

公司代码：603676

公司简称：卫信康

西藏卫信康医药股份有限公司 2019 年年度报告

2020 年 04 月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张勇、主管会计工作负责人周小兵及会计机构负责人（会计主管人员）姚力群声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.45元（含税）。

本利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、卫信康	指	西藏卫信康医药股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
西藏卫信康投资	指	西藏卫信康投资管理有限公司，公司控股股东
西藏京卫信康投资（有限合伙）	指	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
白医制药	指	内蒙古白医制药股份有限公司，公司全资子公司
西藏诚康	指	西藏中卫诚康药业有限公司，公司全资子公司
京卫信康	指	北京京卫信康医药科技发展有限公司，公司全资子公司
洋浦京泰	指	洋浦京泰药业有限公司，公司全资孙公司
藏卫信康	指	北京藏卫信康医药研发有限公司，公司全资子公司
京卫众智	指	北京京卫众智医药科技发展有限公司，公司全资子公司
北京中卫康	指	北京中卫康医药投资管理有限公司，公司全资子公司
江苏医药研发	指	江苏中卫康医药研发有限公司，公司全资子公司
常州赢康	指	常州赢康企业管理咨询有限公司，公司全资子公司
西藏赢泰	指	西藏赢泰企业管理服务有限公司，公司全资子公司
西藏华卫康	指	西藏华卫康企业管理服务有限公司，公司全资子公司
华美康	指	西藏华美康企业管理服务有限公司，公司全资孙公司
华仁康	指	西藏华仁康企业管理服务有限公司，公司全资孙公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
LIMS 系统	指	能够完成实验室数据和信息的收集、分析、报告和管理。将实验室的业务流程、环境、人员、仪器设备、对照品、标准物质、化学试剂、标准方法、药典方法、文件记录、数据管理等因素有机结合，确保产品质量符合 GMP 要求。
本期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	西藏卫信康医药股份有限公司
公司的中文简称	卫信康
公司的外文名称	Tibet Weixinkang Medicine Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Tibet Weixinkang Medicine
公司的法定代表人	张勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯涛	于海波
联系地址	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层
电话	0891-6601760	0891-6601760

传真	0891-6601760	0891-6601760
电子信箱	wxk@wxkpharma.com	wxk@wxkpharma.com

三、基本情况简介

公司注册地址	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层
公司办公地址的邮政编码	850000
公司网址	www.wxkpharma.com
电子信箱	wxk@wxkpharma.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	卫信康	603676	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	罗东先、阳历
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦21层
	签字的保荐代表人姓名	王栋、罗耸
	持续督导的期间	2017年7月21日-2019年12月31日 2019年12月31日后,对公司未使用完毕的首次公开发行募集资金相关事项进行持续督导。

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	740,963,155.21	746,324,814.69	-0.72	420,381,506.41
归属于上市公司股东的净利润	55,677,786.19	73,435,932.27	-24.18	101,587,286.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,236,065.78	49,077,519.91	-26.17	72,467,296.80
经营活动产生的现金流量净额	106,340,781.15	83,167,651.56	27.86	63,300,678.15
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	930,052,227.20	897,639,441.01	3.61	858,043,508.74

总资产	1,304,611,921.76	1,234,973,245.02	5.64	1,016,628,498.94
-----	------------------	------------------	------	------------------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.12	-25.00	0.19
加权平均净资产收益率(%)	6.11	8.39	减少2.28个百分点	16.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.97	5.61	减少1.64个百分点	11.43

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 24.18%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 26.17%，主要系上年同期处置子公司获取投资收益；其次系本期公司管理费用、研发费用上涨；此外为了更进一步深入市场管理和渠道拓展，应对医疗产品市场竞争的进一步加剧，公司在市场管理及推广服务方面加大了投入。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 27.86%，主要系本年度加强了回款管理较上年同期营业收入回款好转所致。

3、基本每股收益、稀释每股收益较上年同期下降 23.53%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降 25%，主要系本期归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	154,533,424.76	192,497,091.06	200,969,182.40	192,963,456.99
归属于上市公司股东的净利润	20,361,895.05	17,179,673.12	6,856,356.84	11,279,861.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,943,946.75	15,185,583.25	2,308,872.18	7,797,663.60
经营活动产生的现金流量净额	52,604,048.67	-71,345,309.61	-7,457,490.15	132,539,532.24

说明：经营活动产生的现金流量净额波动主要系二季度和三季度销售回款收到承兑汇票约 1.22 个亿，四季度票据到期计入经营性现金流入所致，且同期支付了较多购买商品劳务款。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-9,634.96		17,084,323.44	-135,257.84
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,138,918.76		3,724,862.51	27,291,776.47
委托他人投资或管理资产的损益	7,701,380.58		6,291,850.27	5,030,096.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,982.64		-128,292.44	324,222.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,790,961.33		-2,614,331.42	-3,390,848.31
合计	19,441,720.41		24,358,412.36	29,119,989.46

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	-	369,900,000.00	369,900,000.00	-
合计	-	369,900,000.00	369,900,000.00	-

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

卫信康为一家集医药研发、生产、销售为一体的综合性高科技医药企业。公司秉承“责任、分享、公信、创新”的企业精神，以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，不断研发具有自主知识产权的新产品，致力于成为受中国社会和公众尊敬的专业化仿创医药企业。

(一) 主要业务

1、主营业务

公司以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，以化学药品制剂及其原料药的研发、生产、销售为主营业务，在静脉维生素补充剂、静脉电解质补充剂、静脉补铁剂等领域具有较强竞争力。

2、主要产品

公司基于自身雄厚的研发实力，充分挖掘未被满足的临床需求，选择市场空间大、技术门槛较高的品种开展研发，主导产品包括注射用多种维生素（12）（原名称：注射用12种复合维生素）、门冬氨酸钾注射液、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射剂等，市场排名位居前列。

主导产品及用途具体如下：注射用多种维生素（12），系静脉补充维生素用药，用于围手术期、烧伤、肝病、慢性病住院等维生素缺乏危险患者的临床支持。门冬氨酸钾注射液，系电解质补充剂，用于各种原因引起的低钾血症及低钾血症引起的周期性四肢麻痹、洋地黄中毒引起的心律失常等。注射用门冬氨酸钾镁，系电解质补充剂，用于低钾血症治疗、心肌梗塞、充血性心力衰竭等心肌疾病并发电解质紊乱的预防及治疗。蔗糖铁注射液，系静脉补铁用药，用于口服剂不耐受或吸收不佳的贫血患者的补铁治疗。

（二）经营模式

1、采购模式

公司采购主要包括两部分内容：（1）合作产品制剂及其部分关键原料药；（2）自主生产产品的原料药、辅料、药品包装材料等生产物料。公司对合作产品制剂的采购实行以销定采的模式，对生产物料的采购按照对生产和产品质量的影响程度实施分级管理原则，通过科学管理制度的构建，确保采购质量和效率，最大程度的降低采购成本。

2、研发模式

公司以研发能力为立足之本，重视产品开发及产品线管理工作，坚持采取自主研发的模式，不断开发具有自主知识产权的新产品。在研发策略方面，公司基于自身技术优势，以临床及市场需求为导向，筛选市场需求大、技术门槛高、竞争较小的品种，确立了“上市一批，储备一批，在研一批，立项一批”的梯次研发思路，同时开展药品制剂及其主要原料药的自主研究及开发。

3、生产模式

公司采取自主生产和合作生产相结合的生产模式，其中业务合作生产方为山西普德药业有限公司。

自主生产模式：公司全资子公司白医制药为一家具备自主研发能力的高科技制药企业，主要生产小容量注射剂、大容量注射剂、原料药、冻干粉针剂产品。公司以白医制药为自主生产基地，开展生产活动，实行以销定产的计划生产管理。白医制药生产技术部根据销售计划制定全年生产计划，并分解至月，再根据库存量及生产设备的负荷情况制定月度生产计划。生产过程中严格按照 GMP 规范及公司制定的质量管理体系、产品生产工艺及操作规程开展生产操作。

合作生产模式：公司主要合作产品包括注射用多种维生素（12）、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射液等。通过分析我国医药行业整体发展趋势，把握我国医药行业 GMP 产能充裕的行业特点，公司与具备生产资质、产能充裕的制药企业展开合作，实现双赢。公司负责合作产品研究开发工作，提供药品注册申请所需的全套技术资料（包括生产工艺、原料药及制剂的质量标准和分析检测方法等），为取得合作产品的药品批准文号及药品生产提供技术支持，并承担相关费用。同时，公司享有合作产品的经销权、知识产权及处置权。合作方持有药品生产资质，负责在卫信康技术支持下申请并取得合作产品的药品批准文号，按照公司订单要求生产合作产品，负责产品的质量检验和成品保管，保证产品符合质量标准。同时，合作方应及时进行药品再注册程序，未经公司许可不得注销或转移合作产品

的药品批准文号。公司负责全部合作产品的市场推广和销售工作。未经公司书面允许，合作方不得自行生产、销售合作产品。“两票制”政策下，合作产品将由合作方按公司指定价格直接销售至公司指定的下游药品配送企业，公司承担合作产品的全部市场管理及推广服务职责，向合作方收取专利/技术使用、商标/品牌使用、市场管理及推广服务费用。

4、销售模式

公司实行区域终端配送制的销售模式，主导产品在国内市场的生产批件较少、相应竞品较少，具有较强的市场竞争力及区域终端配送商、区域推广商选聘话语权。公司根据产品特点，选择实力较强的具备 GSP 认证资质的区域终端配送商构建覆盖全国的销售网络，由区域终端配送商及推广商开展终端市场开拓及销售工作，公司对区域终端配送商、推广商开展学术培训，指导其完成区域市场开拓工作，支持其开展学术活动，凭借产品优势构建高效的销售网络。

（三）行业情况说明

医药行业是国家战略性新兴产业，2019 年，我国医药工业大力实施健康中国 2030 战略，全面推进医药产业高质量发展，近年来，随着国内仿制药一致性评价、“4+7”带量采购、药品上市许可持有人制度等政策相继落地，医药市场的整体格局正在加速变化，企业未来竞争愈加激烈，仿制药降价将是全国性的趋势，国内药企向研发创新转型迫在眉睫。

从行业发展速度来看，医药行业在报告期内仍保持较高速度增长。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%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.6 个百分点；发生营业成本 13,505.4 亿元，同比增长 5.7%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 1.6 个百分点；实现利润总额 3,119.5 亿元，同比增长 5.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 9.2 个百分点；医药制造营业收入利润率为 13.05%，较上年同期提升 0.3 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 7.19 个百分点。（数据来源：国家统计局）

产品是制药企业的生命线，公司坚持临床需求为导向，确立了“上市一批，储备一批，在研一批，立项一批”的梯次研发思路，结合临床市场需求及自身技术优势，规划了短、中、长期的产品线，形成了以多种维生素制剂为核心，以静脉电解质补充剂、静脉补铁剂等多领域为特色的专科药品开发体系。公司将基于目前的研发技术优势，进一步推进技术创新与产品研发，强化竞争能力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

卫信康秉承“关爱生命，维护健康”的企业使命，以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，以化学药品制剂及其原料药的研发、生产、销售为主营业务，以下几个方面具有核心竞争力：

1、研发优势

公司研发中心涵盖化学合成、药物制剂、药物分析等环节，并形成“新型注射剂工艺技术平台”、“大复方制剂技术平台”、“新型冷冻干燥技术平台”等三大核心技术平台，在静脉维生素补充剂、静脉补铁剂、静脉补钾补镁剂等领域具备较明显的优势。

公司已累计取得 14 项发明专利、17 项新药证书，拥有在研新产品项目 30 多个。报告期内，公司 1 个重点产品获得药品注册批件和新药证书，3 个重点产品获得药品注册批件，其中复方电解质注射液（V）于 2019 年 4 月取得药品注册批件和新药证书，为国内独家品种；吸入用乙酰半胱氨酸溶液、门冬氨酸钾镁注射液分别于 2019 年 5 月、2019 年 12 月取得药品注册批件，并纳入 2019 年国家医保目录（乙类）。截至报告披露日，8 个原辅料品种审评通过，登记状态为 A；多种微量元素注射液于 2020 年 3 月取得药品注册批件，且被纳入 2019 年国家医保目录（乙类）。

（注：A，指已批准在上市制剂使用的原料/辅料/包材。）

2、 产品优势

公司基于自身的研发实力及临床需求，选择了市场空间较大、技术门槛较高、竞争较小的品种开展研发，核心产品竞品较少，处于细分市场领先地位。公司研发的产品多为填补国内市场空白或竞品较少的品种，市场竞争力强，通过多年不断的研发创新，公司现已形成产品结构优良，具有市场前景的产品梯度。其中，注射用多种维生素（12）是国产独家品种，2019 年获批的 3.2 类新药复方电解质注射液（V）及 2018 年获批的 3.1 类新药小儿多种维生素注射液（13）、小儿注射用多种维生素（13）均为国内首仿、独家生产品种，多项主要产品的原料药为原 3 类新药。

3、 营销优势

公司产品市场竞争优势明显，从而使公司在营销网络构建和区域经销商、推广服务商遴选过程中相对处于主动地位。公司营销、推广服务网络建设采用“战略合作、利益共享”模式，即通过专业的药品经销商、推广服务商数据库选择区域市场销售能力强、区域医院网络覆盖广、推广服务专业的医药销售公司、推广服务公司作为区域经销商、推广服务商。区域经销商、推广服务商仅负责公司特定品种在特定区域的销售、推广服务工作，能够充分发挥其专业细分优势。公司营销团队则根据产品不同特点，为区域经销商、推广服务商提供销售、推广服务指导和规划，共同完成市场拓展工作，从而有效贯彻和执行公司的市场推广策略。通过共享区域经销商、推广服务商的销售网络资源、营销和推广服务队伍，公司销售网络目前已覆盖全国主要省市。

公司建立了完善的销售系统、市场管理和推广服务支持体系，在渠道、服务、品牌等方面均积累了较强的优势。随着国家政策的调整，公司通过加强学术推广、召开重点产品推广会、与其他权威机构合作举办专业论坛等方式推介公司的新产品，为新产品上市营造良好的市场环境。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，2019 年，随着仿制药一致性评价、国家医保谈判、“4+7”带量采购扩围、新版《药品管理法》、新版医保目录、药品上市许可持有人制度等政策细则持续推进，医药行业传统格局正在被打破，国内制药企业竞争加剧，行业集中度大幅度提升，高难度、高技术壁垒的优质仿制药将脱颖而出，随着医疗保障制度的逐渐发展和完善，我国医药行业整体运行进一步呈现出持续向好的发展态势。

报告期内，公司董事会与经营管理层积极应对市场及行业变化，专注并聚焦于医药行业转型升级的机遇，在稳步运营发展的基础上，持续优化研发、生产和营销体系建设，聚焦优势品种，提升管理运营、全面提升公司各业务领域的精细化管理能力。

2019 年公司经营状况相对稳定，实现营业收入 74,096.32 万元，同比下降 0.72%，归属于上市公司股东的净利润 5,567.78 万元，同比下降 24.18%。公司 2019 年经营重点主要落实在研发、生产和营销网络建设方面：

1、 研发方面

公司顺应国家医改大势，紧抓仿制药一致性评价机会，抢仿高难度产品和领先上市的优势品种，同时坚持创新驱动战略，优化产品布局 and 结构，不断加快储备产品的研发和上市申报进度，持续开发具有自主知识产权的新产品。报告期内，公司 1 个重点产品获得药品注册批件和新药证书，3 个重点产品获得药品注册批件；5 个重点产品已启动一致性评价。截至报告披露日，8 个原辅料品种审评通过，登记状态为 A；多种微量元素注射液获得药品注册批件。

