



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

—2019—

公司 2019 年度大事记

2019 年 1 月，控股子公司梓潼宫投资完成股权转让及变更登记，成为梓潼宫药业全资子公司。

2019 年 5 月，控股子公司“昆明全新生物制药有限公司”正式更名为“昆明梓潼宫全新生物制药有限公司”。

2019 年 6 月，公司完成 2018 年度权益分派，每 10 股派现 5.00 元人民币，共计派送现金 28,379,400.00 元人民币。

2019 年 11 月，梓潼宫药业取得“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 7 项发明专利证书，同时还有 11 项发明专利正在办理变更手续。

2019 年，梓潼宫药业荣获“四川省五一劳动奖”、“四川省诚信民营企业”、“内江市经济工作先进集体”、“内江市现场管理先进企业”等称号。

公司董事长唐铎博士荣获“四川好人”、“四川省脱贫攻坚先进个人”等称号。

公司总经理陈燕女士荣获“内江市五一劳动奖章”，员工张义发荣获“内江市劳动模范”称号。



目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	49

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）
中钰泰山	指	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（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
石林梓潼宫	指	梓潼宫全新生物制药（石林）有限公司，昆明梓潼宫子公司
全国股份转让系统公司	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）
欣可来	指	胞磷胆碱钠片
欣渠	指	苯甲酸利扎曲普坦胶囊
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【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。

公司负责人唐铄、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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款管理风险	公司在“十三五”期间的发展重点是扩大企业规模，公司经营业务拓展迅速，公司经营规模逐年扩大，应收账款可能会进一步增加，应收账款管理风险将加大。
2、新产品研发风险	公司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。新药产品的研发、申报和进行各种认证都需要巨额、持续的资金投入。新产品从研发到投入生产需要通过小试、中试、临床及生产申报等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在研发失败的可能性。因此，公司存在新产品研发风险。
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。
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	随着医药行业的发展和国家新医改方案的实施，药品定价改革的深化，药品价格将更大程度由市场竞争决定，若未来公司产品不能持续保持较强的市场竞争力，公司产品将面临价格下降的风险，进而影响公司利润水平。
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。仿制药一致性评价的成本较高，短期内对公司的研发能力和资金实力提出了较高的要求，存在一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

行业重大风险

报告期内，不存在行业重大风险。

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
证券简称	梓潼宫
证券代码	832566
法定代表人	唐铎
办公地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号

二、 联系方式

董事会秘书	曾培玉
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0832-2382628
传真	0832-2190956
电子邮箱	zengpeiyu@zitonggong.com
公司网址	http://www.zitonggong.com
联系地址及邮政编码	内江市经济技术开发区安吉街 456 号；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

股票公开转让场所	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—医药制造业—化学药品制剂制造(2720)
主要产品与服务项目	生产、销售：片剂、硬胶囊剂（含中药前处理提取）、散剂、搽剂、软膏剂、中药饮片；开发、研制药品；种植、销售、收购：中药材（不含甘草、麻黄草）。
普通股股票转让方式	做市转让
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	唐铎

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	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	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
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	肖瑞峰、李灵辉
会计师事务所办公地址	广州市天河区珠江东路 16 号高德置地冬广场 G 座 43 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 3 月 19 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，拟增加口服混悬剂的经营范围，具体内容详见公司于 2020 年 3 月 20 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 2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-032）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	352,028,217.39	277,336,772.37	26.93%
毛利率%	78.18%	78.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	58,541,833.48	42,362,421.95	38.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,512,539.35	32,869,718.53	62.80%
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)	18.12%	14.26%	-
加权平均净资产收益率%(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)	16.56%	11.07%	-
基本每股收益	1.03	0.75	37.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	506,238,903.95	450,779,460.72	12.30%
负债总计	158,967,044.49	133,345,270.67	19.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	342,866,388.29	312,703,954.81	9.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.04	5.51	9.62%
资产负债率%(母公司)	29.80%	27.24%	-
资产负债率%(合并)	31.40%	29.58%	-
流动比率	326%	377%	-
利息保障倍数	355.18	-187.05	-

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	64,072,722.88	50,641,141.91	26.52%
应收账款周转率	380%	346%	-
存货周转率	215%	198%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.30%	1.04%	-

营业收入增长率%	26.93%	11.49%	-
净利润增长率%	41.95%	3.52%	-

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	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 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	-231,519.11
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）	5,381,381.06
委托他人投资或管理资产的损益	2,031,601.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,134,780.37
非经常性损益合计	6,046,683.42
所得税影响数	1,014,267.54
少数股东权益影响额（税后）	3,121.75
非经常性损益净额	5,029,294.13

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 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
应收票据及应收账款	104,523,421.77	-	-	-
应收票据	-	18,390,003.93	-	-
应收账款	-	86,133,417.84	-	-
应付票据及应付账款	7,507,068.89	-	-	-

应付票据	-	790,000.00	-	-
应付账款	-	6,717,068.89	-	-
其他流动资产	73,791,805.16	311,805.16	-	-
交易性金融资产	-	73,480,000.00	-	-
可供出售金融资产	1,900,000.00	-	-	-
其他权益工具投资	-	1,900,000.00	-	-

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、3 个生产基地。拥有 98 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

2019 年是公司的“战略执行年”，公司经营层紧紧围绕公司既定的战略方针和董事会年初制定的经营目标，持续打造高效的营销体系，同时强化内控管理，公司经营业绩稳步增长，实现了“营销、管理双突破”。

1、经营业绩稳步增长。

截止报告期末，公司资产总额为 50,623.89 万元，较上年年末 45,077.95 万元增加了 12.30%。负债总计 15,896.70 万元，较上年年末的 13,334.53 万元增加了 19.21%。归属于挂牌公司股东的净资产总额 34,286.64 万元，较上年年末的 31,270.40 万元增长了 9.65%。

报告期内，公司实现营业收入 35,202.82 万元，较上年同期 27,733.68 万元增长了 26.93%。营业成本 7,682.38 万元，较上年同期 5,890.15 万元增长了 30.43%。归属于挂牌公司股东的净利润 5,854.18 万元，较上年同期 4,236.24 万元增长了 38.19%。

2、加大中药研发投入，提前布局中药产品线。

报告期内，公司进一步加大中药研发投入，取得“一种具有抗肿瘤活性的中药提取物及其制备方法 and 用途”等 7 项发明专利证书，为公司未来中药产品线提前布局。同时，公司积极与国内外高等院校、科研院所进行合作，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。

3、加强子公司管控，企业品牌知名度持续提升。

“梓潼宫”品牌是国家商务部认定的“中华老字号”，“梓潼宫”商标也是“中国驰名商标”，历经百年传承，得到了广大百姓的认可。报告期内，控股子公司“昆明全生物制药有限公司”更名为“昆明梓潼宫全生物制药有限公司”，同时公司加强对昆明梓潼宫的管控，昆明梓潼宫持续多年的亏损局面得以显著改善。梓潼宫药业荣获“四川省五一劳动奖”、“四川省诚信民营企业”、“内江市经济工作先进集体”、“内江市现场管理先进企业”等称号。公司集团化管控效益和品牌知名度持续提升。

(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，具有高投入、高产出、高风险、高技术密集型特点，有很强的技术壁垒。同时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均具有十分重要的作用。

2019 年是医改深入推进的一年，“三医联动”改革持续深化，全民医保体系、基本药物制度基本建立并不断完善，医药健康产业快速发展。围绕“三医联动”医改政策轴心，各项政策文件频发，医药行业影响深远。医药行业机遇与挑战并存。一方面，随着医保控费、降低药占比、药品零加成、两票制、一致性评价、带量采购、新版医保目录等政策不断发力，医药制造行业将面临全新考验，多数药企面临降价及转型升级的压力；另一方面，受人口增长、人口老龄化、国民经济的快速发展以及居民医疗健康需求的不断提高等因素影响，医药健康产业拥有广阔的发展前景。

2019 年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入 23,908.6 亿元，同比增长 7.4%。实现利润总额 3,119.5 亿元，同比增长 5.9%。

未来，公司将不断优化现有产品结构，丰富产品线，加快打造高效营销体系，积极顺应国家政策和市场变化，持续提升产品市场占有率，力争在激烈的医药市场竞争中处于相对优势地位。

（以上数据来源于：国家统计局）

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	37,149,456.46	7.34%	3,677,338.07	0.82%	910.23%
应收票据	32,422,208.85	6.40%	18,390,003.93	4.08%	76.30%
应收账款	99,259,836.74	19.61%	86,133,417.84	19.11%	15.24%

存货	38,859,231.97	7.68%	32,328,721.93	7.17%	20.20%
投资性房地产	6,912,841.41	1.37%	7,236,359.83	1.61%	-4.47%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	116,022,691.74	22.92%	125,307,925.64	27.80%	-7.41%
在建工程	561,994.39	0.11%	-	-	-
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 910.23%，主要原因是：银行理财产品到期赎回。
- 2、应收票据：报告期末，应收票据较本期期初增长 76.30%，主要原因是：营业收入增加，收到的承兑汇票同期增加。

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	352,028,217.39	-	277,336,772.37	-	26.93%
营业成本	76,823,755.36	21.82%	58,901,496.51	21.24%	30.43%
毛利率	78.18%	-	78.76%	-	-
销售费用	165,929,824.28	47.14%	137,497,684.72	49.58%	20.68%
管理费用	21,880,602.18	6.22%	22,427,008.29	8.09%	-2.44%
研发费用	17,662,844.46	5.02%	16,186,609.90	5.84%	9.12%
财务费用	208,412.94	0.06%	-241,240.35	-0.09%	186.39%
信用减值损失	-786,391.20	-0.22%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-925,655.14	0.33%	-
其他收益	5,381,381.06	1.53%	9,222,300.83	3.33%	-41.65%
投资收益	2,031,601.84	0.58%	1,458,679.01	0.53%	39.28%
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	69,888,047.66	19.85%	47,384,935.31	17.09%	47.49%
营业外收入	3,441.56	0.00%	879,055.57	0.32%	-99.61%
营业外支出	1,372,378.39	0.39%	571,870.86	0.21%	139.98%
净利润	58,217,069.41	16.54%	41,012,466.88	14.79%	41.95%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：报告期内，营业成本较上年同期增长 30.43%，主要原因是：营业收入增加导致采购量增加，同时部分原材料涨价所致。
- 2、财务费用：报告期内，财务费用较上年同期增长 186.39%，主要原因是：2018 年度，公司收到财政

