性评价	妊娠期、哺乳期妇女预防用药	国家局已完成技术审评	等待国家局现场核查	126.65	4	0
盐酸多西环素片一致性评价	四环素类抗菌药	完成现场核查及发补研究	等待国家局批件	420.11	3	0

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司在新品研发方面持续增加科研投入, 为后续的可持续发展提供技术支撑, 同时药品研发具有高科技、高风险、高附加值的特点, 药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多, 容易受到一些不确定性因素的影响, 企业需要承担一定的研发风险和研发成本。

(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

1、出口注册: 无

2、国内新品注册

(1) 盐酸多西环素片完成一致性评价, 并注册申报取得受理通知书, 国家局完成技术审评及现场核查。

(2) 盐酸莫西沙星片完成药学及 BE 研究, 并注册申报取得受理通知书。

(3) 叶酸片完成一致性评价, 并注册申报取得受理通知书, 国家局完成技术审评。

(4) 爱普列特片新工艺提交补充申请注册(视同新品), 目前获得国家局审评中心受理通知书;

(5) 硫酸氢氯吡格雷原料药提交原辅包平台备案(视同新品), 目前获得国家局审评中心原辅包平台备案号(已激活);

3、国内补充申请:

完成黄体酮恢复生产补充申请并获批件;

完成盐酸舍曲林胶囊增加原料药供应商补充申请并获批件;

完成达那唑胶囊(0.1g)增加包装规格补充申请并获批件;

完成益心舒片变更持有人补充申请并获批件;

完成注射用硫酸普拉睾酮钠委托生产补充申请并获批件。

(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

序号	产品名称	进展
1	硫酸氢氯吡格雷及片	国家局完成技术审评, 即将迎接国家局现场核查
2	米力农注射液	国家局完成技术审评, 即将迎接国家局现场核查
3	达泊西汀及片	完成生物等效性试验, 已注册申报。等待技术审评
4	苯磺酸贝他斯汀及片	已完成生物等效性正式试验, 即将注册申报
5	盐酸多西环素片	已完成国家局现场核查, 等待办理生产批件。
6	辛伐他汀片	一致性评价进行中
7	盐酸舍曲林胶囊	一致性评价进行中
8	爱普列特片新工艺研究	完成注册申报, 正在审评中心技术审评
9	叶酸片	国家局完成技术审评, 即将迎接国家局现场核查
10	他达拉非片	即将开展生物等效性正式试验
11	阿奇霉素片	已完成生物等效性正式试验, 即将注册申报
12	盐酸莫西沙星片	药学研究, 即将开展生物等效试验
13	糖尿病创新药	已完成临床前研究
14	白血病创新药	正在开展临床前研究

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: 万元 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
抗过敏类	234,971,916.27	54,101,241.40	76.98	46.06	-0.17	10.67	
皮质激素类	29,670,389.38	19,870,631.26	33.03	-56.25	-56.50	0.38	
心血管类	109,863,870.60	16,464,094.25	85.01	-21.63	-48.11	7.64	
泌尿系统类	135,464,577.60	28,681,832.38	78.83	29.91	-3.71	7.40	
其他类	777,497,440.98	392,457,194.46	49.52	42.60	148.28	-21.49	
合计	1,287,468,194.83	511,574,993.75	60.27	26.42	60.14	-8.36	

情况说明

√适用 □不适用

因行业内公司治疗领域分类口径不尽相同, 产品差异较大, 与同行业同领域产品毛利率不具有可比性。

同行业可比公司	营业收入(元)	毛利率(%)
华润三九	14,701,918,763.71	67.15
济川药业	6,939,993,811.61	84.00
江中药业	2,449,404,442.61	66.66
西藏药业	1,256,021,957.79	76.90

上述同行业公司数据来源于该公司 2019 年年度报告

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

1、制剂产品销售

公司制剂产品销售主要采用专业化学术推广和代理经销两种销售模式, 其中专业化学术推广模式是公司制剂产品的主要销售模式。

专业化学术推广模式主要通过学术推广团队在全国范围内组织学术推广会议或学术研讨会, 向客户分享公司药品的临床特点, 探讨新的基础理论研究, 沟通反馈药品临床疗效及不良反应等

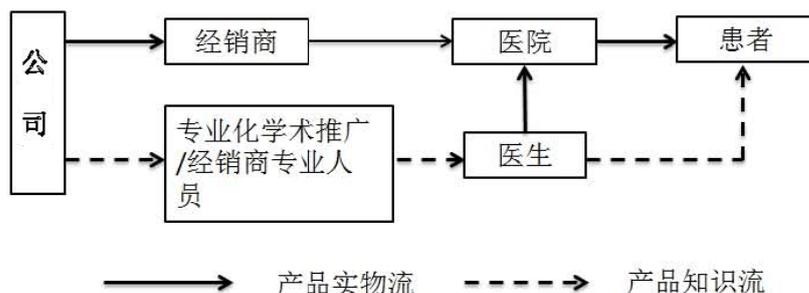
相关信息，通过学术化的拜访使客户对本公司生产的药品有更清晰的了解，能够更加合理的使用药物。公司药品的销售渠道是由医院向药品经销商购买，药品经销商向公司采购。

代理经销模式指公司与经销商以委托或合作的方式销售本公司产品。代理销售的主要特点是：

- (1) 公司可以按区域分别选择地方有实力的经销商，迅速提高公司产品的市场覆盖率。
- (2) 产品的市场开发、终端推广及维护均由经销商完成，降低了公司的市场风险。

公司制剂销售流程如图所示：

公司制剂销售流程如图所示：

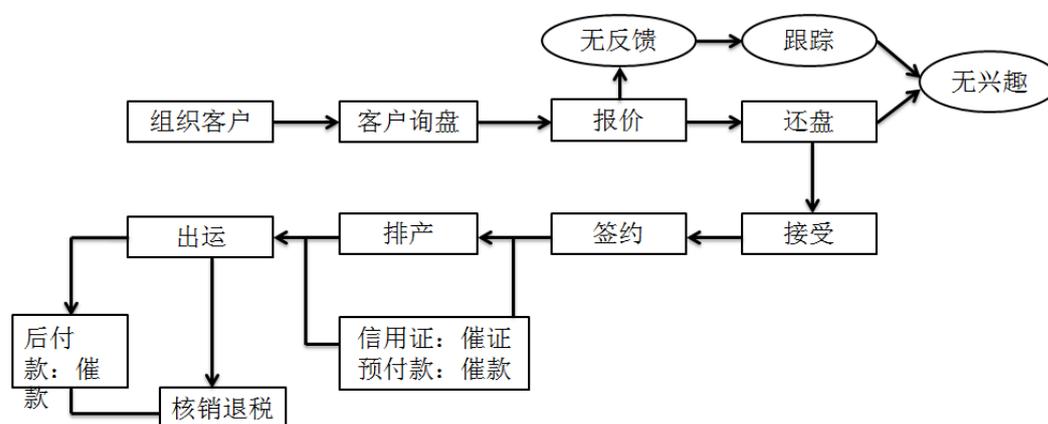


2、原料药产品销售

公司原料药销售主要采用自销和代理销售模式。公司全资子公司扬州制药拥有自营进出口权，进出口部负责原料药的国内国外销售。扬州制药原料药主要出口美洲和欧洲的制药企业，大多为长期客户。

扬州制药采用 ERP 信息管理系统，对产销量、产品库存量、销售价格进行动态管理，销售部门根据库存量及时调整销售价格和销售数量。

公司原料药销售流程如图所示：



(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
爱普列特片（5mg*10片）（万盒）	29.97-32元	433.2
苏迪（10mg*7片）（万盒）	14.79-15.57元	530.7
苏迪（10mg*14片）（万盒）	26.8-30.43元	245.4
联环尔定（5mg*12片）（万盒）	9.04-18元	50.3
联环尔定（2.5mg*24片）（万盒）	9.57-32.64元	459.1
薄芝糖肽注射液（5mg；1mg*2ml）（万支）	21.65-32元	917.7
盐酸屈他维林注射液（40mg；2ml）（万支）	33.04-36.54元	251.1

情况说明

适用 不适用

爱普列特片、苏迪、联环尔定中标价为每盒的中标价格，薄芝糖肽注射液、盐酸屈他维林注射液中标价为每支的中标价格。

(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 (%)
差旅费	1,522,854.41	0.30
市场开发费	398,275,842.06	77.46
运输费	3,296,583.40	0.64
网络建设	102,099,284.10	19.86
其他	8,968,525.18	1.74
合计	514,163,089.15	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华润三九	6,550,276,246.16	44.55
济川药业	3,449,113,491.99	49.70
江中药业	868,847,032.90	35.47
西藏药业	623,038,239.75	49.60
同行业平均销售费用		2,872,818,752.70
公司报告期内销售费用总额		514,163,089.15
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		42.52

说明：1、上述同行业公司数据来源于其2019年年度报告；

2、同行业平均销售费用为上述4家可比公司2019年销售费用的算术平均值。

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

报告期内公司销售费用51,416.31万元，上年同期48,319.89万元，同比增长6.41%，

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

报告期内公司进行了以下股权投资：

(1) 公司于 2019 年 9 月收购成都亚中生物制药有限责任公司 29.6154% 股权，并对成都亚中进行增资，股权转让及增资均已完成，公司持有成都亚中 45% 股权。

(2) 2019 年 12 月成都亚中生物制药有限责任公司与四川省彭州工业开发区管理委员会签订《投资协议》，投资生物医药研发制造基地项目，该项目能够增强公司原料制剂一体化优势，进一步优化公司的产业布局和产品结构，提升公司综合竞争力。

(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

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年投入金额	累计投入金额	资金来源
年产 30 亿片（粒）固体制剂建设项目	21,111.00	未完工	5,050.19	20,736.39	募集资金
年产 1500kg 非洛地平原料药建设项目	3,313.20	未完工	1,169.19	1,885.86	募集资金
年产 20000kg 地塞米松磷酸钠原料药建设项目	5,918.70	未完工	2,555.07	2,555.07	募集资金

(3) 以公允价值计量的金融资产

√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
交易性金融资产	41,850.00	45,180.00	3,330.00	3,330.00
合计	41,850.00	45,180.00	3,330.00	3,330.00

(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

单位：元 币种：人民币

主要子公司、参股公司名称	业务性质	持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
扬州联环投资	实业投资	100.00	15,909,184.42	15,842,564.55	0.00	433.63

有限公司						
扬州制药有限公司	药品生产、销售	100.00	336,745,293.71	180,054,395.43	284,183,701.99	15,392,440.96
江苏联环生物医药有限公司	药品研发及其技术成果转化、技术咨询。	100.00	40,407,064.40	40,390,489.70	0.00	736.77
南京帝易医药科技有限公司	医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转化	100.00	4,318,311.17.86	2,259,934.34	0.00	-755,763.50
扬州联扬新能源有限公司	电站运营管理；新能源发电工程设计等	100.00	6,671,979.09	5,262,530.04	494,712.08	201,887.04
扬州联环医药营销有限公司	化工原料、药品批发	98.50	155,762,080.09	17,187,318.05	401,894,003.94	302,206,979.62
扬州联环药物工程研究中心有限公司	药品等研发，成果转化、咨询	50.00	71,196.98	71,196.98	1,827,961.17	133,147.21
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	生产护肤品，研发转基因生物制品	24.39	1,885,659.67	424,389.50	7,111,644.77	76,927.59
南京杜瑞医药有限公司	化工原料、药品批发	51.00	41,771,805.28	16,486,154.72	110,512,496.58	1,482,327.40
南京联智医药科技有限公司	医药技术研发、技术转让	70.00	1,885,659.67	424,389.50	7,111,644.77	76,927.59
联环（南京）医疗科技有限公司	医疗器械、电子产品销售	51.00	38,205,508.96	19,191,818.87	118,718,057.73	1,401,825.58
成都亚中生物制药有限责任公司	原料药生产、销售等	45.00	161,011,509.55	139,838,380.24	16,259,434.26	3,664,929.77

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

未来几年，随着我国人口老龄化程度提高，人民保健意识增强，疾病谱改变，药品需求仍将稳步增长，带动医药制造行业收入规模持续增长。但在医保控费及目录调整、带量采购、一致性评价、“两票制”全面推广、药品审批审评制度改革等政策影响下，医药制造行业收入和利润增长仍将面临一定压力，并进一步带来企业竞争力的分化，同时研发创新驱动行业发展，新药研发投入较大导致企业生产成本提高，医药制造行业利润增速仍将维持低位。受医药行业改革政策驱动，行业集中度将进一步提升，整体而言，拥有独家品种、品牌资源、具备规模效应的优质药企将保持竞争优势。

从未来发展趋势来看，人口老龄化、居民收入水平提高以及城镇化等因素保证了我国医药制造行业刚性需求的稳步增长，加之医疗改革和国家政策的不断深化推进，行业发展前景仍保持良好。

化药（含原料药）近年来，随着环保政策的推进，环保成本越来越高，原料药行业优胜劣汰，市场主体的竞争力显现出差异化。未来大批劣质仿制药将被淘汰，而具有一定创新能力和成本优势的原料制剂一体化企业将占据先机。从需求角度，国际市场对原料药的需求坚挺，同时，中国是原料药的净出口国，中国在全球原料药市场上的地位举足轻重。

从长远看，行业监管趋严，医改政策导致的利润空间受到挤压，将加速行业间企业的优胜劣汰，推动中国医药制造业产业集中度提升。作为弱周期行业，在人口基数大、人口结构老龄化趋势加重、居民收入水平的提高、医疗保险的扩容等因素的支撑下，未来医药产品仍将保持旺盛的下游需求。2018年以来，受医保控费、药品降价等因素影响，医药制造行业收入和利润整体增速放缓。2020年，随着“两票制”高开的边际影响逐渐减弱，一致性评价持续推进且配套的带量采购向全国扩面，以及医保目录调整、重点监测名单发布释放出了在医保支付面临压力的环境下对辅助用药从严监管的信号，医药制造行业收入和利润增长或将继续面临一定压力；另一方面，经过新一轮调整，企业间分化愈加明显，研发能力突出、成本控制能力强、具有优质品种、具备资金实力的医药制造企业将在竞争中获益，医药制造行业集中度将有所提升，并加速产业结构调整和升级。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司牢固树立发展是硬道理的思想，坚持科技是第一生产力，实施创新驱动发展战略。持续推进制度创新，进一步深化精细化管理理念，全力提升公司自动化、信息化、智能化水平。强势推进质量、效率、动力三大变革，始终坚持绿色健康发展，持续强化质量、安全、环保意识，进行产品生产全过程严格管控，不断夯实生产管理基础，扎扎实实推进生产管理全面升级。持续加大科技创新投入，加强创新平台、研发团队建设，加快新品研发速度，兼顾短线、长线品种，自主开发、技术合作相结合，不断延伸产品链，培育新的经济增长点，提升老产品技经水平，通过优化工艺、技术引进等方式，对老产品进一步挖潜降耗，提高市场竞争力。在深化内涵发展的同时，未来公司将通过利用国有控股地位、综合性制药企业等优势，以药为媒，以资产为纽带，积极拓展发展空间，积极打造“创新联环”。通过加强市场研判、加强考核管理、加强队伍建设、加强产品推广，努力提高营销业绩。不断加大环保投入，提升环保合规性，谋划公司原料药生产的可持续性发展，做大做强公司医药制造传统主业。进一步降低能耗、减少排放；精心培育企业品牌，提升产品的知名度和美誉度，提高公众对产品高科技含量的认知程度，进一步巩固公司的高新技术企业形象。加快公司整体转型升级步伐，保障公司绿色健康发展，认真落实“三项机制”，深入践行“共创、共赢、共享”发展理念，谋取公司高速度高质量发展，持续深化改革，形成职责明确、高质高效的运转体系，完善激励约束、容错纠错机制，公司将进一步强基固本，围绕产品质量、服务质量、发展质量不断创新突破，扎扎实实推进各项工作，以改革创新为动力、以退城进园为契机、以“三化”融合为载体，秉承和发扬“激情、创新、敬业、诚信”的联环精神，迅速做强做优做大联环药业，确保公司高质量发展行稳致远。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年，是全面建成小康社会的决胜之年和“十三五”规划的收官之年，也是联环药业新厂区全面生产、加速转型升级再出发的元年。我们要守正创新，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九届四中全会精神，全面落实“共创、共赢、共享”的发展理念，大力弘扬“激情、创新、敬业、诚信”的联环精神，全力抓好各项重点工作，谋取公司高速高质量发展，切实有效地提升企业竞争力。

为完成经营目标，2020年公司将重点开展以下工作：

1、加速技术创新

(1) 完善工艺，提升质量。针对新设备设施和生产工艺要求，解决生产过程中遇到的问题，加速工艺变更，持续提升公司产品质量。

(2) 加速设备升级。公司新厂区加大了机器人的应用，运用了大量的国内外最新技术和设备，固体制剂联动线、制粒线、空调系统、水系统全面升级，加强了人机互联交流。加速设备调试，快速攻关解决调试难题，释放最大设计产能，满足各品种生产个性需要和产品内在质量要求。

(3) 聚力新品研发。2020年公司将不断加大科技投入，一方面加速产品转移，另一方面紧盯抗糖、抗白血病、COPD等创新药加速研发转化进度；同时瞄准硫酸氢氯吡格雷、米力农、苯磺贝他斯汀、盐酸达泊西汀等各类仿制药的时序进度，增强公司高质量发展引擎。

2、持续践行销售为王

(1) 继续深化“三整合、一转变”的营销体系和营销理念改革，进一步推进专业化推广的营销模式，加大市场整合的力度，创新管理。积极研究应对国家医改带来的医药市场的变化，化解营销合规化进程中的矛盾。

(2) 坚持学术推广为主，多种形式并存，加强营销人员专业知识培训，提升业务水平，扩大临床品种的市场占有率。

(3) 加强招商代理品种的管理和过程控制，加强代理协议的审核和签署，做到目标明确、考核严格、奖罚合理，同时加强服务和监督，确保招商代理品种年度目标的完成。

(4) 推进普药部的队伍建设，调整人员结构，优化组合，积极推进普药销售渠道建设，认真分析普药品种的市场状况，积极探索销售的新思维、新路径、新方法，做到普药销售的精细化、精准化，开创公司普药品种销售的新局面。

(5) 进一步完善销售管理的各项规章制度，优化业务流程，增强职能部门的服务意识和服务水平，提高工作效率。

3、着力“三化”融合，推动绿色发展转型升级

(1) 严格落实《药品管理法》史上“四个最严”要求，健全完善SOP、SMP制度，强化质保体系，加强生产操作、安全环保、质量管控等方面的标准化建设，新厂区将加大工业机器人等新设备设施的应用，提升设备仪器操作精度，最大限度地降低人为差错，减少可能出现的次品废液。

