

公司代码：600613
900904

公司简称：神奇制药
神奇 B 股

上海神奇制药投资管理股份有限公司 2019 年年度报告



2020 年 4 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张沛	公务	吴涛

三、立信会计师事务所（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、公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人刚冲霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：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

鉴于子公司沙文生产研发基地项目建设投资资金需求量较大，公司本年度不分配，不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	46
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第七节	优先股相关情况.....	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	141

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/神奇制药/永生投资	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州柏强制药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
龙里分厂	指	贵州神奇药业有限公司龙里分厂
君之堂	指	贵州君之堂制药有限公司
广东神奇	指	广东神奇医药有限公司
重庆神奇康正	指	重庆神奇康正医药有限公司
山东神奇	指	山东神奇医药有限公司
滨州神奇	指	滨州神奇大药房有限公司
贵州广得利	指	贵州广得利医药用品有限公司
神奇学院	指	贵州医科大学神奇民族医药学院
沙文项目	指	神奇药业在贵阳国家高新区沙文生态科技产业园建设沙文生产研发基地项目
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家医保局	指	国家医疗保障局
医改办	指	深化医药卫生体制改革领导小组办公室
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
OTC	指	非处方药（OTC, Over the Counter Drug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
DRGs	指	按疾病诊断相关分组 (Diagnosis Related Groups) 本文指 2017 年国务院办公厅发布的《关于进一步完善基本医疗保险收付费方式改革的指导意见》中关于明确以病种付费为主的复合式付费方式改革。
处方药	指	处方药必须凭执业医师或助理处方才可调配、购买和使用的药品。
两票制	指	国务院医改办等 8 部委于 2017 年 1 月发布的一项医药卫生领域改革措施。指在公立医疗机构药品采购过程中，药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。目的是减少药品流通环节，使中间加价透明化。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	上海神奇制药投资管理股份有限公司
公司的中文简称	神奇制药
公司的外文名称	Shanghai Shenqi Pharmaceutical Investment Management Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shenqi
公司的法定代表人	张芝庭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴克兢	刘飞
联系地址	上海市威海路128号长发大厦613室	上海市威海路128号长发大厦613室
电话	021-53750009	021-53750009
传真	021-53750010	021-53750010
电子信箱	shanghaiys@126.com	shanghaiys@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路995号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市威海路128号长发大厦613室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.gzsq.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市威海路128号长发大厦613室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神奇制药	600613	永生投资
B股	上海证券交易所	神奇B股	900904	永生B股

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	张再鸿、赵姣

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,927,593,214.00	1,852,905,951.98	4.03	1,735,715,955.47
归属于上市公司股东的净利润	83,974,764.44	106,091,390.95	-20.85	129,601,273.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	82,210,889.87	96,664,626.05	-14.95	120,770,362.19
经营活动产生的现金流量净额	128,279,888.39	148,525,997.88	-13.63	66,987,417.53
	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	2,616,935,698.11	2,539,856,196.66	3.03	2,463,388,723.15
总资产	3,556,129,011.94	3,126,491,309.12	13.74	3,095,872,274.30

(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)	0.16	0.20	-20.00	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.20	-20.00	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.18	-16.67	0.23
加权平均净资产收益率(%)	3.25	4.22	减少0.97个百分点	5.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.19	3.85	减少0.66个百分点	4.99

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. 主要会计数据说明：

(1) 报告期营业收入比上年同期增加 4.03%。增加原因主要是医药制造销售收入增加所致。

(2) 报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 20.85%，减少原因主要是报告期计提减值损失同比增加 6,530.62 万元和其他收益同比减少 1,321.86 万元所致。

(3) 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 14.95%，减少原因同上。

(4) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 13.63%，减少原因主要是销售商品收到的现金同比减少所致。

2. 主要财务指标说明：

(1) 报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期减少 20%，减少原因主要是报告期同比增加计提减值损失 6,530.62 万元和其他收益同比减少 1,321.86 万元所致。

(2) 报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期减少 16.67%，减少原因主要是报告期计提信用减值损失和其他收益减少所致。

(3) 报告期加权平均净资产收益率比上年同期减少 0.97 个百分点，减少原因主要是报告期同比增加计提减值损失 6,530.62 万元和其他收益同比减少 1,321.86 万元所致。

(4) 报告期扣除非经常性损益后的加权平均资产收益率比上年同期减少 0.66 个百分点，减少原因主要是报告期计提信用减值损失所致。

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	426,384,693.33	484,624,907.18	509,764,825.50	506,818,787.99
归属于上市公司股东的净利润	23,732,711.47	33,416,518.44	25,329,786.78	791,029.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,341,543.47	32,894,260.37	24,656,197.60	614,170.33
经营活动产生的现金流量净额	52,642,944.73	14,540,471.74	38,359,605.18	22,736,866.74

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	-768,720.90		332,387.74	-2,055,415.08
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	2,109,892.66	详见合并财务报表项目注释 67-其他收益表	15,328,500.65	10,806,254.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,995.67		-4,034,255.42	7,334,480.55
少数股东权益影响额	47,137.38		-216,118.13	-5,476,598.59
所得税影响额	-301,430.24		-1,983,749.94	-1,777,809.67
合计	1,763,874.57		9,426,764.90	8,830,911.41

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
交通银行	204,166.98	198,525.06	-5,641.92	0
申万宏源	56,477,159.64	71,047,434.24	14,570,274.60	0
合计	56,681,326.62	71,245,959.30	14,564,632.68	0

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及产品

1. 医药制造业

公司的主营业务为药品的研发、生产与销售，产品涉及抗肿瘤、感冒止咳、心脑血管、风湿骨病、抗真菌、补益安神及妇科等治疗领域，主要产品包括斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、金乌骨通胶囊、珊瑚癣净、精乌胶囊、全天麻胶囊、银丹心泰滴丸等。

经过 30 多年的发展，公司质量管理体系日趋成熟，下属所有子公司均已完成新版 GMP/GSP 认证，并建立了覆盖全国大部分地区的营销体系；公司药品质量安全可靠，产品竞争优势显著，市场空间广阔，公司经营持续稳定具有坚实的基础。报告期内公司医药制造业收入占营业收入的比例为 75.05%。

2. 医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，从事医药品的配送、批发和零售，销售本公司及其他企业的医药产品；下属控股孙公司滨州神奇，是山东滨州地区规模领先的药店连锁经营企业。报告期内公司医药商业收入占营业收入的比例为 24.95%。

（二）经营模式

1. 医药制造业

公司从事中成药、化学药的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。目前主要经营模式如下：

（1）研发模式

公司以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，坚持采取“激活沉睡产品二次升级”的研发策略，持续聚焦抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类、妇科类八大领域。通过不断加大研发投入、完善研发体系建设，整合内、外部研发资源，建立由母公司为统筹的多层次研发体系，形成体系板块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合性技术创新体系，提升公司自主创新能力，增强公司的行业竞争力。

（2）采购模式

公司坚持“统筹管理、统分集合、合理优化、过程管理”的原则实施集中采购。根据 GMP 生产标准的要求，公司下属公司设有采购部，由采购部统一负责对外采购工作。采购部根据各生产基地的需求量、结合原材料采购策略，除部分药材（如：罂粟壳等）为国家统筹管控专供外，采购方式一般采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判等多种方式。中药材按照“道地要求”采取固

定区域采购，关键药材采用策略采购模式；大宗原辅材料、包装材料一般以招投标的方式进行采购，保证原辅料和包装材料采购合规、高效。

（3）生产模式

神奇制药秉承“通过持续创新，致力于为民众健康提供高品质的产品和服务”，坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针，严格按照新《药品管理法》及新版 4 个最严 GMP 标准的要求，按照相关产品的生产工艺，以流水线规模化生产的方式，制成各类剂型。

在产量规划方面的基本原则是以销定产，根据销售中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力及实际安全库存，由生产中心制定各车间的年度、季度、月度生产计划，通过精细排产，均衡人员调配，实现采购、制造、物流、销售有效协同，全部生产过程实行“高效、绿色、规范”管理，确保药品质量的安全有效；同时实现生产资源集约化、效益最大化。

（4）销售模式

经过多年的探索和积累，公司已建立属于自己的专业化销售团队，并形成了一套具有自身特色的营销管理模式。目前，公司在全国各地自建办事处，拥有完善的经销、分销体系，已建立基本能覆盖全国市场的销售网络，并按照“商务全国化、销售区域化”的模式统一管理全国销售市场。

① OTC 销售

为确保市场可持续发展，公司自建了以产品为基础的营销团队，开展专业化的终端促销、动销、陈列等推广活动。同时采取经分销商覆盖为主、大型连锁战略合作及大型商超直营等为辅的方式，同时公司高度关注和重视基层医疗机构用药领域，积极参与各地招投标，并在成熟地区拓展基层医疗机构用药市场。

② 处方药销售

公司处方药销售主要采用“代理合作+专业学术推广+公司自建以产品为基础的营销团队”模式，开展各级医疗机构的开发、推广工作。公司内部已建立覆盖全国大部分省区的销售网络；公司外部代理合作，通过代理商实现对国内医疗机构和零售终端的覆盖。医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

公司主要产品的终端市场定价原则是：处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格；OTC 产品分两类执行：属于国家低价药医保目录内产品严格按国家规定制定零售价，其它产品执行市场竞争形成的价格体系。

2. 医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，其经营模式为采购本公司及其他医药生产企业产品，向医药商业企业、医院及零售药店等终端客户批发与销售。以控股孙公司滨州神奇为医药零售平台，向医药商业企业采购医药相关产品，出售给终端消费者。

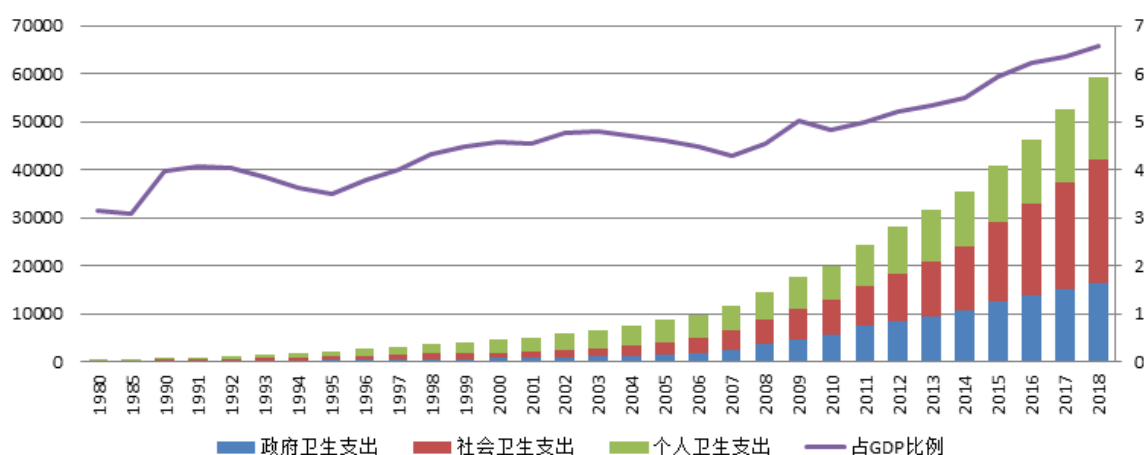
（三）行业情况

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订), 公司所处行业为医药制造业, 属于医药制造细分的中成药行业与化学药行业。

1. 医药制造行业收入、利润增速稳定

医药制造业是关系国计民生的基础、战略性产业, 服务于满足人民日益增长的对于美好健康生活的需求。随着我国经济的持续增长、人口总量的不断增加、社会老龄化程度的提高、“二孩”政策全面实施、医疗保险体系的逐渐完善、人们保健意识的不断增强以及突发公共卫生事件的出现, 医药的需求相对刚性和稳定, 使得医药行业成为弱周期性行业。

不同年份中国卫生总费用支出情况 (单位: 亿元、%)



(数据来源: 《中国卫生统计年鉴(2019)》)

同时, 国家医药控费一直是近年来医药改革的主旋律。辅助用药、大处方监控、招标降价、集中带量采购等直接手段, 两票制、医药流通环节治理等间接措施, 都抑制着行业的过快增长, 使得近年医药制造行业增速稳定保持在 10% 以内。根据国家统计局发布的数据, 2019 年全国医药制造业规模以上企业实现主营业务收入 23908.6 亿元, 比上年增长 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; 主营业务成本 13505.4 亿元, 比上年增长 5.7%, 高于全国规模以上工业企业同期整体水平 1.6 个百分点; 实现利润总额 3119.5 亿元, 比上年增长 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。医药制造业主营业务收入利润率为 13.05%, 高于全国规模以上工业企业同期整体水平 7.19 个百分点。

2. 医药行业受政策管控和驱动

因为关系国计民生, 同时政府作为医疗卫生费用的重要支付方, 政府各部门在医药产业链上从供给侧到需求侧的各个重要环节都进行了重点监管。医药制造业属于典型的政策管控、驱动行业。国务院机构改革理顺医药、医保、医疗的管理职责以来, 2019 年相关医改政策也陆续出台, 深刻影响医药行业的发展方向。

医药政策	医保政策	医疗政策
<ul style="list-style-type: none"> ●《药品管理法》、《疫苗管理法》发布 ●加快抗癌药、临床急需药品等审批，加强药品全生命周期管理 ●注射剂一致性评价 	<ul style="list-style-type: none"> ●招采制度改革：带量采购扩围全国，未来将新增更多品种 ●医保目录动态调整开启：常规目录+谈判目录 ●深化医保支付方式改革：DRGs开启试点 ●医保标准化、信息化建设：发布15项编码标准，形成全国医保信息化“一盘棋” ●其他：维护医保基金安全，打击欺诈骗保；异地就医结算；医保定制化；建立统一的城乡居民医保制度 	<ul style="list-style-type: none"> ●医联体、医共体：建设100个城市建设城市医疗集团，在500个县建设县域医疗共同体，基层购买力提升 ●药品使用监测：“国家药品使用监测平台”正式上线； ●发布《第一批国家重点监控合理用药药品目录》、《第一批鼓励仿制药品目录建议清单》 ●加强公立医院考核管理，薪酬制度改革

（资料来源：国金证券研究所）

3. 医药各细分行业增长呈现结构性特征

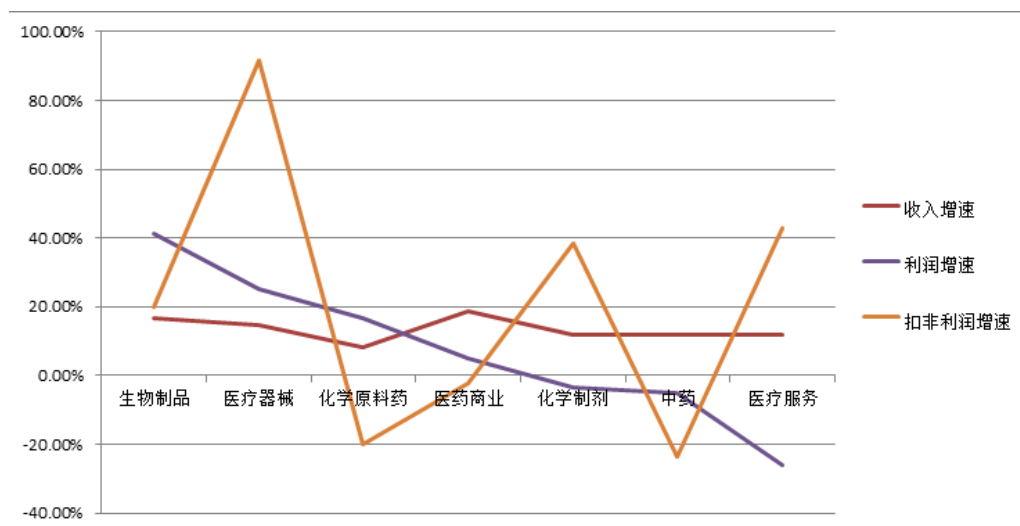
医药制造包括中药、化学原料药、化学制剂、生物医药、医疗器械等细分行业，与医药制造相关还包括医药商业、连锁药店、医疗服务等细分行业。

根据有关资料，2019年前三季度医药各细分行业的营收利润情况，仍然差异化明显，呈现结构性特征。收入方面，医药商业、生物制品及医疗器械板块营业收入同比增幅较高。利润方面，生物制品、医疗器械板以及化学原料药业绩同比增幅较高。化学制剂、中药子行业收入增速有所回升，利润增速下降。

医药生物细分板块2019年前三季度收入及归母净利润变动情况

板块名称	营业收入 (亿元)	收入增速	归母净利润 (亿元)	利润增速	扣非后归母 净利润 (亿元)	扣非利润增速
生物制品	756.86	16.83%	120.04	41.16%	111.18	20.08%
医疗器械	824.14	14.51%	148.1	25.13%	128.95	91.46%
化学原料药	689.51	8.32%	102.05	16.77%	72.8	-19.97%
医药商业	5,320.44	18.59%	131.08	5.19%	123.06	-2.05%
化学制剂	2,419.34	11.67%	221.42	-3.34%	191.94	38.54%
中药	2,381.14	12.00%	245.14	-4.93%	205.33	-23.58%
医疗服务	472.53	12.03%	50.7	-25.83%	45.64	42.99%

（资料来源：Wind，长城证券研究所）



(资料来源: Wind, 长城证券研究所)

4. 医药商业零售连锁药店规范前行

医药商业以药品流通为主, 随着两票制短期影响调拨业务、零加成带来账期拉长的政策负面扰动逐渐减弱, 以及两票制长期带来行业集中度提升。根据有关资料, 2019年前三季度医药商业板块的收入增速同比、环比均有所下滑, 而扣非后的利润端有所增长。

零售药店行业相关政策变化较大, 整体来看国家层面及地方层面的政策在推动行业向规范化前行, 集中度的进一步提升及处方外流进程的提速。零售药店分类分级管理将淘汰经营不规范中小连锁及单体药店, 带来集中度提升; 医保定点药店向高等级药店倾斜, 加速我国处方外流整体进程; 新版药品管理法未直接禁止网售处方药, 标志着多年以来网售处方药禁令的解除, 符合国家倡导的“网订店取”或“网订店送”的药品新零售方式, 有利于线上线下相互赋能融合发展。根据米内网数据, 2019年上半年我国零售药店终端药品销售额实现 2098 亿元, 同比增长 7.4%, 增速较 2018 年企稳。

5. 带量采购

带量采购是国家医保局 2018 年成立后主导推行的药品集中采购和使用模式。从已经公布的三轮带量采购文件来看, 带量采购能够有效降低药品价格、节省医保基金支出、降低患者用药负担。2019 年 11 月 29 日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的若干政策措施》的通知, 明确了医改的顶层制度设计, 强调全面深化国家组织药品集中采购和使用改革, 放大改革效应。国家层面, 有序扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围, 优先将原研药价格高于世界主要国家和周边地区、原研药与仿制药价差大等品种, 以及通过仿制药质量和疗效一致性评价的基本药物等纳入集中采购范围。地方层面, 对未纳入国家组织集中采购和使用范围的药品, 各地要依托省级药品集中采购平台, 在采

购药品范围、入围标准、集中采购形式等方面加大改革创新力度，推动形成以市场为主导的药品价格形成机制。

6. 医保目录开启动态调整

1999年5月，《城镇职工基本医疗保险用药范围管理暂行办法》提出，“基本医疗保险用药范围通过制定《基本医疗保险药品目录》进行管理”，该目录原则上每两年调整一次。此后分别于2000年5月、2004年9月、2009年11月、2017年2月和2019年公布了新的医保目录。2019年公布的目录，新增70个药品，平均降价幅度60.7%；续约27个药品，平均降价幅度26.4%。医保局提出未来将尽快实现目录每年动态调整。医保目录调整成常态化，将加快创新药纳入医保的步伐。医保目录的品种和规模逐年扩大，药价利润空间大幅压缩，减轻患者负担。



集中采购、医保谈判等政策的组合拳，将使国内药品市场的结构显著变化：单价较高且竞争企业较多的仿制药产品，可能面临较大的降价压力。部分具备疗效的创新药产品和部分具备较高技术壁垒的原料药、专科药，则具备较好的竞争优势。

7. 《药品管理法》修订

2019年12月1日，时隔18年大修的《药品管理法》开始施行。该法主要修订的变化包括鼓励创新（药品上市许可持有人制度、临床试验机构备案管理、关联审评、优先审评）、鼓励儿童药研发、关于网售处方药等。其中药品上市许可持有人制度（MAH）试点方案改变了原药品上市许可与生产许可“捆绑制”的管理模式，有利于药品研发和创新，有利于优化行业资源配置，真正实现药品研发和生产的分离，有利小型研发企业的发展和 innovation，塑造良好的药物研发生态环境，同时促进药物研发外包、生产外包行业的整体发展。

（四）公司行业地位

公司“神奇”品牌具有超过30年的经营历史，是获国家工商总局评定的“中国驰名商标”，多次荣登荣获世界品牌实验室中国500强最具价值品牌排行榜、中国医药最具影响力“中国制造

100 强”、“中国医药行业成长 50 强”等荣誉称号，现已形成了独特的品牌文化，品牌知名度、美誉度、影响力。

公司旗下产品兼具 OTC 和处方药品种，主要子公司拥有药品批准文号 141 个。持续聚焦抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类、妇科类八大领域。核心产品为抗肿瘤类药物斑蝥酸钠系列产品，公司拥有的斑蝥酸钠原料药和注射剂为全国独家产品，市场占有率位居行业前列。神奇止咳系列产品是国内呼吸类用药领导品牌。