贷款贴息资金 40 万，2019 年没有收到贴息资金。

- 3、其他收益：报告期内，其他收益较上年同期减少 41.65%，主要原因是：计入递延收益的政府补助资金摊销方法变更。
- 4、投资收益：报告期内，投资收益较上年同期增长 39.28%，主要原因是：购买银行理财产品到期赎回本金，同时取得投资收益。
- 5、营业利润：报告期内，营业利润较上年同期增长 47.49%，主要原因是：销售增长导致营业收入增长 26.93%；管理费用同比下降 2.36%。
- 6、营业外收入：报告期内，营业外收入较上年同期减少 99.61%，主要原因是：2018 年收到进入当期损益的政府奖励资金 87.80 万元，2019 年未收到此类政府奖励资金。
- 7、营业外支出：报告期内，营业外支出较上年同期增长 139.98%，主要原因是：公司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份固定资产因不能继续使用而进行报废处理。对外捐赠 45.87 万元。
- 8、净利润：报告期内，净利润较上年同期增长 41.95%，主要原因是：销售增长情况良好。

(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	349,675,121.23	276,649,580.72	26.40%
其他业务收入	2,353,096.16	687,191.65	242.42%
主营业务成本	76,421,079.02	58,436,079.22	30.78%
其他业务成本	402,676.34	465,417.29	-13.48%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
胞磷胆碱钠片	303,219,464.67	86.71%	248,398,550.20	89.79%	22.07%
东方胃药胶囊	8,487,202.77	2.43%	5,302,081.22	1.92%	60.07%
其他品种	37,968,453.79	10.86%	22,948,949.30	8.29%	65.45%

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	105,682,099.84	30.02%	否
2	上海医药集团股份有限公司	42,146,801.98	11.97%	否
3	华润医药商业集团有限公司	38,741,918.33	11.01%	否
4	重庆医药（集团）股份有限公司	12,599,059.02	3.58%	否
5	四川科伦医药贸易有限公司	11,041,099.65	3.14%	否
	合计	210,210,978.82	59.72%	-

(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	协和发酵（广东）医药有限公司	41,997,799.85	52.32%	否
2	山东新华制药股份有限公司	7,034,499.97	8.76%	否
3	安徽阜阳医药采供站有限责任公司	3,375,000.01	4.20%	否
4	宿州和天华新药业有限公司	3,180,474.99	3.96%	否
5	平顶山市慧众源生物科技有限公司	2,017,340.00	2.51%	否
合计		57,605,114.82	71.75%	-

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	64,072,722.88	50,641,141.91	26.52%
投资活动产生的现金流量净额	-12,631,244.60	-82,029,631.44	84.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,572,859.89	-14,495,345.21	-21.23%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 84.60%，主要原因是：购建固定资产同期减 185.35 万元；银行理财产品到期赎回致使同期投资理财资金减少 6716.90 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

① 四川梓潼宫投资有限公司

注册资本：2000 万元

住所：内江市中区汉渝大道

法定代表人：唐铎

经营范围：对医药行业投资、对房地产行业投资、医药信息咨询、房地产信息咨询。

报告期内，投资公司未开展实质业务。

② 昆明梓潼宫全生物制药有限公司

注册资本：4397.12 万元

住所：云南省昆明市石林彝族自治县鹿阜街道办事处龙顺街 2 号

法定代表人：唐铎

经营范围：研制、开发、生产中西药品[片剂、硬胶囊剂、散剂、合剂、原料药（人工牛黄、胃膜素、胰酶、胃蛋白酶）]；中药前处理及提取；药品的研究、生产、销售（按药品生产许可证核定的范围和时限开展经营活动）。

梓潼宫药业持有昆明梓潼宫 82.30%的股权，自然人张坤伦持有昆明梓潼宫 8.85%的股权，自然人毛本兵持有昆明梓潼宫 8.85%的股权。

截止 2019 年 12 月 31 日，昆明梓潼宫资产总计 8,711.55 万元，负债总计 6,112.14 万元。实现营业收入 3,504.10 万元，净利润-73.04 万元。

③ 新梅奥健康管理研究院（重庆）有限责任公司

注册资本：10000 万元

住所：重庆市江津区双福街道南北大道北段 390 号财富中心 17 楼

法定代表人：韩晓凤

经营范围：许可项目：医疗服务；一般项目：医学研究和试验发展；医院管理；企业管理，健康咨询服务（不含诊疗服务）；养老服务；软件开发，软件外包服务；企业形象策划；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；会议及展览服务；医疗设备租赁。

报告期内，新梅奥公司未开展实质业务。

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

1. 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	20,428,593.52	16,969,628.75
研发支出占营业收入的比例	5.80%	6.12%
研发支出中资本化的比例	13.54%	4.61%

2. 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	12.28%	11.04%

3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	21	20
公司拥有的发明专利数量	15	8

4. 研发项目情况：

公司一如既往高度重视研发创新，持续加强产品研发。报告期内，公司研发投入 2,042.86 万元，占营业收入比例的 5.80%。报告期内，公司研发投入中资本化比例 13.54%。

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，公司具体研发项目情况如下：

- 1、胞磷胆碱钠片：一致性评价项目，目前正在进行药学研究。
- 2、塞来昔布胶囊：该项目是合作研发项目，目前正在中试阶段。
- 3、维格列汀原料及片剂：该项目是合作研发项目，目前正在中试阶段。
- 4、苯甲酸利扎曲普坦片：该项目是合作研发项目，目前正在进行药学研究。

5、去瘤维安胶囊：该项目是合作研发项目，目前正在进行药学研究。

(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（十八）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，2019 年度，梓潼宫营业收入金额为人民币 352,028,217.39 元，其中主营业务收入为人民币 349,675,121.23 元，占营业收入的 99.33%。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。2019 年度，梓潼宫公司销售费用人民币 165,929,824.28 元，占营业收入的比例为 47.14%。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作为关键审计事项。

2. 审计应对

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	104,523,421.77	应收票据	18,390,003.93
		应收账款	86,133,417.84
应付票据及应付账款	7,507,068.89	应付票据	790,000.00
		应付账款	6,717,068.89

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。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与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

①执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	73,791,805.16	-73,480,000.00	311,805.16
交易性金融资产	-	73,480,000.00	73,480,000.00
可供出售金融资产	1,900,000.00	-1,900,000.00	-
其他权益工具投资	-	1,900,000.00	1,900,000.00

② 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则	新金融工具准则
-----	---------	---------

	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	3,677,338.07	摊余成本	3,677,338.07
应收票据	贷款和应收款项	18,390,003.93	摊余成本	18,390,003.93
应收账款	贷款和应收款项	86,133,417.84	摊余成本	86,133,417.84
其他应收款	贷款和应收款项	345,862.80	摊余成本	345,862.80
其他流动资产-理财产品	贷款和应收款项	73,480,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	73,480,000.00
非交易性权益工具投资	以成本计量(可供出售类资产)	1,900,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	1,900,000.00
应付票据	其他金融负债	790,000.00	摊余成本	790,000.00
应付账款	其他金融负债	6,717,068.89	摊余成本	6,717,068.89
其他应付款	其他金融负债	37,749,575.23	摊余成本	37,749,575.23

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
-----	-----------------------------------	-----	------	---------------------------------

A. 金融资产

a. 摊余成本

货币资金	3,677,338.07	-	-	3,677,338.07
应收票据	18,390,003.93	-	-	18,390,003.93
应收账款	86,133,417.84	-	-	86,133,417.84
其他应收款	345,862.80	-	-	345,862.80
其他流动资产-理财产品	73,480,000.00	-73,480,000.00	-	-
以摊余成本计量的总资产	181,955,245.866	-73,480,000.00	-	108,475,245.86

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产	-	-	-	-
-按原 CAS22 列示的余额	-	-	-	-

加：自其他流动资产转入	-	73,480,000.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	73,480,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	73,480,000.00	-	73,480,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额	1,900,000.00	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资(新 CAS22)	-	-1,900,000.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入——指定	-	1,900,000.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	1,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付票据	790,000.00	-	-	790,000.00
应付账款	6,717,068.89	-	-	6,717,068.89
其他应付款	37,749,575.23	-	-	37,749,575.23
以摊余成本计量的总金融负债	45,256,644.12	-	-	45,256,644.12
④ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：				

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/ 按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	5,524,691.38	-	-	5,524,691.38
其他应收款	840.91	-	-	840.91

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。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，公司坚持“致富感恩，回馈社会”的理念，继续参与内江市市中区“助贫富村”的精准扶贫活动，通过“授人以渔，产业扶贫”的方式，帮助原四川省级旅游贫困村内江市市中区朝阳镇黄桷桥村脱贫致富，目前该村已成功摘掉贫困村的帽子。同时，公司以定向形式向内江市市中区朝阳镇黄桷桥村捐赠 50.00 万元用于修建防洪堤坝。

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司一如既往的坚持“奉献社会、发展自己”的企业价值观，发扬“诚信、勤奋、执著、上进、奉献”的企业精神。报告期内，公司始终坚持诚实经营、依法纳税，为当地社会经济发展做出贡献，同时公司与客户、供应商形成良好的合作关系。公司信息披露及时、准确、完整，确保股东的合法权益。“梓潼宫职工之家”为全体职工提供了良好的工作、学习、生活环境。公司持续加强环保、安全方面的培训、管理工作，报告期内未发生环保、安全事故。

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，本年度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

(一) 行业发展趋势

2019 年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入 23,908.6 亿元，同比增长 7.4%。实现利润总额 3,119.5 亿元，同比增长 5.9%。我国医药行业正经历高速增长期，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。

1、医药行业整体呈现持续向好发展趋势。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。公司主要产品所处市场为神经系统用药、消化系统用药。未来几年，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、中药产业发展迎来大好时机。我国高度重视和大力支持中药发展，近年来，更把中药发展上升为国家战略。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。当前，随着老龄化加剧、慢性病呈现快速增长态势，中药产业正向高质量发展方向前进，新的重要机遇期已经到来。中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。2019年，公司加大中药研发投入，取得了“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7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、带量采购进一步扩大范围，产业面临大洗牌。继带量采购扩围政策推进后，2019年12月29日，第二批国家组织药品集中采购和使用工作正式开展。带量采购逐渐成常态，药价虚高水分被挤出后将惠及患者，同时中标药企有了销量的保证。总的来看，创新是未来医药行业发展的关键词，整个医药产业都将面临大洗牌。面对这种市场新环境，公司将进一步加大创新研发力度，增强核心竞争力，抓住机遇，快速发展。

（二） 公司发展战略

结合医药行业发展趋势，公司未来发展战略重点为以下几方面：

- （1） 扩大企业经营规模，实现业绩的快速增长；
- （2） 继续拓展中医药板块业务；
- （3） 持续提高企业研发创新能力；
- （4） 提升“梓潼宫”百年品牌影响力；
- （5） 布局医药大健康领域。

