

公司代码：600420

债券代码：110057

公司简称：现代制药

债券简称：现代转债

上海现代制药股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（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、公司负责人周斌、主管会计工作负责人祖敬及会计机构负责人（会计主管人员）高蕾声明：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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度合并后实现归属于母公司所有者的净利润656,367,198.52元，母公司可供股东分配利润1,478,864,969.91元。

公司拟以实施利润分配方案时股权登记日总股本为基数，向全体股东每十股派发现金红利1.00元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

是

公司全资子公司国药容生于2018年3月向国药中联提供5,000万元委托贷款，约定期限一年，自2018年3月至-2019年3月，用于补充国药中联的流动性资金需求。2018年9月因公司放弃对国药中联股权转让优先受让权及增资优先认购权，国药中联的控股股东由现代制药变更为公司关联方中国中药有限公司控制之下属公司。截至2018年12月31日因上述5,000万元委托贷款尚未到期，该笔资金形成被控股股东之关联方非经营性占用情况。

2019年3月，国药中联到期归还上述委托贷款。截止本报告披露日，公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。具体情况详见本报告“第五节 重要事项”之“三 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况”以及“十五 重大合同及其履行（三）委托他人进行现金资产管理的情况 2. 委托贷款情况”有关章节内容。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“三、（四）可能面对的风险”章节部分，详细阐述了公司在未来经营发展中可能面临的各种风险及应对措施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	62
第七节	优先股相关情况.....	69
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	82
第十一节	财务报告.....	83
第十二节	备查文件目录.....	221

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、现代制药	指	上海现代制药股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局（原名为国药食品药品监督管理局）
国家医保局	指	国家医疗保障局
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国药集团	指	中国医药集团有限公司
国药财务	指	国药集团财务有限公司
医工总院	指	中国医药工业研究总院
上海医工院	指	上海医药工业研究院
国药控股	指	国药控股股份有限公司
国药一致	指	国药集团一致药业股份有限公司
国药投资	指	中国医药投资有限公司，原中国医药工业有限公司
杭州潭溪	指	杭州潭溪投资管理有限公司
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
现代海门	指	上海现代制药海门有限公司
现代营销	指	上海现代制药营销有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
国药中联	指	国药集团中联药业有限公司
国药川抗	指	国药集团川抗制药有限公司
国药三益	指	国药集团三益药业（芜湖）有限公司
国药一心	指	国药一心制药有限公司
国药致君	指	国药集团致君（深圳）制药有限公司
致君坪山	指	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司
致君医贸	指	深圳致君医药贸易有限公司
国工有限	指	国药集团工业有限公司
国药威奇达	指	国药集团威奇达药业有限公司
国药金石	指	国药集团汕头金石制药有限公司
青药集团	指	青海制药（集团）有限责任公司
青海宝鉴堂	指	青海宝鉴堂国药有限公司
国药新疆	指	国药集团新疆制药有限公司
国药创新基金	指	上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）
威奇达中抗	指	国药集团大同威奇达中抗制药有限公司
宜宾制药	指	国药集团宜宾制药有限责任公司
国新创服	指	新疆国新创服医疗纺织品应用科技有限公司
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
MIU	指	百万国际单位，Millions International Units
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心，Center for Drug Evaluation
GMP	指	药品生产质量管理规范，Good Manufacture Practice

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	上海现代制药股份有限公司
公司的中文简称	现代制药
公司的外文名称	SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的法定代表人	周斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	景倩吟
联系地址	上海市北京西路1320号	上海市北京西路1320号
电话	021-62510990	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	xdzy_weidongsong@sinopharm.com	xdzy_zhengquanban@sinopharm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路378号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市北京西路1320号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	shyndec@sinopharm.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、证券时报
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	上海市北京西路1320号

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	现代制药	600420	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	刘绍秋、余龙
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦21层
	签字的保荐代表人姓名	黄江宁、丁元
	持续督导的期间	2019年3月7日-2020年12月31日

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	12,199,106,725.48	11,320,781,393.69	7.76	8,517,753,726.31
归属于上市公司股东的净利润	656,367,198.52	705,521,698.02	-6.97	515,802,593.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	589,911,830.53	418,688,597.38	40.90	425,961,453.27
经营活动产生的现金流量净额	1,270,137,212.46	1,669,140,575.90	-23.90	2,314,541,656.95
	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	7,587,469,894.26	6,806,254,317.01	11.48	6,173,378,378.43
总资产	17,638,463,762.00	16,463,864,592.89	7.13	15,170,591,047.76

(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)	0.6243	0.6461	-3.37	0.4648
稀释每股收益(元/股)	0.5700	0.6461	-11.78	0.4648
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5611	0.3834	46.35	0.3838
加权平均净资产收益率(%)	9.05	10.89	减少1.84个百分点	8.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.14	6.46	增加1.68个百分点	7.25

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

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增幅较大的主要原因：报告期内公司重点制剂品种销售呈现良好增长态势，带动营业收入增长，产品销售贡献对利润增长贡献较大。因而扣除非经常性损益后基本每股收益同比增幅亦较大。

基本每股收益同期降低比率低于归属于上市公司股东净利润同期降低比例的主要原因：系因重大资产重组部分标的 2018 年度未达成业绩承诺，公司报告期内回购注销部分业绩承诺方持有的 29,289,910 股股份；公司可转换债券在报告期内实现转股 3,300 股。进而公司总股本由 1,056,226,870 股变更为 1,026,940,260 股所致。

稀释每股收益是在假设公司报告期内发行的可转换债券均转换为公司普通股的基础上计算所得。

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	3,174,548,215.12	3,080,831,858.78	2,769,022,529.54	3,174,704,122.04
归属于上市公司股东的净利润	185,164,751.66	187,174,196.83	202,295,351.69	81,732,898.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	167,185,223.81	184,558,897.10	181,296,094.79	56,871,614.83
经营活动产生的现金流量净额	-287,851,789.55	942,542,195.94	416,659,538.22	198,787,267.85

说明:

1、公司一季度支付的材料采购款及其他经营性付现费用相对较多,使得当期经营活动现金流量净额出现负数;为积极优化公司现金流状况,提升现金流与生产经营的良好匹配度,公司从二季度开始采取应收账款保理等资产证券化工具,逐步实现经营性现金流量净额的良性态势;四季度出现较低水平,主要是公司在报告期末为了提高资金使用效益,根据年底资金状况进行了临时性定期存款。

2、公司四季度实现归属于上市公司股东的净利润相对前三季度较低,主要是由于:(1)公司于年底根据全年经营业绩完成情况计提年终奖励;(2)公司在第四季度支付的研发费用较前三季度平均投入支出增加了 15.85%;(3)部分子公司受季节性影响,四季度的经营利润贡献相对较低;(4)公司第四季度重点原料药降价明显导致毛利空间缩减。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-14,566,726.43	-5,272,934.61	47,059,070.61
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	115,172,708.96	85,928,447.97	88,742,157.56
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	1,134,997.74		2,414,096.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	507,759.37	1,714,821.92	
对外委托贷款取得的损益	359,080.18	651,006.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,144,590.51	-2,411,483.43	-2,002,568.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	362,726.33	420,468,532.02	
少数股东权益影响额	-21,353,894.45	-152,151,127.72	-26,361,665.39
所得税影响额	-18,305,874.22	-62,094,162.19	-20,009,949.73

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
合计	66,455,367.99	286,833,100.64	89,841,140.09

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
国药创新基金	20,000,000.00	19,579,497.67	420,502.33	1,134,997.74
新疆和硕麻黄素制品 有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
应收款项融资		416,406,405.77		
合计	20,000,000.00	435,985,903.44	420,502.33	1,134,997.74

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务及产品

公司主要从事医药产品的研发、生产、销售等业务，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定，所处行业为医药制造业（C27）。公司属于高新技术企业，产品范围涵盖抗感染、心脑血管、抗肿瘤、麻醉精神类、代谢及内分泌等治疗领域及大健康，拥有化学中间体及原料药（包括麻醉精神类管制产品）、生化原料药、微生物发酵原料药及片剂、胶囊剂、注射剂、颗粒剂、混悬剂、栓剂和软膏剂等30多种剂型，涵盖了《中华人民共和国药典》所附常用剂型。

截至本报告期末公司拥有1446个药品批准文号，19个兽用疫苗批准文号；其中在产药品730个品规，动物疫苗18个品种；过亿元产品27个。核心产品硝苯地平控释片、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、头孢呋辛系列产品、头孢克肟系列产品、注射用甘露聚糖肽、青霉素和头孢菌素原料药及中间体、阿奇霉素、人尿生化产品等畅销海内外，具有较高的市场占有率和美誉度。

（二）公司经营模式

1、研发模式

公司大力推进科技创新，坚持实施“创新驱动”发展战略，研发方向紧密围绕“一体两翼”战略定位，采取“仿创结合、以仿为主”策略，持续聚焦“抗感染药物、抗肿瘤药物、麻醉精神药物、心脑血管药物、代谢及内分泌药物”五大产品领域。通过整合内部研发资源，建立以母公司为统筹中心、子公司为技术平台的多层次研发体系，形成条块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合型企业技术创新体系。

2、采购模式

公司及各下属企业制定了严格的质量标准和完善的采购管理制度，采购方式包括招标采购、比价采购及定向采购。公司建立合格供应商库，实施动态的准入及退出机制，实现优胜劣汰，保证供应商体系的良性运作；对大宗物资采购进行专业化集中招标管理，严格按照招投标有关制度落实实施，在严控质量的基础上降低采购成本；运用信息化手段对采购进行全程控制，按实际需求和年度采购计划实施管理，合理控制采购库存，降低资金占用。同时公司逐步推进产业链一体化下的集中采购平台，以提高采购效率及议价能力。

3、生产模式

公司拥有剂型类别齐全的生产线，各子公司严格按照GMP要求开展生产活动，启动生产基地MES等信息化系统建设，通过政府两化融合管理体系评定，对全生产流程跟踪监控，确保药品质量的安全有效。公司注重技术创新和产业化能力储备，同时全面开展6S精益管理，对药品生产制造的各个环节精益优化，保持领先的质量和成本优势。

4、销售模式

公司制剂产品主要采用“经销分销+招商代理+学术推广”的销售模式，已建立起遍布全国大部分省区的销售网络。经销分销方面主要同各大有资质的药品经销分销商合作，覆盖全国的药品配送渠道；招商代理方面通过代理商实现对国内大部分医院和零售终端的覆盖；公司自建以产品为基础的营销团队，开展专业化的学术推广。同时为顺应终端医院目前逐步推行的集中招标采购模式，公司积极推进营销一体化，打造资源整合的营销管理平台、营销信息数据平台，加强对销售渠道、政策事务、品牌和终端的管控能力。

公司原料药产品在国内市场直接面向终端客户，国际市场主要通过渠道销售。

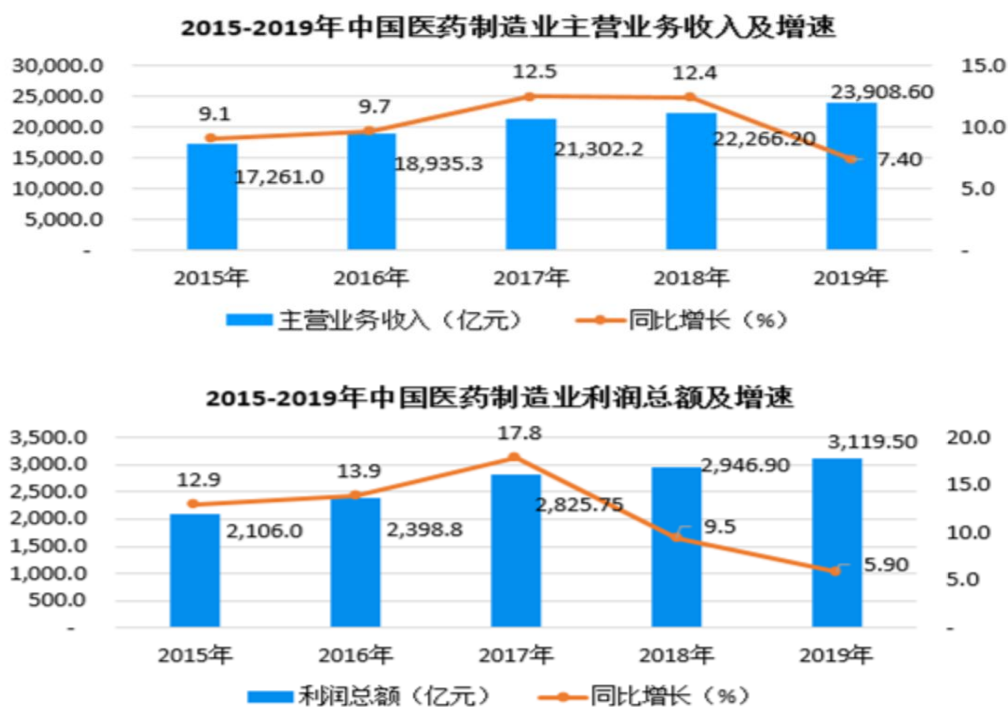
（三）行业情况

医药行业与人民群众的日常生活息息相关，是为人民防病治病、康复保健、提高民族素质的特殊产业。随着世界经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识的不断增强，全球医药行业近年保持了较高的发展速度。中国医药市场在全世界占第二位，同时中国现已成为全球化学原料药的生产和出口大国，也是全球最大的化学药制剂生产国。近年在国家一系列医改政策的实施引导下，中国医药产业正从制药大国向制药强国转变。

2019年是中国医药产业政策落地的大年，围绕“供给侧改革”和“降价”两大主基调深化医药行业变革。从药品优先审评政策、医保目录准入谈判降价到全国药品集中采购的扩围等，一方面一定程度上压缩了企业的盈利空间，另一方面对企业的研发创新能力提出了挑战。

2019年1-12月，我国医药制造业规模以上企业实现营业收入23,908.60亿元，同比增长7.40%，

高于全国规模以上工业企业同期整体水平2.1个百分点；实现利润总额3,119.50亿元，同比增长5.90%，增速较上年同期降低3.6个百分点。



数据来源：国家统计局

(四) 报告期内业绩驱动因素

2019年是公司重组整合结束迈向深度融合的关键之年，面对日趋严峻的经营环境，现代制药以二次创业的奋斗精神，围绕“十三五”规划，坚持稳中提质的工作方针，按照高质量发展的总要求，加速推进各业务板块的改革创新，全力打好提质增效攻坚战，确保安全环保总体平稳，协同成效逐步体现，全年生产经营持续稳定。实现营业收入121.99亿元，较上年同期增长7.76%；实现归属于上市公司股东的净利润6.56亿元，较上年同期降低6.97%。

报告期内，公司积极应对市场发展趋势，聚焦高质量发展，推动精益管理，提升经营规模，加强细分市场开拓，全年销售收入过亿元品种达到27个。制剂产品比重持续上升，在大品种的拉动下，销售收入同比增长12.16%；从产品治疗领域来看，心脑血管和抗肿瘤产品持续发力，量价齐升，收入增幅均超过20%。与国药控股加强工商协同方面的深度合作，围绕大品种，对接一级经销商，提高渠道集中度，2019年工商协同金额同比增长9.94%。进一步优化产业布局，持续推行产业链一体化，实现降本增效。同时，受大宗化学原料药产能扩张影响，加之国家控费降价的总基调，市场竞争加剧，医药制造业收入增速承压明显，盈利空间收窄。

未来公司将以总体战略目标为奋斗努力的方向，以实现公司发展规划为工作中心，以打造一体两翼的业务发展格局为重点任务，以促改革、调结构、防风险、保增长为工作重点，统筹内外部资源配置，规范运作、科学决策，确保公司持续稳定健康发展。

(五) 公司行业地位

公司是国药集团旗下化学药工业发展的统一平台，产品聚焦“抗感染、抗肿瘤、心脑血管、麻醉精神类、代谢及内分泌”五大领域，在中国药品市场最具有用药规模和成长动力的治疗领域完成产品布局，并形成了原料药及中间体、化学制剂、生物制品等医药工业的全产业链覆盖。在抗生素、心脑血管、麻精类药物等细分市场具备一定的综合实力和市场竞争能力。

公司多个产品荣获国家及省市级重点新产品奖，具有较高的市场占有率和品牌知名度。公司年销售规模位列国内化学制药企业前列。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是国药集团旗下化学药工业发展的统一平台，产品聚焦“抗感染、抗肿瘤、心脑血管、麻醉精神类、代谢及内分泌”五大领域，产品布局于中国药品市场最具用药规模和成长动力的治疗领域，并形成了原料药及中间体、化学制剂、生物制品等医药工业的全产业链覆盖，在抗生素、心脑血管、麻精类药物等细分市场具备一定的综合实力和市场竞争能力。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、产业平台优势

公司隶属于国内最大的“中央企业医药健康产业平台”国药集团，定位为国药集团旗下的化学药平台，具有产业平台优势。目前公司已经形成战略统一、资源集中、配置合理、具有规模效应及上下游产业链协同优势的专业化发展格局。根据规划与部署，公司将通过产业的全面协同继续深化化学药健康产业平台优势，实现跨越式发展。

2、内部协同优势

作为国药集团统一的化学药工业平台，以五大产品领域为基础，布局搭建业务板块发展平台，板块内资源的充分联动与协调管理，促进企业的内部整合、资源共享与平衡发展。研发条线已逐步形成以母公司为统筹中心和技术核心的多层次研发体系，实现研发资源的优势互补；产业链方面，形成了抗生素等产品从中间体、原料药到制剂产品一体化的完整产业链，产业链的上下游贯通，能有效降低成本提升利润；采购方面，在集中采购的框架下，公司的议价能力进一步提升，从而降低采购成本；营销协同方面，同一治疗领域产品得以共用营销资源，营销渠道和覆盖面的扩大将有利于提升市场占有率和品牌知名度。

3、外部协同优势

公司积极参与国药集团“自家亲”战略计划，持续加强与国药集团内部商业巨头国药控股的合作。国药控股作为公司参股股东，具备大力推进公司经营发展的动力，同时“两票制”在全国的全面推进，使得国药控股作为国内最大的分销与零售商的优势地位得到进一步巩固。公司以此为契机，通过持续深化与包括国药控股在内的分销商战略合作实现工商战略协同，充分发挥外部协同优势。

4、研发优势

公司以“创新驱动”作为可持续发展的动力，建立了以母公司为统筹中心的多层次研发体系，形成条块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合型企业技术创新体系。报告期内，公司新获得生产批件及补充申请注册批件 51 项；获得新授权专利 37 项，其中发明专利 19 项；参与执行标准提升 1 项。

5、品牌优势

公司坚持实施品牌战略，不断巩固和助推品牌影响力，树立了较高的公众认知度。拥有包括“欣然®”、“达力芬®”、“达力新®”、“威奇达®”、“申嘉®”、“申洛®”、“浦乐齐®”、“浦惠旨®”、“金石图形商标”、“力尔凡®”等一系列知名品牌。

公司下属子公司现代海门的齐多夫定、阿奇霉素原料药通过美国 FDA 认证；国药威奇达的克拉维酸钾微晶纤维素（1:1）、克拉维酸钾二氧化硅（1:1）已通过美国 FDA 和欧洲 CEP 认证，头孢类中间体系列产品 7ACA、D-7ACA、7ACT，青霉素中间体 6APA 以及阿莫西林原料药已取得美国 DMF 注册号；天伟生物生化原料药分别通过日本、美国、欧盟等国家或地区官方审计认证；国药致君头孢类固体制剂获得欧盟和 WHO 双认证等，公司在国际市场建立了一定的品牌知名度。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年公司围绕“十三五”发展规划目标，坚持稳中提质的工作方针，按照高质量发展的总要求，持续推进各业务板块的改革创新，深入推进提质增效，协同成效逐步体现，经营持续稳定。全年实现营业收入 1,219,910.67 万元，较上年同期增长 7.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 65,636.72 万元，较上年同期降低 6.97%。报告期内，公司重点开展了如下工作：

1、强化战略引领，明晰管控目标

报告期内公司进一步细化“一体两翼”战略布局，建立战略统领、规划指引、计划落实、定期评估、科学调整的“战略、规划、计划”体系，形成完善的工作机制。在执行层面成立战略规划推进小组，统筹内外部资源配置，实现体系良性运行、持续优化，确保战略目标有效落地。根据公司研发、营销、产业链、投资并购、国际化业务和新兴业务等重点工作，成立专项工作小组，推进战略落地实施。

2、加快产业链一体化，形成协同发展

公司全力打造原料+制剂一体化产业链，抵御市场竞争风险。报告期内加快上游布局，落实“打造国内领先、国际一流的抗感染产品综合型制造企业”的一体化战略。同时加快市场共享，共建采购平台，部分重点制剂产品成本有所下降；深度开展工商协同，借助国药控股“批零一体化”和全球采购中心的市场资源，加强重点省份招标协同，扩大产品覆盖面。

3、强化科技创新，增强发展后劲

公司坚持科研工作的长远规划，强调科研管理的制度化建设，全力搭建各类创新平台，优化激励模式，力促各层面研发创新，为实现公司战略目标提供强大动能。研发方向明确以五大治疗领域为核心，强化产品筛选，打造最佳产品线组合。同时构建高效的科创合作平台，推进科研协作。

公司加快推进一致性评价，科研成果质量稳步攀升。2019 年有 74 个项目开展一致性评价，截至本报告披露日，累计 9 个品规已通过一致性评价。报告期内，3 个品种获得生产批件，48 个品规获得补充申请批件；申报专利 17 项，其中发明专利 12 项；获得新授权专利 37 项，其中发明专利 19 项；参与执行标准提升 1 项。

4、狠抓合规经营，强化风险管控

公司坚持合规经营是企业可持续发展之本，持续完善风险防范化解机制，着力在源头、关键环节上防范化解各类风险，不断提高合规保障工作的科学化、专业化、精细化水平。一方面有效落实全面风险管理，形成全面风险管理领导小组、业务部门、监察审计“三位一体”的风险管理架构，与逐级管理者签订合规经营责任书，制定合规手册；另一方面紧盯重点项目重大工程实施，及时跟进投资后评价工作。

5、深化精益管理，促进提质增效

为增强行业竞争优势，公司全面开展瘦身健体、提质增效，提升经营管理精细化水平，强化质量保障能力，有效夯实企业可持续发展的基础。

报告期内公司建立高效的市场处理机制，完善流通环节管控，杜绝质量风险外溢，对子公司质量管控实施常态化管理，全年实施 29 家次检查，排查隐患 435 条，全程落实整改。落实“精益管理年”要求，引入精益生产科学改进法，以成本控制为核心，着力现场管理、提升 OEE、优化流程等，形成企业精益生产管理体系。

6、保障安全生产，加大环保力度

公司进一步强化安全管控力度，完善“党政同责，一岗双责”责任体系，细化落实安全一票否决考核办法。推进“双控”体系建设，形成四级风险管控制体系和隐患排查体系。环保方面强化重点单位、项目的隐患排查力度，加速推进重点环保项目。2019 年公司实施 18 项提标改造项目（含募投项目），截至年底完成 13 项，涉及水处理、VOC 治理，不断提高水、气排放处理能力和水平，满足制药行业污染物排放新标准，确保企业实现可持续发展。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 1,219,910.67 万元，同比增长 7.76%；实现利润总额 107,285.53 万元，同比降低 17.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 65,636.72 万元，同比降低 6.97%。

(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	12,199,106,725.48	11,320,781,393.69	7.76
营业成本	6,138,829,812.32	5,798,933,692.24	5.86
销售费用	3,609,650,072.40	3,242,718,549.50	11.32
管理费用	725,027,520.41	719,085,935.27	0.83
研发费用	417,166,076.71	373,643,554.89	11.65
财务费用	126,209,402.87	149,211,809.10	-15.42
经营活动产生的现金流量净额	1,270,137,212.46	1,669,140,575.90	-23.90
投资活动产生的现金流量净额	-333,281,036.19	51,194,839.01	-751.01
筹资活动产生的现金流量净额	-140,869,999.82	-652,602,548.79	78.41

变动原因说明:

(1) 营业收入变动原因说明: 公司加强细分市场开拓, 部分重点领域制剂产品收入份额持续上升, 带动营业收入增加。

(2) 营业成本变动原因说明: 公司综合销售量和销售规模上升, 带动营业成本略有增长; 同时公司调整产品结构布局, 加大高毛利产品销售, 营业成本增幅低于营业收入增幅。

(3) 销售费用变动原因说明: 公司积极应对市场竞争环境变化, 持续加大市场开发与品牌推广力度; 公司制剂产品销售规模与销售占比同比均有所增加, 带动销售费用增长。

(4) 管理费用变动原因说明: 公司积极推进精益管理, 合理控制成本费用, 管理费用同期相比基本持平。

(5) 研发费用变动原因说明: 公司加快实施研发项目, 积极开展一致性评价, 研发费用同比增加。

(6) 财务费用变动原因说明: 公司通过调整资本结构, 降低综合资金成本, 使得本期利息收支净额增加, 财务费用总额同比降低。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 为了提高资金收益, 公司根据年底资金状况进行临时性定期存款, 若剔除此影响因素, 经营性现金净流量同比增加 28.53%。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要由于上年发生处置联营企业收回投资情形, 导致本年投资活动产生的现金净流量同比减少幅度较大。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 一方面, 公司报告期内成功发行可转换公司债券; 另一方面, 公司调整资本结构, 充分利用公司体系内资金调配, 从而降低公司综合资金成本。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年公司积极应对市场发展趋势, 聚焦高质量发展, 深入市场开拓, 推动精益管理, 重点制剂产品收入持续增长。全年实现营业收入 121.99 亿元, 同比上升 7.76%。

同时公司积极推进精益管理, 调整产品结构, 加大高毛利产品销售。全年发生营业成本 61.39 亿元, 同比上升 5.86%, 增幅低于营业收入增幅。

(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(%)
原料药	4,124,148,273.93	3,291,727,626.46	20.18	-1.23	2.40	减少 2.83 个百分点

制剂	7,857,660,657.31	2,712,582,617.20	65.48	12.18	11.02	增加 0.36 个百分点
大健康	58,281,298.91	45,194,138.40	22.46	41.56	53.69	减少 6.12 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 (%)
抗感染药物	6,434,497,258.75	4,296,060,600.75	33.23	2.58	6.75	减少 2.61 个百分点
心脑血管药物	1,468,596,106.62	208,092,935.88	85.83	21.17	-6.73	增加 4.24 个百分点
抗肿瘤药物	968,939,860.06	215,824,420.73	77.73	20.82	31.71	减少 1.84 个百分点
代谢及内分泌药物	690,010,779.14	179,524,485.75	73.98	18.20	32.92	减少 2.88 个百分点
麻醉精神类药物	527,316,410.19	189,931,595.66	63.98	13.49	-5.45	增加 7.21 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	561,377,988.76	183,648,193.92	67.29	-24.31	-44.51	增加 11.91 个百分点
西北地区	624,637,256.97	213,415,512.29	65.83	28.10	18.35	增加 2.81 个百分点
华北地区	1,270,905,201.28	331,209,472.44	73.94	-18.58	-40.24	增加 9.45 个百分点
华东地区	3,598,387,887.87	1,617,655,860.10	55.04	20.05	17.87	增加 0.83 个百分点
华中地区	1,137,822,214.34	499,533,994.14	56.10	-18.02	-27.70	增加 5.88 个百分点
华南地区	1,570,213,478.08	839,482,040.27	46.54	27.51	35.35	减少 3.10 个百分点
西南地区	1,241,398,044.02	551,584,836.16	55.57	36.91	41.60	减少 1.47 个百分点
海外地区	2,045,824,419.12	1,824,147,777.14	10.84	11.13	16.60	减少 4.17 个百分点

