



梓潼宫

NEEQ: 832566

四川梓潼宫药业股份有限公司

Sichuan Zitonggong Pharmaceutical Co.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年，梓潼宫取得发明专利 5 项，实用新型专利 11 项，外观专利 1 项。



2020 年 6 月，梓潼宫药业通过四川证监局向不特定合格投资者公开发行人股票并在精选层挂牌辅导验收；公司向不特定合格投资者公开发行人股票并在精选层挂牌的申报材料获全国中小企业股份转让系统有限责任公司受理。

2020 年 11 月，昆明梓潼宫与全新生物（石林）完成吸收合并，全新生物（石林）注销。

2020 年 12 月，昆明梓潼宫销售品种甲硝唑片 0.2g 通过仿制药一致性评价。

2020 年，梓潼宫荣获“税收贡献奖”、“省级守合同重信用企业”、“3A 级信用企业”称号等荣誉。

公司董事长唐铄博士荣获“四川省劳动模范”称号、“内江市五一劳动奖章”、“内江市制造企业先进个人”等荣誉。



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重大事件	26
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	34
第八节	行业信息	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	47
第十节	财务会计报告	55
第十一节	备查文件目录.....	130

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人唐铨、主管会计工作负责人段立平及会计机构负责人（会计主管人员）余羚梦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、应收账款管理风险	随着公司经营业务的迅速拓展，公司经营规模逐年扩大，在信用政策不发生改变的情况下应收账款余额仍可能会进一步增加。如果公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款未按期或无法收回而产生坏账，将对公司的生产经营产生不利影响。
2、新产品研发风险	公司已经形成了以神经系统、消化系统用药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统用药为未来发展重点的开发格局。新药产品研发的整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，需要巨额、持续的资金投入。在研品种在临床前研究、临床试验、审批的各个阶段都存在研发失败的可能性。如在研品种研发失败，将对公司前期研发投入的收回和未来的成长潜力产生不利影响。
3、核心技术人员流失及技术泄露风险	公司的核心竞争力在于拥有一支专业的技术队伍，掌握医药产品的制备配方及工艺。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人员的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
4、推广投入费用增加风险	随着公司对专科用药市场的进一步开拓，推广费用呈上升趋势。未来，公司新品种陆续上市，公司将加大市场投入，有可能造成公司利润率水平的下降，对公司经营带来一定风险。

5、产品价格变动风险	近年来，国家加大力度推动医药卫生体制改革，一方面通过建立基本医疗保障体系扩大社会医疗保障的覆盖范围，促进医药市场潜在需求释放；另一方面通过实施国家基本药物制度，改革药品价格形成机制，控制药品流通环节差价水平，促使药品终端销售价格下降。报告期内，公司胞磷胆碱钠片在全国各省的平均中标价格保持基本稳定，产品竞争力较强。若未来药品价格形成机制、产品的市场竞争力发生不利变化，会对公司的盈利能力产生不利影响。
6、一致性评价风险	根据国务院 2016 年 3 月发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》规定，仿制药需要进行一致性评价。2018 年 12 月 28 日，国家药品监督管理局发布了《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，明确表示：对纳入国家基本药物目录的品种，不再统一设置评价时限要求。并指出：化学药品新注册分类实施前批准上市的含基本药物品种在内的仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在 3 年内完成一致性评价。仿制药一致性评价的成本较高，开展一致性评价将增加公司经营成本，如公司主要产品未能通过一致性评价，或通过时间明显晚于其它企业，或公立医院集中采购环节提高对药品一致性评价的要求，将会对公司药品在公立医院集中采购环节的销售或未来药品批准文号再注册环节带来不利影响，从而对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期新增重大风险：主要供应商变更风险

公司目前主要产品“胞磷胆碱钠片”主要原料药胞磷胆碱钠的供应商协和发酵（广东）医药有限公司于 2020 年 5 月 19 日发出书面通知，告知其接到母公司兼供应商的日本协和发酵生化株式会社于 2020 年 1 月 9 日发出的关于“防府工厂 GMP 证书无效的紧急通知”和 2020 年 1 月 23 日发出的“关于 2020 年 1 月 9 日防府工厂 GMP 证书无效紧急通知的补充说明”，日本当局对协和发酵生化株式会社防府工厂进行处罚并宣布其 GMP 证书无效。根据广东省药品监督管理局和国家药品监督管理局的回复意见，广东协和认为其进口经营的协和发酵生化株式会社防府工厂生产的产品，符合中国进口药品注册的法规和质量标准，属于合法生产、进口、销售的医药原料药。公司为尽最大可能保证药品消费者的安全和利益，需要重新选择供应商，并做好此类原材料的品质控制。主要供应商的变更可能对公司的经营稳定性产生一定影响，存在一定风险。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

集中采购风险：根据《关于进一步规范医疗机构药品集中采购工作的意见》、《医疗机构药品集中采购工作规范》和《关于建立和规范政府办基层医疗卫生机构基本药物采购机制的指导意见》等文件的规范要求，目前我国药品销售已形成以省（区、市）为单位分别集中招标采购、分省销售的格局，招标周期一般为 1-2 年。2018 年底，国家开展以北京、上海、天津、重庆四个直辖市及大连、厦门、西安、广州、深圳、成都、沈阳七个重点城市为试点地区的带量采购试点，主要目标为降低药品采购价格，降低交易成本，引导医疗机构合理用药。带量采购政策为药品流通领域的重大改革，为我国医疗医药体制改革的风向标。

目前公司主要产品尚未被纳入带量采购试点药品范围，如带量采购试点药品范围进一步扩大，公司部分产品价格可能受带量采购政策及其价格联动影响，出现大幅下降的风险，进而可能对公司盈利能力带来不利影响。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、梓潼宫药业	指	四川梓潼宫药业股份有限公司
股东大会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司股东大会
董事会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司董事会
监事会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
内江聚才	指	内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）
内江大牛	指	内江大牛企业管理咨询服务中心（有限合伙）
梓潼宫投资	指	四川梓潼宫投资有限公司，梓潼宫药业子公司
昆明梓潼宫	指	昆明梓潼宫全新生物制药有限公司，梓潼宫药业子公司
全新生物（石林）、中一堂	指	梓潼宫全新生物制药（石林）有限公司，前身为昆明中一堂制药有限公司，昆明全新生物制药（石林）有限公司，昆明梓潼宫子公司
新梅奥	指	新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司，梓潼宫投资参股公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、研发总监、财务负责人、董事会秘书的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议审议通过的《四川梓潼宫药业股份有限公司章程》
平安证券、主办券商	指	平安证券股份有限公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	药品生产质量管理规范
OTC	指	非处方药，是指那些不需要医生处方，消费者可直接在药房或药店中即可购取的药物。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川梓潼宫药业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Zitonggong Pharmaceutical Co., Ltd. ZTG
证券简称	梓潼宫
证券代码	832566
法定代表人	唐铎

二、 联系方式

董事会秘书姓名	曾培玉
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号
电话	0832-2382628
传真	0832-2190956
电子邮箱	zengpeiyu@zitonggong.com
公司网址	http://www.zitonggong.com
办公地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号
邮政编码	641000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 12 月 10 日
挂牌时间	2015 年 6 月 8 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-医药制造业（C27）-化学药品制剂制造（C272）- 化学药品制剂制造（C2720）
主要产品与服务项目	生产、销售：片剂、硬胶囊剂、搽剂、散剂、软膏剂、中药饮片、 口服混悬剂；开发、研制药品；种植、销售、收购：中药材（不 含甘草、麻黄草）。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	56,758,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	唐铎

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为唐铄
--------------	----------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91511000756614555R	否
注册地址	四川省内江市经济技术开发区安吉街 456 号	否
注册资本	56,758,800	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	平安证券	
主办券商办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1333 号中国平安金融大厦 26 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	平安证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖瑞峰	李灵辉
	2 年	4 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	365,435,019.34	352,028,217.39	3.81%
毛利率%	78.52%	78.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	63,073,267.94	58,541,833.48	7.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,905,180.73	53,512,539.35	-1.13%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	17.74%	18.12%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	14.88%	16.56%	-
基本每股收益	1.11	1.03	7.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	489,917,064.57	506,238,903.95	-3.22%
负债总计	108,411,520.09	158,967,044.49	-31.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	377,560,256.23	342,866,388.29	10.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.65	6.04	10.10%
资产负债率%(母公司)	21.13%	29.80%	-
资产负债率%(合并)	22.13%	31.40%	-
流动比率	585%	326%	-
利息保障倍数	296	355	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	53,961,905.48	64,072,722.88	-15.78%
应收账款周转率	382%	380%	-
存货周转率	207%	216%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.22%	12.30%	-
营业收入增长率%	3.81%	26.93%	-
净利润增长率%	7.74%	38.19%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	56,758,800	56,758,800	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	63,964.25
计入当期损益的政府补助（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）	6,603,048.58
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,758,532.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,879,333.60
非经常性损益合计	13,304,878.77
所得税影响数	2,487,119.19
少数股东权益影响额（税后）	649,672.37
非经常性损益净额	10,168,087.21

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	1,314,274.30	-	-	-
合同负债	-	1,163,646.56	-	-
其他流动负债	-	150,627.74	-	-
投资性房地产	-	6,912,841.41	-	7,236,359.83
固定资产	122,935,533.15	116,022,691.74	132,544,285.47	125,307,925.64
营业成本	76,421,079.02	76,823,755.36	58,507,402.57	58,901,496.51
管理费用	22,283,278.52	21,880,602.18	22,821,102.23	22,427,008.29

注：会计政策变更调整科目：预收款项、合同负债、其他流动负债；

会计差错更正科目：投资性房地产、固定资产、营业成本、管理费用。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

四川梓潼宫药业股份有限公司是以药品研发、生产与营销为主的国家高新技术企业。“梓潼宫”品牌为“中华老字号”品牌，同时“梓潼宫”商标也是“中国驰名商标”。

梓潼宫药业旗下拥有 2 个子公司、2 个生产基地。拥有 95 个药品生产批准文号，片剂、硬胶囊剂、散剂、搽剂、软膏剂等 8 个剂型、2 种原料药、32 种中药饮片炮制。梓潼宫药业已上市的新药品种主要有：胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊、东方胃药胶囊等。同时，控股子公司昆明梓潼宫还拥有全国独家民族药品种清肠通便胶囊、玄驹胶囊、虎杖伤痛酊以及 40 余个在云南省具有竞争优势的基药品种和低价普药品种。

报告期内，公司主要产品均属于处方药，公司在严格遵守行业法律法规的基础上，为符合地区医药采购政策和医院采购习惯，公司主要产品的国内销售主要采用学术推广加配送商模式（简称为配送商模式），即公司或公司委托第三方专业推广机构通过学术推广向市场介绍公司药品的药理药性、适应症、使用方法、安全性以及相关的学术理论和最新临床研究成果，促进终端医疗机构的认可和购买需求，再通过配送商（医药流通企业）向医院和其他医疗终端机构进行药品的销售配送。配送商模式下配送商主要为具有较强配送能力、资金实力和商业信誉的区域性或全国性的大型医药流通企业。因此，公司将产品销往该类客户，并由其直接销往终端医疗机构。除上述主要产品的销售模式外，针对非处方药可以直销终端的特点，对于公司生产的非处方药的销售，公司采用了直销+经销的销售模式，该模式下公司除了自建团队将药品销售给医药连锁公司外，也在一些地区将药品的销售代理权授予符合公司招商要求的医药商业公司，使之成为公司的经销商。公司在销售过程中严格遵守国家相关法律法规，不存在不正当竞争等重大违法违规行为。

报告期内，公司的商业模式较上年度同期未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2020 年，突如其来的新冠肺炎疫情席卷全球，使全球经济受到巨大冲击。受新冠肺炎疫情影响，全国各地医院积极抗击疫情，药品销售终端需求受到明显影响。与此同时，国内医药卫生体制改革进一

步深化，国家药品集中带量采购常态化，医药行业价格体系及竞争格局面临重塑，超额利润空间逐步压缩，行业加速优胜劣汰，集中度进一步提升。面对严峻的形势，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕年度经营目标，适时调整策略，将疫情防控工作保持常态化，强化内控管理，降本增效，积极有序推进各项工作，公司经营业绩逐步恢复，稳中有升。

1、经营业绩方面：

报告期内，公司实现营业收入 365,435,019.34 元，较上年同期 352,028,217.39 元增长 3.81%；归属于挂牌公司净利润 63,073,267.94 元，较上年同期 58,541,833.48 元增长 7.74%；归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 52,905,180.73 元，较上年同期 53,512,539.35 元减少 1.13%，主要是因为 2019 年四季度公司薪酬体系改革，2020 年度职工薪酬增长 22.65%。2020 年一季度，受新冠肺炎疫情影响，药品销售特别是普药销售终端需求受到明显影响，公司销售业绩有所下滑。随着疫情防控的统筹推进，国内疫情得到有效控制，公司管理层带领全体员工共抗疫情，科学组织有序复工复产，最大限度减少疫情对公司经营发展带来的不利影响，二季度公司经营业绩开始恢复，下半年公司各项生产经营稳定，经营业绩稳中有升。

截止报告期末，公司资产总额为 489,917,064.57 元，较上年末 506,028,217.39 元减少 3.22%；负债总额 108,411,520.09 元，较上年末 158,967,044.49 元减少 31.80%，公司偿还银行短期贷款 1,100.00 万元；净资产总额 377,560,256.23 元，较上年末 342,866,388.29 元增长 10.12%。公司资产结构较上年末未有明显变化。

2、研发创新方面：

报告期内，公司进一步加大研发投入。一方面积极寻找具有市场前景的新品种，进一步丰富公司产品线，新增磷酸奥司他韦、普瑞巴林两个研发项目。另一方面，公司持续开展已上市重点品种的二次研发，进一步发掘东方胃药胶囊等已有产品中独家或类独家品种的技术优势、提高并完善产品的质量标准及循证医学证据、适应症研究等。报告期内，公司研发投入 41,442,034.42 元，占营业收入 11.34%，比去年同期增长 102.86%。取得发明专利 5 项，实用新型专利 11 项，外观专利 1 项。昆明梓潼宫销售品种甲硝唑片 0.2g 通过仿制药一致性评价。

3、生产质量方面：

报告期内，公司严格按照 GMP 要求监控药品生产全过程，实现从源头到终端全产业链信息的透明和可追溯，严把质量关。公司组织全员认真学习新《药品管理法》和 2020 年版《中华人民共和国药典》的相关规定，进一步完善质量管理体系，提升质量控制水平。公司全年实现安全生产，产品质量稳定，产品市场抽检合格率 100%。

4、企业管理方面：

(1) 完善公司治理结构

报告期内，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》等规定修订《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关制度，选举 2 名独立董事，并制定了《独立董事工作制度》、《累积投票制实施细则》等制度。公司积极组织董事、监事、高级管理人员培训学习，确保管理制度有效实施，切实有效地保障中小股东的利益。公司内部控制体系更加健全，公司治理水平进一步提升。

(2) 提升公司内部管理

面对突如其来的新冠肺炎病毒疫情，公司进一步强化内部管理，夯实基础，向管理要效益。一方面全面推动企业信息化建设，有效提升工作效率；另一方面持续深入推行平衡计分卡管理体系，从财务、客户、内部运营和学习成长四个维度，将企业的战略目标落实为可操作的衡量指标和目标值，实施全面战略绩效管理，真正实现了“千斤重担人人挑”，公司整体管理效率大幅提升。

(3) 加强集团化管控

2020 年初，控股子公司昆明梓潼宫全生物制药有限公司与其全资子公司梓潼宫全生物制药（石林）有限公司的收购合并工作正式启动，并于 11 月全面完成。公司各项资源进一步整合，集团化管控

持续加强，昆明梓潼宫的运营效率显著提升。

（二） 行业情况

公司所处行业为医药制造业，医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。随着人民生活水平的提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。医药行业被称为永不衰落的朝阳产业，未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及慢病患病率的不断扩大促使医药需求持续增长，卫生医疗支出占比仍有提升空间。据中国发展基金会发布的《中国发展报告 2020：中国人口老龄化的发展趋势和政策》预测，到 2022 年左右，中国 65 岁以上人口将占到总人口的 14%，实现向老龄社会的转变。随着人口老龄化进程不断加快，生活方式、生态环境、食品安全状况等对健康的影响逐步显现，慢病发病、患病和死亡人数不断增多，群众医药需求持续增长。我国目前慢性非传染性疾病总体呈现出发病率、病死率、致残率高，而知晓率、治疗率、控制率低的“三高三低”现象。根据国家卫计委发布的《中国疾病预防控制工作进展》，我国慢性病患者率已 23%，慢病导致的死亡人数已占全国总死亡人数的 86%。慢性病患者率的上升，将产生长期用药及科学疾病管理成本，带动医疗开支增加。

2020 年是“十三五”收官之年，也是国家深化医改的重要一年，互联网医疗发展、带量采购扩大、医保目录调整、分级诊疗推进等相继出台，每一项都对医药行业影响巨大。分级诊疗的不断推进是医改的重点工作，医联体、医共体齐头并进，推动分级诊疗的执行。2020 年 7 月 9 日，国家卫健委与中医药管理局联合印发的《医疗联合体管理办法（实行）》提出加快推进医联体建设，实现医联体网格化布局管理。基层医疗机构地位将进一步得到提升，城市社区、乡镇卫生院在内的公立基层医疗机构门诊量将实现明显增长。