（三） 经营计划或目标

2020年是“十三五”的收官之年，也是梓潼宫的“战略提升年”，公司将努力完成“三升”、“三控”的目标，促进企业快速发展：

三升：业绩快速提升

生产智能提升

资本运作提升

三控：健全内部管控

加强集团管控

强化风险管控

以上经营计划的实现需要全体员工的共同努力完成，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

公司在“十三五”期间的发展重点是扩大企业规模。公司经营业务拓展迅速，公司经营规模逐年扩大，应收账款可能会进一步增加，应收账款管理风险将加大。

应对措施：报告期内，公司营业收入比去年同期增长 26.93%。截至报告期末，公司应收账款比上年同期增长 15.24%，但公司账龄为 1 年以内的应收账款占比高达 96.58%，公司应收账款质量较高，账龄结构合理。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。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。新药产品的研发、申报和进行各种认证都需要巨额、持续的资金投入。新产品从研发到投入生产需要通过小试、中试、临床及生产申报等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在研发失败的可能性。因此，公司存在新产品研发风险。

应对措施：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的培养，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。同时，公司赋予核心技术人才一定的股权，通过股权激励的方式将公司利益与技术人才利益相联系，增强技术人才对公司的归属感和主人翁责任感。

4、推广投入费用增加的风险

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：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。2019 年公司销售费用占比去年同期下降 2.44%。

5、产品价格变动的风险

随着医药行业的发展和国家新医改方案的实施，药品定价改革的深化，药品价格将更大程度由市场竞争决定，若未来公司产品不能持续保持较强的市场竞争力，公司产品将面临价格下降的风险，进而影响公司利润水平。

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、一致性评价的风险

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，短期内对公司的研发能力和资金实力提出了较高的要求，存在一定风险。

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，上述品种目前尚未有通过一致性评价的企业。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

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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.(四)
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.(五)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
内江市市中区竹苑生态农业有限公司	公司提供借款时持有债务人19%的股权	否	2019年1月19日	2019年8月26日	0.00	3,000,000	3,000,000	0.00	4.35%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0.00	3,000,000	3,000,000	0.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

本次对外提供借款是公司闲置资金的有效利用，以提高部分闲置资金的使用效率，并取得收益，符合全体股东利益。

本次提供借款的期限为 1 年，截止报告期末，债务人借款已全部归还。

本次对外提供借款不会影响公司正常生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

(二) 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，委托或者受托销售	12,000,000.00	10,779,098.21
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
内江市市中区竹苑生态农业有限公司	为关联方提供借款	10,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年7月23日
内江市市中区竹苑生态农业有限公司	股权转让	1,900,000.00	1,900,000.00	已事前及时履行	2019年7月23日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、本次对外提供借款是公司闲置资金的有效利用，以提高部分闲置资金的使用效率，并取得收益，符合全体股东利益。本次提供借款的期限为 1 年，截止报告期末，债务人借款已全部归还。本次对外提供借款不会影响公司正常生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

2、根据公司未来发展规划，为进一步整合资源、加强企业管控，公司将持有的内江市市中区竹苑生态农业有限公司 19%的股权全部转让给自然人陈永宁。本次交易价格以福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的闽联合中和评报字（2019）第 6124 号《资产评估报告》为参考依据，经双方友好协商确定，不存在损害公司及股东利益的情形。本次偶发性关联交易不存在损害公司及公司股东利益的行为，不会对公司的生产经营和财务状况产生不利影响。

(四) 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	2015年6月	-	挂牌	同业竞争	见本节“承诺事	正在履行中

或控股股东	8 日			承诺	项详细情况”	
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”	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”	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”	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”	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司董事、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。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员履行了《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。

(五) 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	117,475.60	0.02%	流动资金贷款
老厂制剂大楼	房屋及建筑物	抵押	576,436.11	0.11%	流动资金贷款
老厂提取车间	房屋及建筑物	抵押	18,703.49	0.01%	流动资金贷款
老厂锅炉房	房屋及建筑物	抵押	16,981.76	0.01%	流动资金贷款
成都两江国际办公楼	房屋及建筑物	抵押	5,161,407.63	1.02%	流动资金贷款
老厂土地使用权	土地	抵押	1,391,517.55	0.27%	流动资金贷款
总计	-	-	7,282,522.14	1.44%	-

第六节 股本变动及股东情况

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%	0	36,465,560	64.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,115,716	7.25%	0	4,115,716	7.25%	
	董事、监事、高管	6,764,409	11.92%	0	6,764,409	11.92%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,293,240	35.75%	0	20,293,240	35.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,347,149	21.75%	0	12,347,149	21.75%	
	董事、监事、高管	20,293,240	35.75%	0	20,293,240	35.75%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		56,758,800	-	0	56,758,800	-	
普通股股东人数							216

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐铎	16,462,865	0	16,462,865	29.00%	12,347,149	4,115,716
2	内江大牛企业管理咨询服务 中心（有限合伙）	8,243,096	-179,000	8,064,096	14.21%	0	8,064,096
3	达孜县中钰泰山创业投资合 伙企业（有限合伙）	3,833,116	-603,000	3,230,116	5.69%	0	3,230,116
4	李金洲	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	1,915,059	638,353
5	蒋晓凤	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	1,915,059	638,353
6	陈燕	2,430,798	0	2,430,798	4.28%	1,823,099	607,699
7	朱卫	2,160,850	0	2,160,850	3.81%	0	2,160,850
8	庞邦殿	1,634,183	0	1,634,183	2.88%	0	1,634,183

9	平安证券股份有限公司做市专用证券账户	1,525,921	-8,000	1,517,921	2.68%	0	1,517,921
10	内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）	1,500,000	-100,000	1,400,000	2.47%	0	1,400,000
合计		42,897,653	-890,000	42,007,653	74.02%	18,000,366	24,007,287

前十名股东间相互关系说明：公司的控股股东及实际控制人唐铎在内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）的出资比例为 25.94%，并担任内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，其余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

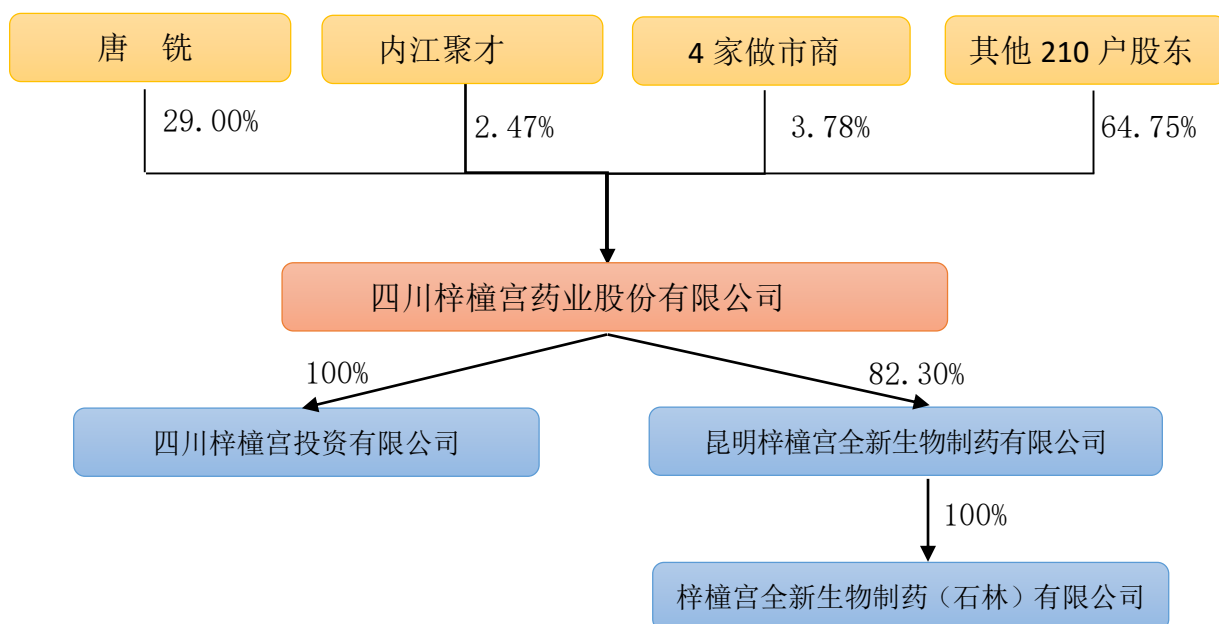
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东及实际控制人为唐铎。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）间接控制公司 2.47% 的股权，合计控制公司 31.47% 的股权。

唐铎先生，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。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、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		利息率%
					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	2019年12月31日	2020年12月31日	4.57
2	信用贷款	农行内江市直属支行营业部	银行	1,000,000	2019年1月18日	2020年1月17日	4.35
合计	-	-	-	11,000,000	-	-	-

六、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
2019 年 6 月 13 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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.00	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
唐 铄	董事长	男	1961 年 3 月	博士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
陈 燕	董事、总经理	女	1963 年 11 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
李 云	董事、常务副总经理	男	1972 年 3 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
李 威	董事、研发总监	男	1962 年 8 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
李金洲	董事	男	1964 年 5 月	博士	2018 年 1 月 6 日	2020 年 3 月 19 日	是
王波宇	董事、昆明梓潼宫董事长	男	1973 年 5 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
赵政伟	董事	男	1977 年 1 月	博士	2018 年 1 月 6 日	2020 年 3 月 19 日	是
蒋晓风	监事会主席	男	1963 年 8 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
叶霖松	监事、研发部经理	男	1980 年 5 月	本科	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
何永刚	职工监事、行政人力总监	男	1971 年 1 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
陈 健	副总经理、昆明梓潼宫总经理	男	1964 年 7 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
段立平	财务负责人、财务总监	女	1969 年 8 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
曾培玉	董事会秘书、总经理助理	女	1981 年 5 月	硕士	2018 年 1 月 6 日	2021 年 1 月 5 日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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
唐 铄	董事长	16,462,865	0	16,462,865	29.00%	0
陈 燕	董事、总经理	2,430,798	0	2,430,798	4.28%	0
李 云	董事、常务副总经理	642,533	0	642,533	1.13%	0
李 威	董事、研发总监	919,228	0	919,228	1.62%	0
王波宇	董事、昆明梓潼宫董事长	0	0	0	0%	0
李金洲	董事	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	0
赵政伟	董事	0	0	0	0%	0
蒋晓风	监事会主席	2,553,412	0	2,553,412	4.5%	0
何永刚	职工监事、行政人力总监	0	0	0	0%	0
叶霖松	监事、研发部经理	101,067	0	101,067	0.18%	0
陈 健	副总经理、昆明梓潼宫总经理	1,348,267	0	1,348,267	2.38%	0
段立平	财务负责人、财务总监	0	0	0	0%	0
曾培玉	董事会秘书、总经理助理	46,067	0	46,067	0.08%	0
合计	-	27,057,649	0	27,057,649	47.67%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

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	期末人数
行政管理人员	36	35
生产人员	102	108
销售人员	29	57
技术人员	71	74
财务人员	9	8
后勤人员	38	35

员工总计	285	317
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	10
本科	50	57
专科	66	84
专科以下	157	165
员工总计	285	317

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：报告期末，员工总人数较期初增加 32 人，主要增加人员为销售人员。报告期内，员工队伍相对稳定，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：公司实行全员聘任制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心员工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