截至报告披露日，重点在研项目进展情况如下：

序号	药品名称	适应症	剂型	注册分类	所处阶段
1	注射用复方维生素(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3 类	审评审批中
2	多种维生素注射液(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3 类新药	准备申报生产
3	注射用多种维生素(12)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
4	注射用多种维生素(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
5	复方维生素注射液(12)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
6	门冬氨酸钾镁注射液	钾镁电解质补充	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
7	复方电解质注射液	成人复合电解质补充	注射剂	化药 3.2 类新药	取得生产批件
8	复方电解质注射液(II)	复合电解质补充	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
9	门冬氨酸钾	-	原料药	化药 6 类	审评通过，原辅包登记状态 A
10	门冬氨酸镁	-	原料药	化药 6 类	审评通过，原辅包登记状态 A
11	混合微量元素注射液(10)	微量元素补充	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
12	葡萄糖酸铜	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包登记状态 A
13	葡萄糖酸锰	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包登记状态 A
14	葡萄糖酸钴	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包登记状态 A
15	葡萄糖酸内酯	-	药用辅料	药用辅料新药	审评通过，原辅包登记状态 A
16	氯化铬	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包

					登记状态 A
17	四水合七钼酸铵	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过, 原辅包 登记状态 A
18	碘化钠	-	原料药	化药 6 类	审评通过, 原辅包 登记状态 A
19	氟化钠	-	原料药	化药 6 类	审评通过, 原辅包 登记状态 A
20	转化糖注射液	能量补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
21	转化糖电解质注射液	水、能量、电 解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
22	混合糖电解质注射液	水、能量、电 解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
23	甘氨酸	-	药用辅 料	药用辅料新药	获得审批意见通知 件, 准备报生产
24	门冬氨酸钾片	口服补钾	片剂	化药 3.1 类新药	准备生物等效试验
25	吸入用乙酰半胱氨酸溶 液	治疗浓稠粘液 分泌物过多的 呼吸道疾病	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
26	右泛醇	-	原料药	化药 6 类	审评审批中
27	门冬氨酸鸟氨酸注射液	因急、慢性肝 病引发的血氨 升高及治疗肝 性脑病	注射剂	化药 6 类	审评审批中

(注: A, 指已批准在上市制剂使用的原料/辅料/包材。)

2020 年 3 月, 公司多种微量元素注射液取得药品注册批件, 且被纳入 2019 版国家医保药品目录 (乙类)。多种微量元素注射液为微量元素补充剂, 含有 10 种微量元素, 适用于需肠外营养的成人患者。多种微量元素注射液原研产品为法国 LABORATOIRE AGUETTANT 公司的 DECAN®, 经查询, 国内已批准的多种微量元素注射液生产厂家仅有法国 LABORATOIRE AGUETTANT 公司。经检索, 公司产品目前为国内首仿, 截至本报告披露日, 国内未有其他厂家进行多种微量元素注射液的申报。根据米内网数据统计, 2018 年多种微量元素注射液在我国城市、县级、社区及乡镇三大终端公立医疗机构销售金额约为 2.32 亿元。

2、生产方面

公司始终坚持推行全面质量管理, 高度重视产品质量, 坚持精益生产和精细化管理原则, 将药品质量从研发阶段抓起, 严格控制采购、生产、检验、仓储、物流等各个环节, 强化过程控制, 持续推进 GMP 常态化管理。报告期内, 公司门冬氨酸钾镁注射液 (规格: 10ml/支、20ml/支) 和 4 个重点原料葡萄糖酸内酯、葡萄糖酸钴、葡萄糖酸铜、葡萄糖酸锰通过国家药监局组织的药品注册生产现场检查; 吸入制剂、原料药 (门冬氨酸钾、门冬氨酸镁) 和冻干粉针剂、小容量注射剂 (非最终灭菌) 分别通过药品 GMP 认证, 为公司获批新产品的质量和生产能力提供了充足的保证; 质量管理体系正式引入 LIMS 系统并进入 PQ (性能确认) 阶段, 为贯彻全面质量管理保驾护航。

3、营销方面

公司持续加强营销队伍建设, 积极推进精准营销, 加强专业学术推广水平, 通过整合市场优势资源, 加快全国市场布局, 持续全面提升各业务领域的精细化管理, 加大重点产品的市场推广和销售力度。公司积极参与药品招标采购工作, 持续做好销售的准入工作, 推进注射用多种维生素 (12)、门

冬氨酸钾注射液、吸入用乙酰半胱氨酸溶液、小儿多种维生素注射液（13）等产品的招投标工作。公司多次参与全国性学术会议、全国性行业论坛、省级学术会议等，多维度开展市场推广工作，进一步提升品牌和产品的知名度。公司注重战略导向与市场需求导向相结合，积极开展获批新药的上市准备，持续深化核心老产品的专业化学术推广，以及新产品上市前的筹备工作。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 74,096.32 万元，较上年下降 0.72%，归属于上市公司股东的净利润为 5,567.78 万元，较上年同期下降 24.18%。主要原因见“第二节、七、（二）报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标的说明”。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	740,963,155.21	746,324,814.69	-0.72
营业成本	393,621,427.25	400,143,764.47	-1.63
销售费用	202,150,504.43	199,697,840.56	1.23
管理费用	67,217,999.22	62,187,058.13	8.09
研发费用	29,138,014.27	24,443,056.84	19.21
财务费用	632,147.54	257,810.44	145.20
其他收益	3,820,240.59	2,497,638.64	52.95
投资收益	14,344,043.87	30,781,882.99	-53.40
信用减值损失	-2,727,212.60	0.00	不适用
营业外收入	11,325,023.17	1,253,361.43	803.57
所得税费用	10,254,864.98	4,307,477.19	138.07
经营活动产生的现金流量净额	106,340,781.15	83,167,651.56	27.86
投资活动产生的现金流量净额	-77,669,041.44	3,496,836.08	-2,321.12
筹资活动产生的现金流量净额	-13,275,000.00	-7,758,980.74	不适用

- 1、财务费用变动原因说明:主要系本期票据贴现增加，导致的贴现息增加。
- 2、研发费用变动原因说明:主要系本期费用化项目阶段性投入增加所致。
- 3、其他收益变动原因说明:主要系根据新增的增值税政策，增值税加计抵扣金额列报本科目。
- 4、投资收益变动原因说明:主要系上期处置子公司取得收益所致。
- 5、信用减值损失变动原因说明:主要系执行新金融工具准则，计提的应收账款减值损失列报本科目，不追溯调整期初。
- 6、营业外收入变动原因说明:主要系本期收到政府补助增加所致。
- 7、所得税费用变动原因说明:一是上期研发加计扣除较大，产生可弥补亏损，计提的递延所得税资产本期冲回；二是本期所得税率较高的子公司利润增加。
- 8、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 27.86%，主要系本年度加强回款管理，销售回款增加。
- 9、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系理财产品购买与理财产品赎回差额同比增加。
- 10、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期带追索权且未到期的应收票据贴现产生的现金流列报筹资活动现金流入，本期已贴现票据均已到期或不附追索权。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药行业	740,823,397.78	393,621,427.25	46.87	-0.73%	-1.63	增加 0.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
静脉补充维生素用药	37,713,019.96	10,013,735.81	73.45	5.14	-29.12	增加 12.83 个百分点
电解质补充药	218,851,622.65	16,617,941.67	92.41	26.41	22.71	增加 0.23 个百分点
静脉补铁用药	8,450,146.31	1,939,852.47	77.04	-17.63	-11.06	减少 1.70 个百分点
其他药品	18,392,681.69	12,504,167.70	32.02	-29.84	-10.84	减少 14.48 个百分点
服务性收入	457,415,927.17	352,545,729.60	22.93	-8.66	-1.04	减少 5.93 个百分点
合计	740,823,397.78	393,621,427.25	46.87	-0.73	-1.63	增加 0.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	95,495,008.94	60,705,644.67	36.43	-14.85	-20.72	增加 4.71 个百分点
华北	173,553,977.07	89,350,287.24	48.52	-10.69	-18.24	增加 4.76 个百分点
华东	237,773,882.64	125,888,902.64	47.06	19.59	82.68	减少 18.28 个百分点
华南	63,181,924.08	32,893,073.88	47.94	27.70	36.55	减少 3.37 个百分点
华中	62,097,941.19	26,746,802.64	56.93	-26.54	-53.24	增加 24.60 个百分点
西北	31,394,082.56	21,437,378.53	31.72	18.95	61.16	减少 17.88 个百分点
西南	77,326,581.30	36,599,337.65	52.67	-4.04	-27.93	增加 15.69 个百分点
合计	740,823,397.78	393,621,427.25	46.87	-0.73	-1.63	增加 0.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司主营业务收入分为产品销售收入和服务性收入两类。

1) 产品销售收入 (含合作产品、自产产品销售): 为充分利用我国医药行业充裕的 GMP 产能, 公司在研发技术优势和销售优势的基础上, 采用了与山西普德药业有限公司业务合作的模式, 由生产企业申请产品的生产批件并进行生产, 公司负责合作产品的全国独家总经销。合作产品主要涵盖静脉

维生素补充剂、静脉电解质补充剂、静脉补铁剂等领域；自产产品主要是门冬氨酸钾注射液、小儿多种维生素注射液（13）等。

2) 服务收入：主要为向合作方收取专利和技术使用收入、商标/品牌使用收入、市场管理和推广服务收入。“两票制”实施后，由于部分合作生产产品无法由本公司进行销售，山西普德药业有限公司根据公司的订单按指定的价格、数量将生产的合作产品销售并发货至指定的药品配送企业，公司承担全部的市场管理及推广服务业务，公司向山西普德药业有限公司收取技术使用费、商标使用费、市场管理及推广服务费，报表列示为市场管理及推广服务收入。其中，技术使用费及商标使用费根据产品数量计量，市场推广和组织管理服务按公司在市场推广和组织管理服务的工作量计量,包括市场分析、市场策略、渠道开发及维护、市场准入、学术活动、品牌维护、产品培训等。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
电解质补充药	支	6,190,710.00	5,670,276.00	1,093,628.00	47.02	40.69	128.09

产销存量情况说明：

公司自有生产产品主要为门冬氨酸钾注射液，按 10ml/支折算。

生产量、库存量变动原因系本期该品种销量增加，根据产品销售规划合理调整所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药行业	购入成本	19,887,592.85	5.05	28,435,642.65	7.11	-30.06	合作产品销量下降
	直接材料	11,975,537.06	3.04	11,983,103.01	2.99	-0.06	
	直接人工	1,627,381.26	0.41	730,848.83	0.18	122.67	不均衡生产，导致的费用分摊增加
	制造费用	7,585,186.47	1.93	2,725,903.06	0.68	178.26	
	市场费	352,545,729.60	89.56	356,268,266.92	89.04	-1.04	
	合计	393,621,427.25		400,143,764.47			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

外购商品	购入成本	19,887,592.85	5.05	28,435,642.65	7.11	-30.06	合作产品销量下降
自有产品	材料	11,975,537.06	3.04	11,983,103.01	2.99	-0.06	不均衡生产导致的费用分摊增加
	人工	1,627,381.26	0.41	730,848.83	0.18	122.67	
	费用	7,585,186.47	1.93	2,725,903.06	0.68	178.26	
市场管理及推广服务	区域市场推广服务成本	352,545,729.60	89.56	356,268,266.92	89.04	-1.04	
合计		393,621,427.25	100.00	400,143,764.47	100.00	-1.63	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 49,848.06 万元，占年度销售总额 67.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 8,981.08 万元，占年度采购总额 14.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	202,150,504.43	199,697,840.56	1.23
管理费用	67,217,999.22	62,187,058.13	8.09
研发费用	29,138,014.27	24,443,056.84	19.21
财务费用	632,147.54	257,810.44	145.20
所得税费用	10,254,864.98	4,307,477.19	138.07

财务费用变动原因说明：主要系本期贴息增加所致。

所得税费用变动原因说明：一是上期研发加计扣除较大，产生可弥补亏损，计提的递延所得税资产本期冲回；二是本期所得税率较高的子公司利润增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	29,138,014.27
本期资本化研发投入	8,899,028.03
研发投入合计	38,037,042.30
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.13
公司研发人员的数量	116
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	24.27

研发投入资本化的比重 (%)	23.40
----------------	-------

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	2019年1-12月	2018年1-12月	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	106,340,781.15	83,167,651.56	27.86
投资活动产生的现金流量净额	-77,669,041.44	3,496,836.08	-2,321.12
筹资活动产生的现金流量净额	-13,275,000.00	-7,758,980.74	不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系理财产品购买与理财产品赎回差额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期带追索权且未到期的应收票据贴现产生的现金流列报筹资活动现金流入,本期已贴现票据均已到期或不附追索权。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	369,900,000.00	28.35			不适用	主要系执行新金融工具准则,银行理财产品列报本科目,不追溯调整期初,上年未列报其他流动资产科目
应收款项融资	23,155,141.58	1.77			不适用	主要系执行新金融工具准则,应收票据列报本科目
存货	14,043,952.12	1.08	9,935,048.31	0.80	41.36	主要系新产品备货所致
其他流动资产	5,453,833.72	0.42	333,318,619.83	26.99	-98.36	主要系执行新金融工具准则,上年未列报其本科目的银行理财产品调整至交易性金融资产列报所致
可供出售金融资产			9,000,000.00	0.73	-100.00	主要系本期执行新金融工具准则,该项目调整至其他权益工具投资项目列报
其他权益工具投资	16,500,000.00	1.26			不适用	一是本期执行新金融工具准则,原可供出售金融资产项目调整至本项目列报;二是本期增加的按照既定协议约定按

						期支付的对外投资
固定资产	305,187,626.58	23.39	153,099,279.20	12.40	99.34	主要系在建工程达到预定可使用状态转入固定资产核算所致
在建工程	5,157,593.22	0.40	138,201,265.40	11.19	-96.27	主要系在建工程达到预定可使用状态转入固定资产核算所致
其他非流动资产	9,477,983.65	0.73	22,887,302.02	1.85	-58.59	主要系上期末列报本科目的预付工程和设备款收到发票转入在建工程核算所致
短期借款			26,604,537.44	2.15	-100.00	主要系上期票据贴现形成借款所致
递延收益	6,153,934.52	0.47	4,463,837.34	0.36	37.86	主要系本期收到与资产相关的政府补助所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

受外部宏观经济及内部深化医药改革影响，2019年，随着国家医保谈判、“4+7”带量采购扩围、新版《药品管理法》、新版医保目录、仿制药一致性评价、药品上市许可持有人制度等政策细则持续推进，医药行业正加速进行产业结构调整 and 产业升级，具有高技术壁垒的仿制药和创新药将成为药企研发方向。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药行业是关系国计民生的重要产业，是推进健康中国建设的重要保障。在国务院机构改革从顶层设计上理顺了“三医”（医药、医保、医疗）的管理后，“三医”部门职责明晰，随着《健康中国2030规划纲要》及相关细则的发布，围绕老年、女性、儿童等重点人群的需求变化，为人民群众提供全方位全周期健康服务，是医药行业发展的重大机遇。

行业主要政策变化及影响如下：

1、医保方面：

2019年1月，国务院办公厅印发《国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》，2019年9月，国家医疗保障局等九部门印发《国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围实施意见》，2019年11月，国务院深化医药卫生体制改革领导小组印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》，推动招采制度改革，新增更多品种、带量采购扩围至全国，促进药品价格回归合理水平。

2019年8月，国家医保局、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，2019年11月，将谈判药品纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》乙类范围。医保目录未来将实现每年动态调整，开启了常规目录+谈判目录模式，使医保药品“有进有出”，有助于药品去芜存菁，推进创新药应用。

2019年6月，国家医保局印发《关于开展医保药品、医用耗材产品信息维护的通知》《关于开展医保基金监管“两试点一示范”工作的通知》，2019年10月，国家医保局《关于印发医疗保障定点医疗机构等信息业务编码规则和方法的通知》，加快医保标准化、信息化建设，形成全国医保信息化“一盘棋”。

2、医药方面：

2019年11月，国家药品监督管理局发布关于《突破性治疗药物工作程序》和《优先审评审批工作程序》征求意见的通知、关于公开征求《化学药品注射剂仿制药（特殊注射剂）质量和疗效一致性评价技术要求（征求意见稿）》意见的通知，新版《药品管理法》2019年12月1日起实施，鼓励创新，加快抗癌药、临床急需等药品的审批，全面实施药品上市许可持有人制度，加强药品的全生命周期管理，注射剂一致性评价加速。