(2) 深入贯彻“两山”理念，不断加大安全环保投入。充分运用新设备设施和技术，加快现代化调度指挥中心和安全监控中心的建设和运维，扎实推进无人值守功能开发，完成安全监控、生产调度、通信联络、语音广播、位置监测等系统的数据融合和实时预警、报警联动，构筑安全防线。

(3) 深入融合“自动化、智能化、信息化”，高效推进精细化管理转型升级。借力 OA、ERP 等系统的运用，加速建成联环药业大数据平台和自动化系统，实现对子企业的远程管理，推进无纸化办公，推进管理升级；同时，创新绿色发展方式，充分利用太阳能发电，加强清洁能源应用，推进公司绿色发展再上新台阶。

4、强化投资并购

2020 年，在做强做优做大药品生产主业的同时，公司将充分利用自身品牌资源，谨慎强化投资并购，实现产业链延伸和协同，挖掘新的利润增长点，增强盈利能力，驱动业绩增长，提高公司的综合竞争实力和抗风险能力。通过多元化发展，为企业谋取更大的发展空间。

新厂区、新起点、新征程。2020 年是联环药业全面高质量发展的推进年，我们将以新理念引领新发展，时刻牢记为联环谋发展、为员工谋幸福的初心使命，全力推进联环药业整体转型升级，全面开创联环药业高质量发展的新辉煌！

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

医药行业受国家相关政策的影响很大，我国正在推进医药卫生体制改革，相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进我国医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业运行模式、产品竞争格局产生较大的变化，公司将面临政策变化带来的风险。

2、原材料及人力成本上升风险

近些年，原材料价格及人力成本不断上涨，生产成本相应提高，对医药企业盈利增长空间构成压力。

3、招标降价风险

近年来，受药品政策性降价及各省区招标压价的影响，公司部分药品招标采购价格呈下降趋势。公司药品如果不能在既有的销售区域内中标或因中标价降低战略性弃标，可能会对公司的盈利产生不利影响。

4、研发风险

药品研发具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。

5、质量风险

公司产品种类多、生产流程长、工艺复杂，对生产设备、环境以及人员的技术要求都比较高，目前公司严控生产过程，建立了较为完善的质量管理体系，但产品从生产到销售环节较多，若产品质量出现问题，将对公司带来极大风险。

面对上述风险，公司计划采取的应对措施是：

1、抓好药品招标采购，避免决策失误；

2、针对国际、国内医药市场出现的新形势、新特点、新动向，及早研究、制定对策，掌握营销主动权；

3、加强与代理商沟通，做好跟踪、服务工作，加强与大型医药商业公司的合作，总结经验，加强维护，提升产品销量；

4、加强与最终用户沟通，及时调整营销策略，积极拓展外销市场，培育经济新增长点；

5、加快新品研发，对外与大专院校、科研院所进行横向联合，结合公司产品链，合作开发新品种，不断引进新品种。

(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

为建立健全股东回报机制，增强利润分配政策决策机制的透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护中小股东的合法权益，公司严格按照《公司法》、《证券法》、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》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案。公司现金分红符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

报告期内，公司根据2018年年度股东大会审议通过的《公司2018年度利润分配议案》：以2018年12月31日的股本285,456,270股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.78元（含税），共计派发22,265,589.06元（含税），剩余的未分配利润滚存到以后年度。

公司于2019年6月12日在《上海证券报》和上证所网站发布《公司2018年度权益分派实施公告》，本次利润分配于2019年6月18日执行完毕。

(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

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0.84	0	24,191,191.08	79,730,500.46	30.34
2018年	0	0.78	0	22,265,589.06	73,556,817.83	30.27
2017年	0	0.75	0	21,409,220.25	70,547,320.63	30.35

(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
	解决同业竞争	江苏联环药业集团有限公司	在本次重大资产重组完成后，联环集团作为联环药业控股股东期间，联环集团不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与联环药业及其子公司相同或相似的业务。	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	江苏联环药业集团有限公司	联环集团及其控制的其他企业不会利用联环集团拥有的联环药业控股股东权利操纵、指示联环药业或者联环药业的董事、监事、高级管理人员，使得联环药业以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害联环药业及其中小股东利益的行为。	长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	江苏联环药业集团有限公司	（1）保证人员独立①联环集团保证联环药业的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在联环集团及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在联环集团及其控制的其他企业领薪；保证联环药业的财务人员不在联环集团及其控制的其他企业中兼职、领薪；②联环集团保证联环药业拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于联环集团及其控制的其他企业。（2）保证资产独立完整①联环集团保证联环药业具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；②联环集团保证联环药业具有独立完整的资产，且资产全部处于联环药业的控制之下，并为联环药业独立拥有和运营；③联环集团保证联环集团及其控制的其他企业不以任何方式违规占有联环药业的资金、资产；不以联环药业的资产为承诺人及其控制的其他企业的债务提供担保。（3）保证财务独立①联环集团保证联环药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；②联环集团保证联环药业具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；③联环集团保证联环药业独立在银行开户，不与联环集团及其控制的其他企业共用一个银行账户；④联环集团保证联环药业能够作出独立的财务决策，承诺不违法干预联环药业的资金使用调度；⑤联环集团保证不干涉联环药业依法独立纳税。（4）保证机构独立①	长期	否	是	不适用	不适用

			<p>联环集团保证联环药业建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。②联环集团保证联环药业内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。③联环集团保证承诺人及其控制的其他企业与联环药业之间不产生机构混同的情形。（5）保证业务独立①联环集团保证联环药业的业务独立于承诺人及其控制的其他企业。</p> <p>② 联环集团保证联环药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。③联环集团保证除行使股东权利之外，不干涉联环药业的业务活动。</p>					
	其他	江苏联环药业集团有限公司	<p>本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规范性文件以及《江苏联环药业股份有限公司章程》的规定，依法行使股东权利，严格履行股东义务，不会利用控股股东的身份要求联环药业或其控制的其他企业以下列方式将资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的其他企业使用：（1）有偿或无偿地拆借联环药业或其控制的其他企业的资金给本公司或本公司控制的其他企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本公司或本公司控制的其他企业提供委托贷款；（3）委托本公司或本公司控制的其他企业进行投资活动；（4）为本公司或本公司控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本公司或本公司控制的其他企业偿还债务；（6）通过其他方式直接或间接占用联环药业或其控制的其他企业的资金。本公司将严格履行上述承诺，并将督促本公司控制的其他企业同样严格履行上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺给联环药业或其控制的其他企业造成损失，本公司将赔偿联环药业或其控制的其他企业的全部损失。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	成都亚中生物制药有限公司	<p>公司于2019年9月收购成都亚中生物制药有限责任公司（以下简称“成都亚中”），成都亚中承诺在2019年度、2020年度及2021年度，经审计的扣除非经常性损益后的税后净利润总和不低于5,556万元。如未达到上述业绩承诺，则承诺人应对我公司进行补偿。</p>	2019年—2021年	是	是	不适用	不适用

(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

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

①财务报表列报

财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

②执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司对公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
资产：				
交易性金融资产	-	41,850.00	-	41,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00	-41,850.00	-	-
应收票据	57,929,842.61	-57,929,842.61	-	-
应收款项融资	-	57,929,842.61	-	57,929,842.61

（2）重要会计估计变更

无

（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	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	23

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问	上海荣正投资咨询股份有限公司	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年3月26日召开的第七届董事会第四次会议和2019年4月26日召开的公司2018年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》，根据公司董事会审计委员会的建议，决定继续聘用天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供会计报表审计、内部控制有效性审计等服务，聘期一年。会计报表审计酬金为人民币60万元（一年）、内部控制有效性审计酬金为人民币15万元（一年）。

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

2019年4月26日，公司收到《扬州市广陵区市场监督管理局行政处罚决定书》（扬广市监案字【2019】63号）。我公司生产、销售溶出度不符合规定的盐酸多西环素片（规格：0.1g，批号：20180101，包装：100片/瓶 塑瓶），依据《药品管理法》第七十四条规定，扬州市广陵区市场监督管理局作出如下处罚：1、没收盐酸多西环素片（规格：0.1g，批号：20180101，包装：100片/瓶 塑瓶）63瓶；2、没收违法所得34386元；3、处以罚款34987.76元。

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

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
2019年4月29日，公司第七届董事会第二次临时会议及第七届监事会第一次临时会议分别审议通过了《关于江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案。	相关公告详见2019年4月30日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年4月30日至2019年5月9日，公司对激励对象名单的姓名和职务在公司公告栏进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。公司于2019年5月15日公告了监事会发表的《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。	相关公告详见2019年5月15日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年5月17日，公司披露实际控制人江苏金茂化工医药集团有限公司收到的扬州市国资委《关于同意江苏联环药业股份有限公司实施2019年限制性股票激励计划的批复》（扬国资[2019]55号），扬州市国资委原则同意联环药业实施2019年限制性股票激励计划。	相关公告详见2019年5月17日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年6月5日，联环药业2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。	相关公告详见2019年6月6日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年6月24日，公司第七届董事会第四次临时会议及第七届监事会第二次临时会议分别审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。	相关公告详见2019年6月25日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年7月18日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。	相关公告详见2019年7月20日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年12月27日公司第七届董事会第八次临时会议、2020年1月13日公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司2019年限制性股票计划授予的激励对象任同斌因工作调	相关公告详见2019年12月28日和2020年1月14日《上海证券报》和上海证券交易所网站

整已离职，公司对其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 11.5 万股进行回购注销。	(www.sse.com)。
2020 年 3 月 9 日，公司披露《联环药业股权激励限制性股票回购注销实施的公告》，本次限制性股票回购注销于 2020 年 3 月 11 日完成。	相关公告详见 2020 年 3 月 9 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com)。

(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
2017 年 12 月 28 日公司第六届董事会第十次临时会议重新审议了 2000 年 2 月 28 日公司与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《土地使用权租赁协议》（有效期 50 年）、2005 年 1 月 10 日与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《房地产租赁契约》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意继续执行以上协议。	详见 2017 年 12 月 29 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司关于重新审议关联交易的公告》。
2019 年 3 月 26 日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈综合服务协议〉的议案》、《关于扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈污水委托处理协议〉的议案》、《关于重新审议扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司〈土地使用权租赁协议〉、〈房屋租赁协议〉、〈综合服务协议〉的议案》	详见 2019 年 3 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司关于续签和重新审议日常关联交易协议的公告》。
2019 年 3 月 26 日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与江苏联环健康大药房连锁有限公司签订〈健康咨询服务协议〉的议案》	详见 2019 年 3 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告》。
2019 年 3 月 26 日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的议案》，该议案经 2019 年 4 月 26 日公司 2018 年年度股东大会审议通过。	详见 2019 年 3 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告》、2019 年 4 月 27 日《江苏联环药业股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》。
2019 年 4 月 24 日公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司与扬州市普林斯化工有限公司签订〈购销合同〉的议案》	详见 2019 年 4 月 26 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告》
2019 年 10 月 24 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了	详见 2019 年 10 月 26 日《上海证券报》和上海

《关于增加 2019 年度日常关联交易预计额度的议案》	证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司关于增加 2019 年度日常关联交易预计额度的公告》。
2019 年 12 月 27 日, 公司第七届董事会第八次临时会议审议通过了《关于公司与扬州市普林斯化工有限公司签订〈产品购销合同〉的议案》。	详见 2019 年 12 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《江苏联环药业股份有限公司关于公司与关联方签订〈产品购销合同〉的公告》

公司 2019 年日常关联交易预计和实际发生情况:

单位: 万元 币种: 人民币

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2019 年年度预计金额	2019 年年度实际发生金额
向关联方购买原材料、商品	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	购入原辅料、药品等	30.00	10.86
	扬州联通医药设备有限公司	购入固定资产、在建工程	900.00	763.28
	扬州市普林斯化工有限公司	购入原辅料、药品等	0.00	226.12
	小计		930.00	1000.26
接受关联方服务	江苏联环药业集团有限公司	排污费、环境保护费、综	850.00	378.85
	扬州联通医药设备有限公司	设备维修	600.00	263.94
	江苏联环健康大药房连锁有限公司	咨询服务费	50.00	26.50
	小计		1500.00	669.29
向关联方销售产品	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	销售药品、材料等	85.00	30.28
	扬州联通医药设备有限公司	销售药品、材料等	17.00	10.92
	江苏联环健康大药房连锁有限公司	销售药品、材料等	70.00	52.28
	小计		172.00	93.48
接受关联方提供的租赁	江苏联环药业集团有限公司	土地、房屋	210.00	207.82
	小计		210.00	207.82
合计			2812.00	1970.85

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

(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

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

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

经公司第七届董事会第六次临时会议审议通过，公司与中国药科大学于2019年8月3日签订了抗COPD（慢性阻塞性肺疾病）化药新药噻格溴铵的《专利及技术转让合同》，本项目技术转让费为2,380万元人民币。公司于2019年8月8日在《上海证券报》和上证所网站发布《联环药业关于公司与中国药科大学签订〈专利及技术转让合同〉的公告》。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

公司多年来坚持“天地孕生命，联环护健康”的核心价值观，秉承“制药人时刻想到用药人”的企业发展理念，谋求企业发展的同时，在产品质量、安全生产、环境保护、关爱员工、社会公益等方面积极履行社会责任。

1、从原材料采购、生产加工到产品销售，严格把控每个环节，确保产品质量安全。

2、牢固树立安全发展理念，强化红线意识，不断完善安全生产、环境保护等相关制度，健全环保责任体系，全力抓好公司安全环保工作，不断增加环保投入、加强环境管理，取得了较好的成效。

3、持续改善职工工作环境，时刻关注职工健康，有序开展职业病防治工作，为广大员工体检，发放劳保用品，防暑降温费，走访慰问公司离休干部和困难职工，寒冬送温暖等。

4、公司党委、工会将参与社会公益活动列入“文化建设活动计划”，公司员工每年积极参加无偿献血等社会公益活动。

5、重视投资者关系管理，不断完善信息披露，确保公司信息披露公开，公平、公正，维护中小股东利益。

(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

公司及各子公司长期以来将环保视作企业发展的生命线，严格进行环境管理，高度重视环保工作。制定了《EHS 部工作职责》、《环保管理工作条例》等制度，并严格按照制度实施，在生产经营中不存在对人身、财产和环境造成高风险、重污染的情况。积极推行环境管理认证工作，制定措施，落实责任，持续完善环保管理网络，实时监测水、气、声的排放情况，制定了大气减排措施方案和“一厂一策”管控措施，完成了环保局要求的“减存量控风险”三年专项行动任务。环保管理部门对各车间的废水、废气排放加强督察，将环保健康管理的触角深入到每一个岗位，对检查过程中发现的缺陷及时落实整改。公司不断加大环保改造投入，降低环保风险，坚持绿色发展。

(1) 排污信息

√适用 □不适用

大气污染物									
有组织排放			排放口数量				6		
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/Nm ³)	排放总量 (t)	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
DA001	119°26'3.30" 32°22'21.47"	排气筒	甲醇	7.49	/	2018.09.28	60	/	否
			非甲烷总烃	2.51	/	2018.09.28	80	/	否
DA002	119°26'3.30" 32°22'20.75"	排气筒	甲醇	7.3	/	2018.09.28	60	/	否
			非甲烷总烃	4.35	/	2018.09.28	80	/	否
DA003	119°25'58.66" 32°22'20.39"	排气筒	甲醇		/		190	/	/
			非甲烷总烃		/		80	/	/
DA004	119°26'1.90" 32°22'19.49"	排气筒	非甲烷总烃	4.18	/	2018.09.28	80	/	否
DA005	119°26'0.74" 32°22'22.69"	排气筒	氯化氢		/		100	/	/
			非甲烷总烃		/		80	/	/
DA006	119°26'1.82" 32°22'22.84"	排气筒	非甲烷总烃		/		80	/	/
			氨(氨气)		/		/	/	/

无组织排放				
无组织排放编号	主要/特征污染物名称	产污环节	排放标准名称	排放浓度限值 (mg/Nm ³)
MF0184	甲醇	爱普列特粗品制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0

	非甲烷总烃			4.0
MF0188	甲醇	爱普列特晶体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0014	甲醇	达那唑粗品制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0017	甲醇	达那唑晶体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0375	氨（氨气）	废水处理	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.5
	臭气浓度			20
	硫化氢			0.06
MF0369	非甲烷总烃	化学品储存	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
MF0298	氨（氨气）	锂氨反应	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.5
	非甲烷总烃		化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
MF0415	甲醇	氢化可的松粗品 制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0382	甲醇	氢化可的松结晶 体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0100	非甲烷总烃	特非那定粗品 制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	4.0

MF0097	非甲烷总烃	特非那定结晶 体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	4.0	
MF0368	氨（氨气）	危库暂存	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.5	
	臭气浓度			20	
	硫化氢			0.06	
MF0308	氯化氢	左炔诺孕酮结晶 体固液分离	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.2	
	非甲烷总烃		化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	4.0	
大气污染物排放	主要/特征污染物名称	全年排放总量（t）		全年核定的排放 总量（t）	是否超标
合计	VOCs	0.04		5.0264	否

水污染物								
排放口数量			1					
排放口 编号	排放口 位置	排放 方式	主要/特征污染 物名称	排放浓度(mg/L)	排放总量（t）	执行的污染物排放标 准及浓度限值(mg/L)	核定的排放总量 （t）	是否 超标
DW001	119°26'2.58" 32°22'12.65"	接管	化学需氧量	230	19.9	500	21.366	否
			氨氮	4	0.36	70	1.923	否
			总磷（以 P 计）	0.0037	0.13	8	0.165	否

危险废物								
废物名称	是否危险废物	危废代码	处理处置方式	全年产生量 (吨)	全年库存量 (吨)	全年处置数量 (吨)	处置去向	备注
废甲醇	是	900-404-06	委托有处置资质单位处置	197.829	0	265.028	宜兴市迈克化工有限公司	
废乙醇	是	900-403-06	委托有处置资质单位处置	141.24	0	124.644	宜兴市迈克化工有限公司	
废四氢呋喃	是	900-404-06	委托有处置资质单位处置	90.19	0	110.69	江苏盈天化学有限公司	
废丙酮	是	900-402-06	委托有处置资质单位处置	133.462	0	133.462	扬州市富齐化工有限公司	
废醋酸乙酯	是	900-403-06	委托有处置资质单位处置	3.6	0.25	17.75	扬州市富齐化工有限公司	
废吡啶	是	900-404-06	委托有处置资质单位处置	11.55	39.598			
废活性炭	是	900-039-49	委托有处置资质单位处置	8.412	2.134	9.372	江苏亚旗环保有限公司	
蒸馏残渣	是	271-001-02	委托有处置资质单位处置	0	10.01			
水处理污泥	是	263-011-04	委托有处置资质单位处置	0.974	12.983			
废镍	是	271-006-50	委托有处置资质单位处置	0	0	2.3	扬州盛兴金属再生利用有限公司	
安瓿瓶	是	900-041-49	委托有处置资质单位处置	0.98	0	0.98	扬州东晟环保有限公司	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