2020 年新冠肺炎疫情的爆发对医药行业仍产生了一定影响。国家统计局数据显示，2020 年全国医药制造业营业收入在经历了两个季度的下降之后，8 月份起由负增长转为正增长，1-10 月医药制造业营业收入为 19,555.9 亿元，同比增长仅为 2.5%。虽然疫情对整体经济形势造成了负面影响，但中医药在抗疫过程中发挥了重要作用，医疗人员及公众对中医药的认可度逐步提升，重新彰显了中医药的独特价值，中医药行业发展迎来新的契机。2020 年上半年疫情爆发，中医药在抗疫过程中发挥了重要作用，重新彰显了中医药的独特价值，中医药行业发展迎来新的契机。2020 年 1 月 27 日，国家卫生健康委员会和国家中医药管理局组织专家发布了《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案（试行第四版）》，明确提到各有关医疗机构要在医疗救治工作中积极发挥中医药作用，加强中西医结合，建立中西医联合会诊制度，促进医疗救治取得良好效果。2020 年 3 月 5 日，国家中医药管理局消息称，中药所成功构建了适合中药治疗新冠肺炎药效评价的病证结合动物模成 16 种药物的评价验证工作。6 月 2 日，习近平总书记主持召开专家学者卫生健康专题座谈会指出，中西医结合、中西药并用，是这次疫情防控的一大特点，也是中医药传承精华、守正创新的生动实践。在全球新冠肺炎疫情蔓延的形势下，中成药行业有望迎来市场需求高峰。突如其来的疫情也促使互联网医疗迅速发展壮大，网络医疗缓解了疫情期间线下就诊压力、减少了交叉感染风险，互联网医疗迅速得到前所未有的关注和发展，国家卫健委、医保局等相关部门先后颁布多项政策支持互联网医疗发展。

公司经过十多年的发展，目前已经形成以神经系统、消化系统用药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统用药为未来发展重点的开发格局。随着人口老龄化时代和振兴中医药传承时机的到来，公司的拳头品种胞磷胆碱钠片以及全国独家中成药东方胃药胶囊等品种也迎来新的历史机遇。面对机遇与挑战，公司将积极应对，迎难而上，继续强化内部管控，降本增效，优化资产结构，夯实企业基础。加快高效营销体系建设，持续提升产品市场占有率。加大研发投入，加快研发效率，为企业可持续发展提供有力保障。未来，医药行业的政策空间和市场前景巨大，做为中华老字号制药企业，梓潼宫的发展也将迎来新的契机。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	99,800,947.01	20.37%	37,149,456.46	7.34%	168.65%
应收票据	22,320,517.92	4.56%	32,422,208.85	6.40%	-31.16%
应收账款	92,008,042.40	18.78%	99,259,836.74	19.61%	-7.31%
存货	36,251,088.84	7.40%	38,859,231.97	7.68%	-6.71%
投资性房地产	6,508,106.64	1.33%	6,912,841.41	1.37%	-5.85%
长期股权投资	2,339,320.21	0.48%	-	-	-
固定资产	107,093,010.84	21.86%	116,022,691.74	22.92%	-7.70%
在建工程	3,576,418.14	0.73%	561,994.39	0.11%	536.38%
无形资产	54,251,749.63	11.07%	62,588,678.62	12.36%	-13.32%
商誉	11,301,552.19	2.31%	11,301,552.19	2.23%	0.00%
短期借款	-	-	11,043,319.44	2.18%	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末，货币资金较本期期初增长 168.65%，主要原因是：公司赎回购买的银行理财产品。
- 2、应收票据：报告期末，应收票据较本期期初减少 31.16%，主要原因是：将收到的承兑汇票背书。
- 3、在建工程：报告期末，在建工程较本期期初增长 536.38%，主要原因是：昆明梓潼宫启动技术扩能建设项目。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	365,435,019.34	-	352,028,217.39	-	3.81%
营业成本	78,508,091.72	21.48%	76,823,755.36	21.82%	2.19%
毛利率	78.52%	-	78.18%	-	-
销售费用	171,500,102.36	46.93%	165,929,824.28	47.14%	3.36%
管理费用	27,299,646.99	7.47%	21,880,602.18	6.22%	24.77%
研发费用	18,222,361.43	4.99%	17,662,844.46	5.02%	3.17%
财务费用	390,363.85	0.11%	208,412.94	0.06%	87.30%

信用减值损失	272,159.11	0.07%	-786,391.20	-0.22%	134.61%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	6,503,048.58	1.78%	5,381,381.06	1.53%	20.84%
投资收益	3,150,352.55	0.86%	2,031,601.84	0.58%	55.07%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	2,637.35	0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	73,195,929.65	20.03%	69,888,047.66	19.85%	4.73%
营业外收入	4,089,620.60	1.12%	3,441.56	0.00%	11,783.04%
营业外支出	146,322.75	0.04%	1,372,378.39	0.39%	-89.34%
净利润	62,613,085.02	17.13%	58,217,069.41	16.54%	7.55%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用：报告期内，管理费用较上年同期增长 24.77%，主要原因是：报告期内，公司执行新的薪酬体系，职工薪酬增加所致。
- 2、财务费用：报告期内，财务费用较上年同期增长 87.30%，主要原因是：2020 年度增加的银行贷款利息所致。
- 3、信用减值损失：报告期内，信用减值损失较上年同期减少 134.61%，主要原因是：应收账款减少所致。
- 4、投资收益：报告期内，投资收益较上年同期增长 55.07%，主要原因是：公司购买的银行理财产品到期赎回。
- 5、营业外收入：报告期内，营业外收入较上年同期增长 11,783.04%，主要原因是：结转昆明梓潼宫收到的搬迁补偿金。
- 6、营业外支出：报告期内，营业外支出较上年同期减少 89.34%，主要原因是：公司在 2019 年对到期不能继续使用的固定资产进行报废处理；昆明梓潼宫搬迁及改造引起部分固定资产因不能继续使用而进行报废处理。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	364,892,854.31	349,675,121.23	4.35%
其他业务收入	542,165.03	2,353,096.16	-76.96%
主营业务成本	77,917,310.02	76,421,079.02	1.96%
其他业务成本	590,781.70	402,676.34	46.71%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
胞磷胆碱钠片	320,360,684.45	47,914,010.32	85.04%	5.65%	2.81%	0.41%

东方胃药胶囊	6,680,699.28	2,662,581.41	60.15%	-21.29%	-2.05%	-7.82%
其他药品	37,851,470.58	27,340,718.29	27.77%	-0.31%	0.89%	-0.86%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国药控股股份有限公司	102,854,869.71	28.14%	否
2	上海医药集团股份有限公司	49,046,598.34	13.42%	否
3	华润医药商业集团有限公司	42,853,873.42	11.73%	否
4	四川科伦医药贸易有限公司	14,967,393.91	4.10%	否
5	重庆医药（集团）股份有限公司	14,144,841.11	3.87%	否
	合计	223,867,576.49	61.26%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	开平牵牛生化制药有限公司	33,412,499.96	45.55%	否
2	山东新华制药股份有限公司	6,045,999.98	8.24%	否
3	安徽九诚医药有限公司	5,249,999.97	7.16%	否
4	宿州立新药业有限公司	2,450,000.02	3.34%	否
5	江苏真美包装科技有限公司	2,123,615.37	2.90%	否
	合计	49,282,115.30	67.19%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	53,961,905.48	64,072,722.88	-15.78%
投资活动产生的现金流量净额	-11,927,333.48	-12,631,244.60	5.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,682,448.61	-17,572,859.89	-125.82%

现金流量分析：

1、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 125.82%，主要原因是：公司归还全部银行贷款。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川梓潼宫投资有限公司	控股子公司	医药行业投资	20,172,913.50	20,172,976.50	-	438,092.76
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	控股子公司	药品的研究、生产、销售。	73,600,215.93	15,036,322.21	31,783,563.55	4,283,860.33
新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司	参股公司	医疗服务一般项目：医学研究和试验发展；医院管理；健康咨询服务；软件开发等。	6,087,045.86	6,005,956.89	1,870,754.67	1,005,956.89

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司投资有一家全资子公司四川梓潼宫投资有限公司，一家控股子公司昆明梓潼宫全新生物制药有限公司，四川梓潼宫投资有限公司投资有一家参股公司新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司。

四川梓潼宫投资有限公司主要从事医药相关行业的投资。

昆明梓潼宫全新生物制药有限公司主要从事药品的研发、生产和销售。公司持有昆明梓潼宫 82.30% 的股权。

新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司主要从事医疗服务一般项目：医学研究和试验发展；医院管理；健康咨询服务；软件开发等。随着公司的发展和实力的加强，公司计划提前在大健康领域相关产业进行布局，整合上下游资源。梓潼宫投资持有新梅奥 38.95% 的股权，不参与其实际经营管理，仅作为财务投资。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	41,442,034.42	20,428,593.52
研发支出占营业收入的比例	11.34%	5.80%
研发支出中资本化的比例	56.03%	13.54%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科以下	32	32
研发人员总计	35	35
研发人员占员工总量的比例	11.04%	12.46%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	38	21
公司拥有的发明专利数量	20	15

研发项目情况：

2020年，公司持续加大产品研发投入，再添磷酸奥司他韦和普瑞巴林两个研发项目。报告期内，公司研发投入41,442,034.42元，占营业收入比例的11.34%，比去年同期增长102.86%，研发投入资本化比例56.03%。公司研发项目主要分为新产品研发和药品一致性评价两方面，公司主要研发项目情况如下：

- 1、胞磷胆碱钠片：一致性评价项目，目前正在进行预BE试验。
- 2、塞来昔布胶囊：新产品研发项目，目前正在进行BE试验。
- 3、维格列汀原料及片剂：新产品研发项目，目前正在进行中试阶段。
- 4、苯甲酸利扎曲普坦片：该新产品研发项目，目前正在进行药学研究。
- 5、去瘤维安胶囊：新产品研发项目，目前正在进行药学研究。
- 6、磷酸奥司他韦胶囊：新产品研发项目，目前正在进行中试阶段。
- 7、普瑞巴林口服液：根据合同约定，研究所完成药品注册批件申报后，公司为药品上市许可持有人，目前研究所已申报药品注册批件。

除以上研发项目外，公司持续开展经典名方研究以及东方胃药胶囊等已上市重点品种的二次研发，进一步发掘已有产品中独家或类独家品种的技术优势、提高并完善产品的质量标准及循证医学证据、适应症研究等。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

以下关键审计事项说明摘自审计报告正文：

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及财务报表附注五（二）1。梓潼宫公司的营业收入主要来自于药品销售，2020 年度，梓潼宫公司营业收入金额为人民币 365,435,019.34 元，其中主营业务收入为人民币 364,892,854.31 元，占营业收入的 99.85%。梓潼宫公司药品销售在向客户交付产品且经客户签收后确认销售收入。

由于主营业务收入是梓潼宫公司的关键业绩指标之一，可能存在梓潼宫公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将主营业务收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对主营业务收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、发票、经客户签收的出库单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证当期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至经客户签收的出库单等支持性文件，评价主营业务收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与主营业务收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 销售费用发生

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(二)3。2020 年度，梓潼宫公司销售费用为人民币 171,500,102.36 元，占营业收入的比例为 46.93%。鉴于销售费用金额重大且影响关键业绩指标，因此我们将销售费用发生作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对销售费用发生，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与销售费用相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取公司销售收入明细表、销售费用明细表，分析销售费用数据合理性；

(3) 以抽样方式检查与销售费用相关的支持性文件，包括合同、发票及费用支付凭证等；

(4) 以抽样的方法对资产负债表日前后确认的销售费用实施截止测试，核对至合同、发票等支持性文件，评价销售费用是否在恰当期间确认；

(5) 检查与销售费用相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	1,314,274.30	-1,314,274.30	-
合同负债	-	1,163,646.56	1,163,646.56
其他流动负债	-	150,627.74	150,627.74

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(九) 企业社会责任**1. 扶贫社会责任履行情况**

√适用 □不适用

报告期内,公司向凉山州布拖县俄里坪乡海特苦村、“栋梁工程”扶贫助学活动、四川省医学会捐款 70,000.00 元。同时,继续通过产业扶贫的方式参与内江市市中区朝阳镇黄桷桥村“助贫富村”的精准扶贫活动,带动当地村民脱贫致富。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司积极承担企业社会责任,始终坚持诚实经营、依法纳税,支持地方建设和社会经济发展。公司信息披露及时、准确、完整,加强企业内部控制管理,持续提高公司治理水平,确保股东的合法权益。与客户、供应商形成良好的合作关系。公司密切关注员工的身心健康,每年定期组织体检和心理健康检查,为全体职工提供了良好的工作、学习、生活环境。在抗击新冠肺炎疫情中,公司积极捐款捐物,并发动公司党员投入到抗疫战斗中。

三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的公司独立自主经营的能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健

康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

综上所述，公司持续经营能力良好，报告期内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

随着人民生活水平的提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业在国民经济中占据着越来越重要的位置。未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及慢病患者率的不断扩大促使医药需求持续增长，卫生医疗支出占比仍有提升空间。

1、医药行业整体发展趋势向好

中国人口老龄化呈逐年上升趋势，到 2050 年中国老龄人口将达到总人口的三分之一。随着人口老年化加剧，中国医药市场需求急剧加大。据中国发展基金会发布的《中国发展报告 2020：中国人口老龄化的发展趋势和政策》预测，到 2022 年左右，中国 65 岁以上人口将占到总人口的 14%，实现向老龄社会的转变。随着人口老龄化进程不断加快，生活方式、生态环境、食品安全状况等对健康的影响逐步显现，慢病发病、患病和死亡人数不断增多，群众医药需求持续增长。公司主要产品所处细分市场为神经系统用药、消化系统用药。未来几年，随着老龄化人口的加剧，精神神经疾病、心脑血管疾病、消化系统疾病用药市场增长速度预期将高于医药市场平均增长速度。

2、中医药迎来发展新机遇

近年来，我国已把中医药发展上升为国家战略，《健康中国 2030 规划纲要》明确提出“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，《中医药发展“十三五”规划》、《中医药法》对中医药未来的发展起到巨大的推动作用。一方面，中药行业面临更高的现代化发展要求。以中药配方颗粒为例，在制备过程中，配方颗粒生产标准化、监管全面化，产品质量稳定，是中药现代化发展趋势。配方颗粒企业需要按照标准严格生产，同时保持产品质量的稳定。另一方面，近年来，随着中药饮片和中药配方颗粒的技术不断成熟，以及系列利好政策支持下，具有很好的成长机会。2020 年上半年疫情爆发，中医药在抗疫过程中发挥了重要作用，重新彰显了中医药的独特价值，中医药行业发展迎来新的契机。2020 年 1 月 27 日，国家卫生健康委员会和国家中医药管理局组织专家发布了《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案（试行第四版）》，明确提到各有关医疗机构要在医疗救治工作中积极发挥中医药作用，加强中西医结合，建立中西医联合会诊制度，促进医疗救治取得良好效果。2020 年 3 月 5 日，国家中医药管理局消息称，中药所成功构建了适合中药治疗新冠肺炎药效评价的病证结合动物模型 16 种药物的评价验证工作。6 月 2 日，习近平总书记主持召开的专家学者卫生健康专题座谈会指出，中西医结合、中西药并用，是这次疫情防控的一大特点，也是中医药传承精华、守正创新的生动实践。在全球新冠肺炎疫情蔓延的形势下，中成药行业有望迎来市场需求高峰。中医药产业是公司未来发展的主要产业之一。公司自 2017 年启动中医药产业链拓展工作以来，公司主营业务已涵盖中药材种植、中药饮片和中药的生产与销售等。公司加大中药研发投入，已取得“一种具有抗肿瘤活性的中药提取物及其制备方法和用途”等 12 项发明专利，提前布局中药产品线，进一步完善公司产品结构。

3、国家医改进一步深化，风险与机遇并存

近年来，随着我国医药、医保、医疗的“三医联动”改革持续深化，各项政策陆续出台，医药医疗领域供给侧改革也持续推进，行业增速近年来有所放缓。一方面，医保控费、两票制、药品零加成、仿制药一致性评价、“4+7”药品国家集中采购、按病种付费（DRGS）和国家重点监控药品目录等政策陆续颁布实施，对医药行业市场格局产生深远的影响。2020 年是国家深化医改的重要一年，互联网医疗发

展、带量采购扩大、医保目录调整、分级诊疗推进等相继出台，每一项都对医药行业影响巨大。2020 年第二批、第三批带量采购范围不断扩大、品种逐渐增多、价格持续压缩；2020 年末，第四批带量采购加速推进，采购“质高价低”是政策引导的主要方向，以价换量成为企业快速发展的加速器。未来中国医药行业面临洗牌，公司将积极应对政策变化，加强创新研发能力，提升企业核心竞争力，抓住历史机遇，实现企业快速规模化发展。

（二） 公司发展战略

十四五期间，公司将继续以医药制药为主体，以市场为先导，以人才为根本，以管理为抓手，以组织传承为保障，以创新为驱动，集聚资源、内生外延同步推进，实现梓潼宫的规模化发展，打造极具创新活力与成长动能的中华老字号。

（三） 经营计划或目标

2021 年是“十四五”的开局之年，公司将持续完善公司治理结构，强化内部控制管理，提升企业治理水平；持续加大研发投入，加强创新研发能力；健全企业文化建设提升“梓潼宫”百年品牌形象；加快全国营销体系建设拓展全国市场，保持公司经营业绩稳步增长。

以上经营计划的实现需要全体员工的共同努力，并不构成对投资者的业绩承诺。

（四） 不确定性因素

公司未来发展战略或经营计划不存在重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、应收账款管理风险

随着公司经营业务的迅速拓展，公司经营规模逐年扩大，在信用政策不发生改变的情况下应收账款余额仍可能会进一步增加。如果公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款未按时或无法收回而产生坏账，将对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：截至报告期末，公司应收账款为 92,008,042.40 元，比上年同期减少 7.31%，占同期期末资产总额的 18.78%，公司应收账款金额占资产总额比例相对较高。为此，公司制定了严格的应收账款管理制度，应收账款账龄相对较短。其中账龄为 1 年以内的应收账款占比高达 98.41%，公司应收账款质量相对较高，账龄结构合理。本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