3、医疗方面：

2019年4月，国家卫生健康委办公厅印发《关于乡镇卫生院服务能力评价指南（2019年版）和社区卫生服务中心服务能力评价指南（2019年版）的通知》，2019年5月，国家卫生健康委办公厅印发《关于开展城市医疗联合体建设试点工作的通知》，促进分级诊疗，加强基层实力，医共体实行药品耗材统一管理，统一用药目录、统一采购配送、统一支付货款，提升整体医疗服务水平。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

□适用 √不适用

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

单位：万支

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
静脉补充维生素用药	注射用多种维生素（12）（支）	化学药制剂	否	/	732.32
电解质补充药	注射用门冬氨酸钾镁（支，1g/支）	化学药制剂	否	/	684.66
电解质补充药	门冬氨酸钾注射液（支，10ml/支）	化学药制剂	否	619.07	567.03
静脉补铁用药	蔗糖铁注射液（支）	化学药制剂	否	/	125.48

说明：公司自有生产产品主要为注射用门冬氨酸钾注射液，报告期内生产量、销售量按 10ml/支折算

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，公司注射用多种维生素（12）纳入基药目录。截至报告披露日，公司共有 7 个产品纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》及省级医保目录，1 个产品纳入《国家基本药物目录（2018 年版）》，具体情况如下：

1) 纳入基药目录情况

产品通用名	适应症	是否纳入国家基药目录
注射用多种维生素(12)	静脉补充维生素用药	是

2) 纳入医保目录情况

产品通用名	适应症	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录	纳入省级医保省份	新进入省级医保省份	退出省级医保省份
注射用多种维生素(12)	静脉补充维生素用药	否	是	青海、甘肃、新疆、贵州、黑龙江、天津、湖南、江西、山西、吉林、河北、海南、安徽、内蒙古、广东、广西、江苏、云南、重庆、上海	无	无
注射用门冬氨酸钾镁	电解质补充药	是	否	全国	无	无
门冬氨酸钾注射液	电解质补充药	否	是	甘肃、贵州、黑龙江、河南、吉林、广东、河北、湖南、山东、山西、海南、广西、江苏、辽宁、天津、重庆、四川、云南、江西	无	无

蔗糖铁注射液	静脉补铁用药	是	否	全国	无	无
吸入用乙酰半胱氨酸溶液	吸入呼吸道疾病用药	是	否	全国	无	无
门冬氨酸钾镁注射液	电解质补充药	是	否	全国	无	无
多种微量元素注射液	微量元素补充剂	是	否	全国	无	无

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

公司以研发能力为立足之本，坚持创新驱动战略，持续推出具有临床价值及市场竞争力的特色新产品，形成一定的产品系列。公司在研新产品达 30 多个，主要聚焦于肠外营养、静脉补铁、电解质补充等领域。报告期内，公司研发投入为 3,803.70 万元，占营业收入的 5.13%。报告期内，公司 1 个重点产品获得了药品注册批件和新药证书，3 个重点产品取得了药品注册批件，5 个重点产品已启动一致性评价；截至报告披露日，8 个原辅料品种审评通过，登记状态为 A；多种微量元素注射液获得药品注册批件。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
注射用复方维生素（13）	84.14		84.14	0.11	0.21	-12.83	
多种维生素注射液（13）	153.94		153.94	0.21	0.39	1,472.46	研发阶段不同，投入差异大
小儿多种维生素注射液（13）	38.52	37.21	1.31	0.05	0.10	-46.35	研发阶段不同，投入差异大
小儿注射用多种维生素（13）	3.12	3.12		0.00	0.01	-98.87	研发阶段不同，投入差异大
混合微量元素注射液（10）	849.60	639.01	210.59	1.15	2.16	32.38	研发阶段不同，投入差异大
复方电解质注射液（II）	228.41	228.41		0.31	0.58	-15.53	
吸入用乙酰	178.08	178.08		0.24	0.45	-6.19	

半胱氨酸溶液							
合计	1,535.81	1,085.83	449.98	2.07	3.90	-1.39	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
海思科	52,568.35	13.35	22.12
西藏药业	1,460.26	1.16	0.60
易明医药	1,884.49	3.86%	3.05%
中新药业	13,975.66	2.00	2.53
赛隆药业	2,593.043	5.94%	3.91%
同行业平均研发投入金额			14,496.36
公司报告期内研发投入金额			3,803.70
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			5.13
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			4.09

注 1：鉴于同行业可比公司易明医药、赛隆药业的 2019 年年报尚未披露，该公司数据均来源于 2018 年年报。

注 2：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

□适用 √不适用

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性 评价项目)	药(产)品 基本信息	研发(注册)所处 阶段	进展情况	累计研发 投入	已申报的 厂家数量	已批准的 国产仿制 厂家数量
注射用复方 维生素(13)	成人维生素 补充	取得临床批件,报 产审批,审评审批 中	待审评审批	999.79	1	0
多种维生素 注射液(13)	成人维生素 补充	取得临床批件,准 备申报生产	准备申报生产	898.09	2	0
小儿多种维 生素注射液 (13)	小儿维生素 补充	取得生产批件	取得生产批件	1,024.71	0	1
小儿注射用 多种维生素 (13)	维生素补充	取得生产批件	取得生产批件	1,096.74	0	1
混合微量元 素注射液 (10)	微量元素补 充	审评审批中	已于 2020 年 3 月取得生产批 件	2,415.73	0	1
复方电解质 注射液(II)	复合电解质 补充	取得生产批件	取得生产批件	913.07	10	3
吸入用乙酰 半胱氨酸溶 液	治疗浓稠粘 液分泌物过 多的呼吸道 疾病	取得生产批件	取得生产批件	438.95	3	5

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司在研项目未来主要实现自主生产、销售，有利于进一步优化产品结构，丰富完善产品线，提升公司综合竞争力和持续盈利能力。根据国家《药品注册管理办法》等法律法规的相关规定，药品注册一般要经过临床前基础工作、临床研究审批、药品生产审批等阶段，如果最终未能通过药品注册审批，则将导致药品研发失败，进而影响到公司前期投入研发费用的回收。此外，公司新产品如果不能适应不断变化的市场需求，或不能被市场接受，将会影响公司收入的实现，对公司盈利和发展产生不利影响。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

报告期内，公司 1 个重点产品获得药品注册批件和新药证书，3 个重点产品获得药品注册批件。截至报告披露日，8 个原辅料品种审评通过，登记状态为 A；多种微量元素注射液获得药品注册批件 f。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

新年度根据已申报品种审评进度将陆续开展补充资料、生产现场检查等工作，预计将获得 1 个以上生产批件。已获得审批意见通知件的在研品种，将进行补充研究及申报生产研发工作。将按国家要求开展注射剂一致性评价工作。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
静脉补充维生素用药	3,771.30	1,001.37	73.45	5.14	-29.12	12.83	公司产品为国内独家暂无同业信息
电解质补充药	21,885.16	1,661.79	92.41	26.41	22.71	0.23	同业产品公司为非上市公司无法获取具体数据
静脉补铁用药	845.01	193.99	77.04	-17.63	-11.06	-1.70	同业产品公司为非上市公司无法获取具体数据
其他药品	1,839.27	1,250.42	32.02	-29.84	-10.84	-14.48	/

情况说明

适用 不适用

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

公司实行区域终端配送制的销售模式，主导产品在国内市场的生产批件较少、相应竞品较少，具有较强的市场竞争力及区域终端配送商、区域推广商选聘话语权。公司根据产品特点，选择实力较强的具备 GSP 认证资质的区域终端配送商构建覆盖全国的销售网络，由区域终端配送商及推广商开展终端市场开拓及销售工作，公司承担相应的销售费用；公司对区域终端配送商、推广商开展学术培训，指导其完成区域市场开拓工作，支持其开展学术活动，凭借产品优势构建高效的销售网络。

为了充分利用我国医药行业充裕的 GMP 产能，提高现有资源利用效率，公司在研发技术优势和销售优势的基础上，采用了部分产品开展业务合作的模式，即通过技术输出和市场品牌管理，由合作方生产企业申请产品的生产批件并进行生产，公司负责合作产品的全国独家总经销。公司拥有合作产品的专利/技术、商标/品牌等，“两票制”政策下，合作产品由合作方按公司指定价格直接销售至公司指定的下游药品配送企业，公司继续承担市场组织管理和推广工作，包括提供市场策略、市场准入（包括物价备案、招标投标等）、学术、产品推广以及客户开发、跟踪、维护等。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

单位：万支

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
注射用多种维生素（12）	83.63-139.98 元/支	665.92
门冬氨酸钾注射液 10ml	32.88-68.80 元/支	475.36

情况说明

适用 不适用

医疗机构的合计实际采购量是公司各业务区域统计的医疗机构的采购量数据。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
市场推广费	18,099.82	89.54
职工薪酬	1,291.79	6.39
运输费	333.04	1.65
差旅费	143.96	0.71
租赁物业费	125.18	0.62
业务招待费	75.95	0.38
办公费	52.44	0.26
其他	92.87	0.46
合计	20,215.05	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
海思科	171,340.65	43.52
西藏药业	62,303.82	49.60
易明医药	9,895.84	20.25%
中新药业	182,905.95	26.15
赛隆药业	12,603.37	28.89%
同行业平均销售费用		87,809.93
公司报告期内销售费用总额		20,215.05
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		27.28

注 1：鉴于同行业可比公司易明医药、赛隆药业的 2019 年年报尚未披露，该公司数据均来源于 2018 年年报。

注 2：同行业平均销售费用为五家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0	30,000,000.00	-100

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例		注册资 本	期末总资 产	期末净资 产	本期营业 收入	本期净 利润
		直接	间接					
西藏中卫诚康药业有限公司	药品销售	52.41%	47.59%	17,500	49,308.62	29,888.05	30,023.84	3,953.11
内蒙古白医制药股份有限公司	药品研发、生产与销售	98.20%	1.80%	14,000	30,491.44	23,774.27	16,416.05	812.34
北京藏卫信康医药研发有限公司	药品研发	100%		500	3,028.80	2,178.90	5,280.06	792.39
洋浦京泰药业有限公司	药品销售	0.10%	90.90%	100	12,004.79	2,907.38	16,617.15	946.17

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

详见本节“行业基本情况”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，以研发安全、高效、质量可控的药品为使命，不断开发具有自主知识产权的新产品。在研发与品种优势的基础上，强化自主生产，提升对销售渠道的管控，巩固营销网络的优势。

顺应国家政策及行业发展方向，公司将基于目前的研发技术优势，强化竞争优势，进一步提高公司的创新能力及技术水平，向慢性疾病及儿科用药方向发展，力争提供更多创新性的、可及的治疗方案。

(三) 经营计划

适用 不适用

公司主要在以下方面开展工作：

在研发及产品线方面，公司将进一步增强自主创新研发能力，加强技术积累，不断提升产品核心竞争力和市场占有率。公司继续深化静脉维生素补充剂、静脉电解质补充剂、静脉补铁剂及其相关领域的市场地位，加快推进新获批产品的市场布局。具体包括：进一步丰富在复合维生素、电解质、微量元素等优势细分领域的产品线，开发针对肝病患者、肾病患者、呼吸病患者、心血管病患者、儿童等细分人群的制剂，并向氨基酸等领域扩张，实现相关领域的全覆盖。

医药行业是国际化程度较高的行业。2020年，公司将积极探索与国外科研机构的合作模式，有效指引研发未来发展重心及方向，加速新药研发进程、仿制药竞争力及研发整体的国际化，提升公司品牌价值。

在生产方面，随着子公司白医制药的发展，未来将实现更多产品的自主报批、生产。不同于公司设立之初，现有鼓励研发及创新的政策环境为公司采取多样化的生产模式提供了更多的途径：1、拥有GMP认证生产线的子公司白医制药自主申报并取得药品批准文号；2、新《药品管理法》已经颁布实施，公司相关经营主体可作为药品上市许可持有人，自主提交药品上市申请，并委托给其他生产企业生产；3、合作方可在协议框架内将合作产品委托白医制药生产。

同时，公司除了依靠内生增长以外，可借助资本市场的力量和上市公司的平台优势，结合目前已有的对外投资经验，未来在审慎遴选标的的基础上，通过以上市公司再融资等方式积极开展并购工作，推动公司继续稳健发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊商品；同时，医药产业又是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门和卫生部门，其在各自的权限范围内，制订相关的政策法规，对整个行业实施监管。省级药品招标以降价为主导思路，二次议价、最低价联动的政策频出，“4+7”药品集中采购试点方案已经实施。相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业运行模式产生较大的变化，对企业造成一定的影响。

公司将密切关注行业政策的变化，加强对行业政策及有关实施细则的理解，结合公司的产品优势，适时调整经营策略。

2、主导产品被进一步仿制的风险

公司基于自身的研发实力及临床需求，选择了市场空间较大、技术门槛较高的品种开展研发，目

前已经上市销售的主导产品包括注射用多种维生素（12）、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射剂、门冬氨酸钾注射液等，目前这些产品存在被其他制药企业进一步仿制的可能。如果其他制药企业成功仿制并推向市场销售，可能会导致公司主导产品市场份额下降，从而影响公司经营业绩。

公司将继续做好产品的市场推广工作，同时加速已经开展的主导产品替代或升级产品开发，不断扩充产品线，增强产品市场竞争力。

3、 业务合作的风险

为了充分利用我国医药行业充裕的 GMP 产能，提高现有资源利用效率，公司在研发技术优势和销售优势的基础上，采用了部分产品开展业务合作的模式，即通过技术输出和市场品牌管理，由合作方生产企业申请产品的生产批件并进行生产，公司负责合作产品的全国独家总经销。公司拥有合作产品的专利/技术、商标/品牌等，同时承担市场组织管理和推广工作，包括提供市场策略、市场准入（包括物价备案、招标投标等）、学术、产品推广以及客户开发、跟踪、维护等。

合作模式增强了公司及合作方的盈利能力，也带来了合作方违反合作协议的商业风险。公司在协议中已通过知识产权保护条款、违约责任条款等对自身利益实施保护，但仍然不能从根本上排除对方的违约可能。一旦合作方违约，将影响公司主导产品的市场供应，进而影响公司经营业绩。

公司将继续保持与合作方的良好沟通与合作，密切关注合作方的重大经营变化，同时扩大自有生产产品的销售规模及竞争力，降低因合作变化给公司带来的风险。

4、 药品价格调整的市场风险

国家发改委自 1998 年以来对医药市场进行了多次降价，近年来，国家卫计委等监管部门相继出台了各项通知，控制药占比、控制医疗费用的增长幅度。随着行业主管部门不断改进完善药品价格体制，健全医疗保险制度、药品集中采购招标制度、二次议价等制度，进一步强化医保控费执行力度，公司产品销售价格将在较长周期内面临下调风险，对公司盈利能力产生不利影响。

公司将及时关注价格下降的调整预期，开拓未覆盖的中下级市场，优化终端配送渠道、扩大销售规模，努力减少因价格下调对公司盈利水平带来的影响。

5、 药品质量安全风险

药品作为一种特殊商品，药品本身的质量直接关系使用者的生命健康。药品工艺复杂，生产、流通等环节的特殊性使其质量受较多因素影响。原材料采购、产品生产、存储、运输及使用等过程中若出现疏漏，可能使产品质量发生变化。若未来公司自有生产或合作产品发生质量问题，将对公司的品牌及经营造成不利影响，进而影响公司经营业绩。

公司高度重视产品质量，严格按照新版 GMP、GSP 要求规范生产、销售管理体系，加强供应商管理、持续提升管理水平、保证产品安全，降低因产品质量产生的风险。

6、 研发风险

公司在研产品较多，药品研发具有高投入、高风险、高附加值和周期长的特点，药品的研发从前期立项筛选、产品开发、质量控制、药品注册、临床研究等到报批投产的周期长、环节多，容易受到的不确定性影响因素多，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。

公司将积极规范研发工作流程，建立有效风险评估及防控机制，完善组织架构及项目激励制度，力求产品研发风险可控。

7、其他因素面临的风险

2020 年 1 月之后受新冠肺炎疫情爆发的影响，各级医疗机构集中资源抗击疫情，正常医疗活动受到一定程度的影响，公司生产经营、物资采购、市场销售、药品流通等均受到一定程度限制。同时，随着社会经济的发展，药品质量要求日趋提升，生产质量保证、市场销售渠道等方面的投入导致企业成本上升，原辅材料、能源、动力等价格上涨和人工成本上升，都将带来产品盈利能力下降的风险。