公司董事赵政伟先生、李金洲先生于 2020 年 2 月 27 日向公司董事会提交辞职报告，具体内容详见公司于 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《公司董事辞职公告》(公告编号 2020-009)。

公司于 2020 年 3 月 19 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提名公司独立董事候选人的议案》，程志鹏先生、段小群女士当选公司第二届董事会独立董事，具体内容详见公司于 2020 年 3 月 3 日和 3 月 20 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《公司独立董事任命公告》(公告编号 2020-011)、《公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2020-032)。

第九节 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 不适用

一、 宏观政策

2019 年，医药行业监管部门继续推进简政放权、提高效率，医保控费相关政策及措施推进速度明显加快。2018 年 12 月 28 日，国家药品监督管理局发布《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，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。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，其余企业相同品种 3 年内完成一致性评价的要求也适当放宽，企业一致性评价立项申报更加理性。2019 年 1 月 1 日，国务院办公厅发布《国家组织药品集中采购和使用试点方案》，选择北京、天津、上海等 11 个城市开展试点工作。“4+7”带量采购第一批于 2019 年上半年正式落地，推广速度超预期，9 月 30 日，国家医保局、工业和信息化部、财政部、人社部、商务部、卫健委、市场监管总局、药监局和中央军委后勤保障部九部门印发《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围的实施意见》，药品集中采购在全国范围内推开。带量采购重构了我国医药市场行业逻辑，2019 年及今后较长一段时间，我国仿制药行业将加速并购整合、创新升级。2019 年 4 月 17 日，国家医保局发布《2019 年国家医保药品目录调整工作方案》，8 月 20 日又公布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，进一步提高参保人员用药保障水平，规范医保用药管理。目录调整旨在优化药品结构，提升医保药品保障水平，缓解参保人员用药难用药贵问题，医保基金监管更加严格，鼓励第三方机构参与，DRG 付费 30 个国家试点城市正式确立，意味医保付费进入精细化时代。7 月 15 日，国务院发布《关于实施“健康中国”行动的意见》，提出“健康中国”建设的目标和任务。这是响应党的十九大作出的“实施‘健康中国’战略”重大决策部署的举措。《健康中国行动(2019—2030 年)》围绕疾病预防和健康促进两大核心，将开展 15 个重大专项行动。该文件的出台，将直接引导全社会从单纯的疾病治疗，逐渐转移到科普预防的工作，未来国家会加大民众健康管理的投入。8 月 26 日，新修订的《中华人民共和国药品管理法》获十三届全国人大常委会第十二次表决通过，2019 年 12 月 1 日起施行。10 月 20 日，国务院发布《关于促进中医药传承创新发展的意见》。

我国医药行业正经历高速增长期，受医保控费、招标降价等政策压力，2019 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：2019 年 12 月，公司取得新增加生产、销售口服混悬剂生产范围的药品生产许可证。

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	11,757.87万片
销售量	12,682.71万片
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、暖气、吞酸、嘈杂、食欲不振，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	1081.32万粒
销售量	983.46万粒

（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	303,219,464.67	46,603,642.16	84.63%	22.07%	20.40%	0.21%
东方胃药胶囊	8,487,202.77	2,718,238.46	67.97%	60.07%	37.58%	5.23%
合计	311,706,667.44	49,321,880.62	-	-	-	-

报告期内，主要产品东方胃药胶囊药业收入同比增长60.07%，是因为：2018年底，东方胃药胶囊进行入四川省、云南省地方保医目录，销量有明显增长。

营业成本同比增长37.58%，是因为：东方胃药胶囊营业收入增加导致采购量增加，同时部分中药

材涨价所致。

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，公司直接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、广西、江西、陕西、重庆、新疆、甘肃、贵州、湖北、河南、海南、湖南	34.15 元—36.46 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、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 2,042.86 万元，占营业收入比例的 5.80%。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	胞磷胆碱钠片一致性评价	1,315,784.59	7,432,962.35	药学研究
2	苯甲酸利扎曲普坦片	971,990.26	2,572,393.62	药学研究
3	维格列汀原料及片剂	397,978.33	5,081,628.12	中试阶段
4	塞来昔布胶囊	667,245.25	4,166,652.97	中试阶段
5	去瘤维安胶囊	534,951.46	818,673.60	药学研究
合计		3,887,949.89	20,072,310.66	-

- 1、胞磷胆碱钠片：一致性评价项目，目前正在进行药学研究。国内同类竞品有 3 家。
- 2、苯甲酸利扎曲普坦片：该项目是合作研发项目，目前正在进行药学研究。国内同类竞品有 3 家。

3、维格列汀原料及片剂：该项目是合作研发项目，目前正在中试阶段。国内目前有 2 家企业获批生产，已向国家监管部门提交审批申请的有 12 家。

4、塞来昔布胶囊：该项目是合作研发项目，目前正在中试阶段。国内目前有 2 家企业获批生产，已向国家监管部门提交审批申请的有 19 家。

5、去瘤维安胶囊：该项目是合作研发，正在进行药学研究。国内目前没有企业在产，无向国家监管部门提交审批申请的企业。

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、包装材料等均来自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。自 2014 年收购昆明梓潼宫、石林梓潼宫后，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，对厂区外界的声环境影响不大。

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、对硝基溴卞。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《危废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。

公司使用的化学品未被纳入《危险化学品使用量的数量标准（2013 年版）》规定的 75 种危险化学品名单，无需办理危险化学品安全使用许可证。

(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。

(三) 生物类似药生产研发

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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。现有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

2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议决定对《公司法》进行第四次修正。根据新版《公司法》的要求，公司对《公司章程》中的相应条款进行修改，公司2019年4月26日召开的2019年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。

(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	11	<p>1、第二届董事会第七次会议：审议通过关于为参股公司提供借款的议案。</p> <p>2、第二届董事会第八次会议：审议通过公司 2018 年年度报告、董事会工作报告、总经理工作报告、财务预决算报告、权益分派预案、聘请 2019 年度审计机构、会计政策变更、2018 年度董监高薪酬、修改《公司章程》、召开 2018 年度股东大会的议案。</p> <p>3、第二届董事会第九次会议：审议通过公司 2019 年一季度报告。</p> <p>4、第二届董事会第十次会议：审议通过购买专利技术、出售参股公司股权暨偶发性关联交易、追认偶发性关联交易的议案。</p> <p>5、第二届董事会第十一次会议：审议通过公司 2019 年半年度报告、补充预计 2019 年日常性关联交易及追认日常性关联交易、公司会计政策变更、召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案。</p> <p>6、第二届董事会第十二次会议：审议通过关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案。</p> <p>7、第二届董事会第十三次会议：审议通过公司拟与重庆双福工业园管委会签署合作协议的议案。</p> <p>8、第二届董事会第十四次会议：审议通过公司 2019 年三季度报告、公司薪酬体系改革方案。</p> <p>9、第二届董事会第十五次会议：审议通过关于公司对外投资的议案。</p> <p>10、第二届董事会第十六次会议：审议通过公司关于子公司吸收合并的议案。</p> <p>11、第二届董事会第十七次会议：审议通过公司向银行申请抵押贷款的议案。</p>
监事会	4	<p>1、第二届监事会第六次会议：审议通过公司 2018 年年度报告、监事会工作报告、财务预决算报告、权益分派预案、聘请 2019 年度审计机构、会计政策变更、修改《公司章程》的议案。</p> <p>2、第二届监事会第七次会议：审议通过公司 2019 年一季度报告。</p> <p>3、第二届监事会第八次会议：审议通过公司 2019 年半年度报告、补充预计 2019 年日常性</p>

		关联交易及追认日常性关联交易、公司会计政策变更的议案。 4、第二届监事会第九次会议：审议通过公司 2019 年三季度报告。
股东大会	2	1、2018 年度股东大会：审议通过公司 2018 年年度报告、董事会工作报告、监事会工作报告、财务预决算报告、权益分派预案、聘请 2019 年度审计机构、会计政策变更、2018 年度董监高薪酬、修改《公司章程》的议案。 2、2019 年第一次临时股东大会：审议通过补充预计 2019 年日常性关联交易及追认日常性关联交易的议案。

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。历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、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。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。

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。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。

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。

第十一节 财务报告

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〔2020〕7-132 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	广州市天河区珠江东路 16 号高德置地冬广场 G 座 43 层
审计报告日期	2020-03-26
注册会计师姓名	肖瑞峰、李灵辉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8
会计师事务所审计报酬	400,000.00 元

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2020〕7-132 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于梓潼宫公司，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（十八）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，2019 年度，梓潼宫营业收入金额为人民币 352,028,217.39 元，其中主营业务收入为人民币 349,675,121.23 元，占营业收入的 99.33%。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。2019 年度，梓潼宫公司销售费用人民币 165,929,824.28 元，占营业收入的比例为 47.14%。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作

为关键审计事项。

2. 审计应对

针对销售费用确认，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）

中国注册会计师：肖瑞峰
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李灵辉

二〇二〇年三月二十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五.（一）.1	37,149,456.46	3,677,338.07
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五.（一）.2	79,850,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五.（一）.3	32,422,208.85	18,390,003.93
应收账款	五.（一）.4	99,259,836.74	86,133,417.84
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五.（一）.5	2,755,396.56	2,713,715.60
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	1,021,611.00	345,862.80
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五.（一）.7	38,859,231.97	32,328,721.93
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	73,791,805.16
流动资产合计	-	291,357,945.80	217,380,865.33
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-

债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	1,900,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	五. (一). 9	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五. (一). 10	6,912,841.41	7,236,359.83
固定资产	五. (一). 11	116,022,691.74	125,307,925.64
在建工程	五. (一). 12	561,994.39	-
生产性生物资产	五. (一). 13	1,090,790.68	478,886.73
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五. (一). 14	62,588,678.62	58,749,386.35
开发支出	五. (一). 15	10,692,164.11	7,926,415.05
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	4,937,756.34	13,052,174.37
其他非流动资产	五. (一). 19	745,940.00	7,445,895.23
非流动资产合计	-	214,880,958.15	233,398,595.39
资产总计	-	506,238,903.95	450,779,460.72
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	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五. (一). 21	393,500.00	790,000.00
应付账款	五. (一). 22	13,795,557.99	6,717,068.89
预收款项	五. (一). 23	1,314,274.30	620,454.89
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五. (一). 24	1,402,387.86	1,088,586.97
应交税费	五. (一). 25	15,731,100.75	10,711,253.86
其他应付款	五. (一). 26	45,772,118.30	37,749,575.23
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	-	-	-
流动负债合计	-	89,452,258.64	57,676,939.84
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）.27	61,260,562.36	65,241,290.42
递延所得税负债	五.（一）.18	8,254,223.49	10,427,040.41
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	69,514,785.85	75,668,330.83
负债合计	-	158,967,044.49	133,345,270.67
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五.（一）.28	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）.29	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）.30	22,682,361.84	16,775,041.68
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.（一）.31	120,632,384.08	96,377,270.76
归属于母公司所有者权益合计	-	342,866,388.29	312,703,954.81
少数股东权益	-	4,405,471.17	4,730,235.24
所有者权益合计	-	347,271,859.46	317,434,190.05
负债和所有者权益总计	-	506,238,903.95	450,779,460.72