中国非处方药协会公布的“2019 年度中国非处方药生产企业综合统计排名”，公司综合统计排名第 82 名；子公司金桥药业产品“珊瑚癣净”位列 2019 年度中国非处方药产品综合统计排名皮肤科类药物第 8 名；子公司神奇药业产品“枇杷止咳颗粒/胶囊”位列 2019 年度中国非处方药产品综合统计排名止咳化痰平喘类药物第 13 名。

下属公司滨州神奇大药房有限公司，已取得山东省 GSP 资格认证，拥有 104 家直营药店（其中医保定点门店 65 家），在滨州地区排名第一。在 2019 年 4 月中国药店杂志社发布的“2018-2019 年度中国药店价值榜潜力 100 强”上，滨州神奇名列第 71 位。

2019 年，中华全国工商业联合会医药业商会授予神奇制药“中国医药工业百强”、“中华民族医药百强品牌企业”荣誉称号；授予滨州神奇大药房“中国连锁药店百强”荣誉称号。神奇药业被《互联网周刊》评选入 2019 中国医药企业品牌影响力排行榜（排名第 64 位）。

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

详见“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”的“（三）资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，实施各项管理措施，不断提高公司核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 品牌优势

公司“神奇”品牌有超过 30 年的历史，“神奇”商标是国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“中国十大著名商标”、“贵州省名牌”。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，公司规范品牌系统，明确品牌定位，打造了“神奇娃娃、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、神奇康正、神奇康莱、神奇大药房、神奇印象”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化，品牌的知名度、美誉度和影响力。

神奇制药长期将品牌战略作为一项系统性工程，努力塑造良好的品牌形象，充分发挥并挖掘“神奇”金字招牌的品牌潜力和内涵，坚持奉行“继承品牌、锤炼品牌、发展品牌”的品牌建设方针，将品牌建设纳入企业总体发展战略。

2. 产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类，药品批准文号 141 个。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2019 年，公司拥有年销售额过亿元的优势品种主要有斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（艾易舒）、斑蝥酸钠注射液、金乌骨通胶囊。

3. 质量优势

近年来医药行业监管非常严格，在行业监管部分频繁的飞行检查中，神奇制药所有在销药品均以过硬的质量顺利通过每一次检查，从未出现过抽检不合格现象。2016 年 1 月前神奇制药旗下 8 个生产基地 41 条生产线（36 条制剂生产线、5 条提取生产线）均已全部顺利通过新版 GMP 认证。为进一步强化安全生产管理，严格执行质量监管措施，国家监管部门采用动态监管飞行检查取代静态监管，过去定期验证实施 GMP 管理升级为实时动态的 GMP 管理。质量主体责任机制更加清晰，公司也构建起了更加严格的质量管理体系，管控好任何可能或潜在的质量风险，提高员工安全生产意识。加强安全培训教育，保障安全生产，稳定生产控制。确保向市场输送质量优良、功效突出的产品。

4. 技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。下属子公司神奇药业为“国家知识产权示范企业”，柏强制药、盛世龙方均通过了企业知识产权管理体系认证。2019 年公司下属子公司神奇药业、金桥药业共申请专利 10 件（其中发明专利 6 件，实用新型专利 3 件，国际专利 1 件），2019 年获得授权专利总共 9 件，其中发明专利 1 件，外观设计专利 8 件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，是国家加速医药产业全面深化改革的关键之年，在医药行业增速放缓和国家经济发展下行压力增大的背景下，各项医改政策进入深水区，医药行业传统格局被打破，行业集中度不断提高。在复杂多变的市场形势下，神奇制药紧跟变革与创新的时代步伐，继续进行技术突破和管理创新，坚持采取“难中求稳、稳中求进、危中求机、创新求变、合规运营”的经营策略，求真务实、勤奋履职，践行“传递健康、铸造神奇”的社会责任。

2019 年，公司实现营业收入 192,759.32 万元，同比增长 4.03%；实现利润总额 10,826.46 万元，同比减少 13.37%；

2019 年，实现归属于上市公司股东的净利润 8,397.48 万元，同比减少 20.85%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,221.09 万元，同比减少 14.95%；实现每股收益 0.16 元/股，比上年同期减少 20%。

2019 年末，公司总资产为 355,612.90 万元，同比增加 13.74%；归属于上市公司股东的净资产 261,693.57 万元，同比增加 3.03%。

2019 年，公司主要重点实施了以下方面的工作：

（一）深化内部整合改革，完善运营机制，实现公司的健康可持续发展。

2019 年神奇制药对下属主要五家制药企业进行了全面整合管理，使其形成“战略统一、制度统一、标准统一、流程统一、资源集中、配置合理”的整体，实现了下属企业资源共享、形成规模、降低成本、优势互补，有利于更好地发挥神奇品牌优势，实现公司的健康可持续发展。

（二）继续优化营销策略，加大营销力度，确保顺利完成年度销售目标。

2019 年我国医改工作持续深入，伴随“4+7”带量采购全国扩围，新《药品管理法》施行，药品持有人许可制度、医保支付改革等政策落地，减少监控目录用药，限病种、限处方、限制门诊大输液等，涉及药品研发、生产、流通等方面的政策改革进入深水区，促使医药制造行业集中度不断提高，药品价格持续下降，利润空间进一步压缩，给公司经营带来显著的压力。在此背景下，公司积极调整优化营销策略，创新破局、逆势前行，最终使得处方药板块、OTC 产品板块、商业销售三大板块均呈现良好的增长态势，实现企业稳健发展。

对市场进行深耕和布局，积极做好各项市场准入及投标工作，深度开发医院、诊所和零售药店终端市场。加强自主渠道建设，做到营销渠道的多元化，提高市场覆盖的深度、广度，扩大产品市场占有率，确保销售稳健增长。

持续加强营销队伍和营销渠道的建设，不断优化医药商业、强化终端、KA 连锁联盟、基层医疗市场的队伍建设和市场覆盖，强化团队及客户的品牌认识。促进学术推广方式创新，完善区域代理的体系管理，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。

（三）加快推进沙文项目，重大项目建设，打造神奇制药生产研发产业园。

(1) 积极按期推进沙文项目的配套建设，升级产业基础。2019 年是沙文项目土建施工、制药工程建设实施的关键时期，公司加快项目建设融资进度，加大投资管理力度，确保按计划推进项目实施。截止 2019 年末，沙文项目已基本完成前提车间、制剂车间、质控车间、库房、综合楼的土建工程、消防工程、制药工程、网络工程等投资建设。2020 年，沙文项目一期建设将进入各工程收尾建设调试阶段和项目整体调试阶段。



图：沙文项目制剂车间、质控车间



图：沙文项目库房、前提车间



图：沙文项目内部设备设施

沙文项目建设着眼长远布局，以“原料药/制剂一体化、智能化、现代化、信息化”实现高效经济、绿色环保、可持续发展相结合，促进制药技术升级和制药质量的提升，属于行业领先水平。沙文项目已做好承接受托生产（代工）中远期规划，适应全面实施药品持有人许可制度驱动下制造产业集中的行业趋势，有望提升公司综合竞争力，打造公司多元化发展新格局，为公司持续健康有序发展奠定坚实的基础。沙文项目计划于 2022 年实现认证投产。

（四）扩大临床试验研究, 升级产品战略, 强化核心品种学术推广基石。

1. 斑蝥酸钠抗肿瘤药效学及机制研究，积极推进斑蝥酸钠诱导肿瘤死亡方式探讨及初步作用机制研究：选择特定的抗肿瘤作用靶点蛋白或信号通路蛋白，评价斑蝥酸钠对这些靶点的调节作用。丰富斑蝥酸钠抗肿瘤药效学机制及循证医学证据，为该品种上市后再评价打下坚实基础。

2. 继续开展斑蝥酸钠抗肿瘤产品的疗效对比临床研究工作。2019 年公司继续与全国多家知名医院肿瘤中心合作（中国医学科学院北京协和医院、中南大学湘雅二医院肿瘤中心医院、湖南省肿瘤医院等 13 家全国知名肿瘤中心医院），共同研究斑蝥酸钠注射液对照多西他赛组在中晚期癌症患者中的疗效，扩大临床试验样本数量。根据研究进展状况，该项目拟于 2020 年达到具有统计学意义的试验样本数量，2020 年内正式完成统计学报告。

3. 完成斑蝥酸钠衍生物研究。通过对斑蝥酸钠分子结构进行改造与修饰，不断挖掘和发现有价值的新化合物，为开发新抗肿瘤产品作基础准备。以期丰富斑蝥酸钠抗肿瘤系列产品类型，延长产品生命周期。

（五）储备品种二次开发，“研、产、供、销”统筹，夯实优化公司产品结构基础。

1. 公司根据市场需求，以行业政策为指引，继续推进储备品种的二次升级开发。对升级开发成功的储备品种，经过优化梳理、分批激活，持续对公司现有品种梯队形成有益的补充。2019 年，公司完成了多项标准提升、技术创新的研究工作，研究成果已申报国家专利，并在部分产品中得到应用，不断增强公司核心竞争力。

2. 继续加大民族药材的基础研究工作，强化民族特色产品的二次开发创新。公司联合贵州省内外中药材专家，对《贵州省中药材、民族药材质量标准》（新版）增修订的穿破石、鸡骨香、地刷子、买麻藤、九龙藤等十多种中药材的质量标准、加工炮制关键技术等方面的提升进行深入研究，推动贵州省苗药药材的标准化、规模化、信息化、产业化发展。同时为我公司相关产品标准升级研究奠定了重要基础，也为公司在民族药材、苗药研究标准制定方面积累了经验。

3. 夯实重点品种的产业化研究成果转化。2019 年，公司重点潜力品种牙痛宁滴丸、复方氨基酸（8）维生素（11）胶囊、丹香葡萄糖滴液的工艺提升、质量标准提升研究项目取得成果，成功开发了上述产品产业化生产的关键核心技术；完成黄精、何首乌炮制与炮制一体化研究和产业化应用课题研究，为“精乌胶囊”“精乌颗粒”潜力品种的培育提供了必要的核心技术支撑。

（六）提升神奇品牌价值，提升行业地位，持续发挥品牌的市场影响力。

神奇制药持续将品牌战略作为一项系统性工程，将品牌建设纳入企业总体发展战略，努力塑造良好的品牌形象。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，规范品牌系统、明确品牌定位，打

造了“神奇康正、神奇康莱、神奇经典、神奇大药房、神奇印象、神奇娃娃、神奇乐爽、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、双降泰、洁如意”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化、品牌知名度、美誉度、影响力。

2019年，中华全国工商业联合会医药业商会授予神奇制药“中国医药工业百强”、“中华民族医药百强品牌企业”荣誉称号；授予滨州神奇大药房“中国连锁药店百强”荣誉称号。神奇药业被《互联网周刊》评选入2019中国医药企业品牌影响力排行榜（排名第64位）。以上奖项的获得，进一步提升了神奇制药的品牌影响力。

二、报告期内主要经营情况

2019年，公司实现营业收入192,759.32万元，同比增长4.03%；实现利润总额10,826.46万元，同比减少13.37%；

2019年，实现归属于上市公司股东的净利润8,397.48万元，同比减少20.85%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,221.09万元，同比减少14.95%；实现每股收益0.16元/股，比上年同期减少20%。

2019年末，公司总资产为355,612.90万元，同比增加13.74%；归属于上市公司股东的净资产261,693.57万元，同比增加3.03%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,927,593,214.00	1,852,905,951.98	4.03
营业成本	709,907,977.20	723,705,201.92	-1.91
销售费用	881,822,703.23	824,687,969.68	6.93
管理费用	91,940,338.62	115,213,808.41	-20.20
研发费用	19,959,124.19	22,847,986.95	-12.64
财务费用	9,536,836.52	7,780,307.04	22.58
经营活动产生的现金流量净额	128,279,888.39	148,525,997.88	-13.63
投资活动产生的现金流量净额	-74,378,813.14	-119,113,418.38	-37.56
筹资活动产生的现金流量净额	336,337,633.72	-107,886,711.13	-411.75

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期公司主营业务收入192,759.32万元，与上年同期相比增加7,468.73万元，增幅4.03%。营业收入增加主要是销售收入增加所致。其中：医药制造板块同比增加10,106.88万元，增幅7.51%；医药商业板块同比减少2,638.15万元，减幅5.2%。

报告期公司营业成本70,990.80万元，与上年同期相比减少1,379.72万元，减幅1.91%，其中：医药制造板块同比增加2,587.08万元，增幅9.4%；医药商业板块同比减少3,966.80万元，减幅8.85%。

(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 (%)
一、医药制造	1,446,747,079.62	301,120,250.17	79.19	7.51	9.40	减少 0.36 个百分点
二、医药商业	480,846,134.38	408,787,727.03	14.99	-5.20	-8.85	增加 3.40 个百分点
合计	1,927,593,214.00	709,907,977.20	63.17	4.03	-1.91	增加 2.23 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 (%)
感冒止咳类	204,357,371.20	63,026,415.57	69.16	23.56	25.11	减少 0.38 个百分点
补益安神类	70,330,811.52	28,687,540.07	59.21	-13.08	-0.57	减少 5.13 个百分点
抗肿瘤类	764,326,809.10	47,615,038.62	93.77	11.18	33.48	减少 1.04 个百分点
抗菌消炎类	76,988,769.25	22,731,300.96	70.47	6.06	18.93	减少 3.19 个百分点
心脑血管类	78,503,161.89	16,502,210.19	78.98	10.13	26.32	减少 2.69 个百分点
风湿骨疼类	110,185,420.95	38,714,952.53	64.86	-20.29	-18.37	减少 0.82 个百分点
其他	622,900,870.09	492,630,519.26	20.91	-2.22	-6.91	增加 3.98 个百分点
合计	1,927,593,214.00	709,907,977.20	63.17	4.03	-1.91	增加 2.23 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 (%)
东北地区	141,994,869.94	32,263,788.53	77.28	14.64	-0.52	增加 3.46 个百分点

华北地区	185,352,168.92	29,004,487.30	84.35	-13.15	-23.90	增加 2.21 个 百分点
华东地区	818,895,722.66	474,282,736.46	42.08	11.95	18.12	减少 3.02 个 百分点
华南地区	130,276,697.62	20,863,687.56	83.99	-39.91	-81.38	增 加 35.67 个 百分点
华中地区	235,125,768.29	42,520,756.55	81.92	24.77	10.51	增加 2.33 个 百分点
西北地区	94,822,204.86	21,086,138.43	77.76	14.16	10.79	增加 0.68 个 百分点
西南地区	321,125,781.71	89,886,382.37	72.01	8.55	9.57	减少 0.26 个 百分点
合计	1,927,593,214.00	709,907,977.20	63.17	4.03	-1.91	增加 2.23 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

以上各分类涉及主要产品如下：

感冒止咳类：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊；

补益安神类：精乌胶囊、全天麻胶囊；

抗肿瘤类：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液；

抗菌消炎类：珊瑚癣净；

心脑血管类：银丹心泰滴丸；

风湿骨疼类：金乌骨通胶囊；

本年度公司营业总收入 192,759.32 万元，其中：医药制造营业总收入 144,674.71 万元，同比增加 7.51%；医药商业 48,084.61 万元，同比减少 5.2%。主营业务分产品、分地区情况详见上表。

(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 (%)
枇杷止咳 颗粒	万盒	1,169.57	1,127.94	84.87	40.81	35.37	96.28
强力枇杷 露	万瓶	1,003.43	943.77	155.35	2.68	2.69	62.35
枇杷止咳 胶囊	万盒	738.21	745.74	84.30	9.08	21.16	-8.20
精乌胶囊	万瓶	53.57	59.19	3.59	-24.64	-30.89	-61.02

全天麻胶囊	万盒	308.18	371.87	22.83	-22.34	-1.62	-73.61
斑蝥酸钠维生素 B6 注射液	万支	1,598.76	1,466.00	386.07	15.87	0.85	52.41
斑蝥酸钠注射液	万支	111.26	132.90	22.76	-44.34	-23.24	-48.74
珊瑚癣净	万瓶	819.11	684.83	159.79	41.95	10.92	526.38
银丹心泰滴丸	万瓶	320.48	363.60	60.88	-13.37	5.21	-41.46
金乌骨通胶囊	万瓶	433.64	433.62	50.76	-21.86	-20.96	0.04

产销量情况说明

①枇杷止咳颗粒：该药品止咳疗效较好，根据市场需求，产品优惠促销，本年生产量同比增加 40.81%，销售量同比增加 35.37%，库存量同比增加 96.28%；

②强力枇杷露：该药品止咳疗效好，受市场欢迎，本年生产量同比增加 2.68%，销售量同比增加 2.69%，库存量同比增加 62.35%；

③枇杷止咳胶囊：该药品止咳疗效较好，根据市场需求，产品优惠促销，本年生产量同比增加 9.08%，销售量同比增加 21.16%，库存量同比减少 8.2%；

④精乌胶囊：该药品为补益安神类中成药，受市场影响，本年生产量同比减少 24.64%，销售量同比减少 30.89%，库存量同比减少 61.02%；

⑤全天麻胶囊：该药品为补益安神类中成药，本年生产量同比减少 22.34%，销售量同比减少 1.62%，库存量同比减少 73.61%；

⑥斑蝥酸钠维生素 B6 注射液：该药品为抗肿瘤类药品，市场需求量大，本年生产量同比增加 15.87%，销售量同比增加 0.85%，库存量同比增加 52.41%；

⑦斑蝥酸钠注射液：该药品为抗肿瘤类药品，根据临床用药需求，报告期内公司对该产品主要生产的规格和销售价格进行了调整，本年生产量同比减少 44.34%，销售量同比减少 23.24%，库存量同比减少 48.74%；

⑧珊瑚癣净：该药品为抗真菌类皮肤用药，根据市场需求，本年生产量同比增加 41.95%，销售量同比增加 10.92%，库存量同比增加 526.38%；

⑨银丹心泰滴丸：该药品为心脑血管类药品，本年生产量同比减少 13.37%，销售量同比增加 5.21%，库存量同比减少 41.46%；

⑩金乌骨通胶囊：该药品为风湿骨病类药品，今年生产量比上年减少 21.86%，但受市场影响，销售量比上年减少 20.96%，今年库存量比上年增加 0.04%。

(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
医药制造	原辅及包材	192,171,205.11	27.07	178,349,453.61	24.64	7.75	

医药制造	人工费	29,672,616.34	4.18	21,182,548.54	2.93	40.08	
医药制造	燃料及动力	11,648,813.47	1.64	11,954,722.04	1.65	-2.56	
医药制造	制造费用	79,276,428.72	11.17	75,717,479.37	10.46	4.70	
小计		301,120,250.17	42.42	275,249,481.52	38.03	9.40	
医药商业	采购成本	408,787,727.03	57.58	448,455,720.40	61.97	-8.85	
小计		408,787,727.03	57.58	448,455,720.40	61.97	-8.85	
合计		709,907,977.20	100.00	723,705,201.92	100.00	-1.91	

成本分析其他情况说明

本报告期制造费用项目包含医药制造产品相关的燃料及动力成本。

(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 39,559.93 万元，占年度销售总额 20.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 31,010.46 万元，占年度销售总额 16.09 %。

前五名供应商采购额 18,072.07 万元，占年度采购总额 28.77%；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

报告期公司期间费用总额 100,325.90 万元，同比增加 3,272.89 万元，增幅 3.37%。其中：

(1) 销售费用支出 88,182.27 万元，同比增加 5,713.47 万元，增幅 6.93%。销售费用增加原因主要是药品销售增加所致；

(2) 管理费用支出 9,194.03 万元，同比减少 2,327.35 万元，减幅 20.0%，管理费用减少的原因是压缩费用支出所致；

(3) 研发费用支出 1,995.91 万元，同比减少 288.87 万元，减幅 12.64%；

(4) 财务费用 953.68 万元，同比增加 175.65 万元，增幅 22.58%，财务费用增加的主要原因是借款增加所致。

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	19,959,124.19
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	19,959,124.19

研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.04
公司研发人员的数量	142
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.63
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

报告期公司现金净流入 39,023.88 万元，其中：

(1) 经营活动产生的现金净流入 12,827.99 万元，同比减少 2,024.61 万元，减幅 13.63%。经营活动现金净流入减少的主要原因是本期销售收入现金流入同比减少 9.13%所致。

(2) 投资活动产生的现金净流入-7,437.88 万元。报告期投资活动现金净流入为负数的主要原因是购建固定资产支付的现金流出 7,696.20 万元所致。

(3) 筹资活动的现金净流入 33,633.76 万元，同比增加 44,422.43 万元，增幅 411.75%。增加原因主要是借款增加所致，报告期内取得借款收到的现金 40,238.00 万元。

(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
货币资金	596,052,428.52	16.68	205,813,670.77	6.58	189.61	报告期借款增加所致
应收票据	31,643,945.68	0.89	180,146,025.79	5.76	-82.43	加大了日常结算中的应收票据使用
预付款项	30,559,839.04	0.86	97,648,724.36	3.12	68.70	报告期预付款项减少
其他流动资产	29,813,415.90	0.83	13,554,269.26	0.43	119.96	待抵扣进项税增加所