在新的经营形势下，在确保员工安全、健康的前提下，公司积极有序恢复各项生产经营工作，在支持国家抗疫防疫工作的同时，积极应对市场，有效降低运营风险，确保企业持续健康高质量发展。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司《章程》第一百六十六条对利润分配的原则、形式、条件、周期、现金分红比例、差异化现金分红政策、利润分配政策的决策程序等作了明确的规定。

报告期内，公司严格执行《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规和公司章程的相关规定，根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的《公司 2018 年度利润分配预案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股份数 423,000,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 0.55 元（含税），共计派发现金股利 23,265,000.00 元。

该利润分配方案符合公司《章程》的规定，经公司独立董事发表同意的意见，公司董事会审议通过之后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。该利润分配方案已于 2019 年 5 月 30 日实施完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0.45	0	19,035,000	55,677,786.19	34.19
2018 年	0	0.55	0	23,265,000	73,435,932.27	31.68
2017 年	0	0.80	0	33,840,000	101,587,286.26	33.31

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张勇、钟丽娟、张宏	详见注 1	详见注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）	详见注 1	详见注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	钟丽芳	详见注 1	详见注 1	是	是	不适用	不适用
	其他	持股 5%以上股东	详见注 2	详见注 2	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东西藏卫信康投资、实际控制人张勇先生及其妻子钟丽娟、兄弟张宏	详见注 3	详见注 3	是	是	不适用	不适用

注 1：股份流通限制和自愿锁定的承诺**1、公司实际控制人张勇及其妻钟丽娟、其兄张宏承诺：**

(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

(2) 本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发价，以下统称发价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

2、西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）承诺：

(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

(2) 本机构在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比

例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本机构持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。

3、钟丽芳承诺：

自公司股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

注 2：持股 5%以上股东减持意向承诺

1、公司实际控制人张勇及其妻钟丽娟、其兄张宏承诺：

在上述锁定期满后两年内，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的 10%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2）持有的公司股份自违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3）因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。

2、公司股东西藏卫信康投资承诺：

在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的 10%。在减持所持有的公司股份时，将提前 3 个工作日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司披露公告。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2）持有的公司股份自违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3）因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。如未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

3、公司股东西藏京卫信康投资（有限合伙）承诺：

在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，其减持比例最高可至其持有公司股份总数的 100%。在减持所持有的公司股份时，将提前 3 个工作日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司披露公告。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2）持有的公司股份自违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3）因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。如未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注 3：控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺：

控股股东西藏卫信康投资、实际控制人张勇先生及其妻子钟丽娟、兄弟张宏（上述法人及自然人以下统称“承诺人”）均已就避免与公司发生同业竞争承诺如下：

1、承诺人、承诺人实际控制的其他企业（包括日后形成的承诺人能够实际控制的其他企业）不会在中国境内或境外以任何方式直接或间接经营（包括但不限于占有权益、受托经营、委派人员担任职务等，以下同）任何与公司及子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务（包括但不限于与公司及子公司经营的业务同类的业务、类似的业务或在功能上具有替代作用的业务，以下同）。

2、若因日后公司或子公司拓展经营的业务与承诺人、承诺人实际控制的其他企业直接或间接经营的业务产生竞争，承诺人、承诺人实际控制的其他企业将及时停止经营相竞争的业务（包括但不限于将相竞争的业务转让给公司或（及）子公司或（及）无关联关系第三方、注销与公司或（及）子公司相竞争的企业，辞去或召回与公司及子公司相竞争的企业的职位等）并依法披露具体解决措施。

3、若承诺人、承诺人实际控制的其他企业获得任何与公司及子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务机会，承诺人及（或）承诺人实际控制的其他企业将促成该业务机会按照公平合理的条件优先提供给公司及子公司。

4、承诺人不利用对公司的影响损害公司及子公司或其他股东的合法权益。

5、如果承诺人未遵守本承诺，承诺人、承诺人实际控制的其他企业会将所获得的全部收益（如有）收归公司所有，同时向公司及（或）子公司或其他股东赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

6、以上承诺自签署之日起生效且不可撤销，张勇及钟丽娟的承诺至张勇不再是公司实际控制人时终止，西藏卫信康投资的承诺至其不再是公司控股股东且其不再由公司实际控制人控制时终止。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十一节、五、41、重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

公司已就变更会计师事务所事项提前与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务期间，勤勉尽责，切实履行了审计机构应尽的职责，公司对其辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000	450,000
境内会计师事务所审计年限	6	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	120,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

根据公司业务发展和审计的需要，经公司董事会审计委员会提议，并经第二届董事会第五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，为公司提供年度财务报告及内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	预计金额（万元）	实际发生金额（万元）
钟丽娟	公司股东	经营租入	110.50	104.82

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	326,000,000.00	30,000,000.00	
券商理财产品	募集资金	237,000,000.00	115,000,000.00	
银行理财产品	自有资金	981,700,000.00	135,900,000.00	
券商理财产品	自有资金	254,000,000.00	54,000,000.00	
信托理财产品	自有资金	35,000,000.00	35,000,000.00	

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

扶贫工作一直是西藏自治区党委、政府非常关注的一项重要工作，作为辖区内上市企业，公司坚持以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指导，认真贯彻落实西藏自治区党委、政府关于脱贫攻坚的各项决策部署，多次通过西藏自治区民政部门捐款，用实际行动响应扶贫号召，用爱心回馈社会。同时，公司切实走到贫困户的家庭中去，了解贫困户的需求，建立长期的精准扶持关系，真正的帮贫、扶贫，助力贫困户脱贫致富，把实事做实，好事办好。

未来，公司继续对各驻村点小学学生以及当地贫困老人捐赠生活物资，以解决藏区物资匮乏的实际情况，通过扶贫、扶智的方式着力改善基层群众的生产、生活条件，提升贫困地区的自我发展能力。

扎根西藏近 7 年来，卫信康始终秉承公益信念，积极履行在藏社会责任，以实际行动带动社会各界关心西藏教育事业，努力为自治区打赢脱贫攻坚战发挥积极作用。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司重点完成开展了如下扶贫工作：

1、公司定点帮扶各驻村点中心小学及贫困老人，捐赠物资人民币 3.3 万元；

2、2019 年 7 月 4 日，卫信康开展了“关爱农牧儿童”筑梦扶贫公益活动，活动地址位于西藏自治区昌都市八宿县林卡乡小学，为当地中小學生送去学习大礼包，并将当地 20 余名品学兼优、家境贫困的中小學生纳入卫信康助学金资助范围，教育基金 4.8 万元。

报告期内，卫信康在藏区 3 地市 6 个城镇建立中小學生教育基金，为当地部分农牧区适龄儿童就学提供学习物资。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	4.8
2.物资折款	3.3
二、分项投入	
1.教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困學生投入金额	8.1
1.2 资助贫困學生人数（人）	20

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

未来，公司将继续把精准扶贫、精准脱贫作为企业发展的基本方略重要责任，一方面积极参与、全力配合当地政府的精准扶贫活动，回馈社会；另一方面深入挖掘自身优势，优化资源配置，选择适合本地条件、有优势、有特色的产业作为发展方向。

公司已对接那曲地区古露镇中心小学以及贫困家庭，后续根据其需要，定点支援。针对西藏昌都市八宿县小学、林卡乡小学适龄儿童助学补助基金每年关注其进展以及实施状况，并在未来各年度制定相适应公益方案。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、药品生产销售：作为一家医药企业，公司秉承“责任、分享、公信、创新”的企业精神，以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，立足于为患者提供最新、最优质的药品，致力于成为受中国社会和公众尊敬的专业化仿创医药企业。

2、员工福利：公司重视对在职员工的培训，兼顾员工个人职业生涯规划和公司需要；关注员工身体健康，定期进行身体检查；重大节日享受公司规定节日慰问；开展了形式多样的文体活动丰富员工业余生活。

3、投资者利益：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，提升公司治理水平。报告期内，公司遵循“真实、准确、完整、及时、公平、公开”的原则进行信息披露，通过股东大会、上证 e 互动、投资者来电等互动交流，积极建立公开、公正、透明的投资者关系，保障投资者的知情权。注重投资者回报，按照公司章程及有关法律法规要求积极进行现金分红。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司全资子公司白医制药系公司生产基地，未被内蒙古自治区兴安盟环保局列为重点排污单位（废水）。白医制药环保治理相关情况概述：

(1) 废气治理措施

在车间的称量、投料等工序采取除尘、密封措施。合成车间生产过程中损失和干燥挥发的乙醇等通过防爆风机引出，经废气吸收塔碱洗、活性炭吸附过滤后 15 米高空排放。

(2) 废水治理措施

所有生产废水及生活废水经厂区污水处理中心处理至排放接管标准后进入工业区污水处理厂集中处理，公司废水处理工艺为“初沉+水解酸化+UASB+接触氧化+深度处理”，日处理量 200m³。

(3) 噪声治理措施

设备采购时对设备制造商提出噪声限值要求，对高噪声设备采取减噪措施，所有传动机械部位加装减震固定装置，减少振动引起的噪声。

公司高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色企业，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

报告期内公司着重做了以下工作：

1) 完成自治区两品一械质量安全检查及整改工作。公司根据实际情况，制定了详细的安全环保工作计划，将工作职责分解到各部门，建立了严格的隐患排查体系，完善隐患排查整改的各项工作制度。

2) 完善了环保管理体系，制定环保绩效考核细则，将环保管理纳入员工日常生产工作中，注重源头控污，加强精细化管理。

3) 用清洁生产的理念对生产过程再审核，继续优化生产工艺，强化物料回收再利用，强化管理，最大限度减少跑冒滴漏。

4) 在加强原有污染防治设施运行管理的同时，确保新改扩建的配套污染防治设施的建设，与主体工程同时设计、施工、投运使用，同时采用先进的技术和设备确保污染物排放，满足企业污水处理工艺要求，同时符合兴安盟污水排放标准。

5) 执行的污染物排放标准

《化学合成类药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)标准

《污水排放城镇下水道水质标准》(CJ343-2010 中 C 级标准)

《大气污染物综合排放标准》(GB16297-96)表 2 中二级标准

《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)中 2 类区标准

6) 设施建设和运行情况

白医制药原有一期污水处理工程兴建于 2013 年，综合污水处理能力为 200m³/D，处理工艺为“初沉+水解酸化+接触氧化”，2016 年因新建原料药车间、中试研发车间、危险品库，在原污水处理工艺上新增 UASB 处理工序，综合污水处理能力为 200m³/D，处理工艺为“初沉+水解酸化+UASB+接触氧化+深度处理”，2017 年 5 月完成调试、验收、投运使用。报告期内，对有关设备设施进行了定期维护，确保正常运行。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,515
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,292

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
西藏卫信康投资管理 有限公司		205,248,960	48.52	205,248,960	质押	10,390,000	境内非国 有法人
张勇		53,402,400	12.62	53,402,400	无		境内自然 人
西藏京卫 信康投资 管理合伙 企业(有限 合伙)		51,312,240	12.13	51,312,240	无		其他
钟丽娟		36,000,000	8.51	36,000,000	质押	19,000,000	境内自然 人
钟丽芳		7,200,000	1.70	7,200,000	质押	7,200,000	境内自然 人
张宏		3,175,920	0.75	3,175,920	无		境内自然 人
刘烽		3,007,120	0.71		无		境内自然 人
杜海燕	461,100	656,000	0.16		无		境内自然 人
赵秀芳	105,300	505,300	0.12		无		境内自然 人
温小泉		400,060	0.09		无		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘烽	3,007,120	人民币普通股	3,007,120				
杜海燕	656,000	人民币普通股	656,000				
赵秀芳	505,300	人民币普通股	505,300				
温小泉	400,060	人民币普通股	400,060				
银河资本一郭旭一银 河资本一新兴一号单 一资产管理计划	320,000	人民币普通股	320,000				
罗文周	316,400	人民币普通股	316,400				
凤世云	306,000	人民币普通股	306,000				
张小荷	283,800	人民币普通股	283,800				
王金明	283,800	人民币普通股	283,800				
吴燕平	258,500	人民币普通股	258,500				

上述股东关联关系或一致行动的说明	张勇、钟丽娟为夫妻关系，张勇、张宏为兄弟关系，钟丽娟、钟丽芳为姐妹关系，张勇为西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）的实际控制人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西藏卫信康投资	205,248,960	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
2	张勇	53,402,400	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
3	西藏京卫信康投资（有限合伙）	51,312,240	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
4	钟丽娟	36,000,000	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
5	钟丽芳	7,200,000	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
6	张宏	3,175,920	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		张勇、钟丽娟为夫妻关系，张勇、张宏为兄弟关系，钟丽娟、钟丽芳为姐妹关系，张勇为西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）的实际控制人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	西藏卫信康投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	张勇
成立日期	2012年12月18日
主要经营业务	股权投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

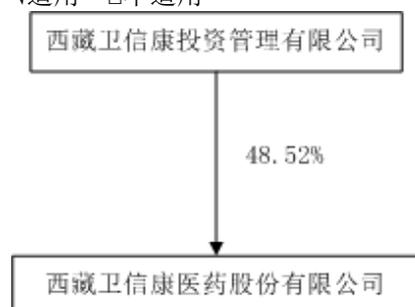
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	张勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	西藏卫信康医药股份有限公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

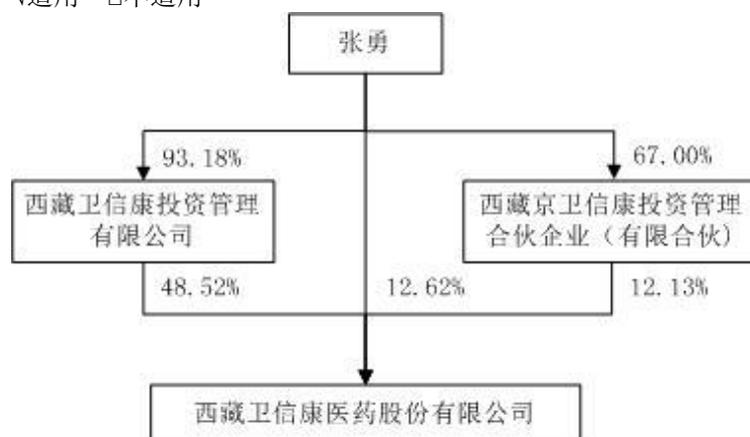
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
西藏京卫信康投资（有限合伙）	张勇	2012年12月18日	915400915857902034	1,915,081	股权投资及管理
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张勇	董事长、总经理	男	48	2015年12月2日	2021年12月16日	53,402,400	53,402,400	0		70.90	否
张宏	董事、副总经理	男	57	2015年12月2日	2021年12月16日	3,175,920	3,175,920	0		48.90	否
刘烽	董事、副总经理	男	47	2015年12月2日	2021年12月16日	3,007,120	3,007,120	0		48.60	否
温小泉	董事	男	60	2015年12月2日	2021年12月16日	400,060	400,060	0		38.99	否
祝锡萍	独立董事	男	58	2015年12月2日	2021年12月16日					8.00	否
潘宣	独立董事	男	64	2015年12月2日	2021年12月16日					8.00	否
邹晓冬	独立董事	男	46	2015年12月2日	2021年12月16日					8.00	否
宁国涛	监事会主席	男	50	2015年12月2日	2021年12月16日					30.00	否
罗婉	监事	女	39	2016年6月20日	2021年12月16日					24.10	否
王军	监事	男	41	2018年12月17日	2021年12月16日					24.81	否
冯涛	董事会秘书	男	49	2018年12月20日	2021年12月16日					37.02	否
周小兵	财务总监	男	44	2018年12月20日	2021年12月16日					43.00	否
陈仕恭	副总经理	男	47	2018年12月20日	2021年12月16日					36.92	否
翁自忠	副总经理	男	56	2015年12月2日	2021年12月16日					57.50	否
合计	/	/	/	/	/	59,985,500	59,985,500	0	/	484.74	/