2、新产品研发风险

公司已经形成了以神经系统、消化系统用药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统用药为未来发展重点的开发格局。新药产品开发的整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，需要巨额、持续的资金投入。在研品种在临床前研究、临床试验、审批的各个阶段都存在研发失败的可能性。如在研品种研发失败，将对公司前期研发投入的收回和未来的成长潜力产生不利影响。

应对措施：公司充分发挥新药研发项目管理的工作经验，严格把握研发过程中的重大节点。为降低研发风险，控制研发成本，提高研发效率，公司积极与一些国内知名高等院校、科研院所建立新药创新研发平台，利用社会资源加快创新药的研发进程。与此同时，公司加强了核心技术人员培养，为研发人才提供优厚待遇，建立研发人员激励机制，稳定公司的研发团队。

3、核心技术人员流失及技术泄露风险

公司的核心竞争力在于拥有一支专业的技术队伍，掌握医药产品的制备配方及工艺。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：公司已制定较完善的薪酬管理制度，帮助员工规划职业生涯，可以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。公司赋予核心技术人员一定的股权，通过股权激励的方式将公司利益与技术人才利益相联系。同时，持续打造“梓潼宫之家”，加强企业文化建设，增强技术人才对公司的归属感和主人翁责任感。报告期内，公司核心技术人员稳定无变动，未出现核心技术泄露的情况。

4、推广投入费用增加风险

随着公司对专科用药市场的进一步开拓，推广费用呈上升趋势。未来，公司新品种陆续上市，公司将加大市场投入，有可能造成公司利润率水平的下降，对公司经营带来一定风险。

应对措施：报告期末，公司销售费用 171,500,102.36 元，占营业收入 46.93%，公司销售费用占营业收入比例相对较高。公司已建立内部控制体系，进一步完善内部控制制度。公司通过审计监察部加强销售费用和销售人员的管理，确保公司的投入能真正用于市场开拓。

5、产品价格变动风险

近年来，国家加大力度推动医药卫生体制改革，一方面通过建立基本医疗保障体系扩大社会医疗保障的覆盖范围，促进医药市场潜在需求释放；另一方面通过实施国家基本药物制度，改革药品价格形成机制，控制药品流通环节差价水平，促使药品终端销售价格下降。报告期内，公司胞磷胆碱钠片在全国各省的平均中标价格保持基本稳定，产品竞争力较强。若未来药品价格形成机制、产品的市场竞争力发生不利变化，会对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将抓住销售业绩增长带来的机遇扩大生产规模，降低生产成本和管理成本。同时，密切关注国家政策及药品招标动态，做好前瞻性准备。

6、一致性评价风险

根据国务院 2016 年 2 月发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》规定，仿制药需要进行一致性评价。2018 年 12 月 28 日，国家药品监督管理局发布了《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，明确表示：对纳入国家基本药物目录的品种，不再统一设置评价时限要求。并指出：化学药品新注册分类实施前批准上市的含基本药物品种在内的仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在 3 年内完成一致性评价。仿制药一致性评价的成本较高，开展一致性评价将增加公司经营成本，如公司主要产品未能通过一致性评价，或通过时间明显晚于其它企业，或公立医院集中采购环节提高对药品一致性评价的要求，将会对公司药品在公立医院集中采购环节的销售或未来药品批准文号再注册环节带来不利影响，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司主要仿制药品种为胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊，公司已投入大量资源进行研究，已经进行到药学研究阶段，离最终完成尚需时日，上述品种目前尚未有通过一致性评价的企业。昆明梓潼宫销售品种甲硝唑片 0.2g 于 2020 年 12 月通过仿制药一致性评价。从长远来看，国家对通过一致性评价的药品品种，在招投标、医保支付等方面给予政策倾斜、优先支持。仿制药一致性评价工作为公司战略性重点工作，公司将严格按照国家相关法律法规要求，有序推进仿制药的一致性评价工作。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期新增主要供应商变更风险

公司目前主要产品“胞磷胆碱钠片”主要原料药胞磷胆碱钠的供应商协和发酵（广东）医药有限公司于 2020 年 5 月 19 日发出书面通知，告知其接到母公司兼供应商的日本协和发酵生化株式会社于 2020 年 1 月 9 日发出的关于“防府工厂 GMP 证书无效的紧急通知”和 2020 年 1 月 23 日发出的“关于 2020 年 1 月 9 日防府工厂 GMP 证书无效紧急通知的补充说明”，日本当局对协和发酵生化株式会社防府工厂进行处罚并宣布其 GMP 证书无效。根据广东省药品监督管理局和国家药品监督管理局的回复意见，广东协和认为其进口经营的协和发酵生化株式会社防府工厂生产的产品，符合中国进口药品注册的法规和质量标准，属于合法生产、进口、销售的医药原料药。公司为尽最大可能保证药品消费者的安全和利益，需要重新选择供应商，并做好此类原材料的品质控制。主要供应商的变更可能对公司的经营稳定性产生一定影响，存在一定风险。

应对措施：公司上半年暂时停止向广东协和的采购，经慎重对比和筛选，并结合过去的合作情况以及对方资质和产品质量情况，选择了从开平牵牛生化制药有限公司采购胞磷胆碱钠，并做好了原材料的品质控制，生产出来的产品质量稳定、可靠。2020 年 12 月，日本协和重新取得 GMP 证书，公司已恢复向广东协和的采购。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	15,000,000.00	11,613,553.94

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
董监高	2015年6月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
董监高	2015年6月8日	-	挂牌	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月8日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
董监高	2015年6月8日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	见本节“承诺事项详细情况1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年3月18日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中
其他股东	2020年3月18日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中
其他股东	2020年10月12日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况2”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	稳定股价承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	摊薄即起回报填补措施	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	未履行承诺时约束措施承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
公司	2020年6月22日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	见本节“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	同业竞争承诺	见本节“承诺事项详细情况4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年5月6日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	规范及减少关联交易承诺	见本节“承诺事项详细情况4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月22日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	稳定股价承诺	见本节“承诺事项详细情况4”	正在履行中
实际控制人	2020年6月	-	公开发行股票并	摊薄即起回报	见本节“承诺事	正在履行中

或控股股东	月 22 日		在精选层挂牌	填补措施	项详细情况 4”	
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	未履行承诺时约束措施承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	资金占用承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	持股及减持意向承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	保持发行人业务独立承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 11 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	缴纳社保、公积金承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 15 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	规范及减少关联交易承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	稳定股价承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	摊薄即起回报填补措施	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	未履行承诺时约束措施承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 22 日	-	公开发行股票并在精选层挂牌	公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	见本节“承诺事项详细情况 4”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人或控股股东、董事、监事、高级管理人员履行了《公开转让说明书》中《避免同业竞争承诺函》和《关于减少及避免关联交易的承诺》中所承诺的事项，以及《公司法》和《公司章程》规定的所持有本公司股份转让的限制性规定。

2、公司实际控制人或控股股东及其控制的企业、持股 10%以上的股东履行了《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》规定的股票限售规定。

3、公司在申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项中，作出履行如下承诺：（1）关于稳定股价措施及承诺；（2）关于摊薄即期汇报的填补措施及承诺；（3）关于未履行承诺时约束措施承诺；（4）关于公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。

4、公司实际控制人或控股股东、董监高在申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项中：

其中实际控制人或控股股东作出履行如下承诺：（1）关于持股及减持意向承诺；（2）关于稳定股价措施及承诺；（3）关于摊薄即期汇报的填补措施及承诺；（4）关于未履行承诺时约束措施承诺；（5）关于公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺；（6）关于规范及减少关

联交易的承诺；（7）关于避免公司资金占用的承诺；（8）关于缴纳社保、公积金承诺；（9）关于避免同业竞争的承诺；（10）关于保持发行人业务独立的承诺。

其中董事、高管作出履行如下承诺：（1）关于稳定股价措施及承诺；（2）关于摊薄即期汇报的填补措施及承诺；（3）关于规范及减少关联交易的承诺。

其中董事、监事、高管做出履行如下承诺：（1）关于未履行承诺时约束措施承诺；（2）关于公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。

报告期内，承诺人正常履行上述承诺。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
老厂办公质检综合楼	房屋及建筑物	抵押	93,731.27	0.02%	流动资金贷款
老厂制剂大楼	房屋及建筑物	抵押	459,925.80	0.10%	流动资金贷款
老厂提取车间	房屋及建筑物	抵押	14,923.10	0.00%	流动资金贷款
老厂锅炉房	房屋及建筑物	抵押	13,549.37	0.00%	流动资金贷款
成都两江国际办公楼	房屋及建筑物	抵押	5,014,910.55	1.09%	流动资金贷款
老厂土地使用权	土地	抵押	1,368,021.55	0.30%	流动资金贷款
总计	-	-	6,965,061.64	1.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押主要用于补充公司流动资金贷款，有利于保障公司的经营连续性和稳定性。公司于2020年10月9日归还全部贷款，上述抵押资产已全部赎回。不会对公司产生不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	36,465,560	64.25%	-12,022,812	24,442,748	43.06%
	其中：控股股东、实际控制人	4,115,716	7.25%	-4,115,716	0	0%
	董事、监事、高管	6,764,409	11.92%	-4,115,716	2,648,693	4.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,293,240	35.75%	12,022,812	32,316,052	56.94%
	其中：控股股东、实际控制人	12,347,149	21.75%	4,115,716	16,462,865	29.00%
	董事、监事、高管	20,293,240	35.75%	4,115,716	24,408,956	43.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		56,758,800	-	0	56,758,800	-
普通股股东人数						523

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	唐 铣	16,462,865	0	16,462,865	29.00%	16,462,865	0	0	0
2	内江大牛企业管理咨询服务中心(有限合伙)	8,064,096	-1,224,000	6,840,096	12.05%	6,840,096	0	0	0
3	蒋晓风	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	1,915,059	638,353	0	0
4	李金洲	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	1,915,059	638,353	0	0

5	陈燕	2,430,798	0	2,430,798	4.28%	1,823,099	607,699	0	0
6	朱卫	2,160,850	0	2,160,850	3.81%	0	2,160,850	0	0
7	平安证券股份有限公司做市专用证券账户	1,517,921	-29,512	1,488,409	2.62%	0	1,488,409	0	0
8	庞邦殿	1,634,183	-221,000	1,413,183	2.49%	0	1,413,183	0	0
9	陈健	1,348,267	0	1,348,267	2.38%	1,011,201	337,066	0	0
10	谢兆林	1,210,638	0	1,210,638	2.13%	0	1,210,638	0	0
	合计	39,936,442	-1,474,512	38,461,930	67.76%	29,967,379	8,494,551	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

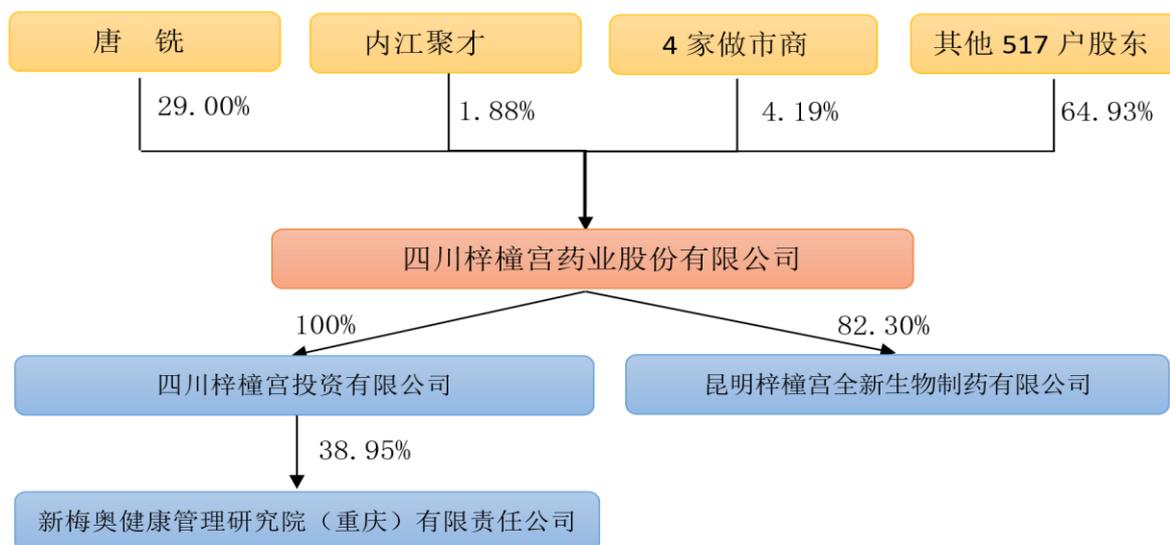
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东及实际控制人为唐铄。唐铄直接持有公司 29.00% 的股权，通过内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）间接控制公司 1.88% 的股权，合计控制公司 30.88% 的股权。

唐铄先生，1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，主管医师、高级经济师。曾任西南医科大学附属医院助教、医师，四川省黑水县人民医院医师、海南省第二人民医院内科医师、海南省热带病防治研究所医师、办公室副主任、主管医师、深圳科兴生物制品有限公司武汉办主任、北京北大维信生物科技有限公司上海办主任，2003 年至 2015 年 1 月任四川梓潼宫药业有限公司董事长，现任梓潼宫药业董事长。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国银行股份有限公司内江江华街支行	银行	10,000,000.00	2019年12月31日	2020年10月9日	4.57%
2	信用贷款	中国农业银行内江市直属支行	银行	1,000,000.00	2019年1月18日	2020年1月16日	4.35%
合计	-	-	-	11,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	----------------	-----------	-----------

2020 年 5 月 14 日	5.00	-	-
合计	5.00	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
唐 铄	董事长	男	1961 年 3 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
陈 燕	董事、总经理	女	1963 年 11 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
李 云	董事、常务副总经理	男	1972 年 3 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
王波宇	董事	男	1973 年 5 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
曾培玉	董事	女	1981 年 5 月	2020 年 5 月 14 日	2021 年 1 月 5 日
程志鹏	独立董事	男	1963 年 3 月	2020 年 3 月 19 日	2021 年 1 月 5 日
段小群	独立董事	女	1974 年 9 月	2020 年 3 月 19 日	2021 年 1 月 5 日
李 威	董事	男	1962 年 8 月	2018 年 1 月 6 日	2020 年 5 月 14 日
李金洲	董事	男	1964 年 5 月	2018 年 1 月 6 日	2020 年 3 月 19 日
赵政伟	董事	男	1977 年 1 月	2018 年 1 月 6 日	2020 年 3 月 19 日
蒋晓风	监事会主席	男	1963 年 8 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
叶霖松	监事、研发部经理	男	1980 年 5 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
何永刚	职工监事、总经理助理	男	1971 年 1 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
陈 健	副总经理	男	1964 年 7 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
陈 健	研发总监	男	1964 年 7 月	2020 年 4 月 28 日	2021 年 1 月 5 日
段立平	财务负责人、财务总监	女	1969 年 8 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
曾培玉	董事会秘书	女	1981 年 5 月	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日
李 威	研发总监	男	1962 年 8 月	2018 年 1 月 6 日	2020 年 4 月 28 日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
唐 铄	董事长	16,462,865	0	16,462,865	29.00%	-	-
陈 燕	董事、总经理	2,430,798	0	2,430,798	4.28%	-	-
李 云	董事、常务副总经理	642,533	0	642,533	1.13%	-	-

王波宇	董事	0	0	0	0%	-	-
曾培玉	董事、董事会秘书	46,067	0	46,067	0.08%	-	-
程志鹏	独立董事	0	0	0	0%	-	-
段小群	独立董事	0	0	0	0%	-	-
蒋晓风	监事会主席	2,553,412	0	2,553,412	4.5%	-	-
何永刚	职工监事、总经理助理	0	0	0	0%	-	-
叶霖松	监事、研发部经理	101,067	0	101,067	0.18%	-	-
陈健	副总经理、研发总监	1,348,267	0	1,348,267	2.38%	-	-
段立平	财务负责人、财务总监	0	0	0	0%	-	-
李金洲	原董事	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	-	-
赵政伟	原董事	0	0	0	0%	-	-
李威	原董事、研发总监	919,228	0	919,228	1.62%	-	-
合计	-	27,057,649	-	27,057,649	47.67%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
程志鹏	无	新任	独立董事	公司发展需要
段小群	无	新任	独立董事	公司发展需要
曾培玉	董事会秘书、总经理助理	新任	董事、董事会秘书	公司发展需要
陈健	副总经理、昆明梓潼宫总经理	新任	副总经理、研发总监、昆明梓潼宫总经理	公司发展需要
李金洲	董事	离任	无	个人原因离职
赵政伟	董事	离任	无	个人原因离职
李威	董事、研发总监	离任	研发工程师	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

程志鹏先生，1963年3月出生，中国国籍，拥有希腊永久居留权，研究生学历。曾任四川科伦药业股份有限公司总经理；2016年1月至今任成都仁佑投资有限公司董事长、深圳市前海贝增资产管理有限责任公司董事长；2020年3月至今在公司担任独立董事。

段小群女士，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。曾任内江中石油财务核算员、财务科稽查股长；内江兴隆村镇银行内审经理、风险审查专员；2015年3月至今，

任内江市经开区金坤小额贷款有限公司监事、计划财务部经理、综合管理部经理。2020年3月至今在公司担任独立董事。

曾培玉女士，1981年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级人力资源管理师。曾任四川梓潼宫医药贸易有限公司储运部经理、平衡计分卡办公室主任、行政人力资源部副经理；2013年1月至今在公司任职，现任公司董事、董事会秘书。