设施类别	防治污染设施名称	防治污染设施编号	污染治理设施工艺	投运时间	处理能力	运行情况	
大气污染物	工艺有机废气治理设施	TA001	二级活性炭吸附	2012	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA002	二级活性炭吸附	2012	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA003	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA004	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA005	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA006	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
水污染物	综合废水处理设施	DW001	隔油, 中和, 水解酸化, A2/O, 调节	2001	1500m ³ /d	正常	
危险废物	危废仓库	/	/		/	正常	
噪声	隔音、采用底噪设备	/	/	/	/	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

行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	批复文号(备案编号)
项目环评报告	江苏联环药业集团有限公司(文峰路厂区)环境现状评价	扬州美境环保科技有限公司	编写日期: 2014年6月
环评报告批复文件	关于江苏联环药业集团有限公司(文峰路厂区)环境现状评价的审核意见	扬州市环境保护局	扬环函【2014】71号

说明：

报告期公司及全资子公司扬州制药有限公司与公司控股股东江苏联环药业集团有限公司均在扬州市广陵区文峰路 21 号厂址内组织生产，共用一套污水处理设施。2012 年 12 月，本公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《综合服务协议》，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月 4 万元。协议有效期为三年，自 2013 年 1 月 1 日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延三年。（详情请见公司分别于 2013 年 1 月 5 日、2016 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布的《联环药业第五届董事会第五次会议决议公告》、《联环药业第六届董事会第五次会议决议公告》、《公司关于重新审议关联交易的公告》）。2019 年 3 月 26 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈综合服务协议〉的议案》、《关于扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈污水委托处理协议〉的议案》。

2012 年 11 月，本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《综合服务协议》，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月 4 万元。协议有效期为五年，自 2012 年 8 月 1 日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延五年。（详情请见我公司分别于 2013 年 8 月 23 日、2016 年 8 月 25 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布的《联环药业第五届董事会第八次会议决议公告》、《联环药业第六届董事会第六次会议决议公告》、《公司关于重新审议关联交易的公告》），公司第七届董事会第四次会议重新审议了扬州制药与联环集团于 2012 年 11 月 8 日签订的《综合服务协议》。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

<p>主要编号</p>	<p>应急预案编号:LHYYWFLYJ-2017 该应急预案于 2018 年 4 月 24 日通过了扬州市环保局备案，获备案证书。</p>
<p>环境风险防范工作开展情况</p>	<p>为全面贯彻“防御为主，合理处置”的环境应急方针，预防环境污染事件的发生，积极、有序地应对可能发生的突发环境事故，防止因组织不力或现场救护工作混乱延误事故应急，最大限度地减少和防止事故发生对环境的污染</p>
<p>突发环境事故发生及处置情况</p>	<p>未发生突发环境事件</p>
<p>落实整改要求情况</p>	<p>无环境整改要求</p>

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

自行监测概况				
类型	排放源	监测项目	监测频次	排放途径和去向
废水集中排放	排口 1	COD	连续监测	进入城市污水处理厂或工业废水集中处理厂
废水集中排放	排口 1	氨氮	连续监测	进入城市污水处理厂或工业废水集中处理厂
自行监测方式	自动监测、第三方运维			
委托监测情况 (含第三方运维)	1、自动监控系统(气)运行服务能力: 运维单位:无锡大宇科技有限公司 证书编号:CCAEP-ES-2018-075 号 运营等级:一级 有效期:至 2021 年 8 月 6 日			
	2、自动监控系统(气)运行服务能力: 运维单位:无锡大宇科技有限公司 证书编号:CCAEP-ES-2018-074 号 运营等级:一级 有效期:至 2021 年 8 月 6 日			
	3、现场端信息系统运行服务能力: 运维单位:无锡大宇科技有限公司 证书编号:CCAEP-ES-2018-076 号 运营等级:一级 有效期:至 2021 年 8 月 6 日			

(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

1、南京帝易医药科技有限公司

公司全资子公司南京帝易医药科技有限公司从事医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让，严格按照国家法律法规执行环境保护工作，始终坚持开展环境影响专项分析(污染防治措施分析)工作,2016年8月顺利通过环保局对研发中心建设项目环境保护竣工验收,验收编号:宁栖环验 2016-20。2016年11月10日取得排污许可证,证书编号:320113-2016-000022-B。

南京帝易医药科技有限公司投资近60万元建立污水处理站,与建设单位南京中意昂环境科技发展有限公司签订五年废水处理设施委托运营合同。污水经过处理达标后排到江苏省生命科技创新园园区污水管网。实验室废液和固废存放在符合环保局规定的危废存放间,并与南京化学工业园固体废物处置有限公司和江苏省生命科技创新园发展有限公司签订危险废物处置三方合同。实验室废气经过活性炭吸附处理装置后排入大气中。委托江苏国恒检测有限公司对研发中心废气、废水、噪音等进行定期检测。

南京帝易医药科技有限公司严格按照环保要求制定突发环境事件应急预案,与第三方环评公司合作,邀请专家经行评审,已经备案到南京市栖霞区环保局监察大队并且顺利通过审查。严格执行环保规章制度,做好环保逐日自查记录。

截至2019年12月31日,南京帝易医药科技有限公司环保设施运营一切正常,在环保局和江苏省生命科技创新园园区的多次随机检查中,无任何环境违规违法行为。

2、成都亚中生物制药有限责任公司

公司控股子公司成都亚中生物制药有限责任公司于2017年取得了排污许可证,有限日期从2017年12月22日至2020年12月21日止。证书编号:915101827436206658001P。

300m³/d 制药综合污水处理站工程项目于2016年1月通过四川环保厅印发。本项目总投资为529万元。彭州市经济科技信息和投资促进局出具了《关于成都亚中生物制药有限责任公司300m³/d 制药综合污水处理站工程项目的备案通知》(彭经信投促审【2015】42号),同意其建设,2016年年底投入使用。成都亚中生物制药有限责任公司与成都科控环境工程有限公司签订了2020年在线监测委托合同。成都亚中生物制药有限责任公司与南充嘉源环保科技有限公司、四川西部聚鑫化工包装有限公司签订了2020年危废委外处置合同。

截至2019年12月31日,成都亚中制药责任有限公司环保设施运营一切正常,在环保局多次随机检查中,无任何环境违规违法行为。

成都亚中长期以来一直重视环保工作,始终按照相关监管要求严格进行环境管理。制定了《EHS 环保安全管理制度》等制度,并严格按照制度实施,在生产经营中不存在对人身、财产和环境造成高风险、重污染的情况。积极推行环境管理认证工作,制定措施,落实责任,完善环保管理网络,实时监测水、气、声的排放情况。环保管理部门对各车间的废水、废气排放加强督察,将环保管理的触角深入到每一个岗位,对检查过程中发现的缺陷及时整改落实。公司不断加大环保改造投入,降低环保风险,坚持绿色发展。

正常时段排污信息									
大气污染物									
有组织排放			排放口数量						
排放口编号	排放方式	监测设施	污染物种类	排放浓度 (mg/Nm ³)	排放总量	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
DA001	排气筒	手工	硫化氢	0.006	/	2019/11/08	/	/	否
	排气筒	手工	挥发性有机物	12.5	/	2019/11/08	60	/	否
	排气筒	手工	臭气浓度	2	/	2019/11/08	/	/	否
	排气筒	手工	氨气	0.02	/	2019/11/08	/	/	否
DA004	排气筒	手工	甲醇	20	/	2019/11/08	190	/	否
	排气筒	手工	挥发性有机物	39	/	2019/11/08	60	/	否
DA005	排气筒	手工	烟气黑度	1	/	2019/11/08	1	/	否
	排气筒	手工	二氧化硫	0	//	2019/11/08	50	/	否
	排气筒	手工	颗粒物	4.8	/	2019/11/08	20	/	否
	排气筒	手工	氮氧化物	39	/	2019/11/08	150	/	否
DA006	排气筒	手工	氮氧化物	78	//	2019/11/08	150	/	否
	排气筒	手工	烟气黑度	1	/	2019/11/08	1	/	否
	排气筒	手工	二氧化硫	0	/	2019/11/08	50	/	否
	排气筒	手工	颗粒物	4.12	/	2019/11/08	20	/	否

正常时段排污信息									
大气污染物									
无组织排放			排放口数量						
排放编号	监测位置	监测设施	污染物种类	排放浓度 (mg/Nm ³)	排放总量	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
厂界	厂界	手工	氨气	0.15	/	2019/11/08	4.0	/	否
		手工	臭气浓度	/	/	2019/11/08	2000	/	否
		手工	二氯甲烷	0.0349	/	2019/11/08	0.6	/	否
		手工	甲醇	0	/	2019/11/08	15	/	否
		手工	甲苯	/	/	2019/11/08	0.2	/	否
		手工	硫化氢	0.003	/	2019/11/08	3.2	/	否
		手工	挥发性有机物	/	/	2019/11/08	2.0	/	否
		手工	颗粒物	0.15	/	2019/11/08	5.0	/	否
大气污染物排放 (全厂)		污染物		全年排放总量 (t)			全年核定排放总量 (t)		是否超标
		颗粒物		0.031783			/		否
		氮氧化物		1.244982			/		否

2019 年年度报告

	VOCs		0.868315		9.504		否		
水污染									
有组织排放			排放口数量						
排放口	排放位置	排放方式	主要污染物名称	排放浓度 (mg/Nm ³)	排放总量 (t)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标	
DW001	103 度 52 分 25.72 秒 30 度 58 分 28.02 秒	接管	总磷	0.79	0.005084	4	0.357	否	
	103 度 52 分 25.72 秒 30 度 58 分 28.02 秒	接管	化学需氧量	120.97	4.452293	220	11.15	否	
	103 度 52 分 25.72 秒 30 度 58 分 28.02 秒	接管	氨氮	1.75	0.062657	30	0.9	否	
	103 度 52 分 25.72 秒 30 度 58 分 28.02 秒	接管	总氮	15	0.220562	70	/	否	
危险废物									
危废名称	是否危险	废物类别	废物代码	处置方式	全年产量 (吨)	全年库存 (吨)	全年处置量	处置去向	备注
医药废液	是	HW02	271-002-02	委托有资质单位	0	6			
废机油	是	HW08	900-217-08	委托有资质单位	0.08	0.08			
废活性炭	是	HW49	900-039-49	委托有资质单位	1.1	1.75			
医药废渣污泥	是	HW02	271-003-02	委托有资质单位	0.8769	3.9039			
实验室、在线监	是	HW49	900-047-49	委托有资质单位	0.3009	2.6809			
医药废吸附剂	是	HW02	271-005-02	委托有资质单位	1.141	1.635			

2019 年年度报告

废包装物	是	HW49	900-041-49	委托有资质单位	2.290	0.14	3.28	四川西部聚鑫
------	---	------	------------	---------	-------	------	------	--------

防治污染设施建设和运行情况

设施类型	防治污染设施名称	防治污染设施编号	污染治理设施工艺	投运时间	处理能力	运行情况
大气污染物	工艺有机废气治理	DA002 锅炉废气排放口 (DA005)	/	2013	/	正常
	工艺有机废气治理	DA003 锅炉废气排放口	/	2017	/	正常
	工艺有机废气治理	车间废气排放口 (DA004)	活性炭吸附	2013	/	正常
	工艺有机废气治理	污水处理站废气排放口 (DA001)	活性炭吸附	2016	/	正常
水污染物	综合废水处理设施	DW001	三维电解+臭氧+调节+水解+厌氧+好氧	2016	300m ³ /d	正常
危险废物	危废仓库	/	/	/	/	正常
噪声	隔音、采用底噪设备	/	/	/	/	正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	批复文号 (备案编号)
项目环评报告	300m ³ /d 制药综合污水处理站工程项目	彭州市环境保护局	彭环审〔2016〕26

突发环境事件应急预案

主要编号	应急预案名称：成都亚中生物制药有限责任公司突发环境事件应急预案 编制单位：成都亚中生物制药有限责任公司 2016年12月10日发布 2016年12月10日实施
环境风险防范工作开展情况	公司各部门主管负责人及安全环境管理人员应急熟悉本院内容，加强对员工的培训教育，搞好应急救援队伍建设，落实好应急救援物资的准备，在公司发生环境污染事故时，能迅速、有效的控制所发生的事故，确保事故发生后各项应急救援工作能够高校、有序进行，最大限度的减少事故造成的环境污染。
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

环境自行监测方案

类型	排放源	监测项目	监测频次	排放途径和去向
废水集中排放	排放口	氨氮	连续监测	丽春污水厂
废水集中排放	排放口	总磷	连续监测	丽春污水厂
废水集中排放	排放口	COD	连续监测	丽春污水厂
自行监测方式	自动监测、第三方运维			
委托监测情况 (含第三方运维)	1、自动监控系统(气)运行服务能力： 运维单位：成都科控环境工程有限公司 合同编号：CDKK-YW-20191213 运营等级：一级 有效期：自2019年12月26日起至2020年12月25日止。			

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

3. 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	2,649,100				2,649,100	2,649,100	0.92
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	2,649,100				2,649,100	2,649,100	0.92
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	2,649,100				2,649,100	2,649,100	0.92
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	285,456,270	100						285,456,270	99.08
1、人民币普通股	285,456,270	100						285,456,270	99.08
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	285,456,270	100	2,649,100				2,649,100	288,105,370	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施了 2019 年限制性股票激励计划，向 15 名激励对象授予 2,649,100 股限制性股票，授予登记完成后，公司总股本由 285,456,270 股变更为 288,105,370 股。

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
2019 年限制性股票激励对象	0	0	2,649,100	2,649,100	股权激励限制性股票	自完成登记日起 24 个月、36 个月、48 个月分期解除限售
合计	0	0	2,649,100	2,649,100	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2019-6-24	4.172 元/股	2,649,100	2019-7-18	2,649,100	

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

1、2019 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第二次临时会议及第七届监事会第一次临时会议分别审议通过了《关于江苏联环药业股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案。

2、2019 年 5 月 17 日，公司披露实际控制人江苏金茂化工医药集团有限公司收到的扬州市国资委《关于同意江苏联环药业股份有限公司实施 2019 年限制性股票激励计划的批复》（扬国资[2019]55 号），扬州市国资委原则同意联环药业实施 2019 年限制性股票激励计划。

3、2019 年 6 月 5 日，联环药业 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于<江苏联环药业股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<江苏联环药业股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

4、2019 年 6 月 24 日，公司第七届董事会第四次临时会议及第七届监事会第二次临时会议分别审议通过了《关于调整公司 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

5、2019 年 7 月 18 日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。

本次限制性股票授予完成后，公司总股本增加 2,649,100 股。

(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

报告期内，公司实施了 2019 年限制性股票激励计划，公司总股本由 285,456,270 股变更为 288,105,370 股，公司控股股东持股比例由 37.09%变更为 36.75%。

报告期期初，公司资产总额为 1,420,034,949.83 元，负债总额为 473,428,242.42 元，资产负债率为 33.34%。报告期期末，公司资产总额为 1,889,598,228.60 元，负债总额为 805,571,326.13 元，资产负债率为 42.63%。

(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)	22,860
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	50,130

(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	
江苏联环药业集团有限公司	0	105,868,515	36.75	0	无	0	国有 法人
陈克春	4,873,972	4,873,972	1.69	0	无	0	未知
国药集团药业股份有限公司	0	3,752,073	1.30	0	无	0	未知
淮海天玺投资管理有限公司	0	3,249,999	1.13	0	无	0	未知
刘红	52,000	2,658,613	0.92	0	无	0	未知
华宝信托有限责任公司	-1,119,700	1,804,093	0.63	0	无	0	未知
上海意定投资管理有限公司 —上海意志坚定 1 期全天候 证券投资基金	-714,000	1,325,000	0.46	0	无	0	未知
吴巧惠	1,311,100	1,311,100	0.46	0	无	0	未知
陈红兵	-64,500	1,057,133	0.37	0	无	0	未知
毋丽丹	-23,100	1,006,501	0.35	0	无	0	未知
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				
江苏联环药业集团有限公司	105,868,515	人民币普通股	105,868,515				
陈克春	4,873,972	人民币普通股	4,873,972				
国药集团药业股份有限公司	3,752,073	人民币普通股	3,752,073				
淮海天玺投资管理有限公司	3,249,999	人民币普通股	3,249,999				
刘红	2,658,613	人民币普通股	2,658,613				
华宝信托有限责任公司	1,804,093	人民币普通股	1,804,093				
上海意定投资管理有限公司—上海意志坚定 1 期全天候证券投资基金	1,325,000	人民币普通股	1,325,000				
吴巧惠	1,311,100	人民币普通股	1,311,100				
陈红兵	1,057,133	人民币普通股	1,057,133				
毋丽丹	1,006,501	人民币普通股	1,006,501				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东江苏联环药业集团有限公司与其他股东无关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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	江苏联环药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	夏春来
成立日期	1990-07-28
主要经营业务	危险品、普货运输；药品、医疗器械零售（限分支机构经营）。小容量注射剂（含激素类）、原料药（含抗肿瘤、激素类）、离子交换树脂、有机中间体制造。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
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

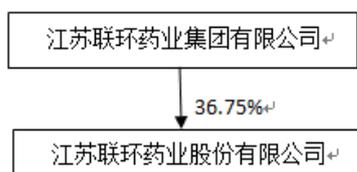
适用 不适用

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	扬州市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