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

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
----	----	-------------	-----------

流动资产：		-	-
货币资金		36,855,284.74	2,716,570.26
交易性金融资产		79,850,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		32,422,208.85	17,922,887.43
应收账款	十二.（一）.1	90,002,181.49	81,067,760.56
应收款项融资		-	-
预付款项		1,384,564.09	1,600,624.01
其他应收款	十二.（一）.2	40,570,747.14	37,247,556.01
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		25,801,443.64	22,460,574.85
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		-	73,739,906.04
流动资产合计		306,886,429.95	236,755,879.16
非流动资产：		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	1,900,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二.（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		6,912,841.41	7,236,359.83
固定资产		94,640,164.33	101,483,388.72
在建工程		561,994.39	-
生产性生物资产		1,090,790.68	478,886.73
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		31,450,460.36	22,397,165.11
开发支出		10,692,164.11	7,926,415.05
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		836,493.56	7,234,879.04
其他非流动资产		530,000.00	7,391,471.03
非流动资产合计		221,873,908.84	231,207,565.51
资产总计		528,760,338.79	467,963,444.67

流动负债：	-	-	-
短期借款	-	11,043,319.44	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	393,500.00	790,000.00
应付账款	-	10,162,724.45	1,548,038.60
预收款项	-	621,077.25	132,346.63
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,182,339.15	731,686.33
应交税费	-	15,590,160.84	10,092,969.23
其他应付款	-	61,381,668.98	52,364,339.50
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	-	-	-
流动负债合计	-	100,374,790.11	65,659,380.29
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	-	56,864,815.60	61,484,232.45
递延所得税负债	-	332,797.95	325,698.43
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	57,197,613.55	61,809,930.88
负债合计	-	157,572,403.66	127,469,311.17
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	-	22,682,361.84	16,775,041.68
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	148,953,930.92	124,167,449.45
所有者权益合计	-	371,187,935.13	340,494,133.50
负债和所有者权益合计	-	528,760,338.79	467,963,444.67

法定代表人：唐铨

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	-	352,028,217.39	277,336,772.37
其中：营业收入	五.(二).1	352,028,217.39	277,336,772.37
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	288,769,398.78	239,707,161.76
其中：营业成本	五.(二).1	76,823,755.36	58,901,496.51
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	6,263,959.56	4,935,602.69
销售费用	五.(二).3	165,929,824.28	137,497,684.72
管理费用	五.(二).4	21,880,602.18	22,427,008.29
研发费用	五.(二).5	17,662,844.46	16,186,609.90
财务费用	五.(二).6	208,412.94	-241,240.35
其中：利息费用	-	193,459.89	-253,614.89
利息收入	-	13,231.84	13,010.25
加：其他收益	五.(二).7	5,381,381.06	9,222,300.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五.(二).8	2,031,601.84	1,458,679.01
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）	五.(二).9	-786,391.20	-

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.(二).10	-	-925,655.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.(二).11	2,637.35	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	69,888,047.66	47,384,935.31
加：营业外收入	五.(二).11	3,441.56	879,055.57
减：营业外支出	五.(二).12	1,372,378.39	571,870.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	68,519,110.83	47,692,120.02
减：所得税费用	五.(二).13	10,302,041.42	6,679,653.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	58,217,069.41	41,012,466.88
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）	-	58,217,069.41	41,012,466.88
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）	-	-324,764.07	-1,349,955.07
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	58,541,833.48	42,362,421.95
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）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（7）现金流量套期储备	-	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-	-
（9）其他	-	-	-
（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	-	58,217,069.41	41,012,466.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	58,541,833.48	42,362,421.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-324,764.07	-1,349,955.07
八、每股收益：	-	-	-

(一) 基本每股收益 (元/股)	-	1.03	0.75
(二) 稀释每股收益 (元/股)	-	1.03	0.75

法定代表人：唐铨

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	2019 年	2018 年
一、营业收入	十二.(二).1	317,004,019.13	257,304,251.98
减：营业成本	十二.(二).1	53,334,311.79	43,899,234.01
税金及附加	-	6,059,819.84	4,647,935.06
销售费用	-	164,658,447.92	135,906,830.25
管理费用	-	11,422,724.44	11,064,857.08
研发费用	十二.(二).2	16,975,398.46	14,924,242.90
财务费用	-	204,393.24	-243,429.85
其中：利息费用	-	193,459.89	253,614.89
利息收入	-	12,219.57	11,651.35
加：其他收益	-	5,120,069.85	8,179,358.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十二.(二).3	2,873,055.30	2,857,984.45
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）	-	-388,120.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-1,013,720.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	71,953,927.65	57,128,205.47
加：营业外收入	-	3,440.71	879,055.57
减：营业外支出	-	1,178,976.93	204,872.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	70,778,391.43	57,802,388.38
减：所得税费用	-	11,705,189.80	8,375,750.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	59,073,201.63	49,426,637.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	59,073,201.63	49,426,637.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-

3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-
9.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	59,073,201.63	49,426,637.56
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：唐铤

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余羚梦

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 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	-	359,503,613.40	295,247,037.98
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	-	-	-
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	2,832,326.40	29,553,707.53
经营活动现金流入小计	-	362,335,939.80	324,800,745.51
购买商品、接受劳务支付的现金	-	63,056,539.61	68,150,978.52
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	-	18,614,409.97	16,027,958.07
支付的各项税费	-	42,154,456.50	48,859,118.95
支付其他与经营活动有关的现金	五.(三).2	174,437,810.84	141,121,548.06
经营活动现金流出小计	-	298,263,216.92	274,159,603.60
经营活动产生的现金流量净额	-	64,072,722.88	50,641,141.91
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	-	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	-	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	412,360,000.00	424,877,679.01
投资活动现金流入小计	-	416,303,601.84	424,877,679.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,204,846.44	12,058,310.45
投资支付的现金	-	-	8,950,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五.(三).4	418,730,000.00	485,899,000.00
投资活动现金流出小计	-	428,934,846.44	506,907,310.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,631,244.60	-82,029,631.44
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	2,008,000.00
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	2,008,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,572,859.89	11,503,345.21
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	-	33,572,859.89	16,503,345.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	-17,572,859.89	-14,495,345.21
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	-	33,868,618.39	-45,883,834.74
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,887,338.07	48,771,172.81
六、期末现金及现金等价物余额	-	36,755,956.46	2,887,338.07

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	2019 年	2018 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	-	337,415,718.86	272,485,272.98
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,688,499.75	27,465,965.63
经营活动现金流入小计	-	344,104,218.61	299,951,238.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,240,430.55	55,011,020.55
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,348,289.16	10,664,194.70
支付的各项税费	-	41,876,862.81	47,919,733.95
支付其他与经营活动有关的现金	-	169,414,877.68	136,741,014.09
经营活动现金流出小计	-	271,880,460.20	250,335,963.29
经营活动产生的现金流量净额	-	72,223,758.41	49,615,275.32
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	-	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	-	417,260,000.00	425,177,679.01
投资活动现金流入小计	-	422,033,055.30	425,177,679.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,363,739.34	10,072,976.42
投资支付的现金	-	-	8,950,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	431,715,000.00	487,449,000.00
投资活动现金流出小计	-	441,078,739.34	506,471,976.42
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,045,684.04	-81,294,297.41
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	2,008,000.00
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	2,008,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,572,859.89	11,503,345.21
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,070,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	34,642,859.89	16,503,345.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	-18,642,859.89	-14,495,345.21

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	-	34,535,214.48	-46,174,367.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,926,570.26	48,100,937.56
六、期末现金及现金等价物余额	-	36,461,784.74	1,926,570.26

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,541,833.48	-324,764.07	58,217,069.41

总额														
(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	

项目	2018 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	-	-	-	11,832,377.92	-	70,169,923.91	14,080,190.31	295,634,134.51
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	-	-	-	11,832,377.92	-	70,169,923.91	14,080,190.31	295,634,134.51	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	4,942,663.76	-	26,207,346.85	-9,349,955.07	21,800,055.54		
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,362,421.95	-1,349,955.07	41,012,466.88		
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,000,000.00	-8,000,000.00		
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,000,000.00	-8,000,000.00		
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,942,663.76	-	-16,155,075.10	-	-11,212,411.34		
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,942,663.76	-	-4,942,663.76	-	-		

2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,351,760.00	-	-	-11,351,760.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139,348.66	-	-	139,348.66
（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	-	-	-	16,775,041.68	-	96,377,270.76	4,730,235.24	317,434,190.05
----------	---------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---------------	---	---------------	--------------	----------------

法定代表人：唐锐

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：余玲梦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
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
----------	---------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---------------	---	----------------	----------------

项目	2018 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	-	-	-	11,832,377.92	-	91,035,235.65	302,419,255.94
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	-	-	-	11,832,377.92	-	91,035,235.65	302,419,255.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,942,663.76	-	33,132,213.80	38,074,877.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,426,637.56	49,426,637.56
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,942,663.76	-	-16,294,423.76	-11,351,760.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,942,663.76	-	-4,942,663.76	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,351,760.00	-11,351,760.00
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	-	-	-	16,775,041.68	-	124,167,449.45	340,494,133.50

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

四川梓潼宫药业股份有限公司

财务报表附注

2019 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）系由唐铄、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 5,675.88 万元，股份总数 5,675.88 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：20,293,240 股；无限售条件的流通股份 36,465,560 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；开发、研制药品；中药材收购（不含甘草、麻黄草收购）；提供制药技术咨询服务。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 2020 年 3 月 26 日第二届第二十次董事会批准对外报出。

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（含下属子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

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。

（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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止

确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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列示的账面价值；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	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

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	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、重要影响的判断

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面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（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	10
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

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要是从事药品的研发、生产和销售为主的制药企业。

药品销售收入确认需满足以下条件：公司已按照合同约定将产品交付给客户，客户已对产品签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（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

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	104,523,421.77	应收票据	18,390,003.93
		应收账款	86,133,417.84
应付票据及应付账款	7,507,068.89	应付票据	790,000.00
		应付账款	6,717,068.89

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

①执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	73,791,805.16	-73,480,000.00	311,805.16
交易性金融资产		73,480,000.00	73,480,000.00
可供出售金融资产	1,900,000.00	-1,900,000.00	
其他权益工具投资		1,900,000.00	1,900,000.00

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	3,677,338.07	摊余成本	3,677,338.07
应收票据	贷款和应收款项	18,390,003.93	摊余成本	18,390,003.93
应收账款	贷款和应收款项	86,133,417.84	摊余成本	86,133,417.84
其他应收款	贷款和应收款项	345,862.80	摊余成本	345,862.80