陈健先生，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历、执业药师、医药高级工程师。曾任四川省内江制药厂车间主任、厂长助理；四川省内江华康药业责任有限公司药品招投标办主任、质管办主任；四川梓潼宫医药贸易有限公司行政办主任、质管办主任；2004年10月至今在公司任职，现任公司副总经理、研发总监、昆明梓潼宫总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	35	0	3	32
生产人员	108	0	13	95
销售人员	57	0	4	53
技术人员	74	0	10	64
财务人员	8	0	0	8
行政人员	35	0	6	29
员工总计	317	0	36	281

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	10	10
本科	57	59
专科	84	94
专科以下	165	117
员工总计	317	281

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动方面：2020年初，子公司昆明梓潼宫与全新生物（石林）吸收合并工作正式启动，昆明梓潼宫由昆明市官渡区整体搬迁至昆明市石林县，虽然昆明梓潼宫愿意为员工提供通勤车、住宿等配套条件，但仍有大部分员工选择了离职。2020年11月，昆明梓潼宫与全新生物（石林）吸收合并完成，全新生物（石林）注销。报告期末，公司员工人数比期初减少36人，核心员工队伍稳定，未发生重大变动。

2、人才引进、培训、招聘方面：报告期内，公司各类人才的主要来源有以下途径：

(1) 高校毕业生招聘。

(2) 自主培养。公司通过技能培训、师带徒培训、技能竞赛和岗位轮换等方法培养公司发展所需

要的技术型人才。同时根据人才战略规划目标需求，确定专项培训经费，安排公司核心人员参加各大院校的 MBA 或 EMBA 培训，全面推进人才培养。报告期内，公司建立了适合企业自身发展的内部培训师激励机制，充分挖掘并培养出一批优秀的青年人才。

(3) 社会招聘。通过大型现场招聘会、智联招聘、前程无忧等招聘网站，适时引进高端人才。

3、薪酬政策方面：公司不断完善薪酬管理体系。报告期内，公司结合自身实际情况，进行了薪酬体系改革，通过深入实施平衡计分卡管理体系，采取差异化的薪酬激励政策，全面实施全员绩效管理。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括基本工资、绩效工资及奖金，公司依据国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

4、离退休职工方面：根据《劳动合同法》第三十四条规定：“用人单位发生合并或者分立等情况，原劳动合同继续有效，劳动合同由承继其权利和义务的用人单位继续履行。”昆明梓潼宫已依法向全部离职人员支付了经济补偿金，人员安置全部完成。除上述情形外，公司实行全员聘任制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 宏观政策

2020 年是国家深化医改的重要一年，互联网医疗发展、带量采购扩大、医保目录调整、分级诊疗推进等相继出台，每一项都对医药行业影响巨大。

2019 年 9 月，第一批 4+7 带量采购模式成功完成，为医保支出节省大量空间；2020 年 1 月和 7 月第二批、第三批带量采购范围不断扩大、品种逐渐增多、价格持续压缩；2020 年 12 月，第四批带量采购加速推进，采购“质高价低”是政策引导的主要方向，以价换量成为企业快速发展的加速器。在新形势下，企业要想生存发展，必须打破过去销售为王的旧观念，逐渐以创新、质量和成本为产品核心竞争力。公司一方面增强新药开发能力，一方面通过生产工艺创新，有效提升药品质量和药物疗效，提高生产效率，降低生产成本，从而获得更大的发展空间。

2020 年 1 月 1 日，新版《国家医保目录》正式实施，2020 年 3 月 5 日，中共中央国务院关于深化医疗保障制度改革的意见出台。近年医保目录调整规则突出鼓励创新，将认可度高、新上市且临床价值高的药品通过谈判迅速调入目录，对于创新药及相关研发企业而言，能够迅速获得市场增量，实属利好。大部分创新药壁垒高、生产厂家少，医保的红利将会逐渐集中到研发能力突出的企业。

2020 年 3 月 30 日，国家市场监督管理总局公布新版《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》。鼓励创新，加快药品审评审批，提高了药物可及性和企业研发新药的积极性。2020 年 7 月 2 日，国家药监局、国家卫健委发布新版《中华人民共和国药典》，2020 年 9 月 11 日，国家药监局综合司国家知识产权局办公室发布《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）（征求意见稿）》，旨在保护专利权人合法权益，降低仿制药的专利侵权风险，鼓励药物研发创新，推动仿制药高质量发展。全球大批“重磅药物”的专利集中到期，中国制药企业将迎来巨大的发展机遇。

2020 年分级诊疗仍然是改革重点，医联体和医共体齐头并进，共同推进分级诊疗；对基药、抗菌药、抗肿瘤药等都提出了加强合理用药。2020 年 7 月 17 日，为进一步推进分级诊疗制度建设，构建优质高效的医疗卫生服务体系，国家卫健委、国家中医药管理局联合发布《医疗联合体管理办法（试行）》，进一步加快推进医联体建设，逐步实现医联体网格化布局管理。

疫情期间，互联网医疗对缓解线下就诊压力，减少交叉感染起到了重要作用。在这个特殊时期，越来越多人选择了在线问诊、送药到家等服务，使得互联网远程医疗得到了前所未有的关注和发展。国家就此也先后发布了多项政策予以支持。2020 年 5 月 8 日，国家卫健委发布《关于进一步推动互联网医疗服务发展和规范管理的通知》，2020 年 11 月 2 日，国家药监局综合司公开征求《药品网络销售监督管理办法（征求意见稿）》意见，2020 年 12 月 10 日，国家卫健委、国家医保局、国家中医药管理局联合发布《关于深入推进“互联网+医疗健康”“五个一”服务行动的通知》。

我国医药行业正经历高速增长期，受新冠疫情和医保控费、招标降价等政策双重压力，2020 年医药行业增速依旧维持低位。随着我国人口老龄化加剧，城镇化水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，国民药品消费刚需将持续扩大，我国医药行业整体将呈现出持续向好的发展趋势。公司将密切关注国家政策变化，加强创新研发，严控产品质量，切实保障患者用药安全。

二、 业务资质

公司拥有的业务许可经营资质或认证主要包括营业执照、药品生产许可证、药品生产质量管理规范（GMP）证书、药品批准文号等相关证书。

报告期内，公司的业务资质许可变动情况如下：昆明梓潼宫和全新生物（石林）的吸收合并完成，全新生物（石林）注销，昆明梓潼宫于 2020 年 11 月 5 日取得由石林彝族自治县市场监督管理局换发的营业执照。

报告期内，公司 28 个药品完成再注册，取得药品再注册批件，其余品种已向四川省药品监督管理局提交申请，正在办理过程中。

报告期内，昆明梓潼宫 41 个药品完成再注册，取得药品再注册批件。

三、 主要药（产）品

（一） 在销药（产）品基本情况

√适用 □不适用

药（产）品名称	胞磷胆碱钠片
剂型	片剂
治疗领域/用途	神经系统用药，用于治疗颅脑损伤或脑血管意外所引起的神经系统的后遗症。
发明专利起止期限	2010 年 12 月 22 日至 2030 年 12 月 21 日
所属药（产）品注册分类	化学药 4 类
是否属于中药保护品种	否
是否属于处方药	是
是否属于报告期内推出的新药（产）品	否
生产量	13,431.71 万片
销售量	13,608.01 万片
药（产）品名称	东方胃药胶囊
剂型	硬胶囊剂
治疗领域/用途	消化系统用药，舒肝和胃、理气活血、清热止痛，用于肝胃不和，瘀热阻络所致的胃脘疼痛、嗝气、吞酸、嘈杂、饮食不振，燥烦易怒、口干口苦等，以及胃溃疡、慢性浅表性胃炎见上述证候者。
发明专利起止期限	2004 年 12 月 8 日至 2024 年 12 月 7 日
所属药（产）品注册分类	中药 6 类
是否属于中药保护品种	否
是否属于处方药	是
是否属于报告期内推出的新药（产）品	否
生产量	875.87 万粒
销售量	861.00 万粒

报告期内，主要在销主要产品无变动。

(二) 药(产)品生产、销售情况

√适用 □不适用

1. 药(产)品收入、成本的分类分析

治疗领域/主要药 (产)品/其他(请 列明)	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 同比增 减%	营业成本 同比增 减%	毛利率 同比增 减%
胞磷胆碱钠片	320,360,684.45	47,914,010.32	85.04%	5.65%	2.81%	0.41%
东方胃药胶囊	6,680,699.28	2,662,581.41	60.15%	-21.29%	-2.05%	-7.82%
合计	327,041,383.73	50,576,591.73	-	-	-	-

报告期内，受新冠肺炎疫情影响，公司处方药东方胃药胶囊营业收入比上年同期减少21.29%。

2. 销售模式分析

报告期内，公司主要产品均属于处方药，公司在严格遵守行业法律法规的基础上，为符合地区医药采购政策和医院采购习惯，公司主要产品的国内销售主要采用学术推广加配送商模式（简称为配送商模式），即公司或公司委托第三方专业推广机构通过学术推广向市场介绍公司药品的药理药性、适应症、使用方法、安全性以及相关的学术理论和最新临床研究成果，促进终端医疗机构的认可和购买需求，再通过配送商（医药流通企业）向医院和其他医疗终端机构进行药品的销售配送。配送商模式下配送商主要为具有较强配送能力、资金实力和商业信誉的区域性或全国性的大型医药流通企业。因此，公司将产品销往该类客户，并由其直接销往终端医疗机构。除上述主要产品的销售模式外，针对非处方药可以直销终端的特点，对于公司生产的非处方药的销售，公司采用了直销+经销的销售模式，该模式下公司除了自建团队将药品销售给医药连锁公司外，也在一些地区将药品的销售代理权授予符合公司招商要求的医药商业公司，使之成为公司的经销商。公司在销售过程中严格遵守国家相关法律法规，不存在不正当竞争等重大违法违规行为。

报告期内，公司的商业模式较上年度同期未发生重大变化。

3. 主要药(产)品集中招标采购中标情况

√适用 □不适用

药品名称	中标省份	中标价格或中标区间	产品规格	-
胞磷胆碱钠片	北京、山东、上海、江苏、天津、河北、山西、安徽、辽宁、吉林、四川、广东、广西、云南、江西、陕西、重庆、新疆、甘肃、贵州、湖北、河南、海南、湖南	34.15 元—36.96 元	0.2g*12 片	-
胞磷胆碱钠片	黑龙江、内蒙古、西藏、江西	53.17 元—54.86 元	0.2g*18 片	-
东方胃药胶囊	山东、江苏、天津、山西、安徽、辽宁、内蒙古、四川、西藏、广东、广西、云南、江西、重庆、甘肃、贵州、湖北、河南、宁夏、黑龙江	47.13 元—56.80 元	0.3g*36 粒	-

(三) 已纳入、新进入和退出国家基药目录、国家级医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	纳入时间	是否为报告期内新进入国家基药目录、国家级医保目录的药品
胞磷胆碱钠片	2009 年	否

报告期内，无新进入或退出上述目录的主要产品。

四、 知识产权**(一) 主要药（产）品核心技术情况**

1、胞磷胆碱钠片的核心技术： 技术名称：胞磷胆碱钠片及其制备方法（已获得发明专利）；本产品已获得《新药证书》。

技术概述：采用专利生产工艺及新型包装技术，实现了产品颗粒的薄膜包裹，降低了产品的吸湿性，减小了生产操作过程的引湿性，解决了产品易吸湿及见光易分解的缺陷，增强了药物的稳定性；在产品制粒工序中通过混合粘合剂的技术创新与软生产工艺的科学控制，确保了产品溶出度的稳步提高，实现了迅速溶出、加快吸收。

2、东方胃药胶囊的核心技术： 技术名称：一种治疗胃痛的药物组合物、制备方法及应用（已获得发明专利）；本产品已获得《新药证书》。

技术概述：首创以柴胡、白芍、黄连、吴茱萸等中药组成的治疗胃病的药物组合物，对急、慢性胃炎，消化道溃疡治愈率高，消炎止痛作用明显，起效快，对胃幽门螺旋杆菌有抑制、杀灭作用；制备工艺按药性的不同分别采用水提醇沉、乙醇回流、总挥发油提取及倍他环糊精包合技术等，有效地保证了药物的有效性及质量的稳定性。

(二) 驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

梓潼宫品牌为“中华老字号”品牌，梓潼宫商标为“中国驰名商标”。

(三) 重大知识产权法律纠纷或争议事项

□适用 √不适用

五、 研发情况**(一) 研发总体情况**

报告期内，公司一如既往高度重视研发项目开发、技术创新、研发团队建设等工作。公司采用以结果为导向的项目合作研发模式，积极与国内高等院校、科研院所进行合作，建立新药创新研发平台，充分利用外部资源，引进国际先进技术，提高自身研发团队的科研实力。报告期内，公司研发投入 41,442,034.42 元，占营业收入比例的 11.34%，比去年同期增长 102.86%。研发项目主要分为新产品研发

和药品一致性评价两方面。

(二) 主要研发项目情况

1. 研发投入前五名的研发项目

单位：元

序号	研发项目	本期研发投入金额	累计研发投入金额	研发（注册）所处阶段
1	塞来昔布胶囊	7,317,670.34	11,484,232.31	BE 试验
2	胞磷胆碱钠片一致性评价	511,169.33	7,944,131.68	预 BE 试验
3	普瑞巴林口服溶液	7,800,000.04	7,800,000.04	申报药品注册批件
4	维格列汀原料及片剂	764,150.19	5,845,778.31	中试阶段
5	苯甲酸利扎曲普坦片	808,357.45	3,380,751.07	药学研究
	合计	17,201,347.35	36,454,893.41	-

1、塞来昔布胶囊：该项目正在进行 BE 试验。国内目前有 9 家企业获批生产，已向国家监管部门提交审批申请的有 7 家。

2、胞磷胆碱钠片：一致性评价项目，目前正在进行预 BE 试验。国内同类竞品有 3 家。

3、普瑞巴林口服溶液：根据合同约定，研究所完成药品注册批件申报后，公司为药品上市许可持有人，目前研究所已申报药品注册批件。国内目前有 1 家企业获批生产，已向国家监管部门提交审批申请的有 4 家。

4、维格列汀原料及片剂：该项目正在中试阶段。国内目前有 9 家企业获批生产，已向国家监管部门提交审批申请的有 9 家。

5、苯甲酸利扎曲普坦片：该项目正在进行药学研究。国内同类竞品有 3 家。

2. 被纳入优先审评审批品种的研发项目

适用 不适用

3. 其他对核心竞争能力具有重大影响的研发项目

适用 不适用

4. 停止或取消的重大研发项目

适用 不适用

5. 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

6. 重大政府研发补助、资助、补贴及税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），公司目前正享受“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。”的税收优惠政策。

7. 自愿披露的其他研发情况

适用 不适用

六、 药（产）品委托生产

适用 不适用

七、 质量管理

（一） 基本情况

公司一贯注重产品质量管理，视产品质量为企业生命，按照法律法规和生产质量管理规范从事生产经营，从而保证公司质量体系持续、稳定。

（1）物料管理：公司建立有较完善的物料采购、储存、发放、使用及严格的供应商审计管理制度，供应商经审计符合公司要求后方可确认为合格供应商，所用原辅料、包装材料等均从审计合格的供应商处购进。对进厂物料进行验收、入库、取样、检验，合格的物料投入生产使用。各类物料分库管理，除设有原辅料库、包装材料库、成品库外，对有特殊要求的物品分别设置阴凉库、危险品库及咖啡因库等。做到物料按质量标准采购、按规定入库、按规定条件贮存，检验不合格的物料不准入库，不合格的物料不准用于生产。物品运送及库房消防等防护设施配备齐全，易燃、易爆、有毒之危险物品独立专库储存。各类存货收、发原始凭证与记录、账簿齐备，完整归档可有效追溯。

（2）生产管理：公司有严格的生产管理系统，严格按照处方投料，按照 GMP 和注册批准的产品工艺规程组织生产。生产前按照标准生产指令进行检查，生产过程按 SOP 进行操作、生产，生产结束时按标准清洁和清场，并及时准确填写生产记录，从而使整个生产过程处于受控状态，确保生产出均一、稳定、优质的产品。

（3）质量管理：公司建立了质量授权人制度，推行质量责任制，质量管理部门始终参与生产环节的质量控制，并独立于生产部门，具有一票否决权。公司建立健全三级质量网络，质量管理部门负责药品生产全过程的质量监督和质量控制。公司原辅料、包装材料、中间产品、成品均执行相关的国家标准，并针对品种特点制定了高于法定标准的内控质量标准，制定了原辅料、包装材料、中间体、成品的检验规程等，在实际工作中严格执行检验操作规程。QC 负责对起始物料、工艺用水、中间体、成品的检验，并定期对生产环境、设备与器具的清洁效果进行检测。QA 负责对药品生产各环节及生产各要素人、机、料、法、环进行全面监督管理，执行质量否决权，物料从审查合格的供应商定点采购，合格的物料、中间体方可用于下工序生产，在产品生产过程中出现偏差，按偏差处理管理规程执行，实施产品质量风险评估；产品经过质量评价、审核，符合《中华人民共和国药品管理法》及药品注册要求和质量标准后批准放行，不合格产品不允许出厂销售。在产品生产过程中出现不合格品执行不合格物料和产品管理规程。质量管理部门严格履行职责，正当独立行使权限，人员配备合理，仪器设施先进，管理规程齐备，公司形成了系统的质量保证体系，有效地确保了产品质量。

（4）产品销售与收回：公司制定了符合 GMP 要求的产品销售与发运管理规程，规范了产品销售、发运、发货记录管理、退货等工作，做到每一批产品均有完整、清楚的销售记录，使售出的产品可追踪。公司严格产品退货管理，产品的退回必须按规定办理退货手续，对超过有效期的产品须在 QA 人员监督下销毁。