说明：

1) 报告期内，公司大健康业务加快市场开拓，成长较快，营业收入增幅较大，进而带动营业成本同比增长。

2) 报告期内，抗肿瘤药物和代谢及内分泌药物的销售增长带动营业成本增加；同时，受到原材料上涨影响，成本增幅超过营业收入增幅。

(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 (%)

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 (%)
硝苯地平控释片	万盒	5,995.27	5,184.36	919.08	49.06	22.72	617.96
马来酸依那普利片	万盒	3,424.83	3,153.21	501.32	8.18	-12.72	108.71
头孢克洛缓释胶囊	万盒	959.38	804.76	172.99	24.13	-0.79	825.15
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	万盒	5,426.06	4,986.35	788.59	31.55	14.51	126.03
注射用甘露聚糖肽	万盒	210.09	196.13	30.56	2.52	-2.07	65.37
醋酸奥曲肽注射液	万盒	153.61	160.17	7.19	-1.09	6.32	-49.72
头孢呋辛系列	万盒	5,331.39	5,899.88	822.94	-20.19	1.57	-43.08
头孢克肟系列	万盒	5,249.36	5,304.35	686.90	4.54	13.71	-14.06
尿源生化制品	MIU	25,263.30	28,062.57	5,424.98	144.61	-23.58	-62.07
阿奇霉素	吨	288.44	338.76	27.24	-25.64	10.70	-71.60
克拉维酸系列	吨	1,056.24	1,046.23	76.58	-5.46	-2.21	-17.25
阿莫西林	吨	4,844.09	4,073.82	581.55	-2.03	-19.58	473.28
7-ACA	吨	1,548.60	1,182.51	94.15	2.40	-18.18	-50.86
头孢曲松钠粗盐	吨	558.36	457.43	5.20	15.60	28.77	-85.57
6-APA	吨	5,864.21	4,638.05	5.92	-28.52	5.60	-99.60
双氯芬酸钠缓释片	万盒	7,292.10	6,936.77	1,337.04	13.87	19.85	36.04
注射用头孢唑肟钠	万盒	286.14	344.28	2.58	-17.95	0.64	-95.76
注射用头孢西丁钠	万盒	331.21	341.63	58.97	6.11	11.67	-17.24
复方甘草片	万盒	1,901.07	1,913.04	247.72	-7.23	-3.28	-7.01
头孢地尼分散片	万盒	1,134.90	1,005.69	175.90	59.00	20.50	262.76
硫辛酸注射液	万盒	183.08	175.16	44.29	55.48	10.69	283.65
注射用胸腺五肽	万盒	190.96	188.99	18.56	10.11	12.17	10.74
乌苯美司片	万盒	202.54	254.58	1.25	-15.58	36.53	-55.36
青霉素工业盐	吨	4,584.40	3,651.98	932.38	14,436.34	633.78	--
头孢他啶系列	万盒	412.79	399.05	83.10	-1.93	0.35	19.62
硝咪太尔制霉素阴道软胶囊	万盒	707.55	699.56	31.85	33.43	30.29	572.53
注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠	万盒	522.81	572.40	114.65	-30.42	-25.55	-30.33

产销量情况说明

报告期内，公司积极调整销售策略，加大市场开拓，重点制剂品种销售呈现良好增长态势；同时根据市场需求，为做好提前备货，部分产品的年底库存量同比有所增长。原料药方面，部分产品产能得到充分释放，报告期内产销量同比增长幅度较大。

(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 (%)
原料药	原辅包材	2,611,935,021.76	43.10	2,836,412,485.02	49.73	-7.91
	人工成本	107,085,224.05	1.77	80,728,290.11	1.42	32.65
	制造费用	670,753,206.69	11.07	496,056,889.44	8.70	35.22
制剂	原辅包材	2,138,511,640.07	35.29	1,955,290,388.29	34.28	9.37
	人工成本	238,772,513.64	3.94	242,760,620.20	4.26	-1.64
	制造费用	356,662,757.43	5.88	361,190,611.04	6.33	-1.25
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
抗感染药物	抗感染药物	4,296,060,600.75	70.88	4,024,319,737.53	70.56	6.75
心脑血管药物	心脑血管药物	208,092,935.88	3.43	223,116,309.65	3.91	-6.73
抗肿瘤药物	抗肿瘤药物	215,824,420.73	3.56	163,859,095.86	2.87	31.71
代谢及内分泌药物	代谢及内分泌药物	179,524,485.75	2.96	135,065,185.30	2.37	32.92
麻醉精神类药物	麻醉精神类药物	189,931,595.66	3.13	200,876,499.43	3.52	-5.45

(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 212,713.89 万元，占年度销售总额 17.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 152,671.12 万元，占年度销售总额 12.51%。

前五名供应商采购额 58,408.15 万元，占年度采购总额 12.31%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	变动比例 (%)
销售费用	3,609,650,072.40	3,242,718,549.50	11.32
管理费用	725,027,520.41	719,085,935.27	0.83
研发费用	417,166,076.71	373,643,554.89	11.65
财务费用	126,209,402.87	149,211,809.10	-15.42

主要变动原因说明：

(1) 2019 年，公司发生销售费用 360,965.01 万元，比上年同期增加 11.32%；销售费用率 29.59%，同比增加 0.95 个百分点，与 2018 年基本持平。报告期销售费用增加的主要原因为：1) 制剂产品销售比重上升带动销售费用增加；2) 公司积极应对市场竞争，不断调整营销策略，持续加大市场开发与品牌推广力度，销售服务费有所上升。

(2) 管理费用较上年同期相比增加 0.83%，管理费用率同比减少 0.41 个百分点。主要系公司合理控制费用，持续实施降本增效所致。

(3) 研发费用较上年同期增加 4,352.25 万元，同比增长 11.65%，主要系公司报告期内增加了对药品的一致性评价投入。

(4) 财务费用较上年同期减少 2,300.24 万元，同比减少 15.42%。报告期内公司通过多种方式调整资金结构，加强对内部资金的调剂利用，对子公司的资金闲置与资金需求情况进行合理匹配，综合降低资金成本。

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	379,833,469.63
本期资本化研发投入	26,986,979.32
研发投入合计	406,820,448.95
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.33
公司研发人员的数量	1,111
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.47
研发投入资本化的比重 (%)	6.63

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,270,137,212.46	1,669,140,575.90	-23.90
投资活动产生的现金流量净额	-333,281,036.19	51,194,839.01	-751.01
筹资活动产生的现金流量净额	-140,869,999.82	-652,602,548.79	78.41

主要变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：为了提高资金收益，公司根据年底资金状况进行临时性定期存款，若剔除此影响因素，经营性现金净流量同比增加 28.53%。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于上年发生处置联营企业收回投资情形，导致本年投资活动产生的现金净流量同比减少幅度较大。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：一方面，公司报告期内成功发行可转换公司债券；另一方面，公司调整资本结构，充分利用公司体系内资金调配，从而降低公司综合资金成本。

(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 (%)
货币资金	5,164,102,892.48	29.28	3,827,436,129.78	23.25	34.92
应收票据	271,565,694.71	1.54	612,459,137.07	3.72	-55.66
应收款项融资	416,406,405.77	2.36			100.00
其他应收款	113,238,228.15	0.64	170,892,186.91	1.04	-33.74
其他流动资产	183,912,342.87	1.04	273,019,092.71	1.66	-32.64
在建工程	580,071,616.58	3.29	252,010,508.01	1.53	130.18
其他非流动资产	257,561,262.00	1.46	373,930,300.52	2.27	-31.12
应付票据	619,945,469.66	3.51	1,157,844,908.02	7.03	-46.46
预收款项	299,236,973.05	1.70	198,757,295.79	1.21	50.55
应交税费	145,584,395.40	0.83	251,011,149.71	1.52	-42.00
其他流动负债	90,406,945.58	0.51			100.00
长期借款	255,388,609.38	1.45	1,131,000,000.00	6.87	-77.42
应付债券	1,391,937,555.94	7.89			100.00
长期应付款	44,508,828.71	0.25	119,355,983.79	0.72	-62.71
递延所得税负债	81,440,476.55	0.46	29,170,361.35	0.18	179.19

其他说明

(1) 货币资金：公司 2019 年成功发行可转换债券，募集资金到账；同时，加大销售回款力度，相应带动现金流入的增加。

(2) 应收票据、应收款项融资：根据新金融工具准则，公司将应收票据中为收取合同现金流量和出售金融资产为目的而持有的部分重分类至应收款项融资科目予以列报。

(3) 其他应收款：主要因报告期内公司收回了应收股利款与业绩补偿款。

(4) 其他流动资产：主要因报告期末公司待抵扣及预缴税款减少，同时上年度遗留的委托贷款到期收回所致。

(5) 在建工程：公司募投项目进入建设期，本期固定资产投资项目持续投入。

(6) 其他非流动资产：主要因工程预付款减少所致。

(7) 应付票据：主要系期末公司开具的银行承兑汇票减少。

(8) 预收款项：主要系公司部分产品议价能力较强，预收款增加。

(9) 应交税费：公司报告期内支付上期末出售联营企业股权转让所得税，致使应交税费减少。

(10) 其他流动负债：公司本期末待转增值税销项税额与 1 年内的设备抵押借款增加。

(11) 长期借款：截至报告期末，一年以内到期的长期借款增加，重分类至一年内到期的非流动负债。

(12) 应付债券：主要为公司报告期内成功发行可转换公司债券。

(13) 长期应付款：主要系将不足 1 年的长期应付款重分类至 1 年内到期其他非流动负债。

(14) 递延所得税负债：主要系报告期内公司享受加速折旧引起的应纳税暂时性差异增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,864,844.21	应付票据保证金
	877,034,406.11	临时性定期存款及利息
应收票据	52,160,000.00	票据质押
固定资产	346,112,822.35	融资租赁抵押
无形资产	26,531,810.31	最高额抵押合同的抵押物

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《国民经济行业分类》(GB/T4754-2002)以及《上市公司行业分类指引(2012 修订)》(证监会公告【2012】31 号)，公司所处行业为“医药制造业(C27)”。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药健康产业是“健康中国”国家战略的重要组成部分，也是《中国制造 2025》的重点发展领域。2019 年是实施“十三五”规划的重要之年，是医药行业向高质量发展的转型之年，各项重大政策正式落地实施，药品监管法制建设全面推进。可以预见在更加系统化、精细化的政策引导下，行业集中度将进一步提高，企业之间分化持续加速，行业将迈入转型创新、全面升级、向高质量过渡的发展阶段。

1、《药品管理法》全面修订，贯彻“四个最严”要求

新修订的《药品管理法》于 2019 年 12 月 1 日起施行。本次《药品管理法》修订明确药品上

市许可持有人对药品质量安全负主体责任；要求上市许可持有人、生产经营企业、医疗机构要建立实施药品追溯制度，各个单位自建追溯体系，要做到数据互联互通；制度明确鼓励创新的方向，创新审评机制，优化审评流程，提高审评效率；根据制度修订精神，将 GMP 和 GSP 纳入到药品生产经营企业日常经营必须具备的条件，后续监管部门对药品生产、经营等行为必然执行更为严格的监管流程，不定期飞行检查将成为常态；同时全面加大了对违法行为的处罚力度。

药品管理法的全面修订进一步强化研发、生产、流通等药品全生命周期监管机制，同时鼓励国内药企研发和创制新药，有利于行业长期健康发展。

2、作为深化医改突破口，带量采购持续落地

2019 年药品集中采购向全国扩面，采购品种范围持续扩大，采购周期延长至 3 年，采购比例提高至 80%，进一步扩大了中标企业、中标药品的市场份额，而未中标企业的市场空间相对压缩，企业以价换量的竞争将加剧，集中采购品种降价力度将更大，医药制造企业盈利压力将进一步面临挑战。

药品集中采购在全国范围内的持续落地，进一步彰显了国家以药品集中采购作为突破口深化医改的决心和迫切性，标志着药品供应改革的不可逆性，整个医药行业的发展格局将得以重塑，仿制药正式进入“微利”时代。

3、新版国家医保药品目录发布，医保保障能力进一步提升

2019 年 8 月，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（以下简称“新版医保目录”）发布实施。新版医保目录共收录 2,643 个药品，较 2017 版增加了 148 个药品，主要覆盖范围为国家基本药物、癌症及罕见病等重大疾病治疗用药、慢性病用药、儿童用药等；调出 150 个药品，主要是一些临床作用不大、滥用明显以及有更好替代的药品；此外，将 150 种用于治疗癌症、罕见病等重大疾病的药品纳入拟谈判准入药品。随后，11 月 28 日国家医保局正式公布 2019 年医保谈判药品准入名单，97 个品种纳入目录乙类药品，价格平均下降约 26.40%。

从公布的调整后新版医保药品目录来看，医保谈判的药品大多为近年来新上市且具有较高临床价值的药品，涉及癌症、罕见病、肝炎、糖尿病等 10 余个临床治疗领域，在进一步优化药品目录结构的同时体现出国家医保对创新药的鼓励与支持，医保谈判成为医药企业创新药扩容市场的快速通道，有利于促进行业加速转型、实现创新升级；另一方面，从谈判形式上，医保局集采购权、定价权和支付权于一身，通过“以量换价”策略推动医保药品价格大幅下降，减轻患者药品费用负担，提高基本医保药品的保障能力和水平。

4、一致性评价扩大范围，评价工作进一步细化

2019 年 3 月至 8 月，国家药监局发布文件明确了一致性评价参比制剂的执行标准以及 21 个国内特有品种的评价建议，进一步细化了具体工作的实施标准，对加快仿制药一致性评价的推进起到积极的促进作用。此外，注射剂一致性评价工作在 2019 年不断提速，即将全面展开。

根据米内网数据，2018 年化药注射剂在国内市场的用药规模已达 6,264.04 亿元，截至 2019 年年底仅有 17 个注射剂品规、15 个品种通过一致性评价，未来注射剂的一致性评价将成为仿制药企业竞争的新热点。

5、重点监控药品目录发布，促进临床合理用药

2019 年 7 月 1 日，第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）公布，这是首次由国家层面出台药品监控目录。2019 年 11 月，国务院发布文件要求各省份于 2019 年 12 月底前在国家发布的重点监控药品目录基础上制定出台省级重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）并公布，2020 年 12 月底前要全面建立重点药品监控机制，加速促进重点监控药品目录的全面落地。

截止 2019 年 12 月，已有 22 省、16 市公开重点监控药品目录，共涉及 203 个品种，其中，内蒙古等 14 省/直辖市与国家版重点监控药品目录一致，江西等 9 省均在国家版重点监控药品目录基础上增加品种。

重点监控药品目录的出台预示着用药规范性和合规性将逐步提升，同时也将促使医药生产企业加快转型升级，完善产品布局，将研发重心转移至满足临床需求的药品上。

6、DRGs 付费政策发布，推进医保支付方式改革

DRGs 付费政策改革是医保控费的一项重要举措。2019 年 10 月，国家医保局正式发布《关于印发疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点技术规范 and 分组方案的通知》，12 月 29 日，国家卫健委发布《关于印发有关病种临床路径（2019 版）的通知》，进一步对医疗机构的医疗行为进

行规范化和标准化。

临床路径的公布进一步加速了 DRG 改革的进程，倒逼公立医院进行内部管理体系改革，全面提高医疗质量，严格控制并降低不合理用药比例，同时也将促进药品生产企业调整经营策略，提供疗效更加明确、价格更为低廉的药品，以及有针对的进行病组组合产品营销。

(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	适应症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
化学制剂	硝苯地平控释片	1、高血压；2、冠心病慢性稳定性心绞痛（劳累性心绞痛）。	实用新型专利：渗透泵药片的连续激光全自动打孔机 起止期限：2010.08.05-2020.08.04	化药 4 类	是	否
化学制剂	马来酸依那普利片	1、各期原发性高血压；2、肾血管性高血压；3、各级心力衰竭；4、预防症状性心衰；5、预防左心室功能不全病人冠状动脉缺血事件。	/	化药 4 类	是	否
化学制剂	头孢克洛缓释胶囊	适用于细菌感染。	/	化药 4 类	是	否
化学制剂	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	除非用于某些内分泌失调的疾病的替代治疗，糖皮质激素仅仅是一种对症治疗的药物。	发明专利：甲泼尼龙琥珀酸钠冻干组合物及其制备方法 起止期限：2006.04.19-2026.04.18	原化药 4 类	是	否
化学制剂	注射用甘露聚糖肽	用于恶性肿瘤放、化疗中改善免疫功能低下的辅助治疗。	1、发明专利：注射用甘露聚糖肽冻干粉针制剂 起止期限：2003.06.18-2023.06.17 2、发明专利：甘露聚糖肽的发酵工艺及其应用 起止期限：2014.12.08-2034.12.07	原化药 4 类	是	否
化学制剂	醋酸奥曲肽注射液	1、肝硬化所致食道-胃静脉曲张出血的紧急治疗，与特殊治疗（如内窥镜硬化剂治疗）合用；2、缓解与胃肠胰内分泌肿瘤有关的症状和体征；3、预防胰腺术后并发症；4、经手术、放射治疗或多巴胺受体激动剂治疗失败的肢端肥大症患者，可控制症状、降低生长激素及生长素介质 C 的浓度。本品亦适用于不能或不愿手术的肢端肥大症患者，以及放射治疗无效的间歇期患者。	发明专利：醋酸奥曲肽的固相合成方法 起止期限：2004.04.30-2024.04.29	原化药 4 类	是	否
化学制剂	头孢呋辛系列	适用于细菌感染。	1、国内发明专利：一种 β-内酰胺类复方抗生素组合物 起止期限：2011.07.11-2031.07.11； 2、国内发明专利：一种微囊化头孢呋辛酯的药物组合物 起止期限：2005.07.07-2025.07.07； 3、国内发明专利：头孢呋辛酯片及其全粉末直接压片方法 起止期限：2011.06.23-2031.06.23； 4、国内发明专利：一种头孢呋辛酯组合物及其制备方法 起止期限：2013.11.07-2033.11.07； 5、国际发明专利：头孢呋辛酯片及其全粉末直接压片方法 起止期限：2013.02.20-2033.02.20。	化药 4 类	是	否

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
化学制剂	头孢克肟系列	适用于细菌感染。	/	化药 4 类	是	否
生化原料药	尿源生化制品	适用于不孕不育病症。	发明专利：一种高纯度尿促卵泡刺激素及其制备方法 起止期限：2009.05.19-2029.05.19	/	否	否
化学原料药	阿奇霉素	大环内酯类抗生素，其制剂产品主要用于治疗细菌引起的感染病症。	/	/	否	否
化学原料药	克拉维酸系列	适用于耐药菌所致的上呼吸道感染、下呼吸道感染、泌尿生殖道感染、皮肤软组织感染、急性单纯性淋病等。	/	/	否	否
化学原料药	阿莫西林	适用于敏感菌（不产 β 内酰胺酶菌株）所致的上呼吸道感染、下呼吸道感染、泌尿生殖道感染、皮肤软组织感染、急性单纯性淋病等。	/	/	否	否
化学原料药中间体	7-ACA	本品为医药中间体。	发明专利：一种头孢菌素 C 的发酵方法 起止期限：2012.10.31-2032.10.30	/	否	否
化学原料药中间体	头孢曲松钠粗盐	本品为医药中间体，其制剂产品主要用于敏感致病菌所致的下呼吸道感染、尿路、胆道感染，以及腹腔感染、盆腔感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、脑膜炎等及手术期感染预防。	/	/	否	否
化学原料药中间体	6-APA	本品为医药中间体。	/	/	否	否
化学制剂	双氯芬酸钠缓释片	重点用于风湿性关节炎，骨关节炎。	1、发明专利：双氯芬酸钠缓释片及其制备工艺 起止期限：2011.08.10-2031.08.10； 2、发明专利：一种双氯芬酸钠缓释片组合物及其制备方法 起止期限：2016.02.19-2036.02.19；	化药 4 类	是	否
化学制剂	注射用头孢唑肟钠	适用于细菌感染。	发明专利：注射用头孢唑肟钠及其制备方法、原料药头孢唑肟钠的合成方法 起止期限：2012.05.25-2032.05.25	化药 4 类	是	否
化学制剂	注射用头孢西丁钠	适用于细菌感染。	/	化药 4 类	是	否
化学制剂	复方甘草片	适用于镇咳祛痰。	发明专利：甘草酸和甘草黄酮的连续分离纯化方法 起止期限：2016.02.10-2036.02.10	化药 4 类	是	否
化学制剂	头孢地尼分散片	适用于细菌感染。	发明专利：一种头孢地尼分散片及其制备方法 起止期限：2013.05.22-2033.05.22	化药 4 类	是	否
化学制剂	硫辛酸注射液	适用于由糖尿病周围神经病变引起的感觉异常。	/	原化药 6 类	是	否
化学制剂	注射用胸腺五肽	1、用于 18 岁以上的慢性乙型肝炎患者；2、各种原发性或继发性 T 细胞缺陷病（如儿童先天性免疫缺陷病）；3、某些自身免疫性疾病（如类风湿性关节炎、系统性红斑狼疮等）；4、各种细胞免疫功能低下的疾病；5、肿瘤的辅助治疗。	发明专利：一种胸腺五肽与干扰素的组合物 起止期限：2006.04.21-2026.04.20	化药 4 类	是	否
化学制剂	乌苯美司片	本品可增强免疫功能，适用于抗癌化疗、放疗的辅助治疗，老年性免疫功能缺陷等。可配合化疗、放疗及联合应用于白血病、多发性骨髓瘤、骨髓增生异常综合症及造血干细	发明专利：乌苯美司薄膜衣片 起止期限：2009.08.12-2029.08.12	化药 5 类	是	否

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
		胞移植后, 以及其它实体瘤患者。				
化学原料药中间体	青霉素工业盐	本品为医药中间体。	/	/	否	否
化学制剂	头孢他啶系列	适用于细菌感染。	/	化药 4 类	是	否
化学制剂	硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊	适用于细菌性阴道病、滴虫性阴道炎、念珠菌性外阴阴道病、阴道混合感染。	发明专利: 一种硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊及其制备方法 起止期限: 2015.07.15-2035.07.15	化药 5 类	否	否
化学制剂	注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠	适用于细菌感染。	/	化药 4 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	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心脑血管药	硝苯地平控释片	化药 4 类	否	万盒	5,995.27	5,184.36
心脑血管药	马来酸依那普利片	化药 4 类	否	万盒	3,424.83	3,153.21
抗感染药物	头孢克洛缓释胶囊	化药 4 类	否	万盒	959.38	804.76
代谢及内分泌药物	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	原化药 4 类	否	万盒	5,426.06	4,986.35
抗肿瘤药物	注射用甘露聚糖肽	原化药 4 类	否	万盒	210.09	196.13
抗肿瘤药物	醋酸奥曲肽注射液	原化药 4 类	否	万盒	153.61	160.17
抗感染药物	头孢呋辛系列	化药 4 类	否	万盒	5,331.39	5,899.88
抗感染药物	头孢克肟系列	化药 4 类	否	万盒	5,249.36	5,304.35
生殖辅助药物	尿源生化制品	/	否	MIU	25,263.30	28,062.57
抗感染药物	阿奇霉素	/	否	吨	288.44	338.76
抗感染药物	克拉维酸系列	/	否	吨	1,056.24	1,046.23
抗感染药物	阿莫西林	/	否	吨	4,844.09	4,073.82
抗感染药物	6-APA	/	否	吨	5,946.19	4,638.05
抗感染药物	7-ACA	/	否	吨	1,548.60	1,182.51
抗感染药物	头孢曲松钠粗盐	/	否	吨	558.36	457.43
解热镇痛药物	双氯芬酸钠缓释片	化药 4 类	否	万盒	7,292.10	6,936.77
抗感染药物	注射用头孢唑肟钠	化药 4 类	否	万盒	286.14	344.28
抗感染药物	注射用头孢西丁钠	化药 4 类	否	万盒	331.21	341.63
呼吸系统用药	复方甘草片	化药 4 类	否	万盒	1,901.07	1,913.04
抗感染药物	头孢地尼分散片	化药 4 类	否	万盒	1,134.90	1,005.69
代谢及内分泌药物	硫辛酸注射液	原化药 6 类	否	万盒	183.08	175.16
调节免疫功能药物	注射用胸腺五肽	化药 4 类	否	万盒	190.96	188.99
抗肿瘤药物	乌苯美司片	化药 5 类	否	万盒	202.54	254.58
抗感染药物	青霉素工业盐	/	否	吨	4,584.40	3,651.98
抗感染药物	头孢他啶系列	化药 4 类	否	万盒	412.79	399.05
妇科用药	硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊	化药 5 类	否	万盒	707.55	699.56

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	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
抗感染药物	注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠	化药 4 类	否	万盒	522.81	572.40

(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

截至报告期末，公司共有 533 个品种纳入《国家基本药物目录》，有 724 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药物目录》，另有 512 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药物目录》。

2019 年 8 月 20 日，国药医保局、人力资源和社会保障部印发了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》。公司及下属子公司，共有 4 个产品新纳入“国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）”（以下简称“新版国家医保目录”），共有 19 个产品退出新版国家医保目录，具体情况如下：

产品名称	生产企业	归属大类	剂型	注册分类	是否独家品种	是否独家剂型	备注
注射用米卡芬净钠	天伟生物	非抗生素类抗感染药物	注射剂	化学药品 4 类	否	否	进入
单硝酸异山梨酯注射液	现代哈森	循环系统用药	注射剂	化学药品 6 类	否	否	进入
盐酸伊曲康唑胶囊	现代哈森	非抗生素类抗感染药物	胶囊剂	化学药品 6 类	否	否	进入
浓氯化钠注射液	现代哈森 国药容生	水、电解质及酸碱平衡调节药物	注射剂	化学药品 6 类	否	否	进入
复方磷酸可待因口服溶液	致君坪山	呼吸系统用药	口服溶液	化学药品 3.2 类	否	否	退出
注射用甲硫氨酸维 B1	国药一心	消化系统用药	注射剂	化学药品 6 类	否	否	退出
甲硫氨酸维 B1 注射液	国药容生	消化系统用药	注射剂	化学药品 6 类	否	否	退出
四环素片	国药新疆 现代哈森 青海宝鉴堂	抗生素类抗感染药物	片剂	化学药品 6 类	否	否	退出
乙酰螺旋霉素片	国药新疆 国药金石	抗生素类抗感染药物	片剂	化学药品 6 类	否	否	退出
利巴韦林注射液	国药新疆 现代哈森 国药容生	非抗生素类抗感染药物	注射剂	化学药品 6 类	否	否	退出
氨酚伪麻片（II）	国药新疆	解热镇痛药物	片剂	化学药品 6 类	否	否	退出
复方愈创木酚磺酸钾口服溶液	国药新疆	呼吸系统用药	口服溶液	化学药品 6 类	否	否	退出
喷托维林氯化铵糖浆	国药新疆	呼吸系统用药	糖浆剂	化学药品 6 类	否	否	退出
溴丙胺太林片	国药新疆	消化系统用药	片剂	化学药品	否	否	退出