其他流动资产-理财产品	贷款和应收款项	73,480,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	73,480,000.00
非交易性权益工具投资	以成本计量（可供出售类资产）	1,900,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	1,900,000.00
应付票据	其他金融负债	790,000.00	摊余成本	790,000.00
应付账款	其他金融负债	6,717,068.89	摊余成本	6,717,068.89
其他应付款	其他金融负债	37,749,575.23	摊余成本	37,749,575.23

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	3,677,338.07	-	-	3,677,338.07
应收票据	18,390,003.93	-	-	18,390,003.93
应收账款	86,133,417.84	-	-	86,133,417.84
其他应收款	345,862.80	-	-	345,862.80
其他流动资产-理财产品	73,480,000.00	-73,480,000.00	-	-
以摊余成本计量的总金融资产	181,955,245.86	-73,480,000.00	-	108,475,245.86
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
加：自其他流动资产转入	-	73,480,000.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	73,480,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	73,480,000.00	-	73,480,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产	-	-	-	-

按原 CAS22 列示的余额	1,900,000.00	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资（新 CAS22）	-	-1,900,000.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入——指定	-	1,900,000.00	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	1,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00

B. 金融负债

a. 摊余成本

应付票据	790,000.00	-	-	790,000.00
应付账款	6,717,068.89	-	-	6,717,068.89
其他应付款	37,749,575.23	-	-	37,749,575.23
以摊余成本计量的总金融负债	45,256,644.12	-	-	45,256,644.12

④ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重新分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	5,524,691.38	-	-	5,524,691.38
其他应收款	840.91	-	-	840.91

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。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	销售货物或提供应税劳务	16%、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	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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。

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金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数。

(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	13,710.56	15,816.35
银行存款	36,742,245.90	2,871,521.72
其他货币资金	393,500.00	790,000.00
合 计	37,149,456.46	3,677,338.07

(2) 其他说明

其他货币资金全部为定期存单，用于质押办理银行承兑汇票，该款项使用受限。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
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	79,850,000.00	73,480,000.00
合 计	79,850,000.00	73,480,000.00

[注]：期初数与上年年末数上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十

三)1(1)2)之说明。

3. 应收票据

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	32,422,208.85	100.00	-	-	32,422,208.85
合 计	32,422,208.85	100.00	-	-	32,422,208.85

(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	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	18,390,003.93	100.00	-	-	18,390,003.93
合 计	18,390,003.93	100.00	-	-	18,390,003.93

(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	9,329,289.02	-
小 计	9,329,289.02	-

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	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

(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	91,658,109.22	100.00	5,524,691.38	6.03	86,133,417.84
合计	91,658,109.22	100.00	5,524,691.38	6.03	86,133,417.84

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	101,898,347.74	5,094,917.38	5.00
1-2年	1,821,535.93	182,153.59	10.00
2-3年	942,435.74	282,730.72	30.00
3-4年	314,638.05	157,319.03	50.00
4年以上	532,664.81	532,664.81	100.00
小计	105,509,622.27	6,249,785.53	5.92

(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	5,524,691.38	725,094.15	-	-	-	-	-	6,249,785.53
小计	5,524,691.38	725,094.15	-	-	-	-	-	6,249,785.53

(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	35,182,642.72	33.35	1,761,630.91
华润医药商业集团有限公司	16,089,891.29	15.25	816,441.87
上海医药集团股份有限公司	11,559,986.31	10.96	598,154.93
九州通医药集团股份有限公司	4,316,114.23	4.09	222,479.71

一心堂药业集团股份有限公司	3,803,873.12	3.61	190,193.66
小 计	70,952,507.67	67.26	3,588,901.08

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	2,506,892.98	90.98		2,506,892.98	2,582,649.07	95.17		2,582,649.07
1-2 年	125,554.56	4.55		125,554.56	120,091.86	4.43		120,091.86
2-3 年	113,140.42	4.11		113,140.42	10,974.67	0.40		10,974.67
3 年以上	9,808.60	0.36		9,808.60				
合 计	2,755,396.56	100.00		2,755,396.56	2,713,715.60	100.00		2,713,715.60

(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(%)
华为软件技术有限公司	689,561.00	25.03
四川合升创展医药有限责任公司药品原料分公司	550,000.00	19.96
一心堂药业集团股份有限公司	336,036.87	12.20
山东朗诺制药有限公司	179,550.00	6.52
云南同丰医药有限公司	162,356.60	5.89
小 计	1,917,504.47	69.60

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	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-

应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	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

(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	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	346,703.71	100.00	840.91	0.24	345,862.80
合 计	346,703.71	100.00	840.91	0.24	345,862.80

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	-	-	-
其中：1 年以内	1,062,475.19	53,123.76	5.00
1-2 年	-	-	10.00
2-3 年	13,113.45	3,934.04	30.00
3-4 年	6,160.32	3,080.16	50.00
4 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
小 计	1,083,748.96	62,137.96	5.73

(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	840.91	-	-	840.91
期初数在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-1,311.35	1,311.35	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	52,282.85	-	7,014.20	59,297.05
本期收回	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	53,123.76	-1,311.35	8,325.55	60,137.96

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收押金保证金	1,014,000.00	60,178.30
应收暂付款	43,539.95	-
应收备用金	26,209.01	286,525.41
合 计	1,083,748.96	346,703.71

(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
重庆市江津区双福 工业园管理委员会	应收押金保 证金	1,000,000.00	1 年以内	92.27	50,000.00
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	37,266.18	1 年以内	3.44	1,863.30
江西省医药采购服 务中心	应收押金保 证金	12,000.00	2-3 年	1.11	3,600.00
姜美艳	应收备用金	5,000.00	1 年以内	0.46	250.00
滕术余	应收备用金	4,970.01	1 年以内	0.46	248.50
小 计	-	1,059,236.19	-	97.74	55,961.80

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	15,724,073.56	-	15,724,073.56	9,034,663.61	-	9,034,663.61
在产品	7,138,051.84	-	7,138,051.84	7,464,947.46	-	7,464,947.46
库存商品	13,692,497.74	-	13,692,497.74	13,855,717.90	-	13,855,717.90
发出商品	1,094,871.18	-	1,094,871.18	1,316,437.24	-	1,316,437.24
消耗性生物资产	1,209,737.65	-	1,209,737.65	656,955.72	-	656,955.72
合 计	38,859,231.97	-	38,859,231.97	32,328,721.93	-	32,328,721.93

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
预缴税款	40,204.22	311,805.16
合 计	40,204.22	311,805.16

[注]：期初数与上年年末数上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(1)2之说明。

9. 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数[注]	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
内江市市中区竹苑生态农业	-	1,900,000.00	-	-	-
小 计	-	1,900,000.00	-	-	-

[注]：期初数与上年年末数上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(1)2之说明。

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	7,979,005.55	-	-	7,979,005.55
本期增加金额	79,157.92	-	-	79,157.92
1) 外购	79,157.92	-	-	79,157.92
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	742,645.72	-	-	742,645.72
本期增加金额	402,676.34	-	-	402,676.34
1) 计提或摊销	402,676.34	-	-	402,676.34
本期减少金额	-	-	-	-
1) 处置	-	-	-	-
2) 其他转出	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-
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	1,145,322.06	-	-	1,145,322.06
账面价值	-	-	-	-
期末账面价值	6,912,841.41	-	-	6,912,841.41
期初账面价值	7,236,359.83	-	-	7,236,359.83

10. 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	136,772,527.51	34,810,488.76	1,705,587.07	1,628,414.52	5,906,154.55	180,823,172.41
本期增加金额	889,366.66	638,718.46	305,695.52	-	271,679.72	2,105,460.36
1) 购置	889,366.66	209,749.11	213,708.50	-	201,378.49	1,514,202.76
2) 在建工程转入	-	428,969.35	91,987.02	-	70,301.23	591,257.60
本期减少金额	841,281.20	1,606,510.44	155,464.63	88,035.00	152,946.72	2,844,237.99
1) 处置或报废	382,565.60	1,606,510.44	155,464.63	88,035.00	152,946.72	2,385,522.39
2) 其他减少	458,715.60	-	-	-	-	458,715.60
期末数	136,820,612.97	33,842,696.78	1,855,817.96	1,540,379.52	6,024,887.55	180,084,394.78
累计折旧	-	-	-	-	-	-
期初数	31,787,070.90	17,425,808.52	1,200,033.65	1,318,571.95	3,783,761.75	55,515,246.77
本期增加金额	6,416,112.07	2,813,306.26	352,134.52	114,620.80	777,675.27	10,473,848.92
1) 计提	6,416,112.07	2,813,306.26	352,134.52	114,620.80	777,675.27	10,473,848.92
本期减少金额	226,446.77	1,349,894.26	143,180.06	78,603.95	129,267.61	1,927,392.65
1) 处置或报废	219,007.40	1,349,894.26	143,180.06	78,603.95	129,267.61	1,919,953.28
2) 其他减少	7,439.37	-	-	-	-	7,439.37
期末数	37,976,736.20	18,889,220.52	1,408,988.11	1,354,588.80	4,432,169.41	64,061,703.04
账面价值	-	-	-	-	-	-
期末账面价值	98,843,876.77	14,953,476.26	446,829.85	185,790.72	1,592,718.14	116,022,691.74
期初账面价值	104,985,456.61	17,384,680.24	505,553.42	309,842.57	2,122,392.80	125,307,925.64

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	-	-	-
合 计	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 万元	-	549,652.35	-	-	549,652.35
小 计	-	-	549,652.35	-	-	549,652.35

(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	89.78	-	-	-	自有资金
小 计	-	-	-	-	-	-

13. 生产性生物资产

项 目	种植业-吴茱萸	合 计
账面原值	-	-
期初数	478,886.73	478,886.73
本期增加金额	669,874.50	669,874.50
1) 自行培育	669,874.50	669,874.50
本期减少金额	-	-
1) 处置	-	-
期末数	-	-
累计折旧	-	-
期初数	-	-
本期增加金额	57,970.55	57,970.55
1) 计提	57,970.55	57,970.55
本期减少金额	-	-
1) 处置	-	-
期末数	57,970.55	57,970.55
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	1,090,790.68	1,090,790.68
期初账面价值	478,886.73	478,886.73

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
账面原值	-	-	-	-	-
期初数	23,702,310.50	-	75,058,780.85	211,926.95	98,973,018.30
本期增加金额	7,064,125.03	4,500,000.00	-	160,362.26	11,724,487.29
1) 购置	7,064,125.03	4,500,000.00	-	160,362.26	11,724,487.29
本期减少金额	-	-	-	-	-
1) 处置	-	-	-	-	-
期末数	30,766,435.53	4,500,000.00	75,058,780.85	372,289.21	110,697,505.59
累计摊销	-	-	-	-	-
期初数	4,843,352.60	-	35,235,408.92	144,870.43	40,223,631.95
本期增加金额	547,322.34	75,000.00	7,187,263.04	75,609.64	7,885,195.02
1) 计提	547,322.34	75,000.00	7,187,263.04	75,609.64	7,885,195.02
本期减少金额	-	-	-	-	-
1) 处置	-	-	-	-	-
期末数	5,390,674.94	75,000.00	42,422,671.96	220,480.07	48,108,826.97
账面价值	-	-	-	-	-
期末账面价值	25,375,760.59	4,425,000.00	32,636,108.89	151,809.14	62,588,678.62
期初账面价值	18,858,957.90	-	39,823,371.93	67,056.52	58,749,386.35