姓名	主要工作经历
----	--------

张勇	1972 年出生，EMBA。1993 年毕业于沈阳药科大学本科药物制剂专业；2012 年毕业于长江商学院，获得工商管理专业硕士学位。2002 年至 2013 年，任北京京卫信康医药科技发展有限公司执行董事、总经理；2013 年至 2015 年，任卫信康有限执行董事、总经理；2015 年起，任公司董事长、总经理。
张宏	1963 年出生，EMBA。1987 年毕业于武汉大学，获得图书馆学专业学士学位。2016 年毕业于长江商学院，获得工商管理专业硕士学位。曾任中国药科大学讲师、武汉证券营业部总经理、中国太平洋保险公司资金运用管理中心基金经理。2003 年至今，任北京京卫信康医药科技发展有限公司行政副总经理；2006 年至 2013 年，任大同市普康医药科技有限公司执行董事、总经理；2013 年至 2015 年，任卫信康有限监事；2015 年起，任公司董事、副总经理。
刘烽	1973 年出生，EMBA。1995 年毕业于浙江大学，获得高分子化工专业学士学位；2014 年毕业于长江商学院，获得工商管理专业硕士学位。曾任深圳海滨制药有限公司开发部项目主管，深圳信立泰药业有限公司开发部项目主管，北京海泽润医药技术有限公司开发部经理、项目总监。2003 年至今任职于卫信康及其子公司；2015 年起，任公司董事、副总经理。
温小泉	1960 年出生，大专学历。1992 年毕业于中外合资海南国际经济与工商管理函授学院，获得商业经营管理专业大专学历。曾任广州市华侨食品供应公司北京路华侨商店业务股长、深圳海滨实业公司行政工作、广东省海外深圳公司业务部门经理、深圳海滨制药有限公司助理总经理、深圳市广海外贸易有限公司副总经理、深圳信立泰药业有限公司助理总经理。2006 年至今任职于卫信康及其子公司。2015 年起，任公司董事。
祝锡萍	1962 年出生，硕士研究生学历，副教授，硕士生导师，浙江省中小企业创业指导师（首批），浙江省注册会计师协会会员。1982 年毕业于绍兴师范专科学校数学系；1990 年毕业于上海财经大学，获得经济学专业硕士学位。曾任浙江省经济管理干部学院教师、浙江工业大学经贸管理学院教师、副教授、浙江工业大学会计学科负责人、浙江工业大学会计学科党支部书记；2015 年起，任公司独立董事。
潘宣	1956 年出生，硕士研究生学历，副教授，首批国家执业中药师。1981 年毕业于兰州医学院，获得药学学士学位；1987 年于西北大学药用植物形态解剖学研究生班结业。曾任兰州医学院药理学系药教研室教师、兰州医学院药理学系副主任、中国医学科学院/北京协和医学院科技处副研究员、研究员、中国医学科学院/北京协和医学院科技管理处成果办主任、副处长。目前已退休。2015 年起，任公司独立董事。
邹晓冬	1974 年出生，硕士研究生学历，执业律师。1997 年毕业于西南农业大学，获得动物营养及饲料加工专业学士学位；2002 年毕业于西南财经大学，获得法学硕士学位。曾任通威集团股份有限公司销售经理，中兴通讯股份有限公司法务专员，广东金唐律师事务所实习律师，北京市中伦（深圳）律师事务所律师，广东乐心医疗电子股份有限公司独立董事；2015 年至今，任上海市锦天城（深圳）律师事务所合伙人；2015 年起，任公司独立董事，同时担任广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司独立董事、深圳市斯维尔投资有限公司执行董事、总经理。
宁国涛	1970 年出生，本科学历，高级工程师。曾任黑龙江福和星华星制药公司研究员、研究所所长，北京康乃克药业公司总经理助理。2008 年至今，任洋浦京泰药业生产调度总监；2015 年至 2016 年，任卫信康职工代表监事，2016 年起，任公司监事会主席。
罗婉	1981 年出生，本科学历，双学位。曾任太平人寿销售支持、中国惠普移动产品部供应链规划总监、宏碁中国手机事业部供应链主管；2013 年至 2017 年，任卫信康采购经理；2017 年至今，任卫信康采购副总监；2016 年起，任公司监事。
王军	1979 年出生，专科学历。曾任吉林威威药业工艺员、北京利祥制药有限公司车间主任。2007 年至今，在卫信康及其子公司任职。2018 年起，任公司监事。
冯涛	1971 年出生，本科学历，执业药师。1993 年毕业于沈阳药科大学本科药物制剂专业。曾任天津药业有限公司研究所副所长、上海卡乐康包衣技术有限公司缓控释技术经理，亚什兰（中国）医药行业市场销售经理，2011 年至 2016 年任北京京卫信康医药科技发展有限公司研发中心主任，2017 年至今任卫信康总经理助理，2015 年至 2016 年任卫信康监事会主席。2018 年起，任公司董事会秘书。
周小兵	1976 年出生，本科学历，经济师、助理会计师。曾历任四川长虹电器股份有限公司销售分公司财务经理、大区财务总监、子公司财务部长、总

	部资金管理处处长等职务；任西藏藏药集团股份有限公司财务总监、西藏药业财务总监；2018年起，任公司财务总监。
陈仕恭	1973年出生，博士研究生学历，经济师，企业管理高级策划师。曾任武汉安心公司高级商务代表，南楚集团窗饰公司总经理助理、行政副总，南楚集团人事主任，京工集团雷蒙服装公司人力资源总监。2008年至今，任北京中卫康人力资源总监；2015年至2018年，任公司监事。2018年起，任公司副总经理。
翁自忠	1964年出生，本科学历。曾任江苏淮阴中药厂车间主任，江苏华阳制药有限公司副总经理，南京星银药业有限公司副厂长，香港积华生物江苏积大制药有限公司常务副总经理，上海迪赛诺集团子公司常务副总经理、总经理、党支部书记。2013年至今，任内蒙古白医制药总经理；2015年起，任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张勇	西藏卫信康投资管理有限公司	执行董事	2012年12月18日	
张勇	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年12月18日	
刘烽	西藏卫信康投资管理有限公司	监事	2012年12月18日	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张勇	北京中卫信康生物科技有限公司	执行董事	2018年10月8日	
祝锡萍	永祺（中国）车业股份有限公司	董事	2016年8月	
祝锡萍	杭州蓝然环境技术股份有限公司	董事	2017年7月	
祝锡萍	森林包装集团股份有限公司	董事	2017年6月	
邹晓冬	广东乐心医疗电子股份有限公司	独立董事	2013年6月5日	2019年2月21日
邹晓冬	广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	独立董事	2016年12月23日	

邹晓冬	深圳市斯维尔投资有限公司	执行董事、总经理	2017年7月10日	
邹晓冬	上海市锦天城（深圳）律师事务所	合伙人	2015年6月1日	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考外部行业薪酬水平，结合企业经营业绩情况，综合相关岗位、履行职责和该任职人员的能力等因素确定薪酬，力求董事、监事、高级管理人员薪酬兼具外部竞争性与内部均衡性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报酬实际发放与公司履行的决策情况相符，详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	484.74 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10
主要子公司在职员工的数量	468
在职员工的数量合计	478
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	95
销售人员	77
技术人员	178
财务人员	31
行政人员	15
管理人员	50
其他	32
合计	478
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	30
本科	180
大专	166
中专及以下	102
合计	478

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，秉承“以人为本、共求卓越”的人才理念，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系。公司的年度考核评比，通过部门推荐、公司考察，评选出优秀职工、管理人员和先进集体，进行表彰和奖励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司重视对在职员工的培训，兼顾员工个人职业生涯规划和公司需要。以内部岗位培训和外部专业培训相结合的方式，通过对公司各层级人员的培训，鼓励员工不断增加自身修养、提高专业水平，重视青年人才的选拔，着力培养业务骨干为公司的持续发展提供储备人才力量。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	分两种情况： 1、按任务结果，不定时； 2、保洁，周一至周五，每天 8 小时。
劳务外包支付的报酬总额	1、87,009.74 元；2、220,400 元 共计 307,409.74 元。

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会及上海证券交易所的有关公司治理的规范性文件的要求，加强内幕信息管理，规范信息披露，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益。建立现代企业制度，规范公司运作，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡、高效运作的公司治理结构。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 11 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张勇	否	4	4	0	0	0	否	2
张宏	否	4	4	0	0	0	否	2
刘烽	否	4	4	0	0	0	否	2
温小泉	否	4	3	1	0	0	否	2
祝锡萍	是	4	3	1	0	0	否	2
潘宣	是	4	3	1	0	0	否	2
邹晓冬	是	4	3	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司依据公司业绩情况及高级管理人员经营目标完成情况等，经考核确定高级管理人员的薪酬情况。公司不断完善薪酬体系及激励、约束机制，按照市场化原则，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬与公司业绩、经营目标挂钩，充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司各项业务持续稳健发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见 2020 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）关于西藏卫信康医药股份有限公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

西藏卫信康医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西藏卫信康医药股份有限公司（以下简称“卫信康”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了卫信康 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，我们独立于卫信康，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。

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>卫信康主要从事药品的生产、销售及药品销售的市场推广服务，2019 年度营业收入总额为 740,963,155.21 元，2018 年度营业收入总额为 746,324,814.69 元，同比下降 0.72%。因营业收入金额重大且是卫信康的关键业绩指标，故我们将营业收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并测试与收入确认相关的内部控制设计和执行的有效性； 2、通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析，评估药品销售和市场推广服务等收入类收入的确认政策是否符合企业会计准则相关规定； 3、对销售商品收入按产品和月度与上年度分别进行对比分析，对于主要产品的销量、销售价格的变动，月度之间毛利率的波动，结合销售模式进行分析确认变动合理性；对市场推广服务结合合作产品销量、销售价格的变动及销售模式进行分析说明； 4、检查收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、物流送货

	<p>签收单等；</p> <p>5、结合应收账款函证，对主要客户的销售交易额执行函证程序，以评价收入确认金额是否准确与完整；对于生产合作商直接发货销售的合作产品，根据合作产品销售情况明细表，选取主要客户及主要产品的交易额对生产合作商及配送商进行三方函证，以确认合作产品的销售收入的准确性；</p> <p>6、针对资产负债表日前后确认的收入，检查发货记录、物流运单等支持性文件，并结合存货盘点情况，以评估收入是否在恰当的期间确认。</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

一、 其他信息

卫信康管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括卫信康 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

二、 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，管理层负责评估卫信康的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算卫信康、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卫信康的财务报告过程。

三、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对卫信康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卫信康公司不能持续经营。

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

(6) 就卫信康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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 罗东先(项目合伙人)

中国注册会计师: 阳历

中国 北京

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位: 西藏卫信康医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	159,681,982.99	154,275,243.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	369,900,000.00	
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	七、4		31,250,485.96
应收账款	七、5	249,817,811.09	228,244,808.94
应收款项融资	七、6	23,155,141.58	
预付款项	七、7	77,567,594.92	87,366,325.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,726,308.89	1,886,085.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	14,043,952.12	9,935,048.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	5,453,833.72	333,318,619.83
流动资产合计		901,346,625.31	846,276,617.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			9,000,000.00
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	七、17	16,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	305,187,626.58	153,099,279.20
在建工程	七、21	5,157,593.22	138,201,265.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	20,855,974.97	22,597,140.78
开发支出	七、26	27,190,213.40	21,561,201.70
商誉	七、27		215,081.57
长期待摊费用	七、28	4,311,196.22	5,046,308.63
递延所得税资产	七、29	14,584,708.41	16,089,048.53
其他非流动资产	七、30	9,477,983.65	22,887,302.02
非流动资产合计		403,265,296.45	388,696,627.83
资产总计		1,304,611,921.76	1,234,973,245.02
流动负债：			
短期借款	七、31		26,604,537.44
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			
应付账款	七、35	269,625,334.33	215,988,229.34
预收款项	七、36	13,471,394.94	12,798,266.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	12,491,718.35	10,380,435.29
应交税费	七、38	11,492,869.68	13,482,963.10
其他应付款	七、39	61,324,442.74	53,615,535.49
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		368,405,760.04	332,869,966.67
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	七、49	6,153,934.52	4,463,837.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,153,934.52	4,463,837.34
负债合计		374,559,694.56	337,333,804.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	423,000,000.00	423,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	256,832,684.47	256,832,684.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	31,406,700.95	31,164,747.68
一般风险准备			
未分配利润	七、58	218,812,841.78	186,642,008.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		930,052,227.20	897,639,441.01
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）		930,052,227.20	897,639,441.01

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,304,611,921.76	1,234,973,245.02

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：西藏卫信康医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		89,842,845.06	77,365,311.95
交易性金融资产		103,600,000.00	
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		6,000.00	
其他应收款	十七、2	61,747,306.50	77,479,975.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,108,407.52	122,907,413.81
流动资产合计		258,304,559.08	277,752,701.19
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			9,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	527,571,603.24	536,195,866.10
其他权益工具投资		16,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		436,429.25	1,069,984.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		65,228.44	125.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		544,573,260.93	546,265,975.75
资产总计		802,877,820.01	824,018,676.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		537,735.85	532,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		805,272.69	697,676.29
应交税费		48,436.26	460,569.28
其他应付款		9,110.24	5,699.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,400,555.04	1,695,944.71
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,400,555.04	1,695,944.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		423,000,000.00	423,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,522,129.28	284,522,129.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,406,700.95	31,164,747.68
未分配利润		62,548,434.74	83,635,855.27

所有者权益（或股东权益）合计		801,477,264.97	822,322,732.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		802,877,820.01	824,018,676.94

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		740,963,155.21	746,324,814.69
其中：营业收入	七、59	740,963,155.21	746,324,814.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		700,665,224.79	693,315,576.65
其中：营业成本	七、59	393,621,427.25	400,143,764.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	7,905,132.08	6,586,046.21
销售费用	七、61	202,150,504.43	199,697,840.56
管理费用	七、62	67,217,999.22	62,187,058.13
研发费用	七、63	29,138,014.27	24,443,056.84
财务费用	七、64	632,147.54	257,810.44
其中：利息费用			
利息收入		793,629.09	-359,308.90
加：其他收益	七、65	3,820,240.59	2,497,638.64
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	14,344,043.87	30,781,882.99
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-2,727,212.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-513,411.68	-9,741,879.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	266.91	97,597.52

号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		55,221,857.51	76,644,478.03
加: 营业外收入	七、72	11,325,023.17	1,253,361.43
减: 营业外支出	七、73	614,229.51	154,430.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		65,932,651.17	77,743,409.46
减: 所得税费用	七、74	10,254,864.98	4,307,477.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,677,786.19	73,435,932.27
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		55,677,786.19	73,435,932.27
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		55,677,786.19	73,435,932.27
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		55,677,786.19	73,435,932.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		55,677,786.19	73,435,932.27

(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

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

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		174.00	
销售费用			2,494.17
管理费用		5,823,912.80	5,398,088.20
研发费用			
财务费用		-126,184.66	-81,796.39
其中：利息费用			
利息收入		139,742.04	92,353.15
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	7,310,221.52	26,625,723.88
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			
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）		-145.05	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-745.47
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,612,174.33	21,306,192.43
加：营业外收入		601,702.08	
减：营业外支出		48,000.00	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,165,876.41	21,286,192.43
减：所得税费用		-253,656.33	1,478,299.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,419,532.74	19,807,892.56
(一) 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,419,532.74	19,807,892.56
(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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		2,419,532.74	19,807,892.56
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：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		762,612,954.40	691,613,018.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			745,218.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	25,803,393.81	18,548,720.72