产品名称	生产企业	归属大类	剂型	注册分类	是否独家品种	是否独家剂型	备注
				6类			
酚酞片	国药新疆	消化系统用药	片剂	化学药品6类	否	否	退出
曲匹布通片	国药新疆	消化系统用药	片剂	化学药品6类	否	否	退出
维U颠茄铝镁片	国药新疆 现代哈森	消化系统用药	片剂	化学药品6类	否	否	退出
右旋糖酐40葡萄糖注射液	国药新疆	血液系统用药	注射剂	化学药品6类	否	否	退出
乌苯美司片	国药川抗	抗肿瘤药物	片剂	化学药品5类	否	否	退出
桂利嗪片	国药容生	循环系统用药	片剂	化学药品6类	否	否	退出
醋酸氟轻松乳膏	国药三益	专科用药物	乳膏剂	化学药品6类	否	否	退出
硫软膏	国药三益	专科用药物	软膏剂	化学药品6类	否	否	退出
氧氟沙星片	国药金石	非抗生素类抗感染药物	片剂	化学药品6类	否	否	退出

公司上述退出国家医保目录产品大部分处于停产状态，其中8个在产品销售收入占2019年度公司销售收入比例较低，仅为0.99%，对公司经营影响有限；上述新进入国家医保目录产品，对销售产生积极影响，将有望在未来放量并对公司销售规模产生积极贡献。

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

公司坚持实施“创新驱动”发展战略，研发方向紧密围绕“一体两翼”战略定位，从治疗领域、产品线、产业化能力、临床价值等方面衡量，持续聚焦于抗感染、心脑血管、抗肿瘤、麻精药物、代谢及内分泌五大治疗领域。目前在研品种总计超过一百个，报告期内累计研发投入4.07亿元。

2019年在公司的统一安排部署下，各子企业以大品种优先为原则，以机制创新、模式创新为抓手，有重点、有计划地推进一致性评价工作。在报告期内开展一致性评价项目74个，其中6个品种（11个品规）完成申报，4个品种（4个品规）通过一致性评价，还有一批处于BE或预BE试验阶段。

新产品研发方面，继续聚焦核心优势领域，持续推进新产品的开发及申报工作。公司2019年度完成58个品规申报，其中申报生产2项，补充申请56项；新获得生产批件及补充申请注册批件51项。知识产权方面，新申请专利17项，其中发明专利12项；新授权专利37项，其中发明专利19项。

随着国家药品审评审批标准的提高以及鼓励创新的战略实施，公司将以特色原料药（绿色环保、高附加值）、高端仿制药、改良型新药（包括新型制剂）为研发主攻方向，并逐步介入创新药物研发领域。仿制药一致性评价方面，在产品种（尤其是大品种）的一致性评价工作仍是近年的重点科研任务之一。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
仿制药一致性评价	14,333.93	14,333.93		1.17	2.33	21.35
枸橼酸舒芬太尼注射液	179.47		179.47	0.01	0.03	8.33
GGYX-03-2018-07	100.69		100.69	0.01	0.02	-55.68
GGYX-03-2019-03	377.93	377.93		0.03	0.06	
GGYX-03-2019-07	120.00	120.00		0.01	0.02	
氨苄西林质量升级与产品注册研究	358.59	358.59		0.03	0.06	63.65
克拉维酸发酵技术再升级与工业化应用	629.26	629.26		0.05	0.10	
头孢菌素C发酵新技术的开发与工业化应用	696.37	696.37		0.06	0.11	
无菌头孢噻肟钠质量升级研究	465.36	465.36		0.04	0.08	
YXH-1201	120.00	120.00		0.01	0.02	
YXH-1302	586.26		586.26	0.05	0.10	73.21
YXB-1401	100.00	100.00		0.01	0.02	
GYRS-03-2018-02	205.00		205.00	0.02	0.03	
XDHS-03-2018-13	100.56	100.56		0.01	0.02	158.18
XDHS-03-2018-23	257.03	257.03		0.02	0.04	321.50
XDHS-03-2018-22	106.23	106.23		0.01	0.02	78.96
GYXD-03-2018-02	189.16	189.16		0.02	0.03	162.34
GYXD-03-2018-03	191.13	191.13		0.02	0.03	366.46
GYXD-03-2018-08	219.78		219.78	0.02	0.04	54.48
GYXD-03-2018-10	191.13		191.13	0.02	0.03	
GYXD-03-2018-06	190.78		190.78	0.02	0.03	
GYCK-03-2018-01	206.36	138.70	67.66	0.02	0.03	24.55
他克莫司二次工艺优化	460.99	460.99		0.04	0.08	133.53
TW402 和 TW410 制剂产品工艺验证	615.63	615.63		0.05	0.10	
生化类产品原料药与制剂产品工艺研究与改进	660.72	660.72		0.05	0.11	
TW402 临床项目	382.12	346.98	35.14	0.03	0.06	
GYZJ-03-2018-05	372.87	372.87		0.03	0.06	471.71
GYZJ-03-2018-01	390.34	390.34		0.03	0.06	17.44
GYZJ-03-2018-03	206.68	206.68		0.02	0.03	183.47
GYZJ-03-2018-02	215.67	215.67		0.02	0.04	-54.47
迪根新工艺产业化	366.97	366.97		0.03	0.06	65.96

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（%）
华北制药	33,270.32	3.61	6.11

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 (%)
白云山	58,500.00	1.39	2.53
哈药股份	18,530.02	1.71	2.94
华润双鹤	27,952.49	2.40	3.53
科伦药业	111,427.39	6.81	8.73
同行业平均研发投入金额			49,946.00
公司报告期内研发投入金额			40,682.04
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			3.33
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			5.36

注 1：部分同行业可比公司 2019 年年报尚未披露，以上数据摘自上市公司 2018 年年报披露数据；

注 2：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司总计研发投入 40,682.04 万元，占营业收入比例为 3.33%，研发投入较去年基本持平。公司在报告期内，加强五大领域产品布局，增加研发投入培育新品种；同时加大仿制药一致性评价项目研究经费投入。由于 2019 年公司营业收入持续增加，研发投入占比比 2018 年略低。

与同行业公司相比，公司研发投入情况处于行业平均水平，现有研发投入能够满足公司未来发展需要。未来公司将会进一步发挥国药集团化学药工业平台的优势，继续贯彻从仿制创新到自主创新的研发策略，持续加大研发投入，集中资源提高成功率，为公司未来发展提供动力。

(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
GYCK-03-2018-01	抗肿瘤药和免疫机能调节药	药学研究	中试研究	914.99	1	0
HM05NB	心血管系统用药	产业化	商业化生产	616.24	0	0
GYXD-03-2018-03	心血管系统用药	药学研究	小试研究	944.43	0	0
克拉霉素片一致性评价	抗感染药物	注册申报	审评审批中	1,179.62	11	2
头孢克肟颗粒(50mg)一致性评价	抗感染药物	注册申报	已于 2020 年 2 月通过一致性评价	2,290.76	4	0
头孢呋辛酯胶囊(0.125g)一致性评价	抗感染药物	审评通过	通过一致性评价	1,698.15	1	1
头孢地尼分散片(0.1g)一致性评价	抗感染药物	注册申报	已于 2020 年 2 月通过一致性评价	1,731.37	2	0
头孢地尼分散片(50mg)一致性评价	抗感染药物	注册申报	审评审批中	130.97	1	0
头孢曲松钠注射剂一致性评价	抗感染药物	注册申报	审评审批中	1,079.58	11	0
双氯芬酸钠缓释片(0.1g)一致性评价	解热镇痛药物	注册申报	已于 2020 年 1 月通过一致性评价	2,698.99	2	0
咪达唑仑及其注射液	神经系统用药	注册申报	审评审批中	549.96	原料 1； 制剂 1	原料 3； 制剂 3
盐酸右美托咪定及其注射液	神经系统用药	注册申报	审评审批中	620.82	原料 9； 制 剂 17	原料 4； 制剂 10
枸橼酸舒芬太尼注射液	神经系统用药	注册申报	审评审批中	554.99	3	1
吲达帕胺片一致性评价	心血管系统用药	注册申报	通过一致性评价	660.12	16	5
磷酸可待因片一致性评价	神经系统用药	注册申报	审评审批中	375.31	1	0

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
复方甘草片一致性评价	呼吸系统用药	注册申报	等待审评	517.00	2	0
卡托普利片一致性评价	抗感染药物	注册申报	审评审批中	375.00	15	5
头孢丙烯干混悬剂一致性评价	抗感染药物	注册申报	审评审批中	527.00	3	0
氨苄西林质量升级与产品注册研究	抗感染药物	产业化	准备国际注册	578.00	/	/
克拉维酸发酵技术再升级与工业化应用	抗感染药物	产业化	完成工艺优化,并推向工业化生产	629.00	/	/
YXH-1302	抗肿瘤药和免疫机能调节药物	临床研究	临床试验	586.26	2	0
GYRS-03-2018-02	肌肉-骨骼系统用药	药学研究	已完成生产验证	990.00	12	2
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠一致性评价	代谢及内分泌药物	注册申报	递交申报	930.00	3	6
YXD-03-2018-08	神经系统用药	药学研究	小试研究	1,254.60	0	0
GYZJ-03-2018-02	呼吸系统用药	药学研究	完成预 BE 试验	811.21	8	3
GGYX-03-2018-05	神经系统用药	药学研究	中试研究	841.85	原料: 20; 制剂: 20	原料: 0; 制剂: 0
GGYX-03-2018-03	神经系统用药	药学研究	中试研究	504.55	原料: 1; 制剂: 1	原料: 1; 制剂: 1
GYX-03-2018-06	抗感染药物	药学研究	质量研究	792.44	6	0
GYX-03-2019-03	神经系统用药	药学研究	中试研究	578.88	16	0

研发项目对公司的影响

适用 不适用

为实现公司中长期发展战略目标,公司的研发方向持续聚焦于抗感染、心脑血管、抗肿瘤、麻精药物、代谢及内分泌五大领域;研发策略方面,持续加快调整产品结构,逐步从仿制药的开发向高端仿制药、改良型新药和创新药的研发转型,追求产品的差异化,加强工艺创新和产业化能力建设,提高公司行业竞争力,从而实现创新驱动的发展理念。

新药研发具有投入大、风险高、周期长等特点。随着药品审评、审批标准的提高,药品研发技术内容及其开发过程更加精细化,研发进度可能会有所减缓,同时研发成本预期会有较大幅度增加。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开发策略,增强项目研发过程的管控能力,提高研发项目的成功率。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

适用 不适用

报告期内,公司共申报生产 2 项,补充申请 56 项,总计 25 个品种,58 个品规;取得生产批件及补充申请批件 51 项。报告期内公司主要获批产品如下:

产品名称	注册分类	目前审评进展	治疗领域
头孢呋辛酯胶囊(0.125g)	补充申请(一致性评价)	已获批	抗感染药物
吲达帕胺片(2.5mg)	补充申请(一致性评价)	已获批	心脑血管药物
头孢呋辛酯片(0.5g)	补充申请(一致性评价)	已获批	抗感染药物
苯磺酸氨氯地平片(5mg)	补充申请(一致性评价)	已获批	心脑血管药物
注射用米卡芬净钠	原化药 6 类	已获批	抗感染药物
米卡芬净钠	原化药 3 类	完成原料药登记	抗感染药物
氨甲环酸注射液(2ml:0.1g)	补充申请	已获批	抗纤维蛋白溶解药

产品名称	注册分类	目前审评进展	治疗领域
灭菌注射用水（2ml）	补充申请	已获批	溶剂、稀释剂或手术冲洗剂

(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

2020 年度，公司将继续按照研发计划开展工作，拟重点开展的研发项目如下：

药品名称	注册分类	进展
头孢地尼分散片（50mg）	补充申请（一致性评价）	审评审批中
克拉霉素片	补充申请（一致性评价）	审评审批中
注射用头孢曲松钠	补充申请（一致性评价）	审评审批中
醋酸奥曲肽注射液	补充申请（一致性评价）	审评审批中
磷酸可待因片	补充申请（一致性评价）	审评审批中
头孢丙烯干混悬剂	补充申请（一致性评价）	审评审批中
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	补充申请（一致性评价）	审评审批中
枸橼酸舒芬太尼注射液	化药 3 类	审评审批中
咪达唑仑及其注射液	化药 4 类	审评审批中
盐酸右美托咪定及其注射液	化药 3 类	审评审批中
GYCK-03-2019-05	化药 4 类	药学研究
GYCK-03-2018-01	化药 4 类	药学研究
GYCK-03-2018-03	化药 4 类	药学研究
GYCK-03-2019-01	化药 3 类	药学研究
GYXD-03-2018-08	化药 3 类	药学研究
GYXD-03-2018-03	化药 3 类	药学研究
GYZJ-03-2018-01	化药 4 类	药学研究
GYZJ-03-2018-02	化药 4 类	完成预 BE 试验
GYZJ-03-2018-03	化药 4 类	药学研究
GYZJ-03-2018-05	化药 4 类	完成预 BE 试验
GYZJ-03-2018-06	原化药 6 类	审评审批中
TW204 国内登记	化药 3 类	撰写申报资料
TW402 国内注册申报	化药 4 类	撰写申报资料
YXH-1903	化药 3 类	药学研究
YXH-1302	化药 3 类	临床试验
GYXJ-03-2018-01	化药 4 类	递交申报资料
GGYX-03-2018-05	化药 3 类	药学研究
GGYX-03-2018-03	化药 3 类	药学研究
GGYX-03-2019-03	化药 4 类	完成预 BE 试验

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗感染药物	6,434,497,258.75	4,296,060,600.75	33.23	2.58	6.75	-2.61	29.69%
心脑血管药物	1,468,596,106.62	208,092,935.88	85.83	21.17	-6.73	4.24	77.26%
抗肿瘤药物	968,939,860.06	215,824,420.73	77.73	20.82	31.71	-1.84	93.35%
代谢及内分泌药物	690,010,779.14	179,524,485.75	73.98	18.20	32.92	-2.88	82.53%
麻醉精神类药物	527,316,410.19	189,931,595.66	63.98	13.49	-5.45	7.21	88.38%

情况说明

√适用 □不适用

1) 抗感染药物同行业同领域产品毛利率数据来源于哈药股份 2018 年年度报告中“抗感染”分产品毛利率；

2) 抗肿瘤药物同行业同领域产品毛利率数据来源于恒瑞医药 2018 年年度报告中“抗肿瘤”分产品毛利率；

3) 心脑血管药物同行业同领域产品毛利率数据来源于哈药股份 2018 年年度报告中“心脑血管”分产品毛利率；

4) 代谢及内分泌药物同行业同领域产品毛利率数据来源于三生制药 2018 年年度报告“代谢及消化系统”分产品毛利率；

5) 麻醉精神类药物同行业同领域产品毛利率数据来源于恩华药业 2018 年年度报告中“麻醉类”分产品毛利率。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司主要包括原料药及中间体、制剂和大健康产品，不同类别产品销售模式有所不同。

1) 公司制剂产品主要为处方药，非处方药占比较低，在终端的定价机制主要执行政府的招标定价。根据公司产品特性和销售经验，制剂产品的销售模式主要分为普药渠道销售与新药学术推广营销，目前已建立起遍布全国大部分省区的销售网络，下游客户包括医药配送商、零售连锁药店等。报告期内，公司结合“经销分销+招商代理+学术推广”的销售模式，通过这些渠道实现对医疗机构、零售终端的覆盖最大化。在销售渠道方面，公司与国药控股签订了“自家亲”战略合作协议，在市场化前提下加强与国内最大分销、配送商的合作，提升公司产品的市场占有率，拉动产品销售。

①普药经营模式

普药产品由于患者认知度高，主要在药品流通领域实现销售。具体表现为：公司综合考察渠道覆盖资源与能力、市场地位、资信等多方面因素，在各省选定多家一级经销商，签订《年度经销协议书》，将产品销售给经销商。近年来，由于两票制的实施，公司与国药集团内部兄弟公司国药控股签订了战略合作协议，在市场化前提下加强与国内最大分销、配送商的合作，提升产品的市场占有率，拉动产品销售。为了保证资金回笼的安全性与及时性，公司在各省选择的均为具有资质的一级经销商。将普药产品最大限度的在药品流通领域提高铺货率，建立分销渠道，通过各项宣传和市场推广，主动拉动一级经销商的销售，实现产品快速动销与市场广覆盖。

②新药营销模式

新药产品由于专业知识学术性较强，或者具有一定的临床使用特点，需要使用者（包括经销商销售人员、处方医师与患者）高度掌握产品的特点、使用方法及注意事项。此类产品的销售主

要以学术推广来实现。具体表现为：与经销商（含医疗单位药品配送商）签订《年度经销（配送）协议》，由公司负责产品的学术推广工作，不定期的组织、参加各类全国性、区域性的专科学术会议市场活动，以使更多的专业人士熟知公司的产品。报告期内，公司已在全国大多数省份配备了市场学术推广团队。

2) 公司原料药产品销售：目标市场分国内、国际两大市场，其中国内市场份额约占 60%，主要面向原料药终端客户销售；国际市场份额约占 40%，分为注册市场和非注册市场两大渠道销售。

3) 公司大健康领域目前在医美产品方面不断丰富产品线，大力拓展大健康市场，对各种销售模式进行积极探索。

(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	中标价格单位	医疗机构的合计实际采购量	采购量单位
注射用头孢西丁钠	11.54-58.00	元/盒	140.50	万盒
注射用头孢曲松钠	1.87-3.20	元/盒	36.40	万盒
阿莫西林胶囊	7.09-25.70	元/盒	37.10	万盒
天麻素注射液	6.49-11.58	元/盒	19.70	万盒
他克莫司胶囊	763.01-905.00	元/盒	8.00	万盒
乌苯美司片	82.20-107.83	元/盒	130.00	万盒
注射用甘露聚糖肽	20.13-85.21	元/盒	180.70	万盒
醋酸奥曲肽注射液	27.00-109.80	元/盒	140.00	万盒
硝苯地平控释片	14.20-56.57	元/盒	3,139.80	万盒
头孢克洛缓释胶囊	30.27-33.00	元/盒	603.60	万盒
头孢呋辛酯片（达力新）	4.28	元/盒	413.84	万盒
苯磺酸氨氯地平片	0.84	元/盒	2,070.67	万盒

情况说明

√适用 □不适用

公司产品在药品招标采购中中标，使公司产品在招标地区医疗机构获得市场准入，有利于扩大终端市场覆盖率，提升品牌影响力，提高公司产品销量和市场占有率。

随着全国药品集中采购试点方案推广实施，中标药品将面临一定的降价压力，公司将密切关注市场发展趋势，积极调整营销方式、市场渠道与区域布局；同时通过内部精益管理和产业链一体化配套措施，降本增效，提高产品市场竞争力。

(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（%）
销售服务费	3,141,373,865.78	87.03
职工薪酬	256,105,831.94	7.10
运输费	82,404,870.49	2.28
差旅费	26,106,437.87	0.72
业务经费	20,949,653.73	0.58
会议费	8,804,840.71	0.24
无形资产摊销	6,058,888.88	0.17
办公费	6,796,680.21	0.19
广告费	7,590,489.50	0.21

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 (%)
租赁费	7,518,028.28	0.21
展览费	5,084,050.23	0.14
业务招待费	5,150,875.71	0.14
保险费	7,769,679.12	0.22
样品及产品损耗	1,679,147.88	0.05
装卸费	917,402.70	0.03
检验费	2,172,413.89	0.06
折旧费	1,142,116.23	0.03
仓储保管费	773,739.15	0.02
其他	21,251,060.10	0.59
合计	3,609,650,072.40	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华北制药	263,938.46	28.65
白云山	505,682.10	11.97
哈药股份	61,950.49	5.73
华润双鹤	319,375.41	38.83
科伦药业	598,722.72	36.62
同行业平均销售费用		349,933.84
公司报告期内销售费用总额		360,965.01
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		29.59

注 1：部分同行业可比公司 2019 年年报尚未披露，同行业可比公司数据摘自上市公司 2018 年年报披露数据；

注 2：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

2019 年公司销售费用 360,965.01 万元，较 2018 年增长 11.32%，销售费用率 29.59%，同比上升 0.95 个百分点，基本持平。销售费用总额及销售费用率增加主要原因：（1）制剂产品收入增加、占比提升带动销售费用增加；（2）公司积极应对行业政策调整等外部环境变化，持续加大产品学术宣传及市场推广力度。

结合目前市场竞争环境，公司的销售策略合理有效，可以满足公司的整体发展需要。公司将对销售费用施行全过程管理，不断完善制度建设、授权审批、预算管理、数据分析、后期评价等多维度的费用管控体系。继续推进营销协同，优化销售渠道，加强合规性管理，提高销售费用的投入效能，提升高质量发展水平。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内公司以自有资金出资人民币 2 亿元，与国药集团及其下属相关方共同对国药财务实施增资，本次增资完成后公司持有国药财务 10.9091% 股权，上述事项经公司第六届董事会第二十八次（临时）会议审议通过。截至本报告披露日，国药财务已完成上述股权变更的工商登记手续。

具体情况详见本报告“第五节 重要事项”之“十四 重大关联交易（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易”有关章节内容。

除上述事项外，报告期内公司未实施其他股权投资项目。

(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

公司于2019年4月1日公开发行可转换债券，募集资金总额161,594.00万元，根据《上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次募集资金投资项目情况如下：

①新型制剂产业战略升级项目

本次投资建设新型制剂产业战略升级项目主要目的为把握医药市场的快速发展机遇，对母公司浦东厂区进行转型升级改造，打造心脑血管药物的生产、研发基地。项目建设地址为上海市浦东新区高东镇建陆路378号，项目总投资金额为107,099.05万元，其中建设投资105,099.05万元。

该项目于2019年6月30日开工建设。截至报告期末，该项目已完成投资12,399.89万元。

②国药威奇达资源综合利用项目

国药威奇达拟投资11,323.76万元（其中建设投资10,500万元）建设资源综合利用项目。该项目位于山西省大同市国药威奇达现有厂区内，包括两部分内容：危废焚烧处理和沼气脱硫项目。该项目将有利于国药威奇达进一步优化“三废”排放质量，提高区域环境质量水平，促进企业的可持续发展。

截至报告期末，该项目已经完成深化设计，正在进行开工前的准备工作，项目已完成投资4,175.07万元。

③威奇达中抗青霉素绿色产业链升级项目

威奇达中抗拟投资29,115.12万元（其中建设投资26,950万元）建设青霉素绿色产业链升级项目，主要新建青霉素系列无菌原料药车间和进行青霉素原料车间的绿色生产技术改造。该项目建设一方面有利于提升新技术的应用，降低环境影响和能耗，符合国家绿色制造理念；另一方面将促进威奇达中抗产业结构的战略布局调整，拉动产品销售，激发威奇达中抗新的发展活力。

截至报告期末，该项目已完成投资13,445.63万元。该项目包含的青霉素原料车间绿色生产技术改造项目已经建设完成并投入运行；新建青霉素系列无菌原料药车间已完成深化设计，正在进行开工前的准备工作。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、主要控股、参股公司基本情况

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
国药容生	激素类冻干粉注射剂、小容量注射剂等	15,000.00	67,684.67	41,803.15	5,048.37
国药川抗	免疫抑制剂产品的研发、生产与销售	4,000.00	19,901.10	14,097.70	3,184.83
天伟生物	生物化学原料、生物制品	2,500.00	61,453.39	58,073.85	17,692.51
国药威奇达	生产青霉素类、头孢类原料药及中间体	59,393.94	687,487.51	225,771.01	16,303.38
国工有限	麻醉精神药物的研发、生产与销售	23,000.00	55,772.87	44,072.75	3,288.14

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
国药一心	抗肿瘤药物的研发、生产，技术转让及技术服务等	10,000.00	68,400.79	51,007.77	3,171.84
国药致君	生产头孢菌素类产品的片剂、胶囊剂、颗粒剂、注射剂等，保健食品的生产和销售	20,000.00	156,868.80	81,750.73	21,721.66
致君坪山	生产非头非青类产品的口服液、糖浆剂、片剂、颗粒剂等	5,000.00	38,579.33	24,668.97	9,567.68
现代海门	销售化工原料及产品、货物及技术进出口业务等	80,000.00	95,144.46	53,311.11	49.33
国药中联	生产原料药、片剂、胶囊剂等	62,228.07	75,520.25	31,104.00	-3,402.25

2、净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
天伟生物	36,097.62	20,536.40	17,692.51
国药威奇达	354,409.47	16,934.70	16,303.38
国药致君	188,814.39	24,903.20	21,721.66
致君坪山	47,569.11	10,922.00	9,567.68

(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

2018 年下半年至 2019 年，国内外宏观及微观环境均发生较大变化。国际方面，美国对外政策不断向保守主义倾斜，与中国的贸易摩擦不断加剧，生物医药被列入了技术敏感的 27 个行业之一。国内方面，稳杠杆政策、供给侧结构性改革等稳步推进，经济发展形势总体平稳，但仍面临一定下行压力。根据国家统计局数据显示，2019 年，我国医药制造业累计实现营业收入 23,908.60 亿元，同比增长 7.40%，增速进一步放缓，同比下滑 5 个百分点；实现利润总额 3,119.50 亿元，同比增长 5.90%，增速同比下滑 3.60 个百分点；医药制造业销售规模与利润增速均降到了个位数，呈现 5 年来的低位，控费降价将是未来一段时期医药领域的主题之一。

宏观政策层面，2019 年 7 月 18 日，国务院印发《国务院关于实施健康中国行动的意见》和《健康中国行动（2019—2030 年）》，围绕“疾病预防和健康促进”两大核心，将开展 15 个重大专项行动，促进以治病为中心向以人民健康为中心转变；9 月 29 日，国家发展与改革委员会联合多部门共同发布《促进健康产业高质量发展行动纲要（2019-2022 年）》，提出将“加快推动健康产业发展，到 2022 年基本形成内涵丰富、结构合理的健康产业体系”。以上重磅宏观政策的发布为我国医药健康产业的未来发展描绘了宏伟的蓝图，我国医疗健康产业也将面临前所未有的发展机遇。

微观政策层面，医改继续向纵深推进，政策发布仍集中于“保质控费”、引导临床合理用药、提高药品安全质量等方面。从“4+7”带量采购到扩围至全国 32 个省市地区、从“限抗令”到目前的《重点监控药品目录》、以及与时俱进对《基本药物目录》和《医保目录》的持续调整，都是从政策端实现降低患者用药负担、引导临床合理规范用药、鼓励药品创新和品质升级；而对《药品管理法》进行的第二次全面修订，进一步建立、健全了“药品上市许可持有人制度”、“药品追溯制度”及“药物警戒制度”，确立了科学严格的监管制度，并且明确了国家鼓励支持创新，为医药企业的后续发展指明方向。

展望 2020 年，医药行业仍面临有利因素与不利因素相互交织的复杂局面。一方面，受到宏观经济向高质量转型影响，医药行业增速可能继续下行；另一方面，受到药品集中采购等政策影响，

行业内部的分化将进一步加剧，拥有历史资源累积、从事价值创新的企业将继续引领行业增长，而不具备核心竞争力的企业将面临成本费用增加、利润空间进一步压缩等情况；第三方面，医保支付方式改革将搅动行业发展，备受关注的 DRG 系统将于 2020 年在试点城市模拟运行，将对医药市场终端产生巨大影响，并且将传导至药品的生产、销售端，从而带来医药市场格局的巨大变化。综上，随着临床用药渐趋合理、药品质量保障能力不断提升、创新药逐步进入集中发展期，未来医药行业发展将更加规范化，发展模式将逐步由高速发展向高质量发展转型。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