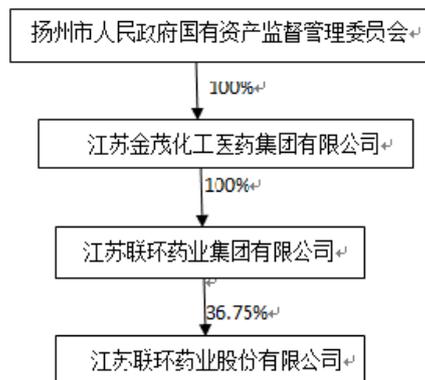
适用 不适用

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
夏春来	董事长	男	46	2018-05-03	2021-05-02	0	249,200	249,200	股权激励	75	否
吴文格	董事、总经理	男	53	2018-05-03	2021-05-02	0	224,200	224,200	股权激励	67.5	否
钱振华	副董事长	男	49	2018-05-03	2021-05-02	0	211,800	211,800	股权激励	63.75	否
潘和平	董事、副总经理	男	56	2018-05-03	2021-05-02	0	190,600	190,600	股权激励	57.375	否
金仁力	董事	男	53	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	0	否
王广基	董事	男	67	2018-08-22	2021-05-02	0	0	0	无	0	否
陈玲娣	独立董事	女	52	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	8	否
周建平	独立董事	男	60	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	8	否
陈莹	独立董事	女	43	2019-08-09	2021-05-02	0	0	0	无	3.33	否
吴坚平	监事会主席	男	53	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	0	是
冯国民	监事	男	58	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	0	是
王越	职工监事	女	52	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	33.75	否
周骏	副总经理	男	51	2018-05-03	2021-05-02	0	190,600	190,600	股权激励	57.375	否
秦雄剑	副总经理	男	55	2018-05-03	2021-05-02	0	190,600	190,600	股权激励	57.375	否
朱拥军	副总经理	男	52	2018-05-03	2021-05-02	0	190,600	190,600	股权激励	57.375	否
沈毅	副总经理	男	54	2018-05-03	2021-05-02	0	190,600	190,600	股权激励	57.375	否
涂斌	副总经理	男	48	2019-05-20	2021-05-02	0	172,500	172,500	股权激励	57.375	否
王爱新	财务总监	男	59	2018-05-03	2021-05-02	0	0	0	无	57.375	否
褚青松	总工程师	男	49	2018-05-03	2021-05-02	0	190,600	190,600	股权激励	57.375	否
黄文韬	董事会秘书	男	31	2018-05-03	2021-05-02	0	149,500	149,500	股权激励	57.375	否
张雷	独立董事(离任)	男	48	2018-05-03	2019-08-09	0	0	0	无	5.33	否
合计	/	/	/	/	/		2,150,800	2,150,800	/	781.035	/

2019 年年度报告

姓名	主要工作经历
夏春来	2012年3月~2013年8月 任高邮市界首镇党委书记；2013年8月—2017年12月任江苏金茂化工医药集团有限公司副总经理；2013年8月—2018年10月任江苏金茂化工医药集团有限公司党委委员。2016年4月起兼任江苏联环药业集团有限公司党委书记、董事长，2016年4月起任公司董事，2016年12月起任公司董事长，2017年12月起兼任江苏金茂化工医药集团有限公司董事，2018年2月起兼任公司党委书记。
吴文格	2008年2月起任扬州制药有限公司总经理，2014年4月起任扬州制药有限公司董事长，2014年5月起任公司董事，2016年12月28日起任公司总经理。2018年2月起兼任公司党委副书记
钱振华	2008年9月起历任江苏联环药业集团有限公司工会副主席兼卫生所所长、工会主席兼卫生所所长、党委副书记兼工会主席和卫生所所长。2012年5月—2017年12月28日任公司监事、监事会主席。2018年5月3日起任公司董事、副董事长。
潘和平	2006年12月至2009年6月任扬州制药有限公司副总经理，2009年6月起任公司副总经理，2010年8月—2018年5月任公司董事会秘书，2017年1月23日起任公司董事。2018年2月起兼任公司党委副书记，2019年4月30日起兼任公司纪委书记。
金仁力	1999年7月至今在国药集团国瑞药业有限公司历任副总经理、总工程师、董事、总经理；2012年11月起至2018年3月兼任国药集团药业股份有限公司总经理助理；2017年10月至今兼任宜昌人福药业有限责任公司董事。2018年3月至今担任中共和国药集团药业股份有限公司委员会副书记。2018年5月3日起任公司董事。
王广基	中国工程院院士。曾任中国药科大学副校长。现任中国药科大学学术委员会主席，江苏省科学技术协会副主席，江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，国家中医药管理局中药复方药代动力学重点实验室主任。兼任中国药学会应用药理专业委员会主任委员，中国药理学会制药工业专业委员会主任委员，江苏省药理学会理事长。第十一、十二届全国人大代表。2018年8月22日起任公司董事。
陈玲娣	2006年1月至今，金陵科技学院商学院会计系专任教师，2014年5月起任公司独立董事。
周建平	1988年获中国药科大学药剂学硕士学位后留校，从事药剂学科研、教学工作至今，现任中国药科大学药剂学教研室主任，教授、博士生导师、学科负责人。现兼任国家药典委员会执行委员（药剂专业主任委员），中国药学会药剂专业副主任委员、理事，江苏省药学会和南京药学会药剂专业主任委员、常务理事；科技部863项目、国家自然科学基金和国际合作等项目审评专家，SFDA和江苏省药品和保健食品审评专家，国家发改委药品价格审评专家等。2015年5月起任公司独立董事。
陈莹	管理科学与工程（金融工程方向）博士。南京大学工程管理学院教授，南京大学金融科技研究与发展中心执行主任；首批南京大学-中国银行奖教金（2010）获得者；2014年南京大学“我最喜爱的老师”称号获得者。2019年8月9日起任公司独立董事
吴坚平	2011年3月—2015年9月任扬州市国资委纪委副书记、监察室主任，2015年9月—2017年11月任扬州市国资委企业领导人员管理处处长，2017年11月至今任江苏金茂化工医药集团有限公司副总经理、党委委员，2018年1月19日起任公司监事会主席。
冯国民	2007年9月起担任公司办公室主任。2009年5月起任公司监事。2018年2月起兼任江苏联环药业集团有限公司副总经理。
王越	历任扬州制药厂车间技术员、技术开发部科员及副经理，现任江苏联环药业股份有限公司质量保证部经理，2016年3月26日起任公司职工监事。
周骏	2001年4月起至今任公司副总经理。
秦雄剑	2000.3—2018.2 历任公司科技开发处副处长、江苏联环药业集团有限公司总工程师助理、江苏联环药业集团有限公司副总工程师、江苏联环药业集团有限公司总工程师。现任公司副总经理。2018年5月3日起任公司副总经理。
朱拥军	历任车间技术员、电气工程师、工程设备部副经理、经理、总经理助理，2018年5月3日起任公司副总经理。
沈毅	历任公司市场部主任科员、副经理、经理，现任公司总经理助理兼市场部经理，2018年5月3日起任公司副总经理。
涂斌	历任扬州制药厂热电车间副主任、扬州制药有限公司热电车间主任、生产部经理、设备工程部经理、采供部经理。2018年2月至今任江苏联环药业集团有限公司党委副书记、纪委书记，兼任江苏联环药业股份有限公司纪委书记。2019年5月20日起任公司副总经理。
王爱新	2007年4月起至今任公司财务总监。
褚青松	历任扬州制药厂药研所副所长，扬州联环医药科技开发有限公司副经理，扬州联环药物工程研究中心有限公司副总经理、总经理，江苏联环药业集团有限公司副总工程师、总工程师，江苏联环药业股份有限公司党委委员，2018年5月3日起任公司总工程师。
黄文韬	2014年—2018年，就职于江苏毅达股权投资基金管理有限公司，2018年5月3日起任公司董事会秘书。

张雷	2001 年 4 月起历任华泰证券股份有限公司投资银行总部项目经理、副总裁、基础化工部总经理、华泰联合证券有限责任公司投资银行部董事总经理，2016 年 4 月 20 日—2019 年 8 月 9 日任公司独立董事。
----	--

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

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
夏春来	董事长	0	249,200	4.172	0	249,200	249,200	1,941,268
吴文格	董事、总经理	0	224,200	4.172	0	224,200	224,200	1,746,518
钱振华	副董事长	0	211,800	4.172	0	211,800	211,800	1,649,922
潘和平	董事、副总经理	0	190,600	4.172	0	190,600	190,600	1,484,774
周骏	副总经理	0	190,600	4.172	0	190,600	190,600	1,484,774
秦雄剑	副总经理	0	190,600	4.172	0	190,600	190,600	1,484,774
朱拥军	副总经理	0	190,600	4.172	0	190,600	190,600	1,484,774
沈毅	副总经理	0	190,600	4.172	0	190,600	190,600	1,484,774
涂斌	副总经理	0	172,500	4.172	0	172,500	172,500	1,343,775
褚青松	总工程师	0	190,600	4.172	0	190,600	190,600	1,484,774
黄文韬	董事会秘书	0	149,500	4.172	0	149,500	149,500	1,164,605
合计	/	0	2,150,800	/	0	2,150,800	2,150,800	/

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
夏春来	江苏联环药业集团有限公司	党委书记、董事长	2016 年 4 月	
夏春来	江苏联环药业集团有限公司	总经理	2017 年 4 月	
金仁力	国药集团药业股份有限公司	党委副书记	2018 年 3 月	
冯国民	江苏联环药业集团有限公司	副总经理	2018 年 2 月	
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
夏春来	江苏金茂化工医药集团有限公司	董事	2017年12月	
夏春来	扬州联环投资有限公司	执行董事、总经理	2016年12月	
夏春来	江苏联环生物医药有限公司	执行董事、总经理	2016年12月	
夏春来	扬州联博药业有限公司	董事	2016年6月	
夏春来	江苏联环健康产业管理发展有限公司	董事长	2017年2月	
夏春来	江苏瑞筑置业有限公司	董事	2014年8月	
吴文格	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	董事长	2016年12月	
吴文格	扬州制药有限公司	董事长	2014年4月	
吴文格	江苏联环健康产业管理发展有限公司	董事	2017年2月	
吴文格	南京联智医药科技有限公司	董事长	2018年1月	
吴文格	扬州联博药业有限公司	副董事长	2014年8月	
钱振华	江苏联环健康产业管理发展有限公司	董事	2017年2月	
钱振华	江苏联环健康大药房连锁有限公司	董事长	2017年11月	
钱振华	联环（南京）医疗科技有限公司	董事	2018年2月	
钱振华	扬州制药有限公司	监事主席	2014年4月	
钱振华	成都亚中生物制药有限责任公司	董事长	2019年10月	
潘和平	扬州制药有限公司	董事	2013年6月	
潘和平	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	董事	2011年2月	
潘和平	扬州联环医药营销有限公司	董事	2010年12月	
潘和平	扬州市普林斯化工有限公司	董事长	2017年12月	
潘和平	联环（南京）医疗科技有限公司	董事长	2018年2月	
潘和平	内蒙古圣氏化学股份有限公司	董事长	2019年9月	
金仁力	国药集团国瑞药业有限公司	董事兼总经理	2018年3月	
金仁力	国药控股北京有限公司	董事	2018年5月	
金仁力	青海制药（集团）有限责任公司	副董事长	2018年7月	
王广基	华北制药股份有限公司	独立董事	2014年12月	
王广基	四川科伦药业股份有限公司	独立董事	2014年5月	
王广基	金陵药业股份有限公司	独立董事	2017年6月	
王广基	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	2015年5月	
王广基	南京广陵医药科技有限责任公司	执行董事	2014年4月	
王广基	四川格林泰科生物科技有限公司	董事	2014年6月	
陈玲娣	金陵科技学院商学院	会计系专任教师	2006年1月	

2019 年年度报告

周建平	中国药科大学	药剂学教研室主任, 教授、博士生导师、学科负责人	1998 年 7 月	
周建平	山东金城医药化工股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	
吴坚平	江苏金茂化工医药集团有限公司	副总经理、党委委员、董事	2017 年 11 月	
冯国民	扬州联环药物工程研究中心有限公司	监事	2014 年 7 月	
冯国民	江苏联环健康大药房连锁有限公司	监事	2017 年 11 月	
冯国民	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	职工监事	2016 年 12 月	
冯国民	江苏联环颐和堂中药有限公司	董事长	2018 年 6 月	
王爱新	扬州制药有限公司	董事	2013 年 6 月	
王爱新	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	监事主席	2016 年 12 月	
王爱新	扬州联环医药营销有限公司	董事	2010 年 12 月	
王爱新	江苏谢馥春国妆股份有限公司	董事	2015 年 7 月	
王爱新	扬州市普林斯化工有限公司	监事	2017 年 12 月	
王爱新	江苏联环健康产业管理发展有限公司	监事主席	2017 年 2 月	
王爱新	联环(南京)医疗科技有限公司	监事	2018 年 2 月	
王爱新	成都亚中生物制药有限责任公司	董事	2019 年 10 月	
周骏	扬州制药有限公司	董事	2014 年 4 月	
周骏	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	董事	2016 年 12 月	
周骏	扬州联环投资有限公司	监事	2007 年 9 月	
秦雄剑	扬州联环药物工程研究中心有限公司	董事长	2014 年 8 月	
秦雄剑	江苏联环健康产业管理发展有限公司	董事	2017 年 2 月	
秦雄剑	南京联智医药科技有限公司	董事	2018 年 1 月	
朱拥军	江苏联环健康产业管理发展有限公司	董事	2017 年 2 月	
朱拥军	扬州联扬新能源有限公司	总经理、执行董事	2017 年 12 月	
朱拥军	扬州联通医药设备有限公司	董事长	2019 年 12 月	
沈毅	扬州联环医药营销有限公司	董事	2017 年 4 月	
沈毅	南京杜瑞医药有限公司	董事长	2018 年 7 月	
褚青松	扬州联环药物工程研究中心有限公司	董事、总经理	2014 年 7 月	
褚青松	南京联智医药科技有限公司	董事	2018 年 1 月	
褚青松	扬州市普林斯化工有限公司	董事	2017 年 12 月	
褚青松	联环(南京)医疗科技有限公司	董事	2018 年 2 月	
褚青松	成都亚中生物制药有限责任公司	董事	2019 年 10 月	
涂斌	扬州制药有限公司	董事	2014 年 4 月	
黄文韬	江苏联环健康大药房连锁有限公司	副董事长	2019 年 11 月	
黄文韬	成都亚中生物制药有限责任公司	监事会主席	2019 年 10 月	
张雷	华泰联合证券有限责任公司	董事总经理	2011 年 10 月	
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	(1) 董事、高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会述职和自我评价；(2) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；(3) 薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的薪酬方案，表决通过后，报公司董事会；(4) 董事会根据薪酬与考核委员会提出的薪酬方案进行审议并作出决议，属于董事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司根据董事会决议执行。(5) 职工监事的薪酬方案委托董事会按以上程序提出。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会、股东大会审议通过的董事、监事薪酬方案。董事会审议通过的高级管理人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见“本节一、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”
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	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 781.035 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
涂斌	副总经理	聘任	根据总经理提名，董事会提名委员会审核，公司董事会聘任涂斌先生为公司副总经理
张雷	独立董事	离任	辞职
陈莹	独立董事	选举	鉴于张雷先生辞去公司独立董事职务，公司董事会、股东大会选举陈莹女士为公司第七届独立董事

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	792
主要子公司在职员工的数量	622
在职员工的数量合计	1,414
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	701
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	503
销售人员	451
技术人员	252
财务人员	36
行政人员	172
合计	1,414
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	34
本科	349
大专	462
大专以下	564
合计	1,414

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司遵循企业发展成果与员工共享的理念,充分调动员工的积极性,连续多年实施全员增资。员工工资分配按照《以岗定薪实施方案》和《2019 年度员工岗位工资调整方案》执行。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司《教育培训管理制度》结合药品生产管理规范的要求以及上年度检查中发现的问题,公司行政管理部综合制订了 2019 年度公司教育培训计划,并对转岗员工及新招员工组织岗前培训及考核。

(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》等相关法律、法规、中国证监会有关文件的规定及上证所《股票上市规则》的要求建立并且不断完善了公司的法人治理结构和内控制度,确保了公司规范运作,充分维护了公司的整体利益和全体股东权益,特别是中小股东的权益。

1、关于股东与股东大会:公司能够确保所有股东,特别是中小股东享有平等地位和权利;公司建立了与股东沟通的有效渠道,股东对公司重大事项享有知情权和参与权;公司制订了《股东大会会议事规则》,严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会,使股东能够充分行使自己的权力;公司发生的关联交易公平合理,没有损害公司利益的行为,对

关联交易定价已予以充分披露。公司自成立以来每个年度均按公司章程的规定召开股东大会，会议的各项程序均符合《公司法》以及公司章程的规定。

2、关于公司的独立性：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和其它内部机构能够独立运作；公司与控股股东无同业竞争。

3、关于董事与董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规和公司章程的要求；董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、责任与义务；董事会已制订了《董事会议事规则》，董事会会议的召开严格按照法定程序进行；董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会，制订了《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专门委员会工作细则》，四个专门委员会按照工作细则开展活动；公司现有独立董事三名，其人数和在董事会中的比例已达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；公司已制订了《独立董事工作制度》，能够保证独立董事根据相关法律、法规和公司章程的规定认真履行职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事会能够本着对全体股东负责的精神对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，监事会已制订《监事会议事规则》，监事会会议的召开严格按照法定程序进行。

5、关于公司高管人员的绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司已制订了高管人员的绩效评价标准和薪酬决策程序，由薪酬与考核委员会根据绩效评价标准对高管人员进行考核并提出薪酬方案，董事会进行审议并作出决议，属于董事、监事的薪酬提交股东大会审议批准后执行；属于高管人员的薪酬由公司根据董事会决议执行。

6、关于信息披露：公司董事会已制订了《公司信息披露事务管理制度》，公司指定董事会秘书负责信息披露管理工作，负责接待来访、回答咨询、联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于利益相关者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司注意维护社会公众股东的利益，制订了公司《募集资金管理制度》，加强了对募集资金的监管。

8、公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。报告期内，公司对重大事项的内幕信息知情人及时做好登记备案工作，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件，保证了信息披露的公开、公平和公正。

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	2019-4-26	http://www.sse.com.cn	2019-4-27
2019 年第一次临时股东大会	2019-6-5	http://www.sse.com.cn	2019-6-6
2019 年第二次临时股东大会	2019-8-9	http://www.sse.com.cn	2019-8-10

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年年度报告》全文及摘要、《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度利润分配议案》、《关于董事、监事 2018 年度薪酬的议案》、

《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》；

2、公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于江苏联环药业股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于江苏联环药业股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；

3、公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《选举陈莹女士为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于修订〈公司章程〉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
夏春来	否	11	11	10	0	0	否	3
吴文格	否	11	11	10	0	0	否	3
钱振华	否	11	11	10	0	0	否	3
潘和平	否	11	11	10	0	0	否	3
金仁力	否	11	11	10	0	0	否	3
王广基	否	11	10	10	1	0	否	0
陈玲娣	是	11	11	10	0	0	否	3
周建平	是	11	11	10	0	0	否	2
陈莹	是	4	4	4	0	0	否	0
张雷	是	7	7	6	0	0	否	3

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	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