（5）自检：公司建立了自检管理制度，定期检查 GMP 实施过程中存在的问题，制度整改措施，使企业不断自我完善、持续改进药品质量。

报告期内，公司未发生质量事故。

(二) 重大质量问题

适用 不适用

八、 安全生产与环境保护

(一) 基本情况

根据环境保护部办公厅《关于印发通知》(环办函[2008]373号)的规定,重污染行业暂定为:火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革。公司(含控股子公司)的药品制造包括化学药品原料药制造、化学药品制造、中成药制造。因此,公司属于重污染行业。

梓潼宫药业是经四川省环保厅 2003 年环评通过的制药企业,2015 年整体搬迁至国家级经济技术开发区内江经济技术开发区,并通过安全验收评价、环评审批及环评“三同时”验收,2020 年 5 月取得《排污许可证》。自 2014 年收购昆明梓潼宫、昆明全新(石林)后,启动厂区 GMP 改造,均已通过安评、环评验收,并取得《排放污染物许可证》。公司高度重视污染治理和环境保护工作,严格执行国家有关环境保护方面的法律法规、标准。公司在生产经营过程中产生的主要污染物有废水、废气、固体废物、设备噪声,公司采取了如下防治措施:

(1) 废水:公司废水主要是洗中药材废水、各车间地坪和设备冲洗水共计 95m³/d;实验室废水 6m³/d;另外有生活污水 42m³/d。生产废水和生活污水经厂区污水处理站处理达到园区标准后排入园区污水管网,经园区污水处理厂处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标后排入沱江。

(2) 废气:公司废气主要来源于燃气锅炉的烟气、制剂车间和中药车间(含中药前处理提取)产生的粉尘以及中药车间挥发的乙醇。公司采用天然气燃气锅炉,天然气属于清洁燃烧,不会对空气质量产生不利影响。制剂车间和中药车间产生的粉尘均采用布袋除尘,除尘效率达 99%以上,粉尘经 15m 排气筒达标排放。中药车间(含中药前处理提取)的浓缩工序属于封闭状态,很小部分乙醇挥发,通过引风机引出车间,不会对大气环境产生不利影响。

(3) 固体废物:公司生产经营中产生的固体废物主要有中药材渣、废包装材料及污水处理站的剩余污泥。中药材渣移交相关企业生态处理成为有机肥,剩余污泥与生活垃圾处置方式相同,即集中收集后,定期由环卫部门清运至城市生活垃圾填埋场填埋处置;废包装材料可全部回收。

(4) 设备噪声:公司厂区噪声主要来源于各类釜、泵、压缩机、风机等机械设备产生的机械噪声。通过选用低噪声设备,并采取减振处理。公司设备噪声对厂界四周的影响昼间在 54.0~56.1dB(A)之间;夜间在 46.1~47.3 dB(A),均低于《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3 类标准要求,对厂区外界的环境影响不大。

公司制定了《环保管理制度》、《安全生产标准化管理制度》、《重大危险源安全监控制度》、《污染事故应急预案》等安全生产和环境保护管理制度,定期对员工进行环保和安全知识培训,检查环保和安全设施的运营状况。

报告期内,公司未发生重大安全、环保事故。

(二) 涉及危险废物、危险化学品的情况

适用 不适用

公司生产和储存过程中涉及的主要危险化学品为乙醇、甲醇、乙酸乙酯、丙酮、对硝基溴苄。公司建立有专门的危险废物库,危险废物收集后暂存于危废暂存库,并由危险废物处置公司定期回收处理。

公司按照《危险废物贮存污染控制标准 GB18597-2001》的标准，建立了《危险废物处理安全操作规程》，对危险废物的贮存、转移及处置进行了规范。具体情况如下：

(1) 危险废物存放设置：公司贮存场按《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001) 的要求设置，包括：

- ①地面与裙脚采用坚固、防渗的材料建造；
- ②配备了泄露液体收集装置、气体导出口及气体净化装置；
- ③采用耐腐蚀、硬化地面，且表面无裂缝；
- ④分开存放不相容的危险废物，并设有隔离间隔断；
- ⑤按照危废贮存设施 GB15562.2 的规定设置警示标志；
- ⑥设计堵截泄露的裙脚，且地面与裙脚所围建的容积不低于堵截最大容器的最大储量或总储量的五分之一。

(2) 危险废物贮存要求：公司危废的贮存按下列要求执行：

- ①禁止不相容的危险废物在同一容器内混装；
- ②无法装入常用容器的危险废物用防漏胶袋等盛装；
- ③装载液体、半固体危废的容器保留 100 毫米以上的空间；
- ④盛装危废的容器粘贴符合 (GB18597-2001) 附录 A 所示的标签。

(3) 危险废物转移要求：报告期内，公司所使用的危险化学品均从第三方危险化学品生产企业购买，且由供应商负责安排运输，公司未从事危险化学品运输，无需办理危险化学品运输许可证。

(4) 危险废物处置情况：公司经营活动中产生的危险废物交由有危废处置资质的单位处理。

公司高度重视危险化学品的管理，制定了《特殊物料及危险物品管理规程》、《检验用剧毒化学品管理规程》、《易制毒化学品（毒品）管理规程》等，严格按照危险化学品管理法律法规要求和规章制度，对危险化学品的采购、储存、领用以及使用进行了严格的规定，设置了危险化学品库专门储存化学品，并有专人负责危险化学品的出入库、日常安全检查及维护。化学危险品库区、罐区，严格执行危险物品配置规定，并根据化学性质、火灾危险性进行了分类储存。

公司在产产品均未列入《危险化学品目录（2015 年版）》。公司只在生产经营过程中使用相关危险化学品，未生产危险化学品，无需办理危险化学品生产许可证。

(三) 涉及生物制品的情况

适用 不适用

(四) 重大环境污染事件或处罚事项

适用 不适用

九、 细分业务

(一) 中药饮片加工、中成药生产

适用 不适用

报告期内，公司暂未生产中药饮片，生产的主要中成药有东方胃药胶囊、清肠通便胶囊、玄驹胶囊。

东方胃药胶囊涉及的中药材有 14 味，分别是柴胡、黄连、香附、白芍、法落海、枳实、大黄、延胡索、川芎、地黄、牡丹皮、吴茱萸、薤白、木香。

清肠通便胶囊涉及的中药材有 5 味，分别是洗碗叶、地蜈蚣（多羽节肢蕨）、钩藤、马蹄香、草果。

玄驹胶囊涉及的中药材是黑蚂蚁。

以上 20 味中药材主要是采用外购的方式取得，根据销售计划、库存限额、库存余额制定生产计划，根据生产计划制定采购计划。公司已经按照现行法定的药材质量标准建立了严格的公司内控标准，并按药品 GMP 要求制定了严格的操作规程，所采购的药材入库前严格按药材的抽样原则进行抽样，经公司质量部门检验合格后入库。

(二) 仿制药一致性评价

适用 不适用

根据 2016 年 2 月 6 日国务院公布的《国务院办公厅关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》规定，公司开展一致性评价的品种为胞磷胆碱钠片，目前正在进行药学研究。昆明梓潼宫销售品种甲硝唑片 0.2g 于 2020 年 12 月通过仿制药一致性评价。

(三) 生物类似药生产研发

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，不断完善公司治理架构，建立健全内部控制制度，规范运作，持续提高公司治理水平。

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规以及《公司章程》的规定设立了《独立董事工作制度》，对独立董事的职权范围和义务做出了明确规定，以保证独立董事公正履行职责。公司独立董事自聘任以来，依据《公司章程》、《独立董事工作制度》等制度的要求积极参与公司决策，发挥了在战略规划、审计、提名、薪酬与考核、法律等方面的优势。独立董事的履职维护了全体股东权益，完善了公司治理结构。

报告期内，公司严格执行公司治理制度，公司三会运作各司其职，会议的召集、召开程序符合有关法律法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律法规的规定，做到及时、准确、完整，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。在实践中不断完善工作流程，不断提升公司的治理水平。公司治理的实际情况符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司发布的有关公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。对股东大会审议的影响中小股东利益的重大事项进行单独计票，充分保障中小股东的合法权益。公司现有的治理机制能够保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够保障全体股东，特别是中小股东享有平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，三会均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

为适应《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，公司对《公司章程》中的相应条款进行修改，以适用于公司精选层挂牌。同时，公司因拟增加生产、销售口服混悬剂的经营范围，修改《公司章程》中的相应条款，并经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2020 年 3 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公司章程》（公告编号：2020-017）、《公司章程变更公告》（公告编号：2020-012）、《公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-032）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、第二届董事会第十八次会议：审议通过《关于公司拟与内江市市中区工业经济技术开发区管委会签署合作协议》、《预计 2020 年日常性关联交易》、《召开公司 2020 年第一次临时股东大会》的议案</p> <p>2、第二届董事会第十九次会议：审议通过《关于公司拟申请在全国中小企业股份转让系统向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金运用可行性分析报告》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌相关事宜》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策》、《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌中介机构》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》、《关于制定〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案〉》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及相关承诺》、《关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项》、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议》、《关于变更公司经营范围》、《关于修订〈公司章程〉》、《关于提名公司独立董事候选人》、《关于修订〈股东大会议事规则〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《关于修订〈关联交易管理制度〉》、《关于修订〈利润分配管理制度〉》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉》、《关于修订〈对外担保管理制</p>

		<p>度》、《关于修订〈规范与关联方资金往来的管理制度〉》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉》、《关于修订〈募集资金管理制度〉》、《关于修订〈年度信息披露重大差错责任追究制度〉》、《关于制定〈独立董事工作制度〉》、《关于制定〈累计投票制实施细则〉》、《关于制定〈内部审计制度〉》、《关于召开公司 2020 年第二次临时股东大会》的议案</p> <p>3、第二届董事会第二十次会议：审议通过《公司 2019 年度总经理工作报告》、《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度报告全文及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《公司 2019 年度权益分派预案》、《关于继聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》、《关于公司会计政策变更》、《关于重新确认公司最近三年关联交易事项》、《关于确定公司 2020 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》、《关于选举战略委员会委员》、《关于选举财务与审计委员会委员》、《关于选举提名委员会委员》、《关于选举薪酬与考核委员会委员》、《关于召开公司 2019 年度股东大会》的议案。</p> <p>4、第二届董事会第二十一次会议：审议通过《公司 2020 年一季度报告》、《关于签署研发合同》、《关于追认偶发性关联交易》、《关于提名公司董事候选人》、《关于聘任公司研发总监》、《关于召开公司 2020 年第三次临时股东大会》的议案。</p> <p>5、第二届董事会第二十二次会议：审议通过《公司 2020 年半年度报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于公司会计政策变更》的议案。</p> <p>6、第二届董事会第二十三次会议：审议通过《公司关于使用自有闲置资金购买理财产品》的议案。</p> <p>7、第二届董事会第二十四次会议：审议通过《公司 2020 年三季度报告》、《关于调整〈关于公司拟申请在全国中小企业股份转让系统向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案〉》的议案。</p> <p>8、第二届董事会第二十五次会议：审议通过《公司关于拟签署药品上市许可持有人（MAH）转让合同》的议案。</p> <p>9、第二届董事会第二十六次会议：审议通过《关于公司董事会换届选举》、《关于调整〈关于公司拟申请在全国中小企业股份转让系统向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的议案〉》、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	6	<p>1、第二届监事会第十次会议：审议通过《关于公司拟申请在全国中小企业股份转让系统向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金运用可行性分析报告》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司</p>

		<p>申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌相关事宜》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策》、《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌中介机构》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》、《关于制定〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案〉》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及相关承诺》、《关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施》、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议》、《关于变更公司经营范围》、《关于修订〈公司章程〉》、《关于修订〈监事会议事规则〉》的议案。</p> <p>2、第二届监事会第十一次会议：审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度报告全文及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《公司 2019 年度权益分派预案》、《关于继聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》、《关于公司会计政策变更》、《关于重新确认公司最近三年关联交易事项》的议案。</p> <p>3、第二届监事会第十二次会议：审议通过《公司 2020 年一季度报告》、《关于追认偶发性关联交易》的议案。</p> <p>4、第二届监事会第十三次会议：审议通过《公司 2020 年半年度报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于公司会计政策变更》的议案。</p> <p>5、第二届监事会第十四次会议：审议通过《公司 2020 年三季度报告》。</p> <p>6、第二届监事会第十五次会议：审议通过《关于公司监事会换届选举》的议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2020 年第一次临时股东大会：审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易》的议案。</p> <p>2、2020 年第二次临时股东大会：审议通过《关于公司拟申请在全国中小企业股份转让系统向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌募集资金运用可行性分析报告》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌相关事宜》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策》、《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌中介机构》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》、《关于制定〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措</p>

		<p>施的预案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及相关承诺》、《关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施》、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议》、《关于变更公司经营范围》、《关于修订〈公司章程〉》、《关于提名公司独立董事候选人》、《关于修订〈股东大会会议事规则〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《关于修订〈监事会议事规则〉》、《关于修订〈关联交易管理制度〉》、《关于修订〈利润分配管理制度〉》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉》、《关于修订〈对外担保管理制度〉》、《关于修订〈募集资金管理制度〉》、《关于制定〈独立董事工作制度〉》、《关于制定〈累计投票制实施细则〉》的议案。</p> <p>3、2019 年年度股东大会：审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度报告全文及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《公司 2019 年度权益分派预案》、《关于继聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》、《关于公司会计政策变更》、《关于重新确认公司最近三年关联交易事项》、《关于确定公司 2020 年度董事、监事薪酬方案》的议案。</p> <p>4、2020 年第三次临时股东大会：审议通过《关于追认偶发性关联交易》、《关于提名公司董事候选人》的议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、三会议事规则和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。不存在董事、监事或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。三会会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司各项重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制规定的程序和规定执行。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌规则（试行）》等规定修订了《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》。并制定了《独立董事工作制度》、《累积投票制实施细则》、《内部审计制度》，并通过股东大会选举出 2 名独立董事，建立了独立董事工作制。

报告期内，管理层通过不断加深公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识。主办券商、会计师事务所和律师事务所对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作方面进

行了多次培训，并顺利通过四川证监局向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌辅导验收。董事会秘书时常督促公司大股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

未来，公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

（四） 投资者关系管理情况

在投资者关系管理方面，公司按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求执行。公司聘任了董事会秘书，由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。进一步加强了公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，促进了公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系。

报告期内，公司实行了股东大会网络投票制。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司 2020 年度召开的股东大会四次均采用现场+网络投票方式，股东可通过现场投票或网络股票方式对股东大会审议的相关议案进行投票表决，切实保障股东的合法权益。

董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，公司本着公平、公正、公开原则，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，确保了公司信息披露的真实、准确、完整与及时，切实保护公司、股东、投资者及其他利益相关人的合法权益。同时，公司通过接待投资者实地调研、电话等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和《公司章程》的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司具有独立完整的原材料采购、药品研发、生产、销售体系，已依法取得生产经营所需的药品生产许可证、GMP 证书及相关药品注册批件。本公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，具备独立面向市场自主经营的能力。

2、资产完整

公司拥有独立的研发系统、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、房屋、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员并建立了独立完整的财务管理制度和会计核算体系，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。

5、机构独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织机构，依法设立了股东大会、董事会、监事会以及总经理领导下的各个职能部门等机构，各机构依法行使各自的职权。公司的生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制相关规定，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告差错责任追究制度》，并严格按照《年度报告差错责任追究制度》的要求履行信息披露义务。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

公司制定了《累积投票制实施细则》，并严格执行累积投票制。公司于 2020 年 3 月 19 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议《关于提名公司独立董事候选人》的议案，2020 年 5 月 14 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议《关于提名公司董事候选人》的议案均采用累积投票制。

公司股东人数于 2019 年 12 月突破 200 名，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司 2020 年度召开的股东大会四次均采用现场+网络投票方式，股东可通过现场投票或网络股票方式对股东大会审议的相关议案进行投票表决。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审[2021]7-36 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2021 年 3 月 9 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖瑞峰 2 年	李灵辉 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬	40 万元	

审 计 报 告

天健审〔2021〕7-36 号

四川梓潼宫药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川梓潼宫药业股份有限公司（以下简称梓潼宫公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了梓潼宫公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 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，我们独立于梓潼宫公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及财务报表附注五（二）1。梓潼宫公司的营业收入主要来自于药品销售，2020 年度，梓潼宫公司营业收入金额为人民币 365,435,019.34 元，其中主营业务收入为人民币 364,892,854.31 元，占营业收入的 99.85%。梓潼宫公司药品销售在向客户交付产品且经客户签收后确认销售收入。

由于主营业务收入是梓潼宫公司的关键业绩指标之一，可能存在梓潼宫公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将主营业务收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对主营业务收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、发票、经客户签收的出库单等；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证当期销售额；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至经客户签收的出库单等支持性文件，评价主营业务收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与主营业务收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）销售费用发生

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(二)3。2020 年度,梓潼宫公司销售费用为人民币 171,500,102.36 元,占营业收入的比例为 46.93%。鉴于销售费用金额重大且影响关键业绩指标,因此我们将销售费用发生作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对销售费用发生,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与销售费用相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 获取公司销售收入明细表、销售费用明细表,分析销售费用数据合理性;

(3) 以抽样方式检查与销售费用相关的支持性文件,包括合同、发票及费用支付凭证等;

(4) 以抽样的方法对资产负债表日前后确认的销售费用实施截止测试,核对至合同、发票等支持性文件,评价销售费用是否在恰当期间确认;

(5) 检查与销售费用相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括半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,管理层负责评估梓潼宫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,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