为推动公司健康可持续发展，把握行业发展机遇，公司始终坚持贯彻落实中长期发展战略规划。

1、战略指导思想与目标：牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，紧紧抓住大有作为的医药经济发展战略机遇期，强化战略和价值引领，以提高企业发展质量和效益为中心，着力做好深化改革、创新驱动、结构调整、开放合作、提质增效五大战略举措，逐步落实加强党建、人力建设、风险控制、资本保障、信息化五大战略保障，成为创新驱动型的，中国领先、国际一流的跨国制药企业。

2、战略定位：一体两翼，形成以化学制药工业为主体，生物制药和大健康业务为两翼的三大业务格局。

3、战略构想：

打造一个平台：共享、联动、一体化的高效扁平化的管理平台；

培育两种能力：并购整合能力、创新发展能力；

实现三个统一：统一规划、统一品牌、统一管控；

推进四大协同：工商协同、工工协同、研发协同、营销协同；

聚焦五大领域：抗感染、心脑血管、抗肿瘤、麻精药物、代谢及内分泌。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年公司将继续保持“一体两翼”协调发展的战略定力，以高质量发展为核心目标，以深化改革、创新驱动、结构调整、开放合作、提质增效五大举措为抓手，全面推进落实一体化战略、积极推动实施一致性评价工作，2020 年度经营管理重点工作安排如下：

1、突出战略引领，持续深化改革

坚持和完善“一体两翼”的战略方向，加快产业一体化进程；充分发挥总部战略管控+服务管控职责，持续规范管理授权，提高经营决策效率；建立健全激励奖惩制度，激发企业创新活力。

2、加速协同步伐，优化产业结构

做好规划、品牌、管控的深度统一，推动抗感染板块一体化工作全面落实；持续优化产业链结构，完成“填平补齐”布局，做强做大优势产能。推进产品营销协同升级，强化营销协同能力建设，推进产品营销协同升级，有效打造以大区域、大品种、大健康为基础的营销一体化平台。

3、增强科创能力，积蓄发展后劲

落实科研兴企战略，建立产研合作和科研协同的平台建设机制，探索科研体制创新，有效完成现有产品技术革新、新产品技术引进、服务“一体两翼”战略的规划目标。同时加快推进在研项目进展，做好原料药制剂一体化布局，以现有原料药批文为基础，以受控原料药和大品种原料药为突破口，建立供应稳定、成本可控的产业链。

4、坚持合规经营，提高安全质量

加强依法治企建设，完善风险管控体系，持续排查梳理风险隐患，围绕重点环节开展检查。健全财务、运营、生产、营销一体化内控管理体系，优化过程管控。

5、完善精益管理，狠抓提质增效

持续强化精益生产管理，推进 6S 管理改善和 TPM 提质增效项目；逐步完善重点产品的原料药配套和供应商集中管理，实现有效管控采购成本；继续推进小品种药/短缺药集中生产基地建设，做好国家中央医药储备管理工作。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司认真贯彻落实国资委对中央企业加强全面风险管理工作的各项要求，以“领导重视、健全体系、科学评估、聚焦重点、风险可控”为指导思想，以“分层管理、分类管理、集中管理”为抓手，不断提升和优化公司的内部风险管控体系。

针对当前医药经济增速放缓、行业政策频出、安全环保监管趋严等环境变化因素，公司预判未来发展可能面临以下主要风险：

1、行业政策风险

我国医药行业发展受政策监管影响较大，2019 年医保目录调整、医药会计信息质量检查、按病种付费（DRGs）试点等行业政策相继出台，对药品研发、生产、销售产生较大影响和冲击，未来行业集中度将明显提高，行业政策调整对企业经营发展带来挑战。

应对措施：公司将持续加强合规管理，密切关注行业政策变化，及时调整经营策略，研究营销转型，以适应新形势下的监管要求；同时积极落实 2020 产业升级战略，加大市场开拓力度，推进提质增效工作，稳步提升经营质量和经营效率，推动企业健康、持续发展。

2、药品降价风险

2019 年全国药品集中采购试点方案得到进一步推广实施，普通仿制药销售价格大幅缩水。随着医疗改革的不断深入，在推行药品降价措施、控制医疗成本的政策导向下，未来可能导致药品价格不断下降，将对公司部分产品盈利能力带来挑战。

应对措施：公司将密切关注跟踪政策实施与行业竞争趋势，积极调整营销策略、市场渠道与区域布局；同时通过内部精益管理和产业链一体化配套措施，降本增效，提高产品市场竞争力。

3、技术研发风险

随着全国药品集中采购扩面、扩品种持续推进，将倒逼医药制造企业加速一致性评价工作。如果医药生产企业的药品一致性评价工作开展不达预期，企业将丧失市场竞争机会，市场份额面临被蚕食的风险。

应对措施：公司将强化科研项目管理，加大一致性评价工作支持力度，在组织保障、研发团队支持、资金配套、外部协作等方面给予倾斜支持，全面推进一致性评价工作。

4、环保风险

党的十九大将坚决打好污染防治攻坚战作为决胜全面建成小康社会的三大攻坚战之一。药品生产过程涉及各种复杂的化学反应，不可避免产生废水、废气、固废（“三废”）等需要治理。随着国家、地方环保监管的提升和污染排放标准的提高，由三废治理导致的环保风险加剧。企业面临环保政策变化，治理难度提高，设备、工艺更新和环保费用支出增加等风险。

应对措施：公司以“环保就是企业的核心竞争力”为指导思想，持续加强环保法律法规和专业知识培训；持续增强环保政策研判和预见；持续加大环保新技术、新设备投入，提升环保工作有效性和管理水平，构建事前严防、事中严管、事后严惩的全过程、多层次风险防范体系，提升风险防控能力，将风险化解在源头。

5、质量控制风险

公司产品种类繁多，生产工艺复杂，生产流程长，药品的生产对设备、环境及技术等方面均有较高的要求。新修订的《药品管理法》于 2019 年 12 月 1 日颁布实施，预示着医药行业面临的“四个最严”时代的到来——最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责。公司质量控制能力如果不能适应经营规模持续增长的变化，可能会对企业的品牌形象及经营产生不利影响。

应对措施：公司将牢固树立全员质量意识，重视质量管理的培训和学习，常抓不懈；明晰质量管控标准，加强质量跟踪和飞行检查，持续开展技术创新、工艺优化工作，持续开展质量改进专项活动，合规开展生产经营活动；从机制上提高公司质量控制能力，持续提升质量突发事件应急处置能力，做好产品信息回溯工作，强化产品质量管控。

(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

1、现金分红政策的制定情况

为了完善和健全公司持续稳定的分红政策，给予投资者合理的投资回报，切实保护中小股东的合法权益，2018年5月25日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《上海现代制药股份有限公司未来三年（2017-2019年）股东分红回报规划》。该规划根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等法律、法规要求和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际经营发展情况所制定，具体内容如下：

(1) 本规划制定的考虑因素

公司着眼于长远和可持续发展，在综合分析公司经营发展实际情况、发展战略、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司所处行业特点、目前发展所处阶段、自身经营模式、盈利水平、现金流量状况、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，统筹考虑股东的短期利益和长期利益，对利润分配做出制度性安排，从而建立对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，以保证公司利润分配政策的连续性和稳定性。

(2) 本规划制定原则

公司制定利润分配政策时，应重视对股东的合理投资回报，公司的利润分配政策应注重保持连续性和稳定性。公司每年根据公司的经营情况和市场环境，充分考虑股东的利益，实行合理的股利分配政策，优先选择现金分红的利润分配方式。同时，公司也会充分考虑公司所处行业特点、目前及发展所处阶段、自身经营模式、盈利水平、现金流量状况、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等，分配的利润不得超过累计可分配利润的范围，不应损害公司持续经营能力。公司2017-2019年将采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利；但在满足现金分红条件下，公司将优先采用现金分红进行利润分配。公司制定利润分配政策时，将充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。

(3) 股东回报的具体规划

1) 利润分配形式

公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式分配股利。公司可以进行中期利润分配。

2) 现金分红的最低比例

在保证公司正常经营和可持续发展的前提下，若无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，2017年-2019年以现金方式累计分配的利润应不少于近三年实现的年均可分配利润的30%，具体分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，并提交股东大会审议批准。

3) 现金分红的条件

①审计机构对公司年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

②公司年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且相对上一年度同比有增长；

③公司年度经营性现金流为正值；

④公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）；

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出超过公司最近一期审计净资产的30%。

4) 现金分红在利润分配方案中的比例

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，实施差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按前项规定处理。

公司在拟定年度利润分配方案时，将结合不同发展阶段及资金支出安排，按照上述规定确定现金分红在本次利润分配中所占的比例。公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

5) 发放股票股利的具体条件

公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股份规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润。公司采用股票方式进行利润分配时，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。

6) 利润分配的时间间隔

按照《公司章程》的规定，公司可以每年度进行一次利润分配，也可以进行中期利润分配。

(4) 利润分配的决策程序和决策机制

公司制订或修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并予以投资者持续、稳定的回报。公司董事会、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分听取独立董事和社会公众股股东的意见。采取有效措施鼓励广大中小投资者以及机构投资者主动参与上市公司利润分配事项的决策。充分发挥中介机构的专业引导作用。

公司在每个会计年度结束后，公司管理层应结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小投资者）、独立董事和监事的意见，向董事会提出合理的分红建议和预案。董事会审议现金分红预案时，应当认真研究和深入论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并形成会议记录。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见。监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。利润分配方案须经全体董事过半数通过，全体监事过半数通过，以及三分之二以上独立董事同意，方可提交股东大会审议。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红预案，并直接提交董事会审议。股东大会审议制订利润分配的议案时，须经出席股东大会会议的股东或股东代理人所持二分之一以上的表决权通过。

分红政策确定后公司必须严格执行，因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化或因投资规划、长期发展的需要，以及监管部门修改分红相关政策、法规，确需调整分红政策或调整股东回报规划的，公司应以股东利益为出发点，详细论证和说明原因，由董事会拟定调整方案，经全体董事过半数通过，全体监事过半数通过，以及三分之二以上独立董事同意，方可提交股东大会审议。独立董事对此进行审核并发表独立意见。提交股东大会审议调整或变更分红政策或调整股东回报规划的，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2、关于 2019 年度利润分配预案的专项说明

(1) 2019 年度利润分配预案

2020 年 3 月 31 日，公司召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了公司《2019 年度利润分配预案》。公司拟以实施权益分派时的股权登记日总股本为基数，向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元（含税），因公司发行的可转换公司债券目前处于转股期，公司最终实际现金分红金额将根据实施权益分派股权登记日总股本确定。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,026,940,260 股，以此测算拟分配现金股利不少于 102,694,026.00 元（含税）。

(2) 董事会对于利润分配预案的说明

本次利润分配预案是董事会在充分考虑行业特点、公司发展阶段、经营规划以及未来资金需求的基础上，经综合研判提出的。

1) 公司属于医药制造行业，近年来随着行业政策改革深化，环保政策持续升级，市场竞争压力不断加大，对公司的经营发展造成一定冲击。

为了积极应对医药行业政策变化以及激烈的市场竞争挑战，公司围绕中长期发展战略规划：首先，不断加大研发投入，加快推进仿制药一致性评价进程；其次，不断加大环保升级投入，打造公司环保方面的核心竞争力；再次，不断调整营销模式，持续加大市场开发与品牌推广力度，拓展营销渠道和领域，提升公司核心竞争力。公司将在未来几年持续加大研发、环保升级投入力度，全面推进营销体系、产业链体系的一体化改革，同时受到近年原辅材料及人工成本的全面上升影响，公司发展运营资金需求较大。

2) 公司最近三年的现金分红情况

公司 2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润 515,802,593.36 元，母公司可供股东分配利润 1,023,739,113.51 元，公司向全体股东每十股派送现金红利 0.5 元（含税），共计分配股利 55,488,371.60 元。公司 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润 705,521,698.02 元，母公司可供股东分配利润 1,144,254,229.66 元，公司向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 105,622,687.00 元。

结合公司 2019 年度利润分配预案，公司最近三年累计现金分红金额预计不低于 263,805,084.60 元，占最近三年累计实现的年均可分配利润的 42.00%，符合《公司章程》中关于现金分红的有关规定，切实履行了公司《未来三年（2017-2019 年）股东分红回报规划》有关承诺，满足“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的要求。

3) 留存未分配利润的确切用途

公司留存的未分配利润将用于开展科研开发，实施环保升级投入，全面推进营销体系、产业链体系一体化改革和日常流动资金周转，以上投入将有利于公司的长远发展和业绩提升，为股东创造长期、持续、稳定的投资回报，符合公司和全体股东的利益。

4) 独立董事对于现金分红合理性发表的独立意见

关于本次利润分配预案，董事会事前与独立董事进行了充分沟通，独立董事同意董事会拟定的利润分配预案，并出具独立意见如下：2020 年公司将集中资金加大科研开发与环保升级投入，并全面推进营销体系和产业链一体化改革，及补充日常流动资金等，公司发展的资金需求较大，未分配利润的使用将有利于公司的长远发展和业绩提升，将有利于形成对股东长期、持续、稳定的投资回报。我们认为公司的 2019 年度利润分配预案充分考虑了公司的盈利状况、现金流量状态及未来资金需求等因素，符合公司的实际情况和发展规划，有利于公司继续保持平稳健康发展，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司 2019 年度利润分配预案，同意将其提交公司 2019 年年度股东大会审议。

5) 监事会对董事会审议利润分配预案进行了监督

本次利润分配预案还将提交公司 2019 年年度股东大会审议。为确保所有股东特别是中小股东充分表达意见和诉求的权利，公司将会在 2019 年年度股东大会提供网络投票，并对中小股东的投票结果进行单独统计并披露。

(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	1.00	0	102,694,026.00	656,367,198.52	15.65
2018 年	0	1.00	0	105,622,687.00	705,521,698.02	14.97
2017 年	0	0.50	0	55,488,371.60	515,802,593.36	10.76

注：鉴于目前公司发行的可转债正处于转股期，公司总股本于拟实施利润分配的股权登记日存在因可转债转股发生变动的可能性，公司将以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则进行权益分派。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	现代制药	在适当的的时机积极推进管理层持股计划,使公司管理层与全体股东共担风险,共享收益。	2006-03-24	否		公司间接控股股东国药集团已被国务院国资委列为首批发展混合所有制经济的试点企业。截止目前,首家试点单位的激励方案已披露并实施。现代制药未被纳入国药集团发展混合所有制经济试点工作的首批试点单位。	将严格遵守承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海医工院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或相似的业务,也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业,并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务;本单位承诺,现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。同时,本单位兹承诺不致因现代制药开展业务发展规划、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动而违反上述承诺。	2002-01-08	否	是		
	解决同业竞争	医工总院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或近似的业务,也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业,并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务;本单位承诺,现代制药在从事竞争业务实施中享有优先权。本单位如违反上述承诺,应赔偿现代制药及现代制药其他股东因此遭受的一切经济损失。	2012-12-18	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国药一致、国药控股、国药投资、杭州潭溪	1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与现代制药及其下属子公司的关联交易,若发生必要且不可避免的关联交易,本公司及所控制的企业将与现代制药及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,履行法定程序,并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序,关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性,亦不利用该等交易从事任何损害现代制药及现代制药其他股东的合法权益的行为。 2、本公司及所控制的企业将杜绝非法占用现代制药的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求现代制药向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。	2016-03-09	否	是		

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
			3、本公司将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移现代制药及其下属公司的资金、利润，保证不损害现代制药其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。					
	其他	国药一致、国药控股、国药投资、杭州潭溪	在本次交易完成后，本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	股份限售	国药集团、国药一致、国药控股、国药投资、杭州潭溪	本公司在本次交易中认购的现代制药的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后全部解除锁定。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价的，则本公司通过本次交易取得的上市公司股份锁定期自动延长至少 6 个月。本次交易结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	是	是		
	解决同业竞争	国药控股	1、如果国药控股及其控股企业在现代制药经营业务范围内获得与现代制药主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药控股将书面通知现代制药，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给现代制药或其控股企业。现代制药在收到国药控股发出的优先交易通知后需在 30 日内向国药控股做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果现代制药决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药控股的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知国药控股，则应视为现代制药已放弃该等新业务机会，国药控股及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。 2、如果国药控股或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药控股或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则现代制药在同等条件下享有优先受让权。国药控股或其控股企业应首先向现代制药发出有关书面通知，现代制药在收到国药控股发出的出让通知后 30 日内向国药控股做出书面答复。如果现代制药拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向国药控股作出书面答复，则视为现代制药放弃该等优先受让权，国药控股可以按照出让通知所载的条件向第三方转	2016-03-09	否	是		

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
			让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在现代制药合法有效存续且本公司与现代制药同时作为中国医药集团有限公司下属公司期间持续有效。若本公司违反上述承诺给现代制药及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。					
	解决关联交易	韩雁林、杨时浩等 12 名自然人	1、本人及所控制的企业将尽可能减少与现代制药及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人及所控制的企业将与现代制药及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害现代制药及现代制药其他股东的合法权益的行为。 2、本人及所控制的企业将杜绝非法占用现代制药的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求现代制药向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。3、本人将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移现代制药及其下属公司的资金、利润，保证不损害现代制药其他股东的合法权益。本人保证严格履行上述承诺，如出现本人及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	其他	韩雁林、杨时浩等 12 名自然人	在本次交易完成后，本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所所有相关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	股份限售	韩雁林、杨时浩等 12 名自然人	本人在本次交易中认购的现代制药的新增股份，自该等股份登记在本人名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后全部解除锁定。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本人以资产认购上市公司股份的股份发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本人以资产认购上市公司股份的股份发行价的，则本人通过本次交易取得的上市公司股份锁定期自动延长至少 6 个月。本次交易结束后，本人所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	是	是		
	解决	韩雁林	1、如果本人控股企业在现代制药经营业务范围内获得与现代制药主营业务构成实质性同	2016-03-09	否	是		

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
	同业竞争		<p>业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，本人将书面通知现代制药，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给现代制药或其控股企业。现代制药在收到本人发出的优先交易通知后需在 30 日内向本人做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果现代制药决定不接受该等新业务机会，或者在收到本人的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知本人，则应视为现代制药已放弃该等新业务机会，本人控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果本人控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用本人控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则现代制药在同等条件下享有优先受让权。本人应首先向现代制药发出有关书面通知，现代制药在收到本人发出的出让通知后 30 日内向本人做出书面答复。如果现代制药拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向本人作出书面答复，则视为现代制药放弃该等优先受让权，本人控股企业可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在现代制药合法有效存续且本人为现代制药股东期间持续有效。若本人违反上述承诺给现代制药及其他股东造成损失，一切损失将由本人承担。</p>					
	其他	国药集团	在本次交易完成后，本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，不利用间接控股股东和控股股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司因违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	其他	国药集团	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司的关联方将不会以任何方式违规占用上市公司及其下属子公司的资金、资产。</p> <p>2、就本次交易的标的公司与其关联方之间已发生的资金占用的情形，本公司承诺将在上市公司审议本次交易方案（草案）的董事会前予以清理。</p> <p>3、本次交易完成后，本公司及本公司的关联方不要求上市公司及其下属企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、就本次交易的标的公司为其关联方已提供的担保，本公司承诺在上市公司审议本次交易方案（草案）的董事会之前予以清理。</p>	2016-03-09	否	是		
	解决关联交易	国药集团	1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与现代制药及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的企业将与现代制药及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批	2016-03-09	否	是		

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
			<p>程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害现代制药及现代制药其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本公司保证不利用国药控股、国药一致的间接控股股东地位及国药投资的控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移现代制药及其下属公司的资金、利润，保证不损害现代制药其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>					
	解决同业竞争	国药集团	<p>1、如果国药集团及其控股的其他企业在现代制药经营业务范围内获得与现代制药主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药集团将书面通知现代制药，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给现代制药或其控股企业。现代制药在收到国药集团发出的优先交易通知后需在 30 日内向国药集团做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果现代制药决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药集团的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知国药集团，则应视为现代制药已放弃该等新业务机会，国药集团及其控股的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果国药集团或其控股的其他企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药集团或其控股的其他企业从事或经营的上述竞争性新业务，则现代制药在同等条件下享有优先受让权。国药集团或其控股的其他企业应首先向现代制药发出有关书面通知，现代制药在收到国药集团发出的出让通知后 30 日内向国药集团做出书面答复。如果现代制药拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向国药集团作出书面答复，则视为现代制药放弃该等优先受让权，国药集团可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在现代制药合法有效存续且本公司作为现代制药间接控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给现代制药及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	医工总院、上海医工院	<p>1、本公司避免从事与现代制药及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务，也避免投资于从事与现代制药及其控制的企业有竞争或可能构成竞争业务的企业；</p> <p>2、本公司将促使所控制的企业不与现代制药及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务为主营业务；</p> <p>3、本公司承诺现代制药及其控制的企业在从事竞争业务时始终享有优先权；</p> <p>4、若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		
与再	分红	现代制药	1、公司未来三年（2017-2019 年）将采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利；	2017-12-11	是	是		

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
融资相关的承诺			但在满足现金分红条件下，公司将优先采用现金分红进行利润分配。 2、在保证公司正常经营和可持续发展的前提下，若无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，未来三年内，以现金方式累计分配的利润应不少于近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，并提交股东大会审议批准。					
	其他	上海医工院	关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺： 1、不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，控股股东承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 3、控股股东承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，控股股东愿意依法承担相应的补偿责任。	2017-12-11	是	是		
	其他	全体董事、高级管理人员	关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺： 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017-12-11	是	是		
	解决同业竞争	国药集团	自承诺出具日起五年内，将推动国药控股、国药股份通过包括但不限于择机将国瑞医药注入现代制药、将国瑞医药出售给无关联关系的独立第三方、调整国瑞医药产品结构等方式予以处置。	2018-08-30	是	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

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
5,000.00						5,000.00	归还借款	5,000.00	2019年3月
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					上述委托贷款发生于公司作为国药中联控股股东期间，分别经过公司总裁办公会及国药中联董事会、国药容生股东审批。				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					报告期内无新增非经营性资金占用。				
导致新增资金占用的责任人					无				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					无				
已采取的清欠措施					到期收回				
预计完成清欠的时间					2019年3月已收回				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					国药中联原为公司控股子公司，2018年9月公司放弃对其股权转让优先受让权及增资权导致丧失控制权。此笔资金系其在公司合并范围内期间，子公司国药容生通过国药财务对其进行的委托贷款，用于补充国药中联的流动性资金需求。在本公司丧失对国药中联控制权后，此笔委托贷款尚未到期形成非经营性资金占用。2019年3月，国药中联已全部归还该笔资金。截至本报告披露日，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。				

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1、公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2、公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

3、公司自2019年6月10日起执行修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

上述会计政策变更不会对公司当期财务状况、经营业绩和现金流量产生重大影响，对公司财务报表 2019 年度期初数的列示调整影响详见“第十一节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 41、重要会计政策和会计估计的变更”章节内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	137.00
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	45.00
财务顾问	中信证券股份有限公司	536.22
保荐人	黄江宁、丁元	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年,公司全资子公司现代营销因遭遇合同诈骗导致发生了存货灭失情况。2017年3月13日,上海市人民检察院第二分院向上海市第二中级人民法院对被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司和被告人黄程提起公诉。</p> <p>2018年3月6日,上海市第二中级人民法院做出一审判决如下:1、被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司犯合同诈骗罪,并处罚金人民币八百万元;2、被告人黄程犯合同诈骗罪,判处有期徒刑十四年,剥夺政治权利四年,并处罚金人民币六百万元。3、违法所得予以追缴并发还被害单位,不足部分责令退赔。本次判决结果为一审判决,后黄程上诉。</p> <p>上海市高级人民法院于2018年11月18日公开开庭审理,并于2019年6月24日作出终审裁定如下:驳回上诉,维持原判。</p>	<p>详见公司于2017年3月25日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司案件的进展公告》;于2018年3月8日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼案件收到刑事判决书的公告》;于2019年6月25日发布的关于《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼案件终审裁定的公告》。</p>
<p>2017年3月,公司全资子公司国药威奇达收到中化帝斯曼分别在荷兰及印度对其提起专利侵权诉讼。</p> <p>在印度提起的有关诉讼,2017年5月,印度德里高级法院作出临时禁令,禁止国药威奇达在印度生产、使用、制造、配送、销售、许诺销售、或直接寄间接经营用该专利方法生产的阿莫西林三水合物。该临时禁令自颁布时点至进入实质审理程序审议并作出判决之间生效。2018年法院已开庭听取了控辩双方就所涉专利是否无效等各自观点,但控辩双方未进行实质性辩论。截至本报告披露日,本案仍在进一步的审理中。</p> <p>在荷兰提起的有关诉讼,经中化帝斯曼申请,2018年5月29日,荷兰专利局公告中化帝斯曼欧洲专利EP1610766B1撤销生效。2018年7月,中化帝斯曼与国药威奇达达成和解,中化帝斯曼向国药威奇达支付39万欧元作为诉讼补偿。</p>	<p>详见公司于2017年5月26日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼公告》;于2018年6月1日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼进展的公告》;于2018年7月31日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼进展暨和解公告》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东上海医工院、间接控股股东医工总院、国药集团均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未清偿等违反诚信情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经第六届董事会第二十四次会议及 2018 年度股东大会审议通过，公司对 2019 年度与控股股东、间接控股股东及其下属子公司发生的日常关联交易情况予以预计；根据公司 2019 年度经营发展需要，经第六届董事会第二十九次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过，对 2019 年度公司与控股股东、间接控股股东及其下属子公司发生的日常关联交易预计金额进行了增加。

上述事项详见公司于 2019 年 4 月 19 日披露的《上海现代制药股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》，于 2019 年 10 月 26 日披露的《上海现代制药股份有限公司关于增加 2019 年度日常关联交易预计金额的公告》。

公司 2019 年度各项日常关联交易发生额均在 2019 年度预计金额范围内，未发生超出预计范围的情形。2019 年公司关联交易实际履行情况详见本报告“第十一节 财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况”有关章节内容。

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

(1) 参与增资国药财务

2019年9月26日，经第六届董事会第二十八次（临时）会议审议，公司以自有资金出资人民币2亿元，与国药集团及其下属相关方共同对国药财务实施增资。本次增资实施完成后公司持有国药财务10.9091%股权。截至本报告披露日，国药财务已完成上述股权变更的工商登记手续。

详见公司于2019年9月27日披露的《上海现代制药股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》；于2020年1月20日披露的《上海现代制药股份有限公司对外投资暨关联交易的进展公告》。

(2) 参与设立国药创新基金

2015年4月9日，公司发布《上海现代制药股份有限公司关于参与设立国药创新基金暨关联交易的公告》。2015年已成立上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙），并由上海国药创新投资管理有限公司作为执行事务合伙人负责合伙基金的投资、管理、退出及其他日常事务。

目前，该基金合伙人由上海国药创新投资管理有限公司、深圳首瑞华和投资合伙企业（有限合伙）、国药集团、苏州信托有限公司、新疆明希永裕股权投资合伙企业（有限合伙）、北海银河生物产业投资股份有限公司、医工总院、仙居县君业投资有限公司、北京国泰群同投资控股有限公司、嘉德（北京）投资基金管理有限公司、上海嘉定工业区开发（集团）有限公司、国药控股、国药投资、现代制药、中国生物技术股份有限公司、中国中药有限公司、苏州天利投资有限公司、宁波盛闽创业投资中心（有限合伙）、上海九瑞投资管理中心（有限合伙）、郭建增、喻恺组成。