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

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

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和绩效评价为中心的考核制度，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展的需要。报告期公司实施了 2019 年限制性股票激励计划，进一步压实了管理层、科技骨干齐心协力发展联环药业的责任。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》规定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制自我评价报告于 2020 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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

公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制情况进行独立审计，并出具了标准无保留意见。

内控审计报告于 2020 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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

天衡审字(2020)00687 号

江苏联环药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

应收账款坏账

1、事项描述

联环药业公司主要从事化学药品的研发、生产及销售，产品的应用范围涵盖心血管、抗过敏、泌尿、抗感染和免疫调节等多个用药领域。如财务报表附注五、12 和附注七、5 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，联环药业应收账款余额 357,728,878.27 元，坏账准备金额 32,005,445.36 元。因应收账款账面价值较高，应收账款期末账面价值的确定需要管理层运用重大会计估计和判断，因此我们确定应收账款坏账为关键审计事项。

2、审计应对

（1）分析联环药业应收账款管理相关内部控制设计的合理性，并测试相关控制执行的有效性；

（2）分析联环药业应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算联环药业资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 通过分析联环药业应收账款的账龄，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

联环药业公司管理层（以下简称管理层）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

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，管理层负责评估联环药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算联环药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联环药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能导致对联环药业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致联环药业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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) 就联环药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2020 年 4 月 23 日

中国注册会计师： 汤加全
（项目合伙人）

中国注册会计师： 陈笑春

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

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		288,467,603.89	298,163,174.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		45,180.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			41,850.00
衍生金融资产			
应收票据			57,929,842.61
应收账款		325,723,432.91	240,704,463.21
应收款项融资		92,295,701.40	
预付款项		32,395,613.51	57,225,768.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		61,326,993.44	59,384,193.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		237,133,630.29	156,597,711.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,503,742.40	10,053,603.58
流动资产合计		1,040,891,897.84	880,100,607.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,970,863.09	5,585,704.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,346,365.04	
固定资产		164,995,748.78	149,185,579.33
在建工程		525,659,297.65	286,615,212.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,594,630.65	38,606,938.87
开发支出		18,508,824.19	10,921,693.74
商誉		21,071,947.29	
长期待摊费用		2,461,791.07	
递延所得税资产		7,627,552.00	12,417,495.72
其他非流动资产		28,469,311.00	36,601,717.57
非流动资产合计		848,706,330.76	539,934,342.65
资产总计		1,889,598,228.60	1,420,034,949.83

流动负债：			
短期借款		278,885,427.25	106,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,389,939.95	54,028,554.45
应付账款		139,340,195.07	105,435,765.66
预收款项		128,636,344.89	107,784,252.69
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		12,601,868.45	5,725,782.32
应交税费		17,884,977.67	16,932,748.42
其他应付款		73,898,325.83	57,632,251.96
其中：应付利息			87,205.41
应付股利		116,400.00	116,400.00
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		2,065,129.17	
其他流动负债		24,839,117.85	19,858,886.92
流动负债合计		758,541,326.13	473,398,242.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		47,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		30,000.00	30,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,030,000.00	30,000.00
负债合计		805,571,326.13	473,428,242.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,105,370.00	285,456,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		267,170,341.66	257,226,168.99
减：库存股		11,052,045.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,468,942.67	47,524,417.70
一般风险准备			
未分配利润		391,556,465.25	340,036,078.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		989,249,074.38	930,242,935.51
少数股东权益		94,777,828.09	16,363,771.90

所有者权益（或股东权益）合计		1,084,026,902.47	946,606,707.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,889,598,228.60	1,420,034,949.83

法定代表人：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

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		106,229,661.72	207,164,668.54
交易性金融资产		45,180.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			41,850.00
衍生金融资产			
应收票据			55,130,842.05
应收账款		136,107,559.99	111,728,238.29
应收款项融资		88,460,338.26	0.00
预付款项		16,853,237.47	25,563,817.30
其他应收款		47,175,825.37	56,628,450.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		66,244,269.68	58,747,962.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		836,855.41	8,805,994.33
流动资产合计		461,952,927.90	523,811,823.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		256,897,069.56	175,161,911.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,346,365.04	0.00
固定资产		92,631,467.05	102,603,071.77
在建工程		499,209,272.79	285,112,960.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,590,009.12	35,137,098.46
开发支出		19,167,639.84	10,921,693.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,367,019.78	3,129,562.14
其他非流动资产		26,082,450.21	35,279,932.85
非流动资产合计		934,291,293.39	647,346,230.84
资产总计		1,396,244,221.29	1,171,158,054.08
流动负债：			

短期借款		150,195,751.65	30,000,000.00
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		69,481,196.95	54,028,554.45
应付账款		48,608,839.50	66,598,263.97
预收款项		107,033,452.91	97,355,147.37
合同负债			
应付职工薪酬		6,327,602.62	2,589,821.04
应交税费		3,593,513.31	2,147,859.51
其他应付款		69,796,031.88	65,016,592.59
其中：应付利息			36,250.00
应付股利		116,400.00	116,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,065,129.17	
其他流动负债		1,100,000.00	1,100,000.00
流动负债合计		458,201,517.99	318,836,238.93
非流动负债：			
长期借款		47,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		30,000.00	30,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,030,000.00	30,000.00
负债合计		505,231,517.99	318,866,238.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,105,370.00	285,456,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		254,212,360.30	244,268,187.63
减：库存股		11,052,045.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,468,942.67	47,524,417.70
未分配利润		306,278,075.53	275,042,939.82
所有者权益（或股东权益）合计		891,012,703.30	852,291,815.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,396,244,221.29	1,171,158,054.08

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

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		1,290,332,662.74	1,019,238,732.07
其中:营业收入		1,290,332,662.74	1,019,238,732.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,185,050,137.51	925,141,831.74
其中:营业成本		513,694,948.93	320,073,933.16
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		8,971,224.70	13,534,267.63
销售费用		514,163,089.15	483,198,876.30
管理费用		95,149,263.39	74,370,768.89
研发费用		46,967,585.53	38,057,773.73
财务费用		6,104,025.81	-4,093,787.97
其中:利息费用		9,373,803.42	4,422,106.99
利息收入		3,248,240.39	8,288,264.70
加:其他收益		1,031,312.30	1,140,023.66
投资收益(损失以“-”号填列)		-614,841.48	-98,130.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-614,841.48	-98,130.58
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)		3,330.00	-9,630.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,509,785.85	0.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,454,260.16	-6,628,616.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)		30,324.82	101,069.62
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		101,768,604.86	88,601,616.84
加:营业外收入		278,637.60	
减:营业外支出		584,404.03	779,163.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		101,462,838.43	87,822,453.42
减:所得税费用		18,213,679.54	13,652,666.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		83,249,158.89	74,169,786.93
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		83,249,158.89	74,169,786.93
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)		79,730,500.46	73,556,817.83
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		3,518,658.43	612,969.10
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
(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		83,249,158.89	74,169,786.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		79,730,500.46	73,556,817.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,518,658.43	612,969.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

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		477,137,155.29	407,797,612.42
减：营业成本		75,100,294.30	71,746,943.06
税金及附加		3,484,309.27	6,125,976.07
销售费用		228,939,043.59	197,342,637.63
管理费用		53,077,263.67	37,503,511.52
研发费用		45,102,166.35	37,048,032.54
财务费用		1,617,224.92	-5,257,145.94
其中：利息费用		3,334,846.09	1,321,348.76
利息收入		1,808,142.55	6,645,576.49
加：其他收益		921,517.41	862,023.66
投资收益（损失以“-”号填列）		-614,841.48	-98,130.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-614,841.48	-98,130.58
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）		3,330.00	-9,630.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-354,550.84	-2,813,835.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-715,169.42	-392,323.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,057,138.86	60,835,761.80
加：营业外收入			
减：营业外支出		142,205.06	448,792.30

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,914,933.80	60,386,969.50
减：所得税费用		9,469,684.06	6,929,161.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,445,249.74	53,457,808.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,445,249.74	53,457,808.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		59,445,249.74	53,457,808.14
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：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

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		1,173,548,742.01	989,481,447.08
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			336,200.88
收到其他与经营活动有关的现金		27,747,194.29	13,896,650.60
经营活动现金流入小计		1,201,295,936.30	1,003,714,298.56
购买商品、接受劳务支付的现金		464,023,866.22	305,822,523.67
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		100,496,770.74	89,276,681.80
支付的各项税费		85,725,383.05	134,001,187.90
支付其他与经营活动有关的现金		560,919,746.28	566,614,077.49
经营活动现金流出小计		1,211,165,766.29	1,095,714,470.86
经营活动产生的现金流量净额		-9,869,829.99	-92,000,172.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,913,773.33	75,115,000.00
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		2,470,000.00	3,233,711.17
投资活动现金流入小计		12,383,773.33	79,098,711.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,634,495.57	128,357,783.28
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		24,337,403.60	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		192,971,899.17	128,357,783.28
投资活动产生的现金流量净额		-180,588,125.84	-49,259,072.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,052,045.20	9,120,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,120,000.00
取得借款收到的现金		359,822,850.07	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			9,000,000.00
筹资活动现金流入小计		370,874,895.27	126,120,000.00
偿还债务支付的现金		146,822,850.07	88,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,276,041.47	27,830,717.04
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			9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		178,098,891.54	125,330,717.04
筹资活动产生的现金流量净额		192,776,003.73	789,282.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		211,075.00	374,265.79
五、现金及现金等价物净增加额		2,529,122.90	-140,095,695.66
加：期初现金及现金等价物余额		244,134,619.70	384,230,315.36
六、期末现金及现金等价物余额		246,663,742.60	244,134,619.70

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

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		335,670,958.89	351,764,640.83
收到的税费返还			131,605.26

收到其他与经营活动有关的现金		52,774,798.40	116,239,617.84
经营活动现金流入小计		388,445,757.29	468,135,863.93
购买商品、接受劳务支付的现金		22,086,775.34	52,159,434.25
支付给职工及为职工支付的现金		51,522,757.70	44,608,048.32
支付的各项税费		31,412,616.65	65,361,523.40
支付其他与经营活动有关的现金		310,309,186.47	359,442,388.62
经营活动现金流出小计		415,331,336.16	521,571,394.59
经营活动产生的现金流量净额		-26,885,578.87	-53,435,530.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,907,640.67	75,000,000.00
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		2,470,000.00	
投资活动现金流入小计		12,377,640.67	75,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,790,429.33	125,264,054.59
投资支付的现金		82,350,000.00	9,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		217,140,429.33	135,144,054.59
投资活动产生的现金流量净额		-204,762,788.66	-59,394,054.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,052,045.20	
取得借款收到的现金		209,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,052,045.20	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,375,804.33	22,730,569.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,375,804.33	52,730,569.01
筹资活动产生的现金流量净额		154,676,240.87	-22,730,569.01
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		-76,972,126.66	-135,560,154.26
加：期初现金及现金等价物余额		153,136,114.09	288,696,268.35
六、期末现金及现金等价物余额		76,163,987.43	153,136,114.09

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

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	285,456,270.00				257,226,168.99				47,524,417.70		340,036,078.82		930,242,935.51	16,363,771.90	946,606,707.41
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	285,456,270.00				257,226,168.99				47,524,417.70		340,036,078.82		930,242,935.51	16,363,771.90	946,606,707.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,649,100.00				9,944,172.67	11,052,045.20			5,944,524.97		51,520,386.43		59,006,138.87	78,414,056.19	137,420,195.06
(一)综合收益总额											79,730,500.46		79,730,500.46	3,518,658.43	83,249,158.89
(二)所有者投入和减少资本	2,649,100.00				9,944,172.67	11,052,045.20							1,541,227.47	74,895,397.76	76,436,625.23
1.所有者投入的普通股														74,895,397.76	74,895,397.76
2.其他权益工具持有者投入资本															

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,649,100.00				9,944,172.67	11,052,045.20						1,541,227.47		1,541,227.47
4. 其他														
(三) 利润分配								5,944,524.97		-28,210,114.03		-22,265,589.06		-22,265,589.06
1. 提取盈余公积								5,944,524.97		-5,944,524.97				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,265,589.06		-22,265,589.06		-22,265,589.06
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	288,105,370.00				267,170,341.66	11,052,045.20		53,468,942.67		391,556,465.25		989,249,074.38	94,777,828.09	1,084,026,902.47

项目	2018 年度														所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	
	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	未分配利润	其他	小计		
	优先	永续	其他												

2019 年年度报告

		股	债						准 备						
一、上年期末余额	285,456,270.00				257,226,168.99				42,178,636.89		293,234,262.05		878,095,337.93	133,402.80	878,228,740.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	285,456,270.00				257,226,168.99				42,178,636.89		293,234,262.05		878,095,337.93	133,402.80	878,228,740.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,345,780.81		46,801,816.77		52,147,597.58	16,230,369.10	68,377,966.68
（一）综合收益总额											73,556,817.83		73,556,817.83	612,969.10	74,169,786.93
（二）所有者投入和减少资本														15,617,400.00	15,617,400.00
1. 所有者投入的普通股														15,617,400.00	15,617,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									5,345,780.81		-26,755,000.00		-21,409,220.00		-21,409,220.00

2019 年年度报告

								0.81		001.06		,40 9,2 20. 25		.25
1. 提取盈余公积								5,345,78 0.81		-5,345,7 80.81				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,409, 220.25		-21 ,40 9,2 20. 25		-21,409,220 .25
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	285,456, 270.00				257,226, 168.99			47,524,4 17.70		340,036, 078.82		930 242 935 .51	16,363,771 .90	946,606,707 .41

法定代表人：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

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	285,456,270.00				244,268,187.63				47,524,417.70	275,042,939.82	852,291,815.15
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,456,270.00				244,268,187.63				47,524,417.70	275,042,939.82	852,291,815.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,649,100.00				9,944,172.67	11,052,045.20			5,944,524.97	31,235,135.71	38,720,888.15
(一)综合收益总额										59,445,249.74	59,445,249.74
(二)所有者投入和减少资本	2,649,100.00				9,944,172.67	11,052,045.20					1,541,227.47
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	2,649,100.00				9,944,172.67	11,052,045.20					1,541,227.47
4.其他											
(三)利润分配									5,944,524.97	-28,210,114.03	-22,265,589.06
1.提取盈余公积									5,944,524.97	-5,944,524.97	
2.对所有者(或股东)的分配										-22,265,589.06	-22,265,589.06
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											

2019 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	288,105,370.00				254,212,360.30	11,052,045.20			53,468,942.67	306,278,075.53	891,012,703.30

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	285,456,270.00				244,268,187.63				42,178,636.89	248,340,132.74	820,243,227.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,456,270.00				244,268,187.63				42,178,636.89	248,340,132.74	820,243,227.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,345,780.81	26,702,807.08	32,048,587.89
（一）综合收益总额										53,457,808.14	53,457,808.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2019 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,345,780.81	-26,755,001.06	-21,409,220.25
1. 提取盈余公积									5,345,780.81	-5,345,780.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,409,220.25	-21,409,220.25
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	285,456,270.00				244,268,187.63				47,524,417.70	275,042,939.82	852,291,815.15

法定代表人：夏春来 主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司历史沿革

江苏联环药业股份有限公司（以下简称本公司）是由江苏联环药业集团有限公司（原扬州制药厂）作为主要发起人，联合国药集团药业股份有限公司、上海联创创业投资有限公司、苏州工业园区药科大新药开发中心有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司等共同发起设立的股份有限公司。江苏联环药业集团有限公司以其所属的六车间（片剂车间）、七车间（原料药）、八车间（原料药车间）、动力车间、标准化仓库等经营性净资产及其所拥有的无形资产—国家一类新药爱普列特生产技术以及货币资金出资，其他发起人以货币资金出资。2000年2月22日公司领取企业法人营业执照，注册资本人民币4,000.00万元。

2003年3月4日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]15号“关于核准江苏联环药业股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司向社会公开发行2,000.00万股人民币普通股股票，并于2003年3月19日在上海证券交易所挂牌交易。本公司注册资本变更为人民币6,000.00万元，于2003年4月23日取得变更后的企业法人营业执照。

2008年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币30,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币90,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2008）52号”验资报告验证。

2010年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币27,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币117,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）47号”验资报告验证。

2012年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币35,100,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币152,100,000.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2012）00058号”验资报告验证。

2013年6月，根据本公司2012年第五届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，本公司向江苏联环药业集团有限公司发行4600189股人民币普通股股票，收购江苏联环药业集团有限公司所持有的扬州制药有限公司100%股权，本次发行股票后本公司注册资本变更为人民币156,700,189.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2013）00049号”验资报告验证。

2015年4月，根据本公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]518号）核准，本公司向社会非公开发行人民币普通股股票12,208,846.00股，本次发行股票后本公司注册资本变更为人民币168,909,035.00元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2015）00029号”验资报告验证。

2016年7月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币50,672,711.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币219,581,746.00元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2016）00174号”验资报告验证。

2017年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币65,874,524.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币285,456,270.00元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2017）00087号”验资报告验证。

2019年6月，本公司根据第七届董事会第四次临时会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，向15名激励对象授予264.91万股限制性股票。实施该股权激励计划后，公司总

股本为 288,105,370.00 股, 注册资本增至 288,105,370.00 元, 已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)“天衡验字(2019)00073 号”验资报告验证。

2、公司注册地、业务性质等情况

本公司统一社会信用代码:91321000714094280W; 注册地:扬州市; 总部地址:江苏省扬州生物健康产业园健康一路 9 号; 经营范围:药品生产(按许可证所列范围生产)。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。药品相关技术的授权使用、成果转让、服务咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司及各子公司主要从事:药品生产、销售,化工原料、药品批发,药品等研发,技术成果转让、咨询。

3、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 23 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司纳入合并范围的子公司共 16 户, 详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 7 户, 详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关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

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日止的 2019 年度财务报表。

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

本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注五、5-43 的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注五、10“金融工具”及五、11-14“应收款项”的描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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

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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取

合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成

或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

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

详见应收账款。

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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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应收款项，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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

对于银行承兑汇票组合，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约产生重大损失，因此不计提坏账准备。

对于商业承兑汇票组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用
详见应收账款。

15. 存货

适用 不适用

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期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

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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》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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率。

(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
房屋建筑物	直线法	4-50	0-5	1.90-25.00
通用设备	直线法	2-30	0-5	3.16-50.00
专用设备	直线法	3-32	0-5	2.97-33.33
运输设备	直线法	3-15	0-5	6.33-33.33

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	按土地证使用年限
非专利技术	10
商标权	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具

的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品收入

①一般原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认销售商品收入。

②具体原则

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

本公司将商品发给客户,取得出口报关单时确认销售收入。

B、国内销售

公司将商品发出给客户,客户确认收到商品后,确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法:已完工作的测量,已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时,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