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
内地挂(2017)05号地块	7,064,125.03	地块平整勘测后办证

小 计	7,064,125.03	-
-----	--------------	---

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	943,396.20	608,237.45	707,547.14	-	-	2,259,180.79
塞来昔布	3,000,000.00	609,964.47	-	-	-	3,609,964.47
维格列汀	3,200,000.00	-	-	-	-	3,200,000.00
苯甲酸利扎曲普坦片	783,018.85	-	-	-	-	783,018.85
中药经典名方开心散	-	-	840,000.00	-	-	840,000.00
合 计	7,926,415.05	1,218,201.92	1,547,547.14	-	-	10,692,164.11

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
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) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
昆明梓潼宫全新生物制药有限公司	-	-	-	-	-	-
梓潼宫全新生物制药(石林)有限公司	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-

(3) 商誉的减值测试过程

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	25,994,101.49
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊	13,301,926.93

方法	
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	39,296,028.42
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 2019 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%（2018 年度：8%），预测未来 10 年的现金流量推断得出，公司现金流量的增长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	-	44,247.79	17,699.12	-	26,548.67
合计	-	44,247.79	17,699.12	-	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	6,249,785.53	1,004,784.01	5,525,532.29	861,986.46
内部交易未实现利润	14,088.49	3,522.11	236,325.30	59,081.33
可抵扣亏损	15,717,800.83	3,929,450.22	18,944,231.82	4,736,057.96
递延收益	-	-	46,795,618.83	7,395,048.62
合计	21,981,674.85	4,937,756.34	71,501,708.24	13,052,174.37

(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	31,685,702.18	7,921,425.54	40,405,367.92	10,101,341.98

固定资产一次性扣除	2,218,653.00	332,797.95	2,171,322.94	325,698.43
合 计	33,904,355.18	8,254,223.49	42,576,690.86	10,427,040.41

(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	62,137.96	840.91
可抵扣亏损	56,865.98	1,077.50
小 计	119,003.94	1,918.41

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年	-	304.80	四川梓潼宫投资有限公司可抵扣亏损年限为 5 年
2021 年	192.80	192.80	四川梓潼宫投资有限公司可抵扣亏损年限为 5 年
2022 年	579.90	579.90	四川梓潼宫投资有限公司可抵扣亏损年限为 5 年
2023 年	-	-	四川梓潼宫投资有限公司可抵扣亏损年限为 5 年
2024 年	56,093.28	-	四川梓潼宫投资有限公司可抵扣亏损年限为 5 年
小 计	56,865.98	1,077.50	

19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款项	745,940.00	381,770.20
预付土地购置款	-	7,064,125.03
合 计	745,940.00	7,445,895.23

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	-
抵押借款应付未付利息	1,269.44	-
信用借款应付未付利息	42,050.00	-
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	393,500.00	790,000.00
合 计	393,500.00	790,000.00

22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	12,433,293.87	5,174,310.91
设备工程款	1,081,998.93	1,267,635.05
费用及其他	280,265.19	275,122.93
合 计	13,795,557.99	6,717,068.89

23. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货 款	1,314,274.30	620,454.89
合 计	1,314,274.30	620,454.89

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	1,088,586.97	17,002,697.17	16,688,896.28	1,402,387.86
离职后福利—设定提存计划	-	1,895,252.33	1,895,252.33	-
合 计	1,088,586.97	18,897,949.50	18,584,148.61	1,402,387.86

(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	1,088,586.97	14,224,131.03	14,005,616.09	1,307,101.91

职工福利费	-	1,061,167.05	1,061,167.05	-
社会保险费	-	1,240,921.03	1,240,921.03	-
其中：医疗生育保险	-	1,127,191.35	1,127,191.35	-
工伤保险费	-	113,729.68	113,729.68	-
住房公积金	-	309,352.55	309,018.55	334.00
工会经费和职工教育经费	-	167,125.51	72,173.56	94,951.95
小 计	1,088,586.97	17,002,697.17	16,688,896.28	1,402,387.86

(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	-	1,845,729.25	1,845,729.25	-
失业保险费	-	49,523.08	49,523.08	-
小 计	-	1,895,252.33	1,895,252.33	-

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	7,296,631.72	4,600,291.56
企业所得税	6,926,643.82	5,593,288.41
代扣代缴个人所得税	25,949.12	435.24
城市维护建设税	449,891.31	278,003.06
房产税	401,098.65	10,100.62
土地使用税	280,227.70	21,274.38
教育费附加	189,910.62	118,885.91
地方教育附加	131,297.46	79,257.28
印花税	29,450.35	9,717.40
合 计	15,731,100.75	10,711,253.86

26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,716,143.37	1,366,814.76

应付暂收款	1,668,552.15	7,078,696.82
费用报销款	42,165,366.64	29,229,431.40
其他	222,056.14	74,632.25
小 计	45,772,118.30	37,749,575.23

27. 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	65,241,290.42	1,040,000.00	5,020,728.06	61,260,562.36	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	65,241,290.42	1,040,000.00	5,020,728.06	61,260,562.36	-

(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	50,368,328.47	-	2,705,768.79	47,662,559.68	与资产相关
企业搬迁入园扩能建设二期工程	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	1,073,333.12	-	230,000.00	843,333.12	与资产相关
研发实验室建设项目	1,805,000.04	-	105,000.00	1,700,000.04	与资产相关
研发生产技术平台建设项目	6,844,162.79	-	1,497,158.48	5,347,004.31	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	296,954.56	-	19,822.91	277,131.65	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	2,550,000.00	-	150,000.00	2,400,000.00	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	496,453.47	-	166,666.67	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	-	140,000.00	35,000.00	105,000.00	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	1,207,057.97	-	111,311.21	1,095,746.76	与收益相关
中药特色品种（云南彝药）二次开发	-	900,000.00	-	900,000.00	与收益相关
小 计	65,241,290.42	1,040,000.00	5,020,728.06	61,260,562.36	-

[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。

28. 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

29. 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

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,775,041.68	5,907,320.16	-	22,682,361.84
合 计	16,775,041.68	5,907,320.16	-	22,682,361.84

(2) 其他说明

本期增加系按本期母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

31. 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	96,377,270.76	70,169,923.91
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	96,377,270.76	70,169,923.91

加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,541,833.48	42,362,421.95
少数股东退股时承担亏损	-	139,348.66
减：提取法定盈余公积	5,907,320.16	4,942,663.76
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	28,379,400.00	11,351,760.00
期末未分配利润	120,632,384.08	96,377,270.76

(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	349,675,121.23	76,421,079.02	276,649,580.72	58,436,079.22
其他业务收入	2,353,096.16	402,676.34	687,191.65	465,417.29
合 计	352,028,217.39	76,823,755.36	277,336,772.37	58,901,496.51

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,591,608.50	2,413,566.35
教育费附加	1,110,889.55	1,034,430.22
地方教育附加	741,095.23	689,620.17
印花税	97,236.95	94,911.15
房产税	1,101,396.57	874,943.32
土地使用税[注]	618,192.76	-174,808.52
车船税	3,540.00	2,940.00
合 计	6,263,959.56	4,935,602.69

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场调研与管理费	82,612,354.93	55,875,043.25

学术教育会议费	70,102,776.76	68,806,831.80
职工薪酬	3,956,499.91	2,893,405.24
运杂费	1,046,423.55	865,007.20
办公费	4,271,232.58	3,833,187.42
差旅、交通费	3,493,616.61	4,631,377.49
业务招待费	101,830.21	159,849.37
其他	345,089.73	432,982.95
合 计	165,929,824.28	137,497,684.72

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧摊销费	9,515,189.82	9,625,299.65
职工薪酬	7,050,006.41	6,797,898.45
办公费	601,542.58	702,794.99
中介咨询费	1,457,332.97	2,431,572.68
差旅费	827,805.75	555,253.54
业务招待费	430,627.88	329,497.65
会务费	17,083.62	56,493.15
其他	1,981,013.15	1,928,198.18
合 计	21,880,602.18	22,427,008.29

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委外研发及咨询费	13,523,598.82	11,910,945.91
职工薪酬	1,860,464.04	1,664,095.79
摊销与折旧	1,367,169.34	1,112,916.13
直接材料	579,510.28	936,505.12
办公费及其他	332,101.98	562,146.95
合 计	17,662,844.46	16,186,609.90

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	193,459.89	-253,614.89
减：利息收入	13,231.84	13,010.25
银行手续费及其他	28,184.89	25,384.79
合 计	208,412.94	-241,240.35

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]	4,707,750.18	7,184,967.36	4,707,750.18
与收益相关的政府补助[注]	673,630.88	2,037,333.47	673,630.88
合 计	5,381,381.06	9,222,300.83	5,381,381.06

[注]：本期计入其他收益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
理财产品及委托贷款收益	2,031,601.84	1,458,679.01
合 计	2,031,601.84	1,458,679.01

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-786,391.20
合 计	-786,391.20

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-	-925,655.14
合 计	-	-925,655.14

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,637.35	-	2,637.35
合 计	2,637.35	-	2,637.35

12. 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
政府补助	-	878,000.00	-
接受捐赠	885.00	-	885.00
盘盈利得	2,554.70	255.50	2,554.70
其他	1.86	800.07	1.86
合 计	3,441.56	879,055.57	3,441.56

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

13. 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	458,715.60	150,000.00	458,715.60
非流动资产毁损报废损失	234,156.46	385,153.92	234,156.46
滞纳金	668,068.24	354.46	668,068.24
盘亏损毁损失	11,438.09	36,362.48	11,438.09
合 计	1,372,378.39	571,870.86	1,372,378.39

14. 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	11,755,615.07	7,149,299.32
递延所得税费用	-1,453,573.65	-469,646.18
合 计	10,302,041.42	6,679,653.14

(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	68,519,110.83	47,692,120.02
按母公司适用税率计算的所得税费用	10,277,866.62	6,830,156.27
子公司适用不同税率的影响	-225,928.06	-687,365.10
调整以前期间所得税的影响	381,792.31	-309,623.89
研发费用加计扣除数	-281,356.19	-13,707.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,456.39	34,521.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-5.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,210.35	-
超过期限尚未弥补亏损金额的影响	-	825,676.89
所得税费用	10,302,041.42	6,679,653.14

(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	-	19,762,852.95
政府补助	1,400,653.00	8,871,108.47
承兑保证金	1,415,000.00	245,000.00
利息收入	13,231.84	13,010.25
其他	3,441.56	661,735.86
合 计	2,832,326.40	29,553,707.53