						致
在建工程	405,527,459.57	11.35	225,462,418.35	7.21	79.86	报告期固定资产项目投资增加
递延所得税资产	28,842,033.62	0.81	11,424,442.58	0.37	152.46	可抵扣暂时性差异产生的增加额
应付职工薪酬	6,182,630.41	0.17	2,961,078.03	0.09	108.80	应付职工薪酬增加
一年内到期的非流动负债	46,363,319.72	1.30	27,121,425.00	0.87	70.95	报告期一年内到期的非流动负债增加所致
长期应付款	42,663,843.84	1.19	8,628,575.00	0.28	394.45	融资租赁借款增加
递延收益	13,665,901.19	0.38	19,776,470.03	0.63	-30.90	暂未确认的收益减少

其他说明

本表主要对本年与去年同期对比变动幅度超过 30%的资产及负债项目进行列表分析,低于 30%的资产及负债项目详见资产负债表。

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

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订),公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业 and 主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

公司所处行业为医药制造业。从长期看,受益于我国经济的持续增长、人口总量的不断增加、社会老龄化程度的提高、“二孩”政策全面实施、医疗保险体系的逐渐完善以及人们保健意识的不断增强,医药制造行业获得了持续发展的动力。但近年来中国医药市场在政策调整和经济增速下行等多方压力下艰难前行,面对公立医院改革、医保控费、医保目录调整、“两票制”改革、整治药品流通领域违法经营行为、环保趋严、突发公共卫生事件等市场政策、环境压力,上游原材料、原料药、包材、物流成本持续上升等经济压力,医药行业结构性收入和利润增速放缓已成为常态。

2019年,是医改政策进一步走向深水区的阶段。带量采购等政策对国内制药工业造成了较大冲击,并可能在2020年引发国内药品市场的结构进一步调整。2019年前三季度,上市医药企业中,制药工业板块扣非净利润同比下滑,医药商业板块扣非净利润低增长,医疗器械板块扣非净利润维持良好增长态势,医疗服务板块扣非净利润持续高增长。

公司医药制造产品体系涵盖中成药、化学药等细分行业。细分行业基本情况如下:

① 中成药

我国为推动中医药行业的结构优化和发展,先后出台了《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》、《中医药发展“十三五”规划》等政策,并出台了我国首部《中医药法》。2019年国家中医药管理局发布《〈中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见〉重点任务分工方案的通知》,涉及健全中医药服务体系、发挥中医药诊疗优势以及在突发传染病防治和应急处置中的作用、推动中药质量提升、加强人才建设、促进中医药传承和创新发展等五大方面。为中医药行业的长期发展提供政策动力。

短期来看,受医保控费、新版医保目录调整、限制辅助用药和中药注射剂等政策,经济下行导致的消费减弱以及中药龙头公司负面消息、外部不利舆论的影响,中药细分行业收入与利润增速在短期内仍面临着较大压力。同时,中药新药难以接力是限制当下中药细分行业成长的又一大因素。中药新药的疗效评价标准总体是按照化药的审批标准,这与中药治疗具有多靶点、多维度、整体调节、持续时间长等特点冲突较多。目前国内缺乏原创性的中药新研发模式,亦缺乏中药方面的临床应用研究和基础性研究,进一步束缚中药新药的研发活力。

公司中成药产品品种齐全,涵盖颗粒剂、胶囊剂、糖浆剂、茶剂、煎膏剂、栓剂、贴膏剂、酊剂、软膏剂、片剂及滴丸剂等十余种剂型上百个品种,在感冒止咳领域、心脑血管领域、骨科领域、抗真菌领域、补益安神领域及妇科领域等方面形成了产品集群。在传统中成药领域,公司拥有中国驰名商标“神奇”品牌,公司枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、珊瑚癣净、金乌骨通胶囊、全天麻胶囊、精乌胶囊、银丹心泰滴丸、银盏心脉滴丸等产品在传统中成药领域占据重要地位。近年来,受到中药材涨价、国家药品质量标准提高等因素影响,部分中成药产品面临成本上升压力,公司通过加强管理与技术革新等方式,努力缓解成本压力,提效降耗,不断提升产品品质与企业经营效率。同时对于重点潜力产品,加大投入研发力量,深入研究产品的有效性、安全性的特点,优化生产工艺,提升质量检验标准。

② 化学药

化学药细分行业受集中采购、基药、医保谈判等政策的组合拳影响，行业整体收入增速较缓，且结构显著变化。单价较高且竞争企业较多的仿制药产品，可能面临较大的降价压力，用药金额迅速萎缩。而在产业剧烈的波动中，部分具备疗效的创新药产品，具备专利壁垒的、较高技术壁垒的原料药、专科药，则具备较好的竞争优势。

公司化学药主要是斑蝥酸钠系列产品，属于肿瘤治疗领域用药，且主要为公司独家品种，短期内没有一致性评价的压力，公司拥有该产品多项专利，较为完善的销售渠道和广泛的品牌知名度。重点品种斑蝥酸钠维生素B6注射液、斑蝥酸钠注射液在国内同类市场位居前列，销售均已超过亿元关口。公司一直围绕斑蝥酸钠系列产品开展循证医学研究，为斑蝥酸钠系列产品抗肿瘤类型进一步拓展作基础研究准备。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	产品名称	适用症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新推出产品
中成药	金乌骨通胶囊	滋补肝肾，祛风除湿，活血通络。用于肝肾不足，风寒湿痹、骨质疏松、骨质增生引起的腰腿酸痛，肢体麻木等症。	2002年11月19日至2022年11月18日	中药9类	否	双跨品种	否
	珊瑚癣净	杀菌，止痒。用于脚癣（脚气）、手癣（鹅掌风）、指（趾）甲癣（灰指甲）等	-	中药9类	否	否	否
	银丹心泰滴丸	活血化瘀，通脉止痛。用于瘀血闭阻引起的胸痹，症见胸闷胸痛，心悸；冠心病，心绞痛属上述症候者。	2002年10月19日至2022年10月18日	中药9类	否	是	否

	枇杷止咳颗粒	止咳化痰。用于痰热蕴肺所致的咳嗽、咯痰；支气管炎见上述症候者。	-	中药9类	否	否	否
	全天麻胶囊	平肝、息风、止痉。用于肝风上扰所致的眩晕、头痛、肢体麻木、癫痫抽搐。	-	中药9类	否	双跨品种	否
	枇杷止咳胶囊	清肺、止咳、化痰。用于咳嗽多痰。	-	中药9类	否	否	否
	精乌胶囊	补肝肾，益精血，壮筋骨。用于失眠多梦，耳鸣健忘，头发脱落及须发早白。	2006年2月6日至2025年2月6日	中药9类	否	否	否
	强力枇杷露	养阴敛肺，镇咳祛痰。用于久咳劳嗽，支气管炎等	-	中药9类	否	否	否
化学药	斑蝥酸钠维生素B6注射液	适用于原发性肝癌、肺癌及白细胞低下症，亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎携带者。	2002年3月20日-2022年3月19日	化药6类	否	是	否
	斑蝥酸钠注射液	抗肿瘤药。用于原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症。亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。	2011年04月12日—2031年04月12日	化药6类	-	是	否

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
感冒止咳类	强力枇杷露	中药9类	否	1003.43万瓶	943.77万瓶
	枇杷止咳颗粒	中药9类	否	1169.57万盒	1,127.94万盒
	枇杷止咳胶囊	中药9类	否	738.21万盒	745.74万盒
抗真菌类	珊瑚癣净	中药9类	否	819.11万瓶	684.83万瓶
补益安神类	精乌胶囊	中药9类	否	53.57万盒	59.19万盒
	全天麻胶囊	中药9类	否	308.18万盒	371.87万盒
风湿骨病类	金乌骨通胶囊	中药9类	否	433.64万盒	433.62万盒
心脑血管类	银丹心泰滴丸	中药9类	否	320.48万盒	363.60万盒
抗肿瘤类	斑蝥酸钠维生素B6注射液	化药6类	否	1,598.76万支	1,466.00万支
	斑蝥酸钠注射液	化药6类	否	111.26万支	132.90万支

(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

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有“神奇”1个驰名商标，“艾易舒”、“君之堂”2个著名商标，公司驰名或著名商标对应的主要产品情况如下：

驰名/著名商标	产品通用名	药品注册分类	适用症/功能主治	是否中药保护品种	是否处方药
 驰名商标	枇杷止咳颗粒	中药9类	止嗽化痰。用于痰热蕴肺所致的咳嗽、咯痰；支气管炎见上述症候者。	否	否
	强力枇杷露	中药9类	养阴敛肺，镇咳祛痰。用于久咳劳嗽，支气管炎等	否	否
	珊瑚癣净	中药9类	杀菌，止痒。用于脚癣（脚气）、手癣（鹅掌风）、指（趾）甲癣（灰指甲）等	否	否
	斑蝥酸钠注射液	化药6类	抗肿瘤药。用于原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症。亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。	否	是
	金乌骨通胶囊	中药9类	滋补肝肾，祛风除湿，活血通络。用于肝肾不足，风寒湿痹、骨质疏松、骨质增生引起的腰腿酸痛，肢体麻木等症。	否	双跨品种
	全天麻胶囊	中药9类	平肝、息风、止痉。用于肝风上扰所致的眩晕、头痛、肢体麻木、癫痫抽搐。	否	双跨品种
	精乌胶囊	中药9类	补肝肾、益精血、壮筋骨。用于失眠多梦，耳鸣健忘，头发脱落及须发早白。	否	否
	斑蝥酸钠维生素B6注射液（5ml：0.05mg）；斑蝥酸钠维生素B6注射液（10ml：0.1mg）	化药6类	适用于原发性肝癌、肺癌及白细胞低下症，亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎携带者。	否	是
	银丹心泰滴丸	中药9类	活血化瘀，通脉止痛。用于瘀血闭阻引起的胸痹，症见胸闷胸痛，心悸；冠心病，心绞痛属上述症候者。	否	是

注 1：以上主要产品是指报告期销售金额超过 3500 万元以上的产品；

注 2：以上驰名商标“神奇”、驰名商标“艾易舒”、“君之堂”涉及公司的主要药（产）品的相关情况详见本节“（四）行业经营性信息分析”之“1.（2）主要药（产）品基本情况”。

2. 公司药（产）品研发情况

（1）. 研发总体情况

√适用 □不适用

公司坚持自主创新与引进消化吸收再创新道路，加强与外部临床研究医院、科研机构、专家的技术交流与合作。公司研发围绕患者对于公司产品的需求，沿着公司战略发展方向，结合现有产品特点，公司目前的研发重点主要在于产品疗效对比研究、产品工艺研究、二次开发、剂型改造、质量检测标准提升等方面进行攻关。

2019 年度申请专利 10 件（其中发明专利 6 件，实用新型专利 3 件，国际专利 1 件），获得专利授权 9 件（其中发明专利 1 件，外观专利 8 件）。

A. 围绕公司核心的斑蝥酸钠系列产品开展的相关研究：联合多家医院科研机构，在斑蝥酸钠产品现有抗肿瘤适应症的基础上，进行斑蝥酸钠对其他肿瘤类型的药效学及抗肿瘤机制研究、初步探索临床疗效，以及与目前市场上主流的抗肿瘤热销药品进行疗效比对研究；新型斑蝥酸钠衍生化合物的探索研究。

B. 重点潜力品种生产工艺提升研究：

子公司神奇药业独家品种复方氨基酸（8）维生素（11）胶囊进行产业化研究，进入长期稳定性研究阶段。该技术由公司自行研发，为公司独家拥有技术，解决了大处方中维生素 A、D、E 等成分易受光照、氧化、热敏等因素影响而导致质量不稳定的难题，属于复方氨基酸（8）维生素（11）胶囊生产上市的关键技术之一，保证了上市产品的稳定性，为复方氨基酸（8）维生素（11）胶囊成功上市打下良好基础。

联合大专院校，继续对子公司金桥药业独家品种丹香葡萄糖滴注液的指纹图谱进行研究，推进产业化生产工艺研究。

对独家苗药潜力品种进行生产工艺优化研究开发。

C. 针对重要品种的重要原料质量标准研究：

联合贵州省内中药材专家，新增对《贵州省中药材、民族药材质量标准》中的穿破石、水鸡骨香、地刷子、买麻藤、九龙藤、古羊藤、搜山虎、十八症、滇丹参 9 个品种药材的质量标准进行提升研究，通过提升药材质量标准为公司相关产品的质量标准提升打下良好基础，也为公司在民族药材、苗药研究方面积累了经验。

2019 年，神奇药业再次通过企业知识产权管理体系现场监督审核，继续获得“国家知识产权示范企业”称号；柏强制药、盛世龙方通过企业知识产权管理体系认证。

（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：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
斑蝥酸钠系列产品	9,386,850.79	9,386,850.79	0	0.49	0.54	-49.46	原项目,含斑蝥酸钠系列产品的疗效对比研究、斑蝥酸钠衍生物研究等八个研究项目。
丹香葡萄糖滴注液	2,428,294.55	2,428,294.55	0	0.13	0.14	100	新项目,含丹香葡萄糖滴注液生产工艺研究等三个研究项目。
复方氨基酸8维生素11胶囊产业化研究项目	1,075,502.96	1,075,502.96	0	0.06	0.06	56.98	原项目
独家苗药品种	2,151,005.92	2,151,005.92	0	0.11	0.12	100	新项目,含消积通便胶囊、牙痛宁滴丸工艺两个研究项目。
贵州省中药材、民族药材质量标准升级	4,184,713.00	4,184,713.00	0	0.22	0.24	164.75	原项目,含西南黄芩、苦丁茶等五个研究项目。

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 (%)
千金药业	10,499.03	2.98	3.99
白云山	59,178.60	0.91	2.28
昆药集团	14,975.35	1.84	3.45
江中药业	5,576.00	2.28	1.42
西藏药业	1,460.26	1.16	0.60
同行业平均研发投入金额			18,337.85
公司报告期内研发投入金额			1,995.91
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			1.04
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			0.74

上述同行业公司数据来源于该公司2019年年度报告；

同行业平均研发投入金额为5家公司2019年研发投入金额的算术平均值；

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

□适用 √不适用

(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
斑蝥酸钠衍生物项目	斑蝥酸钠原料及制剂	早期基础研究阶段	已取得新衍生物,进入化合物筛选及专利申请阶段	130.27		
不可切除局部晚期胰腺癌行斑蝥酸钠VB6联合化疗上市后再评价研究	斑蝥酸钠原料及制剂	临床新适应症探索研究阶段	进行中	125.18		
斑蝥酸钠抗肿瘤药效学及机制研究	斑蝥酸钠原料及制剂	药效学基础研究阶段	取得初步成果报告	116.02		
斑蝥酸钠脑靶向递送载体的构建及其他抗胶质	斑蝥酸钠原料及制剂	新剂型初步探索研究阶段	进行中	125.18		

瘤研究						
斑蝥酸钠体外抗肝癌研究	斑蝥酸钠原料及制剂	药效学基础研究阶段	进行中	122.13		
复方氨基酸8维生素11胶囊制剂工艺研究	独家产品复方氨基酸8维生素11胶囊	制剂工艺研究	进行中	176.06		
丹香葡萄糖滴注射液安全性检验方法学研究	独家产品丹香葡萄糖滴注射液	制剂工艺研究	进行中	81.54		
丹香葡萄糖滴注射液安全性试验的检测	独家产品丹香葡萄糖滴注射液	制剂工艺研究	进行中	80.23		
丹香葡萄糖滴注射液中药材、中间体及注射液指纹图谱研究	独家产品丹香葡萄糖滴注射液	制剂工艺研究	进行中	81.05		
贵州省中药材、民族药材质量标准提升	西南黄芩、水飞蓟素、苦丁茶、大蠔、珊瑚姜	标准提升	进行中	576.53		

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

斑蝥酸钠抗肿瘤药效学及机制研究、疗效比对研究，明确斑蝥酸钠抗肿瘤有效，给医生提供相对可靠的处方依据，有利于提升公司斑蝥酸钠系列产品的临床使用量；

斑蝥酸钠对其他肿瘤类型的药效学及抗肿瘤机制研究、初步探索临床疗效，为斑蝥酸钠系列抗肿瘤产品拓展新的适应症寻找循证医学的证据奠定基础。

斑蝥酸钠衍生物的制备，是将斑蝥酸钠的多种衍生物作为潜在的抗肿瘤剂进行的深入研究，以期开发其他新的具有抗肿瘤效应的斑蝥酸钠衍生物，作为有效的抗癌药物或化学疗法用于癌症的治疗，这是公司新品种研发的基础；

一系列贵州省中药材、民族药材质量标准提升，为我公司相关产品的质量标准提升打下良好基础，推动公司下属企业苗药药材的组织化、标准化、规模化、信息化、产业化发展，也为公司在民族药材、苗药研究方面积累了经验。

复方氨基酸8维生素11胶囊制剂工艺研究，有助于有效控制药品生产质量保持稳定，为短期内的产品产业化生产提供保障；

丹香葡萄糖滴注射液生产工艺研究，联合大专院校对丹香葡萄糖滴注射液的指纹图谱进行研究，工艺研究上成功突破了去除鞣质、蛋白质的方法，并通过革新技术在成品最大限度地保留了降香的有效成分；

上述研究，主要是分别对公司在产品种和潜力品种的产品疗效对比研究、产品工艺研究、二次开发、剂型改造、质量检测标准提升等方面进行攻关，长期有利于进一步明确公司核心品种的疗效，稳定提升产品的临床使用数量，更好地减轻和消除患者的病痛；同时提升潜力品种产业化进程，加快潜力产品上市的速度。上述研究短期内对公司业绩未产生重大影响。

(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

(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

①继续斑蝥酸钠系列产品的基础研究工作，联合研发机构，在抗肿瘤机制、疗效对比、拓展适应症方面深入研究。

②继续加大民族药材的基础研究工作力度。除 2019 年西南黄芩、水飞蓟素、苦丁茶、大蠮、珊瑚姜五个民族中药材的升级任务继续进行外，同时重视对西南黄芩、苦丁茶、大蠮、珊瑚姜饮片的加工炮制关键技术的研究，继续对民族药材穿破石、鸡骨香、地刷子、买麻藤、九龙藤、古羊藤、搜山虎、十八症、滇丹参的深入研究，推动公司下属企业苗药药材的组织化、标准化、规模化、信息化、产业化发展。

③继续做大品种二次开发，激活“休眠”、“半休眠”品种的技术挖潜，做好技术提升研究。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：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
感冒止咳类	204,357,371.20	63,026,415.57	69.16	23.56	25.11	25.58	减少 0.38 个百分点
补益安神类	70,330,811.52	28,687,540.07	59.21	-13.08	-0.57	-3.24	减少 5.13 个百分点
抗肿瘤	764,326,809.10	47,615,038.62	93.77	11.18	33.48	11.86	减少

类							1.04 个百分点
抗菌消炎类	76,988,769.25	22,731,300.96	70.47	6.06	18.93	13.17	减少 3.19 个百分点
心脑血管类	78,503,161.89	16,502,210.19	78.98	10.13	26.32	5.84	减少 2.69 个百分点
风湿骨疼类	110,185,420.95	38,714,952.53	64.86	-20.29	-18.37	0.01	减少 0.82 个百分点
其他	622,900,870.09	492,630,519.26	20.91	-2.22	-6.91	-17.17	增加 3.98 个百分点
合计	1,927,593,214.00	709,907,977.20	63.17	4.03	-1.91	2.23	增加 2.23 个百分点

情况说明

√适用 □不适用

- 1、感冒止咳类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于天士力 2018 年年度报告中“感冒类”的毛利率。
- 2、补益安神类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于同仁堂 2018 年年度报告中“补益类”的毛利率。
- 3、抗肿瘤类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于天士力 2018 年年度报告中“抗肿瘤”的毛利率。
- 4、抗菌消炎类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团 2018 年年度报告中“抗感染”的毛利率。
- 5、心血管类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于天士力 2018 年年度报告中“心脑血管治疗领域”的毛利率。
- 6、风湿骨疼类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团 2018 年年度报告中“骨科”的毛利率。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概要”中“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”中描述。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
斑蝥酸钠维生素 B6 注射液 10ml	55-73.8 元/支	6,874,264
斑蝥酸钠维生素 B6 注射液 5ml	34.5-42 元/支	8,178,914
斑蝥酸钠注射液 5ml	216-280 元/支	1,249,811
全天麻胶囊(12 粒/盒)	6.45-6.9 元/盒	1,213,780
全天麻胶囊(24 粒/盒)	9.82-19.88 元/盒	507,205
全天麻胶囊(36 粒/盒)	14.52-29.79 元/盒	1,202,767
全天麻胶囊(60 粒/盒)	25.73-41.44 元/盒	784,350

精乌胶囊（126粒/瓶）	62.94-70.89 元/盒	473,257
精乌胶囊（60粒/瓶）	28.82-32.36 元/盒	141,239
金乌骨通胶囊（500mg/60粒/瓶）	32.5-46.78 元/盒	4,079,868
金乌骨通胶囊（500mg/30粒/瓶）	16.28-23.39 元/盒	450,521
银丹心泰滴丸 100 丸(100 丸/盒)	14.34-16.66 元/盒	524,800
银丹心泰滴丸 200 丸(200 丸/盒)	28.68-33.33 元/盒	3,094,000
银盏心脉滴丸(25mg*150 丸/盒)	21.46-25 元/盒	610,639