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的成本相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

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

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

租出资产

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

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

(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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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)
财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。		详见其他说明1)
根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司对公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。	根据国家财政部政策及企业会计准则执行	
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。		详见其他说明2)

其他说明

1) 本公司根据财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度受重要影响的报表项目和金额调整如下：

2018年末数原列报报表项目及金额		2019年初数原列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	298,634,305.82	应收票据	57,929,842.61
		应收账款	240,704,463.21
应付票据及应付账款	159,464,320.11	应付票据	54,028,554.45
		应付账款	105,435,765.66

2) 本公司根据财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自

2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则，并对相应财务报表项目进行调整如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
交易性金融资产		41,850.00		41,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00	-41,850.00		
应收票据	57,929,842.61	-57,929,842.61		
应收款项融资		57,929,842.61		57,929,842.61

(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	298,163,174.15	298,163,174.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		41,850.00	41,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00		-41,850.00
衍生金融资产			
应收票据	57,929,842.61		-57,929,842.61
应收账款	240,704,463.21	240,704,463.21	
应收款项融资		57,929,842.61	57,929,842.61
预付款项	57,225,768.98	57,225,768.98	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,384,193.31	59,384,193.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,597,711.34	156,597,711.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,053,603.58	10,053,603.58	
流动资产合计	880,100,607.18	880,100,607.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,585,704.57	5,585,704.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	149,185,579.33	149,185,579.33	
在建工程	286,615,212.85	286,615,212.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,606,938.87	38,606,938.87	
开发支出	10,921,693.74	10,921,693.74	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,417,495.72	12,417,495.72	
其他非流动资产	36,601,717.57	36,601,717.57	
非流动资产合计	539,934,342.65	539,934,342.65	
资产总计	1,420,034,949.83	1,420,034,949.83	
流动负债：			
短期借款	106,000,000.00	106,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	54,028,554.45	54,028,554.45	
应付账款	105,435,765.66	105,435,765.66	
预收款项	107,784,252.69	107,784,252.69	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,725,782.32	5,725,782.32	
应交税费	16,932,748.42	16,932,748.42	
其他应付款	57,632,251.96	57,632,251.96	
其中：应付利息	87,205.41	87,205.41	
应付股利	116,400.00	116,400.00	
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			
其他流动负债	19,858,886.92	19,858,886.92	
流动负债合计	473,398,242.42	473,398,242.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,000.00	30,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,000.00	30,000.00	
负债合计	473,428,242.42	473,428,242.42	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	285,456,270.00	285,456,270.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	257,226,168.99	257,226,168.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,524,417.70	47,524,417.70	
一般风险准备			
未分配利润	340,036,078.82	340,036,078.82	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	930,242,935.51	930,242,935.51	
少数股东权益	16,363,771.90	16,363,771.90	
所有者权益（或股东权益）合计	946,606,707.41	946,606,707.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,420,034,949.83	1,420,034,949.83	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据相关规定对财务报表有关项目期初余额进行调整列示。

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	207,164,668.54	207,164,668.54	-
交易性金融资产		41,850.00	41,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00		-41,850.00
衍生金融资产			
应收票据	55,130,842.05		-55,130,842.05
应收账款	111,728,238.29	111,728,238.29	
应收款项融资		55,130,842.05	55,130,842.05
预付款项	25,563,817.30	25,563,817.30	
其他应收款	56,628,450.25	56,628,450.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	58,747,962.48	58,747,962.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,805,994.33	8,805,994.33	
流动资产合计	523,811,823.24	523,811,823.24	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	175,161,911.04	175,161,911.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	102,603,071.77	102,603,071.77	
在建工程	285,112,960.84	285,112,960.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,137,098.46	35,137,098.46	
开发支出	10,921,693.74	10,921,693.74	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,129,562.14	3,129,562.14	
其他非流动资产	35,279,932.85	35,279,932.85	
非流动资产合计	647,346,230.84	647,346,230.84	
资产总计	1,171,158,054.08	1,171,158,054.08	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
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	54,028,554.45	54,028,554.45	
应付账款	66,598,263.97	66,598,263.97	
预收款项	97,355,147.37	97,355,147.37	
合同负债			
应付职工薪酬	2,589,821.04	2,589,821.04	
应交税费	2,147,859.51	2,147,859.51	
其他应付款	65,016,592.59	65,016,592.59	
其中：应付利息	36,250.00	36,250.00	
应付股利	116,400.00	116,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00	
流动负债合计	318,836,238.93	318,836,238.93	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,000.00	30,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,000.00	30,000.00	
负债合计	318,866,238.93	318,866,238.93	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	285,456,270.00	285,456,270.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	244,268,187.63	244,268,187.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,524,417.70	47,524,417.70	

未分配利润	275,042,939.82	275,042,939.82	
所有者权益（或股东权益）合计	852,291,815.15	852,291,815.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,171,158,054.08	1,171,158,054.08	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据相关规定对财务报表有关项目期初余额进行调整列示。

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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	增值税计税销售额	16%，13%，11%，10%，9%；出口产品执行免、抵、退的优惠政策
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司、成都亚中生物制药有限责任公司 15%；其他子公司 25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	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

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 母公司 2017 年进行高新技术企业资格复审并已通过，获取 GR201732000064 号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等相关规定，本公司所得税税率减按 15% 计缴。

(2) 根据 2012 年 7 月 21 日财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、2012 年 4 月 6 日国家税务总局下发的国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、2015 年 3 月 10 日国家税务总局下发的国家税务总局公告 2015 年第 14 号《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》，本公司的子公司成都亚中生物制药有限责任公司符合西部大开发的税收优惠条件，按 15% 税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财税[2012]39 号《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》、国税发[2012]24 号《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》和财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的

公告》等文件，母公司、扬州制药有限公司与成都亚中生物制药有限责任公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法，其经营的药品目前出口退税率为13%。

(4) 根据财税〔2019〕13号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》和国家税务总局公告2019年第4号《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》等有关规定，对子公司联环（南京）医疗科技有限公司、南京帝易医药有限公司、南京联智医药科技有限公司、南京杜瑞医药有限公司、扬州联环投资有限公司、扬州联扬新能源有限公司、扬州联江医疗器械有限公司、武汉联环心辰商务服务有限公司、北京联环颐和商务咨询有限公司、扬州联环博颐医疗咨询有限公司、昆明联环莱雅商务服务有限公司的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据财税〔2019〕13号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》和国家税务总局公告2019年第4号《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》等有关规定，报告期内，子公司武汉联环心辰商务服务有限公司、北京联环颐和商务咨询有限公司、扬州联环博颐医疗咨询有限公司、昆明联环莱雅商务服务有限公司作为月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

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	17,354.91	19,097.28
银行存款	246,202,895.73	243,674,301.34
其他货币资金	42,247,353.25	54,469,775.53
合计	288,467,603.89	298,163,174.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金

项目	期末余额	期初余额
存出投资款	443,491.96	441,221.08
银行承兑汇票保证金	41,803,861.29	54,028,554.45
合计	42,247,353.25	54,469,775.53

截至2019年12月31日，货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金外无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,180.00	41,850.00
其中：		
股票投资	45,180.00	41,850.00

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	45,180.00	41,850.00

其他说明：

适用 不适用

注：期初余额与上年末余额差异详见附注五、44（3）。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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

5、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	

1 年以内小计	333,893,332.12
1 至 2 年	10,232,395.39
2 至 3 年	3,058,216.80
3 年以上	
3 至 4 年	1,518,632.07
4 至 5 年	1,560,218.74
5 年以上	7,466,083.15
坏账准备	-32,005,445.36
合计	325,723,432.91

(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	4,170,000.00	1.17	4,170,000.00	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	353,558,878.27	98.83	27,835,445.36	7.87	325,723,432.91	262,928,101.15	100.00	22,223,637.94	8.45	240,704,463.21
其中：										
其中：账龄分析法组合	353,558,878.27	98.83	27,835,445.36	7.87	325,723,432.91	262,928,101.15	100.00	22,223,637.94	8.45	240,704,463.21
合计	357,728,878.27	100.00	32,005,445.36	8.95	325,723,432.91	262,928,101.15	100.00	22,223,637.94	8.45	240,704,463.21

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
南京济朗生物科技有限公司	4,170,000.00	4,170,000.00	100.00	成都亚中生物制药有限责任公司与被告南京济朗生物科技有限公司存在买卖合同纠纷，目前已调解结案且双方签订调解协议执行书。截至报告日，南京济朗生物科技有限公司尚未支付相关款项，存在一定的偿债风险，故对此项应收账款单独计提坏账准备。
合计	4,170,000.00	4,170,000.00	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：应收账款

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 (%)
1 年以内	331,023,332.12	16,551,166.60	5%
1 至 2 年	8,932,395.39	893,239.53	10%

2至3年	3,058,216.80	917,465.04	30%
3至4年	1,518,632.07	759,316.05	50%
4至5年	1,560,218.74	1,248,174.99	80%
5年以上	7,466,083.15	7,466,083.15	100%
合计	353,558,878.27	27,835,445.36	

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					4,170,000.00	4,170,000.00
按组合计提坏账准备	22,223,637.94	5,109,512.68		641,389.93	1,143,684.67	27,835,445.36
合计	22,223,637.94	5,109,512.68		641,389.93	5,313,684.67	32,005,445.36

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	641,389.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 58,543,326.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,927,166.33 元。

(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

6、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
应收票据		
其中：银行承兑汇票	92,295,701.40	57,929,842.61
商业承兑汇票		
合计	92,295,701.40	57,929,842.61

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

截至2019年12月31日，公司已质押的应收款项融资：

单位：元

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	39,610,041.26
商业承兑汇票	
合计	39,610,041.26

截至2019年12月31日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

单位：元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资	76,141,743.47	
其中：银行承兑汇票	76,141,743.47	
商业承兑汇票		
合计	76,141,743.47	

报告期无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

报告期内无实际核销的应收款项融资。

7、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	25,931,780.88	80.05	52,303,607.72	91.40
1至2年	3,620,131.31	11.17	970,616.91	1.70
2至3年	248,994.38	0.77	1,114,294.09	1.95
3年以上	2,594,706.94	8.01	2,837,250.26	4.95
合计	32,395,613.51	100.00	57,225,768.98	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：
账龄一年以上的预付款项为尚未结算的货款尾款。

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 11,355,512.44 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 35.05%。

其他说明

适用 不适用

8、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		
应收股利		
其他应收款	61,326,993.44	59,384,193.31
合计	61,326,993.44	59,384,193.31

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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	
1 年以内	59,773,412.16
1 年以内小计	59,773,412.16
1 至 2 年	3,268,620.52
2 至 3 年	1,301,889.37
3 年以上	
3 至 4 年	806,974.45
4 至 5 年	1,428,418.20
5 年以上	4,750,110.66
坏账准备	-10,002,431.92
合计	61,326,993.44

(8). 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
备用金	64,937,900.71	63,495,553.44
保证金、押金	6,391,524.65	6,594,657.18
合计	71,329,425.36	70,090,210.62

(9). 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	2,934,290.88	7,771,726.43		10,706,017.31
2019年1月1日余额在本期	-163,431.03	163,431.03		
--转入第二阶段	-163,431.03	163,431.03		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,788,934.45	-810,792.38		-2,599,726.83
本期转回				
本期转销				-
本期核销		374,511.94		374,511.94
其他变动	2,006,745.20	263,908.18		2,270,653.38
2019年12月31日余额	2,988,670.60	7,013,761.32		10,002,431.92

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

其他变动系非同一控制企业合并被购买方合并时点的坏账准备余额。

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

(10). 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	
账龄分析法组合计提坏账准备	10,706,017.31	-2,599,726.83		374,511.94	2,270,653.38	10,002,431.92
合计	10,706,017.31	-2,599,726.83		374,511.94	2,270,653.38	10,002,431.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	374,511.94

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
第1名	备用金	8,566,231.97	1年以内	12.00	428,311.59
第2名	备用金	7,559,363.16	1年以内	10.60	377,968.16
第3名	备用金	6,031,452.58	1年以内	8.46	301,572.63
第4名	备用金	4,376,958.52	1年以内	6.14	218,847.93
第5名	备用金	3,180,755.90	1年以内	4.46	159,037.80
合计		29,714,762.13		41.66	1,485,738.11

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

9、 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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	37,826,283.56	1,045,966.51	36,780,317.05	28,479,213.58		28,479,213.58
在产品	39,118,427.70		39,118,427.70	22,795,829.35		22,795,829.35
库存商品	160,988,291.92	1,571,152.79	159,417,139.13	102,887,636.97	496,769.68	102,390,867.29
周转材料	1,817,746.41		1,817,746.41	2,931,801.12		2,931,801.12
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	239,750,749.59	2,617,119.30	237,133,630.29	157,094,481.02	496,769.68	156,597,711.34

(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		984,423.48	61,543.03			1,045,966.51
在产品						
库存商品	496,769.68	469,836.68	1,100,963.47	496,417.04		1,571,152.79
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	496,769.68	1,454,260.16	1,162,506.50	496,417.04		2,617,119.30

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

其他变动系非同一控制企业合并被购买方合并时点的存货跌价准备。

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
租赁费	87,109.34	
保险费	53,913.18	60,625.96
仓储费	165,141.51	165,141.51
税金负数重分类	3,197,578.37	9,827,836.11
合计	3,503,742.40	10,053,603.58

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值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

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期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

17、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	其他		
一、合营企业											
联环药物工程研究中心有限公司				35,598.49						35,598.49	
小计				35,598.49						35,598.49	
二、联营企业											
扬州扬大	5,585,7			-650,4						4,935,	

联环药业 基因工程 有限公司	04.57			39.97						264.60	
小计	5,585,7 04.57			-650,4 39.97						4,935, 264.60	
合计	5,585,7 04.57			-614,8 41.48						4,970, 863.09	

其他说明

本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,736,016.63	132,903.98		2,868,920.61
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,736,016.63	132,903.98		2,868,920.61
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,736,016.63	132,903.98		2,868,920.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	507,547.50	15,008.07		522,555.57
(1) 计提或摊销	47,993.18	1,163.98		49,157.16
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	459,554.32	13,844.09		473,398.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	507,547.50	15,008.07		522,555.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,228,469.13	117,895.91		2,346,365.04
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、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	164,777,621.66	149,185,579.33
固定资产清理	218,127.12	
合计	164,995,748.78	149,185,579.33

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	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	106,337,660.78	104,397,625.48	133,211,487.20	4,386,520.70	348,333,294.16
2. 本期增加金额	13,323,497.45	19,279,200.21	3,533,264.76	912,530.98	37,048,493.40
(1) 购置		458,620.17	2,398,885.39	423,412.78	3,280,918.34
(2) 在建工程转入		6,730,115.56	7,073.27		6,737,188.83
(3) 企业合并增加	13,323,497.45	12,090,464.48	1,127,306.10	489,118.20	27,030,386.23
3. 本期减少金额	2,736,016.63	40,312.15		353,503.52	3,129,832.30
(1) 处置或报废		40,312.15		353,503.52	393,815.67
(2) 转为投资性房地产	2,736,016.63				2,736,016.63
4. 期末余额	116,925,141.6	123,636,513.54	136,744,751.96	4,945,548.16	382,251,955.26

	0				
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,111,683.63	67,476,771.46	89,670,941.28	1,888,318.46	199,147,714.83
2. 本期增加金额	3,287,698.65	7,821,271.91	7,644,912.84	400,739.28	19,154,622.68
(1) 计提	3,287,698.65	7,821,271.91	7,644,912.84	400,739.28	19,154,622.68
3. 本期减少金额	459,554.32	32,621.25		335,828.34	828,003.91
(1) 处置或报废		32,621.25		335,828.34	368,449.59
(2) 转为投资性房地产	459,554.32				459,554.32
4. 期末余额	42,939,827.96	75,265,422.12	97,315,854.12	1,953,229.40	217,474,333.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,985,313.64	48,371,091.42	39,428,897.84	2,992,318.76	164,777,621.66
2. 期初账面价值	66,225,977.15	36,920,854.02	43,540,545.92	2,498,202.24	149,185,579.33

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
搬迁清理费	218,127.12	
其他		
合计	218,127.12	

其他说明：

无

22、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	525,659,297.65	286,615,212.85
工程物资		
合计	525,659,297.65	286,615,212.85

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
太阳能光伏发电系统						
地奥车间大修技改						
年产 20000kg 地塞米松磷酸钠原料药建设项目	22,102,380.70		22,102,380.70			
年产 1500KG 非洛地平原料药建设项目	16,785,686.61		16,785,686.61	1,012,931.01		1,012,931.01
年产 30 亿片（粒）固体制剂建设项目	205,450,074.28		205,450,074.28	142,733,130.88		142,733,130.88
退城进园水针项目	281,304,747.34		281,304,747.34	142,869,150.96		142,869,150.96
其他零星项目	16,408.72		16,408.72			
合计	525,659,297.65		525,659,297.65	286,615,212.85		286,615,212.85

(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
太阳能光伏发电系统	7,190,000.00		5,982,380.59	5,982,380.59			94.02					自筹
地奥车间大修技改	786,600.00		647,023.13	647,023.13			92.95					自筹

年产20000kg地塞米松磷酸钠原料药建设项目	59,187,000.00		22,102,380.70			22,102,380.70	43.17	50				募集资金
年产1500KG非洛地平原料药建设项目	33,132,000.00	1,012,931.01	15,772,755.60			16,785,686.61	56.92	65				募集资金
年产30亿片(粒)固体制剂建设项目	211,110,000.00	142,733,130.88	62,716,943.40			205,450,074.28	97.32	98				自筹、募集资金
退城进园水针项目	473,042,000.00	142,869,150.96	138,435,596.38			281,304,747.34	69.20	90				自筹
其他零星项目			124,193.83	107,785.11		16,408.72						自筹
合计	784,447,600.00	286,615,212.85	245,781,273.63	6,737,188.83		525,659,297.65						

(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

工程物资**(4). 工程物资情况**

- 适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

- 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

- 适用 不适用

其他说明

- 适用 不适用

24、油气资产

- 适用 不适用

25、使用权资产

- 适用 不适用

26、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	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,458,819.40		17,367,160.61			54,825,980.01
2. 本期增加金额	6,750,145.12		26,833,333.33	1,827,586.21	343,225.67	35,754,290.33
(1) 购置					343,225.67	343,225.67
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	6,750,145.12		26,833,333.33	1,827,586.21		35,411,064.66
3. 本期减少金额	132,903.98					132,903.98
(1) 处置						
(2) 其他减少[注]	132,903.98					132,903.98
4. 期末余额	44,076,060.54		44,200,493.94	1,827,586.21	343,225.67	90,447,366.36
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,321,720.94		13,897,320.20			16,219,041.14
2. 本期增加金额	572,891.99		987,142.73	68,965.52	18,538.42	1,647,538.66
(1) 计提	572,891.99		987,142.73	68,965.52	18,538.42	1,647,538.66
3. 本期减少金额	13,844.09					13,844.09
(1) 处置						
(2) 其他减少	13,844.09					13,844.09
4. 期末余额	2,880,768.84		14,884,462.93	68,965.52	18,538.42	17,852,735.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	41,195,291.70		29,316,031.01	1,758,620.69	324,687.25	72,594,630.65
2. 期初账面价值	35,137,098.46		3,469,840.41			38,606,938.87