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	166,869,252.53	137,744,181.66
往来款	5,411,836.38	2,587,366.40
承兑保证金	1,018,500.00	790,000.00
其他	1,138,221.93	-
合 计	174,437,810.84	141,121,548.06

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
收回理财及委托贷款投资	412,360,000.00	423,419,000.00
理财及投资利息收入		1,458,679.01
合 计	412,360,000.00	424,877,679.01

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
支付理财及委托贷款投资	418,730,000.00	485,899,000.00
合 计	418,730,000.00	485,899,000.00

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	58,217,069.41	41,012,466.88
加: 资产减值准备	786,391.20	925,655.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,934,495.81	10,737,123.02
无形资产摊销	7,885,195.02	8,016,680.85

长期待摊费用摊销	17,699.12	285,714.29
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)	234,156.46	385,153.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	193,459.89	146,385.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,031,601.84	-1,458,679.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,114,418.03	530,551.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,172,816.92	-1,000,197.79
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,049,704.67	-5,598,278.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,994,343.24	1,919,342.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,940,941.96	-12,202,523.77
其他	-	6,941,747.60
经营活动产生的现金流量净额	64,072,722.88	50,641,141.91
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	36,755,956.46	2,887,338.07
减: 现金的期初余额	2,887,338.07	48,771,172.81
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	33,868,618.39	-45,883,834.74
(4) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	36,755,956.46	2,887,338.07
其中: 库存现金	13,710.56	15,816.35

可随时用于支付的银行存款	36,742,245.90	2,871,521.72
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	36,755,956.46	2,887,338.07
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	-	-
(5) 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	13,269,922.38	8,230,407.86
其中：支付货款	13,269,922.38	8,230,407.86

(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	393,500.00	存单质押
固定资产	5,964,523.63	借款抵押
无形资产	1,391,517.55	借款抵押
合 计	7,749,541.18	-

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 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	50,368,328.47	-	2,705,768.79	47,662,559.68	其他收益	-
企业搬迁入园扩	100,000.00	-	-	100,000.00	其他收益	-

能建设二期工程						
新型抗消化性溃疡新药（东方胃药胶囊）规模化项目	1,073,333.12	-	230,000.00	843,333.12	其他收益	-
研发实验室建设项目	1,805,000.04	-	105,000.00	1,700,000.04	其他收益	-
研发生产技术平台建设项目	6,844,162.79		1,497,158.48	5,347,004.31	其他收益	-
新药开发及原料药车间建设项目	500,000.00	-	-	500,000.00	其他收益	-
中药饮片生产线建设项目	296,954.56	-	19,822.91	277,131.65	其他收益	-
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	2,550,000.00	-	150,000.00	2,400,000.00	其他收益	-
小 计	63,537,778.98	-	4,707,750.18	58,830,028.80	-	-

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	496,453.47	-	166,666.67	329,786.80	其他收益	-
吴茱萸林下中药材种植复合模式关键技术与示范	-	140,000.00	35,000.00	105,000.00	其他收益	-
云南省仿制药质量和疗效一致性评价工作专项补助资金	1,207,057.97	-	111,311.21	1,095,746.76	其他收益	-
中药特色品种（云南彝药）二次开发	-	900,000.00	-	900,000.00	其他收益	-
小 计	1,703,511.44	1,040,000.00	312,977.88	2,430,533.56	-	-

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
2018年度税收贡献和“人才特区”建设先进企业奖励	230,000.00	其他收益	-
2018年现场管理先进企业奖励	100,000.00	其他收益	-
其他	30,653.00	其他收益	当期收到单笔政府补助 10 万以下的合并

小 计	360,653.00	-	-
-----	------------	---	---

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,381,381.06 元。

六、在其他主体中的权益

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、五（一）7 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 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 67.26%（2018 年 12 月 31 日：62.56%）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以控制和降低流动风险。

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

银行借款	11,043,319.44	11,504,299.83	11,504,299.83	-	-
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	45,772,118.30	45,772,118.30	-	-
小 计	71,004,495.73	71,465,476.12	71,465,476.12	-	-

(续上表)

项 目	期初数				
	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	-	-	-	-	-
应付票据	790,000.00	790,000.00	790,000.00	-	-
应付账款	6,717,068.89	6,717,068.89	6,717,068.89	-	-
其他应付款	37,749,575.23	37,749,575.23	37,749,575.23	-	-
小 计	45,256,644.12	45,256,644.12	45,256,644.12	-	-

(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。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,000,000.00元(2018年12月31日：人民币0.00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。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易**(一) 关联方情况****1. 本公司的实际控制人**

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(%)
-------	----------------	-----------------

唐铨[注]	29.00	31.47
-------	-------	-------

[注]：唐铨直接持有公司 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 2.47%的股权，合计控制公司 31.47%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
国药控股内江有限公司	2018年8月至2019年7月期间，公司董事、常务副总经理李云曾担任董事的公司
内江市市中区竹苑生态农业有限公司	公司董事、总经理陈燕哥哥陈永宁实际控制的公司
陈健	公司副总经理
李金洲	公司股东及董事
李云	公司董事、常务副总经理
蒋晓风	公司监事会主席
何永刚	公司职工监事

(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[注]	上年同期数
国药控股内江有限公司	销售药品	10,779,098.21	7,000,601.88

[注]：期间为 2019 年 1-12 月。

2. 关联方资金拆借

关联方	年份	拆出金额	拆出偿还	说明
拆出	-	-	-	-
内江市市中区竹苑生态农业有限公司	2019年	3,000,000.00	3,000,000.00	借款利率 4.35%

3. 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	1,224,660.24	1,097,789.33

(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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	-	-	-	-	-
-	国药控股内江有限公司	6,069,199.00	303,459.95	3,321,457.00	166,072.85
小 计	-	6,069,199.00	303,459.95	3,321,457.00	166,072.85

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	-	-	-
-	唐铎	4,034.00	-
-	陈健	1,000.00	-
-	李云	-	13,187.98
-	蒋晓风	-	28,000.00
-	何永刚	-	360.00
小 计	-	5,034.00	41,547.98

九、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要承诺及重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司 2020 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第二十次会议议案公司 2019 年年度权益分派预案为：公司以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 56,758,800 股为基数，向股权登记日登记在册的股东每 10 股派送现金红利 5 元人民币（含税），合计派送现金 28,379,400 元人民币（含税）。2019 年度不进行派送红股、不进行资本公积转增股本。

十一、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
欣可来	303,219,464.67	46,603,642.16
东方胃药	8,487,202.77	2,718,238.46
其他药品	37,968,453.79	27,099,198.40
小 计	349,675,121.23	76,421,079.02

十二、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	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

(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	86,260,885.73	100.00	5,193,125.17	6.02	81,067,760.56
合 计	86,260,885.73	100.00	5,193,125.17	6.02	81,067,760.56

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	92,730,741.46	4,636,537.07	5.00
1-2 年	1,652,971.20	165,297.12	10.00
2-3 年	420,725.74	126,217.72	30.00
3-4 年	251,590.00	125,795.00	50.00

4 年以上	56,500.00	56,500.00	100.00
5 年以上	466,276.80	466,276.80	100.00
小 计	95,578,805.20	5,576,623.71	5.83

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

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	5,193,125.17	383,498.54	-	-	-	-	5,576,623.71	
小 计	5,193,125.17	383,498.54	-	-	-	-	5,576,623.71	

(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	33,904,809.99	35.47	1,696,485.10
华润医药商业集团有限公司	16,089,891.29	16.83	816,441.86
上海医药集团股份有限公司	11,559,986.31	12.09	598,154.93
九州通医药集团股份有限公司	4,316,114.23	4.52	222,479.71
四川科伦医药贸易有限公司	3,263,109.17	3.41	163,155.46
小 计	69,133,910.99	72.32	3,496,717.06

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	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	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

(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	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他应收款	37,248,396.92	100.00	840.91	0.00	37,247,556.01
合 计	37,248,396.92	100.00	840.91	0.00	37,247,556.01

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	40,526,944.27	-	-
账龄组合	49,266.18	5,463.31	11.09
其中：1 年以内	37,266.18	1,863.31	5.00
1-2 年	-	-	-
2-3 年	12,000.00	3,600.00	30.00
小 计	40,576,210.45	5,463.31	0.01

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额

1 年以内	23,645,389.67
1-2 年	3,759,385.44
2-3 年	4,469,214.97
3-4 年	8,702,220.37
小 计	40,576,210.45

(3) 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	840.91	-	-	840.91
期初数在本期		-	-	-
--转入第二阶段		-	-	-
--转入第三阶段	-	-1,200.00	1,200.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,022.40	-	3,600.00	4,622.40
本期收回	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	1,863.31	-1,200.00	4,800.00	5,463.31

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收押金保证金	-	15,000.00
合并范围内关联方拆借款	40,526,944.27	37,043,200.41

应收暂付款	37,266.18	72,327.51
应收备用金	12,000.00	117,869.00
合 计	40,576,210.45	37,248,396.92

(5) 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
昆明梓橦宫全新生物制药有限公司	合并范围内关联方拆借款	40,526,944.27	1-4 年	99.88	-
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	37,266.18	1 年以内	0.09	1,863.30
江西省医药采购服务中心	应收押金保证金	12,000.00	2-3 年	0.03	3,600.00
小 计		40,576,210.45		100.00	5,463.30

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
四川梓橦宫投资有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
昆明梓橦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	316,492,649.33	52,931,635.45	256,828,290.65	43,505,140.07
其他业务收入	511,369.80	402,676.34	475,961.33	394,093.94
合 计	317,004,019.13	53,334,311.79	257,304,251.98	43,899,234.01

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委外研发及咨询费	13,523,598.82	11,616,945.72
职工薪酬	1,434,029.04	1,378,775.79
摊销与折旧	1,367,169.34	1,112,916.13
直接材料	458,605.29	468,074.38
办公费及其他	191,995.97	347,530.88
合 计	16,975,398.46	14,924,242.90

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品及委托贷款收益	2,031,601.84	1,458,679.01
合并范围内关联方贷款收益	841,453.46	1,399,305.44
合 计	2,873,055.30	2,857,984.45

十三、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	-231,519.11	-
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）	5,381,381.06	-
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	2,031,601.84	-
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	-	-
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	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,134,780.37	-
小 计	6,046,683.42	-
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,014,267.54	-
少数股东权益影响额(税后)	3,121.75	-
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,029,294.13	-

（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	18.12	1.03	1.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.56	0.94	0.94
-------------------------	-------	------	------

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	58,541,833.48
非经常性损益	B	5,029,294.13
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	53,512,539.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	312,703,954.81
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	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	-
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	323,055,271.55
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	18.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	16.56%

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	58,541,833.48
非经常性损益	B	5,029,294.13
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	53,512,539.35
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	$M=A/L$	1.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.94

(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

二〇二〇年三月二十六日

附：

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