截至报告期末该基金规模为人民币55,100万元，出资明细如下：

序号	合伙人	出资方式	出资额 (万元)	承担责任
1	上海国药创新投资管理有限公司	货币	500	无限责任
2	深圳首瑞华和投资合伙企业（有限合伙）	货币	7,000	有限责任
3	中国医药集团有限公司	货币	7,000	有限责任
4	苏州信托有限公司	货币	5,000	有限责任
5	新疆明希永裕股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	5,000	有限责任
6	北海银河生物产业投资股份有限公司	货币	3,000	有限责任
7	中国医药工业研究总院	货币	3,000	有限责任
8	仙居县君业投资有限公司	货币	3,000	有限责任
9	北京国泰群同投资控股有限公司	货币	2,500	有限责任
10	嘉德（北京）投资基金管理有限公司	货币	2,500	有限责任
11	国药控股股份有限公司	货币	2,000	有限责任
12	上海嘉定工业区开发（集团）有限公司	货币	2,000	有限责任
13	中国医药投资有限公司	货币	2,000	有限责任
14	上海现代制药股份有限公司	货币	2,000	有限责任
15	苏州天利投资有限公司	货币	2,000	有限责任
16	中国生物技术股份有限公司	货币	2,000	有限责任
17	中国中药有限公司	货币	2,000	有限责任
18	宁波盛闽创业投资中心（有限合伙）	货币	1,000	有限责任
19	上海九瑞投资管理中心（有限合伙）	货币	500	有限责任
20	郭建增	货币	600	有限责任
21	喻恺	货币	500	有限责任

公司认缴国药创新基金出资 2,000 万元，累计实缴 2,000 万元。

2019 年度该基金营业总成本 1,286.35 万元，净利润 3,865.04 万元，报告期内公司收到国药创新基金 2018 年度现金分红 113.50 万元。

报告期内，该基金对外投资项目包括：

1) 上海和誉生物医药科技有限公司 16.04% 股权，公司主要在肿瘤、心血管、糖尿病等领域开发新药，该公司研发技术储备深厚，具有多项国内外已申报的新药；

2) 上海安博生物医药股份有限公司 0.86% 股权；

3) 巨翊科技（上海）有限公司 15.18% 股权；

4) 长春西诺生物科技有限公司 19.80% 股权，该公司主要从事牛血清及宠物用疫苗、诊断试纸等生物制品的研发、生产和销售；

5) 国药于泽（上海）生物科技有限公司 54.52% 股权，该公司主要致力于生命科学领域和环境友好产品的研发、生产、销售；

6) 北京康亿鸿科技发展有限公司 39.60% 股权，该公司致力于过敏源检测技术开发和应用；

7) 广州悦清再生医学科技有限公司 19.80% 股权，该公司采用先进技术，研制人工角膜；

8) 凌科药业（杭州）有限公司 8.0816% 股权，该公司以抗肿瘤药物研发为主；

9) 浙江启功医疗科技有限公司 9.39% 股权，该公司以抗肿瘤药物研发为主；

10) 苏州锐明新药研发有限公司 14.14% 股权，该公司致力于眼科用药领域的新药研发；

11) 广州益莱生物医药科技有限公司 22.00% 股权，该公司主要研究内质网应激的致病机理；

12) 中电数据服务有限公司 1.936% 股权，该公司是健康医疗大数据产业发展的国家队；

13) 上海诚益生物科技有限公司 22.7821% 股权，该公司以糖尿病及 NASH 等创新药开发为主；

14) 上海柯瑞森生命科技有限公司 34.65% 股权，公司主要进行第四代辅助生殖技术项目的开发；

15) 上海谷方盟医药科技有限公司 9.90% 股权；

16) 广州市康立明生物科技有限责任公司 2.9762% 股权。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国药财务	集团兄弟公司				36,000.00	1,000.00	37,000.00
国药控股	参股股东				2,401.00	-98.00	2,303.00
国药中联	联营公司	5,000.00	-5,000.00	0.00			
合计		5,000.00	-5,000.00	0.00	38,401.00	902.00	39,303.00
关联债权债务形成原因		国药财务作为国药集团资金管理中心，向公司提供长短期借款等金融服务；国药控股为国药三益重组前的控股股东，为其提供资金支持，本期归还 98.00 万元，报告期末尚有 2,303.00 万元未到期；国药容生向					

	国药中联提供委托贷款，已于 2019 年 3 月到期清偿。
关联债权债务对公司的影响	以上关联债权债务往来均为经营性资金往来，有助于优化公司融资结构，合理调配资金使用，降低了综合资金成本。

(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

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
医工总院	现代制药	宜宾制药51%股权		2015-7-1	2018-6-30	0.00	协议价	无重大影响	是	间接控股股东

托管情况说明

经公司五届十八次董事会审议通过，公司与间接控股股东医工总院签署《托管协议》，医工总院将控股子公司宜宾制药交由公司进行委托管理，托管期限为三年，自2015年7月1日起至2018年6月30日止。托管期内现代制药代医工总院对宜宾制药行使经营管理权，宜宾制药的经营收益和损失由委托方医工总院享有和承担。

根据托管协议约定，以完整托管期为综合考核期，委托期满，若宜宾制药托管期内不出现经营性亏损，则医工总院按照以下方案支付托管费：①一次性支付1,000万元托管费用；②委托期间宜宾制药若未发生经营性亏损并实现盈利，以宜宾制药三年托管期间实现的经审计后的累计净利润数的30%作为奖励。

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年12月20日出具的《国药集团宜宾制药有限责任公司其它鉴证报告》[天职业字[2019]37814号]，宜宾制药在2015年7月1日至2018年6月30日期间，累计实现的净利润在扣除处置长期股权投资收益、政府补助等其他非经营性收益，及弥补以前年度亏损等导致的税费影响后为-120,872.94元。依据上述审计结果，因宜宾制药于托管期内累计发生经营性亏损，未达到托管协议中关于托管费用的支付条件，医工总院无需向公司支付托管费用，双方关于宜宾制药之托管协议已全面履行完毕。

详见公司于2019年12月26日披露的《上海现代制药股份有限公司关于<托管协议>履行完毕的公告》。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
现代制药	上海复康实业有限公司	南翔基地投资性房地产	57,045,354.24	2019年3月1日	2029年2月28日	3,381,301.90	市场价	否	
现代制药	深圳市坪山区产业投资服务有限公司	厂房租赁	38,474,468.45	2017年10月10日	2032年10月9日	2,901,071.43	市场价	否	
国药致君	深圳市华方达实业有限公司	房屋建筑物	16,926,571.62	2018年2月18日	2028年2月17日	6,171,188.52	市场价	否	
医工总院	现代制药	北京西路2号楼		2018年1月1日	2019年12月31日	-20,044,920.11	市场价	是	间接控股股东
上海沙晋实业有限公司	国药威奇达	房屋租赁		2019年4月1日	2022年7月15日	-1,147,866.04	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	设备租赁		2019年6月1日	2020年5月31日	-1,722,743.36	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	威奇达中抗	房屋租赁		2018年7月1日	2023年6月30日	-4,457,142.86	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	威奇达中抗	设备租赁		2018年7月1日	2023年6月30日	-27,537,610.62	市场价	否	
汕头市工业房地产开发公司	国药金石	泰山路合仔围二围实用面积7513平方米,连同1600平方米建筑物		2018年12月23日	2019年12月22日	-1,028,571.42	市场价	否	
长春通联网络系统集成有限公司	国药一心	办公租赁		2019年1月1日	2019年12月31日	-1,962,099.34	市场价	否	
国药一致	国药致君	房屋建筑物		2018年7月1日	2020年6月30日	-1,754,761.91	市场价	是	参股股东

以上为公司报告期内发生的主要租赁事项。

(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）	
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	4,734,304,829.75
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,052,282,295.77
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,052,282,295.77
担保总额占公司净资产的比例（%）	27.05
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）	1,930,222,218.51
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）	1,930,222,218.51
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	截至报告期末，公司为现代海门提供担保余额122,060,077.26元，为国药威奇达提供担保余额为1,930,222,218.51元。 上述担保事项均已经公司董事会和股东大会审议通过。

(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

国药容生向公司原控股子公司国药中联于 2018 年 3 月提供委托贷款 5,000.00 万元,用于补充国药中联的流动性资金需求,清偿期限为 2019 年 3 月。

2018 年 9 月因公司放弃对国药中联股权转让优先受让权及增资优先认购权,国药中联的控股股东由现代制药变更为公司关联方中国中药有限公司控制之下属公司,因前述委托贷款尚未到期,造成该笔资金形成控股股东之关联方非经营性占用情况。2019 年 3 月,国药中联已归还全部资金。

截至本报告披露日,公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
国药财务	流动资金贷款	50,000,000.00	2018-3-5	2019-3-4	自有资金	国药中联	按季结息	4.35%	359,080.18	已收回	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极落实扶贫工作精神,认真贯彻习近平总书记“扶真贫、真扶贫”的总体要求和党的十九大关于脱贫攻坚工作的安排部署,多渠道、多层次、多形式地认真开展援助帮扶工作,切实帮助有关地区和单位解决实际困难。公司把扶贫工作作为承担社会责任、密切联系群众的纽带,

坚持以“加强领导、精心组织”和“瞄准对象，开展精准扶贫”两项原则来开展扶贫工作，帮助贫困单位和个人尽早摆脱困境，脱离贫困。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内公司共开展扶贫捐赠项目 12 个，投入资金总额 143.86 万元。其中向受灾地区捐赠 50.00 万元；投入 45.00 万元定点扶贫一个县——青海省治多县；向定点扶贫地区捐赠 33.50 万元；向医疗卫生事业捐赠 10.00 万元；以及其他教育捐赠（助学）、公共福利事业捐赠等合计 5.36 万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	141.90
2.物资折款	1.96
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.40
4.2 资助贫困学生人数（人）	1
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	3.00
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	10.00
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	78.50
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	3
9.2 投入金额	51.96

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司及各下属子公司将在多年开展精准扶贫帮困等公益事业的基础上进一步加大投入，继续履行好中央上市企业的社会责任：

（1）加大扶贫力度。一方面，按照国药集团要求定点开展好援疆援藏援青和扶贫工作；另一方面，加大各子公司对其他扶贫工作的开展力度。

（2）深入扶持帮扶。进一步深入开展扶持帮扶工作，继续搞好送温暖活动。总结以往经验，创新工作方式，开展多种形式的帮扶活动，推动城乡经济社会统筹发展，帮助形成自我造血机制。

（3）强化资金管理。严格按照要求使用扶贫资金，确保每笔资金都用到困难群众、扶贫项目中，并安排专人管理年度捐赠帮扶具体工作。

（4）强化工作责任。把扶贫工作放在突出重要的位置，以多种途径加大宣传帮扶的力度。真心实意帮助困难地区、群众办实事。塑造国药集团良好形象，增强扶贫工作的影响力和感召力。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终遵循“关爱生命、呵护健康”的责任理念，以提高人民的健康水平为目标，积极履行应承担的社会责任，不断促进自身的企业文化与企业社会责任的结合，强化责任理念与经营管理的有效融合，努力回馈社会。

(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

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
国药威奇达	COD	纳管排放	1 废水总排口	264.77mg/L	774.47	无	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	2,640.00
	氨氮	纳管排放		1.55mg/L	4.53	无		350.70
威奇达中抗	COD	纳管排放	1 废水总排口	177.59mg/L	354.51	无	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	1,440.00
	氨氮	纳管排放		2.40mg/L	4.56	无		256.50
	烟尘	烟囱	1 废气总排口	6.25mg/Nm ³	8.06	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	126.90
	二氧化硫	烟囱		66.44mg/Nm ³	112.13	无		385.00
	氮氧化物	烟囱		115.21mg/Nm ³	190.75	无		370.00
国药致君	COD	纳管排放	1 废水总排口	17.87mg/L	1.248	无	地标二时段一级标准	7.306
	氨氮	纳管排放		0.69mg/L	0.048	无	地标二时段一级标准	0.812
	磷酸盐	纳管排放		0.034mg/L	0.002	无	地标二时段一级标准	0.041
致君坪山	COD	纳管排放	1 废水总排口	16.64mg/L	1.1467	无	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》 (GB21908-2008)	2.16
	总磷	纳管排放		0.01mg/L	0.0069	无		0.0216
	氨氮	纳管排放		0.768mg/L	0.0529	无	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)中IV类水(氨氮达V类)标准	0.144
天伟生物	COD	纳管排放	1 废水总排口	103.00mg/L	3.517	无	《生物制药行业污染物排放标准》 (DB31/373-2010)	9.9395
	氨氮	纳管排放		1.75mg/L	0.0754	无		0.7952
	总氮	纳管排放		11.88mg/L	0.4495	无		1.1927
国药新疆	COD	纳管排放	1 废水总排口	86.40mg/L	0.67	无	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	10.95
	氮氧化物	烟囱	4 废气排放口	142.00mg/Nm ³	4.90	无	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	24.81
现代海门	COD	纳管排放	1 废水总排口	245.12mg/L	31.59	无	《污水综合排放标准》表4中三级标准 (GB8978-1996)	46.82
	氨氮	纳管排放		9.80mg/L	1.26	无		4.21

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
国药一心	COD	纳管排放	1 废水总排口	14.03mg/L	1.6687	无	协议浓度,《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	2.44
	氨氮	纳管排放		0.1233mg/L	0.0116	无		0.39
	颗粒物(天然气锅炉)	烟囱	1 废气总排口	0.02kg/H	0.1085	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.492
	NOx(天然气锅炉)	烟囱		0.3897kg/H	2.014	无		4.92
现代哈森	COD	纳管排放	1 废水总排口	73.84mg/l	14.72	无	河南省化学合成类制药工业水污染间接排放标准 DB41/756-2012	67.64
	氨氮	纳管排放		1.67mg/L	0.3320	无		9.42

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2019 年公司所属的环境污染重点监控单位的废水、废气相关配套污染防治设施运行正常,能够满足国家、地方现行的排污标准。随着新版排污许可证的颁发,以及大气污染物、水污染排放标准的落地推行,各子公司加大了环保投入,各项环保设施项目陆续实施。2019 年公司及其所属各子公司计划新建、改建节能减排项目二十余个,投入项目资金超过人民币 2 亿元。截至报告期末,已建设完成 17 项,其中部分已投入试运行。公司将坚持绿色生产理念,增强企业的核心竞争力。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所属各重点监管单位建成项目都已开展环境影响评价,并取得了批复;待建项目也同时按环保设施建设项目“三同时”的要求开展了相关的行政审核手续;已建设完成项目均按照法规要求完成或开展竣工验收作业流程。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所属的环境污染重点监控单位均已完成《环境突发事件应急预案》的编制和修订,并按属地的监管要求进行了报备及修订。各重点单位定期开展对《环境突发事件应急预案》的评估和现场演练工作,2019 年度应急演练开展 31 次,并根据评估和演练效果及时完善预案,进一步提升预案的科学性、时效性、可操性。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属的环境污染重点监控单位已分别建立了环境自行监测体系,各单位由专人负责实施环境自行检测方案,并开展对监测结果的评估和归档工作以保证监测数据的规范、完整、准确和可追溯。目前环境污染重点监控单位配置监测设备 100 余个,并定期对监测设备设施进行校验,确保其可正常使用。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司及各所属子公司严格遵守现有国家、地方相关环保法规、标准的要求，并按管理要求持续开展环保制度建设，环境因素辨识、环境污染物检测和危险废物的合规处置等工作。目前已按监管部门的要求开展了排污许可证的申报工作，同时按属地最新的排放标准和要求，实施环保污染设施的改造和完善项目。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

根据中国证监会出具的《关于核准上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]227号），公司于2019年4月1日公开发行1,615.94万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币161,594万元，扣除承销及保荐费5,362,216.70元后，公司实际收到募集资金为1,610,577,783.30元，另减除需支付的律师费、会计师费、资信评级费、信息披露及发行手续费等其他发行费用人民币1,911,594.00元后，公司实际募集资金净额为1,608,666,189.30元。上述募集资金已于2019年4月8日到账，天健事务所已进行验资并出具了《上海现代制药股份有限公司验证报告》（天健验[2019]1-27号）。

公司可转换债券简称“现代转债”，债券代码“110057”，于2019年4月30日在上交所上市。现代转债存续起止日期为2019年4月1日至2025年3月31日；转股的起止日期为2019年10月8日起至2025年3月31日止，初始转股价格为10.09元/股，2019年6月26日公司实施2018年度权益分派后，现代转债的转股价格调整为9.99元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

期末转债持有人数	19,082	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国医药投资有限公司	263,839,000	16.33
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	187,417,000	11.60
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	51,330,000	3.18
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	46,803,000	2.90
招商银行股份有限公司—鹏扬汇利债券型证券投资基金	45,156,000	2.79
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	42,231,000	2.61
平安证券股份有限公司	31,649,000	1.96
华泰证券资管—民生银行—华泰紫金甄选1号集合资产管理计划	28,618,000	1.77
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	27,735,000	1.72

登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	27,359,000	1.69
--------------------------	------------	------

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
现代转债	1,615,940,000	33,000			1,615,907,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

报告期转股额（元）	33,000
报告期转股数（股）	3,300
累计转股数（股）	3,300
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0003
尚未转股额（元）	1,615,907,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9980

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月26日	9.99	2019年6月20日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	公司因实施 2018 年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
截止本报告期末最新转股价格				9.99

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

1、负债情况：截至 2019 年 12 月 31 日，公司负债总额 84.35 亿元，其中流动负债 64.92 亿元，非流动负债 19.43 亿元。

2、资信情况：2019 年 6 月 19 日，联合信用评级有限公司出具【联合（2019）1241 号】评级报告。本次跟踪评级结果为，公司长期信用等级为 AAA 级，评级展望为“稳定”，“现代转债”信用等级为 AAA。本次评级结果较前次没有变化。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1. 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	480,760,066	45.52				-29,289,910	-29,289,910	451,470,156	43.96
1、国家持股									
2、国有法人持股	381,475,298	36.12				-15,825,285	-15,825,285	365,650,013	35.60
3、其他内资持股	99,284,768	9.40				-13,464,625	-13,464,625	85,820,143	8.36
其中：境内非国有法人持股	28,198,905	2.67				-13,464,625	-13,464,625	14,734,280	1.44
境内自然人持股	71,085,863	6.73						71,085,863	6.92
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	575,466,804	54.48				3,300	3,300	575,470,104	56.04
1、人民币普通股	575,466,804	54.48				3,300	3,300	575,470,104	56.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,056,226,870	100.00				-29,286,610	-29,286,610	1,026,940,260	100.00

2. 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年5月10日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》，根据公司与国药控股、杭州谭溪、国药一致分别签署的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，由于交易标的国药一心、国药致君2016年至2018年累计实现的盈利未达成盈利预测承诺，公司应无偿回购并注销前述股东持有的公司股份合计29,289,910股。2019年10月，公司已完成上述29,289,910股股份的回购注销。（详见公司分别于2019年4月19日、10月16日披露的《关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的公告》、《关于业绩承诺补偿股份回购实施结果及股份变动公告》）

2019年4月1日公司公开发行的1,615.94万张可转换公司债券于2019年10月8日进入转股期，截至2019年12月31日，累计转股3,300股。（详见公司于2020年1月3日披露的《可转债转股结果暨股份变动公告》）

报告期内合计公司发行在外的普通股股份数量减少29,286,610股。

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

√适用 □不适用

本报告期，公司总股本由1,056,226,870股减少至1,026,940,260股，上述股本变动使得公司2019年度的基本每股收益及每股净资产等指标有所增加。

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国药控股	33,071,649		-14,003,209	19,068,440	重组定向增发新股锁定	2020-3-9
国药一致	168,964,278		-1,822,076	167,142,202	重组定向增发新股锁定	2020-3-9
杭州潭溪	28,198,905		-13,464,625	14,734,280	重组定向增发新股锁定	2020-3-9
合计	230,234,832		-29,289,910	200,944,922	/	/

说明: 根据公司 2016 年度实施重大资产重组时与国药控股、杭州潭溪、国药一致分别签署的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》, 由于交易标的国药一心、国药致君 2016 年至 2018 年累计实现的盈利未达成盈利预测承诺, 公司于报告期内无偿回购并注销前述股东持有的公司限售流通股份合计 29,289,910 股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位: 万股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2019-4-1	100 元	1,615.94	2019-4-30	1,615.94	2025-3-31

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]227 号文)核准, 公司于 2019 年 4 月 1 日公开发行了 1,615.94 万张可转换公司债券, 每张面值 100 元, 发行总额 161,594.00 万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]66 号文同意, 上述可转换公司债券于 2019 年 4 月 30 日起在上海证券交易所挂牌交易, 债券简称“现代转债”, 债券代码“110057”。

公司发行的现代转债存续期限自 2019 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日; 票面利率为第一年 0.2%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%; 可转债转股的起止日期为 2019 年 10 月 8 日至 2025 年 3 月 31 日; 初始转股价格为 10.09 元/股, 2019 年 6 月 26 日公司实施 2018 年度权益分派后, 转股价格调整为 9.99 元/股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司总股本由 1,056,226,870 股减少至 1,026,940,260 股, 控股股东上海医工院持股比例由期初的 22.68%变更为期末的 23.32%, 间接控股股东国药集团直接及间接持有公司的股份比例由期初的 58.80%变更为期末的 59.07%。

上年年末公司资产总额为 1,646,386.46 万元、负债总额为 802,058.08 万元，资产负债率为 48.72%；本报告期末，资产总额为 1,763,846.38 万元、负债总额为 843,526.97 万元，资产负债率为 47.82%。

(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）	30,032
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	35,891

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海医药工业研究院	0	239,512,622	23.32	0	无	0	国有法人
中国医药投资有限公司	1,378,500	174,005,559	16.94	172,557,059	无	0	国有法人
国药集团一致药业股份有限公司	-1,822,076	167,142,202	16.28	167,142,202	无	0	国有法人
韩雁林	0	66,605,339	6.49	66,605,339	无	0	境内自然人
国药控股股份有限公司	-14,003,209	19,068,440	1.86	19,068,440	无	0	国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	0	15,834,626	1.54	0	无	0	国有法人
徐志英	0	15,376,643	1.50	0	无	0	境内自然人
杭州潭溪投资管理有限公司	-13,464,625	14,734,280	1.43	14,734,280	质押	13,400,000	境内非国有法人
上海广慈医学高科技公司	0	12,520,000	1.22	0	无	0	国有法人
上海高东经济发展有限公司	0	7,615,356	0.74	0	无	0	国有法人
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				
上海医药工业研究院	239,512,622	人民币普通股	239,512,622				
山东省国有资产投资控股有限公司	15,834,626	人民币普通股	15,834,626				
徐志英	15,376,643	人民币普通股	15,376,643				
上海广慈医学高科技公司	12,520,000	人民币普通股	12,520,000				
上海高东经济发展有限公司	7,615,356	人民币普通股	7,615,356				
中国国新控股有限责任公司	6,775,172	人民币普通股	6,775,172				
香港中央结算有限公司	5,834,796	人民币普通股	5,834,796				
杨恒	5,248,400	人民币普通股	5,248,400				
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	3,168,900	人民币普通股	3,168,900				

招商银行股份有限公司一博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金	3,069,624	人民币普通股	3,069,624
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海医药工业研究院、中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司；招商银行股份有限公司一博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金、招商银行股份有限公司一博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金同为博时基金管理有限公司旗下产品。除此之外，公司未知上述前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间，以及前十名股东和前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国医药投资有限公司	172,557,059	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
2	国药集团一致药业股份有限公司	167,142,202	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
3	韩雁林	66,605,339	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
4	国药控股股份有限公司	19,068,440	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
5	杭州潭溪投资管理有限公司	14,734,280	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
6	中国医药集团有限公司	6,882,312	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
7	杨时浩	1,776,140	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
8	黄春锦	464,658	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
9	刘淑华	437,414	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
10	陈茂棠	413,722	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司。除此之外，公司未知上述前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

(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	上海医药工业研究院
单位负责人或法定代表人	魏树源
成立日期	1957-3-1
主要经营业务	医药产品的研发和工程化研究
报告期内控股和参股的其他境内外	无

上市公司的股权情况

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

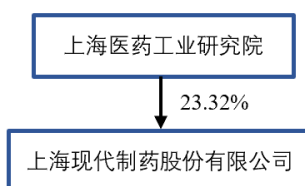
适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

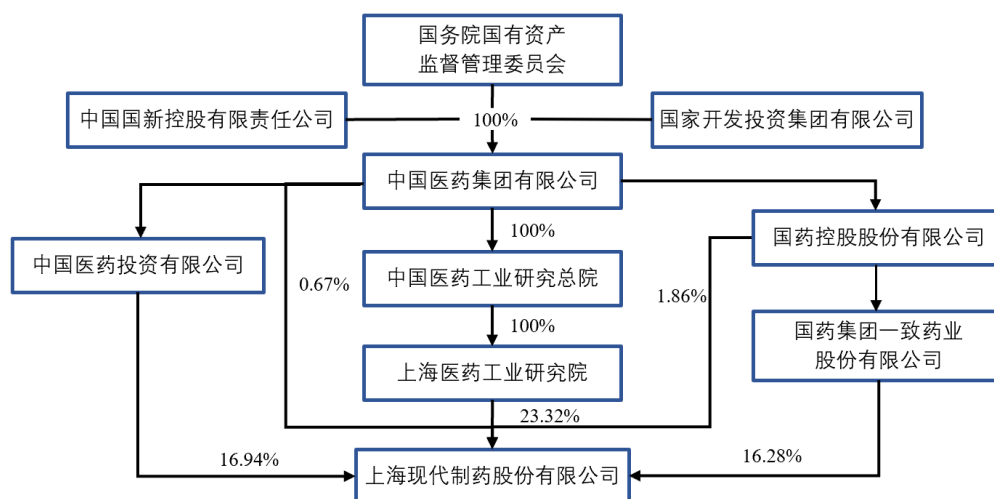
适用 不适用

4. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

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
中国医药投资有限公司	梁红军	1986-12-18	911100001000054823	295,561.00	药品、医疗器械产品销售；药品包装材料及医药工业产品研究、开发与咨询；医药仪器设备的销售；进出口业务；医药行业的投资及资产管理等
国药集团一致药业股份有限公司	林兆雄	1986-8-2	91440300192188267U	42,812.6983	药品的销售、批发、药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询等

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
周斌	董事长	男	52	2016-11-18	2022-11-14					252.42	否
李智明	董事	男	58	2016-11-18	2022-11-14						是
董增贺	董事	男	54	2019-02-13	2022-11-14						是
杨军	董事	男	54	2018-02-28	2022-11-14						否
李晓娟	董事	女	44	2019-02-13	2022-11-14						是
魏宝康	董事	男	52	2019-02-13	2020-02-26						是
印春华	独立董事	男	55	2016-11-18	2022-11-14					24.00	否
郑先弘	独立董事	男	46	2019-02-13	2022-11-14					22.00	否
田侃	独立董事	男	57	2019-02-13	2022-11-14					22.00	否
邢永刚	监事会主席	男	44	2019-11-15	2022-11-14						是
齐子越	监事	男	33	2019-11-15	2022-11-14						否
余向东	监事	男	57	2019-01-31	2022-11-14					139.23	否
杨军	总裁	男	54	2018-01-12	2022-11-24					225.44	否
王述东	副总裁	男	59	2016-11-18	2022-11-24					160.39	否
祖敬	财务总监	男	50	2019-05-28	2022-11-24					81.18	否
李显林	副总裁	男	55	2016-11-18	2022-11-24					159.57	否
龚忠	副总裁	男	56	2016-11-18	2022-11-24					163.85	否
魏冬松	副总裁、董事会秘书	男	47	2016-11-18	2022-11-24					160.27	否
刘存周	董事	男	76	2016-11-18	2019-01-11					2.00	否