情况说明

√适用 □不适用

以上药品的中标，解决了公司上述主要产品在招标地区医疗机构的市场准入问题，有利于扩大终端市场覆盖率，提升公司产品销量和市场占有率，带动公司销售收入和利润的稳步增长。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
固定资产折旧	687,044.42	0.08
业务招待费	1,168,753.52	0.13
业务学习交流费	122,465,101.53	13.89
产品交流费	111,182,378.17	12.61
患者交流培训费	7,625,708.00	0.86
广告宣传费	127,320,846.25	14.44
运输费	10,850,433.31	1.23
办公费	2,565,246.91	0.29
差旅费	6,364,879.09	0.72
通讯费	338,311.63	0.04
职工薪酬	57,128,795.69	6.48
产品推广费	209,399,675.93	23.75
销售折扣与折让	1,352,448.29	0.15
咨询费	196,008,651.09	22.23
仓储费	2,042,971.54	0.23
交通费	2,150,950.53	0.24
汽车费	4,333,902.63	0.49
其他	18,836,604.70	2.14
合计	881,822,703.23	100

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 (%)
东阿阿胶	132,684.61	44.85
华润三九	655,027.62	44.55
江中药业	86,884.70	35.47

西藏药业	62,303.82	49.6
康缘药业	227,534.38	49.83
同行业平均销售费用		232,887.03
公司报告期内销售费用总额		88,182.27
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		45.75

上述同行业公司数据来源于该公司2019年年度报告；

同行业平均销售费用为5家公司2019年销售费用的算术平均值；

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

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

1. 报告期长期股权投资(对外股权投资)总额 263.31 万元。为四川神奇康正医药有限公司 263.31 万元。

2. 报告期其他权益工具投资 7,981.12 万元。其中：重庆全之道医药有限公司 50 万元；交通银行股份有限公司 19.85 万元；申万宏源集团股份有限公司 7,104.74 万元；长江经济联合发展集团股份有限公司 140.00 万元；贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行 551.60 万元；其他 114.93 万元。

(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

报告期内，公司积极按期推进沙文项目的配套建设，升级产业基础。2019 年是沙文项目土建施工、制药工程建设实施的关键时期，公司加快项目建设融资进度，加大投资管理力度，确保按计划推进项目实施。截止 2019 年末，沙文项目已基本完成前提车间、制剂车间、质控车间、库房、综合楼土建工程、消防工程、制药工程、网络工程等投资建设。2020 年，沙文项目一期建设将进入各工程收尾建设调试阶段和项目整体调试阶段。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

报告期公司以公允价值计量的金融资产情况如下：

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
交通银行	204,166.98	198,525.06	-5,641.92	无
申万宏源	56,477,159.64	71,047,434.24	14,570,274.60	无
合计	56,681,326.62	71,245,959.30	14,564,632.68	

(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

公司主要子公司有三个，分别为金桥药业、神奇药业、柏强制药，现将三个子公司的资产、利润及主要产品情况分述如下：

一、金桥药业：金桥药业是公司的控股子公司。属制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。2019 年主要产品：珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液等产品。2019 年实现营业收入 73,628.68 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 71,08 万元。截至报告期末，公司总资产 71,056.37 万元，归属于母公司所有者权益合计 40,359.77 万元。

二、神奇药业：神奇药业是公司的全资子公司。属制药行业。公司注册资本 13,871.00 万元。2019 年主要产品：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒等产品。2019 年实现营业收入 34,105.51 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 402.59 万元。截至报告期末，公司总资产 126,480.14 万元，归属于母公司所有者权益合计 65,142.33 万元。

三、柏强制药：柏强制药是公司的全资子公司。属制药行业。公司注册资本 9,149.00 万元。2019 年主要产品：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊等产品。2019 年实现营业收入 84,004.07 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 10,028.77 万元。截至报告期末，公司总资产 117,137.86 万元，归属于母公司所有者权益合计 85,278.56 万元。

(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

2019 年，医药行业改革政策日益清晰并加速落地，国务院深化医改小组发布《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的若干政策措施》，主要从药品、医疗、医保改革和行业监管四个方面提出了 15 项改革举措。《药品管理法》修订、创新药品优先审评、DRGs 以及国家重点监控合理用药药品目录、医保目录准入谈判降价、“4+7”带量采购将常态化并从扩围走向扩品种等政策促进了行业的变革。仿制药价格与竞争格局的重构已经拉开帷幕，大量的普药、仿制药企将进入微利时代，行业竞争态势从过去的品种竞争时代，进入到管线竞争时代，高技术壁垒的新型仿制药和创新药将重新瓜分市场份额。变革的目标和结果，都是实现惠民医疗和降价控费，引导安全、有效又同时兼具低价格优势的药品更多的进入国民用药体系中。

从 2019 年前三季度医药行业上市公司情况来看，行业内各细分行业持续分化，疫苗、高值耗材、血制品、医药零售及服务细分行业持续高景气，医疗设备及中药行业增速进一步放缓。而品牌中药已在民众心中树立了强大的品牌影响力，有较稳定的消费人群，产品也能享受一定的品牌

溢价。近年来品牌中药企业或通过营销创新让老品种的增长焕发了新活力，或通过大健康等领域的品类拓张带来了新的利润增长点，有望呈现出良好的发展态势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 2020 年神奇制药将继续依照医药行业发展规划的要求，以行业政策为引领，紧跟市场趋势和政策变化，按照董事会的战略部署，坚持按照“难中求稳、稳中求进、危中求机、创新求变、合规运营”的发展战略，以“创新突破、夯实基础、立足长远、稳步发展”为指导思想，全面推进神奇制药内外部资源及价值融合、通过深化改革激发企业发展活力、通过创新驱动增强发展动力、通过结构调整转变发展方式、通过开放合作拓展发展空间、通过提质增效提升发展水平，践行“传递健康、铸造神奇”的社会责任。

2. 神奇制药紧紧围绕药业主业，秉承“通过持续创新，致力于为民众健康，不断提供高品质的产品和服务”的使命，始终坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针；不断探索投资管理新模式，实现神奇制药以生产制造、医药流通、品牌输出、医药连锁等领域业态发展布局。继续努力提升神奇制药品牌价值、有效发挥品牌对市场的影响力，提升神奇制药行业地位，打造公司多元化发展新格局。

3. 公司将不断提升研发和自主创新能力，以主导产品抗肿瘤、心脑血管产品为核心，公司将通过“内生+外延”的双轮驱动为公司注入新的生命力。内生方面，公司会根据战略方向加大抗肿瘤、心脑血管等产品的研发投入，通过多途径多通道与拥有成熟技术的国内外科科研机构团队合作，加快符合公司战略方向的新产品上市。外延方面，公司将持续寻找适合公司的标的，进行产品或者企业并购，以期扩充公司规模和延伸产品链。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1.加大研发投入，深挖品种潜能，以“主导产品”为抓手，继续打造市场“强”势产品，升级大产品战略，优化品类及产品布局、实现公司稳步发展。

(1) 神奇制药视研发为企业发展的源动力，结合前期品种运作模式，根据市场需求，不断加大研发投入、按照“一品一策”的研发战略思路，完善研发体系建设、积极采取联合国内外知名医药科研院所合作等方式，完善公司产品研发管线，对现有品种梯队形成有益补充，夯实企业发展基础。

(2) 产品力提升方面：积极按期推进公司主导产品、重要产品、潜力产品及储备产品的质量标准的工艺研究、外围专利、产品再注册、项目申报工作；完善贵州省特色中药材、民族药材质量标准研究项目，继续以民族药材标准升级为契机，筛选公司特色苗药品种作为二次研究开发，让苗药成为公司新的利润增长点，以期打造一批单品种过亿的潜力产品，作为公司第二梯队产品，补充公司的后续竞争力；

2. 继续调整营销布局，顺应行业趋势，聚焦核心领域，加快市场营销整合与转型。

根据公司原商业、连锁、终端、基层医疗的发展态势，不断优化调整营销布局，适应市场变化，加快市场营销整合与转型，整合商业销售体系、终端销售体系、基药产品销售体系，明确细化各销售体系的销售管理模式及考核管理办法，确保顺利完成各项销售指标。

3. 全面提升质量控制体系，狠抓落实，高质量完成全年生产任务，确保市场供应。

(1) 坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针，高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。严格按照新《药品管理法》，以最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责“四个最严”保障公众用药安全。

(2) 完善质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。提升工艺标准、产品标准和操作规程以及安全管理体系。通过执行严格的质量标准，实施严格的质量控制措施，保证了产品的质量安全有效。

(3) 各生产基地继续贯彻“合规、高效、智能”的方针，本着质量为先、绿色生产的理念，提高生产效率、产品质量、管理水平、员工工作意识，保障生产质量管理体系的有效运行，为市场销售起到有力的保障，为公司持续发展奠定坚实基础。

(4) 持续健全质量管理体系，围绕“固基础、补短板、强监督、重实效”，全面落实环保质量安全行动计划，坚持以内部检查为主要手段的内部监督机制，持续开展上市产品工艺质量提升，降低质量风险。

4. 以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，持续加强技术创新，全面提升企业核心竞争力，引领企业发展。

神奇制药稳健发展得益于持续的创新谋变，始终以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，以“科技创新引领未来，知识产权创财富”为经营方针，以客户需求为中心进行创新，主动拥抱市场变化。

坚决推动技术、管理、模式的持续创新，引领企业发展。同时布局把握创新的主动权，无论是从产品技术创新到营销模式创新，还是从内部管理创新到文化体系、服务体系创新，公司都通过学习和应用的交替进行，使创新知识内部化、应用化、更新化。

5. 多措并举以开源节流、增收节支、成本控制为重点、着力提质增效，提升管理效能。

(1) 2020 年全面提升管理效能，公司在生产资源管理方面，全面整合神奇制药旗下 11 个生产基地资源，从人、财、物、管理、生产、技术、工艺和原辅料各个维度开展资源整合工作，力求节能降耗、形成规模，降低生产成本。

(2) 持续推进全面预算管理，重点加强对成本费用率等指标的控制，实施资金集中管理，强化资金管控，拓宽融资渠道，有效控制带息负债规模与资金成本。重点加强下属公司治理力度，实现内部协同，推进减亏增效。

6. 继续积极推进沙文项目实施计划，优化产能布局。

2020 年继续积极按期推进沙文产业园区的各项配套工程建设，升级产业基础、优化产业布局，打造智能现代化、高效经济、绿色环保、人本科技、可持续发展的神奇制药生产研发产业园。

7. 提升企业文化建设，拓展企业发展空间，支撑企业未来可持续发展。

企业文化是企业发展的灵魂，更是企业生存的根本，也是企业核心竞争力的重要组成部分。我们扎根于医药大健康行业，以不断满足广大社会民众的健康需求为己任；我们所有工作的宗旨，均是为了解决民众的疾病治疗与预防保健服务，通过我们的产品与服务，为民众传递健康；以“质量为神、疗效必奇”的疗效结果导向，始终坚持精益求精的高品质路线，严格要求、永不止步，持续改进提升产品与服务质量。拥抱变革，推动企业变革升级，以更好的服务并回馈社会。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业政策变动风险

国家医改进程持续深化，新《药品管理法》、4+7 带量采购扩围、DRGs 以及国家重点监控合理用药药品目录等政策陆续实施，药品审评审批、仿制药一致性评价推进，新版国家基药目录实施，药品招标、公立医院改革、质量监管等系列政策措施的实施，进一步推动医药分开，从报销目录、价格、流通、使用等环节都受到政府相关职能部门的管控，控费降价将是未来一段时期医药领域的主题之一，医药流通市场增速受到影响，医院用药结构的调整等风险，都有可能影响公司盈利水平，使公司面临行业政策变化带来的风险。

采取的应对措施：2017 年公司已建立“医药行业政策法规动态预警机制”，密切关注国家政策走势，以政策为导向，立足企业自身资源优势，加强对行业准则的把握和理解，积极应对政策变化，调整业务和管理模式。通过提升内部规范治理，积极应对行业政策变化带来压力和机遇，努力提升盈利能力，以适应新形势下的监管要求，保持企业稳步健康发展。

2. 市场竞争加剧风险：

随着行业集中度的提升，医药市场的竞争日益激烈，导致市场竞争变化的不确定性，公司可能在市场竞争中无法保持自身的竞争优势，从而对公司的效益产生影响。

采取的应对措施：公司将不断提高产品质量，提升新品研发能力，加大研发投入，优化营销布局，加强销售网络建设和品牌建设，以保持自身的竞争优势。

3. 研发过程中存在诸多不可预测因素，导致药品研发不达预期风险：

(1) 医药行业的药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，研发过程中存在诸多不可预测因素：一种药品从实验室研究、中试、获得药品注册批件到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业准入门槛高。

(2) 随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品的市场准入也会受到行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性影响，使得药品研发存在不达预期以及投入与收益不匹配的风险。

采取的应对措施：公司将持续关注药品审评审批政策的变化，根据相关要求适时调整主导产品的保护策略，增强项目研发过程中的动态管控能力。谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进公司筹备产品的二次开发创新，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，最大限度控制研发风险。

4. 突发公共卫生事件不可抗力因素导致公司产品销量下滑的风险：

2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，对全国乃至全球经济运行带来明显影响，也对企业发展带来前所未有的挑战。全国乃至全球大部分医疗机构均受到不同程度的影响，为了减少人员流动，降低院内交叉感染风险，大多数医院关闭门诊科室，减少收治住院患者，普通患者为了减低感染风险，取消或推迟医院就医，导致医院的门诊量、住院量在疫情期间断崖式下滑，导致疫情期间的生产、销售、物流配送、营运管理受前所未有的挑战，公司产品存在销量大幅下滑的风险。

采取的应对措施：公司在确保员工安全、健康的前提下，一方面严格做好疫情防控、复工生产工作，采取线上办公、远程视频会议等管理模式，确保生产产品质量稳定、保障市场供应，做好存量客户的维护与管理；同时将积极与供应商、物流商及客户充分沟通和协调，并将结合疫情及市场变化适时调整经营策略，确保相关业务正常有序推进；另一方面加大医院及终端客户的开发力度，填补空白市场，进一步开拓增量市场，提升销量。

5. 安全、环保政策风险：

公司属于医药制造行业，在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，且龙里生产基地已建立起实时在线监测系统，但是随着我国环保治理标准的提升，企业执行的环保标准也将更高更严格，这无疑将增加公司在环保设施、排放治理等方面的支出，影响公司盈利水平。

采取的应对措施：2016 年初，公司提出了“严碰红线、守住底线”的要求，在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、持续改进”的环境保护方针，实行环保一票否决制和生产开工环保许可制度。积极推进污染源头控制，通过工艺改进和循环验证，同时继续加大环保资金投入，强化对各生产基地环保自查力度，确保环保达标排放。

6. 产品医保招标未中标及价格下降风险：

随着国家医改的继续深化，医保控费、医保支付、限制适应症、重点目录监控全国联动、4+7 带量采购扩围、二次议价等一系列政策将影响药品医保招标价格。如果公司产品未能按照预期中标或中标价格下降，将对公司经营业绩造成不利影响。

采取的应对措施：公司将认真分析政策，制定有针对性的应对策略，对各项市场准入业务进行调整，提高产品的市场准入能力，积极做好产品学术推广，提升产品的市场竞争力。同时加快新品上市步伐，优化产品结构，抢抓市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

7. 质量管控风险：

新《药品管理法》、新版 GMP、新版《国家药典》实施，以最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责“四个最严”保障公众用药安全，体现了国家在药品监管上重点治

乱、祛痼除弊的决心。尽管公司建立了严格的质量控制体系，到目前为止未发生任何产品质量事故和重大产品质量纠纷事件，但仍难以排除药品在下游运输、装卸、贮存等环节出现不当因素或其他不确定、不可控因素导致的产品质量控制问题，从而给公司带来经营风险。

采取的应对措施：公司将持续加大技术投入，加速企业产能升级，加强对产品质量管控的力度，严格按照新药品管理法、新版 GMP 质量管理规范进行生产，采用先进技术，更新优化生产装备，保证产品、生产、运营管

理均符合法律法规要求，确保产品质量稳定提升。

8. 原材料波动，导致成本不断上涨的风险：

原料及中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，对中药制药企业生产制剂成本产生影响加大。加之随着国家新版药典质量标准的提高、新《药品管理法》的落地实施，各地环保部门监管力度的增强，部分原料药供应紧缺。预计 2020 年因新冠疫情影响，部分原料及中药材价格将被垄断和出现新的上涨趋势。对于制剂生产企业而言，由于药品价格受招标限价控制，无法将上游原料涨价的压力向下游传递，公司面临盈利空间受到挤压的风险长期存在，更严重的是可能面临由于原料药断供导致的制剂产品无法正常生产风险。

企业应对措施：公司将继续加强对原材料市场的调研，全面掌握市场行情，积极全面推进精细化管理，改进产品生产工艺；积极关注原材料供求趋势，建立合理的大宗物料战略库存储备；通过集中采购大宗原材料提升议价能力；不断优化采购管理流程，以及加强对供应商的管理；加强市场预测，规范药用原辅料的购进管理，控制成本的同时规避市场风险。调整企业内部资源，进行内部原料药协同供应。全方位控制生产制造成本和质量管理成本。

(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

(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	0	0	83,270,046.34	0%
2018 年	0	0	0	0	106,091,390.95	0%
2017 年	0	0.30	0	16,022,148.84	129,601,273.60	12.36%

(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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
公司重点建设项目：全资子公司贵州神奇药业有限公司沙文生产研发基地项目，于 2019 年全面推进实施，投资建设资金需求量较大。公司本年度不进行利润分配、不进行公积金转增股本，结余资金用	结余资金用于神奇药业沙文生产研发基地项目投资建设。

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
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强	保持神奇制药（原永生投资）在人员、资产、	长期	否	是		

		及该等公司的实际控制人	财务、机构和业务方面的独立性					
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、柏强、柏康强及该公司的实际控制人	承诺实际控制人及其控制的企业的直接或间接方式与神奇（生及其下属公司）或相似的业务。	长期	否	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、柏强、柏康强及该公司的实际控制人	规范和减少生资的关联交易。	长期	否	是		

(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“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”的“44. 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

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	110	
境内会计师事务所审计年限	8	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	38

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年度审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。该公司为本公司提供审计服务的年限已有 8 年。结合公司 2019 年审计工作的实际需要，根据公司审计委员会的建议，公司 2019 年第一次临时股东大会通过决议，决定继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表和内部控制审计机构。

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，公司控股股东神奇投资、实际控制人张芝庭先生、文邦英女士没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。个人诚信记录优良。

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

事项概述	查询索引
2019年4月28日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易预计情况的议案》，对公司2019年度	详见2019年4月30日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临2019-017号。

日常关联交易进行了预计。报告期内，公司预计接受关联方劳务金额预计为 550 万元，实际发生 114.33 万元；公司向预计关联方出售商品金额预计为 30,660 万元，实际发生 31,010.46 万元。
--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司下属公司山东神奇为满足其扩大经营资金需求，继续向神奇投资借款人民币 5,000 万元，借款利率按神奇投资对外融资成本执行，借款期限 2 年，可提前归还。	详见 2019 年 12 月 26 日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临 2019-069 号。

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						501,419,800.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						501,419,800.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						501,419,800.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.01							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						公司对外担保全部是为下属全资和控股公司提供的贷款担保，公司对其拥有控制权，能够有效地控制和防范							

风险。贷款用途为沙文项目建设、贵州广得利胶囊生产线项目建设和补充流动资金。无逾期对外担保情况。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司认真贯彻执行十九大习近平主席“实施健康中国战略”、“加强基层医疗卫生服务体系和全科医生队伍建设”的讲话精神，一直秉承“为民众健康，我们不断创造神奇”的经营理念，从高度重视产品质量提升、帮助员工职业成长规划、企业文化软实力打造等维度，积极履行企业社会责任，参与和谐社会共建。

1. 报告期内，公司坚持诚信经营，严格按照 GMP 的相关规定组织生产，同时不断进行工艺优化，高度重视提高药品质量，为客户提供优质、放心的产品；

2. 继续实行环保一票否决制和生产开工环保许可制度。在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、持续改进”的环境保护方针，积极推进污染源头控制，通过工艺改进和循环验证，同时继续加大环保资金投入，强化对各生产基地环保自查力度，确保环保达到标排放。

3. 公司重视员工未来职业成长规划辅导和岗位技能提升，持续组织员工进行技能培训、安全生产培训等，大力提高员工的技能水平。

2020 年初发生的新冠肺炎疫情席卷全国，是新中国成立以来，传播速度最快、感染范围最广、防控难度最大的重大突发公共卫生事件，全国乃至全球大部分医疗机构均受到不同程度的影响。在全国、全省新冠肺炎疫情最吃紧的关键时期，神奇制药及下属企业结合疫情所需、企业所能，多次向贵州省红十字会捐赠药品（药品合计价值约 540 万元），用于紧急驰援鄂州及贵州省疫情防控工作。

(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

子公司神奇药业龙里分厂主要从事中药制剂生产，先后建成酞剂、颗粒剂、胶囊剂、糖浆剂、注射剂等生产线 18 条生产线。该厂始建于 1992 年，位于贵州省黔南州龙里县谷脚镇千家卡谷脚工业园区，距离贵阳市区 21 公里、距离龙里县 20 公里，占地 220 余亩。龙里分厂生产过程中主要污染排放物为废气、废水。

近年来，随着国家将环保作为可持续发展的保障措施之一，对于排污企业的环保检查力度明显增加，龙里分厂环保合规工作压力明显增大。龙里分厂坚持环保合规工作，在配合环保检查的同时，顺利完成了生产计划任务。

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

2019 年龙里分厂按《环境影响后评价报告书》规定的要求严格执行各项污染防治措施，全年废水、锅炉废气达标排放，其它法定监测及现场检查事项未见异常；公司自行监测数据符合《环境影响后评价报告书》规定。