经营活动现金流入小计		788,416,348.21	710,906,957.86
购买商品、接受劳务支付的现金		362,189,235.77	361,468,849.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		60,649,299.54	61,773,922.85
支付的各项税费		63,703,131.30	48,586,191.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	195,533,900.45	155,910,342.32
经营活动现金流出小计		682,075,567.06	627,739,306.30
经营活动产生的现金流量净额		106,340,781.15	83,167,651.56
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		14,344,043.87	15,175,596.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	191,858.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			35,065,474.95
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	1,792,800,000.00	1,672,360,000.00
投资活动现金流入小计		1,807,184,043.87	1,722,792,929.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,653,085.31	94,496,093.79
投资支付的现金		7,500,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	1,833,700,000.00	1,615,800,000.00
投资活动现金流出小计		1,884,853,085.31	1,719,296,093.79
投资活动产生的现金流量净额		-77,669,041.44	3,496,836.08
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			26,604,537.44
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	9,990,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,990,000.00	26,604,537.44
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,265,000.00	34,363,518.18
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		23,265,000.00	34,363,518.18
筹资活动产生的现金流量净额		-13,275,000.00	-7,758,980.74
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		15,396,739.71	78,905,506.90
加：期初现金及现金等价物余额		144,285,243.28	65,379,736.38
六、期末现金及现金等价物余额		159,681,982.99	144,285,243.28

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		199,259,209.51	9,930,927.94
经营活动现金流入小计		199,259,209.51	9,930,927.94
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,545,465.87	2,664,623.63
支付的各项税费		619,943.26	1,653,315.74
支付其他与经营活动有关的现金		184,336,639.87	2,086,227.79
经营活动现金流出小计		188,502,049.00	6,404,167.16
经营活动产生的现金流量净额		10,757,160.51	3,526,760.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,960,000.00	31,111,257.01
取得投资收益收到的现金		9,039,371.60	27,728,358.94
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		759,400,000.00	809,360,000.00
投资活动现金流入小计		778,399,371.60	868,199,615.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,999.00	
投资支付的现金		10,410,000.00	10,040,000.00
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		743,000,000.00	783,300,000.00
投资活动现金流出小计		753,413,999.00	793,340,000.00
投资活动产生的现金流量净额		24,985,372.60	74,859,615.95
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,265,000.00	33,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,265,000.00	33,840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-23,265,000.00	-33,840,000.00
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		12,477,533.11	44,546,376.73
加: 期初现金及现金等价物余额		77,365,311.95	32,818,935.22
六、期末现金及现金等价物余额		89,842,845.06	77,365,311.95

法定代表人: 张勇

主管会计工作负责人: 周小兵

会计机构负责人: 姚力群

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	423,000,000.00				256,832,684.47				31,164,747.68		186,642,008.86		897,639,441.01		897,639,441.01
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	423,000,000.00				256,832,684.47				31,164,747.68		186,642,008.86		897,639,441.01		897,639,441.01
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）									241,953.27		32,170,832.92		32,412,786.19		32,412,786.19
（一）综合收益 总额											55,677,786.19		55,677,786.19		55,677,786.19
（二）所有者投 入和减少资本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								241,953.27	-23,506,953.27	-23,265,000.00				-23,265,000.00
1. 提取盈余公积								241,953.27	-241,953.27					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,265,000.00				-23,265,000.00
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、本期期末余额	423,000,000.00				256,832,684.47			31,406,700.95	218,812,841.78	930,052,227.20				930,052,227.20

项目	2018 年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	423,000,000.00				256,832,684.47				29,183,958.42		149,026,865.85		858,043,508.74		858,043,508.74
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	423,000,000.00				256,832,684.47				29,183,958.42		149,026,865.85		858,043,508.74		858,043,508.74
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）								1,980,789.26		37,615,143.01		39,595,932.27		39,595,932.27	
（一）综合收益 总额										73,435,932.27		73,435,932.27		73,435,932.27	
（二）所有者投 入和减少资本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															

2019 年年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配							1,980,789.26	-35,820,789.26		-33,840,000.00			-33,840,000.00
1. 提取盈余公积							1,980,789.26	-1,980,789.26					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-33,840,000.00	-33,840,000.00			-33,840,000.00
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、本期期末余额	423,000,000.00				256,832,684.47			31,164,747.68	186,642,008.86	897,639,441.01			897,639,441.01

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,164,747.68	83,635,855.27	822,322,732.23
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,164,747.68	83,635,855.27	822,322,732.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								241,953.27	-21,087,420.53	-20,845,467.26	
(一)综合收益总额									2,419,532.74	2,419,532.74	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								241,953.27	-23,506,953.27	-23,265,000.00	
1. 提取盈余公积								241,953.27	-241,953.27		
2. 对所有者 (或股东) 的分配									-23,265,000.00	-23,265,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资											

本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,406,700.95	62,548,434.74	801,477,264.97

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28				29,183,958.42	99,648,751.97	836,354,839.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,000,000.00				284,522,129.28				29,183,958.42	99,648,751.97	836,354,839.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,980,789.26	-16,012,896.70	-14,032,107.44
（一）综合收益总额										19,807,892.56	19,807,892.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								1,980,789.26	-35,820,789.26	-33,840,000.00
1. 提取盈余公积								1,980,789.26	-1,980,789.26	
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,840,000.00	-33,840,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28			31,164,747.68	83,635,855.27	822,322,732.23

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：周小兵

会计机构负责人：姚力群

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西藏卫信康医药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为大同市普康医药科技有限公司，由自然人张宏和刘烽共同出资于2006年3月17日设立。

历经数次股权变更及公司更名后，于2015年11月24日整体变更为股份有限公司。以经审计的截至2015年7月31日的净资产391,144,716.19元，折合为股份有限公司200,000,000股股份，每股面值1元，共计注册资本200,000,000.00元，净资产超出注册资本的191,144,716.19元列入股份有限公司的资本公积。并于2015年12月2日，取得拉萨经开区工商局核发统一社会信用代码为91540091785815591P的《营业执照》，变更后的公司名称为西藏卫信康医药股份有限公司。

2015年12月15日，经公司股东大会决议通过，以资本公积160,000,000.00元转增股本，公司股本增至360,000,000.00股。此次资本公积金转增股本事项于2015年12月30日在拉萨经开区工商局完成变更，变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	西藏卫信康投资管理有限公司	205,249,000.00	57.01
2	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	51,312,200.00	14.26
3	张勇	53,402,400.00	14.83
4	钟丽娟	36,000,000.00	10.00
5	钟丽芳	7,200,000.00	2.00
6	张宏	3,175,900.00	0.88
7	刘烽	3,175,900.00	0.88
8	温小泉	484,600.00	0.14
	合计	360,000,000.00	100.00

根据公司2016年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏卫信康医药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1098号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票63,000,000.00股（每股面值1元），增加注册资本63,000,000.00元。变更后的注册资本为423,000,000.00元，变更后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	西藏卫信康投资管理有限公司	205,249,000.00	48.52
2	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	51,312,200.00	12.13
3	张勇	53,402,400.00	12.63
4	钟丽娟	36,000,000.00	8.51
5	钟丽芳	7,200,000.00	1.70
6	张宏	3,175,900.00	0.75
7	刘烽	3,175,900.00	0.75
8	温小泉	484,600.00	0.11
9	社会公众股	63,000,000.00	14.90
	合计	423,000,000.00	100.00

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司股本 423,000,000.00 元，注册资本 423,000,000.00 元。

本公司主要从事药品的研发、生产、销售及药品销售的市场推广服务，主要经营产品包括自主生产和合作生产两种模式，自主生产产品主要包括小容量注射剂、原料药、冻干粉针剂产品；合作生产模式，主要系公司与具备生产资质、产能充裕的制药企业（以下简称“生产合作方”）开展合作，公司负责合作产品研发开发工作，提供药品注册申请所需的全套技术资料，生产合作方在公司技术支持下取得合作产品的生产注册批件并根据公司计划生产合作产品，合作产品主要包括注射用 12 种复合维生素、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射液等，公司享有合作产品的经销权、知识产权及处置权。

“两票制”政策下，合作产品由生产合作方按公司指定价格直接销售至公司指定的下游药品配送企业，公司承担合作产品的全部市场管理及推广服务职责，向合作方收取专利/技术使用、商标/品牌使用、市场管理及推广服务费用

注册地址及总部地址：拉萨经济技术开发区 B 区园区南路 5 号工业中心 4 号楼 3 层。

法定代表人：张勇。

本公司经营范围为：医药技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；药品技术的引进和推广；信息咨询、投资咨询（不含金融和经纪业务）；企业管理咨询、会议主持、展示展览服务（不含大型演出）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并财务报表编制范围的子、孙公司共计 16 户，详情可参见“第十一节、九、在其他主体中的权益”；本年度新增或减少子、孙公司的具体情况，详见“第十一节、八、合并范围的变更”。

序号	子公司、孙公司名称
1	内蒙古白医制药股份有限公司
2	西藏中卫诚康药业有限公司
3	北京京卫众智医药科技发展有限公司
4	北京中卫康医药投资管理有限公司
5	北京京卫信康医药科技发展有限公司
6	北京藏卫信康医药研发有限公司
7	江苏中卫康医药研发有限公司
8	香港中卫信康药业有限公司
9	常州赢康企业管理咨询有限公司
10	西藏华卫康企业管理服务有限公司
11	西藏赢泰企业管理服务有限公司

12	洋浦京泰药业有限公司
13	西藏华美康企业管理服务有限公司
14	西藏华仁康企业管理服务有限公司
15	江苏京卫海天药业有限公司
16	洛阳赢华市场管理有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至未来12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货发出计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次

交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生期间月加权平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生期间月加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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；②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，应收款项融资使用第二层次输入值，其他权益工具投资使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本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本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，本公司将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合，本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，对于银行承兑汇票组合，基于承兑银行的信用等级，其预期信用损失金额估计为零，对于商业承兑汇票组合，本公司采用以账龄特征为基础预估预期信用损失金

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处的行业、债务人所在的地理位置等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本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。本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当期应收账款减值准备的账面金额，本公司将差额确认应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价款，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

（一）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之前的差额确认为一项利得或损失。

（二）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时予以考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、在途物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按公允价值计量，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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，使用期限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75	
机器设备	5-10	5	9.50-19.00	
运输设备	5	5	19.00	
电子设备及其他	5	5	19.00	

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

24. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产主要包括土地使用权、专有技术和软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司软件使用权、专有技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资产支持，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

实务操作中，本公司内部研究开发活动中，对于创新药，以取得药品临床试验通知书开始进行资本化；对于仿制药，若需开展临床试验，以取得药品临床试验通知书或 BE 备案号开始资本化，若不需要开展临床试验，以中试开始的时间点进行资本化；上市品种开展一致性评价，以立项开始资本化。

当取得国家药监局颁发的生产批件时，可以生产该药品，为企业创造效益，满足无形资产的确认条件，从开发支出转入到无形资产。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可回收金额；难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可回收金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可回收金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下降，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费及信息服务费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划等，其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补充金额不超过预计负债的账面价值。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和服务收入。

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

实务操作中，本公司根据客户订单发出商品并于客户接受商品后确认销售收入。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同及订单价款确定。

(2) 提供服务收入

本公司服务收入主要包括向生产合作方收取的合作产品技术使用收入、品牌使用收入、市场管理及推广服务收入。技术使用收入、品牌使用收入根据合作产品销量及约定的结算价格确认收入；市场管理及推广服务收入根据集团组织管理和市场推广工作完成情况并提交工作量报告与生产合作方确认其金额后，本公司确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

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。

为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,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产;对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年印发修订的《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）。在金融资产分类与计量方面，新金融准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，具有前瞻性地计提金融资产减值准备。	公司于 2019 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	根据新旧准则衔接规定，本公司 2019 年 1 月 1 日起按新准则要求要求进行会计报表披露，不涉及追溯调整 2018 年度可比财务数据，本次会计政策变更不影响集团 2018 年度相关指标。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。2019 年 9 月 19 日，财政部以财会【2019】16 号发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，通知适用于执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。		详见其他说明

其他说明：

本公司在编制 2019 年度财务报表时，遵循了上述文件要求，并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该财务报表列报变更对净利润和股东权益没有影响，对 2018 年度报表项目的影响如下：

合并报表

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	259,495,294.90	-259,495,294.90	
应收票据		31,250,485.96	31,250,485.96
应收账款		228,244,808.94	228,244,808.94
应付票据及应付账款	215,988,229.34	-215,988,229.34	
应付账款		215,988,229.34	215,988,229.34

母公司报表

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应付票据及应付账款	532,000.00	-532,000.00	

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应付账款		532,000.00	532,000.00

财务报表列报变更对净利润和股东权益没有影响，对 2018 年度报表项目的影晌如下：

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	154,275,243.28	154,275,243.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		329,000,000.00	329,000,000.00
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	31,250,485.96		-31,250,485.96
应收账款	228,244,808.94	228,244,808.94	
应收款项融资		31,250,485.96	31,250,485.96
预付款项	87,366,325.08	87,366,325.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,886,085.79	1,886,085.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,935,048.31	9,935,048.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	333,318,619.83	4,318,619.83	-329,000,000.00
流动资产合计	846,276,617.19	846,276,617.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	9,000,000.00		-9,000,000.00
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		9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	153,099,279.20	153,099,279.20	
在建工程	138,201,265.40	138,201,265.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,597,140.78	22,597,140.78	
开发支出	21,561,201.70	21,561,201.70	
商誉	215,081.57	215,081.57	
长期待摊费用	5,046,308.63	5,046,308.63	
递延所得税资产	16,089,048.53	16,089,048.53	
其他非流动资产	22,887,302.02	22,887,302.02	
非流动资产合计	388,696,627.83	388,696,627.83	
资产总计	1,234,973,245.02	1,234,973,245.02	
流动负债：			
短期借款	26,604,537.44	26,604,537.44	
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			
应付账款	215,988,229.34	215,988,229.34	
预收款项	12,798,266.01	12,798,266.01	
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	10,380,435.29	10,380,435.29	
应交税费	13,482,963.10	13,482,963.10	
其他应付款	53,615,535.49	53,615,535.49	
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	332,869,966.67	332,869,966.67	
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	4,463,837.34	4,463,837.34	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	4,463,837.34	4,463,837.34	
负债合计	337,333,804.01	337,333,804.01	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	423,000,000.00	423,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,832,684.47	256,832,684.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,164,747.68	31,164,747.68	
一般风险准备			
未分配利润	186,642,008.86	186,642,008.86	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	897,639,441.01	897,639,441.01	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	897,639,441.01	897,639,441.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,234,973,245.02	1,234,973,245.02	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于2019年1月1日执行新金融工具准则，合并资产负债表调增应收款项融资31,250,485.96元，调减应收票据31,250,485.96元；调增交易性金融资产329,000,000.00元，调减其他流动资产329,000,000.00元；调增其他权益工具投资9,000,000.00元，调减可供出售金融资产9,000,000.00元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	77,365,311.95	77,365,311.95	
交易性金融资产		120,000,000.00	120,000,000.00
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	77,479,975.43	77,479,975.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	122,907,413.81	2,907,413.81	-120,000,000.00
流动资产合计	277,752,701.19	277,752,701.19	
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产	9,000,000.00		-9,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	536,195,866.10	536,195,866.10	
其他权益工具投资		9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,069,984.55	1,069,984.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	125.10	125.10	
其他非流动资产			
非流动资产合计	546,265,975.75	546,265,975.75	
资产总计	824,018,676.94	824,018,676.94	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	532,000.00	532,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬	697,676.29	697,676.29	
应交税费	460,569.28	460,569.28	
其他应付款	5,699.14	5,699.14	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,695,944.71	1,695,944.71	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计	1,695,944.71	1,695,944.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	423,000,000.00	423,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	284,522,129.28	284,522,129.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,164,747.68	31,164,747.68	
未分配利润	83,635,855.27	83,635,855.27	
所有者权益（或股东权益）合计	822,322,732.23	822,322,732.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	824,018,676.94	824,018,676.94	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，母公司资产负债表调增交易性金融资产 120,000,000.00 元，调减其他流动资产 120,000,000.00 元，调增其他权益工具投资 9,000,000.00 元，调减可供出售金融资产 9,000,000.00 元。

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

适用 不适用

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按 3% 的税率简易征收。	13%、6%、3%
消费税	按实际应缴纳的流转税的 3% 计缴	-
营业税	按实际应缴纳的流转税的 2% 计缴	-
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	详见“不同企业所得税税率纳税主体的情况说明”	详见“不同企业所得税税率纳税主体的情况说明”