梓潼宫公司治理层(以下简称治理层)负责监督梓潼宫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：

（一）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。

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

（三）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。

（四）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，就可能导致对梓潼宫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梓潼宫公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：肖瑞峰
（项目合伙人）

中国注册会计师：李灵辉

二〇二一年三月九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五.（一）.1	99,800,947.01	37,149,456.46
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五.（一）.2	11,000,000.00	79,850,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五.（一）.3	22,320,517.92	32,422,208.85
应收账款	五.（一）.4	92,008,042.40	99,259,836.74
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五.（一）.5	2,686,887.25	2,755,396.56
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五.（一）.6	312,979.99	1,021,611.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五.（一）.7	36,251,088.84	38,859,231.97
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	五.（一）.8	-	40,204.22
流动资产合计	-	264,380,463.41	291,357,945.80
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-

其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五. (一) . 9	2, 339, 320. 21	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五. (一) . 10	6, 508, 106. 64	6, 912, 841. 41
固定资产	五. (一) . 11	107, 093, 010. 84	116, 022, 691. 74
在建工程	五. (一) . 12	3, 576, 418. 14	561, 994. 39
生产性生物资产	五. (一) . 13	1, 460, 420. 37	1, 090, 790. 68
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五. (一) . 14	54, 251, 749. 63	62, 588, 678. 62
开发支出	五. (一) . 15	33, 911, 837. 10	10, 692, 164. 11
商誉	五. (一) . 16	11, 301, 552. 19	11, 301, 552. 19
长期待摊费用	五. (一) . 17	-	26, 548. 67
递延所得税资产	五. (一) . 18	1, 007, 636. 04	4, 937, 756. 34
其他非流动资产	五. (一) . 19	4, 086, 550. 00	745, 940. 00
非流动资产合计	-	225, 536, 601. 16	214, 880, 958. 15
资产总计	-	489, 917, 064. 57	506, 238, 903. 95
流动负债：	-	-	-
短期借款	五. (一) . 20	-	11, 043, 319. 44
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五. (一) . 21	692, 867. 16	393, 500. 00
应付账款	五. (一) . 22	8, 463, 838. 43	13, 795, 557. 99
预收款项	-	-	1, 314, 274. 30
合同负债	五. (一) . 23	800, 622. 28	-
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	五. (一) . 24	2, 016, 384. 73	1, 402, 387. 86
应交税费	五. (一) . 25	8, 700, 430. 05	15, 731, 100. 75
其他应付款	五. (一) . 26	24, 397, 520. 60	45, 772, 118. 30
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五. (一) . 27	104, 080. 89	-

流动负债合计	-	45,175,744.14	89,452,258.64
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五.（一）.28	56,127,598.36	61,260,562.36
递延所得税负债	五.（一）.18	7,108,177.59	8,254,223.49
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	63,235,775.95	69,514,785.85
负债合计	-	108,411,520.09	158,967,044.49
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五.（一）.29	56,758,800.00	56,758,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五.（一）.30	142,792,842.37	142,792,842.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五.（一）.31	29,216,287.08	22,682,361.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.（一）.32	148,792,326.78	120,632,384.08
归属于母公司所有者权益合计	-	377,560,256.23	342,866,388.29
少数股东权益	-	3,945,288.25	4,405,471.17
所有者权益合计	-	381,505,544.48	347,271,859.46
负债和所有者权益总计	-	489,917,064.57	506,238,903.95

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	99,156,439.37	36,855,284.74
交易性金融资产	-	11,000,000.00	79,850,000.00
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	-	21,716,860.92	32,422,208.85
应收账款	十三. (一) .1	81,006,463.96	90,002,181.49
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	1,623,000.70	1,384,564.09
其他应收款	十三. (一) .2	44,943,844.78	40,570,747.14
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	22,076,120.30	25,801,443.64
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	281,522,730.03	306,886,429.95
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三. (一) .3	75,159,000.00	75,159,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	6,508,106.64	6,912,841.41
固定资产	-	89,090,635.19	94,640,164.33
在建工程	-	456,464.55	561,994.39
生产性生物资产	-	1,460,420.37	1,090,790.68
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	28,414,400.23	31,450,460.36
开发支出	-	33,911,837.10	10,692,164.11
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	748,769.34	836,493.56
其他非流动资产	-	242,500.00	530,000.00
非流动资产合计	-	235,992,133.42	221,873,908.84
资产总计	-	517,514,863.45	528,760,338.79
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	11,043,319.44
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	692,867.16	393,500.00
应付账款	-	6,428,234.37	10,162,724.45
预收款项	-	-	621,077.25
卖出回购金融资产款	-	384,898.08	-

应付职工薪酬	-	1,742,874.25	1,182,339.15
应交税费	-	7,484,058.14	15,590,160.84
其他应付款	-	39,909,403.69	61,381,668.98
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	50,036.75	-
流动负债合计	-	56,692,372.44	100,374,790.11
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	52,254,324.18	56,864,815.60
递延所得税负债	-	420,379.33	332,797.95
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	52,674,703.51	57,197,613.55
负债合计	-	109,367,075.95	157,572,403.66
所有者权益：	-	-	-
股本	-	56,758,800.00	56,758,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	142,792,842.37	142,792,842.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	29,216,287.08	22,682,361.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	179,379,858.05	148,953,930.92
所有者权益合计	-	408,147,787.50	371,187,935.13
负债和所有者权益合计	-	517,514,863.45	528,760,338.79

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
----	----	--------	--------

一、营业总收入	-	365,435,019.34	352,028,217.39
其中：营业收入	五.（二）.1	365,435,019.34	352,028,217.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	302,164,649.93	288,769,398.78
其中：营业成本	五.（二）.1	78,508,091.72	76,823,755.36
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	五.（二）.2	6,244,083.58	6,263,959.56
销售费用	五.（二）.3	171,500,102.36	165,929,824.28
管理费用	五.（二）.4	27,299,646.99	21,880,602.18
研发费用	五.（二）.5	18,222,361.43	17,662,844.46
财务费用	五.（二）.6	390,363.85	208,412.94
其中：利息费用	-	261,715.67	193,459.89
利息收入	-	151,770.95	13,231.84
加：其他收益	五.（二）.7	6,503,048.58	5,381,381.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五.（二）.8	3,150,352.55	2,031,601.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	391,820.21	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.（二）.9	272,159.11	-786,391.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	2,637.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	73,195,929.65	69,888,047.66
加：营业外收入	五.（二）.10	4,089,620.60	3,441.56
减：营业外支出	五.（二）.11	146,322.75	1,372,378.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	77,139,227.50	68,519,110.83
减：所得税费用	五.（二）.12	14,526,142.48	10,302,041.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	62,613,085.02	58,217,069.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	62,613,085.02	58,217,069.41

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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-460,182.92	-324,764.07
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	63,073,267.94	58,541,833.48
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于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	-	-	-
（5）其他	-	-	-
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）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	-	62,613,085.02	58,217,069.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	63,073,267.94	58,541,833.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-460,182.92	-324,764.07
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	1.11	1.03
（二）稀释每股收益（元/股）	-	1.11	1.03

法定代表人：唐铤

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三.（二）.1	333,660,961.54	317,004,019.13
减：营业成本	十三.（二）.1	56,151,238.56	53,334,311.79
税金及附加	-	5,997,383.53	6,059,819.84
销售费用	-	169,603,760.82	164,658,447.92
管理费用	-	16,841,854.64	11,422,724.44

研发费用	十三. (二). 2	16,977,202.91	16,975,398.46
财务费用	-	342,415.25	204,393.24
其中：利息费用	-	259,729.17	193,459.89
利息收入	-	150,813.69	12,219.57
加：其他收益	-	5,639,831.00	5,120,069.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十三. (二). 3	2,758,532.34	2,873,055.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	575,259.84	-388,120.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	76,720,729.01	71,953,927.65
加：营业外收入	-	16,900.80	3,440.71
减：营业外支出	-	124,259.14	1,178,976.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	76,613,370.67	70,778,391.43
减：所得税费用	-	11,274,118.30	11,705,189.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	65,339,252.37	59,073,201.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	65,339,252.37	59,073,201.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	65,339,252.37	59,073,201.63
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-

(二) 稀释每股收益 (元/股)	-	-	-
------------------	---	---	---

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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	-	399,266,027.43	359,503,613.40
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五. (三). 1	6,082,036.56	2,832,326.40
经营活动现金流入小计	-	405,348,063.99	362,335,939.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	45,828,630.86	63,056,539.61
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	20,434,281.53	18,614,409.97
支付的各项税费	-	67,083,826.61	42,154,456.50
支付其他与经营活动有关的现金	五. (三). 2	218,039,419.51	174,437,810.84
经营活动现金流出小计	-	351,386,158.51	298,263,216.92
经营活动产生的现金流量净额	-	53,961,905.48	64,072,722.88
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	-	2,758,532.34	3,931,601.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	34,000.00	12,000.00
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	五. (三). 3	221,230,000.00	412,360,000.00
投资活动现金流入小计	-	224,022,532.34	416,303,601.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	-	27,077,305.87	10,204,846.44

付的现金			
投资支付的现金	-	1,947,500.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五. (三). 4	206,925,059.95	418,730,000.00
投资活动现金流出小计	-	235,949,865.82	428,934,846.44
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,927,333.48	-12,631,244.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	16,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,682,448.61	28,572,859.89
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	39,682,448.61	33,572,859.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	-39,682,448.61	-17,572,859.89
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	-	2,352,123.39	33,868,618.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,755,956.46	2,887,338.07
六、期末现金及现金等价物余额	-	39,108,079.85	36,755,956.46

法定代表人：唐铤

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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	-	380,312,836.56	337,415,718.86
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,935,305.59	6,688,499.75
经营活动现金流入小计	-	384,248,142.15	344,104,218.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	37,652,262.11	48,240,430.55
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,348,385.87	12,348,289.16
支付的各项税费	-	64,999,075.61	41,876,862.81
支付其他与经营活动有关的现金	-	211,003,529.18	169,414,877.68
经营活动现金流出小计	-	329,003,252.77	271,880,460.20
经营活动产生的现金流量净额	-	55,244,889.38	72,223,758.41
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	-	2,758,532.34	4,773,055.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	246,285,464.04	417,260,000.00
投资活动现金流入小计	-	249,043,996.38	422,033,055.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	21,957,884.55	9,363,739.34
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	241,566,765.13	431,715,000.00
投资活动现金流出小计	-	263,524,649.68	441,078,739.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-14,480,653.30	-19,045,684.04
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	16,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,920,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	1,920,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,682,448.61	28,572,859.89
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,000,000.00	1,070,000.00
筹资活动现金流出小计	-	40,682,448.61	34,642,859.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	-38,762,448.61	-18,642,859.89
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	-	2,001,787.47	34,535,214.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,461,784.74	1,926,570.26
六、期末现金及现金等价物余额	-	38,463,572.21	36,461,784.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	22,682,361.84	-	120,632,384.08	4,405,471.17	347,271,859.46
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	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	22,682,361.84	-	120,632,384.08	4,405,471.17	347,271,859.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	6,533,925.24	-	28,159,942.70	-460,182.92	34,233,685.02	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,073,267.94	-460,182.92	62,613,085.02	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	6,533,925.24	-	-34,913,325.24	-	-28,379,400.00	-	-28,379,400.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	6,533,925.24	-	-6,533,925.24	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,379,400.00	-	-28,379,400.00	-	-28,379,400.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	148,792,326.78	3,945,288.25	381,505,544.48

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	16,775,041.68	-	96,377,270.76	4,730,235.24	317,434,190.05
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	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	16,775,041.68	-	96,377,270.76	4,730,235.24	317,434,190.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,907,320.16	-	24,255,113.32	-324,764.07	29,837,669.41
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,541,833.48	-324,764.07	58,217,069.41
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	5,907,320.16	-	-34,286,720.16	-	-28,379,400.00	-	-28,379,400.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,907,320.16	-	-5,907,320.16	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,379,400.00	-	-28,379,400.00	-	-28,379,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	22,682,361.84	-	120,632,384.08	4,405,471.17	347,271,859.46

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	22,682,361.84	-	148,953,930.92	371,187,935.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	22,682,361.84	-	148,953,930.92	371,187,935.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	6,533,925.24	-	30,425,927.13	36,959,852.37
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,339,252.37	65,339,252.37
(二)所有者投入和减少资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本													
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,533,925.24	-	-34,913,325.24	-28,379,400.00	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,533,925.24	-	-6,533,925.24	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,379,400.00	-28,379,400.00	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	29,216,287.08	-	179,379,858.05	408,147,787.50

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	16,775,041.68	-	124,167,449.45	340,494,133.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	16,775,041.68	-	124,167,449.45	340,494,133.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,907,320.16	-	24,786,481.47	30,693,801.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,073,201.63	59,073,201.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额													
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,907,320.16	-	-34,286,720.16	-28,379,400.00	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,907,320.16	-	-5,907,320.16	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,379,400.00	-28,379,400.00	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	22,682,361.84	-	148,953,930.92	371,187,935.13	

三、 财务报表附注

四川梓潼宫药业股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

四川梓潼宫药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由唐铎、蒋晓风、李金洲、李秋平、庞邦殿、朱卫、王克强、谢兆林、李威、谢宏、李强、钟娅、郝晨光、徐疑投资设立，于 2003 年 12 月 10 日在四川省内江市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省内江市。公司现持有统一社会信用代码为 91511000756614555R 的营业执照，注册资本 56,758,800.00 元，股份总数 56,758,800 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：32,316,052 股；无限售条件的流通股份 24,442,748 股。公司股票已于 2015 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属医药制造业。经营范围：生产、销售：片剂、硬胶囊剂、搽剂、散剂、软膏剂、中药饮片、口服混悬剂；开发、研制药品；种植、销售、收购：中药材（不含甘草、麻黄草收购）；提供制药技术咨询。主要产品：胞磷胆碱钠片（欣可来）、苯甲酸利扎曲普坦胶囊（欣渠）等化学药以及东方胃药等中成药。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 9 日第三届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将四川梓潼宫投资有限公司、昆明梓潼宫全生物制药有限公司、梓潼宫全生物制药（石林）有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务

预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以

		及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的公允价值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

（十一）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3	9.7-32.33
运输工具	年限平均法	4-10	3	9.7-24.25
工具及家具	年限平均法	5	3	19.4
电子及通讯设备	年限平均法	3	3	32.33

（十三）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
种植业-吴茱萸	年限平均法	15.00	0.00	6.67

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据：本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-45
专利权及非专利技术	10
软件	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

完成研究阶段的调查、资料收集、研究等工作后，获得项目可研报告，进入开发阶段。公司针对国

家新药产品的研发，自进入临床阶段（含取得临床实验批件）至取得生产批件期间发生的研发支出，符合资本化条件的予以资本化；对其他不符合资本化条件的研发费用计入当期损益。

公司发生委托外部机构研究开发仿制药项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：完成研究阶段的调查、资料收集、研究等工作后，获得项目可行性报告，并与外部研究机构签订合同后，项目进入开发阶段。公司针对国家仿制药的研发，自进入开发阶段至取得生产批件前发生的研发支出予以资本化；对其他不符合资本化条件的研发费用计入当期损益。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益

计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应

付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售胞磷胆碱钠等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供房屋租赁等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

经营租赁的会计处理方法：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十五）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表
-----	-------

	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	1,314,274.30	-1,314,274.30	
合同负债		1,163,646.56	1,163,646.56
其他流动负债		150,627.74	150,627.74

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据《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》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)的规定，本公司 2011 年-2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。根据 2020 年 12 月 23 日《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定，公司已经重新取得 2020 年高新技术企业认定。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数，期末数指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上年同期指 2019 年度月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	12,088.90	13,710.56
银行存款	39,095,990.95	36,742,245.90
其他货币资金	60,692,867.16	393,500.00
合 计	99,800,947.01	37,149,456.46

(2) 其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 692,867.16 元, 申购理财产品划扣款 60,000,000.00 元, 上述款项使用受限。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	11,000,000.00	79,850,000.00
其中：理财产品	11,000,000.00	79,850,000.00
合 计	11,000,000.00	79,850,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	22,320,517.92	100.00			22,320,517.92
其中：银行承兑汇票	22,320,517.92	100.00			22,320,517.92
商业承兑汇票					
合 计	22,320,517.92	100.00			22,320,517.92

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	32,422,208.85	100.00			32,422,208.85
其中：银行承兑汇票	32,422,208.85	100.00			32,422,208.85

商业承兑汇票				
合 计	32,422,208.85	100.00		32,422,208.85

(2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	245,692.00	
小 计	245,692.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	98,025,799.06	100.00	6,017,756.66	6.14	92,008,042.40
合 计	98,025,799.06	100.00	6,017,756.66	6.14	92,008,042.40

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	105,509,622.27	100.00	6,249,785.53	5.92	99,259,836.74
合 计	105,509,622.27	100.00	6,249,785.53	5.92	99,259,836.74

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	98,025,799.06	6,017,756.66	6.14
小 计	98,025,799.06	6,017,756.66	6.14

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,314,556.93	4,765,727.85	5
1-2 年	878,141.64	87,814.16	10
2-3 年	529,137.63	158,741.29	30
3-4 年	596,979.00	298,489.50	50
4 年以上	706,983.86	706,983.86	100
小 计	98,025,799.06	6,017,756.66	6.14

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	6,249,785.53	-232,028.87					6,017,756.66	
小 计	6,249,785.53	232,028.87					6,017,756.66	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药控股股份有限公司[注 1]	31,170,102.05	31.80	1,583,193.42
华润医药商业集团有限公司[注 2]	12,602,945.25	12.86	632,667.26
上海医药集团股份有限公司[注 3]	12,217,894.47	12.46	635,899.42
九州通医药集团股份有限公司[注 4]	5,602,687.05	5.72	317,025.91
重庆医药(集团)股份有限公司[注 5]	3,793,492.63	3.87	189,674.63
小 计	65,387,121.45	66.71	3,358,460.64