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 0

(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

本期其他减少无形资产系转为投资性房地产的土地使用权。

27、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	
盐酸舍曲林胶囊一致性评价	874,415.31	502,063.53				1,376,478.84
辛伐他汀片一致性评价	2,990,061.00	1,068,483.56				4,058,544.56
盐酸多西环素片一致性评价	1,591,980.67	2,609,106.56				4,201,087.23
依巴斯汀原料工艺变更、片剂一致性评价	963,620.94	1,838,652.06				2,802,273.00
阿奇霉素一致性评价	3,210,096.22	344,890.59				3,554,986.81
氯雷他定片一致性评价	317,393.18					317,393.18
叶酸一致性评价	762,756.63	503,665.40				1,266,422.03
非洛地平片一致性评价	211,369.79	720,268.75				931,638.54
合计	10,921,693.74	7,587,130.45				18,508,824.19

其他说明

以上项目均系一致性评价项目，项目资本化时点为项目立项审批日。

28、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	
成都亚中生物制药有限责任公司		21,071,947.29		21,071,947.29
合计		21,071,947.29		21,071,947.29

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司将成都亚中生物制药有限责任公司认定为一个资产组。商誉所在资产组与购买日确认的资产组组合一致。包含商誉的资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预算确定，资产组超过 5 年的现金流量以第 5 年的预算数永续计算。在确定折现率时，主要根据权益资金成本、增量借款利率或者其他相关市场借款利率作适当调整后确定。

经测试，本公司商誉不存在减值情况。

29、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
装修费		2,559,380.10	256,889.68		2,302,490.42
地奥司明综合改造工程		318,601.30	159,300.65		159,300.65
合计		2,877,981.40	416,190.33		2,461,791.07

其他说明：

地奥司明综合改造工程系非同一控制下企业合并被购买方合并时点的长期待摊费用余额。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	2,617,119.30	462,419.45	33,344,385.47	6,369,830.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,345,928.34	224,598.59	4,869,203.46	1,217,300.87
信用减值准备	41,761,194.00	8,070,226.30		
交易性金融资产公允价值变动	97,758.00	14,663.70	101,088.00	15,163.20
预提费用	24,758,581.82	6,029,255.96	19,858,886.92	4,854,721.73
股份支付	1,723,431.00	258,514.65		
合计	72,304,012.46	15,059,678.65	58,173,563.85	12,457,016.22

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	42,913,343.48	6,445,513.63	158,082.01	39,520.50
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	6,577,420.10	986,613.02		

合计	49,490,763.58	7,432,126.65	158,082.01	39,520.50
----	---------------	--------------	------------	-----------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,432,126.65	7,627,552.00	39,520.50	12,417,495.72
递延所得税负债	7,432,126.65		39,520.50	

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付的土地款	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
预付的工程款	8,469,311.00		8,469,311.00	16,601,717.57		16,601,717.57
合计	28,469,311.00		28,469,311.00	36,601,717.57		36,601,717.57

其他说明：

预付的土地款系根据公司与江苏省扬州市高新技术产业开发区管理委员会签订的《生物医药进园合同书》预付的土地款。

32、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	170,243,405.05	96,000,000.00
信用借款	100,131,751.37	10,000,000.00
抵押+保证借款	8,510,270.83	
合计	278,885,427.25	106,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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		
银行承兑汇票	80,389,939.95	54,028,554.45
合计	80,389,939.95	54,028,554.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	139,340,195.07	105,435,765.66
合计	139,340,195.07	105,435,765.66

(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

37、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
预收款项	128,636,344.89	107,784,252.69
合计	128,636,344.89	107,784,252.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
退城进园拆迁补偿款	105,000,000.00	
合计	105,000,000.00	/

其他说明

√适用 □不适用

2016年5月，公司与扬州市经济与信息化委员会签订《拆迁补偿协议》，协议约定：扬州市经济与信息化委员会代表扬州市人民政府作为“退城进园”方案的牵头部门，要求公司对扬州市文峰路21号地块进行搬迁，地块内有权属公司及子公司扬州制药有限公司的房屋建筑物、在建工程和机器设备等，该房屋建筑物、在建工程和机器设备等将被予以搬迁拆除，并由扬州市经济与信息化委员会给予公司及子公司扬州制药有限公司经济补偿，共计1.89亿元（其中本公司1.02亿元，子公司扬州制药有限公司0.87亿元）（含房屋建筑物、在建工程、机器设备、拆迁费用、拆迁损失等补偿）。

其中，账龄1年以内的预收账款金额为10,000,000.00元，账龄1-2年的预收账款金额为75,000,000.00元，3年以上的预收账款金额为20,000,000.00元，合计105,000,000.00元。

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	4,791,128.91	100,183,814.80	93,104,805.63	11,870,138.08
二、离职后福利-设定提存计划	934,653.41	10,748,531.93	10,951,454.97	731,730.37
三、辞退福利		40,000.00	40,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,725,782.32	110,972,346.73	104,096,260.60	12,601,868.45

(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	2,655,029.44	80,985,862.56	72,630,483.00	11,010,409.00
二、职工福利费	1,541,184.91	7,474,948.49	8,762,169.66	253,963.74
三、社会保险费	513,640.21	6,073,135.22	6,053,668.58	533,106.85
其中：医疗保险费	295,728.26	5,591,620.60	5,388,485.59	498,863.27
工伤保险费	20,076.73	168,598.10	175,842.68	12,832.15
生育保险费	197,835.22	312,916.52	489,340.31	21,411.43

四、住房公积金	14,288.00	4,236,972.20	4,244,028.20	7,232.00
五、工会经费和职工教育经费	66,986.35	1,412,896.33	1,414,456.19	65,426.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,791,128.91	100,183,814.80	93,104,805.63	11,870,138.08

(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	894,501.06	10,444,288.49	10,628,470.62	710,318.93
2、失业保险费	40,152.35	304,243.44	322,984.35	21,411.44
3、企业年金缴费				
合计	934,653.41	10,748,531.93	10,951,454.97	731,730.37

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	5,465,217.44	6,226,592.16
消费税		
营业税		
企业所得税	9,601,974.84	9,096,831.39
个人所得税	1,821,728.67	528,082.91
城市维护建设税	412,711.02	469,936.46
土地使用税	99,001.38	103,422.65
印花税	21,540.27	12,754.55
房产税	146,794.39	146,867.80
教育费附加	299,636.61	335,669.09
其他	16,373.05	12,591.41
合计	17,884,977.67	16,932,748.42

其他说明：

无

41、 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		87,205.41
应付股利	116,400.00	116,400.00
其他应付款	73,781,925.83	57,428,646.55
合计	73,898,325.83	57,632,251.96

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		87,205.41
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		87,205.41

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

应付股利**(2). 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
普通股股利	116,400.00	116,400.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	116,400.00	116,400.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
风险押金	27,440,561.13	44,494,203.55
往来款	16,464,888.44	2,181,177.32
限制性股票回购义务	11,052,045.20	
应付销售费用款等	18,824,431.06	10,753,265.68
合计	73,781,925.83	57,428,646.55

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42. 持有待售负债

□适用 √不适用

43、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	2,065,129.17	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	2,065,129.17	

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提水电费用	20,697.03	744,294.03
预提销售费用	24,818,420.82	19,114,592.89
合计	24,839,117.85	19,858,886.92

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	47,000,000.00	
信用借款		
合计	47,000,000.00	

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

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、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		
专项应付款	30,000.00	30,000.00
合计	30,000.00	30,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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
扬州市绿扬金凤计划	30,000.00			30,000.00	
合计	30,000.00			30,000.00	/

其他说明：

根据扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定 2013 年扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办[2014] 5 号）收到的经费。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、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	285,456,270.00	2,649,100.00				2,649,100.00	288,105,370.00

其他说明：

股本变化详见附注一公司基本情况 1 公司历史沿革。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、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)	254,546,168.99	8,402,945.20		262,949,114.19
其他资本公积	2,680,000.00	1,541,227.47		4,221,227.47
合计	257,226,168.99	9,944,172.67		267,170,341.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年度资本公积增加情况：

2019 年 6 月，本公司第七届董事会第四次临时会议及第七届监事会第二次临时会议分别审议通过了《关于调整公司 2019 年限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定了股权激励权益授予日为 2019 年 6 月 24 日，授予价格为 4.172 元/股，授予股份数量为 264.91 万股，股票来源为向激励对象定向发行 A 股普通股股票，新增注册资本人民币 2,649,100.00 元，增加资本公积人民币 8,402,945.20 元。

本期确认股份支付费用 1,509,073.91 元，相应地确认递延所得税资产 32,153.56 元，合计增加资本公积 1,541,227.47 元。详见附注十三、股份支付。

56、库存股

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
股份支付		11,052,045.20		11,052,045.20
合计		11,052,045.20		11,052,045.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系股权激励定向发行新股，详见附注十三、股份支付。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、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	47,524,417.70	5,944,524.97		53,468,942.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,524,417.70	5,944,524.97		53,468,942.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

60、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	340,036,078.82	293,234,262.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	340,036,078.82	293,234,262.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,730,500.46	73,556,817.83
减：提取法定盈余公积	5,944,524.97	5,345,780.81

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,265,589.06	21,409,220.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	391,556,465.25	340,036,078.82

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	1,287,468,194.83	511,574,993.75	1,018,395,511.00	319,458,042.36
其他业务	2,864,467.91	2,119,955.18	843,221.07	615,890.80
合计	1,290,332,662.74	513,694,948.93	1,019,238,732.07	320,073,933.16

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

62、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,291,776.09	7,026,330.72
教育费附加	3,073,381.48	5,018,807.96
资源税		
房产税	705,140.93	719,823.32
土地使用税	516,425.50	492,146.20
车船使用税		
印花税	349,572.08	254,797.93
其他	34,928.62	22,361.50
合计	8,971,224.70	13,534,267.63

其他说明：

无

63、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
差旅费	1,522,854.41	690,508.02
市场开发费	398,275,842.06	376,210,436.57
运输费	3,296,583.40	3,172,014.55
网络建设	102,099,284.10	90,353,186.14
其他	8,968,525.18	12,772,731.02
合计	514,163,089.15	483,198,876.30

其他说明：

无

64、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
职工薪酬	59,021,609.04	43,406,353.19
办公通讯费	2,310,757.43	596,342.83
物料消耗	3,914,572.61	1,779,250.76
交通差旅费	2,461,655.63	1,693,167.60
租赁费	2,508,611.60	2,176,299.64
业务招待费	2,527,859.26	2,054,152.88
咨询顾问费	2,561,654.97	1,852,286.78
折旧及摊销	6,437,288.52	6,872,377.12
存货盘盈或盘亏	430,636.81	859,449.45
股份支付	1,509,073.91	
其他费用	11,465,543.61	13,081,088.64
合计	95,149,263.39	74,370,768.89

其他说明：

无

65、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
职工薪酬	8,853,841.54	9,048,999.37
物料消耗	2,484,806.54	4,496,475.25
折旧及摊销	2,970,047.65	1,742,987.05
技术服务费	32,282,557.83	21,484,668.13
其他费用	376,331.97	1,284,643.93
合计	46,967,585.53	38,057,773.73

其他说明：

无

66、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	9,373,803.42	4,422,106.99
利息收入	-3,248,240.39	-8,288,264.70
汇兑损失	-211,075.00	-374,265.79
金融机构手续费	189,537.78	146,635.53
合计	6,104,025.81	-4,093,787.97

其他说明：

无

67、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
专利资助		26,000.00
企业院士工作站奖励		200,000.00
失业岗位补贴[注 1]	117,837.21	100,862.91
工业和信息产业转型升级专项资金[注 2]	340,000.00	778,000.00
社会保险补贴[注 3]	63,680.20	25,160.75
先进企业奖励[注 4]	10,000.00	10,000.00
科技经费[注 5]	40,000.00	
高新技术企业奖励资金[注 6]	200,000.00	
创新经费[注 7]	100,000.00	
工业企业 2A 奖励经费[注 8]	50,000.00	
个税手续费返还[注 9]	26,816.57	
纳税先进企业奖励[注 10]	40,000.00	
小规模纳税人增值税免税[注 11]	42,978.32	
合计	1,031,312.30	1,140,023.66

其他说明：

[注 1]根据扬人社[2015]306 号扬财社[2015]140 号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》收到失业岗位补贴 117,837.21 元。

[注 2]根据苏经信综合[2018]525 号《关于组织 2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金申报的通知》收到工业和信息产业转型升级专项资金 340,000.00 元。

[注 3]根据扬人社[2018]109 号《关于扬州市社会保险补贴政策的补充通知》收到社会保险补贴 63,680.20 元。

[注 4]根据扬广委发[2019]9 号《区委区政府关于表彰 2018 年度全区综合考评先进单位、现金个人的决定》收到先进企业奖励 10,000.00 元。

[注 5]根据扬科发[2018]27 号《关于组织申报 2018 年度扬州市重点研发计划（社会发展）项目的通知》收到 40,000.00 元。

[注 6]根据扬财教[2018]97 号《关于下达 2016 年度第四批和 2017 年度获批的高新技术企业奖励资金的通知》收到高新技术企业奖励资金 100,000.00 元；根据扬财教[2019]45 号《扬州市财政局扬州市科学技术局关于下达 2017 年度获批的高新技术企业奖励资金（第二批次的通知）》收到高新技术企业奖励（第二批）100,000.00 元。

[注 7]根据《扬州市创新券实施管理操作规程》收到创新经费 100,000.00 元。

[注 8]根据《2017 年江苏省符合质量信用 AAA、AA 级条件企业名单公示》收到工业企业 2A 奖励经费 50,000.00 元。

[注 9]根据 2018 年第 61 号《国家税务总局关于发布〈个人所得税扣缴申报管理办法（试行）〉的公告》收到的个税手续费返还 26,816.57 元。

[注 10]根据扬广府办[2020]5 号《关于表彰 2019 年度广陵区单项工作先进单位及纳税先进企业的决定》收到的纳税先进企业奖励 40,000.00 元。

[注 11]根据财税[2019]13 号《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》免缴增值税额 42,978.32 元。

68、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	-614,841.48	-98,130.58
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		
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	-614,841.48	-98,130.58

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,330.00	-9,630.00
其中：股票公允价值变动收益	3,330.00	-9,630.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,330.00	-9,630.00

其他说明：

无

71、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	2,599,726.83	

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		
合同资产减值损失		
应收票据及应收账款坏账损失	-5,109,512.68	
合计	-2,509,785.85	

其他说明：

无

72、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		-6,217,934.53
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,454,260.16	-410,681.66
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,454,260.16	-6,628,616.19

其他说明：

无

73、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
固定资产处置收益	30,324.82	101,069.62
无形资产处置收益		
合计	30,324.82	101,069.62

其他说明：

无

74、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
罚款、赔款收入	52,067.51		52,067.51
无需支付的应付款项	226,340.00		226,340.00
其他	230.09		230.09
合计	278,637.60		278,637.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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	1,558.24		1,558.24
其中：固定资产处置损失	1,558.24		1,558.24
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	230,000.00	208,000.00	230,000.00
综合基金	280,972.03	254,176.66	280,972.03
罚款支出	71,873.76	275,140.28	71,873.76
其他		41,846.48	
合计	584,404.03	779,163.42	584,404.03

其他说明：

无

76、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	19,429,511.89	14,993,633.14
递延所得税费用	-1,215,832.35	-1,340,966.65
合计	18,213,679.54	13,652,666.49

(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	101,462,838.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,219,425.76
子公司适用不同税率的影响	3,080,675.44
调整以前期间所得税的影响	210,484.30
非应税收入的影响	92,226.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,643,963.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响	-2,163,989.63
税率变更所得税费用的影响	130,893.82
其他	
所得税费用	18,213,679.54

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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
收到的利息收入	3,248,240.39	8,288,264.70
收到的营业外收入	1,040,401.49	1,140,023.66
收到其他暂收暂付往来款	14,457,163.60	138,934.35
收到的各类保证金、订金及押金等	9,001,388.81	4,329,427.89
合计	27,747,194.29	13,896,650.60

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
直接支付的期间费用	532,688,809.16	534,358,331.25
营业外支出	301,873.76	483,140.28
支付的往来款等	27,929,063.36	31,772,605.96
合计	560,919,746.28	566,614,077.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,233,711.17
收回购买土地保证金	2,470,000.00	
合计	2,470,000.00	3,233,711.17

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

由于取得子公司及其他营业单位支付的现金净额为负数，故将该金额填列至“收到其他与投资活动有关的现金”项目中。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、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	83,249,158.89	74,169,786.93
加：信用减值损失	2,509,785.85	
加：资产减值准备	1,454,260.16	6,628,616.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,601,049.64	20,871,602.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,647,538.66	1,578,448.41
长期待摊费用摊销	416,190.33	
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）	-30,324.82	-101,069.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,558.24	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,330.00	9,630.00
财务费用（收益以“－”号填列）	9,162,728.42	4,047,841.20
投资损失（收益以“－”号填列）	614,841.48	98,130.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,323,570.16	-1,340,966.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-62,402,003.16	-50,386,054.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-178,979,942.41	-178,365,453.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	113,703,154.98	30,789,316.21
其他	1,509,073.91	
经营活动产生的现金流量净额	-9,869,829.99	-92,000,172.30
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	246,663,742.60	244,134,619.70
减：现金的期初余额	244,134,619.70	384,230,315.36
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	2,529,122.90	-140,095,695.66

(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	42,350,000.00

其中：成都亚中生物制药有限责任公司	42,350,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,012,596.40
其中：成都亚中生物制药有限责任公司	18,012,596.40
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	24,337,403.60

其他说明：

1、报告期内以权益结算的股份支付确认的费用总额。

2、报告期内经营活动产生的现金流量净额为负数主要原因系企业将收到的与销售商品相关的票据背书转让给基建单位用于支付工程款项导致经营活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金流量净额同时减少，2018 年度金额为 93,348,228.10 元，2019 年度金额为 78,748,680.54 元。