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西藏卫信康医药股份有限公司	9%

西藏中卫诚康药业有限公司	9%
内蒙古白医制药股份有限公司	15%
北京京卫信康医药科技发展有限公司	25%
洋浦京泰药业有限公司	25%
北京藏卫信康医药研发有限公司	25%
北京京卫众智医药科技发展有限公司	5%
北京中卫康医药投资管理有限公司	5%
江苏中卫康医药研发有限公司	25%
常州赢康企业管理咨询有限公司	5%
西藏赢泰企业管理服务有限公司	4%
西藏华卫康企业管理服务有限公司	4%
西藏华美康企业管理服务有限公司	4%/8%
西藏华仁康企业管理服务有限公司	4%

注：根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为原适用的 16%、10% 税率调整为 13%、9%。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司西藏诚康，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25 号）文件，按西部大开发战略中企业所得税税率执行，其企业所得税税率为 15%，所得税中属于地方分享部分 2018 年至 2021 年期间仍享受暂免政策，即 2019 年度企业所得税实缴税率为 9%。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司京卫众智、北京中卫康、常州赢康、西藏赢泰、西藏华卫康，孙公司华美康、华仁康，本年度系符合条件的小型微利企业，故本年按小微企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

此外，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25 号）文件，西藏赢泰、西藏华卫康、华美康、华仁康所得税中属于地方分享部分在 2018 年至 2021 年期间减半缴纳，故 2019 年度实缴税率为 4%、8%。

本公司之子公司白医制药于 2018 年 12 月通过高新技术企业复审，获得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合核发的编号为 GR201815000150 的高新技术企业证书，有效期三年。白医制药 2018 年至 2020 年减按 15% 税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,267.45	108,729.65
银行存款	159,629,715.54	144,176,513.63
其他货币资金		9,990,000.00
合计	159,681,982.99	154,275,243.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	369,900,000.00	329,000,000.00
其中：		
其他	369,900,000.00	329,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他		
合计	369,900,000.00	329,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	255,516,249.96
1 至 2 年	6,408,028.47
2 至 3 年	2,620,296.00
3 年以上	271,319.40
合计	264,815,893.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	264,815,893.83	100.00	14,998,082.74	5.66	249,817,811.09	242,025,276.89	100.00	13,780,467.95	5.69	228,244,808.94
合计	264,815,893.83	/	14,998,082.74	/	249,817,811.09	242,025,276.89	100.00	13,780,467.95	5.69	228,244,808.94

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	255,516,249.96	12,775,812.49	5.00
1 至 2 年	6,408,028.47	640,802.85	10.00
2 至 3 年	2,620,296.00	1,310,148.00	50.00
3 年以上	271,319.40	271,319.40	100.00
合计	264,815,893.83	14,998,082.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	13,780,467.95	2,614,413.45		1,396,798.66		14,998,082.74
合计	13,780,467.95	2,614,413.45		1,396,798.66		14,998,082.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,396,798.66

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 205,690,262.65 元，占应收账款年末余额合计数的比例 77.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 10,403,133.13 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,155,141.58	31,250,485.96
合计	23,155,141.58	31,250,485.96

注：本公司根据对应收票据的管理目的，对既以到期收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据分类到以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	75,066,229.52	96.78	79,011,519.96	90.44
1 至 2 年	2,229,217.20	2.87	8,145,785.99	9.32
2 至 3 年	126,015.20	0.16	29,199.70	0.03
3 年以上	146,133.00	0.19	179,819.43	0.21
合计	77,567,594.92	100.00	87,366,325.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 75,233,599.79 元，占预付款项年末余额合计数的比例 96.99%。

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,726,308.89	1,886,085.79
合计	1,726,308.89	1,886,085.79

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,261,046.43
1 至 2 年	92,604.20
2 至 3 年	889,942.00
3 年以上	667,212.41
合计	2,910,805.04

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,321,686.20	1,616,486.20
备用金	841,362.73	478,422.11
代扣五险一金	369,958.80	307,742.17
押金	269,935.02	535,854.92
其他	107,862.29	28,717.88
合计	2,910,805.04	2,967,223.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,081,137.49			1,081,137.49
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	112,799.15			112,799.15
本期转回				
本期转销	9,440.49			9,440.49
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,184,496.15			1,184,496.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,081,137.49	112,799.15		9,440.49		1,184,496.15
合计	1,081,137.49	112,799.15		9,440.49		1,184,496.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,440.49

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

注：本年转销金额系子公司注销核销已计提坏账准备 9,440.49 元。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
常州中基华夏医药服务产业园管理有限公司	保证金	750,000.00	2 至 3 年	25.77	375,000.00
上海东尚生物科技有限公司	保证金	500,000.00	5 年以上	17.18	500,000.00
陈辉	备用金	148,000.00	1 年以内	5.08	7,400.00
杨洁	备用金	120,176.32	1 年以内	4.13	6,008.82
侯莉莉	备用金	80,000.00	1 年以内	2.75	4,000.00
合计		1,598,176.32		54.91	892,408.82

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,016,656.61		7,016,656.61	5,188,464.83		5,188,464.83
在产品	1,798,206.05		1,798,206.05	324,866.16		324,866.16

库存商品	6,472,609.71	1,579,375.76	4,893,233.95	9,132,899.72	4,769,168.20	4,363,731.52
在途物资	335,855.51		335,855.51	57,985.80		57,985.80
合计	15,623,327.88	1,579,375.76	14,043,952.12	14,704,216.51	4,769,168.20	9,935,048.31

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,769,168.20	298,330.11		3,488,122.55		1,579,375.76
合计	4,769,168.20	298,330.11		3,488,122.55		1,579,375.76

注：存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：药品接近效期，对外销售及报废处置。

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,226,015.10	3,458,819.55
预缴税费	1,400,142.23	859,800.28
预付房租	827,676.39	
合计	5,453,833.72	4,318,619.83

其他说明

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业	16,500,000.00	9,000,000.00
合计	16,500,000.00	9,000,000.00

注：年末余额较年初增加主要系投资成本增加所致。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	305,187,626.58	153,099,279.20
固定资产清理		
合计	305,187,626.58	153,099,279.20

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	101,925,201.24	103,075,494.98	10,096,740.37	23,061,907.69	238,159,344.28
2. 本期增加金额	123,163,692.05	48,720,108.22	177,123.40	2,187,116.98	174,248,040.65
(1) 购置	341,610.38	5,552,757.95	27,538.94	2,158,414.94	8,080,322.21
(2) 在建工程转入	122,822,081.67	43,167,350.27	149,584.46	28,702.04	166,167,718.44
3. 本期减少金额		129,914.52		146,472.67	276,387.19
(1) 处置或报废		129,914.52		146,472.67	276,387.19
4. 期末余额	225,088,893.29	151,665,688.68	10,273,863.77	25,102,552.00	412,130,997.74
二、累计					

折旧					
1. 期初余额	25,973,218.64	36,535,909.30	6,796,405.42	15,754,531.72	85,060,065.08
2. 本期增加金额	6,120,637.43	11,906,312.54	994,461.11	3,094,164.47	22,115,575.55
(1) 计提	6,120,637.43	11,906,312.54	994,461.11	3,094,164.47	22,115,575.55
3. 本期减少金额		95,698.67		136,570.80	232,269.47
(1) 处置或报废		95,698.67		136,570.80	232,269.47
4. 期末余额	32,093,856.07	48,346,523.17	7,790,866.53	18,712,125.39	106,943,371.16
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	192,995,037.22	103,319,165.51	2,482,997.24	6,390,426.61	305,187,626.58
2. 期初账面价值	75,951,982.60	66,539,585.68	3,300,334.95	7,307,375.97	153,099,279.20

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
诚康新办公楼	90,816,810.01	正在办理相关手续
白医综合制剂车间（5号）	18,409,410.27	正在办理相关手续
白医原料药车间（8号）	8,193,284.07	正在办理相关手续
合计	117,419,504.35	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,157,593.22	138,201,265.40
工程物资		
合计	5,157,593.22	138,201,265.40

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术中心及仓库	4,903,136.50		4,903,136.50			
中关村办公楼				86,526,409.26		86,526,409.26
202 车间				3,583,953.42		3,583,953.42
203 车间				59,482.76		59,482.76
501 车间				9,236,396.03		9,236,396.03
502 车间				1,195,161.31		1,195,161.31
401 原料车间				5,570,511.16		5,570,511.16
5 号厂房公用工程				6,924,016.01		6,924,016.01
8 号厂房公用工程				19,476,921.47		19,476,921.47
503 车间	100,978.78		100,978.78	4,256,238.19		4,256,238.19
辅助车间改造	153,477.94		153,477.94	627,744.95		627,744.95
原料车间（合作）				744,430.84		744,430.84
合计	5,157,593.22		5,157,593.22	138,201,265.40		138,201,265.40

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中关村办公楼	89,690,168.17	86,526,409.26	5,194,806.47	91,721,215.73			102.26	100.00				自筹、募集资金
501 车间	12,606,528.74	9,236,396.03	9,654.29	9,246,050.32			73.34	100.00				自筹资金
401 原料车间	5,833,478.72	5,570,511.16	241,194.04	5,811,705.20			104.55	100.00				自筹资金
5 号厂房公用工程	27,599,243.26	6,924,016.01	278,684.70	7,202,700.71			98.29	100.00				自筹、募集资金
8 号厂房公用工程	26,441,749.36	19,476,921.47	489,705.72	19,966,627.19			102.42	100.00				自筹资金
503 车间	30,964,062.50	4,256,238.19	21,058,873.46	25,214,132.87		100,978.78	81.76	95.00				自筹、募集资金
技术中心及仓库	38,901,250.00		4,903,136.50			4,903,136.50	12.60	15.00				自筹、募集资金
202 车间	24,346,193.66	3,583,953.42	20,589.09	3,604,542.51			68.91	100.00				自筹资金
203 车间	39,381,989.00	59,482.76		59,482.76			91.01	100.00				自筹资金
502 车间	28,174,825.48	1,195,161.31	50,240.29	1,245,401.60			77.61	100.00				自筹资金
辅助车间改造	26,285,050.37	627,744.95	813,374.18	1,287,641.19		153,477.94	70.92	96.00				自筹资金
原料车间(合作)	1,174,238.52	744,430.84	63,787.52	808,218.36			68.83	100.00				自筹资金
合计	351,398,777.78	138,201,265.40	33,124,046.26	166,167,718.44		5,157,593.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,062,950.43	23,640,569.68	1,223,305.64	31,926,825.75
2.本期增加金额		1,534,488.89	1,978,320.19	3,512,809.08
(1)购置			1,978,320.19	1,978,320.19
(2)内部研发		1,534,488.89		1,534,488.89
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	7,062,950.43	25,175,058.57	3,201,625.83	35,439,634.83
二、累计摊销				
1.期初余额	1,961,566.86	6,566,706.84	801,411.27	9,329,684.97
2.本期增加金额	141,258.96	4,580,666.57	532,049.36	5,253,974.89
(1)计提	141,258.96	4,580,666.57	532,049.36	5,253,974.89
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	2,102,825.82	11,147,373.41	1,333,460.63	14,583,659.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,960,124.61	14,027,685.16	1,868,165.20	20,855,974.97
2. 期初账面价值	5,101,383.57	17,073,862.84	421,894.37	22,597,140.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.33%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多种维生素注射液（13）	6,707,180.66	1,539,436.81				8,246,617.47
复方维生素注射液（12）	130,343.31	378,868.67				509,211.98
甘氨酸	3,791,779.90	1,419,384.44				5,211,164.34
门冬氨酸钾片	1,735,527.44				1,735,527.44	
门冬氨酸钾注射液	935,186.63	363,428.11				1,298,614.74
小儿多种维生素注射液（13）		13,095.37				13,095.37
注射用多种维生素（12）	172,870.82	11,083.34				183,954.16
注射用复方维生素（13）	8,088,312.94	841,362.94				8,929,675.88
混合微量元素注射液（10）		2,105,911.85				2,105,911.85
门冬氨酸钾镁注射液		2,226,456.50		1,534,488.89		691,967.61
合计	21,561,201.70	8,899,028.03		1,534,488.89	1,735,527.44	27,190,213.40

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
内蒙古白医制药股份有限公司	215,081.57			215,081.57
合计	215,081.57			215,081.57

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
内蒙古白医制药股份有限公司		215,081.57		215,081.57
合计		215,081.57		215,081.57

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

在资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投资成本可收回金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。对白医制药投资形成的商誉资产组主要为固定资产、无形资产、其他非流动资产等长期资产，商誉资产组不包含期初营运资金。根据资产组价值与其可收回金额进行比较，以确定包括商誉的资产组（包括商誉）是否发生了减值。白医制药商誉减值测试情况如下：

单位：元

项目	白医制药
商誉账面价值①	215,081.57
资产组账面价值	216,625,282.54
经合并对价分摊调整后资产组价值②	219,724,151.31
包含商誉的资产组价值③=①+②	219,939,232.88
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）	219,659,785.63
分摊至商誉的减值金额	215,081.57
本年计提商誉减值金额	215,081.57

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉减值测试采用未来现金流量折现法，对未来5年的预计现金流量进行预测，超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定，比较未来现金流现值和包含商誉资产组的价值，测试是否减值。对内蒙古白医制药股份有限公司预计未来现金流量时的主要假设如下：预测期为5年，现金流量折现率为13%。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

商誉减值测试结果表明公司商誉发生了减值，对商誉账面价值 215,081.57 元全部计提了减值。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,955,123.18	673,833.91	1,323,106.64		4,305,850.45
租赁费	53,764.16		53,764.16		
信息服务费	37,421.29		32,075.52		5,345.77
合计	5,046,308.63	673,833.91	1,408,946.32		4,311,196.22

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,706,786.25	2,088,234.11	19,630,457.09	2,451,518.96
内部交易未实现利润	5,033,104.49	622,699.89	1,833,754.80	270,277.55
可抵扣亏损	65,130,285.81	11,873,774.41	72,254,986.93	13,247,278.38
可结转以后年度抵扣广告费			512,574.81	119,973.64
合计	83,870,176.55	14,584,708.41	94,231,773.63	16,089,048.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,055,168.40	316.55
可抵扣亏损	9,458,457.28	1,262,273.80
合计	13,513,625.68	1,262,590.35

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2020 年	195,482.66		2015 年亏损额
2021 年	1,185,400.50		2016 年亏损额
2022 年	867,732.59		2017 年亏损额
2023 年	180,113.57	1,262,273.80	2018 年亏损额
2024 年	7,029,727.96		2019 年亏损额
合计	9,458,457.28	1,262,273.80	

其他说明：

适用 不适用

年末金额中将于 2020 年、2021 年、2022 年到期可抵扣亏损主要系前期对该部分可抵扣亏损确认了递延所得税资产本期根据未来的经营业务规划将冲回所致。

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程及设备款	9,477,983.65	22,887,302.02
合计	9,477,983.65	22,887,302.02

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,604,537.44
合计		26,604,537.44

短期借款分类的说明：

2018 年 12 月 24 日，本公司之子公司西藏诚康与交通银行股份有限公司北京市分行签署汇票贴现合同，合同约定“在商业汇票到期被拒绝付款时，贴现银行有权就该被拒绝付款的商业汇票向贴现申请人追索”，由于西藏诚康仍承担了与这些贴现票据相关的信用风险等主要风险，故继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为质押借款。2019 年无此类情况。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场推广服务费	258,270,386.65	202,512,359.63
商品采购货款	9,051,192.25	10,521,163.80
工程款	1,009,148.93	1,498,950.02
设备款	649,635.84	702,327.63
其他	644,970.66	753,428.26
合计	269,625,334.33	215,988,229.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	13,471,394.94	12,798,266.01
合计	13,471,394.94	12,798,266.01

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,144,415.80	62,157,649.71	60,111,235.54	12,190,829.97
二、离职后福利-设定提存计划	236,019.49	6,029,552.61	5,964,683.72	300,888.38
三、辞退福利		109,520.00	109,520.00	
合计	10,380,435.29	68,296,722.32	66,185,439.26	12,491,718.35

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,972,696.13	52,736,220.73	50,769,213.70	11,939,703.16
二、职工福利费		3,279,257.58	3,279,257.58	