[注 1] 国药控股股份有限公司包含国药控股内江有限公司、国药控股四川医药股份有限公司、国药控股股份有限公司、国药集团山西有限公司、云南国药控股东昌医药有限公司，其他国药控股股份有限公司同一控制下企业等共计 48 家

[注 2] 华润医药商业集团有限公司包含华润联通(天津)医药有限公司、华润医药商业集团有限公司、华润山西医药有限公司、华润辽宁医药有限公司、华润河北益生医药有限公司，其他华润医药商业集团有限公司同一控制下企业等共计 23 家

[注 3] 上海医药集团股份有限公司包含上药控股有限公司、四川省国嘉医药科技有限责任公司、江西南华(通用)医药有限公司、北京上药爱心伟业医药有限公司、上药控股山东有限公司，其他上海医药集团股份有限公司同一控制下企业等共计 14 家

[注 4] 九州通医药集团股份有限公司包含九州通医药集团股份有限公司、山西九州通医药有限公司、新疆九州通医药有限公司、北京九州通医药有限公司、无锡星洲医药有限公司，其他九州通医药集团股

份有限公司同一控制下企业等共计 14 家

[注 5]重庆医药（集团）股份有限公司包含重庆医药新特药品有限公司、重庆医药和平医药新产品有限公司、重庆医药集团宜宾医药有限公司、重庆医药（集团）股份有限公司、重药控股淮北有限公司，其他重庆医药（集团）股份有限公司同一控制下企业等共计 11 家

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,997,326.25	74.34		1,997,326.25	2,506,892.98	90.98		2,506,892.98
1-2 年	689,561.00	25.66		689,561.00	125,554.56	4.55		125,554.56
2-3 年					113,140.42	4.11		113,140.42
3 年以上					9,808.60	0.36		9,808.60
合 计	2,686,887.25	100.00		2,686,887.25	2,755,396.56	100.00		2,755,396.56

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
四川法泰洁净技术有限公司	990,000.00	36.85
华为软件技术有限公司	689,561.00	25.66
安丘市鲁安药业有限责任公司	450,000.00	16.75
长沙都正生物科技股份有限公司	215,000.00	8.00
四川省电力公司内江电业局	141,570.24	5.27
小 计	2,486,131.24	92.53

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	334,287.71	100.00	21,307.72	6.37	312,979.99
合 计	334,287.71	100.00	21,307.72	6.37	312,979.99

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,083,748.96	100.00	62,137.96	5.73	1,021,611.00
合 计	1,083,748.96	100.00	62,137.96	5.73	1,021,611.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	334,287.71	21,307.72	6.37
其中：1 年以内	327,534.20	16,376.71	5.00
1-2 年	2,025.00	202.50	10.00
4 年以上	4,728.51	4,728.51	100.00
合 计	334,287.71	21,307.72	6.37

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	53,123.76		9,014.20	62,137.96
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-101.25	101.25		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-36,645.80	101.25	-3,585.69	-40,130.24
本期收回			-700.00	-700.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	16,376.71	202.50	4,728.51	21,307.72

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	20,500.00	1,014,000.00

应收暂付款	311,762.71	43,539.95
备用金	2,025.00	26,209.01
小 计	334,287.71	1,083,748.96

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司四川内江销售分公司	应收暂付款	21,646.48	1 年以内	6.48	1,082.32
四川梓潼宫大药房连锁有限公司	应收暂付款	14,595.83	1 年以内	4.37	729.79
杨朝锋	备用金	2,025.00	1-2 年	0.61	202.50
蒋政	应收暂付款	1,682.62	1 年以内	0.50	84.13
陈健	应收暂付款	1,040.00	1 年以内	0.31	52.00
小 计		40,989.93		12.27	2,150.74

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,195,773.91		13,195,773.91	15,724,073.56		15,724,073.56
在产品	8,415,727.93		8,415,727.93	7,138,051.84		7,138,051.84
库存商品	12,549,015.58		12,549,015.58	13,692,497.74		13,692,497.74
发出商品	945,150.98		945,150.98	1,094,871.18		1,094,871.18
消耗性生物资产	1,145,420.44		1,145,420.44	1,209,737.65		1,209,737.65
合 计	36,251,088.84		36,251,088.84	38,859,231.97		38,859,231.97

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴税款				40,204.22		40,204.22
合 计				40,204.22		40,204.22

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对联营企业投资	2,339,320.21		2,339,320.21			
合 计	2,339,320.21		2,339,320.21			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
新梅奥健康管理（重庆）有限责任公司		1,947,500.00		391,820.21	
合 计		1,947,500.00		391,820.21	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
新梅奥健康管理（重庆）有限责任公司					2,339,320.21	
合 计					2,339,320.21	

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
账面原值				
期初数	8,058,163.47			8,058,163.47
本期增加金额				
1) 外购				
2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3) 企业合并增加				
本期减少金额				
1) 处置				
2) 其他转出				
期末数	8,058,163.47			8,058,163.47
累计折旧和累计摊销				
期初数	1,145,322.06			1,145,322.06
本期增加金额	404,734.77			404,734.77

1) 计提或摊销	404,734.77			404,734.77
本期减少金额				
1) 处置				
2) 其他转出				
期末数	1,550,056.83			1,550,056.83
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				
2) 其他转出				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	6,508,106.64			6,508,106.64
期初账面价值	6,912,841.41			6,912,841.41

11. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子及通讯设备	运输工具	工具及家具	合 计
账面原值						
期初数	136,820,612.97	33,842,696.78	1,855,817.96	1,540,379.52	6,024,887.55	180,084,394.78
本期增加金额	549,652.35	1,534,022.61	159,459.17	4,621.36	272,412.13	2,520,167.62
1) 购置		1,243,900.29	159,459.17	4,621.36	272,412.13	1,680,392.95
2) 在建工程转入	549,652.35	290,122.32				839,774.67
本期减少金额	10,697,805.32	2,295,935.66	63,407.86		19,794.17	13,076,943.01
1) 处置或报废	10,697,805.32	2,295,935.66	63,407.86		19,794.17	13,076,943.01
2) 其他减少						
期末数	126,672,460.00	33,080,783.73	1,951,869.27	1,545,000.88	6,277,505.51	169,527,619.39
累计折旧						
期初数	37,976,736.20	18,889,220.52	1,408,988.11	1,354,588.80	4,432,169.41	64,061,703.04
本期增加金额	6,521,948.50	2,431,674.15	222,267.08	100,295.58	679,194.37	9,955,379.68
1) 计提	6,521,948.50	2,431,674.15	222,267.08	100,295.58	679,194.37	9,955,379.68
本期减少金额	9,386,438.72	2,126,080.51	61,505.62		8,449.32	11,582,474.17
1) 处置或报废	9,386,438.72	2,126,080.51	61,505.62		8,449.32	11,582,474.17
2) 其他减少						

期末数	35,112,245.98	19,194,814.16	1,569,749.57	1,454,884.38	5,102,914.46	62,434,608.55
账面价值						
期末账面价值	91,560,214.02	13,885,969.57	382,119.70	90,116.50	1,174,591.05	107,093,010.84
期初账面价值	98,843,876.77	14,953,476.26	446,829.85	185,790.72	1,592,718.14	116,022,691.74

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商务会客厅工程				549,652.35		549,652.35
机器设备安装调试				12,342.04		12,342.04
石林新技改建设工程项目	3,119,953.59		3,119,953.59			
污水站整改	456,464.55		456,464.55			
合 计	3,576,418.14		3,576,418.14	561,994.39		561,994.39

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
商务会客厅工程	62.60 万	549,652.35		549,652.35		
石林新技改建设工程项目	1,500.00 万		3,119,953.59			3,119,953.59
污水站整改	48.50 万		456,464.55			456,464.55
机器设备安装调试	29.01 万	12,342.04	277,780.28	290,122.32		
小 计		561,994.39	3,854,198.42	839,774.67		3,576,418.14

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
商务会客厅工程	89.78	100.00				自有资金
石林新技改建设工程项目	20.80	20.80				自有资金
污水站整改	94.12	94.12				自有资金
机器设备安装调试	100.00	100.00				
小 计						

13. 生产性生物资产

项 目	种植业	合 计
	吴茱萸	

账面原值		
期初数	1,148,761.23	1,148,761.23
本期增加金额	537,568.44	537,568.44
1) 自行培育	537,568.44	537,568.44
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	1,686,329.67	1,686,329.67
累计折旧		
期初数	57,970.55	57,970.55
本期增加金额	167,938.75	167,938.75
1) 计提	167,938.75	167,938.75
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	225,909.30	225,909.30
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,460,420.37	1,460,420.37
期初账面价值	1,090,790.68	1,090,790.68

14. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合 计
账面原值				
期初数	30,766,435.53	79,558,780.85	372,289.21	110,697,505.59

本期增加金额		9,433.96		9,433.96
1) 购置		9,433.96		9,433.96
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	30,766,435.53	79,568,214.81	372,289.21	110,706,939.55
累计摊销				
期初数	5,390,674.94	42,497,671.96	220,480.07	48,108,826.97
本期增加金额	645,783.11	7,637,950.93	62,628.91	8,346,362.95
1) 计提	645,783.11	7,637,950.93	62,628.91	8,346,362.95
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	6,036,458.05	50,135,622.89	283,108.98	56,455,189.92
账面价值				
期末账面价值	24,729,977.48	29,432,591.92	89,180.23	54,251,749.63
期初账面价值	25,375,760.59	37,061,108.89	151,809.14	62,588,678.62

15. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
胞磷胆碱钠一致性评价	2,259,180.79	511,169.33				2,770,350.12
塞来昔布	3,609,964.47	7,317,670.34				10,927,634.81
维格列汀	3,200,000.00	764,150.19				3,964,150.19
苯甲酸利扎曲普坦片	783,018.85	808,357.45				1,591,376.30
中药经典名方开心散	840,000.00	251,187.93	560,000.00			1,651,187.93
磷酸奥司他韦干混悬剂		161,811.50	1,900,000.00			2,061,811.50
磷酸奥司他韦胶囊		157,947.55	1,900,000.00			2,057,947.55
普瑞巴林口服溶液			7,800,000.04			7,800,000.04
经典名方二冬汤			1,087,378.66			1,087,378.66
合 计	10,692,164.11	9,972,294.29	13,247,378.70			33,911,837.10

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	4,514,911.87				4,514,911.87
昆明梓潼宫全新生物制药（石林）有限公司	6,786,640.32				6,786,640.32
合 计	11,301,552.19				11,301,552.19

(2) 商誉减值测试过程

资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	主营业务经营性资产形成的资产组，包括固定资产、无形资产
资产组或资产组组合的账面价值	18,783,465.59
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	11,301,552.19
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	30,085,017.78
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2020 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.64%（2019 年度：13.64%），预测期以后的现金流量根据增长率 0%（2019 年度：0%）推断得出，该增长率和医药制造业总体增长情况相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
开模费	26,548.67		26,548.67		
合 计	26,548.67		26,548.67		

18. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	6,017,756.66	1,005,259.60	6,249,785.53	1,004,784.01
内部交易未实现利润	9,505.75	2,376.44	14,088.49	3,522.11
可抵扣亏损			15,717,800.83	3,929,450.22
合 计	6,027,262.41	1,007,636.04	21,981,674.85	4,937,756.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	26,382,117.32	6,595,529.33	31,685,702.18	7,921,425.54
固定资产一次性扣除	3,171,604.57	512,648.26	2,218,653.00	332,797.95
合 计	29,553,721.89	7,108,177.59	33,904,355.18	8,254,223.49

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	21,307.72	62,137.96
可抵扣亏损	10,593.43	56,865.98
小 计	31,901.15	119,003.94

19. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	4,086,550.00		4,086,550.00	745,940.00		745,940.00
合 计	4,086,550.00		4,086,550.00	745,940.00		745,940.00

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		10,000,000.00
信用借款		1,000,000.00
应付借款利息		43,319.44
合 计		11,043,319.44

21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	692,867.16	393,500.00
合 计	692,867.16	393,500.00

22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	7,763,244.02	12,433,293.87
设备工程款	575,409.28	1,081,998.93
费用及其他	125,185.13	280,265.19
合 计	8,463,838.43	13,795,557.99

23. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款	800,622.28	1,163,646.56
合 计	800,622.28	1,163,646.56

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十五)1(1)1之说明

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,402,387.86	20,854,432.20	20,266,327.48	1,990,492.58
离职后福利—设定提存计划		170,849.57	144,957.42	25,892.15
合 计	1,402,387.86	21,025,281.77	20,411,284.90	2,016,384.73

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,307,101.91	18,224,402.43	17,787,281.04	1,744,223.30
职工福利费		1,058,436.60	1,058,436.60	
社会保险费		924,556.84	898,873.61	25,683.23
其中：医疗生育保险费		912,601.76	886,918.53	25,683.23
工伤保险费		11,955.08	11,955.08	
住房公积金	334.00	373,959.00	367,897.50	6,395.50
工会经费和职工教育经费	94,951.95	273,077.33	153,838.73	214,190.55
小 计	1,402,387.86	20,854,432.20	20,266,327.48	1,990,492.58

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		166,311.93	140,419.78	25,892.15
失业保险费		4,537.64	4,537.64	
小 计		170,849.57	144,957.42	25,892.15

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,893,880.71	7,296,631.72
企业所得税	3,275,869.53	6,926,643.82
代扣代缴个人所得税	2,952.49	25,949.12
城市维护建设税	294,907.50	449,891.31
房产税		401,098.65
土地使用税		280,227.70
教育费附加	126,388.93	189,910.62
地方教育附加	84,259.28	131,297.46
印花税	22,171.61	29,450.35
合 计	8,700,430.05	15,731,100.75

26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,949,209.57	1,716,143.37
应付暂收款	1,795,719.41	1,668,552.15
未付费用款	19,649,926.58	42,165,366.64
其他	2,665.04	222,056.14
合 计	24,397,520.60	45,772,118.30

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	104,080.89	150,627.74
合 计	104,080.89	150,627.74

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十五)1(1)1之说明

28. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	61,260,562.36	300,000.00	5,432,964.00	56,127,598.36	收到资产相关政府补助及用于补偿企业以后期间的相关费用或损失
合计	61,260,562.36	300,000.00	5,432,964.00	56,127,598.36	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
企业搬迁入园扩能建设项目	47,662,559.68		2,845,164.01	44,817,395.67	与资产相关
企业搬迁入园扩能建设二期工程项目	100,000.00			100,000.00	与资产相关
新型抗消化性溃疡新药(东方胃药胶囊)规模化项目	843,333.12		230,000.00	613,333.12	与资产相关
研发实验室建设项目	1,700,000.04		106,052.63	1,593,947.41	与资产相关
研发生产技术平台建设项目	5,347,004.31		1,207,619.16	4,139,385.15	与资产相关
新药开发及原料药车间建设项目	500,000.00			500,000.00	与资产相关
中药饮片生产线建设项目	277,131.65		21,868.82	255,262.83	与资产相关
中药提取生产线智能化改造项目		200,000.00		200,000.00	与资产相关
神经精神新药生产基地建设及药物大品种二次开发(新版GMP认证)改扩建项目	2,400,000.00		150,000.00	2,250,000.00	与资产相关
治疗胃、结肠癌的中药五类新药去瘤维安的开发	329,786.80		329,786.80		与收益相关
吴茱萸林下中药材种植复合模式关键技术与示范	105,000.00		70,000.00	35,000.00	与收益相关
云南省仿制药质量和疗效一致性评价工作专项补助资金	1,095,746.76		62,472.58	1,033,274.18	与收益相关
中药特色品种(云南彝药)二次开发	900,000.00	100,000.00	410,000.00	590,000.00	与收益相关
小计	61,260,562.36	300,000.00	5,432,964.00	56,127,598.36	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

29. 股本

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,758,800.00						56,758,800.00

30. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	142,792,842.37			142,792,842.37
合 计	142,792,842.37			142,792,842.37

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,682,361.84	6,533,925.24		29,216,287.08
合 计	22,682,361.84	6,533,925.24		29,216,287.08

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	120,632,384.08	96,377,270.76
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	120,632,384.08	96,377,270.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,073,267.94	58,541,833.48
减：提取法定盈余公积	6,533,925.24	5,907,320.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,379,400.00	28,379,400.00
期末未分配利润	148,792,326.78	120,632,384.08

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	364,892,854.31	77,917,310.02	349,675,121.23	76,421,079.02
其他业务收入	542,165.03	590,781.70	2,353,096.16	402,676.34
合 计	365,435,019.34	78,508,091.72	352,028,217.39	76,823,755.36

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	合 计
胞磷胆碱钠片	320,360,684.45
东方胃药	6,680,699.28
其他	37,874,865.72
小 计	364,916,249.45

收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	364,897,544.58
服务（在某一时段内提供）	18,704.87
小 计	364,916,249.45

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,681,583.28	2,591,608.50
教育费附加	1,151,423.74	1,110,889.55
地方教育附加	767,615.83	741,095.23
印花税	108,323.95	97,236.95
房产税	908,971.81	1,101,396.57
土地使用税	622,834.97	618,192.76
车船税	3,330.00	3,540.00
合 计	6,244,083.58	6,263,959.56

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场调研与管理费	118,798,034.31	82,612,354.93
学术教育会议费	41,851,912.86	70,102,776.76
职工薪酬	4,899,212.79	3,956,499.91
运杂费	17,173.98	1,046,423.55
办公费	3,341,482.16	4,271,232.58
差旅、交通费	2,210,436.32	3,493,616.61
业务招待费	50,007.00	101,830.21
其他	331,842.94	345,089.73
合 计	171,500,102.36	165,929,824.28