(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	246,663,742.60	244,134,619.70
其中：库存现金	17,354.91	19,097.28
可随时用于支付的银行存款	246,202,895.73	243,674,301.34
可随时用于支付的其他货币资金	443,491.96	441,221.08
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	246,663,742.60	244,134,619.70
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	41,803,861.29	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	6,106,386.01	短期借款抵押受限
无形资产	6,715,483.14	短期借款抵押受限

应收款项融资	39,610,041.26	已质押的银行承兑汇票
合计	94,235,771.70	/

其他说明：

无

82、 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	1,155,147.51		8,058,540.06
其中：美元	1,155,147.51	6.9762	8,058,540.06
欧元			
港币			
应收账款	1,948,080.00		13,590,195.70
其中：美元	1,948,080.00	6.9762	13,590,195.70
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、 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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都亚中生物制药有限责任公司	2019年10月	82,350,000.00	45.00	购买	2019年10月31日	实际取得控制权	16,259,434.26	3,664,929.77

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	成都亚中生物制药有限责任公司
--现金	82,350,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	
合并成本合计	82,350,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	61,278,052.71
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,071,947.29

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	成都亚中生物制药有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	165,377,768.77	122,256,198.09
货币资金	18,012,596.40	18,012,596.40
应收款项	21,730,008.68	21,730,008.68
应收款项融资	500,000.00	500,000.00
预付款项	2,548,211.18	2,548,211.18
其他应收款	39,681,058.21	39,681,058.21

存货	19,588,175.95	19,588,175.95
固定资产	27,030,386.23	15,426,097.53
在建工程	20,144.16	20,144.16
无形资产	35,411,064.66	3,476,463.00
长期待摊费用	318,601.30	318,601.30
递延所得税资产		417,319.68
其他非流动资产	537,522.00	537,522.00
负债：	29,204,318.30	23,090,804.42
借款	8,500,000.00	8,500,000.00
应付款项	10,700,993.98	10,700,993.98
预收账款	713,548.20	713,548.20
应付职工薪酬	2,042,329.28	2,042,329.28
应交税费	452,609.15	452,609.15
其他应付款	266,972.02	266,972.02
其他流动负债	414,351.79	414,351.79
递延所得税负债	6,113,513.88	
净资产	136,173,450.47	99,165,393.67
减：少数股东权益	74,895,397.76	54,540,966.52
取得的净资产	61,278,052.71	44,624,427.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认净资产公允价值的确定方法：评估值（江苏中企华中天资产评估有限公司“苏中资评报字（2019）第 3034 号”资产评估报告）

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

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

本期新设子公司或结构化主体导致合并范围增加的情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
1	扬州联环博颐医疗咨询有限公司	扬州市	扬州市	商务信息服务	-	100.00
2	成都联环春信商务服务有限公司	成都市	成都市	商务信息服务	-	100.00
3	昆明联环莱雅商务服务有限公司	昆明市	昆明市	商务信息服务	-	100.00
4	武汉联环心辰商务服务有限公司	武汉市	武汉市	商务信息服务	-	100.00
5	北京联环颐和商务咨询有限公司	北京市	北京市	商务信息服务	-	100.00
6	扬州联江医疗器械有限公司	扬州市	扬州市	医疗器械销售	-	100.00

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	
扬州联环医药营销有限公司	扬州市	扬州市	化工原料、药品批发	98.50		同一控制下企业合并取得
扬州联环投资有限公司	扬州市	扬州市	实业投资	100.00		设立
扬州制药有限公司	扬州市	扬州市	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并取得
江苏联环生物医药有限公司	扬州市	扬州市	药品研发及其技术成果转让、技术咨询	95.00	5.00	设立
南京帝易医药科技有限公司	南京市	南京市	医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让	100.00		非同一控制下企业合并取得
扬州联扬新能源有限公司	扬州市	扬州市	电站运营管理; 新能源发电工程设计; 新能源发电设备销售; 合同能源管理; 建筑工程施工; 售电服务		100.00	设立
联环(南京)医疗科技有限公司	南京市	南京市	医疗器械、电子产品销售	51.00		设立
南京联智医药科技有限公司	南京市	南京市	医药技术研发、技术转让	70.00		设立
南京杜瑞医药有限公司	南京市	南京市	化工原料、药品批发		51.00	非同一控制下企业合并取得
扬州联环博颐医疗咨询有限公司	扬州市	扬州市	商务服务		100.00	设立
成都联环春信商务服务有限公司	成都市	成都市	商务服务		100.00	设立
昆明联环莱雅商务服务有限公司	昆明市	昆明市	商务服务		100.00	设立
武汉联环心辰商务服务有限公司	武汉市	武汉市	商务服务		100.00	设立
北京联环颐和商务咨询有限公司	北京市	北京市	商务服务		100.00	设立
扬州联江医疗器械有限公司	扬州市	扬州市	医疗器械销售		100.00	设立
成都亚中生物制药有限责任公司	成都市	成都市	原料药生产、销售	45.00		非同一控制下企业合并取得

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
扬州联环医药营销有限公司	1.50%	66,633.82		257,195.05

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
扬州联环医药营销有限公司	148,973,119.68	6,747,979.43	155,721,099.11	138,574,762.04		138,574,762.04	112,178,285.91	3,561,887.95	115,740,173.86	103,036,091.78		103,036,091.78

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
扬州联环医药营销有限公司	401,894,003.94	4,483,235.97	4,483,235.97	2,176,081.76	302,206,979.62	3,810,562.17	3,810,562.17	-20,849,346.30

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	
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	扬州市	扬州市	生产护肤品, 研发转基因生物制品	24.39		权益法
扬州联环药物工程研究中心有限公司	扬州市	扬州市	药品等研发, 成果转化、咨询	50.00		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

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
	扬州联环药物工程研究中心有限公司	扬州联环药物工程研究中心有限公司
流动资产	71,196.98	1,802,826.58
其中: 现金和现金等价物	61,628.85	122,725.32
非流动资产	-	11,062.87
资产合计	71,196.98	1,813,889.45
流动负债		1,875,839.68
非流动负债		-
负债合计		1,875,839.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	71,196.98	-61,950.23
按持股比例计算的净资产份额	35,598.49	-30,975.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,827,961.17	-
财务费用	-138.92	-230.24
所得税费用	9,141.02	-
净利润	133,147.21	-1,173.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	133,147.21	-1,173.86
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明
无

(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
	扬州扬大联环药业基因工程 有限公司	扬州扬大联环药业基因工程 有限公司
流动资产	32,842,558.76	35,857,902.01
非流动资产	25,074,113.05	22,422,076.94
资产合计	57,916,671.81	58,279,978.95
流动负债	37,681,838.51	35,378,315.11
非流动负债		
负债合计	37,681,838.51	35,378,315.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	20,234,833.30	22,901,663.84
按持股比例计算的净资产份额	4,935,264.60	5,585,704.57
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,935,264.60	5,585,704.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,047,540.00	8,603,733.59
净利润	-2,666,830.54	-402,339.42
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-2,666,830.54	-402,339.42
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、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权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收账款于本公司总资产所占比例较小，并且本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：人民币元

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	21,648,735.76	7,942,781.36		

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下

本年利润增加/减少	美元影响	
	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	647,484.90	297,854.30
人民币升值	-647,484.90	-297,854.30

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2019年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币366,900.00元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

(4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定员工密切监控投资产品价格变动。由于上述原因，且本公司交易性金融资产的投资金额较小，故本公司管理层认为公司面临之价格风险较小。

敏感性分析

于2019年12月31日，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的价格升高/降低50%，则本公司归属于母公司所有者的净利润将会增加/减少约人民币19,201.50元。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本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。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除短期借款外均为6个月以内，短期借款合同义务的到期期限为6个月以内145,500,000.00元，6-12个月133,000,000.00元。

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	45,180.00			45,180.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	45,180.00			45,180.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	45,180.00			45,180.00

(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) 应收款项融资				
1. 应收票据		92,295,701.40		92,295,701.40
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资				
(五) 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				
(六) 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	45,180.00	92,295,701.40		92,340,881.40
(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

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票投资。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

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 (%)
江苏联环药业集团有限公司	扬州市	生产销售	9,275	36.75	36.75

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江苏金茂化工医药集团有限公司

其他说明：

无

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

本公司子公司情况详见附注九、1。

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

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	联营公司及同一母公司
扬州联环药物工程研究中心有限公司	合营公司

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
扬州联通医药设备有限公司	同一母公司
扬州联博药业有限公司	母公司拥有其 49.00%的股权
江苏联环健康大药房连锁有限公司	同一实际控制人
扬州市普林斯化工有限公司	同一母公司

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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏联环药业集团有限公司[注]	排污费、环境保护费	282.85	357.98
江苏联环药业集团有限公司[注]	综合服务费	96.00	96.00
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	购入原辅料、药品等	10.86	5.88
扬州联通医药设备有限公司	设备维修	263.94	485.45
扬州联通医药设备有限公司	购入固定资产、在建工程	763.28	390.76
扬州市普林斯化工有限公司	购入原辅料、药品等	226.12	
江苏联环健康大药房连锁有限公司	咨询服务费	26.50	
扬州联环药物工程研究中心有限公司	研发费	182.80	
扬州联环药物工程研究中心有限公司	购入固定资产、在建工程	0.89	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	销售药品、材料等	30.28	44.77
江苏联环健康大药房连锁有限公司	销售药品、材料等	52.28	2.60
扬州联通医药设备有限公司	销售药品、材料等	10.92	7.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

[注]2012年11月，本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为五年，自2012年8月1日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延五年。

2012年12月，本公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为三年，自2013年1月1日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延三年。

(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

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

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏联环药业集团有限公司	土地[注 1]	15.00	15.00
江苏联环药业集团有限公司	房屋[注 2]	15.00	15.00
江苏联环药业集团有限公司	厂房、土地[注 3]	177.82	177.82

关联租赁情况说明

适用 不适用

[注 1]本公司于 2000 年 2 月 28 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地：A 宗地面积为 11,352.7 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60624 号)、B 宗地面积 1,580.2 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年，租金为 15 万元/年，此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估，并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。本公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》。

[注 2]本公司于 2005 年 1 月 10 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》，确定自 2005 年度起 20 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。

[注 3]本公司的子公司扬州制药有限公司于 2012 年 11 月与江苏联环药业集团有限公司签订协议，租赁江苏联环药业集团有限公司 11,403.21 平方米的房屋以及 36,444.14 平方米的土地作为生产经营使用。土地的年租金按每平方米 15 元计算，房屋的年租金按每平方米 108 元计算。

(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
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/3/27	2020/3/26	否
江苏联环药业集团有限公司	20,000,000.00	2019/2/21	2019/12/31	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/4/28	2020/4/27	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/12/6	2020/12/5	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/12/26	2020/12/25	否
江苏联环药业集团有限公司	49,000,000.00	2019/11/12	2024/11/11	否

江苏联环药业集团有限公司	3,000,000.00	2019/9/10	2020/9/9	否
江苏联环药业集团有限公司	2,000,000.00	2019/9/17	2020/9/16	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/10/8	2020/10/7	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/6/21	2020/6/10	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/8/27	2020/6/10	否
江苏联环药业集团有限公司	4,000,000.00	2019/3/8	2020/3/8	否
江苏联环药业集团有限公司	3,000,000.00	2019/3/18	2020/3/18	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/10/21	2020/10/19	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/11/5	2020/10/21	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/11/12	2020/10/19	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/11/18	2020/10/22	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/12/18	2020/6/17	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/1/22	2020/1/21	否
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/4/11	2020/3/10	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/11/26	2020/11/25	否
扬州联博药业有限公司	9,500,000.00	2019/4/17	2020/4/16	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/4/30	2020/4/16	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	781.04	604.83

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 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	江苏联环健康大药房连锁有限公司	14.78	0.74	7.03	0.38
应收账款	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	0.64	0.03	0.62	0.03
预付账款	扬州联环药物工程研究中心有限公司			188.28	
预付账款	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	3.98		11.19	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：万元 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	江苏联环药业集团有限公司	98.51	44.02
应付账款	扬州联通医药设备有限公司	426.97	355.46
应付账款	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	0.12	0.12

应付账款	扬州联环药物工程研究中心有限公司	0.89	
应付账款	扬州市普林斯化工有限公司	13.41	
预收账款	江苏联环健康大药房连锁有限公司	2.25	11.80

7、关联方承诺

适用 不适用

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,649,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	[注]

其他说明

[注]根据公司于2019年6月24日召开第七届董事会第四次临时会议决议通过了限制性股票激励计划。公司于2019年6月24日向符合资格员工(“激励对象”)定向发行A股限制性股票264.91万股,授予价格为4.172元/股。

该激励计划授予的限制性股票限售期为自授予完成登记日起24个月,在限售期内,激励对象获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还;限售期后24个月为解除限售期,在解除限售期内,若达到规定的解锁条件,激励对象可分三次申请解除限售,分别自授予日起的24个月、36个月和48个月后各申请解除限售授予限制性股票总量的1/3, 1/3, 1/3。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价7.34元/股
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司管理层的最佳估计作出
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,509,073.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,509,073.91

其他说明

无

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

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	24,191,191.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,191,191.08

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

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**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	138,930,678.80
1 年以内小计	138,930,678.80
1 至 2 年	2,293,714.24
2 至 3 年	1,651,832.26
3 年以上	
3 至 4 年	975,976.63
4 至 5 年	1,203,197.77
5 年以上	2,371,504.87
坏账准备	-11,319,344.58
合计	136,107,559.99

(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	3,483,237.34	2.36			3,483,237.34	2,207,873.05	1.81			2,207,873.05
其中:										
按组合计提坏账准备	143,943,667.23	97.64	11,319,344.58	7.86	132,624,322.65	119,741,335.11	98.19	10,220,969.87	8.54	109,520,365.24
其中:										
其中:账龄分析法组合	143,943,667.23	97.64	11,319,344.58	7.86	132,624,322.65	119,741,335.11	98.19	10,220,969.87	8.54	109,520,365.24
合计	147,426,904.57	100.00	11,319,344.58	7.68	136,107,559.99	121,949,208.16	100.00	10,220,969.87	8.38	111,728,238.29

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: 应收账款

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 (%)
1 年以内	135,447,441.46	6,772,372.07	5%
1 至 2 年	2,293,714.24	229,371.42	10%
2 至 3 年	1,651,832.26	495,549.68	30%
3 至 4 年	975,976.63	487,988.32	50%
4 至 5 年	1,203,197.77	962,558.22	80%
5 年以上	2,371,504.87	2,371,504.87	100%
合计	143,943,667.23	11,319,344.58	

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						
按组合计提坏账准备	10,220,969.87	1,538,309.99		439,935.28		11,319,344.58
合计	10,220,969.87	1,538,309.99		439,935.28		11,319,344.58

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	439,935.28

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,048,347.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 12.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 902,417.35 元。

(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

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		
应收股利		
其他应收款	47,175,825.37	56,628,450.25
合计	47,175,825.37	56,628,450.25

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****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	46,786,339.49
1 年以内小计	46,786,339.49
1 至 2 年	1,562,747.67
2 至 3 年	1,010,516.65
3 年以上	
3 至 4 年	740,200.56
4 至 5 年	1,224,340.12
5 年以上	3,342,776.43
坏账准备	-7,491,095.55
合计	47,175,825.37

(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
备用金	51,383,406.72	59,928,158.89
保证金、押金	3,283,514.20	5,749,658.00
合计	54,666,920.92	65,677,816.89

(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	2,813,870.60	6,235,496.04		9,049,366.64
2019年1月1日余额在本	-78,137.38	78,137.38		

期				
--转入第二阶段	-78,137.38	78,137.38		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-396,416.25	-787,342.90		-1,183,759.15
本期转回				
本期转销				
本期核销		374,511.94		374,511.94
其他变动				
2019年12月31日余额	2,339,316.97	5,151,778.58		7,491,095.55

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	
按单项计提坏账准备						
账龄分析法组合计提坏账准备	9,049,366.64	-1,183,759.15		374,511.94		7,491,095.55
合计	9,049,366.64	-1,183,759.15		374,511.94		7,491,095.55

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	374,511.94

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
第1名	备用金	8,566,231.97	1年以内	15.67	428,311.60
第2名	备用金	7,559,363.16	1年以内	13.83	377,968.16
第3名	备用金	4,376,958.52	1年以内	8.01	218,847.93
第4名	备用金	3,180,755.90	1年以内	5.82	159,037.80
第5名	备用金	2,576,763.66	1年以内	4.71	128,838.18

合计		26,260,073.21		48.04	1,313,003.67
----	--	---------------	--	-------	--------------

(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	251,926,206.47		251,926,206.47	169,576,206.47		169,576,206.47
对联营、合营企业投资	4,970,863.09		4,970,863.09	5,585,704.57		5,585,704.57
合计	256,897,069.56		256,897,069.56	175,161,911.04		175,161,911.04

(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
扬州联环医药营销有限公司	9,902,181.51			9,902,181.51		
扬州联环投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
扬州制药有限公司	90,672,654.16			90,672,654.16		
江苏联环生物医药有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
南京帝易医药科技有限公司	4,121,370.80			4,121,370.80		
南京联智医药科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
联环(南京)医疗科技有限公司	9,180,000.00			9,180,000.00		
成都亚中生物制药有限责任公司		82,350,000.00		82,350,000.00		
合计	169,576,206.47	82,350,000.00		251,926,206.47		

(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
		追加投	减少	权益法	其他	其他	宣告发	计提减		

		资	投资	下确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	放现金 股利或 利润	值准备		期末 余额
一、合营企业										
联环药 物工程 研究中心 有限公司				35,598 .49						35,598 .49
小计				35,598 .49						35,598 .49
二、联营企业										
扬州扬 大联环 药业基 因工程 有限公 司	5,585, 704.57			-650,4 39.97						4,935, 264.60
小计	5,585, 704.57			-650,4 39.97						4,935, 264.60
合计	5,585, 704.57			-614,8 41.48						4,970, 863.09

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	471,217,130.48	73,446,064.29	402,901,664.52	69,992,973.88
其他业务	5,920,024.81	1,654,230.01	4,895,947.90	1,753,969.18
合计	477,137,155.29	75,100,294.30	407,797,612.42	71,746,943.06

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-614,841.48	-98,130.58
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		
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	-614,841.48	-98,130.58

其他说明：

无

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
非流动资产处置损益	28,766.58
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）	1,031,312.30
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	
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	3,330.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
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	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,208.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-142,182.71
少数股东权益影响额	27,423.03
合计	644,441.01

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	8.34	0.28	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27	0.27	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名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纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏春来

董事会批准报送日期：2020年4月23日

修订信息

适用 不适用