龙里分厂通过持续对用水量和排水量进行管控，2016 年至 2019 年期间，龙里分厂单件产品耗水量下降了 26.74%。

2019 年 6 月，龙里分厂经过贵州省环境保护厅和州、县环保局等相关部门现场检查，实现“省级挂牌督办”摘牌。

(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)	48,294
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,531
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
贵州神奇投资有限公司	0	131,301,620	24.59%	0	质押	56,900,000	境内非国有法人
贵州迈吉斯投资管理有限公司	0	88,001,946	16.48%	0	无	0	境内非国有法人
张之君	0	40,007,750	7.49%	0	质押	23,600,000	境内自然人
张沛	-5,440,000	20,560,000	3.85%	0	质押	10,700,000	境内自然人
文邦英	10,000,000	20,000,000	3.74%	0	无	0	境内自然人
张娅	-10,000,000	4,178,700	0.78%	0	质押	4,178,700	境内自然人
张云会	-5,741,900	1,785,500	0.33%	0	未知		未知
上海百联集团股份有限公司	0	1,536,000	0.29%	0	未知		国有法人
高立梅		1,378,888	0.26%	0	未知		未知
罗佳佳	0	1,346,000	0.25%	0	未知		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				
贵州神奇投资有限公司	131,301,620	人民币普通股	131,301,620				
贵州迈吉斯投资管理有限公司	88,001,946	人民币普通股	88,001,946				
张之君	40,007,750	人民币普通股	40,007,750				
张沛	20,560,000	人民币普通股	20,560,000				
文邦英	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
张娅	4,178,700	人民币普通股	4,178,700				
张云会	1,785,500	人民币普通股	1,785,500				
上海百联集团股份有限公司	1,536,000	人民币普通股	1,536,000				
高立梅	1,378,888	人民币普通股	1,378,888				
罗佳佳	1,346,000	人民币普通股	1,346,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，神奇投资、迈吉斯、张之君、张沛、张娅、文邦英为一致行动人；罗佳佳是公司实际控制人张芝庭的侄女（张芝庭之妹张喜云的女儿），罗佳佳与上述股东不是一致行动人；公司不了解其他股东之间是否为一致行动人或存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	0						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	贵州神奇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张芝庭
成立日期	2001 年 12 月 18 日
主要经营业务	投资业务（国家限制的除外）；药品研究与开发。
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

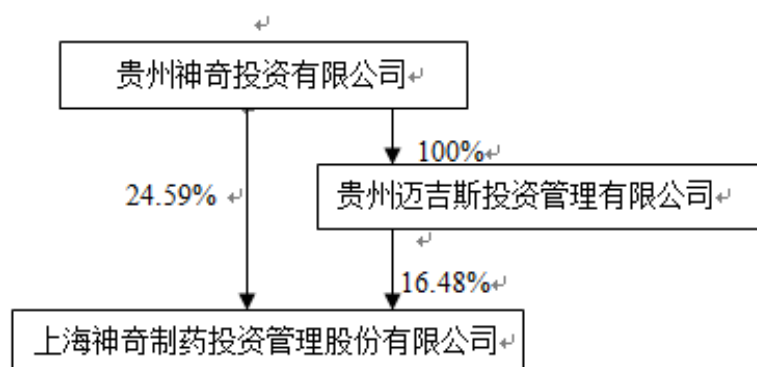
适用 不适用

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	张芝庭、文邦英
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	贵州神奇投资有限公司法人代表人、董事长；董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

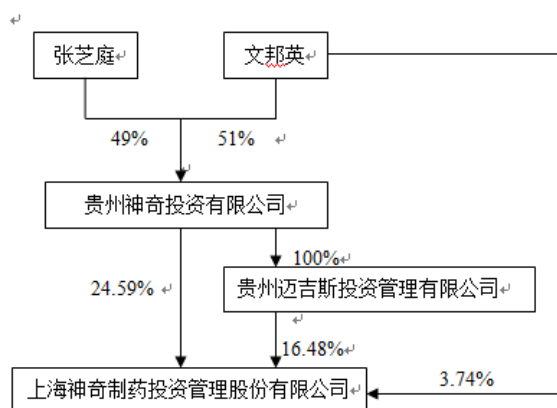
适用 不适用

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：万元 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
贵州迈吉斯投资管理有限公司	张芝庭	2012年3月31日	59415836-5	500	酒店投资管理及相关咨询；股权投资。
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
张芝庭	董事、董事长	男	75	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		14.84	否
张涛涛	原董事长	男	39	2017-06-26	2019-11-15	0	0	0		34.60	是
张沛	董事	男	43	2017-06-26	2020-06-25	26,000,000	20,560,000	-5,440,000	因自身资金需求减持股份	2.4	否
冯斌	董事、总经理	男	47	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		43.03	否
吴涛	董事	女	47	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		2.4	否
徐丹	董事	女	48	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		2.4	是
陈劲	独立董事	男	52	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		6.00	否
王强	独立董事	男	50	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		6.00	否
段竞晖	独立董事	男	52	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		6.00	否
夏宇波	监事会召集人	男	47	2017-06-26	2020-06-25	1,224	1,224	0		2.40	是
涂斌	董事	男	45	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		16.03	否
胡岚	监事	女	51	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		7.77	否
刚冲霞	财务总监	男	66	2017-06-26	2020-06-25	0	0	0		27.46	否
吴克兢	董事会秘书、董事	男	42	2017-04-28	2020-06-25	0	0	0		39.58	否
合计	/	/	/	/	/	26,001,224	20,561,224	-5,440,000	/	210.91	/

姓名	主要工作经历
张芝庭	最近 5 年曾任全国政协第十一届委员, 先后历任贵州神奇投资有限公司董事长、贵州迈吉斯投资管理有限公司执行董事、贵州神奇酒店管理有限公司董事长、贵阳宏图房地产开发有限公司执行董事、贵阳医学院神奇民族医药学院董事长、贵阳神奇药物研究所负责人、贵州神奇药业有限公司董事长、贵州金桥药业有限公司董事长, 上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。
张沛	最近 5 年曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、贵州柏强制药有限公司执行董事兼总经理、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事长兼总经理、贵州君之堂制药有限公司执行董事兼总经理、贵州君之堂中药饮片有限公司执行董事、贵州广得利医药用品有限公司董事长。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。
冯斌	最近 5 年曾任上海永生投资管理股份有限公司董事、副总经理, 贵州神奇药业股份有限公司董事, 贵州金桥药业有限公司董事、总经理。现任贵州神奇药业有限公司董事、总经理, 贵州金桥药业有限公司董事、总经理, 上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、总经理。
吴涛	最近 5 年曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事、贵阳仲裁委员会仲裁员。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、贵阳仲裁委员会仲裁员。
徐丹	最近 5 年先后任贵州神奇投资有限公司财务总监, 贵阳医学院神奇民族医药学院计财处处长, 上海神奇制药投资管理股份有限公司监事。现任贵州神奇投资有限公司财务总监, 贵阳医学院神奇民族医药学院计财处处长, 上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。
吴克兢	最近 5 年任广发证券股份有限公司贵阳延安中路证券营业部机构业务总监。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、董事会秘书。
陈劲	管理工程博士, 博士生导师, 国家杰出青年基金获得者, 教育部长江学者特聘教授, 中国工程院工程管理学部有效候选人, 中共党员。现任清华大学经管学院创新创业与战略系教授, 清华大学技术创新研究中心主任; 任上海神奇制药投资管理股份有限公司、顺发恒业股份有限公司、金地集团股份有限公司独立董事、大连电瓷集团股份有限公司独立董事、北京福元医药股份有限公司独立董事。
王强	工商管理硕士, 会计师、审计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师。现任贵阳安达会计师事务所副所长, 贵州君安房地产土地资产评估有限公司执行董事, 贵阳百业勤财务咨询有限公司总经理, 贵州省资产评估协会常务理事(曾任中国资产评估协会理事), 贵州黔源电力股份有限公司独立董事, 上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事, 贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司独立董事, 贵州永吉印务股份有限公司独立董事, 贵阳经济技术开发区国有资产投资经营有限公司外部董事。
段竞晖	最近 5 年任贵州省人大常委会咨询专家, 贵阳市第十一届政协委员, 贵阳红枫湖百花湖旅游开发有限公司董事会外部董事, 贵州物联(集团)有限公司外部董事, 现任贵州公达律师事务所主任, 上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事, 贵州永吉印务股份有限公司独立董事, 贵州三力制药股份有限公司独立董事, 贵州省政府法律顾问室专家顾问, 贵阳市破产管理人协会会长。
夏宇波	最近 5 年先后任贵州神奇投资有限公司监事会主席、行政总监, 贵阳医学院神奇民族医药学院副院长, 上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、监事会召集人。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司监事及监事会召集人。
涂斌	最近 5 年任贵州神奇药业有限公司财务总监, 上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。现任贵州神奇药业有限公司财务总监、上海神奇制药投资管理股份有限公司监事。

胡岚	最近 5 年至今任上海神奇制药投资管理股份有限公司职工监事。
刚冲霞	最近 5 年先后任贵州神奇药业集团总会计师，上海神奇制药投资管理股份有限公司财务总监。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司财务总监。
张涛涛	最近 5 年曾任贵州神奇投资有限公司董事、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，贵阳银行股份有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事，贵州神奇药业股份有限公司董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。现任贵州神奇投资有限公司董事、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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
张芝庭	贵州神奇投资有限公司	董事长	2001 年 12 月	
	贵州迈吉斯投资管理有限公司	执行董事	2012 年 3 月	
张涛涛	贵州神奇投资有限公司	董事、总经理	2006 年 6 月	
	贵州迈吉斯投资管理有限公司	监事	2012 年 3 月	
夏宇波	贵州神奇投资有限公司	监事会主席	2012 年 7 月	
	贵州神奇投资有限公司	行政总监	2007 年 10 月	
徐丹	贵州神奇投资有限公司	财务总监	2010 年 9 月	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二)

(三) 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
张芝庭	贵州医科大学神奇民族医药学院	董事长	2005年9月	
	贵阳神奇大酒店有限公司	董事长	1998年7月	
	贵阳宏图房地产开发有限公司	执行董事	2000年6月	
	贵阳神奇药物研究所	董事长	1998年11月	
	贵州神奇老年心脑血管病研究院	法定代表人	2014年4月	
	贵州神奇健康食品有限公司	执行董事兼总经理	2014年12月	
陈劲	清华大学经管学院创新创业与战略系	教授	2013年	
	清华大学技术创新研究中心	中心主任	2013年	
	金地集团股份有限公司	独立董事	2017年4月	
	恒发顺业股份有限公司	独立董事	2004年5月	
	大连电瓷集团股份有限公司	独立董事	2019年4月	
	北京福元医药股份有限公司	独立董事	2019年7月	
王强	贵阳安达会计师事务所	副所长	1999年11月	
	贵州君安房地产土地资产评估有限公司	执行董事	2008年1月	
	贵州黔源电力股份有限公司	独立董事	2008年9月	
	贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司	独立董事	2019年5月	
	贵阳经济技术开发区国有资产投资经营有限公司	外部董事	2016年	
	贵阳百业勤财务咨询有限公司	总经理	2018年	
	贵州省资产评估协会	常务理事	2018年	
贵州永吉印务股份有限公司	独立董事	2018年9月		
段竞晖	贵州公达律师事务所	主任	1994年	
	贵州三力制药股份有限公司	独立董事	2016年12月	
	贵州永吉印务股份有限公司	独立董事	2018年5月	
	贵州省政府法律顾问室	专家顾问	2018年	
	贵阳市破产管理人协会	会长	2020年	
夏宇波	贵州医科大学神奇民族医药学院	副院长	2011年7月	
徐丹	贵州医科大学神奇民族医药学院	计财处处长	2011年7月	
张涛涛	贵州医科大学神奇民族医药学院	董事	2011年9月	
	黔南神奇医药有限公司	执行董事	1995年3月	
	黔南州民泰商贸有限公司	执行董事	2001年7月	

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴由董事会提出预案经股东大会审议通过。高管人员年薪按合同执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据市场基本水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	210.91 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张涛涛	董事、董事长	离任	工作变动安排
吴克兢	董事	选举	工作安排

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	9
主要子公司在职员工的数量	1,466
在职员工的数量合计	1,475
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	698
销售人员	152
技术人员	217
财务人员	44
行政人员	364
合计	1,475
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	8
本科	251
大专	306
大专以下	910
合计	1,475

(二) 薪酬政策

适用 不适用

本公司及所属子公司高级管理人员执行年薪制，中层以下人员执行岗位绩效工资制，销售人员实行销售提成制。其他生产岗位实行岗位工资制与计件工资制相结合的薪酬制度。公司董事、监事同时还执行董事、监事津贴制度。此外，根据国家规定并结合公司经营效益，为员工提供了社会保险、带薪年假、劳动保护、健康体检等福利待遇。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司围绕本企业发展的总体需求，根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。突出重点，制定相关培训计划，坚持整体推动，采取内训与外培相结合的方式，不断提高员工整体素质和企业管理水平。公司及下属各子公司依照《2010版药品生产质量管理规范》及其实施细则的要求，结合2019年自检、专检发现的缺陷情况及2019年培训工作的不足，定期对员工进行有关法律、法规、职业道德、药品知识、岗位技能知识的培训，提高员工整体专业素质。此外还计划进行新员工企业文化、法律法规、劳动纪律、安全生产、团队精神、质量意识培训；上市公司信息披露要求及内部信息报告培训、营销团队建设培训、产品知识类培训、专业管理提升类培训、工厂GMP培训、安全培训等多方面的培训工作。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定和中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，不断完善公司法人治理结构，执行和健全公司内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司依照《公司章程》，在实际运行中，公司能够严格执行公司制定的相关制度，保障了公司法人治理结构的高效运作。

1. 关于股东与股东大会：

公司根据《上市公司股东大会规范意见》等法律、法规的要求制定并实施了《股东大会议事规则》，严格规范了股东大会的召开和表决程序。所有股东均能履行各自的义务。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的要求，召开了年度股东大会，审议通过了年度利润分配方案等多项重要议案，切实维护了股东的合法权益。

2. 关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，独立开展生产经营活动，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构能够各司其职、独立运作。

3. 关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事会成员共 9 人，其中，独立董事 3 人，达到了全体董事的三分之一。董事会下设战略与投资、审计、业绩考核与薪酬、提名四个专门委员会。公司的董事会、各董事、各专门委员会能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各专门委员会实施细则等的规定开展工作，以认真负责的态度出席董事会，以诚实诚信、勤勉尽责的态度履行职责，充分发挥了其在公司治理中的重要作用。

4. 关于监事和监事会：

公司监事会能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的权益。各位监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督，能够认真履行自己的职责。

5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准和程序。

6. 关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、业主、供应商、销售商等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7. 关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露事务管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，由董事会秘书负责公司信息披露工作，依法履行信息披露义务，接待股东来访和咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站等真实、准确、完整、及时、合法地披露有关信息，确保所有股东平等的获得公司信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

内幕知情人登记管理情况说明：

为规范本公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据监管单位及上海证券交易所的有关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司在实际工作中能够严格执行该制度。

本报告期内，公司按照该制度的规定，在内幕信息依法公开披露前，对涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

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 年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 11 月 16 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 出席股东大会的次数
		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	
张芝庭	否	9	9	7	0	0	否	1
张沛	否	9	9	7	0	0	否	0
冯斌	否	9	9	7	0	0	否	2
吴涛	否	9	9	7	0	0	否	2
徐丹	否	9	9	7	0	0	否	2
吴克兢	否	1	1	1	0	0	否	1
陈劲	是	9	9	9	0	0	否	0
王强	是	9	9	7	0	0	否	2
段竞晖	是	9	7	7	2	0	否	2
张涛涛	否	8	8	7	0	0	否	1

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	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员采取目标责任与绩效考核相结合的考评机制，依据公司相关薪酬制度，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，以适应公司发展的需要。

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

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年内部控制的有效性进行了审计，并为公司出具了《上海神奇制药投资管理股份有限公司内部控制审计报告》（信会师报字【2020】

第 ZD10095 号)，认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2020]第 ZD10094 号

上海神奇制药投资管理股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

(一) 审计意见

我们审计了上海神奇制药投资管理股份有限公司(以下简称神奇制药)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了神奇制药 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,我们独立于神奇制药,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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”	我们就评估收入确认实施的审计程序包括: 1、了解并评价管理层关于收入确认的关键内

<p>注释二十一所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释二十七。</p> <p>神奇制药公司在将药品所有权相关的风险和报酬转移给客户时确认销售收入。确认收入的具体时点因与客户订立的销售合同的特定条款和条件的不同而有所不同。我们把收入确认作为关键审计事项，因为收入为神奇制药公司的关键业绩指标，收入确认时点可能被人操纵以达到业绩目标或期望；其次，诸多不同的销售条款可能影响收入确认的时点；</p>	<p>部控制的设计、执行及运行有效性进行测试；</p> <p>2、 抽样检查神奇制药公司与重要客户签订的合同，识别收货，的相关条款与条件，并根据现行的会计准则评价神奇制药公司收入确认的政策；</p> <p>3、以抽样方式，比较年末前后的特定销售记录与包括发货单、货运单、收货单等销售合同匹配支持性资料，以评价收入是否依据相应销售合同中的条款确认在恰当的会计期间内；</p> <p>4、检查重大的或满足其他特定风险条件的收入会计分录的支持性资料。</p>
<p>(二) 商誉减值测试</p>	
<p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释十八所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释十六。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，神奇制药公司商誉的账面价值合计人民币 461,134,000.06 元。</p> <p>根据企业会计准则，管理层对商誉至少在每年年度终了进行了减值测试，以确定是否需要确认减值损失。</p> <p>管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于商誉金额重大，且其减值过程涉及重大判断和估计，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>1、 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</p> <p>2、 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>3、 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>4、 通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>5、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行复核分析，以评价关键假设的合理性；</p> <p>6、 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性；</p>

(四) 其他信息

神奇制药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神奇制药 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。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估神奇制药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神奇制药的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神奇制药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神奇制药不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就神奇制药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。

二、按照相关法律法规的要求报告的事项

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：赵姣

中国·上海

2020 年 04 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

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		596,052,428.52	205,813,670.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		31,643,945.68	180,146,025.79
应收账款		776,255,162.95	869,874,043.41
应收款项融资		114,201,335.46	
预付款项		30,559,839.04	97,648,724.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		139,538,366.67	196,529,797.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		160,940,977.21	175,091,356.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,813,415.90	13,554,269.26
流动资产合计		1,879,005,471.43	1,738,657,888.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			92,996,591.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,633,088.65	2,734,179.09
其他权益工具投资		79,811,224.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		419,542,249.08	458,803,465.26
在建工程		405,527,459.57	225,462,418.35
生产性生物资产			3,258,244.82
油气资产			
使用权资产			

无形资产		118,001,877.55	124,717,141.34
开发支出			
商誉		461,134,000.06	461,134,000.06
长期待摊费用		6,202,168.55	7,302,937.79
递延所得税资产		28,842,033.62	11,424,442.58
其他非流动资产		155,429,439.13	
非流动资产合计		1,677,123,540.51	1,387,833,420.91
资产总计		3,556,129,011.94	3,126,491,309.12
流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			354,000.00
应付账款		163,436,220.25	181,043,896.24
预收款项		71,761,014.89	93,776,924.59
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,182,630.41	2,961,078.03
应交税费		50,582,353.73	47,967,396.24
其他应付款		126,804,854.03	133,118,167.21
其中：应付利息			2,940,277.78
应付股利		143,142.70	135,618.80
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		33,863,319.72	27,121,425.00
其他流动负债		822,600.00	822,600.00
流动负债合计		583,452,993.03	487,165,487.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		239,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		42,663,843.84	8,628,575.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,665,901.19	19,776,470.03
递延所得税负债		15,815,269.21	12,174,111.04
其他非流动负债			

非流动负债合计		311,145,014.24	40,579,156.07
负债合计		894,598,007.27	527,744,643.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		969,338,551.84	969,338,551.84
减：库存股			
其他综合收益		28,841,689.97	35,736,952.96
专项储备			
盈余公积		66,252,546.29	66,252,546.29
一般风险准备			
未分配利润		1,018,431,282.01	934,456,517.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,616,935,698.11	2,539,856,196.66
少数股东权益		44,595,306.56	58,890,469.08
所有者权益（或股东权益）合计		2,661,531,004.67	2,598,746,665.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,556,129,011.94	3,126,491,309.12

法定代表人：张芝庭主管会计工作负责人：刚冲霞会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海神奇制药投资管理股份有限公司

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		37,160,343.53	38,925,525.06
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		179,865,790.21	179,123,304.19
其中: 应收利息			
应收股利		177,311,660.30	177,311,660.30
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,766,669.73	
流动资产合计		219,792,803.47	218,048,829.25
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			58,081,326.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,676,041,551.05	1,685,041,551.05
其他权益工具投资		72,645,959.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		58,932,862.39	61,664,401.93
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,807,620,372.74	1,804,787,279.60
资产总计		2,027,413,176.21	2,022,836,108.85

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		562.18	1,171,257.18
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		69,729.87	268,607.99
其他应付款		33,444,505.89	33,042,138.58
其中：应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
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		33,514,797.94	34,482,003.75
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		15,553,475.83	11,912,317.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,553,475.83	11,912,317.66
负债合计		49,068,273.77	46,394,321.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,120,757,215.54	1,120,757,215.54
减：库存股			
其他综合收益		46,660,427.47	35,736,952.96
专项储备			
盈余公积		51,110,861.05	51,110,861.05
未分配利润		225,744,770.38	234,765,129.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,978,344,902.44	1,976,441,787.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,027,413,176.21	2,022,836,108.85