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
章建辉	董事	男	75	2016-11-18	2019-01-11					2.00	否
杨逢奇	董事	男	62	2018-02-28	2019-01-11						是
许定波	独立董事	男	57	2016-11-18	2019-02-13					2.00	否
邵蓉	独立董事	女	58	2016-11-18	2019-02-13					2.00	否
杨文明	监事	男	57	2016-11-18	2019-01-31	15,200	15,200	0		25.13	是
梁红军	监事会主席	男	46	2016-11-18	2019-11-15						是
贾志丹	监事	男	59	2018-02-28	2019-11-15						否
李昊	财务总监	男	55	2016-11-18	2019-05-28					78.61	是
崔昞聆	副总裁	女	55	2016-11-18	2019-08-23					94.23	否
邓宝军	副总裁	男	58	2016-11-18	2019-08-23					113.03	否
合计	/		/	/	/	15,200	15,200	0		1,729.35	/

姓名	主要工作经历
周斌	博士研究生学历，研究员。历任上海医药工业研究院信息室主任、市场投资部部长、院长助理、副院长、党委书记、院长；中国医药集团有限公司副总经理、党委委员；上海现代制药股份有限公司董事长、总裁。曾兼任中国医药工业研究总院院长、党委书记、副董事长、董事长；国药控股股份有限公司董事；中国生物技术集团公司董事长；国药产业投资有限公司董事长；中国医药工业有限公司董事长。现任上海现代制药股份有限公司党委书记、董事长。
李智明	高级经济师、主管药师。历任新疆新特药民族药公司总会计师、副总经理、总经理等职务，期间兼任新疆自治区医药管理局组建集团筹备领导小组办公室副主任；历任新疆药业集团公司董事，副董事长、总经理；党委副书记、副董事长、总经理；党委书记、董事长、总经理等职务；曾任国药集团新疆药业有限公司党委书记、董事长、总经理；国药控股股份有限公司副总裁、总裁、党委副书记。现任国药控股股份有限公司董事长、党委副书记；上海现代制药股份有限公司副董事长；国药集团一致药业股份有限公司董事；国药集团药业股份有限公司董事；国药产业投资有限公司董事、总经理。
董增贺	研究生学历，高级工程师。曾历任东北制药集团有限责任公司副总经理、总经理、董事长兼党委书记；东北制药集团股份有限公司总经理、董事长；东北制药总厂副厂长、厂长兼党委书记；沈阳第一制药厂厂长兼党委书记；中国医药集团有限公司副总工程师；兼任费森尤斯卡比华瑞制药有限公司副董事长。现任中国医药集团有限公司副总经理；中国大冢制药有限公司董事长；中国医药工业研究总院董事；上海现代制药股份有限公司董事。

姓名	主要工作经历
杨军	党校研究生学历，高级营销师。历任中国医药工业公司办公室秘书、供销处副处长、综合计划部经理、制剂部兼中药部经理、经营业务总部副经理、市内营销总监并兼任医院部经理；中国医药集团有限公司运营管理部副主任、主任、国际合作部主任；国药控股股份有限公司纪委书记。现任上海现代制药股份有限公司董事、总裁、党委副书记。
李晓娟	研究生学历，注册会计师、注册资产评估师、美国管理注册会计师。曾历任北京天华会计师事务所项目经理；西安东盛集团有限公司战略发展部副部长；中国医药工业有限公司财务部经理、审计监察办公室主任兼任规划发展与项目管理部经理及投资规划部经理、审计部经理；中国医药集团有限公司投资管理部副主任、审计部主任等职务。现任中国医药集团有限公司财务部主任；国药控股股份有限公司监事；上海现代制药股份有限公司董事。
印春华	博士，曾任职武汉第四制药厂、南京国科公司，从事新药研发，军事医学科学院博士后研究出站。现任复旦大学生命科学学院二级教授、博士生导师；兼任国家新药评审专家；上海现代制药股份有限公司独立董事。
郑先弘	香港中文大学会计学硕士。中国证券业从业注册会计师、高级会计师。历任立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计助理、项目经理、部门副经理、部门经理等职务。现任立信会计事务所（特殊普通合伙）合伙人；上海现代制药股份有限公司独立董事。
田侃	教授、律师。曾任职原南京中医学院社科部、医管系，南京中医药大学原经贸管理学院、卫生经管学院，从事医药卫生法规政策研究及实务工作。现任南京中医药大学教授、博士生导师、卫生经管学院院长、中医药发展与政策研究中心主任，上海现代制药股份有限公司独立董事。
邢永刚	博士研究生，中共党员。历任国药集团药业股份有限公司干部，中国医药集团有限公司办公室、法律事务部业务主管、高级业务主管、主任助理、法律事务部副主任、法律事务部主任，中国生物技术股份有限公司纪委书记。现任中国医药投资有限公司副总经理、总法律顾问、董事会秘书，兼任国药物流有限责任公司董事、国药资本管理有限公司监事。
齐子越	中国香港籍，美国芝加哥大学经济学学士。历任中银国际（亚洲）有限公司分析师，华泰联合证券有限责任公司业务董事，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司高级经理，中国华融国际控股有限公司联席董事、董事总经理。现任华融（香港）产融投资有限公司董事总经理。
余向东	中央党校研究生学历，工程师。曾任河南省邓州市罗庄乡团委书记，邓州市委组织部干事，邓州市团委书记，南阳理工学院宣传科科长、院报编辑部主任，上海医药工业研究院院长办公室主任、副主任、主任、机关一支部书记，中国医药工业研究总院院长办公室主任、人力资源部主任、董事会办公室主任、院长助理、董事会秘书、纪委书记、总法律顾问、党委副书记。现任上海现代制药股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事。
王述东	本科学历，高级工程师、执业药师。历任中国医药工业公司干部、国家医药管理局办公室秘书、副处长；中国医药工业有限公司副处长、处长、总经理助理；国药集团工业有限公司副总经理、总经理、党委书记；中国医药工业有限公司副总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总裁、总法律顾问。
李显林	本科学历，正高级工程师。历任沈阳第一制药厂中药车间工艺员、副主任，沈阳第一制药厂马氏总公司技术质量部长，沈阳第一制药厂科技开发公司总经理；东北制药（沈阳）科技开发有限公司总经理；中国医药工业有限公司技术总监、副总经理；兼任国药集团山西瑞福莱药业有限公司董事长。现任上海现代制药股份有限公司副总裁。
龚忠	本科、EMBA 硕士，高级工程师。历任上海医药工业研究院制剂室助理研究员，上海现代制药有限公司制造部部长，上海现代制药股份有限公司嘉定生产基地经理助理、经理，上海现代制药股份有限公司副总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总裁。

姓名	主要工作经历
祖敬	本科学历，高级会计师。曾历任中国出国人员服务总公司财务部副总经理，中服嘉远贸易公司副总经理兼财务总监，国药国际香港有限公司总经理，中国国际医药卫生公司财务部总经理、财务副总监、财务总监。现任上海现代制药股份有限公司财务总监，兼任国药集团中联药业有限公司监事。
魏冬松	本科学历，历任北京兆维电子（集团）有限公司集团办公室秘书、主任助理；中国海外工程总公司资本运营部高级经理；北京德普德丰财务顾问有限公司总经理；北京瑞阳通达科技发展有限公司副总经理等职务。现任上海现代制药股份有限公司副总裁、董事会秘书，兼任国药集团中联药业有限公司董事。

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
周斌	中国医药工业研究总院	党委书记、董事长	2018年9月	2019年11月
李智明	国药控股股份有限公司	董事长	2017年3月	至今
梁红军	中国医药投资有限公司	总经理	2016年11月	至今
魏宝康	中国医药工业研究总院	院长、董事、党委副书记	2016年10月	2019年12月
董增贺	中国医药集团有限公司	副总经理	2017年9月	至今
董增贺	上海医药工业研究总院	董事	2016年11月	至今
李晓娟	中国医药集团有限公司	财务部主任	2019年1月	至今
李晓娟	国药控股股份有限公司	监事	2015年12月	至今
邢永刚	中国医药投资有限公司	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	2018年11月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董增贺	上海大冢制药有限公司	董事长	2014 年 4 月	至今
田侃	南京中医药大学卫生经济管理学院	院长、教授、博导	2013 年 5 月	至今
郑先弘	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2008 年 12 月	至今
印春华	复旦大学生命科学学院	教授、博导	2000 年 12 月	至今
梁红军	华瑞制药有限公司	董事	2017 年 2 月	至今
梁红军	中国生物技术股份有限公司	董事	2019 年 3 月	至今
梁红军	国药资本管理有限公司	董事长	2019 年 7 月	至今
邢永刚	国药物流有限责任公司	董事	2019 年 3 月	至今
邢永刚	国药资本管理有限公司	监事	2012 年 1 月	至今
齐子越	华融（香港）产融投资有限公司	董事总经理	2017 年 7 月	至今
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	公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司的薪酬管理制度及股东大会、董事会的有关决议执行，相关人员的年度薪酬发放情况经公司董事会薪酬与考核委员会审议后披露。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司建立了符合现代企业管理要求的奖励与约束机制，依据公司《高级管理人员薪酬方案》，对高级管理人员进行民主测评和年度绩效考核。根据目标考核机制，公司每年度分别与每位高级管理人员制订绩效目标，将个人薪酬与公司经营业绩直接挂钩，个人利益同公司整体发展紧密结合，充分调动高级管理人员的工作积极性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2019 年度公司董事、监事和高级管理人员应付报酬共计人民币 1,729.35 万元（税前）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计人民币 1,729.35 万元（税前）

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
刘存周	董事	离任	工作原因
章建辉	董事	离任	工作原因
杨逢奇	董事	离任	工作原因
许定波	独立董事	离任	任期届满
邵蓉	独立董事	离任	任期届满
杨文明	监事	离任	工作原因
余向东	监事	选举	职工代表大会选举
董增贺	董事	选举	股东大会选举
李晓娟	董事	选举	股东大会选举
魏宝康	董事	选举	股东大会选举
郑先弘	独立董事	选举	股东大会选举
田侃	独立董事	选举	股东大会选举
梁红军	监事	离任	任期届满
贾志丹	监事	离任	任期届满
邢永刚	监事	选举	股东大会选举
齐子越	监事	选举	股东大会选举
李昊	财务总监	离任	工作原因
祖敬	财务总监	聘任	董事会聘任
崔映聆	副总裁	离任	个人原因
邓宝军	副总裁	离任	个人原因
魏宝康	董事	离任	个人原因

1、监事杨文明先生因工作原因于 2019 年 1 月 31 日不再担任公司监事；同日，经公司职工代表大会审议，选举余向东先生为公司第六届监事会职工监事。

2、独立董事许定波先生、邵蓉女士因任期届满自 2019 年 2 月 13 日不再担任公司独立董事；同日，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议，选举郑先弘先生、田侃先生为公司第六届董事会独立董事。

3、刘存周先生、章建辉先生、杨逢奇先生因工作原因于 2019 年 1 月 11 日，辞去公司董事职务；2019 年 2 月 13 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举，选举董增贺先生、李晓娟女士、魏宝康先生为公司第六届董事会董事。

4、李昊先生因工作原因于 2019 年 5 月 28 日辞去公司财务总监职务；同日，公司召开第六届董事会第二十六次（临时）会议，决定聘任祖敬先生担任公司财务总监。

5、崔映聆女士、邓宝军先生因个人原因于 2019 年 8 月 23 日辞去公司副总裁职务。

6、2019 年 11 月 15 日，经公司 2019 年第四次临时股东大会选举，第七届董事会由周斌、李智明、董增贺、魏宝康、杨军、李晓娟、印春华、郑先弘、田侃九位董事组成；第七届监事会由邢永刚、齐子越及职工监事余向东三位监事组成，梁红军、贾志丹因任期届满不再担任公司监事。

7、2020 年 2 月 26 日，公司董事魏宝康先生因工作变动原因，辞去公司董事职务。

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	878
主要子公司在职员工的数量	12,239
在职员工的数量合计	13,117
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	423
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,162
销售人员	1,218
技术人员	1,975
财务人员	212
行政人员	1,550
合计	13,117
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	11
硕士研究生	348
本科生	2,932
专科生	3,151
中专及以下	6,675
合计	13,117

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2019 年公司根据企业经营发展情况继续完善与调整薪酬政策，薪酬水平与人工成本总额、组织职位、员工绩效、市场水平等因素相匹配和适应。报告期内，综合考虑薪酬水平的外部市场竞争力和内部公平性，结合公司经济效益和业务发展的需要确定员工薪酬标准；同时进一步完善薪酬福利制度，规范福利内容，适度提高标准，加强激励机制，激发员工工作积极性，增强企业凝聚力。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持按需施教，务求实效的培训理念，围绕公司战略和年度重点工作，结合员工自身岗位和职业发展需要，积极开展人才梯队建设，培训工作针对性强、突出实效，实现企业和员工共同成长。2019 年主要侧重实施以下工作：

1、加强人才培养：为激发员工潜能，增强员工归属感和忠诚度，储备一批优秀青年带头人，公司启动青年人才选拔、培养方案制定、培训项目设计、培养工作实施等一系列工作。通过青年人才班的培养项目，建立了内部人才培养体系。公司还通过见习、轮岗、后备人才培养、员工职业生涯规划等措施，实现对企业人才的多元化、立体化培养，为企业可持续发展提供人才保障。

2、开展业务专项培训：行业的不断变化要求企业必须不断增强竞争力，根据需求对不同岗位的专业培训是增强企业人才竞争力的重要举措之一。公司侧重开展专业培训，对于业务条线管理岗位员工，开展提升履行岗位职责的能力培训；对于生产、质量、科研等人员，主要通过参加专业学习和行业交流，及时了解行业政策信息，提升专业水平和技术创新能力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	258,960.80
-----------	------------

劳务外包支付的报酬总额	694.34 万元
-------------	-----------

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立现代企业制度，不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会三方权责明确，保持了相互协调、相互制衡的公司治理结构，高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，确保公司经营与运作规范有效，较好地维护了公司利益和全体股东的合法权益。

1、股东与股东大会：公司严格按照法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会均采用现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东享有平等的地位和权利，充分维护中小投资者的合法权益。

2、控股股东与上市公司：公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东与间接控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，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；与公司的关联交易程序合法、价格公允，并及时履行了信息披露义务；公司每季度对控股股东及其他关联方非经营性资金的占用情况进行自查，不存在违规资金占用问题。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略与投资、审计与风险管理、提名、薪酬与考核四个专门委员会并制定了相关议事规则。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计与风险管理、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计与风险管理委员会中有一名独立董事是会计专业人士。专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

4、监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。各位监事依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司经营、财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、信息披露与透明度：公司根据《信息披露管理制度》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司行业信息披露指引第七号——医药制造》等相关法规规定，指定董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作，上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》、《证券时报》为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，加强投资者关系管理工作，不断拓宽与投资者的沟通渠道，与投资者保持良性互动，使投资者充分了解公司经营发展情况。同时充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、内部控制体系建设及完善：公司根据自身特点和管理需要，建立了较为完善的内部控制管理制度，通过规范管理控制经营风险。公司内控体系主要由三部分组成：董事会层面（决策层）按照财政部、证监会等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及企业经营特点制定了规范性和约束性制度；总裁办公会层面（经营层）按照董事会制定的制度及以市场为导向的价值链关系制定各项业务的《标准管理程序》；中层管理层面（执行层）按照《标准管理程序》要求及相关业务流程中各岗位说明书制定《标准操作程序》。

2019年董事会持续完善公司治理，夯实管理基础，根据有关法律法规的政策调整，结合公司经营需要，修订了包括三会议事规则、董事会各专业委员会实施细则、《内部控制基本制度》、《关联交易准则》、独立董事以及董事会审计与风险管理委员会年报工作规程等近20项管理制度，同时新增制度《重大内部信息报告制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》等，加强公司管理体系，提升企业管理水平，确保公司持续、健康、稳定地发展。

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
2019 年第一次临时股东大会	2019-02-13	www.sse.com.cn	2019-02-14
2018 年年度股东大会	2019-05-10	www.sse.com.cn	2019-05-11
2019 年第二次临时股东大会	2019-06-14	www.sse.com.cn	2019-06-15
2019 年第三次临时股东大会	2019-09-09	www.sse.com.cn	2019-09-10
2019 年第四次临时股东大会	2019-11-15	www.sse.com.cn	2019-11-16

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2019 年 2 月 13 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》。

2、2019 年 5 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于申请 2019 年度综合授信的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于全资子公司为全资孙公司提供担保的议案》、《关于开展票据池业务及票据质押的议案》、《关于公司与控股子公司通过委托贷款调剂资金的议案》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及年报摘要》、《关于 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于重大资产重组国药集团三益药业（芜湖）有限公司过渡期损益的议案》、《关于重大资产重组 2018 年度盈利预测实现情况的报告》、《关于重大资产重组业绩承诺期届满资产减值测试情况的报告》、《关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》、《关于根据股份的回购注销调整公司注册资本及修改<公司章程>的议案》、《关于调整董事会专业委员会设置的议案》、《关于制订<董事会审计与风险管理委员会实施细则>的议案》、《关于聘请 2019 年度会计师事务所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》。

3、2019 年 6 月 14 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于制定<债务融资工具信息披露管理制度>议案》、《关于在中国银行间市场交易商协会注册发行债务融资工具的议案》。

4、2019 年 9 月 9 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司吸收合并全资孙公司暨变更募投项目实施主体并向全资子公司增资的议案》、《关于变更经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<独立董事制度>的议案》、《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》、《关于修订<累积投票实施细则>的议案》、《关于修订<关联交易准则>的议案》。

5、2019 年 11 月 15 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于增加 2019 年度日常关联交易预计金额的议案》、《关于选举第七届董事会董事的议案》、《关于选举第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举第七届监事会监事的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
周斌	否	11	3	8	0	0	否	4
李智明	否	11	2	8	1	0	否	2

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨军	否	11	3	8	0	0	否	5
董增贺	否	10	3	7	0	0	否	0
李晓娟	否	10	2	7	1	0	否	0
魏宝康	否	10	2	7	1	0	否	0
印春华	是	11	3	8	0	0	否	3
郑先弘	是	10	2	8	0	0	否	2
田侃	是	10	2	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，为进一步促进公司规范运作，持续完善内控体系，加强董事会履职能力，董事会对专业委员会的设置进行了部分调整，并对各专门委员会的实施细则进行了修订。目前董事会下设审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与投资委员会。

(一) 审计与风险管理委员会在报告期内履行的职责

报告期内，董事会审计与风险管理委员会召开四次会议，对于定期报告、年度审计计划、内部控制执行情况、对外投资暨关联交易、2019 年度日常关联交易预计等事项进行了审核，切实履行了职责。

董事会审计与风险管理委员会具体履职情况详见 2020 年 4 月 2 日披露在上交所网站（www.sse.com.cn）上的《上海现代制药股份有限公司董事会审计与风险管理委员会 2019 年度履职报告》。

(二) 薪酬与考核委员会在报告期内履行的职责

公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，以及公司制定的《高级管理人员薪酬方案》的有关规定和考核标准对董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，基本完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

(三) 提名委员会在报告期内履行的职责

公司董事会提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》，在报告期内对公司补选第六届董事会的董事候选人提名，对第七届董事会的董事候选人提名，以及董事会对公司高级管理人员

的聘任事项充分发表意见，对相关人选的任职资格、专业背景及审议程序等进行了审核，同意有关董事候选人的提名，并提交公司股东大会审议；同意有关高级管理人员的聘任，并提交公司董事会审议。

（四）战略与投资委员会在报告期内履行的职责

公司董事会战略与投资委员会根据《董事会战略与投资委员会实施细则》积极履行职责，关注公司中长期战略规划落实进展，关注募集资金投资项目的实施情况，确保公司经营发展与重大投资项目符合公司战略规划，符合公司及全体股东利益。

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

公司高级管理人员考评激励按照国药集团对二级子公司综合绩效评价相关办法开展，高级管理人员按主要职务分类确定考核与薪酬管理主体，分别由国药集团和本公司董事会作为负责主体。高级管理人员年度薪酬按公司经营业绩、工作任务指标完成情况及民主测评等综合考核结果确定。

为加快公司推进一体化战略，报告期内公司强化了高级管理人员以业务条线为主的管理职责，提升了公司总体对战略、研发、市场、质量和安全环保等条线的管控能力。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会编制了《2019 年度内部控制自我评价报告》，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，在内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

公司《2019 年度内部控制自我评价报告》于 2020 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行审计，并出具了内部控制审计报告。公司《2019 年度内部控制审计报告》于 2020 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

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

天健审〔2020〕1-148号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及附注五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，现代制药公司应收账款账面余额为人民币 1,131,410,072.39 元，坏账准备为人民币 55,776,223.11 元，账面价值为人民币 1,075,633,849.28 元。

现代制药公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 分析应收账款账龄及客户的信誉情况，独立地核实了主要客户的背景信息，通过函证及检查期后回款情况等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及附注五（一）7。

截至 2019 年 12 月 31 日，现代制药公司存货账面余额为人民币 2,371,062,971.35 元，跌价准备为人民币 52,682,920.04 元，账面价值为人民币 2,318,380,051.31 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 获取期末存货清单，结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）17。

截至 2019 年 12 月 31 日，现代制药公司商誉账面原值为人民币 430,559,905.12 元，减值准备为人民币 93,505,907.35 元，账面价值为人民币 337,053,997.77 元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层估计各资产组可收回价值时采用的假设和方法；

(6) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(7) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；

(8) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(9) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(10) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

现代制药公司治理层（以下简称治理层）负责监督现代制药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对现代制药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意

财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致现代制药公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘绍秋
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：余龙

二〇二〇年三月三十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海现代制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	5,164,102,892.48	3,827,436,129.78
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	七、4	271,565,694.71	612,459,137.07
应收账款	七、5	1,075,633,849.28	1,118,262,612.27
应收款项融资	七、6	416,406,405.77	
预付款项	七、7	133,133,065.75	152,908,942.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	113,238,228.15	170,892,186.91
其中: 应收利息			5,705,567.36
应收股利			21,964,841.25
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,318,380,051.31	2,315,213,302.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	183,912,342.87	273,019,092.71
流动资产合计		9,676,372,530.32	8,470,191,403.19
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	172,842,756.28	191,629,260.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	19,579,497.67	
投资性房地产	七、19	83,880,733.87	65,124,523.50
固定资产	七、20	5,667,697,979.63	5,846,410,807.38
在建工程	七、21	580,071,616.58	252,010,508.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	533,658,369.47	567,973,577.54
开发支出	七、26	139,330,915.78	150,024,168.41

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商誉	七、27	337,053,997.77	337,053,997.77
长期待摊费用	七、28	47,972,571.35	49,652,468.06
递延所得税资产	七、29	122,441,531.28	139,863,578.11
其他非流动资产	七、30	257,561,262.00	373,930,300.52
非流动资产合计		7,962,091,231.68	7,993,673,189.70
资产总计		17,638,463,762.00	16,463,864,592.89
流动负债：			
短期借款	七、31	1,826,019,746.09	1,600,938,780.35
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	七、34	619,945,469.66	1,157,844,908.02
应付账款	七、35	855,269,603.84	875,508,114.17
预收款项	七、36	299,236,973.05	198,757,295.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	245,645,647.13	231,572,095.37
应交税费	七、38	145,584,395.40	251,011,149.71
其他应付款	七、39	1,584,774,229.04	1,255,347,177.82
其中：应付利息			9,346,602.23
应付股利		1,503,484.21	3,749,765.95
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	七、41	824,921,072.75	997,501,342.56
其他流动负债	七、42	90,406,945.58	
流动负债合计		6,491,804,082.54	6,568,480,863.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	255,388,609.38	1,131,000,000.00
应付债券	七、44	1,391,937,555.94	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	44,508,828.71	119,355,983.79
长期应付职工薪酬	七、47	1,010,234.00	1,123,287.00
预计负债			
递延收益	七、49	169,179,914.39	171,450,299.51
递延所得税负债	七、29	81,440,476.55	29,170,361.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,943,465,618.97	1,452,099,931.65
负债合计		8,435,269,701.51	8,020,580,795.44

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	1,026,940,260.00	1,056,226,870.00
其他权益工具	七、52	260,588,950.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,545,184,650.01	2,545,196,722.45
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-1,960,129.00	-1,140,926.33
专项储备			
盈余公积	七、57	241,747,302.39	192,832,477.14
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,514,968,860.02	3,013,139,173.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,587,469,894.26	6,806,254,317.01
少数股东权益		1,615,724,166.23	1,637,029,480.44
所有者权益（或股东权益）合计		9,203,194,060.49	8,443,283,797.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,638,463,762.00	16,463,864,592.89

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,727,474,080.35	935,595,435.95
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		187,781,718.73	221,499,128.56
应收账款	十七、1	35,857,321.07	30,805,351.27
应收款项融资			
预付款项		4,969,976.00	5,704,573.82
其他应收款	十七、2	561,487,217.65	77,662,304.87
其中：应收利息			338,682.54
应收股利			9,538,428.47
存货		108,948,669.73	90,550,202.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,060,212,315.41	310,452,645.97
流动资产合计		3,686,731,298.94	1,672,269,643.14
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			20,000,000.00
其他债权投资			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,128,375,767.42	6,145,473,556.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		19,579,497.67	
投资性房地产		428,457,383.07	428,831,236.52
固定资产		294,402,454.20	333,186,888.52
在建工程		168,385,815.22	13,434,426.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,590,747.97	50,327,490.91
开发支出		44,527,058.57	57,495,862.89
商誉			
长期待摊费用		2,357,910.70	2,698,813.42
递延所得税资产		13,157,139.61	44,565,273.13
其他非流动资产		4,936,207.60	10,901,555.05
非流动资产合计		7,147,769,982.03	7,106,915,103.27
资产总计		10,834,501,280.97	8,779,184,746.41
流动负债：			
短期借款		1,060,773,423.61	739,900,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			8,990,725.00
应付账款		18,129,215.18	27,199,887.55
预收款项		62,116,299.43	25,388,741.35
应付职工薪酬		74,638,919.25	68,284,735.93
应交税费		58,897,796.98	57,640,636.05
其他应付款		447,279,815.19	305,200,293.29
其中：应付利息			1,320,601.95
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		271,387,780.56	443,000,000.00
其他流动负债		312,893.36	
流动负债合计		1,993,536,143.56	1,675,605,019.17
非流动负债：			
长期借款			271,000,000.00
应付债券		1,391,937,555.94	
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		572,257.00	593,234.00
预计负债			
递延收益		8,192,200.00	5,720,000.00

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,400,702,012.94	277,313,234.00
负债合计		3,394,238,156.50	1,952,918,253.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,026,940,260.00	1,056,226,870.00
其他权益工具		260,588,950.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,439,252,799.05	4,439,264,871.49
减：库存股			
其他综合收益		-1,492,332.56	-673,129.89
专项储备			
盈余公积		236,108,477.23	187,193,651.98
未分配利润		1,478,864,969.91	1,144,254,229.66
所有者权益（或股东权益）合计		7,440,263,124.47	6,826,266,493.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,834,501,280.97	8,779,184,746.41