三、社会保险费	137,239.47	3,596,672.87	3,526,499.49	207,412.85
其中：医疗保险费	122,190.53	3,184,696.46	3,121,744.37	185,142.62
工伤保险费	4,730.78	173,204.74	170,996.12	6,939.40
生育保险费	10,318.16	238,771.67	233,759.00	15,330.83
四、住房公积金		2,210,042.00	2,204,715.00	5,327.00
五、工会经费和职工教育经费	34,480.20	335,456.53	331,549.77	38,386.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,144,415.80	62,157,649.71	60,111,235.54	12,190,829.97

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	225,903.68	5,807,005.86	5,746,955.91	285,953.63
2、失业保险费	10,115.81	222,546.75	217,727.81	14,934.75
合计	236,019.49	6,029,552.61	5,964,683.72	300,888.38

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,896,711.26	8,316,358.21
企业所得税	62,817.70	3,347,286.77
个人所得税	310,891.56	358,792.31
城市维护建设税	666,870.85	847,855.00
教育费附加	296,901.31	370,559.58
地方教育费附加	197,934.23	152,027.06
印花税及其他	60,742.77	90,084.17
合计	11,492,869.68	13,482,963.10

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,324,442.74	53,615,535.49
合计	61,324,442.74	53,615,535.49

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	59,307,948.83	51,200,171.01
其他费用类:	2,016,493.91	2,415,364.48
合计	61,324,442.74	53,615,535.49

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄天利医药有限公司	3,463,974.97	保证金
浙江朗旭医药有限公司	2,000,000.00	保证金
湖北人福般瑞佳医药有限公司	2,000,000.00	保证金
沈阳圣康医药有限公司	1,500,000.00	保证金
朗坤润通（北京）医药科技有限责任公司	1,282,519.77	保证金
武汉恒丰药业有限公司	1,000,000.00	保证金
沈阳顺泽信息咨询服务有限公司	1,000,000.00	保证金
河南省国正医药有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	13,246,494.74	

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,463,837.34	3,330,000.00	1,639,902.82	6,153,934.52	
合计	4,463,837.34	3,330,000.00	1,639,902.82	6,153,934.52	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技重大专项资金	757,840.78			521,170.78		236,670.00	与资产相关
地方财政战略新兴产业专项资金	3,705,996.56			547,698.72		3,158,297.84	与资产相关
工业和信息化企业技术改造项目补助		3,330,000.00		571,033.32		2,758,966.68	与资产相关
合计	4,463,837.34	3,330,000.00		1,639,902.82		6,153,934.52	

其他说明：

√适用 □不适用

无

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	423,000,000.00						423,000,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	245,226,085.84			245,226,085.84
其他资本公积	11,606,598.63			11,606,598.63
合计	256,832,684.47			256,832,684.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,164,747.68	241,953.27		31,406,700.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,164,747.68	241,953.27		31,406,700.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	186,642,008.86	149,026,865.85
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	186,642,008.86	149,026,865.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,677,786.19	73,435,932.27
减：提取法定盈余公积	241,953.27	1,980,789.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,265,000.00	33,840,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	218,812,841.78	186,642,008.86

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	740,823,397.78	393,621,427.25	746,274,814.66	400,143,764.47
其他业务	139,757.43		50,000.03	
合计	740,963,155.21	393,621,427.25	746,324,814.69	400,143,764.47

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,776,491.34	3,075,415.34
教育费附加	1,216,641.93	1,374,162.42
地方教育费附加	681,292.54	523,985.90
残疾人就业保障金	325,187.81	311,968.52
房产税	1,348,828.86	765,359.14
土地使用税	165,186.45	203,932.52
车船使用税	32,055.10	30,814.00
印花税	430,701.92	299,833.37
其他	928,746.13	575
合计	7,905,132.08	6,586,046.21

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	180,998,150.99	162,695,976.32
职工薪酬	12,917,875.98	21,927,330.01
运输费	3,330,434.72	4,906,278.59
差旅费	1,439,624.55	3,392,656.37
租赁物业费	1,251,816.27	2,568,183.99
业务招待费	759,508.03	1,867,347.61
办公费	524,400.39	1,329,465.58
其他	928,693.50	1,010,602.09
合计	202,150,504.43	199,697,840.56

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,144,594.59	25,050,469.68
折旧、摊销及修理费	20,986,691.79	19,783,354.90
租赁物业费	3,793,234.96	3,782,563.79
中介机构费	1,945,797.94	3,292,201.44
交通、差旅费	3,671,521.52	3,210,578.06
办公会议费	1,863,055.77	2,403,401.26
业务招待费	1,197,416.45	1,008,053.84
其他	2,615,686.20	3,656,435.16
合计	67,217,999.22	62,187,058.13

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,813,159.14	14,849,877.98
租赁物业费	3,241,305.27	3,292,317.19
材料费用	2,097,478.26	2,165,442.74
折旧与摊销费	2,582,575.96	1,979,255.37
委托开发	1,627,020.53	
办公差旅费	1,471,420.83	927,191.12
检验维修费	579,506.19	473,004.50
技术服务费	193,197.34	690,135.56
其他	1,532,350.75	65,832.38
合计	29,138,014.27	24,443,056.84

其他说明：
无

64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-793,629.09	-359,308.90
其他	1,425,776.63	617,119.34
合计	632,147.54	257,810.44

其他说明：
无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	1,634,523.63	
递延收益摊销转入	1,639,902.82	2,407,643.64
双创资金企业奖补	360,000.00	
中小企业人才生活补助	116,900.00	70,000.00
稳岗补贴	48,134.41	
租房补贴	20,000.00	19,995.00
个税手续费返还	779.73	
合计	3,820,240.59	2,497,638.64

其他说明：
无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		16,986,725.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	14,344,043.87	13,795,157.07
合计	14,344,043.87	30,781,882.99

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-112,753.23	
应收账款坏账损失	-2,614,459.37	
合计	-2,727,212.60	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,042,283.16
二、存货跌价损失	-298,330.11	-4,699,596.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-215,081.57	
十四、其他		
合计	-513,411.68	-9,741,879.16

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	266.91	97,597.52
合计	266.91	97,597.52

其他说明：
无

72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	11,318,678.17	1,227,223.87	11,318,678.17
其他	6,345.00	26,137.56	6,345.00
合计	11,325,023.17	1,253,361.43	11,325,023.17

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持资金	11,318,678.17	1,227,223.87	与收益相关
增值税加计抵减	1,634,523.63		与收益相关
递延收益摊销	1,639,902.82	2,407,643.64	与资产相关
双创资金企业奖补	360,000.00		与收益相关
中小企业人才生活补助	116,900.00	70,000.00	与收益相关
稳岗补贴	48,134.41		与收益相关
租房补贴	20,000.00	19,995.00	与收益相关
个税手续费返还	779.73		与收益相关
合计	15,138,918.76	3,724,862.51	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,901.87	2,000.00	9,901.87
其中：固定资产处置损失	9,901.87	2,000.00	9,901.87
无形资产处置损失			
对外捐赠	110,795.00	125,877.00	110,795.00
其他	493,532.64	26,553.00	493,532.64
合计	614,229.51	154,430.00	614,229.51

其他说明：

无

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,750,524.86	6,100,652.09
递延所得税费用	1,504,340.12	-1,793,174.90
合计	10,254,864.98	4,307,477.19

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	65,932,651.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,933,938.61
子公司适用不同税率的影响	4,444,593.58
调整以前期间所得税的影响	1,568,205.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-727,094.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,250,329.03
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-4,215,106.48
所得税费用	10,254,864.98

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来	9,773,739.13	17,555,281.45
政府补助收入	15,194,492.31	572,000.06
利息收入	793,629.09	359,308.90
其他	41,533.28	62,130.31
合计	25,803,393.81	18,548,720.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用（销售、管理、研发费用）	173,950,891.74	154,352,686.35
经营性往来	21,062,067.19	1,407,298.16
其他	520,941.52	150,357.81
合计	195,533,900.45	155,910,342.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回	1,792,800,000.00	1,672,360,000.00
合计	1,792,800,000.00	1,672,360,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,833,700,000.00	1,615,800,000.00
合计	1,833,700,000.00	1,615,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	9,990,000.00	
合计	9,990,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,677,786.19	73,435,932.27
加：资产减值准备	3,240,624.28	9,741,879.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,572,404.13	19,071,579.95
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,253,974.89	3,563,615.22
长期待摊费用摊销	1,408,946.32	909,666.37
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）	-266.91	-97,597.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,901.87	2,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		523,518.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,344,043.87	-30,781,882.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,504,340.12	-1,670,765.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-122,408.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,407,233.92	25,754,467.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,928,674.15	-180,298,115.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,927,397.58	163,135,763.99
其他	3,425,624.62	
经营活动产生的现金流量净额	106,340,781.15	83,167,651.56
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	159,681,982.99	144,285,243.28
减：现金的期初余额	144,285,243.28	65,379,736.38
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	15,396,739.71	78,905,506.90

注：本年金额的“其他”系递延收益的增加及年初开发支出转入本年损益。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,681,982.99	144,285,243.28
其中：库存现金	52,267.45	108,729.65
可随时用于支付的银行存款	159,629,715.54	144,176,513.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	159,681,982.99	144,285,243.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

企业发展扶持资金	11,318,678.17	营业外收入	11,318,678.17
工业和信息化企业技术改造 项目补助	3,330,000.00	递延收益	571,033.32
增值税进项税加计抵减	1,634,523.63	其他收益	1,634,523.63
双创资金企业奖补	360,000.00	其他收益	360,000.00
中小企业人才生活补助	116,900.00	其他收益	116,900.00
稳岗补贴	48,134.41	其他收益	48,134.41
房租补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
个税手续费返还	779.73	其他收益	779.73
合计	16,829,015.94		14,070,049.26

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）2019年2月20日，洛阳赢华市场管理有限公司完成工商、税务及银行账户等注销，注销前的经营成果和现金流量已纳入合并报表。

（2）2019年2月12日，江苏京卫海天药业有限公司完成工商、税务及银行账户等注销，注销前的经营成果和现金流量已纳入合并报表。

（3）2018年12月24日，由西藏中卫诚康药业有限公司投资设立全资子公司西藏华美康企业管理服务有限公司，注册资本100.00万元，截止2019年12月31日实际出资100.00万元。

（4）2018年12月27日，由西藏中卫诚康药业有限公司投资设立全资子公司西藏华仁康企业管理服务有限公司，注册资本100.00万元，截止2019年12月31日实际出资100.00万元。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古白医制药股份有限公司	内蒙古	内蒙古	药品研发、生产、销售	98.20	1.80	股权收购
西藏中卫诚康药业有限公司	西藏	西藏	药品研发、销售	52.41	47.59	新设成立
北京京卫众智医药科技发展有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		股权收购
北京中卫康医药投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00		股权收购
北京京卫信康医药科技发展有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		股权收购
北京藏卫信康医药研发有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		新设成立
江苏中卫康医药研发有限公司	江苏	江苏	药品研发	100.00		新设成立
香港中卫信康药业有限公司	香港	香港	药品研发、销售	100.00		新设成立
常州赢康企业管理咨询有限公司	常州	常州	管理咨询等	100.00		新设成立
西藏华卫康企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等	100.00		新设成立
西藏赢泰企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等	100.00		新设成立
洋浦京泰药业有限公司	海南	海南	药品研发、销售	0.10	99.90	股权收购
西藏华美康企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等		100.00	新设成立
西藏华仁康企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等		100.00	新设成立
江苏京卫海天药业有限公司	江苏	江苏	药品研发	99.60	0.40	新设成立
洛阳赢华市场管理有限公司	洛阳	洛阳	会议及展览服务		100.00	新设成立

其他说明：

1) 截至 2019 年 12 月 31 日，香港中卫信康药业有限公司尚未实际出资、未建账。

2) 江苏京卫海天药业有限公司于 2019 年 2 月 12 日正式注销，洛阳赢华市场管理有限公司于 2019 年 2 月 20 日正式注销。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

无。

2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司药品销售受到医院中标价格变动的影响。

(2) 信用风险

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

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

为降低信用风险，对于赊销业务由本公司营销中心、财务中心共同负责确定信用额度及信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资		23,155,141.58		23,155,141.58
(四) 其他权益工具投资			16,500,000.00	16,500,000.00

(五) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		23,155,141.58	16,500,000.00	39,655,141.58
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

适用 不适用

本公司投资的苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业，其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西藏卫信康投资管理 有限公司	西藏	投资管理	600	48.52	48.52

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人张勇。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见“第十一节、九、1、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
钟丽娟	参股股东

其他说明

股东钟丽娟女士为公司实际控制人张勇先生之配偶，对本公司的持股比例为 8.51%。

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
钟丽娟	房屋	1,048,247.52	1,047,692.35

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	484.74	505.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
房租款	钟丽娟	87,376.71	122,054.32

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,035,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第六次会议，批准 2019 年度利润分配预案：公司 2019 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.45 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 423,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 19,035,000.00 元（含税）。本利润分配预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1. 2020 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，根据前述规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，并将依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

2. 新型冠状病毒肺炎疫情影响

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于 2020 年 1 月在全国范围爆发、3 月在全球蔓延以来，宏观经济及产业链上下游均受到较大影响。新冠疫情短期内对公司的复工复产造成一定影响，公司已积极采取措施应对，并已恢复正常生产经营。

截至本报告报出日，此次新冠疫情暂未对本公司造成重大不利影响，本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,747,306.5	77,479,975.43
合计	61,747,306.5	77,479,975.43

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	50,248,841.54
1 年以内小计	50,248,841.54
1 至 2 年	700,000.00
2 至 3 年	1,100,000.00
3 年以上	9,700,000.00
合计	61,748,841.54

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	61,718,140.74	77,453,565.54
其他	30,700.80	27,799.88
合计	61,748,841.54	77,481,365.42

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,389.99			1,389.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	145.05			145.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,535.04			1,535.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,389.99	145.05				1,535.04
合计	1,389.99	145.05				1,535.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
洋浦京泰药业有限公司	往来款	26,600,000.00	一年以内	43.08	
西藏华卫康企业管理服务有限公司	往来款	15,100,000.00	一年以内	24.45	
北京京卫众智医药科技发展有限公司	往来款	13,300,000.00	1 年以内、1 至 2 年、2-3 年、3 年以上	21.54	
常州赢康企业管理咨询有限公司	往来款	3,900,000.00	一年以内	6.32	
北京藏卫信康医药研发有限公司	往来款	2,818,140.74	一年以内	4.56	
合计	/	61,718,140.74	/	99.95	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	527,571,603.24		527,571,603.24	536,195,866.10		536,195,866.10
对联营、合营企业投资						
合计	527,571,603.24		527,571,603.24	536,195,866.10		536,195,866.10

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京京卫信康医药科技发展有限公司	259,415,816.82			259,415,816.82		
内蒙古白医制药股份有限公司	119,985,092.00			119,985,092.00		
北京京卫众智医药科技发展有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
北京中卫康投资管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
江苏京卫海天药业有限公司	11,534,262.86		11,534,262.86	-		
西藏中卫诚康药业有限公司	80,010,000.00			80,010,000.00		
北京藏卫信康医药研发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
洋浦京泰药业有限公司	10,694.42			10,694.42		
江苏中卫康医药研发有限公司	49,700,000.00	2,750,000.00		52,450,000.00		
常州赢康企业管理咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西藏赢泰企业管理服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
西藏华卫康企业管理服务有	840,000.00	160,000.00		1,000,000.00		

限公司						
合计	536,195,866.10	2,910,000.00	11,534,262.86	527,571,603.24		

说明：（1）江苏京卫海天药业有限公司于2019年2月12日正式注销收回投资成本。

（2）对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		15,304,200.00
子公司注销清算收益	1,304,748.06	4,872,276.82
理财产品利息	6,005,473.46	6,449,247.06
合计	7,310,221.52	26,625,723.88

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,634.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,138,918.76	
委托他人投资或管理资产的损益	7,701,380.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,982.64	
所得税影响额	-2,790,961.33	
合计	19,441,720.41	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内，本公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长：张勇

董事会批准报送日期：2020年4月27日

修订信息

□适用 √不适用