法定代表人：张芝庭主管会计工作负责人：刚冲霞会计机构负责人：王霞娟

合并利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,927,593,214.00	1,852,905,951.98
其中:营业收入		1,927,593,214.00	1,852,905,951.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,740,125,095.49	1,725,660,814.94
其中:营业成本		709,907,977.20	723,705,201.92
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		26,958,115.73	31,425,540.94
销售费用		881,822,703.23	824,687,969.68
管理费用		91,940,338.62	115,213,808.41
研发费用		19,959,124.19	22,847,986.95
财务费用		9,536,836.52	7,780,307.04
其中:利息费用		8,775,228.46	10,341,569.54
利息收入		1,020,179.77	2,763,418.97
加:其他收益		2,109,892.66	15,328,500.65
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,582,414.77	427,080.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,061,090.44	
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)		-70,728,303.50	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-8,910,940.09	-14,333,067.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)		3,802.51	332,387.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		108,360,155.32	129,000,038.72
加:营业外收入		2,051,358.60	760,071.78
减:营业外支出		2,146,886.34	4,792,092.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		108,264,627.58	124,968,018.29

减：所得税费用		27,696,211.73	26,526,402.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		80,568,415.85	98,441,616.15
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		80,568,415.85	98,441,616.15
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)		83,974,764.44	106,091,390.95
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,406,348.59	-7,649,774.80
六、其他综合收益的税后净额		-11,739,025.49	-13,540,648.23
(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		-6,895,262.99	
(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			-13,540,648.23
(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		68,829,390.36	84,900,967.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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)		0.16	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.20

法定代表人：张芝庭主管会计工作负责人：刚冲霞会计机构负责人：王霞娟

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		3,367,241.85	1,539,624.76
减: 营业成本		2,783,409.65	1,552,951.50
税金及附加		528,430.97	297,205.95
销售费用			
管理费用		4,822,869.08	6,259,070.11
研发费用			
财务费用		306,398.69	819,015.42
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益		4,654.11	2,300.65
投资收益(损失以“-”号填列)		-3,951,147.08	74,499,499.16
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,020,359.51	67,113,181.59
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			22,569.46
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,020,359.51	67,090,612.13
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,020,359.51	67,090,612.13
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,020,359.51	67,090,612.13
(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		10,923,474.51	-13,540,648.23
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		10,923,474.51	
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		10,923,474.51	

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			-13,540,648.23
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			-13,540,648.23
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		1,903,115.00	53,549,963.90
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：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,676,944,967.09	1,845,575,667.22
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			833,559.07
收到其他与经营活动有关的现金		56,336,820.33	132,720,260.25
经营活动现金流入小计		1,733,281,787.42	1,979,129,486.54
购买商品、接受劳务支付的现金		321,814,670.14	646,861,252.49
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		148,051,877.46	179,269,780.99
支付的各项税费		234,658,983.29	270,290,644.42
支付其他与经营活动有关的现金		900,476,368.14	734,181,810.76
经营活动现金流出小计		1,605,001,899.03	1,830,603,488.66
经营活动产生的现金流量净额		128,279,888.39	148,525,997.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,350,000.00	
取得投资收益收到的现金		165,479.79	859,301.79
处置固定资产、无形资产和其		24,350.00	972,650.09

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			
投资活动现金流入小计		4,539,829.79	1,831,951.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,961,973.07	110,245,370.26
投资支付的现金		960,000.00	900,000.00
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		996,669.86	9,800,000.00
投资活动现金流出小计		78,918,642.93	120,945,370.26
投资活动产生的现金流量净额		-74,378,813.14	-119,113,418.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,600,000.00	
取得借款收到的现金		402,380,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		12,710,000.00	42,750,000.00
筹资活动现金流入小计		416,690,000.00	42,750,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	128,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,414,283.33	22,036,711.13
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		45,938,082.95	
筹资活动现金流出小计		80,352,366.28	150,636,711.13
筹资活动产生的现金流量净额		336,337,633.72	-107,886,711.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		48.78	137.04
五、现金及现金等价物净增加额		390,238,757.75	-78,473,994.59
加：期初现金及现金等价物余额		205,813,670.77	284,287,665.36
六、期末现金及现金等价物余额		596,052,428.52	205,813,670.77

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

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		3,670,293.60	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		193,818.67	2,248,172.75
经营活动现金流入小计		3,864,112.27	2,248,172.75
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		1,168,465.85	1,578,884.18
支付的各项税费		848,206.38	
支付其他与经营活动有关的现金		6,784,276.15	6,973,877.73
经营活动现金流出小计		8,800,948.38	8,552,761.91
经营活动产生的现金流量净额		-4,936,836.11	-6,304,589.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,350,000.00	
取得投资收益收到的现金			21,693,822.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,350,000.00	21,693,822.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,178,394.00	1,449,250.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,178,394.00	1,449,250.00
投资活动产生的现金流量净额		3,171,606.00	20,244,572.00
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			16,084,817.13

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			16,084,817.13
筹资活动产生的现金流量净额			-16,084,817.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		48.58	137.35
五、现金及现金等价物净增加额		-1,765,181.53	-2,144,696.94
加：期初现金及现金等价物余额		38,925,525.06	41,070,222.00
六、期末现金及现金等价物余额		37,160,343.53	38,925,525.06

法定代表人：张芝庭主管会计工作负责人：刚冲霞会计机构负责人：王霞娟

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	534,071,628.00				969,338,551.84		35,736,952.96		66,252,546.29		934,456,517.57		2,539,856,196.66	58,890,469.08	2,598,746,665.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	534,071,628.00				969,338,551.84		35,736,952.96		66,252,546.29		934,456,517.57		2,539,856,196.66	58,890,469.08	2,598,746,665.74

2019 年年度报告

额														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-6,895,262.99				83,974,764.44		77,079,501.45	-14,295,162.52	62,784,338.93
(一)综合收益总额						-6,895,262.99				83,974,764.44		77,079,501.45	-8,250,111.09	68,829,390.36
(二)所有者投入和减少资本													-6,045,051.43	-6,045,051.43
1. 所有者投入的普通股													1,600,000.00	1,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														

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																				

2019 年年度报告

(六) 其他													
四、本期末余额	534,071,628.00			969,338,551.84	28,841,689.97	66,252,546.29	1,018,431,282.01	2,616,935,698.11	44,595,306.56	2,661,531,004.67			

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	534,071,628.00			969,338,551.84		49,277,601.19		59,543,485.08		851,157,457.04		2,463,388,723.15	67,145,904.10	2,530,534,627.25
加：会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														

2019 年年度报告

二、本 年期 初余 额	534,071,628. 00			969,338,551. 84		49,277,601.1 9		59,543,485. 08		851,157,457. 04		2,463,388,723 .15	67,145,904. 10	2,530,534,627 .25
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)						-13,540,648. 23		6,709,061.2 1		83,299,060.5 3		76,467,473.51	-8,255,435. 02	68,212,038.49
(一) 综合 收益 总额						-13,540,648. 23				106,091,390. 95		92,550,742.72	-7,649,774. 80	84,900,967.92
(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														

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	534,071,628.00			969,338,551.84		35,736,952.96		66,252,546.29		934,456,517.57		2,539,856,196.66	58,890,469.08	2,598,746,665.74

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		35,736,952.96		51,110,861.05	234,765,129.89	1,976,441,787.44
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		35,736,952.96		51,110,861.05	234,765,129.89	1,976,441,787.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,923,474.51			-9,020,359.51	1,903,115.00
(一) 综合收益总额							10,923,474.51			-9,020,359.51	1,903,115.00
(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. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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)											

2019 年年度报告

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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		46,660,427.47		51,110,861.05	225,744,770.38	1,978,344,902.44

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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		49,277,601.19		44,401,799.84	190,468,396.10	1,938,976,640.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		49,277,601.19		44,401,799.84	190,468,396.10	1,938,976,640.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,540,648.23		6,709,061.21	44,296,733.79	37,465,146.77
(一) 综合收益总额							-13,540,648.23			67,090,612.13	53,549,963.90
(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									6,709,061.21	-22,793,878.34	-16,084,817.13
1. 提取盈余公积									6,709,061.21	-6,709,061.21	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,084,817.13	-16,084,817.13
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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		35,736,952.96		51,110,861.05	234,765,129.89	1,976,441,787.44

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58% 股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02% 的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58% 的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02% 股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股份。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可[2013]633 号"关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复"核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股份；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、

贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》(注册号：520100000058237)，本公司直接持有柏强制药 100% 股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》(注册号：520000000030043)，本公司直接持有神奇药业 100% 股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2014 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。

2015 年 7 月，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 445,059,690 股为基数，将资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 2 股，转增股本后总股本为 534,071,628 股，增加 89,011,938 股。截止 2018 年 12 月 31 日，公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

本公司的母公司为贵州神奇投资有限公司，本公司的实际控制人为张芝庭。本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
贵州金桥药业有限公司
贵州神奇药业有限公司
贵州柏强制药有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资

本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的

负债：

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“X、(XX)长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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以摊余成本计量的金融负债。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用

计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可

供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则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。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

提示：企业按照类似信用风险特征对金融资产进行组合的，分组的标准可能包括客户所在地理区域、客户评级、担保物、客户类型、逾期天数以及账龄等。企业需根据其自身实际情况进行适当的分组。对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 100 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	内部及关联方应收款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外, 不确认坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1-6 月		
7-12 月	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

如果有客观证据表明某项应收账款已发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对取得的应收票据，如果票据到期日在 1 年以内，判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果应收票据到期日超过 1 年的，按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
7-12 月	2
1-2 年	10
2-3 年	30

2019 年半年度报告**71 / 165**

账龄	应收账款计提比例 (%)
3 年以上	
3-4 年	50
4-5 年	100
5 年以上	100

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

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

15. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为：。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法（提示：或选择：加权平均法、个别认定法）计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

提示：如本期期末存货项目的可变现净值不是以资产负债表日市场价格为基础确定的，应充分披露具体原因。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制（提示：或：定期盘存制、其他。如选择其他，请说明）。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法（提示：或：五五摊销法）；

（2）包装物采用一次转销法（提示：或：五五摊销法）。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“X、(X)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“X、(X)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期

损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

1. 确认条件

适用 不适用

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3	4.85-2.42
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.4-9.7
运输设备	年限平均法	5	3	19.4
其他设备	年限平均法	5-10	3-10	19.4-9.7

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率详见上表：

(2) 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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才

可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

√适用 □不适用

1、本公司的生物资产为...资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

5、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 XX 年，残值率 XX%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

6、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括

防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

7、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10 年	法律规定的最低年限
土地使用权	权证上记录的年限	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收

回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

一般按 5 年期限摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，

相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

每年年初公司与客户签订本年药品的单价合同，客户每次采购与公司签订购销合同，公司根据销售订单向客户供货，公司于货物发出并开具发票作为收入确认的时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；

与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》	董事会	见下表
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）	董事会	见下表
执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）	董事会	见下表
执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）	董事会	无影响

其他说明

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 180,146,025.79 元，“应收账款”上年年末余额 869,874,043.41 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 354,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 181,043,896.24。	无
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	不适用	无	无

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留

存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售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”。	董事会审批	可供出售金融资产：减少 92,996,591.62 元 其他权益工具投资：增加 92,996,591.62 元	可供出售金融资产：减少 58,081,326.62 元 其他权益工具投资：增加 58,081,326.62 元
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	董事会审批	应收票据：减少 145,775,424.61 元 应收款项融资：增加 145,775,424.61 元	无

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	205,813,670.77	货币资金	摊余成本	205,813,670.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	180,146,025.79	应收票据	摊余成本	34,370,601.18
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	145,775,424.61
应收账款	摊余成本	869,874,043.41	应收账款	摊余成本	869,874,043.41

原金融工具准则			新金融工具准则		
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	97,648,724.36	其他应收款	摊余成本	97,648,724.36
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	92,996,591.62	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	92,996,591.62
	以成本计量(权益工		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计	2

原金融工具准则			新金融工具准则		
	具)		其他非流动金融资产	入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	38,925,525.06	货币资金	摊余成本	38,925,525.06
以公允价值计量	以公允价值计量且其		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计	

原金融工具准则			新金融工具准则		
且其变动计入当期损益的金融资产	变动计入当期损益			入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	179,123,304.19	其他应收款	摊余成本	179,123,304.19
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	

原金融工具准则		新金融工具准则			
产)			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	58,081,326.62	交易性金融资产 其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	58,081,326.62
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产 其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计	

原金融工具准则		新金融工具准则	
变动计入当期损益		入当期损益	

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响

(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	205,813,670.77	205,813,670.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	180,146,025.79	34,370,601.18	-145,775,424.61
应收账款	869,874,043.41	869,874,043.41	
应收款项融资		145,775,424.61	145,775,424.61
预付款项	97,648,724.36	97,648,724.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	196,529,797.95	196,529,797.95	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	175,091,356.67	175,091,356.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,554,269.26	13,554,269.26	
流动资产合计	1,738,657,888.21	1,738,657,888.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	92,996,591.62		-92,996,591.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,734,179.09	2,734,179.09	
其他权益工具投资		92,996,591.62	92,996,591.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	458,803,465.26	458,803,465.26	
在建工程	225,462,418.35	225,462,418.35	
生产性生物资产	3,258,244.82	3,258,244.82	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	124,717,141.34	124,717,141.34	
开发支出			
商誉	461,134,000.06	461,134,000.06	
长期待摊费用	7,302,937.79	7,302,937.79	
递延所得税资产	11,424,442.58	11,424,442.58	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,387,833,420.91	1,387,833,420.91	
资产总计	3,126,491,309.12	3,126,491,309.12	
流动负债：			
短期借款			
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	354,000.00	354,000.00	
应付账款	181,043,896.24	181,043,896.24	
预收款项	93,776,924.59	93,776,924.59	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,961,078.03	2,961,078.03	
应交税费	47,967,396.24	47,967,396.24	
其他应付款	133,118,167.21	133,118,167.21	
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	27,121,425.00	27,121,425.00	
其他流动负债	822,600.00	822,600.00	
流动负债合计	487,165,487.31	487,165,487.31	
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	8,628,575.00	8,628,575.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,776,470.03	19,776,470.03	
递延所得税负债	12,174,111.04	12,174,111.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,579,156.07	40,579,156.07	
负债合计	527,744,643.38	527,744,643.38	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	534,071,628.00	534,071,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	969,338,551.84	969,338,551.84	
减：库存股			
其他综合收益	35,736,952.96	35,736,952.96	

专项储备			
盈余公积	66,252,546.29	66,252,546.29	
一般风险准备			
未分配利润	934,456,517.57	934,456,517.57	
归属于母公司所有者 权益(或股东权益)合计	2,539,856,196.66	2,539,856,196.66	
少数股东权益	58,890,469.08	58,890,469.08	
所有者权益(或股东 权益)合计	2,598,746,665.74	2,598,746,665.74	
负债和所有者权 益(或股东权益)总计	3,126,491,309.12	3,126,491,309.12	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

报告期将资产负债表中的“可供出售金融资产”期初数 92,996,591.62 元,调整到“其他权益工具投资”中列示,该科目调整后,不影响资产负债表数据的归集合并。

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	38,925,525.06	38,925,525.06	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	179,123,304.19	179,123,304.19	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资 产			
其他流动资产			
流动资产合计	218,048,829.25	218,048,829.25	
非流动资产:			
债权投资			

可供出售金融资产	58,081,326.62		-58,081,326.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,685,041,551.05	1,685,041,551.05	
其他权益工具投资		58,081,326.62	58,081,326.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	61,664,401.93	61,664,401.93	
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,804,787,279.60	1,804,787,279.60	
资产总计	2,022,836,108.85	2,022,836,108.85	
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	1,171,257.18	1,171,257.18	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	268,607.99	268,607.99	
其他应付款	33,042,138.58	33,042,138.58	
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	34,482,003.75	34,482,003.75	
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	11,912,317.66	11,912,317.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,912,317.66	11,912,317.66	
负债合计	46,394,321.41	46,394,321.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	534,071,628.00	534,071,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,120,757,215.54	1,120,757,215.54	
减：库存股			
其他综合收益	35,736,952.96	35,736,952.96	
专项储备			
盈余公积	51,110,861.05	51,110,861.05	
未分配利润	234,765,129.89	234,765,129.89	
所有者权益（或股东权益）合计	1,976,441,787.44	1,976,441,787.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,022,836,108.85	2,022,836,108.85	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

报告期将资产负债表中的“可供出售金融资产”期初数 58,081,326.62 元，调整到“其他权益工具投资”中列示，该科目调整后，不影响资产负债表数据的归集合并。

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16% 13% 6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% 25%

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（%）
母公司上海神奇制药	25%
子公司金桥药业	15%
子公司神奇药业	15%
子公司柏强制药	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据“国科火字（2012）175号”文、《关于贵州省2012第一批高新技术企业复审备案申请的函》证书编号：GR201252000020，本公司子公司贵州金桥药业有限公司为高新技术企业。根据贵州省国家税务总局《关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》（黔国税函[2011]19号有关规定，在总局未下发新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见之前，贵州金桥药业有限公司仍暂执行减按15%税率征收企业所得税的优惠政策，待总局新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见下发后，按总局新规定调整执行。

子公司贵州神奇制药有限公司享受15%的西部大开发所得税优惠政策，每年进行备案申请登记。

子公司柏强制药2016年3月01日收到贵阳市南明区国家税务局企业所得税优惠事项备案表，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58号文件，设在西部地区的鼓励

类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠时间自 2016 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。

子公司贵州盛世龙方制药股份有限公司于 2015 年 08 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR201552000078），有效期三年，有效期内按照 15% 优惠所得税税率计缴所得税。公司于 2016 年 3 月 17 日收到黔南州都匀经济开发区地方税务局减免企业所得税备案通知书----匀开地税税通（2016）295 号文件，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号文件，贵州盛世龙方制药股份有限公司符合西部大开发减免税条件，有效期内按照 15% 优惠所得税税率计缴所得税。

根据贵州省经济和信息化委员会下达的《黔经信产业函(2012)84 号文》——关于确定贵州广汇天然气有限公司等“国家鼓励类产业企业”的批复，子公司贵州君之堂制药有限公司享受“西部大开发”企业所得税优惠政策，2012 年（含当年）起按 15% 税率征收企业所得税。

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	338,341.88	643,628.49
银行存款	595,714,086.64	205,170,042.28
其他货币资金		
合计	596,052,428.52	205,813,670.77
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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,643,945.68	34,370,601.18
商业承兑票据		
合计	31,643,945.68	34,370,601.18

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,495,152.19	
商业承兑票据		
合计	1,495,152.19	

(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	
其中：1-6 月	510,847,433.91
7-12 月	72,978,213.60
1 年以内小计	583,825,647.51
1 至 2 年	128,942,275.53
2 至 3 年	113,884,230.88
3 年以上	
3 至 4 年	34,907,550.62
4 至 5 年	25,500,882.03
5 年以上	12,757,192.70
合计	899,817,779.27

(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	20,393,272.86	2.27	20,393,272.86	100.00			20,182,136.12	2.11	20,182,136.12	100.00
其中：										

预计无法收回	20,393,272.86	2.27	20,393,272.86	100.00		20,182,136.12	2.11	20,182,136.12	100.00	
按组合计提坏账准备	879,424,506.41	97.73	103,169,343.46	11.73	776,255,162.95	937,774,292.48	97.89	67,900,249.07	7.24	869,874,043.41
其中：										
信用风险损失组合	830,115,266.76	92.25	103,169,343.46	12.43	726,945,923.30	937,774,292.48	97.89	67,900,249.07	7.24	869,874,043.41
关联方款项	49,309,239.65	5.48			49,309,239.65					
合计	899,817,779.27	/	123,562,616.32	/	776,255,162.95	957,956,428.60	/	88,082,385.19	/	869,874,043.41

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆海通医药有限公司	211,136.75	211,136.75	100.00	企业经营异常，现已停业
上海英雄（集团）有限公司	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	预计无法收回
上海永生金笔有	19,127,195.60	19,127,195.60	100.00	预计无法收回

限公司				
合计	20,393,272.86	20,393,272.86	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

1、重庆海通医药有限公司应收账款挂账的 211,136.75 元，企业经营异常，现已停业，按单项计提坏账准备；上海英雄集团和上海永生金笔厂已超过 5 年以上的时间，无法收回，公司按单项应收项目全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	520,774,935.17	1,298,128.56	
1 至 2 年	129,716,417.20	12,971,641.72	10.00
2 至 3 年	104,641,094.13	31,392,328.24	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	34,951,150.64	17,475,575.32	50.00
4 至 5 年	25,500,882.03	25,500,882.03	100.00
5 年以上	14,530,787.59	14,530,787.59	100.00
合计	830,115,266.76	103,169,343.46	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	20,182,136.12	211,136.75				20,393,272.86

按组 合计 提坏 账准 备	67,900,249.07	35,341,094.39		72,000.00		103,169,343.46
合计	88,082,385.19	35,552,231.14		72,000.00		123,562,616.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	50,560,681.36	5.62	13,207,773.75
九州通医药集团股份有限公司	41,104,507.27	4.57	7,155,650.61
山东九州通医药有限公司	18,019,906.69	2.00	3,662,179.41
陕西医药控股集团兴庆医药有限公司	17,596,942.01	1.96	307,479.00
广东九州通医药有限公司	15,232,436.10	1.69	355,243.88
合计	142,514,473.43	15.84	24,688,326.65