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

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		12,199,106,725.48	11,320,781,393.69
其中：营业收入	七、59	12,199,106,725.48	11,320,781,393.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,154,095,825.15	10,438,656,636.60
其中：营业成本	七、59	6,138,829,812.32	5,798,933,692.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	137,212,940.44	155,063,095.60
销售费用	七、61	3,609,650,072.40	3,242,718,549.50
管理费用	七、62	725,027,520.41	719,085,935.27
研发费用	七、63	417,166,076.71	373,643,554.89
财务费用	七、64	126,209,402.87	149,211,809.10
其中：利息费用		189,438,010.06	204,311,253.08
利息收入		51,653,946.98	34,306,416.19
加：其他收益	七、65	79,112,427.91	71,859,737.79
投资收益（损失以“—”号填列）	七、66	-42,810,877.81	425,255,471.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,967,301.45	18,337,786.45

项目	附注	2019 年度	2018 年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-26,337,654.28	-13,550,847.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-6,760,152.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-29,383,504.12	-94,373,656.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-14,083,289.34	-2,925,527.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,031,085,504.04	1,281,940,781.60
加：营业外收入	七、72	50,305,647.99	24,156,662.48
减：营业外支出	七、73	8,535,870.19	12,161,225.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,072,855,281.84	1,293,936,218.52
减：所得税费用	七、74	144,388,214.81	223,956,645.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		928,467,067.03	1,069,979,572.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		928,467,067.03	1,069,979,572.65
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）		656,367,198.52	705,521,698.02
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		272,099,868.51	364,457,874.63
六、其他综合收益的税后净额	七、75	-819,202.67	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-819,202.67	
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-819,202.67	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-819,202.67	
（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		927,647,864.36	1,069,979,572.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		655,547,995.85	705,521,698.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		272,099,868.51	364,457,874.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.6243	0.6461

项目	附注	2019 年度	2018 年度
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.5700	0.6461

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

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	十七、4	1,790,276,410.81	1,186,925,168.66
减：营业成本	十七、4	272,897,403.21	284,054,022.71
税金及附加		14,930,373.95	12,133,742.67
销售费用		1,113,556,967.03	646,961,110.62
管理费用		131,259,692.48	124,886,039.67
研发费用		82,469,459.25	46,556,666.69
财务费用		59,592,926.05	59,831,308.29
其中：利息费用		68,504,422.99	63,837,034.90
利息收入		9,241,530.93	6,062,865.47
加：其他收益		61,959.79	1,757,081.23
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	387,674,685.96	241,124,673.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,278,586.33	-11,402,560.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,032,808.46	-2,206,725.56
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）		-967,472.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,642,346.36	-3,142,480.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,538,463.34	-3,711,868.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		486,157,952.17	248,529,683.75
加：营业外收入		7,589,790.25	730,656.37
减：营业外支出		1,642,519.35	2,017,424.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		492,105,223.07	247,242,915.47
减：所得税费用		2,956,970.57	-4,704,766.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		489,148,252.50	251,947,682.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		489,148,252.50	251,947,682.40
（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		-819,202.67	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-819,202.67	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-819,202.67	
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			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
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		488,329,049.83	251,947,682.40
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：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

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		11,780,365,128.65	9,741,969,864.93
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		186,343,560.14	111,133,798.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	407,410,753.00	294,760,825.09
经营活动现金流入小计		12,374,119,441.79	10,147,864,488.98
购买商品、接受劳务支付的现金		4,124,093,595.29	2,937,121,378.39
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		1,363,268,297.54	1,323,536,377.70
支付的各项税费		1,071,601,222.56	1,144,079,806.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	4,545,019,113.94	3,073,986,350.16
经营活动现金流出小计		11,103,982,229.33	8,478,723,913.08
经营活动产生的现金流量净额		1,270,137,212.46	1,669,140,575.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,502.33	425,625,900.00
取得投资收益收到的现金		23,099,838.99	17,015,614.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		2,034,257.65	2,252,672.27

项目	附注	2019年度	2018年度
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	七、76	50,000,000.00	68,000,000.00
投资活动现金流入小计		75,554,598.97	512,894,186.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		403,821,537.94	399,402,782.43
投资支付的现金			12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	5,014,097.22	50,296,565.41
投资活动现金流出小计		408,835,635.16	461,699,347.84
投资活动产生的现金流量净额		-333,281,036.19	51,194,839.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,610,577,783.30	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,577,218,361.21	2,261,337,073.75
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	323,908,927.46	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,511,705,071.97	2,296,337,073.75
偿还债务支付的现金		3,405,600,755.03	2,390,546,174.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		618,654,214.29	456,888,159.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		294,152,763.47	195,399,474.05
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	628,320,102.47	101,505,288.75
筹资活动现金流出小计		4,652,575,071.79	2,948,939,622.54
筹资活动产生的现金流量净额		-140,869,999.82	-652,602,548.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,681,551.59	6,948,414.38
五、现金及现金等价物净增加额	七、77	805,667,728.04	1,074,681,280.50
加：期初现金及现金等价物余额	七、77	3,354,823,997.18	2,280,142,716.68
六、期末现金及现金等价物余额	七、77	4,160,491,725.22	3,354,823,997.18

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

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		1,824,529,178.71	1,195,584,105.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		130,059,739.60	130,546,234.43
经营活动现金流入小计		1,954,588,918.31	1,326,130,339.87
购买商品、接受劳务支付的现金		85,054,173.86	65,745,777.08
支付给职工及为职工支付的现金		263,443,979.69	201,560,736.96
支付的各项税费		168,380,103.96	98,295,344.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,142,308,511.08	554,808,585.32
经营活动现金流出小计		1,659,186,768.59	920,410,443.36
经营活动产生的现金流量净额		295,402,149.72	405,719,896.51
二、投资活动产生的现金流量：			

项目	附注	2019年度	2018年度
收回投资收到的现金		420,502.33	
取得投资收益收到的现金		410,906,067.10	334,397,357.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		727,536.02	3,396,563.73
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		184,613,683.18	373,782,509.78
投资活动现金流入小计		596,667,788.63	711,576,430.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,745,488.57	138,552,983.26
投资支付的现金			12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,447,309,618.23	390,074,027.40
投资活动现金流出小计		1,566,055,106.80	540,627,010.66
投资活动产生的现金流量净额		-969,387,318.17	170,949,419.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,610,577,783.30	
取得借款收到的现金		1,060,000,000.00	739,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		35,733,315.35	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,706,311,098.65	789,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,182,900,000.00	779,726,841.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,335,063.92	89,101,323.48
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,338,235,063.92	968,828,164.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,368,076,034.73	-178,928,164.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		66,249.29	350,997.51
五、现金及现金等价物净增加额		694,157,115.57	398,092,149.33
加：期初现金及现金等价物余额		932,972,768.45	534,880,619.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,627,129,884.02	932,972,768.45

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

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												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,056,226,870.00				2,545,196,722.45		-1,140,926.33		192,832,477.14		3,013,139,173.75	1,637,029,480.44	8,443,283,797.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,056,226,870.00				2,545,196,722.45		-1,140,926.33		192,832,477.14		3,013,139,173.75	1,637,029,480.44	8,443,283,797.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-29,286,610.00			260,588,950.84	-12,072.44		-819,202.67		48,914,825.25		501,829,686.27	-21,305,314.21	759,910,263.04
（一）综合收益总额							-819,202.67				656,367,198.52	272,099,868.51	927,647,864.36
（二）所有者投入和减少资本	-29,286,610.00			260,588,950.84	-12,072.44								231,290,268.40
1. 所有者投入的普通股	-29,289,910.00				-46,309.47								-29,336,219.47
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,300.00			260,588,950.84	34,237.03								260,626,487.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									48,914,825.25		-154,537,512.25	-293,405,182.72	-399,027,869.72
1. 提取盈余公积									48,914,825.25		-48,914,825.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-105,622,687.00	-293,405,182.72	-399,027,869.72
4. 其他													

项目	2019 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
优先股		永续债	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	1,026,940,260.00			260,588,950.84	2,545,184,650.01		-1,960,129.00		241,747,302.39		3,514,968,860.02	1,615,724,166.23	9,203,194,060.49

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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,109,767,432.00				2,560,399,225.33		-1,140,926.33		170,296,864.35		2,334,055,783.08	1,474,395,375.11	7,647,773,753.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,109,767,432.00				2,560,399,225.33		-1,140,926.33		170,296,864.35		2,334,055,783.08	1,474,395,375.11	7,647,773,753.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-53,540,562.00				-15,202,502.88				22,535,612.79		679,083,390.67	162,634,105.33	795,510,043.91
（一）综合收益总额											705,521,698.02	364,457,874.63	1,069,979,572.65
（二）所有者投入和减少资本	-53,540,562.00				-14,346,555.14				-2,659,155.45		54,244,832.49	-4,076,061.66	-20,377,501.76
1. 所有者投入的普通股	-53,540,562.00				37,239,121.90								-16,301,440.10
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					-51,585,677.04				-2,659,155.45		54,244,832.49	-4,076,061.66	-4,076,061.66
（三）利润分配					-855,947.74				25,194,768.24		-80,683,139.84	-197,747,707.64	-254,092,026.98
1. 提取盈余公积									25,194,768.24		-25,194,768.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-55,488,371.60	-197,747,707.64	-253,236,079.24
4. 其他					-855,947.74								-855,947.74
（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													

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
优先股		永续债	其他										
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	1,056,226,870.00				2,545,196,722.45		-1,140,926.33		192,832,477.14		3,013,139,173.75	1,637,029,480.44	8,443,283,797.45

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

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	1,056,226,870.00				4,439,264,871.49		-673,129.89		187,193,651.98	1,144,254,229.66	6,826,266,493.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,056,226,870.00				4,439,264,871.49		-673,129.89		187,193,651.98	1,144,254,229.66	6,826,266,493.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-29,286,610.00			260,588,950.84	-12,072.44		-819,202.67		48,914,825.25	334,610,740.25	613,996,631.23

2019 年年度报告

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）综合收益总额						-819,202.67			489,148,252.50	488,329,049.83	
（二）所有者投入和减少资本	-29,286,610.00			260,588,950.84	-12,072.44					231,290,268.40	
1. 所有者投入的普通股	-29,289,910.00				-46,309.47					-29,336,219.47	
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,300.00			260,588,950.84	34,237.03					260,626,487.87	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								48,914,825.25	-154,537,512.25	-105,622,687.00	
1. 提取盈余公积								48,914,825.25	-48,914,825.25		
2. 对所有者（或股东）的分配									-105,622,687.00	-105,622,687.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	4,439,252,799.05		-1,492,332.56	236,108,477.23	1,478,864,969.91	7,440,263,124.47	

项目	2018 年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：	其他综合收	专	盈余公积	未分配利润

		优先股	永续债	其他		库存股	益	项储备			
一、上年期末余额	1,109,767,432.00				4,402,608,510.23		-99,450.00		167,637,708.90	1,023,739,113.51	6,703,653,314.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他							-573,679.89		-5,638,825.16	-50,749,426.41	-56,961,931.46
二、本年期初余额	1,109,767,432.00				4,402,608,510.23		-673,129.89		161,998,883.74	972,989,687.10	6,646,691,383.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-53,540,562.00				36,656,361.26				25,194,768.24	171,264,542.56	179,575,110.06
（一）综合收益总额										251,947,682.40	251,947,682.40
（二）所有者投入和减少资本	-53,540,562.00				36,656,361.26						-16,884,200.74
1. 所有者投入的普通股	-53,540,562.00				37,239,121.90						-16,301,440.10
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					-582,760.64						-582,760.64
（三）利润分配									25,194,768.24	-80,683,139.84	-55,488,371.60
1. 提取盈余公积									25,194,768.24	-25,194,768.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,488,371.60	-55,488,371.60
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	1,056,226,870.00				4,439,264,871.49		-673,129.89		187,193,651.98	1,144,254,229.66	6,826,266,493.24

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海现代制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上海现代制药有限公司，始建于1996年，经财政部2000年11月11日财企（2000）546号文批复以及国家经贸委2000年12月1日国经贸企改（2000）1139号文批准，由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心有限公司、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心发起设立，由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司，于2000年12月20日在上海工商行政管理局登记注册，总部位于上海市，公司现持有统一社会信用代码为91310000630459924R的营业执照。截至报告期末，公司股份总数1,026,940,260股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份451,470,156股；无限售条件的流通股份575,470,104股。公司股票已于2004年6月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业行业。主要经营活动为特色原料药和中间体以及新型制剂类药物的研发、生产和销售。产品原料药和中间体主要包括抗艾滋类系列原料药，以阿奇霉素、阿莫西林、克拉维酸钾、头孢曲松钠为代表的抗感染系列原料药和中间体；制剂则主要以马来酸依那普利片、硝苯地平控释片为代表的心脑血管药物，以头孢呋辛酯、头孢呋辛钠为代表的抗感染药物，以注射用甲泼尼龙琥珀酸钠为代表的代谢及内分泌药物为主。

本财务报表业经公司2020年3月31日第七届董事会第三次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将上海现代制药营销有限公司、上海现代制药海门有限公司和上海天伟生物制药有限公司等27家全级次子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和附注九之说明。

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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述第一类或第二类的财务担保合同，以及不属于上述第一类并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照金融工具的减值规定确

定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利		
其他应收款——押金保证金组合		
其他应收款——备用金组合		
其他应收款——往来款组合		

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票		
应收账款——信用风险组合	类似账龄的应收账款信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——信用证组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。

②应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	4.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具(5)金融工具减值”。

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

详见“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具(5)金融工具减值”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具(5)金融工具减值”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

准备的计提或转回的金额。

- (4) 存货的盘存制度
存货的盘存制度为永续盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法
 - 1) 低值易耗品
按照一次转销法进行摊销。
 - 2) 包装物
按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 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%
----	------	---------	------	-------

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	9-50	0-5.00	1.90-11.11
专用设备	年限平均法	3-30	3.00-5.00	3.17-32.33
通用设备	年限平均法	2-20	0-5.00	4.75-50.00
运输工具	年限平均法	2-20	0-5.00	4.75-50.00
其他设备	年限平均法	2-20	0-5.00	4.75-50.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

项目	摊销年限（年）
软件	5-10
土地使用权	20-50
专利权	5-10
非专利技术	5-20
商标权	5-20
特许权	5-10
其他	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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，于发生时计入当期损益。

开发阶段：结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目进入中试阶段之后且预期能够取得临床批件的把握较大而发生的支出，评估项目具有生产化前景或可通过转让实现收益时，作为资本化的研发支出。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、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等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

√适用 □不适用

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

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 收入确认原则**1) 销售商品**

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

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售医药类产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	根据国家财政部政策及企业会计准则执行。	见重要会计政策变更“其他说明 1）”
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	根据国家财政部政策及企业会计准则执行。 公司第七届董事会第二次会议审议通过。	见重要会计政策变更“其他说明 2）”
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行修订后的《企业会计准	根据国家财	

则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	政部政策及企业会计准则执行。
---	----------------

其他说明

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

单位: 元 币种: 人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,730,721,749.34	应收票据	612,459,137.07
		应收账款	1,118,262,612.27
应付票据及应付账款	2,033,353,022.19	应付票据	1,157,844,908.02
		应付账款	875,508,114.17

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

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

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

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

单位: 元 币种: 人民币

项 目	合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	3,827,436,129.78	5,317,692.35	3,832,753,822.13
应收票据	612,459,137.07	-295,150,114.64	317,309,022.43
应收款项融资		295,150,114.64	295,150,114.64
其他应收款	170,892,186.91	-5,384,150.69	165,508,036.22
其他流动资产	273,019,092.71	66,458.34	273,085,551.05
可供出售金融资产	20,000,000.00	-20,000,000.00	
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
短期借款	1,600,938,780.35	1,530,015.80	1,602,468,796.15
其他应付款	1,255,347,177.82	-4,574,255.90	1,250,772,921.92
长期借款	1,131,000,000.00	1,698,384.72	1,132,698,384.72
一年内到期的非流动负债	997,501,342.56	1,345,855.38	998,847,197.94
项 目	母公司资产负债表		

	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	20,000,000.00	-20,000,000.00	
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
短期借款	739,900,000.00	121,485.83	740,021,485.83
其他应付款	305,200,293.29	-1,121,226.95	304,079,066.34
一年内到期的非流动负债	443,000,000.00	611,960.57	443,611,960.57
长期借款	271,000,000.00	387,780.55	271,387,780.55

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

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	3,827,436,129.78	摊余成本	3,832,753,822.13
应收票据		612,459,137.07	摊余成本	317,309,022.43
应收款项融 资	摊余成本(贷款和 应收款项)		以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	295,150,114.64
应收账款	摊余成本(贷款和 应收款项)	1,118,262,612.27	摊余成本	1,118,262,612.27
其他应收款	摊余成本(贷款和 应收款项)	170,892,186.91	摊余成本	165,508,036.22
其他流动资 产	摊余成本(贷款和 应收款项)	273,019,092.71	摊余成本	273,085,551.05
可供出售金 融资产	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益(可供 出售类资产)	20,000,000.00		
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 益的金融资产	20,000,000.00
短期借款	摊余成本(其他金 融负债)	1,600,938,780.35	摊余成本	1,602,468,796.15
应付票据	摊余成本(其他金 融负债)	1,157,844,908.02	摊余成本	1,157,844,908.02
应付账款	摊余成本(其他金 融负债)	875,508,114.17	摊余成本	875,508,114.17
其他应付款	摊余成本(其他金 融负债)	1,255,347,177.82	摊余成本	1,250,772,921.92
一年内到期 流动负债	摊余成本(其他金 融负债)	997,501,342.56	摊余成本	998,847,197.94
长期借款	摊余成本(其他金 融负债)	1,131,000,000.00	摊余成本	1,132,698,384.72
长期应付款	摊余成本(其他金 融负债)	119,355,983.79	摊余成本	119,355,983.79

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

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	3,827,436,129.78			
加：自其他应收款（应收利息）转入		5,317,692.35		
按新 CAS22 列示的余额				3,832,753,822.13
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	612,459,137.07			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		295,150,114.64		
按新 CAS22 列示的余额				317,309,022.43
应收账款	1,118,262,612.27			1,118,262,612.27
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额	170,892,186.91			
减：转入货币资金及其他流动资产		5,384,150.69		
按新 CAS22 列示的余额				165,508,036.22
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	273,019,092.71			
加：自其他应收款（应收利息）转入		66,458.34		
按新 CAS22 列示的余额				273,085,551.05
以摊余成本计量的总金融资产	6,002,069,158.74	-295,150,114.64		5,706,919,044.10
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本（原 CAS22）转入		295,150,114.64		
按新 CAS22 列示的余额				295,150,114.64
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		295,150,114.64		295,150,114.64
c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	20,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产—权益工具投资（新		20,000,000.00		

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
CAS22)				
按新 CAS22 列示的余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		20,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	20,000,000.00			20,000,000.00
B. 金融负债				
摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	1,600,938,780.35			
加：自其他应付款（应付利息）转入		1,530,015.80		
按新 CAS22 列示的余额				1,602,468,796.15
应付票据	1,157,844,908.02			1,157,844,908.02
应付账款	875,508,114.17			875,508,114.17
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	1,255,347,177.82			
减：转入短期借款（应付利息）		1,530,015.80		
减：转入一年内到期的非流动负债（应付利息）		1,345,855.38		
减：转入长期借款（应付利息）		1,698,384.72		
按新 CAS22 列示的余额				1,250,772,921.92
一年内到期的非流动负债				
按原 CAS22 列示的余额	997,501,342.56			
加：自其他应付款（应付利息）转入		1,345,855.38		
按新 CAS22 列示的余额				998,847,197.94
长期借款				
按原 CAS22 列示的余额	1,131,000,000.00			
加：自其他应付款（应付利息）转入		1,698,384.72		
按新 CAS22 列示的余额				1,132,698,384.72
长期应付款	119,355,983.79			119,355,983.79
以摊余成本计量的总金融负债	7,137,496,306.71			7,137,496,306.71

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

项 目	按原金融工具准则计提 损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计 提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款减值准备	50,772,813.56			50,772,813.56
其他应收款减值准备	35,220,728.77			35,220,728.77

(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	3,827,436,129.78	3,832,753,822.13	5,317,692.35
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	612,459,137.07	317,309,022.43	-295,150,114.64
应收账款	1,118,262,612.27	1,118,262,612.27	
应收款项融资		295,150,114.64	295,150,114.64
预付款项	152,908,942.42	152,908,942.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	170,892,186.91	165,508,036.22	-5,384,150.69
其中：应收利息	5,705,567.36		-5,705,567.36
应收股利	21,964,841.25	21,964,841.25	
买入返售金融资产			
存货	2,315,213,302.03	2,315,213,302.03	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	273,019,092.71	273,085,551.05	66,458.34
流动资产合计	8,470,191,403.19	8,470,191,403.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	20,000,000.00		-20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应收款			
长期股权投资	191,629,260.40	191,629,260.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	65,124,523.50	65,124,523.50	
固定资产	5,846,410,807.38	5,846,410,807.38	
在建工程	252,010,508.01	252,010,508.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	567,973,577.54	567,973,577.54	
开发支出	150,024,168.41	150,024,168.41	
商誉	337,053,997.77	337,053,997.77	
长期待摊费用	49,652,468.06	49,652,468.06	
递延所得税资产	139,863,578.11	139,863,578.11	
其他非流动资产	373,930,300.52	373,930,300.52	
非流动资产合计	7,993,673,189.70	7,993,673,189.70	
资产总计	16,463,864,592.89	16,463,864,592.89	
流动负债：			
短期借款	1,600,938,780.35	1,602,468,796.15	1,530,015.80
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	1,157,844,908.02	1,157,844,908.02	
应付账款	875,508,114.17	875,508,114.17	
预收款项	198,757,295.79	198,757,295.79	
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	231,572,095.37	231,572,095.37	
应交税费	251,011,149.71	251,011,149.71	
其他应付款	1,255,347,177.82	1,250,772,921.92	-4,574,255.90
其中：应付利息	9,346,602.23		-9,346,602.23
应付股利	3,749,765.95	3,749,765.95	
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	997,501,342.56	998,847,197.94	1,345,855.38
其他流动负债			
流动负债合计	6,568,480,863.79	6,566,782,479.07	-1,698,384.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,131,000,000.00	1,132,698,384.72	1,698,384.72
应付债券			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	119,355,983.79	119,355,983.79	
长期应付职工薪酬	1,123,287.00	1,123,287.00	
预计负债			
递延收益	171,450,299.51	171,450,299.51	
递延所得税负债	29,170,361.35	29,170,361.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,452,099,931.65	1,453,798,316.37	1,698,384.72
负债合计	8,020,580,795.44	8,020,580,795.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,056,226,870.00	1,056,226,870.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,545,196,722.45	2,545,196,722.45	
减：库存股			
其他综合收益	-1,140,926.33	-1,140,926.33	
专项储备			
盈余公积	192,832,477.14	192,832,477.14	
一般风险准备			
未分配利润	3,013,139,173.75	3,013,139,173.75	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,806,254,317.01	6,806,254,317.01	
少数股东权益	1,637,029,480.44	1,637,029,480.44	
所有者权益（或股东权益）合计	8,443,283,797.45	8,443,283,797.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,463,864,592.89	16,463,864,592.89	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	935,595,435.95	935,595,435.95	
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	221,499,128.56	221,499,128.56	
应收账款	30,805,351.27	30,805,351.27	
应收款项融资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预付款项	5,704,573.82	5,704,573.82	
其他应收款	77,662,304.87	77,662,304.87	
其中：应收利息	338,682.54		-338,682.54
应收股利	9,538,428.47	9,538,428.47	
存货	90,550,202.70	90,550,202.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	310,452,645.97	310,452,645.97	
流动资产合计	1,672,269,643.14	1,672,269,643.14	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	20,000,000.00		-20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,145,473,556.42	6,145,473,556.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	428,831,236.52	428,831,236.52	
固定资产	333,186,888.52	333,186,888.52	
在建工程	13,434,426.41	13,434,426.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,327,490.91	50,327,490.91	
开发支出	57,495,862.89	57,495,862.89	
商誉			
长期待摊费用	2,698,813.42	2,698,813.42	
递延所得税资产	44,565,273.13	44,565,273.13	
其他非流动资产	10,901,555.05	10,901,555.05	
非流动资产合计	7,106,915,103.27	7,106,915,103.27	
资产总计	8,779,184,746.41	8,779,184,746.41	
流动负债：			
短期借款	739,900,000.00	740,021,485.83	121,485.83
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	8,990,725.00	8,990,725.00	
应付账款	27,199,887.55	27,199,887.55	
预收款项	25,388,741.35	25,388,741.35	
应付职工薪酬	68,284,735.93	68,284,735.93	
应交税费	57,640,636.05	57,640,636.05	
其他应付款	305,200,293.29	304,079,066.34	-1,121,226.95
其中：应付利息	1,320,601.95		-1,320,601.95
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	443,000,000.00	443,611,960.57	611,960.57

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动负债			
流动负债合计	1,675,605,019.17	1,675,217,238.62	-387,780.55
非流动负债：			
长期借款	271,000,000.00	271,387,780.55	387,780.55
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	593,234.00	593,234.00	
预计负债			
递延收益	5,720,000.00	5,720,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	277,313,234.00	277,701,014.55	387,780.55
负债合计	1,952,918,253.17	1,952,918,253.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,056,226,870.00	1,056,226,870.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,439,264,871.49	4,439,264,871.49	
减：库存股			
其他综合收益	-673,129.89	-673,129.89	
专项储备			
盈余公积	187,193,651.98	187,193,651.98	
未分配利润	1,144,254,229.66	1,144,254,229.66	
所有者权益（或股东权益）合计	6,826,266,493.24	6,826,266,493.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,779,184,746.41	8,779,184,746.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

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

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

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(%)
上海现代制药股份有限公司	15%
上海现代制药海门有限公司	15%
上海天伟生物制药有限公司	15%
国药集团容生制药有限公司	15%
国药集团川抗制药有限公司	15%
国药集团威奇达药业有限公司	15%
国药一心制药有限公司	15%
国药集团三益药业(芜湖)有限公司	15%
国药集团致君(深圳)制药有限公司	15%
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	15%
国药集团汕头金石制药有限公司	15%
国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司	15%
国药集团工业有限公司	15%
汕头金石粉针剂有限公司	15%
国药集团新疆制药有限公司	15%
青海宝鉴堂国药有限公司	15%
青海生物药品厂有限公司	15%
国药一心长春医药科技开发有限公司	20%
国药一心长春医药有限公司	20%
青海省医药物资有限公司	20%
国药集团汕头金石抗菌素有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司 2017 年通过上海市高新技术企业认证，并于 2017 年 11 月 23 日获得编号为 GR201731001251 的高新技术企业证书，有效期三年，本公司 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 本公司之子公司上海现代制药海门有限公司 2018 年 10 月 11 日通过江苏省高新技术企业认证，并于 2018 年 10 月获得编号为 GR201832003381 的高新技术企业证书，有效期三年，2019 年度执行的企业所得税税率为 15%