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧摊销费	9,868,121.32	9,515,189.82
职工薪酬	7,965,133.20	7,050,006.41
办公费	884,171.39	601,542.58

中介咨询费	3,794,927.07	1,457,332.97
差旅费	889,567.10	827,805.75
业务招待费	559,424.87	430,627.88
会务费	47,735.85	17,083.62
药品再注册费	650,000.00	
其他	2,640,566.19	1,981,013.15
合 计	27,299,646.99	21,880,602.18

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
委外研发及咨询费	15,532,268.66	13,523,598.82
职工薪酬	581,682.47	1,860,464.04
摊销与折旧	1,835,827.94	1,367,169.34
直接材料	238,685.94	579,510.28
办公费及其他	33,896.42	332,101.98
合 计	18,222,361.43	17,662,844.46

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用[注]	261,715.67	193,459.89
减：利息收入	151,770.95	13,231.84
银行手续费及其他	280,419.13	28,184.89
合 计	390,363.85	208,412.94

[注]本期计入财务费用的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	4,560,704.62	4,707,750.18	4,560,704.62
与收益相关的政府补助[注]	1,942,343.96	673,630.88	1,751,446.05
合 计	6,503,048.58	5,381,381.06	6,312,150.67

[注]本期计入财务费用的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财及投资利息收入	2,758,532.34	2,031,601.84
权益法核算的长期股权投资收益	391,820.21	
合 计	3,150,352.55	2,031,601.84

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	272,159.11	-786,391.20
合 计	272,159.11	-786,391.20

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
盘盈利得	6,764.00	2,554.70	6,764.00
征收补偿款	3,991,470.09		3,991,470.09
接受捐赠		885.00	
其他	91,386.51	1.86	91,386.51
合 计	4,089,620.60	3,441.56	4,089,620.60

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	78,421.45	458,715.60	78,421.45
非流动资产毁损报废损失	63,964.25	234,156.46	63,964.25
盘亏毁损损失及其他	3,757.05	11,438.09	3,757.05
税收滞纳金	180.00	668,068.24	180.00
合 计	146,322.75	1,372,378.39	146,322.75

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	11,742,068.08	11,755,615.07
递延所得税费用	2,784,074.40	-1,453,573.65

合 计	14,526,142.48	10,302,041.42
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项目	本期数	上年同期数
利润总额	77,139,227.50	68,519,110.83
按母公司适用税率计算的所得税费用	11,570,884.12	10,277,866.62
子公司适用不同税率的影响	52,585.70	-225,928.06
调整以前期间所得税的影响	3,146.95	381,792.31
权益法计提投资收益	-97,955.05	
研发费用加计扣除	-131,760.70	-281,356.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,426.53	133,456.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,510.38	16,210.35
使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,568.14	
超过期限尚未弥补亏损金额的影响	3,087,872.70	
所得税费用	14,526,142.48	10,302,041.42

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,674,620.50	
政府补助	1,470,084.58	1,400,653.00
承兑保证金	2,785,560.53	1,415,000.00
利息收入及其他	151,770.95	16,673.40
合 计	6,082,036.56	2,832,326.40

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	214,011,790.79	166,869,252.53
承兑保证金	3,084,927.69	1,018,500.00
往来款及其他	942,701.03	6,550,058.31
合 计	218,039,419.51	174,437,810.84

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财及投资款项	213,230,000.00	412,360,000.00
征收补偿款	8,000,000.00	
合 计	221,230,000.00	412,360,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付理财及投资款项	204,380,000.00	418,730,000.00
征收补偿支出	2,545,059.95	
合 计	206,925,059.95	418,730,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,613,085.02	58,217,069.41
加: 资产减值准备	-272,159.11	786,391.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,528,053.20	10,934,495.81
无形资产摊销	8,346,362.95	7,885,195.02
长期待摊费用摊销	26,548.67	17,699.12
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)		-2,637.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	63,964.25	234,156.46
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	261,715.67	193,459.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,150,352.55	-2,031,601.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,930,120.30	8,114,418.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,146,045.90	-2,172,816.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,228,660.91	-7,049,704.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,856,378.24	-27,994,343.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,388,330.31	16,940,941.96
其他		

经营活动产生的现金流量净额	53,961,905.48	64,072,722.88
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	39,108,079.85	36,755,956.46
减：现金的期初余额	36,755,956.46	2,887,338.07
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	2,352,123.39	33,868,618.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	39,108,079.85	36,755,956.46
其中：库存现金	12,088.90	13,710.56
可随时用于支付的银行存款	39,095,990.95	36,742,245.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	39,108,079.85	36,755,956.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	32,025,310.41	27,221,523.47
其中：支付货款	32,025,310.41	27,221,523.47

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,692,867.16	票据保证金及申购理财产品划扣款
合 计	60,692,867.16	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
企业搬迁入园扩能建设项目	47,662,559.68		2,845,164.01	44,817,395.67	其他收益	内江市人民政府办公室《内江市城区企业搬迁入园扩能建设有关政策的补充意见》(内府办发〔2014〕25号)
企业搬迁入园扩能建设二期工程项目	100,000.00			100,000.00	其他收益	内江市人民政府办公室《关于2017年省市重点项目评审情况的通报》(内府办函〔2017〕7号)
新型抗消化性溃疡新药(东方胃药胶囊)规模化项目	843,333.12		230,000.00	613,333.12	其他收益	四川省发展和改革委员会、四川省经济和信息化委员会《关于下达四川省工业中小企业技术改造计划(第二批)的通知》(川发改投资〔2012〕452号)
研发实验室建设项目	1,700,000.04		106,052.63	1,593,947.41	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于转下达2015年省预算内基本建设投资计划(第一批)的通知》(内开经发〔2015〕96号)、内江市发展和改革委员会《关于转下达2015年省预算内基本建设投资计划(第一批)的通知》(内发改产业〔2015〕397号)
研发生产平台建设项目	5,347,004.31		1,207,619.16	4,139,385.15	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于转下达东北地区等老工业基地调整改造专项(城区老工业区搬迁改造)2015年中央预算内投资计划的通知》(内开经发〔2015〕111号)、内江市发展和改革委员会《关于转下达东北地区等老工业基地调整改造专项(城区老工业区搬迁改造)2015年中央预算内投资计划的通知》(内发改产业〔2015〕431号)
新药开发及原料药车间建设项目	500,000.00			500,000.00	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于拨付内江市2017年工业企业技术改造资金项目的通知》(内开经发〔2017〕38号)

中药饮片生产线建设项目	277,131.65		21,868.82	255,262.83	其他收益	内江经济技术开发区经济科技发展局《关于2018年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开经工业〔2018〕86号）
中药提取生产线智能化改造项目		200,000.00		200,000.00		内江经济技术开发区经济科技发展局《关于下达2019年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开经工业〔2019〕48号）
神经精神新药生产基地建设及药物大品种二次开发（新版GMP认证）改扩建项目	2,400,000.00		150,000.00	2,250,000.00	其他收益	昆明市财政局、昆明市工业和信息化委员会《关于下达2015年技术改造省级财政补贴项目资金的通知》（昆财企一〔2015〕104号）
小计	58,830,028.80	200,000.00	4,560,704.62	54,469,324.18		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
治疗胃、结肠癌的中药五类新药去瘤维安的开发	329,786.80		329,786.80		其他收益	四川省科学技术厅《关于下达2017年第四批省级科技计划项目的通知》（川科计〔2017〕46号）
吴茱萸林下中药材种植复合模式关键技术与示范	105,000.00		70,000.00	35,000.00	其他收益	四川省科学技术厅《关于下达2019年第一批省级科技计划项目的通知》（川科计〔2019〕6号）
云南省仿制药质量和疗效一致性评价工作专项补助资金	1,095,746.76		62,472.58	1,033,274.18	其他收益	云南省科技厅科技计划项目合同书《卡托普利片化学仿制药质量和疗效一致性评价研究》
中药特色品种（云南彝药）二次开发	900,000.00	100,000.00	410,000.00	590,000.00	其他收益	云南省科技厅科技计划项目申请书《中药特色品种（云南彝药）二次开发》
小计	2,430,533.56	100,000.00	872,259.38	1,658,274.18		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
税收贡献奖	200,000.00	其他收益	中共内江经济技术开发区工作委员会、内江经济技术开发区管理委员会《关于表扬2019年经济工作创新奖、经济工作飞跃奖、国际市场开拓奖、税收贡献奖、招商引资项目推进现金单位及经济一线先进个人的通报》（内开党工委发〔2020〕4号）
驰名商标奖励	500,000.00	其他收益	四川省人民政府关于印发促进经济稳增长和提质增效推进供给侧结构性改革政策措施的通知（川府发〔2016〕17号）
小企业发展基金	200,000.00	其他收益	昆明市中小新兴产业企业发展专项资金项目申报指南
其他	170,084.58	其他收益	单笔小于10万政府补助合并
小计	1,070,084.58		

4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目
----	--------	------	------	--------	----------

疫情防控期间工业企业生产性流动资金贷款贴息和再贷款贴息补助		100,000.00	100,000.00		财务费用
小计		100,000.00	100,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 6,603,048.58 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川梓潼宫投资有限公司	内江	内江	商业	100.00		设立
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	昆明	昆明	制造业	82.30		非同一控制下企业合并

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4 及五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 66.71%（2019 年 12 月 31 日：67.26%）源于余额前五名客户，实际与客户下属的各分支机构或独立法人主体进行独立结算，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从一家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	692,867.16	692,867.16	692,867.16		
应付账款	8,463,838.43	8,463,838.43	8,463,838.43		
其他应付款	24,397,520.60	24,397,520.60	24,397,520.60		
小 计	33,554,226.19	33,554,226.19	33,554,226.19		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	11,043,319.44	11,460,980.39	11,460,980.39		
应付票据	393,500.00	393,500.00	393,500.00		
应付账款	13,795,557.99	13,795,557.99	13,795,557.99		
其他应付款	45,772,118.30	45,815,437.74	45,815,437.74		
小 计	71,004,495.73	71,465,476.12	71,465,476.12		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2019年12月31日：人民币11,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
理财产品			11,000,000.00	11,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			11,000,000.00	11,000,000.00

(二) 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

公司购买的理财产品无活跃市场价格，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制方情况

自然人姓名	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
唐铎[注]	30.88	30.88

[注]唐铎直接持有公司 29.00%的股权，通过内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）间接持有公司 1.88%的股权，合计持有公司 30.88%的股权

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曾培玉	董事会秘书
陈健	副总经理
国药控股内江有限公司	2018年8月至2019年7月期间，本公司董事、常务副总经理李云曾担任董事的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国药控股内江有限公司	销售药品	11,613,553.94	10,779,098.21
小 计		11,613,553.94	10,779,098.21

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,331,763.49	1,224,660.24

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	国药控股内江有限公司	5,940,644.00	6,069,199.00
小 计		5,940,644.00	6,069,199.00
其他应收款			
	陈健	1,040.00	
小 计		1,040.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	陈健		1,000.00
	唐铎	1,724.50	4,034.00
	曾培玉	1,990.25	
小 计		3,714.75	5,034.00

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司公司不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
胞磷胆碱钠片	320,360,684.45	47,914,010.32
东方胃药	6,680,699.28	2,662,581.41
其他药品	37,851,470.58	27,340,718.29
小 计	364,892,854.31	77,917,310.02

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	85,998,259.59	100.00	4,991,795.63	5.80	81,006,463.96
合计	85,998,259.59	100.00	4,991,795.63	5.80	81,006,463.96

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	95,578,805.20	100.00	5,576,623.71	5.83	90,002,181.49
合计	95,578,805.20	100.00	5,576,623.71	5.83	90,002,181.49

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	84,436,143.36	4,221,807.17	5
1-2年	551,326.85	55,132.69	10
2-3年	336,076.58	100,822.97	30
3-4年	121,360.00	60,680.00	50
4年以上	553,352.80	553,352.80	100
小计	85,998,259.59	4,991,795.63	5.80

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	5,576,623.71	-584,828.08					4,991,795.63	
小计	5,576,623.71	-584,828.08					4,991,795.63	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国药控股股份有限公司[注 1]	30,866,758.02	35.89	1,548,437.63
华润医药商业集团有限公司[注 2]	12,549,545.25	14.59	627,477.26
上海医药集团股份有限公司[注 3]	12,212,054.47	14.20	635,607.42
九州通医药集团股份有限公司[注 4]	5,583,087.05	6.49	297,425.91
重庆医药(集团)股份有限公司[注 5]	3,765,031.63	4.38	188,251.58
小计	64,976,476.42	75.55	3,297,199.80

[注 1] 国药控股股份有限公司包含国药控股内江有限公司、国药控股四川医药股份有限公司、国药控股股份有限公司、国药集团山西有限公司、云南国药控股东昌医药有限公司，其他国药控股股份有限

公司同一控制下企业等共计 48 家

[注 2] 华润医药商业集团有限公司包含华润联通（天津）医药有限公司、华润医药商业集团有限公司、华润山西医药有限公司、华润辽宁医药有限公司、华润河北益生医药有限公司，其他华润医药商业集团有限公司同一控制下企业等共计 23 家

[注 3] 上海医药集团股份有限公司包含上药控股有限公司、四川省国嘉医药科技有限责任公司、江西南华（通用）医药有限公司、北京上药爱心伟业医药有限公司、上药控股山东有限公司，其他上海医药集团股份有限公司同一控制下企业等共计 14 家

[注 4] 九州通医药集团股份有限公司包含九州通医药集团股份有限公司、山西九州通医药有限公司、新疆九州通医药有限公司、北京九州通医药有限公司、无锡星洲医药有限公司，其他九州通医药集团股份有限公司同一控制下企业等共计 14 家

[注 5] 重庆医药（集团）股份有限公司包含重庆医药新特药品有限公司、重庆医药和平医药新产品有限公司、重庆医药集团宜宾医药有限公司、重庆医药（集团）股份有限公司、重药控股淮北有限公司，其他重庆医药（集团）股份有限公司同一控制下企业等共计 11 家

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	44,958,876.33	100.00	15,031.55	0.03	44,943,844.78
合 计	44,958,876.33	100.00	15,031.55	0.03	44,943,844.78

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	40,576,210.45	100.00	5,463.31	0.01	40,570,747.14
合 计	40,576,210.45	100.00	5,463.31	0.01	40,570,747.14

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	44,658,245.36		
账龄组合	300,630.97	15,031.55	5.00

其中：1 年以内	300,630.97	15,031.55	5.00
小 计	44,958,876.33	15,031.55	0.03

2) 账龄情况

项 目	期末账面余额		
1 年以内	28,054,831.20		
1-2 年	16,904,045.13		
合 计	44,958,876.33		

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	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)	
期初数	1,863.31		3,600.00	5,463.31
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,168.24		-3,600.00	9,568.24
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	15,031.55			15,031.55

2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来款	44,658,245.36	40,526,944.27
押金保证金		12,000.00
应收暂付款	300,630.97	37,266.18
合 计	44,958,876.33	40,576,210.45

3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
------	------	------	----	--------------------	------

昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	拆借款	44,658,245.36	1-2 年	99.33	
中国石油天然气股份有限公司四川内江销售分公司	应收暂付款	21,646.48	1 年以内	0.05	1,082.32
四川梓潼宫大药房连锁有限公司	应收暂付款	14,595.83	1 年以内	0.03	729.79
蒋政	应收暂付款	1,682.62	1 年以内	0.0037	84.13
陈健	应收暂付款	1,040.00	1 年以内	0.0023	52.00
小 计		44,697,210.29		99.41	1,948.24

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	75,159,000.00		75,159,000.00	75,159,000.00		75,159,000.00
合 计	75,159,000.00		75,159,000.00	75,159,000.00		75,159,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
四川梓潼宫投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	55,159,000.00			55,159,000.00		
小 计	75,159,000.00			75,159,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	333,142,191.65	55,612,890.92	316,492,649.33	52,931,635.45
其他业务收入	518,769.89	538,347.64	511,369.80	402,676.34
合 计	333,660,961.54	56,151,238.56	317,004,019.13	53,334,311.79

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数

委外研发及咨询费	14,737,798.77	13,523,598.82
职工薪酬	441,351.87	1,434,029.04
摊销与折旧	1,659,130.29	1,367,169.34
直接材料	105,025.56	458,605.29
办公费及其他	33,896.42	191,995.97
合计	16,977,202.91	16,975,398.46

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财及投资利息收入	2,758,532.34	2,031,601.84
合并范围内关联方贷款收益		841,453.46
合 计	2,758,532.34	2,873,055.30

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	63,964.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	6,603,048.58	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,758,532.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,879,333.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	13,304,878.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,487,119.19	
少数股东权益影响额(税后)	649,672.37	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	10,168,087.21	

(2) 重大非经常性损益项目说明

公司子公司昆明梓潼宫全生物制药有限公司向出租方昆明肉类联合加工有限公司租用位于昆明市东郊金马寺的土地从事生产经营活动，因政府对上述土地实施征收，子公司昆明梓潼宫全生物制药有限公司需从上述土地上搬迁。经双方协商一致就搬迁事宜进行补偿，由搬迁形成的收益 3,991,470.09 元计入营业外收入。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	17.74	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.88	0.93	0.93

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	63,073,267.94
非经常性损益	B	10,168,087.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,905,180.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	342,866,388.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	28,379,400.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8
其 他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	355,402,290.65
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	17.74%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	14.88%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	63,073,267.94
非经常性损益	B	10,168,087.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,905,180.73
期初股份总数	D	56,758,800.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	56,758,800.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.93

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

四川梓潼宫药业股份有限公司

二〇二一年三月十日

附:

第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董事会办公室