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	114,201,335.46	145,775,424.61
合计	114,201,335.46	145,775,424.61

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	142,773,984.61	764,369,296.37	792,941,945.52		114,201,335.46	
合计	142,773,984.61	764,369,296.37	792,941,945.52		114,201,335.46	

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	21,175,553.48	69.29	79,989,006.33	81.91
1至2年	7,226,345.79	23.65	14,965,833.83	15.33
2至3年	1,410,849.77	4.62	782,000.00	0.80
3年以上	747,090.00	2.44	1,911,884.20	1.96
合计	30,559,839.04	100.00	97,648,724.36	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

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
甘肃农垦医药药材有限责任公司	2,575,420.54	8.43
贵州安邦常发建筑工程有限公司	1,751,500.00	5.73
北京太洋环宇医药有限责任公司	1,284,000.00	4.20
中国工商银行股份有限公司都匀分行	849,056.61	2.78
寿光油菜花信息技术咨询服务中心	700,000.00	2.29
合计	7,159,977.15	23.43

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	139,538,366.67	196,529,797.95
合计	139,538,366.67	196,529,797.95

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内小计	90,207,405.68
1 至 2 年	58,590,228.11
2 至 3 年	31,400,032.49
3 年以上	
3 至 4 年	3,121,170.00
4 至 5 年	531,630.30
5 年以上	853,787.90
合计	184,704,254.48

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币

种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	182,795,624.80	208,347,356.46
关联方款项	1,305,113.62	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	603,516.06	603,516.06
合计	184,704,254.48	208,950,872.52

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	12,421,074.57			12,421,074.57
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	32,744,813.25			32,744,813.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年12月31日余额	45,165,887.82			45,165,887.82

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,817,558.51	32,744,813.25				44,562,371.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	603,516.06					603,516.06
合计	12,421,074.57	32,744,813.25				45,165,887.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
斯雅晴	往来借款	9,924,987.43	1-3 年	5.37	9,924,987.43
石梦蛟	备用金	6,300,000.00	1-2 年	3.41	630,000.00
王斌	往来借款	5,528,240.22	2-3 年	2.99	1,658,472.07
刚健	备用金	3,941,582.02	3-4 年	2.13	1,970,791.01
郭增平	备用金	3,650,000.00	1-2 年	1.99	365,000.00
合计	/	29,344,809.67	/	15.89	14,549,250.51

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	46,002,369.64	25,072.10	45,977,297.54	48,722,894.47	25,072.10	48,697,822.37
在产品	15,864,671.70		15,864,671.70	20,186,659.90		20,186,659.90

库存商品	96,532,708.50	8,113,764.91	88,418,943.59	102,704,442.70	3,971,868.69	98,732,574.01
周转材料	696,067.43		696,067.43	173,383.13		173,383.13
消耗性生物资产	7,932,343.93		7,932,343.93	6,393,093.93		6,393,093.93
合同履约成本						
发出商品				907,823.33		907,823.33
在途物资	2,051,653.02		2,051,653.02			
合计	169,079,814.22	8,138,837.01	160,940,977.21	179,088,297.46	3,996,940.79	175,091,356.67

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,072.10					25,072.10
在产品						

库存商品	3,971,868.69	5,645,135.09		1,503,238.87		8,113,764.91
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,996,940.79	5,645,135.09		1,503,238.87		8,138,837.01

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	29,813,415.90	12,831,879.18
其他		722,390.08
合计	29,813,415.90	13,554,269.26

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
四川神奇康正医药有限公司	2,734,179.09	960,000.00		-1,061,090.44						2,633,088.65	
小计	2,734,179.09	960,000.00		-1,061,090.44						2,633,088.65	
二、联营企业											
小计											

合计	2,734,179.09	960,000.00		-1,061,090.44						2,633,088.65
----	--------------	------------	--	---------------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
重庆神奇药业股份有限公司	
重庆全之道医药有限公司	500,000.00
交通银行股份有限公司	198,525.06
申万宏源集团股份有限公司	71,047,434.24
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265.00
合计	79,811,224.30

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆神奇药业股份有限公司			27,750,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
交通银行股份		166,469.06			并非为交易目的而持	

有限公司					有的权益工具	
申万宏源集团股份有限公司	698,852.92	62,047,434.24			并非为交易目的而持有的权益工具	
长江经济联合发展集团股份有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
合计	698,852.92	62,213,903.30	27,750,000.00			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	419,542,249.08	458,803,465.26
固定资产清理		
合计	419,542,249.08	458,803,465.26

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	其他	合计
一、 账面 原 值：					
1 . 期 初余 额	580,929,377. 61	225,895,542. 56	27,966,728. 92	47,574,964. 92	882,366,614. 01
2 . 本 期增 加金 额	2,881,666.15	3,607,923.18	1,115,839.9 6	1,746,098.6 8	9,351,527.97
1) 购 置	435,080.23	1,177,892.10	1,115,839.9 6	1,746,098.6 8	4,474,910.97
2) 在 建工 程转 入	2,446,585.92	2,430,031.08			4,876,617.00
3) 企 业合 并增 加					
3 . 本 期减 少金 额	649,915.36	6,661,241.10	177,045.49	2,005,350.6 5	9,493,552.60
1) 处 置或 报废	649,915.36	6,661,241.10	177,045.49	2,005,350.6 5	9,493,552.60
4 . 期 末余 额	583,161,128. 40	222,842,224. 64	28,905,523. 39	47,315,712. 95	882,224,589. 38

二、 累计 折旧					
1 . 期 初余 额	237,596,334. 71	139,148,446. 93	17,595,632. 25	27,793,400. 05	422,133,813. 94
2 . 本 期增 加金 额	22,560,431.5 5	17,430,309.0 2	2,589,042.1 5	5,266,005.8 8	47,845,788.6 0
1) 计 提	22,560,431.5 5	17,430,309.0 2	2,589,042.1 5	5,266,005.8 8	47,845,788.6 0
3 . 本 期减 少金 额	1,027,227.79	5,840,304.97	1,258,434.4 9	600,284.92	8,726,252.17
1) 处 置或 报废	1,027,227.79	5,840,304.97	1,258,434.4 9	600,284.92	8,726,252.17
4 . 期 末余 额	259,129,538. 47	150,738,450. 98	18,926,239. 91	32,459,121. 01	461,253,350. 37
三、 减值 准备					
1 . 期 初余 额	149,208.17	1,280,126.64			1,429,334.81
2 . 本 期增 加金 额					
1) 计 提					
3		344.88			344.88

· 本期减少金额					
1) 处置或报废		344.88			344.88
⁴ · 期末余额	149,208.17	1,279,781.76			1,428,989.93
四、账面价值					
¹ · 期末账面价值	323,882,381.76	70,823,991.90	9,979,283.48	14,856,591.94	419,542,249.08
² · 期初账面价值	343,183,834.73	85,466,968.99	10,371,096.67	19,781,564.87	458,803,465.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	84,344,813.92	56,970,577.66		27,374,236.26
电子设备	5,445,062.39	4,448,797.12		996,265.27
合计	89,789,876.31	61,419,374.78		28,370,501.53

(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
乌梢蛇基地（龙里农场）	4,570,365.83	农业用地
龙里乌梢蛇基地 1 号楼	1,216,592.62	农业用地
龙里乌梢蛇基地 2 号楼	1,073,535.47	农业用地
龙里乌梢蛇基地 3 号楼	1,041,119.02	农业用地
龙里乌梢蛇基地 4 号楼	1,041,119.02	农业用地
龙里乌梢蛇基地 5 号楼	1,618,931.63	农业用地
龙里乌梢蛇基地 6 号楼	1,618,931.63	农业用地
龙里乌梢蛇基地 7 号楼	2,420,450.93	农业用地
龙里乌梢蛇基地 8 号楼	2,582,660.32	农业用地
都匀 GAP 基地展示厅	1,026,986.19	农业用地
都匀 GAP 基地道路及苗钢大棚	3,026,860.98	农业用地
都匀 GAP 基地蓄水池	1,361,045.80	农业用地
房屋建筑(厂区环境设施)	7,476,417.96	正在办理
提取车间 GMP 改造工程	2,887,258.90	正在办理
低压电缆工程	1,530,800.00	正在办理
酒剂车间净化工程	2,554,200.00	正在办理
新固体 GMP 车间	3,122,291.04	正在办理
新职工宿舍	2,824,709.53	正在办理
GMP 新固体车间厂房	10,980,727.69	正在办理
GMP 新提取车间厂房	4,093,261.32	正在办理
GMP 固体车间净化工程	9,823,725.18	正在办理
GMP 提取车间净化工程	4,074,889.47	正在办理
新酒精库（含平台）	2,000,532.92	正在办理
新锅炉房	1,665,275.86	正在办理
都匀药厂生产车间	12,465,557.55	正在办理
都匀药厂综合仓库	7,751,572.82	正在办理
饮片厂综合库房	4,163,722.93	正在办理
饮片厂车间	4,879,121.66	正在办理
饮片厂办公楼	6,560,010.80	正在办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	405,527,459.57	225,462,418.35
工程物资		
合计	405,527,459.57	225,462,418.35

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

(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
沙文工程项目	600,000,000.00	194,953,557.72	123,352,183.12			318,305,740.84	53.05					自筹与募集
新建生产车间	25,000,000.00	846,585.92	1,600,000.00	2,446,585.92		0.00						自筹与募集

贵州君之堂中药饮片厂	35,000,000.00	191,500.53		170,940.18		20,560.35	0.06					自筹
酒精库及锅炉房工程	3,600,000.00	42,000.00				42,000.00	1.17					自筹
污水处理工程	10,000,000.00	2,259,090.90	5,602,924.78	2,259,090.90		5,602,924.78	56.03					自筹
神奇制药营销系统	2,000,000.00	713,793.10	710,878.86			1,424,671.96	71.23					自筹
厂部消防工程	2,000,000.00	1,061,235.82	506,620.21		185,000.00	1,382,856.03	69.14					自筹

大坪医药产业园生产线	85,000,000.00	25,394,654.36	53,354,051.25			78,748,705.61	92.65						自筹
合计	762,600,000.00	225,462,418.35	185,126,658.22	4,876,617.00	185,000.00	405,527,459.57	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	艾纳香	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	8,134,271.90								8,134,271.90
2. 本期增加金额	7,560.18								7,560.18
(1) 外购									
(2) 自行培育	7,560.18								7,560.18
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									

4. 期末余额	8,141,832.08								8,141,832.08
二、累计折旧									
1. 期初余额	4,876,027.08								4,876,027.08
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	4,876,027.08								4,876,027.08
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额	3,265,805.00								3,265,805.00
(1) 计提	3,265,805.00								3,265,805.00
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	3,265,805.00								3,265,805.00
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值	3,258,244.82								3,258,244.82

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	123,306,201.90		53,278,723.11	23,468,315.50	200,053,240.51
2. 本期增加金额	539,720.00			99,030.97	638,750.97
(1) 购置	539,720.00			99,030.97	638,750.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	123,845,921.90		53,278,723.11	23,567,346.47	200,691,991.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,409,704.61		20,921,473.11	5,647,671.45	42,978,849.17

额					
2. 本期增 加金额	2,738,019.45			4,615,995.31	7,354,014.76
(1) 计提	2,738,019.45			4,615,995.31	7,354,014.76
3. 本期减 少金额					
(1) 处置					
4. 期末余 额	19,147,724.06		20,921,473.11	10,263,666.76	50,332,863.93
三、减值 准备					
1. 期初余 额			32,357,250.00		32,357,250.00
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			32,357,250.00		32,357,250.00
四、账面 价值					
1.	104,698,197.84			13,303,679.71	118,001,877.55

期末账面价值					
2. 期初账面价值	106,896,497.29			17,820,644.05	124,717,141.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
贵州柏强制药股份有限公司【注1】	411,461,402.01					411,461,402.01
滨州神奇大药房有限公司【注2】	49,672,598.05					49,672,598.05
合计	461,134,000.06					461,134,000.06

注 1：贵州柏强制药股份有限公司商誉计算过程：本公司 2013 年 5 月 31 日发行权益性证券 94,404,107 股（每股面值人民币 1 元，每股公允价值人民币 7.95 元）作为合并成本购买了贵州柏强制药有限公司 100% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 750,512,657.38 元。合并成本超过按比例获得的贵州柏强制药股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 411,461,402.01 元，确认为与贵州柏强制药股份有限公司相关的商誉。

注 2：滨州神奇大药房有限公司商誉由三部分组成，其计算过程：（1）嘉合医药药店商誉计算过程：本公司 2017 年支付人民币 3,295.77 万元合并成本收购了嘉合医药药店 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的嘉合医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 26,427,315.00 元，确认为与嘉合医药药店相关的商誉。（2）金芳医药药店商誉计算过程：本公司 2017 年支付人民币 1,125.04 万元合并成本收购了金芳医药药店 100% 的权益。

合并成本超过按比例获得的金芳医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 9,245,283.05 元，确认为与金芳医药药店相关的商誉。(3) 圣济堂医药药店商誉计算过程：本公司 2017 年支付人民币 1,414.40 万元合并成本收购了圣济堂医药药店 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的圣济堂医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 14,000,000.00 元，确认为与圣济堂医药药店相关的商誉。合计商誉为 49,672,598.05 元。

(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		
贵州柏强制药有限公司【注1】						
滨州神奇大药房有限公司【注2】						
合计						

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

项目	贵州柏强制药股份有限公司【注1】	滨州神奇大药房有限公司【注2】
商誉账面余额①	411,461,402.01	49,672,598.05
商誉减值准备余额②		
商誉的账面价值③=①-②	411,461,402.01	49,672,598.05
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	411,461,402.01	49,672,598.05
资产组的账面价值⑥	222,540,935.39	2,810,400.57
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	634,002,337.40	52,482,998.62
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	684,544,633.70	53,839,472.51
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧		

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

①贵州柏强：贵州柏强于评估基准日的评估范围，是贵州柏强形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②滨州神奇大药房：滨州神奇大药房于评估基准日的评估范围，是滨州神奇大药房形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

上述 2 个资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)分别利用了“中天华评报字【2020】第 10234 号上海神奇制药投资管理股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的贵州柏强制药有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告”的评估结果,“中天华资评报字[2020]10256 号“滨州神奇大药房有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的滨州神奇大药房有限公司资产组组合可回收价值资产评估报告”的评估结果。

说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 重要假设及依据:

- ①假设被评估单位持续性经营,并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化;
- ②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化;
- ③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善,能随着经济的发展,进行适时调整和创新;
- ④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求,制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现,并取得预期效益;
- ⑤假设利率、赋税基准及税率,在国家规定的正常范围内无重大变化等。

(2) 关键参数:

单位	预测期	关键参数			税前折现率(加权平均资本成本 WACC)
		预测期增长率	稳定期增长率	利润率	
贵州柏强制药股份有限公司	2020 年-2023 年(后续为稳定期)	[注 1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.54%
滨州神奇大药房有限公司	2020 年-2023 年(后续为稳定期)	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.53%

[注 1] 柏强制药主导产品斑蝥酸钠维生素 B6 注射液为全国独家产品,拥有 20 年国家专利保护,是国内抗肿瘤化学药品牌十二强,具有很强的竞争力,且已建立了覆盖全国大部分地区的销售网络和营销体系。公司近三年的销售收入增长率平均在 12%左右,但增长率呈现逐年下降的趋势,企业产品市场前景仍然较好,但由于企业经营规模已较大,目前进入稳定发展期,未来销售增长率会略有下降,保持小幅上涨态势。预测 2020 年至 2024 年之间销售收入增长率分别为-2.13%、4.03%、4.03%、2.00%、1.00%。

[注 2] 滨州神奇是一家通过 GSP 认证的医药商品零售连锁经营企业,经营产品类别主要有化学药、中药、生物制剂和计生用品等。公司坚持以直营连锁门店为核心的经营策略,深耕滨州市市场。截至 2019 年 12 月 31 日,公司已在滨州城区共建立 81 家门店和 1 个社区

服务站的营销网络，其中 62 家门店拥有医保定点资格。公司营销网络主要集中于滨州市核心商圈、开发区大型社区、城区外的部分镇的社区或者商圈。预测 2020 年至 2024 年之间销售收入增长率分别为 7.99%、8.06%、7.18%、5.45%、5.47%。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室及仓库租金	214,228.73	146,000.00	168,085.54		192,143.19
装修费	2,754,962.83	239,196.86	1,229,708.79		1,764,450.90
种植基地土地租金	1,959,383.06		135,223.56		1,824,159.50
同沙仓区消防及排烟工程	92,470.00		51,016.22		41,453.78
开办费	523,110.44		198,501.10		324,609.34
改造费	512,972.73	1,189,151.14	488,252.23		1,213,871.64
厂部消防设计费用	335,755.33		79,956.74		255,798.59
绿化摊销	910,054.67	78,301.82	402,674.88		585,681.61
合计	7,302,937.79	1,652,649.82	2,753,419.06		6,202,168.55

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	156,681,779.72	23,619,533.62	74,316,035.52	11,266,942.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益计算递延资产	900,000.00	135,000.00	1,050,000.00	157,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	27,750,000.00	5,087,500.00		
合计	185,331,779.72	28,842,033.62	75,366,035.52	11,424,442.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,047,173.52	261,793.38	1,047,173.52	261,793.38
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	62,213,903.30	15,553,475.83	35,165,993.00	11,912,317.66
合计	63,261,076.82	15,815,269.21	36,213,166.52	12,174,111.04

(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	25,651,547.53	7,354,163.31
可抵扣亏损	60,732,940.07	20,896,773.06
合计	86,384,487.60	28,250,936.37

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	129,552,635.08		129,552,635.08			
预付设备款	25,876,804.05		25,876,804.05			
合计	155,429,439.13		155,429,439.13			

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	70,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

短期借款分类的说明：

【注 1】：2019 年 6 月 25 日，子公司贵州金桥药业有限公司与中国工商银行股份有限公司贵阳东山支行签订了编号为 0240200046-2019 年(国际)字 00215 号《流动资金借款合同》，取得银行借款 3000 万元，期限自 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 24 日。2019 年 7 月 5 日由贵州神奇投资有限公司持有的上海神奇制药投资管理有限公司的 900 万股无限售流通股（股票代码 600613，股票简称神奇制药）提供质押担保，并与中国工商银行股份有

限公司贵阳东山支行签订了编号为 0240200046-2019 年国际字 0026 号《质押合同》，质押金额为 6246 万元；

【注 2】：2019 年 10 月 15 日，子公司贵州金桥药业有限公司与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为 2019 年南字 1019220011 号《借款合同》，取得借款 3000 万元，期限自 2019 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 14 日。2019 年 10 月 15 日进行了授信申请，与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为 2019 年南字 0019220009 号《授信协议》，授信额度为人民币 5000 万元，期限自 2019 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 14 日。2019 年 10 月 14 日由上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任，与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为 2019 年南字 0019220009 号 01《最高额不可撤销担保书》。

【注 3】：2019 年 4 月 2 日，子公司贵州柏强制药有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了编号为公借贷字第 ZX19000000137017 号《流动资金贷款借款合同》，取得借款 7000 万元，期限自 2019 年 4 月 2 日至 2020 年 3 月 27 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		354,000.00
银行承兑汇票		
合计		354,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备及材料款	163,436,220.25	181,043,896.24
合计	163,436,220.25	181,043,896.24

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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
重庆九州通医药有限公司	2,968,111.78	未开票结算
ENOCH MACHINERY LIMITED	1,000,000.00	未进行结算
合计	3,968,111.78	/

其他说明

□适用 √不适用

37、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	71,761,014.89	93,776,924.59
合计	71,761,014.89	93,776,924.59

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈松会	3,277,607.41	货款保证金
赵素	1,656,563.56	货款保证金
陈民	980,826.81	货款保证金
合计	5,914,997.78	/

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,096,067.82	143,811,942.20	139,852,383.53	6,055,626.49
二、离职后福利-设定提存计划	153,627.34	16,309,085.25	16,335,708.67	127,003.92
三、辞退福利	711,382.87		711,382.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,961,078.03	160,121,027.45	156,899,475.07	6,182,630.41

(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	1,400,443.35	127,912,551.78	125,217,040.95	4,095,954.18
二、职工福利费		1,994,219.19	1,974,369.19	19,850.00
三、社会保险费	-24,448.28	8,620,694.17	8,596,245.89	
其中：医疗保险费	-15,366.00	7,381,200.65	7,365,834.65	
工伤保险费	-9,082.28	511,764.68	502,682.40	
生育保险费		727,728.84	727,728.84	

四、住房公积金		2,886,611.00	2,886,611.00	
五、工会经费和职工教育经费	631,458.75	2,397,866.06	1,089,502.50	1,939,822.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	88,614.00		88,614.00	
合计	2,096,067.82	143,811,942.20	139,852,383.53	6,055,626.49

(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	153,627.34	15,723,997.24	15,750,620.66	127,003.92
2、失业保险费		585,088.01	585,088.01	
3、企业年金缴费				
合计	153,627.34	16,309,085.25	16,335,708.67	127,003.92

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,582,452.90	28,471,161.03
消费税		
营业税		
企业所得税	20,994,114.92	13,473,229.73
个人所得税	108,871.33	217,342.31
城市维护建设税	1,614,181.46	2,521,541.48
教育费附加	1,331,319.30	1,770,438.53
地方教育费附加	866,022.45	1,106,908.40
印花税	81,845.84	379,448.91
其他	3,545.53	27,325.85
合计	50,582,353.73	47,967,396.24

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		2,940,277.78
应付股利	143,142.70	135,618.80
其他应付款	126,661,711.33	130,042,270.63
合计	126,804,854.03	133,118,167.21

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他—贵州神奇投资有限公司		2,940,277.78
合计		2,940,277.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	135,618.80	135,618.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-何立萍	7,523.90	
合计	143,142.70	135,618.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他往来款	126,661,711.33	130,042,270.63
合计	126,661,711.33	130,042,270.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	33,863,319.72	27,121,425.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	33,863,319.72	27,121,425.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
计提办公楼房租	822,600.00	822,600.00
合计	822,600.00	822,600.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	169,000,000.00	
保证借款	70,000,000.00	
信用借款		
合计	239,000,000.00	

长期借款分类的说明：

【注 1】 2019 年 12 月 23 日，子公司贵州神奇药业有限公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）项目借款字第 7 号《固定资产借款合同》，借款期限为 2019 年 12 月 23 日至 2029 年 12 月 22 日。由张芝庭、文邦英、上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任，分别与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）保字第 10 号、兴银黔（2019）保字第 11 号、兴银黔（2019）保字第 9 号《保证合同》，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。由子公司贵州神奇药业有限公司将位于贵阳市高新区沙文生态科技产业园的神奇制药沙文生产研发基地项目 116066 平方米土地使用权（产权证号码：黔筑高新国用（2015）第 124 号）及全部在建工程进行抵押，与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）抵字第 4 号《最高额抵押合同》；

【注 2】 2019 年 5 月 30 日，子公司贵州广得利医药用品有限公司与中国工商银行股份有限公司都匀分行签订了编号为 0240500002-2019 年（营业）字 00067 号《固定资产借款合同》，取得银行借款 7000 万。由贵州柏强制药有限公司、上海广得利胶囊有限公司提供连带责任保证，分别与中国工商银行股份有限公司都匀支行签订了 0240500002-2019 年营业

(保)字 0001 号、0240500002-2019 年营业 (保)字 0002 号保证合同。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	42,663,843.84	8,628,575.00
专项应付款		
合计	42,663,843.84	8,628,575.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	44,182,381.96	8,628,575.00
其中：未实现融资费用	-1,518,538.12	
合计	42,663,843.84	8,628,575.00

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	34,434,258.21
1 至 2 年	30,607,605.43
2 至 3 年	12,329,517.69
3 年以上	
合计	77,371,381.33

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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	3,514,000.00		194,000.00	3,320,000.00	
售后回租	16,262,470.03		5,916,568.84	10,345,901.19	
合计	19,776,470.03		6,110,568.84	13,665,901.19	/

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
小河GMP认证改造	44,000.00			44,000.00			与资产相关
工业中小企业技术改造项目中中央预算内投资资金	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
高新区拨付扶持资金	1,050,000.00			150,000.00		900,000.00	与资产相关
南明区科学技术局	610,000.00					610,000.00	与资产相关
贵州双龙航空港经济区社会	610,000.00					610,000.00	与资产相关

事业发展局							
合计	3,514,000.00	0.00		194,000.00	0.00	3,320,000.00	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,071,628.00						534,071,628.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	825,085,376.08			825,085,376.08
其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	153,469,624.23			153,469,624.23
（2）外币资本折算差额	-9,216,448.47			-9,216,448.47
合计	969,338,551.84			969,338,551.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、	35,736,952.96	-13,185,367.32			-1,446,341.83	-6,895,262.99	-4,843,762.50	28,841,689.97

不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他								

综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	35,736,952.96	-13,185,367.32			-1,446,341.83	-6,895,262.99	-4,843,762.50	28,841,689.97
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								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他 债 权 投 资 公 允 价 值 变 动								
金 融 资 产 重 分 类 计								

入其他综合收益的金额								
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折								

算 差 额								
其 他 综 合 收 益 合 计	35,736,9 52.96	-13,185,3 67.32			-1,446,3 41.83	-6,895,2 62.99	-4,843,7 62.50	28,841,6 89.97

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,252,546.29			66,252,546.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,252,546.29			66,252,546.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	934,456,517.57	851,157,457.04
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	934,456,517.57	851,157,457.04

加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,974,764.44	106,091,390.95
减：提取法定盈余公积		6,709,061.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,083,269.21
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,018,431,282.01	934,456,517.57

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,926,991,047.63	709,500,570.38	1,849,388,966.24	720,465,105.27
其他业务	602,166.37	407,406.82	3,516,985.74	3,240,096.65
合计	1,927,593,214.00	709,907,977.20	1,852,905,951.98	723,705,201.92

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,496,212.87	12,270,507.08
教育费附加	4,807,749.84	5,706,933.57
资源税		
房产税	4,302,271.91	5,631,095.65
土地使用税	3,254,030.36	3,168,872.40
车船使用税		
印花税	792,156.01	709,371.57
地方教育费附加	3,255,381.12	3,877,601.18
其他	50,313.62	61,159.49
合计	26,958,115.73	31,425,540.94

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	687,044.42	953,775.46
业务招待费	1,168,753.52	1,052,829.03
业务学习交流费	122,465,101.53	113,495,837.06
产品交流费	111,182,378.17	84,137,146.30
患者交流培训费	7,625,708.00	31,100.00
广告宣传费	127,320,846.25	175,628,371.64
运输费	10,850,433.31	17,666,510.59
办公费	2,565,246.91	18,322,459.12
差旅费	6,364,879.09	21,835,148.81
通讯费	338,311.63	257,599.16
职工薪酬	57,128,795.69	80,162,098.73
产品推广费	209,399,675.93	216,554,369.05
销售折扣与折让	1,352,448.29	577,881.60
咨询费	196,008,651.09	68,497,030.92
仓储费	2,042,971.54	5,233,090.99
交通费	2,150,950.53	7,485,662.63

培训费	-	1,450,600.00
汽车费	4,333,902.63	4,796,904.37
其他	18,836,604.70	6,549,554.22
合计	881,822,703.23	824,687,969.68

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	9,353,581.92	10,189,273.49
办公费	4,019,396.07	8,769,424.00
茶旅费	2,825,386.33	3,239,278.59
业务招待费	5,119,642.22	6,362,138.79
通讯费	346,677.61	474,515.75
职工薪酬	30,281,960.02	41,002,422.67
福利费	1,738,929.14	401,145.56
车辆费	1,829,576.20	4,871,257.14
低值易耗品摊销	273,467.48	971,412.70
社保金	9,040,362.58	4,234,261.15
无形资产摊销	6,720,365.42	6,333,412.71
修理费	992,177.53	3,277,553.27
评估审计费	1,694,839.86	2,044,157.61
工会经费	696,792.31	179,806.65
教育经费	172,851.88	34,366.42
租赁费	1,317,797.07	5,341,632.57
会务费	746,908.06	2,016,631.63
咨询费	2,604,179.74	2,218,903.02
董监事费	372,000.00	372,000.00
法律顾问费	338,375.51	54,384.58
香港商报刊登费	-	10,133.39
广告宣传费	268,822.79	2,620,773.19
长期待摊费用	2,016,916.69	1,465,614.18
其他	9,169,332.19	8,729,309.35
合计	91,940,338.62	115,213,808.41

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	8,584,945.71	4,615,078.76
折旧摊销	921,173.52	1,387,933.22
材料成本	1,168,631.83	13,829,155.03
技术服务费	3,091,131.86	82,581.52
委外实验咨询费	5,029,143.07	1,104,627.21
其他	1,164,098.20	1,828,611.21
合计	19,959,124.19	22,847,986.95

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,775,228.46	10,341,569.54
减：利息收入	-1,020,179.77	-2,763,418.97
汇兑损益	6,563.60	4,848.50
手续费及其他	1,425,138.13	
承兑汇票贴现息	350,086.10	197,307.97
合计	9,536,836.52	7,780,307.04

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
高新财政补贴	756,600.00	3,878,800.00
产业扶持资金	9,800.00	7,818,100.00
贵阳市社保中心 2015 年度 稳岗补贴款	110,373.00	16,000.00
省科技厅高新技术企业补 助		
经发局拨城市工业发展资 金		
都匀经改局煤改气环保节 能改造资金		
贵阳经济技术开发区财政 局补助		
罗甸县财政局企业基础建 设补助		

都匀经济开发区经济发展局工业扶持资金		43,900.00
贵阳市科技局专利资助		8,100.00
重庆商务局扶持资金		
年产 15 亿粒胶囊剂生产线技改项目工程	150,000.00	150,000.00
小河 GMP 认证改造	44,000.00	48,000.00
困难企业补助		
知识产权奖励款	28,000.00	
淄博高新区拨 16 年贡献奖		
个调税手续费		2,300.65
标准化物流改造项目		245,000.00
贵阳生态建设奖励		4,800.00
贵阳市科技局高新技术企业资助款		200,000.00
贵州大学科研项目拨款		150,000.00
贵州省工信委发展专项资金		2,000,000.00
双龙航空港经济区经济发展贸易局	300,000.00	300,000.00
贵阳市工业和信息化委员会补助	230,400.00	12,500.00
都匀经开区产业发展局补助款	13,463.00	10,000.00
其他政府补助	167,256.66	1,000.00
南明区工信委产业扶持金	300,000.00	440,000.00
合计	2,109,892.66	15,328,500.65

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,061,090.44	-432,221.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,385,657.04	
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		859,302.39
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	864,332.71	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-1,582,414.77	427,080.62

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
其他应收款坏账损失	

债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合同资产减值损失	
应收账款坏账损失	36,918,601.24
其他应收款坏账损失	33,809,702.26
合计	70,728,303.50

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		11,171,012.64
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,645,135.09	
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	3,265,805.00	3,162,054.69
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,910,940.09	14,333,067.33

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置利得	3,802.51	332,387.74

合计	3,802.51	332,387.74
----	----------	------------

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	6,017.73		6,017.73
政府补助			137,536.54
盘盈利得	931.00		931.00
其他	2,044,409.87	760,071.78	1,906,873.33
合计	2,051,358.60	760,071.78	2,051,358.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产			

处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	86,673.45	86,944.91	86,673.45
商品过期作废损失		2,776,856.52	
税收滞纳金	187,643.27	22,928.24	187,643.27
非常损失	2,693.81	243,206.18	2,693.81
盘亏损失	476,674.32		476,674.32
其他	1,393,201.49	1,662,156.36	1,393,201.49
合计	2,146,886.34	4,792,092.21	2,146,886.34

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,046,149.15	27,287,543.84
递延所得税费用	-12,349,937.42	-761,141.70
合计	27,696,211.73	26,526,402.14

(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	108,264,627.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,066,156.90
子公司适用不同税率的影响	-7,567,437.67
调整以前期间所得税的影响	3,745,949.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,680,782.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-794,602.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,052,176.41
子公司弥补亏损影响	-486,813.91
所得税费用	27,696,211.73

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	2,051,358.60	760,071.78
利息收入	1,020,179.77	2,763,418.97
政府补助收入	2,109,892.66	16,350,500.65
收货保证金	5,498,471.30	12,658,649.87
收市场人员还款	883,611.95	11,510,716.50
其他应收（付）的现金收入	44,773,306.05	88,676,902.48
合计	56,336,820.33	132,720,260.25

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
管理费用中的现金支出（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	25,825,067.94	56,223,085.36
销售费用中的现金支出（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	740,281,556.03	527,017,726.44
财务费用中的承兑汇票贴现息及手续费等支出	8,775,228.46	10,543,726.01
营业外支出的现金支出	1,670,212.02	109,873.75
付市场人员借款及其他应收款中现金支出	123,924,303.69	140,287,399.20
合计	900,476,368.14	734,181,810.76

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

(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
支付其他与投资活动有关的现金	996,669.86	9,800,000.00
合计	996,669.86	9,800,000.00

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
售后回租收到款项	11,110,000.00	33,750,000.00
向个人借款		9,000,000.00
上海广得利借款	1,600,000.00	
合计	12,710,000.00	42,750,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	40,338,082.95	
支付企业借款	5,600,000.00	
合计	45,938,082.95	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,568,415.85	98,441,616.15
加：资产减值准备	79,639,243.59	14,333,067.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,845,788.60	41,923,919.73
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,354,014.76	5,695,030.18
长期待摊费用摊销	2,753,419.06	1,847,667.49
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）	277,426.67	-332,387.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	466,006.52	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,775,228.46	10,341,569.54
投资损失（收益以“-”号填列）	1,582,414.77	-427,080.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,330,091.04	-761,141.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,150,379.46	31,666,697.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,020,450.45	-33,268,495.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,218,092.14	-20,934,464.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	128,279,888.39	148,525,997.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	596,052,428.52	205,813,670.77
减：现金的期初余额	205,813,670.77	284,287,665.36
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	390,238,757.75	-78,473,994.59

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,320,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	996,669.86
其中：广东神奇医药有限公司	996,669.86
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,323,330.14

其他说明：

无。

(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	596,052,428.52	205,813,670.77
其中：库存现金	338,341.88	643,628.49
可随时用于支付的银行存款	595,714,086.64	205,170,042.28
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	596,052,428.52	205,813,670.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
在建工程	258,948,644.87	抵押借款
无形资产	27,861,956.04	抵押借款
合计	286,810,600.91	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	417.73	6.9762	2,914.17
其中：美元	417.73	6.9762	2,914.17
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东神奇医药有限公司	4,350,000.00	0.30	转让	2019.4.30	控制权转移	335,787.46						

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

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	
贵州神奇药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		同一控制合并
贵州金桥药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	92.58		购买
贵州柏强制药有限公司	贵阳	贵阳	制药	100.00		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州金桥药业有限公司	0.07	52,740.26		31,668,395.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州金桥药业有限公司	499,207,446.61	211,356,262.09	710,563,708.70	265,497,608.54	17,436,864.91	282,934,473.45	460,468,441.79	220,637,155.49	681,105,597.28	231,267,544.07	24,891,045.03	256,158,589.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州金桥药业有限公司	736,286,788.31	2,682,227.07	2,682,227.07	-30,267,686.84	604,697,236.30	35,135,157.88	35,135,157.88	38,086,377.18

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司【】部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过【】主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评

估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 XX%-XX%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 XX 元（2018 年 12 月 31 日：XX 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
合计						

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 XX%，则公司将增加或减少净利润 XXX 元（2018 年 12 月 31 日：XXX 元）。管理层

认为 XX% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		
其他非流动金融资产		
其他权益工具投资		
合计		

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 XX%，则本公司将增加或减少净利润 XXX 元、其他综合收益 XXX 元（2018 年 12 月 31 日：净利润 XXX 元、其他综合收益 XXX 元）。管理层认为 XX% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
合计						
项目	上年年末余额					

	1 个月以 内	1-3 个 月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以 上	合计
合计						

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	71,245,959.30		8,565,265.00	79,811,224.30
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	71,245,959.30		8,565,265.00	79,811,224.30
(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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
重庆神奇药业股份有限公司		收益法	净资产已为负， 预计未来很难产生用于股东分配的现金流。	
重庆全之道医药有限公司	500,000.00	成本法	公司经营正常， 未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00	成本法	公司经营正常， 未出现显著亏	

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
			损,重置价值是 相关股权的公 允价值的最佳 估计	
贵州都匀农村商业银行股份 有限公司匀东支行	6,665,265.00	成本法	公司经营正常, 未出现显著亏 损,重置价值是 相关股权的公 允价值的最佳 估计	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
贵州神奇投资有限公司	贵阳	投资活动	5,000.00	24.59	24.59

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张芝庭

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川神奇康正医药有限公司	合营企业

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
贵州贵创投资有限公司	母公司的控股子公司
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司
黔南神奇医药有限公司	母公司的控股子公司
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他
贵州神奇商业发展有限公司	其他
贵州神奇啤酒有限公司	其他
贵州百强集团投资控股有限公司	其他
龙里县柏强植物开发有限公司	其他
贵阳凯宾商贸有限公司	其他
贵阳神奇星岛酒店有限公司	其他

贵州鸿邮实业股份有限公司	其他
贵州神奇百盛购物中心有限公司	其他
贵阳君业商业发展有限公司	其他
贵定恒伟玻璃制品厂	其他
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他
贵阳德堡快递印务有限公司	其他
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	其他
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	其他
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	其他

其他说明

元

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳德堡快速印务有限公司	购买包装物	234,361.00	2,177,300.00
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	购买包装物	908,903.00	3,302,500.00
合计		1,143,264.00	5,479,800.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黔南神奇医药有限公司	销售药品	504,600.00	98,800.00
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	销售药品	271,750,000.00	252,235,000.00
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	销售药品	31,110,000.00	23,232,200.00
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	销售药品	6,740,000.00	1,895,100.00
合计		310,104,600.00	277,461,100.00

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
张沛	租赁办公场地		76,500.00

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

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海广得利胶囊有限公司	70,000,000.00	2019/5/30	2019/5/29	否

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

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州神奇投资有限公司	50,000,000.00	2016-11-17	2018-11-17	到期顺延

拆出

(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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	50,560,681.36		21,215,436.18	
应收账款	淄博宏仁堂大药店有限责任公司	0		12,427,342.05	
应收账款	淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	2,626,811.34		3,314,675.37	
应收账款	黔南神奇医药有限公司	0		98,800.00	
合计		53,187,492.70		37,056,253.60	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳宇龙纸制品加工有限公司		100,000.00
应付账款	贵阳德堡快速印务有限公司	25,425.40	312,156.50
应付账款	贵阳神奇大酒店有限公司		635,940.00
其他应付款	贵阳神奇大酒店有限公司	441,300.00	441,300.00
其他应付款	贵州贵创投资有限公司	114,975.85	114,975.85
其他应付款	贵州神奇投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00

	司		
预收账款	淄博宏仁堂大药店有 限责任公司	1,427,954.14	
预收账款	黔南神奇医药有限公 司	11,726.00	
合计		52,021,381.39	51,604,372.35

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

2013 年 5 月份经资产重组通过同一控制下合并及非同一控制下合并购买了两个子公司，与重组相关的承诺如下：

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限

与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持神奇制药投资（原永生投资）在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与神奇制药投资（原永生投资）（包括神奇制药投资的下属公司）相同或相似的业务。	长期
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	规范和减少与神奇制药投资（原永生投资）的关联交易	长期

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	20,182,136.11
合计	20,182,136.11

(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	20,182,136 .11	100.0 0	20,182,136 .11	100.0 0		20,182,136 .11	100.0 0	20,182,136 .11	100.0 0
其中:									
预 计 无 法 收 回	20,182,136 .11	100.0 0	20,182,136 .11	100.0 0		20,182,136 .11	100.0 0	20,182,136 .11	100.0 0
按 组 合 计 提 坏 账 准 备									
其中:									
合 计	20,182,136 .11	/	20,182,136 .11	/		20,182,136 .11	/	20,182,136 .11	/

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	无法收回
上海永生金笔厂	19,127,195.60	19,127,195.60	100.00	无法收回
合计	20,182,136.11	20,182,136.11	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
上海英雄集团	1,054,940.51	5.23	1,054,940.51
上海永生金笔厂	19,127,195.60	94.77	19,127,195.60
合计	20,182,136.11	100.00	20,182,136.11

(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	177,311,660.30	177,311,660.30
其他应收款	2,554,129.91	1,811,643.89
合计	179,865,790.21	179,123,304.19

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	177,311,660.30
合计	177,311,660.30	177,311,660.30

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	1年以上	子公司发展生产	否
合计	177,311,660.30	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,554,129.91
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	603,516.06
合计	3,157,645.97

(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
按组合计提坏账准备	3,157,645.97	2,415,159.95
合计	3,157,645.97	2,415,159.95

(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	603,516.06			603,516.06
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				

一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	603,516.06			603,516.06

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	
永生房产 昭化路销 售费用	603,516.06					603,516.06
合计	603,516.06					603,516.06

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
贵州神奇药 业有限公司	应收房租	836,203.54	1年以内	26.48	
贵州金桥药 业有限公司	应收房租	836,203.54	2年以内	26.48	

永生房产昭化路销售费用	应收费用	603,516.06	5年以上	19.11	603,516.06
合计	/	2,275,923.14	/	72.07	603,516.06

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05	1,685,041,551.05		1,685,041,551.05
对联营、合营企业投资						

合计	1,676,041,551.05	1,676,041,551.05	1,685,041,551.05	1,685,041,551.05
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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
贵州金桥药业有限公司	232,978,878.27			232,978,878.27		
贵州神奇药业有限公司	508,330,666.70			508,330,666.70		
贵州柏强制药有限公司	934,732,006.08			934,732,006.08		
广东神奇医药有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00			
合计	1,685,041,551.05		9,000,000.00	1,676,041,551.05		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

元

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,367,241.85	2,783,409.65	1,539,624.76	1,552,951.50

合计	3,367,241.85	2,783,409.65	1,539,624.76	1,552,951.50
----	--------------	--------------	--------------	--------------

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		73,805,676.56
权益法核算的长期股权投资收益	-4,650,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取	698,852.92	693,822.60

得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-3,951,147.08	74,499,499.16

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	-768,720.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,109,892.66	详见合并财务报表项目注释 67-其他收益表
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	676,995.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-301,430.24	
少数股东权益影响额	47,137.38	
合计	1,763,874.57	

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	3.25	0.16	0.16

净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.15	0.15

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会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》和《香港商报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张芝庭

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用