(3) 本公司之子公司上海天伟生物制药有限公司 2017 年通过上海市高新技术企业认证，并于 2017 年 9 月获得编号为 GR201731002226 的高新技术企业证书，有效期三年，2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司之子公司国药集团容生制药有限公司 2016 年通过河南省高新技术企业认证,并于 2016 年 12 月 1 日获得编号为 GR201641000142 的高新技术企业证书,有效期三年。认定资格有效期届满后,公司重新申请了高新技术企业资格认定,截至本财务报表批准报出日已通过公示,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(5) 本公司之子公司国药集团川抗制药有限公司 2019 年通过四川省高新技术企业认证,获得编号为 GR20195100598 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(6) 本公司之子公司国药集团威奇达药业有限公司 2017 年通过山西省高新技术企业认证,获得编号为 GR201714000173 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(7) 本公司之子公司国药一心制药有限公司 2017 年 9 月 25 日获得编号为 GR201722000101 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(8) 本公司之子公司国药集团三益药业(芜湖)有限公司 2019 年 9 月 9 日获编号为 GR201934001476 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(9) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)制药有限公司 2017 年 10 月 31 日通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局高新技术企业认证,获得编号为 GR201744203118 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(10) 本公司之子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司 2016 年 12 月 1 日通过高新技术企业认证,获得编号为 GR201641000121 的高新技术企业证书,有效期三年。认定资格有效期届满后,公司重新申请了高新技术企业资格认定,截至本财务报表批准报出日已通过公示,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(11) 本公司之子公司国药集团汕头金石制药有限公司 2016 年通过广东省高新技术企业认证,获得编号为 GR201644003678 的高新技术企业证书,有效期三年。认定资格有效期届满后,公司重新申请了高新技术企业资格认定,截至本财务报表批准报出日已通过公示,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(12) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司 2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业认证,获得编号为 GR201644202459 的高新技术企业证书,有效期三年。认定资格有效期届满后,公司重新申请了高新技术企业资格认定,截至本财务报表批准报出日已通过公示,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(13) 本公司之子公司国药集团工业有限公司 2017 年通过北京市高新技术企业认证,获得编号为 R201711008141 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(14) 本公司之孙公司汕头金石粉针剂有限公司 2017 年 12 月 11 日通过汕头市高新技术企业认证,获得编号为 GR201744008226 的高新技术企业证书,有效期三年,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(15) 本公司之子公司国药集团新疆制药有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署《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)规定,自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对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,国药集团新疆制药有限公司 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(16) 公司之孙公司青海宝鉴堂国药有限公司及青海生物药品厂有限公司根据《转发财政部、海关总署、国家税务总局深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(青财税字〔2011〕1974 号)、《青海省地方税务局深入实施西部大开发战略有关企业所得税优惠政策审核备案管理办法》(青海省地方税务局〔2012〕2 号通告)及《青海省地方税务局生物科技产业园区地方税务分局关于下达减按 15% 税率缴纳企业所得税企业名单的通知》(青生园地税发〔2012〕166 号)的规定,其主营业务符合当前国家规定的鼓励类产业结构调整指导目录和青海省鼓励类项目,2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(17) 公司之孙公司国药一心长春医药科技开发有限公司及国药一心长春医药有限公司,根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25% 计入应纳

税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。经与主管税务机关确认，公司均符合小型微利企业认定条件，2019 年度适用 20% 的企业所得税税率，并减按 50% 计算应纳税所得额。

(18) 公司之孙公司国药集团汕头金石抗菌素有限公司及青海省医药物资有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、相关税收政策规定的小型微利企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，适用 20% 的企业所得税税率，并减按 25% 计算应纳税所得额。

3. 其他

√适用 □不适用

公司之孙公司国药集团新疆金兴甘草制品有限公司在报告期内从事甘草粉及甘草霜膏出口业务，2019 年 1-6 月甘草粉退税率为 10%，其他产品 16%；2019 年 7 月 1 日起甘草粉退税率为 9%，其他产品 13%。

七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

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	41,608.34	30,193.52
银行存款	5,039,189,169.44	3,360,111,092.41
其他货币资金	124,872,114.70	472,612,536.20
合计	5,164,102,892.48	3,832,753,822.13
其中：存放在境外的款项总额	668,235.71	494,134.93

其他说明

(1) 期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

(2) 期末使用受限资金其中：定期存款及利息 877,034,406.11 元，应付票据保证金 124,864,844.21 元。

(3) 期末公司存放在境外款项 668,235.71 元，为公司境外孙公司达力医药德国有限公司货币资金。

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	271,565,694.71	317,309,022.43

项目	期末余额	期初余额
合计	271,565,694.71	317,309,022.43

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

(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	88,402,889.06	
合计	88,402,889.06	

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

(4). 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

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 (%)	
按组合计提坏账准备	271,565,694.71	100.00			271,565,694.71	317,309,022.43	100.00			317,309,022.43
其中：										
银行承兑汇票	271,565,694.71	100.00			271,565,694.71	317,309,022.43	100.00			317,309,022.43
合计	271,565,694.71	100.00			271,565,694.71	317,309,022.43	100.00			317,309,022.43

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	271,565,694.71		
合计	271,565,694.71		

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年，下同）	1,009,630,082.50
1 年以内小计	1,009,630,082.50
1 至 2 年	108,058,998.63
2 至 3 年	1,739,000.05
3 年以上	
3 至 4 年	2,121,427.61
4 至 5 年	1,311,469.63
5 年以上	8,549,093.97
合计	1,131,410,072.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,711,138.26	0.33	3,711,138.26	100.00		3,231,556.82	0.28	3,231,556.82	100.00	
按组合计提坏账准备	1,127,698,934.13	99.67	52,065,084.85	4.62	1,075,633,849.28	1,165,803,869.01	99.72	47,541,256.74	4.08	1,118,262,612.27
其中：										
信用风险组合	949,482,332.51	83.92	52,065,084.85	5.48	897,417,247.66	1,009,655,223.44	86.37	47,541,256.74	4.71	962,113,966.70
信用证组合	178,216,601.62	15.75			178,216,601.62	156,148,645.57	13.35			156,148,645.57
合计	1,131,410,072.39	100.00	55,776,223.11	4.93	1,075,633,849.28	1,169,035,425.83	100.00	50,772,813.56	4.34	1,118,262,612.27

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
甘肃草原技术推广总站	552,400.00	552,400.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
云南恒康医药有限公司	402,206.43	402,206.43	100.00	存在法律纠纷, 存在较高概率破产
新疆昌和医药有限公司	329,914.50	329,914.50	100.00	账龄较长, 预计无法收回
河北天颐医药药材有限公司	260,713.00	260,713.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
新疆爱泽滋医药有限公司	197,444.24	197,444.24	100.00	账龄较长, 预计无法收回
山西碧锦纳川贸易有限公司医药分公司	194,093.82	194,093.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
江西众欣医药有限公司	185,600.00	185,600.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
保定通达医药药材经营有限责任公司	123,949.04	123,949.04	100.00	账龄较长, 预计无法收回
保定汇达医药有限公司药品分公司	111,145.70	111,145.70	100.00	账龄较长, 预计无法收回
新疆美康医保药业有限责任公司	109,675.82	109,675.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
其他	1,243,995.71	1,243,995.71	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	3,711,138.26	3,711,138.26	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	831,216,036.64	33,248,641.46	4.00
1-2 年	107,219,033.30	10,721,903.33	10.00
2-3 年	1,613,889.77	322,777.95	20.00
3-4 年	2,121,427.61	1,060,713.82	50.00
4-5 年	1,201,793.81	600,896.91	50.00
5 年以上	6,110,151.38	6,110,151.38	100.00
合计	949,482,332.51	52,065,084.85	5.48

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

应收账款中类似账龄的款项信用风险特征相似，公司以应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验，当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（账龄损失率对照表），计算预期信用损失。

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	
单项计提坏账准备	3,231,556.82	987,340.81	507,759.37			3,711,138.26
按组合计提坏账准备	47,541,256.74	4,982,673.04		458,844.93		52,065,084.85
合计	50,772,813.56	5,970,013.85	507,759.37	458,844.93		55,776,223.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆普济堂医药零售连锁有限公司第二十二分店	506,231.50	现金收回
安徽天辰医药有限公司	1,527.87	现金收回
合计	507,759.37	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款余额	512,584.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保定市保北医药药材有限责任公司	货款	131,724.21	公司已注销	经总经理办公会批准	否
北京和义南苑医药有限责任公司	货款	84,734.79	公司已吊销	经总经理办公会批准	否
河北省承德医药采购供应站	货款	40,200.00	公司已注销	经总经理办公会批准	否
青海喜玛拉雅药业有限公司	货款	35,204.90	无法收回	经总经理办公会批准	否
武侯区康源大药房	货款	32,616.00	无法收回	经总经理办公会批准	否
安徽省天长市医药公司	货款	24,703.24	公司已注销	经总经理办公会批准	否
广东洪海药业有限公司	货款	23,880.00	公司已注销	经总经理办公会批准	否
合计		373,063.14			

(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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户①	118,527,821.55	10.48	4,670,206.77
客户②	56,101,191.21	4.96	
客户③	43,491,374.85	3.84	
客户④	40,000,000.00	3.54	1,600,000.00
客户⑤	38,875,000.00	3.44	3,320,500.00
小计	296,995,387.61	26.26	9,590,706.77

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
海南海药股份有限公司	290,240,000.00	-1,674,106.42	无追索权保理业务
上海朝瑞化工有限公司	196,400,000.00	-1,142,058.61	无追索权保理业务
成都普尔泰生物科技有限公司	82,024,000.00	-445,039.56	无追索权保理业务
瑞阳制药有限公司	63,000,000.00	-872,590.12	无追索权保理业务
山东瑞鑫药业有限公司	44,000,000.00	-233,602.64	无追索权保理业务
上海医药工业有限公司	32,000,000.00	-188,928.30	无追索权保理业务
华北制药股份有限公司	26,000,000.00	-138,037.92	无追索权保理业务
河南乘风药业有限公司	24,500,000.00	-339,340.60	无追索权保理业务
山西绿福园农业开发有限责任公司	20,306,000.00	-116,359.31	无追索权保理业务
石药集团中诚医药物流有限公司	18,680,000.00	-253,055.81	无追索权保理业务
齐鲁安替制药有限公司	16,000,000.00	-221,610.19	无追索权保理业务
持诺化工（上海）有限公司	14,000,000.00	-74,328.11	无追索权保理业务
苏州盛达药业有限公司	11,000,000.00	-58,400.66	无追索权保理业务
山东鲁抗医药股份有限公司	11,000,000.00	-152,357.00	无追索权保理业务
齐鲁动物保健品有限公司	11,000,000.00	-152,357.00	无追索权保理业务
中山市力恩普制药有限公司	10,850,000.00	-125,936.17	无追索权保理业务
黑龙江豪运药业有限公司	9,450,000.00	-50,171.48	无追索权保理业务
山东安弘制药有限公司	9,250,000.00	-117,441.53	无追索权保理业务
宜兴市丰烨化学有限公司	8,000,000.00	-110,805.09	无追索权保理业务
深圳万维医药贸易有限公司	7,567,244.00	-48,878.91	无追索权保理业务
四川峨嵋山药业有限公司	7,000,000.00	-96,954.46	无追索权保理业务
华北制药股份有限公司物资供应分公司	6,900,000.00	-36,633.14	无追索权保理业务
珠海横琴新区鸿安泽昌科技有限公司	6,000,000.00	-83,103.82	无追索权保理业务
广西柳州医药股份有限公司	6,000,000.00	-83,103.82	无追索权保理业务
华北制药集团先泰药业有限公司	5,800,000.00	-30,793.08	无追索权保理业务
杭州天目山药业股份有限公司	5,500,000.00	-76,178.50	无追索权保理业务
东瑞（南通）医药科技有限公司	5,000,000.00	-69,253.18	无追索权保理业务

客户	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
潍坊市康达特药业有限公司	4,840,000.00	-25,696.29	无追索权保理业务
山东安舜制药有限公司	4,800,000.00	-25,483.92	无追索权保理业务
圣大(张家口)药业有限公司	4,180,000.00	-22,192.25	无追索权保理业务
深圳市全药网药业有限公司	4,071,524.33	-26,297.20	无追索权保理业务
浙江亚太药业股份有限公司	3,780,000.00	-20,068.59	无追索权保理业务
安徽华源医药集团股份有限公司	3,227,200.00	-74,818.60	无追索权保理业务
山西同达药业有限公司	3,000,000.00	-15,927.45	无追索权保理业务
济南爱新卓尔医药有限公司	2,724,540.00	-63,165.05	无追索权保理业务
山东安信制药有限公司	2,700,000.00	-14,334.71	无追索权保理业务
国药控股广州有限公司	2,675,055.35	-17,257.93	无追索权保理业务
上海浦东新区医药药材有限公司	2,632,080.00	-17,001.33	无追索权保理业务
国药控股河南股份有限公司	2,622,429.17	-50,846.53	无追索权保理业务
新疆九州通医药有限公司	2,458,378.80	-23,377.64	无追索权保理业务
华润医药商业集团有限公司	2,326,680.00	-40,082.14	无追索权保理业务
云南省医药有限公司	2,238,480.20	-26,518.55	无追索权保理业务
国药集团新疆新特药业有限公司	2,103,541.20	-19,764.89	无追索权保理业务
上海方度国际贸易有限公司	2,040,000.00	-10,830.67	无追索权保理业务
国药控股股份有限公司	2,038,603.20	-13,167.90	无追索权保理业务
江苏省医药有限公司	2,026,782.30	-13,091.55	无追索权保理业务
新疆爱泽滋医药有限公司	2,000,000.00	-22,916.27	无追索权保理业务
齐鲁晟华制药有限公司	1,850,000.00	-9,821.93	无追索权保理业务
国药控股广东恒兴有限公司	1,739,784.00	-11,212.70	无追索权保理业务
重庆邦权医药有限公司	1,716,090.00	-11,078.30	无追索权保理业务
巨野天健医药有限公司	1,711,872.00	-11,032.81	无追索权保理业务
大同市尼特化工有限公司	1,700,000.00	-9,025.56	无追索权保理业务
北京九州通医药有限公司	1,687,938.60	-23,732.65	无追索权保理业务
昆明信达药业有限责任公司	1,611,000.00	-37,349.02	无追索权保理业务
四川科伦医药贸易有限公司	1,585,028.00	-10,232.25	无追索权保理业务
福安药业集团庆余堂制药有限公司	1,560,000.00	-8,282.28	无追索权保理业务
国药控股大连有限公司	1,540,061.20	-9,925.52	无追索权保理业务
国药控股天津有限公司	1,525,534.00	-9,848.92	无追索权保理业务
国药集团药业股份有限公司	1,517,420.00	-25,799.00	无追索权保理业务
广西太华医药有限责任公司	1,512,670.40	-35,185.99	无追索权保理业务
四川贝尔康医药有限公司	1,454,586.40	-9,395.58	无追索权保理业务
四川嘉事蓉锦医药有限公司	1,334,360.00	-8,619.00	无追索权保理业务
巴州仲景医药有限责任公司	1,300,000.00	-14,895.58	无追索权保理业务
周口市仁和药业有限公司	1,297,170.00	-30,073.27	无追索权保理业务
山东淄博新达制药有限公司	1,295,000.00	-6,875.35	无追索权保理业务

客户	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
国药集团汕头金石制药有限公司	1,290,000.00	-6,848.80	无追索权保理业务
广东创美药业有限公司	1,245,388.90	-19,746.86	无追索权保理业务
上药思富（上海）医药有限公司	1,200,000.00	-13,749.76	无追索权保理业务
广东全瑞医药有限公司	1,187,468.00	-7,653.09	无追索权保理业务
东营市华信医药有限公司	1,164,405.60	-7,521.22	无追索权保理业务
湘北威尔曼制药股份有限公司	1,160,000.00	-6,158.62	无追索权保理业务
广州医药有限公司	1,099,922.00	-25,500.32	无追索权保理业务
国药控股股东虹医药（上海）有限公司	1,078,900.00	-6,953.38	无追索权保理业务
广东九州通医药有限公司	1,036,240.00	-26,278.18	无追索权保理业务
黑龙江冠锦医药有限公司	1,020,000.00	-23,647.43	无追索权保理业务
新疆利生医药药材有限公司	1,000,000.00	-11,458.14	无追索权保理业务
南京臣功制药股份有限公司	1,000,000.00	-5,309.15	无追索权保理业务
海南泽荣医药有限公司	1,000,000.00	-5,309.15	无追索权保理业务
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	1,000,000.00	-11,458.14	无追索权保理业务
其他	45,154,158.06	-622,626.67	无追索权保理业务
小计	1,094,527,535.71	-8,616,869.51	

注：本期因金融资产转移终止确认应收账款系子公司国药集团威奇达药业有限公司、国药集团新疆制药有限公司、国药集团致君（深圳）制药有限公司、国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司、上海现代哈森（商丘）药业有限公司、国药集团三益药业（芜湖）有限公司与银行签订不附追索权的应收账款保理业务，根据保理合同满足终止确认应收账款的条件，故本期终止确认应收账款 109,452.75 万元。

(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	416,406,405.77	295,150,114.64
合计	416,406,405.77	295,150,114.64

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

(1) 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	416,406,405.77				416,406,405.77	
合计	416,406,405.77				416,406,405.77	

(续上表)

项目	期初余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	295,150,114.64				295,150,114.64	
合计	295,150,114.64				295,150,114.64	

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

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

(2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	416,406,405.77		
小计	416,406,405.77		

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	52,160,000.00
小计	52,160,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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
银行承兑汇票	1,338,175,625.91	
小计	1,338,175,625.91	

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

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	125,118,557.74	93.98	151,895,900.40	99.34
1 至 2 年	7,565,891.46	5.68	585,364.30	0.38
2 至 3 年	318,402.75	0.24	280,020.13	0.18
3 年以上	130,213.80	0.10	147,657.59	0.10
合计	133,133,065.75	100.00	152,908,942.42	100.00

账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结算原因
山西绿福园农业开发有限责任公司	6,548,935.25	未到结算期
小计	6,548,935.25	

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
客户①	48,414,432.25	36.37
客户②	5,150,000.00	3.87
客户③	4,320,000.00	3.24
客户④	3,500,000.00	2.63
客户⑤	2,123,244.79	1.59
小计	63,507,677.04	47.70

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
应收股利		21,964,841.25
其他应收款	113,238,228.15	143,543,194.97
合计	113,238,228.15	165,508,036.22

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表“附注五 41（1）其他说明 2）①之说明。

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

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
青海制药厂有限公司		21,964,841.25
合计		21,964,841.25

(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

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年，下同）	29,584,887.34
1年以内小计	29,584,887.34
1至2年	8,300,578.80
2至3年	5,760,031.26
3年以上	
3至4年	11,750,211.58
4至5年	360,593.41
5年以上	92,709,903.52
合计	148,466,205.91

(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
往来款	113,192,040.37	143,538,488.93
押金保证金	32,430,318.03	32,914,962.06
备用金	2,843,847.51	2,310,472.75
合计	148,466,205.91	178,763,923.74

(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	5,301,502.45		29,919,226.32	35,220,728.77

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	1,313,076.45			1,313,076.45
本期转回			15,178.00	15,178.00
本期转销				
本期核销			1,290,649.46	1,290,649.46
其他变动				
2019年12月31日余额	6,614,578.90		28,613,398.86	35,227,977.76

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	
单项计提坏账准备	29,919,226.32		15,178.00	1,290,649.46		28,613,398.86
按组合计提坏账准备	5,301,502.45	1,313,076.45				6,614,578.90
合计	35,220,728.77	1,313,076.45	15,178.00	1,290,649.46		35,227,977.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
马磊磊	15,178.00	现金收回
合计	15,178.00	/

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,290,649.46

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
芜湖三益制药有限公司分割的其他应收款职工借款	往来款	1,269,649.46	预计无法收回	国药三益第一届第四次董事会决议	否
辞退销售人员借款	备用金	21,000.00	预计无法收回	国药三益第一届第四次董事会决议	否
合计	/	1,290,649.46	/	/	/

(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
客户①	往来款	81,126,764.99	5年以上	54.64	27,126,764.99
客户②	往来款	11,030,800.00	1年以内	7.43	441,232.00
客户③	押金保证金	8,500,000.00	5年以上	5.73	
客户④	押金保证金	4,500,000.00	3-4年	3.03	
客户⑤	押金保证金	4,500,000.00	3-4年	3.03	
合计	/	109,657,564.99		73.86	27,567,996.99

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	704,176,620.70	8,676,191.93	695,500,428.77	722,358,360.29	4,646,322.19	717,712,038.10
在产品	406,487,740.59		406,487,740.59	388,923,351.23	324,595.52	388,598,755.71
库存商品	900,158,727.25	43,077,354.51	857,081,372.74	1,069,011,326.49	44,175,345.28	1,024,835,981.21
周转材料	66,564,785.75	645,534.51	65,919,251.24	67,696,649.75	211,180.28	67,485,469.47

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	22,254,992.94		22,254,992.94	11,217,779.78		11,217,779.78
发出商品	250,834,490.71	283,839.09	250,550,651.62	103,552,504.12	21,484.97	103,531,019.15
其他	20,585,613.41		20,585,613.41	1,832,258.61		1,832,258.61
合计	2,371,062,971.35	52,682,920.04	2,318,380,051.31	2,364,592,230.27	49,378,928.24	2,315,213,302.03

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

1) 明细情况

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	4,646,322.19	6,733,659.04		2,703,789.30		8,676,191.93
在产品	324,595.52			324,595.52		
库存商品	44,175,345.28	34,123,638.93		33,422,173.12	1,799,456.58	43,077,354.51
周转材料	211,180.28	447,545.29		13,191.06		645,534.51
发出商品	21,484.97	284,500.69		22,146.57		283,839.09
合计	49,378,928.24	41,589,343.95		36,485,895.57	1,799,456.58	52,682,920.04

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货使用或售出
在产品			
周转材料			
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证进项税额	73,159,697.95	161,047,837.04
预缴税款	83,461,289.10	27,537,142.52
委托贷款		50,764,698.34
结构性存款		33,000,000.00
待摊利息	19,553,060.42	
其他	7,738,295.40	735,873.15
合计	183,912,342.87	273,085,551.05

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

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			
二、联营企业												
国新创服	3,500,000.00										3,500,000.00	
国药中联	188,129,260.40			-17,967,301.45	-819,202.67						169,342,756.28	
小计	191,629,260.40			-17,967,301.45	-819,202.67						172,842,756.28	
合计	191,629,260.40			-17,967,301.45	-819,202.67						172,842,756.28	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	19,579,497.67	20,000,000.00
合计	19,579,497.67	20,000,000.00

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明2）①”之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	117,889,018.75	4,459,300.00	122,348,318.75
2. 本期增加金额	34,620,919.38	6,220,613.48	40,841,532.86
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	34,620,919.38	6,220,613.48	40,841,532.86
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	152,509,938.13	10,679,913.48	163,189,851.61
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	56,603,246.99	620,548.26	57,223,795.25
2. 本期增加金额	20,422,700.87	1,662,621.62	22,085,322.49
(1) 计提或摊销	7,009,453.13	182,495.25	7,191,948.38
(2) 固定资产\无形资产转入	13,413,247.74	1,480,126.37	14,893,374.11
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	77,025,947.86	2,283,169.88	79,309,117.74
四、账面价值			
1. 期末账面价值	75,483,990.27	8,396,743.60	83,880,733.87
2. 期初账面价值	61,285,771.76	3,838,751.74	65,124,523.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国药三益长江路 216 号	3,838,751.74	历史遗留问题，资料不齐全，难以办证

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,667,697,979.63	5,846,410,807.38
合计	5,667,697,979.63	5,846,410,807.38

□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	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,557,557,100.02	4,954,030,328.36	59,232,986.18	324,097,857.66	1,074,376,534.87	9,969,294,807.09
2. 本期增加金额	86,592,257.30	393,333,000.45	1,607,553.81	37,200,951.15	26,704,283.03	545,438,045.74
(1) 购置	4,240,660.31	73,763,742.01	708,647.30	21,847,542.46	4,380,936.96	104,941,529.04
(2) 在建工程转入	82,171,530.40	317,506,131.21	898,906.51	14,583,265.33	22,323,346.07	437,483,179.52
(3) 其他	180,066.59	2,063,127.23		770,143.36		3,013,337.18
3. 本期减少金额	59,833,436.77	58,930,545.16	7,585,455.45	13,608,592.23	1,200,130.87	141,158,160.48
(1) 处置或报废	25,162,942.61	56,978,515.54	7,501,361.45	12,637,549.50	1,200,130.87	103,480,499.97
(2) 其他	34,670,494.16	1,952,029.62	84,094.00	971,042.73		37,677,660.51
4. 期末余额	3,584,315,920.55	5,288,432,783.65	53,255,084.54	347,690,216.58	1,099,880,687.03	10,373,574,692.35
二、累计折旧						
1. 期初余额	844,888,598.90	2,433,251,359.04	41,864,541.63	241,039,529.29	526,905,560.08	4,087,949,588.94
2. 本期增加金额	143,529,479.97	387,384,006.82	3,743,485.85	26,653,702.35	101,100,675.34	662,411,350.33
(1) 计提	143,193,686.62	386,578,320.40	3,741,900.34	26,516,009.42	101,100,675.34	661,130,592.12
(2) 其他	335,793.35	805,686.42	1,585.51	137,692.93		1,280,758.21
3. 本期减少金额	28,703,653.97	35,168,178.42	6,887,212.97	7,407,179.88	914,261.55	79,080,486.79
(1) 处置或报废	15,276,665.66	35,030,117.51	6,887,212.97	6,582,474.35	914,261.55	64,690,732.04

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
(2) 其他	13,426,988.31	138,060.91		824,705.53		14,389,754.75
4. 期末余额	959,714,424.90	2,785,467,187.44	38,720,814.51	260,286,051.76	627,091,973.87	4,671,280,452.48
三、减值准备						
1. 期初余额	7,000,870.71	26,082,800.13	974,354.58	426,456.38	449,928.97	34,934,410.77
2. 本期增加金额				5,927.28		5,927.28
(1) 计提						
(2) 其他				5,927.28		5,927.28
3. 本期减少金额		292,622.95	46,596.35	4,858.51		344,077.81
(1) 处置或报废		286,695.67	46,596.35	4,858.51		338,150.53
(2) 其他		5,927.28				5,927.28
4. 期末余额	7,000,870.71	25,790,177.18	927,758.23	427,525.15	449,928.97	34,596,260.24
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,617,600,624.94	2,477,175,419.03	13,606,511.80	86,976,639.67	472,338,784.19	5,667,697,979.63
2. 期初账面价值	2,705,667,630.41	2,494,696,169.19	16,394,089.97	82,631,871.99	547,021,045.82	5,846,410,807.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√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	备注
房屋及建筑物	17,336,781.33	13,615,925.42		3,720,855.91	
通用设备	5,617,567.41	4,615,881.43	304,686.11	696,999.87	
专用设备	43,727,289.34	25,882,115.31	17,769,971.17	75,202.86	

(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
通用设备	17,354,385.80	8,997,995.60		8,356,390.20
专用设备	577,687,028.65	328,570,472.50		249,116,556.15

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,242,674.66
通用设备	38,156.84
专用设备	1,287,616.66

(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
现代哈森工业园区房屋	99,773,528.05	产权证尚未办下来
国药威奇达房屋及建筑物	95,907,487.98	产权证尚未办下来
国药新疆房屋及建筑物	35,685,897.26	产权证尚未办下来
国药致君综合楼	25,404,900.44	产权证尚未办下来
现代海门政府补助宿舍	15,104,445.28	产权证尚未办下来
国药金石房产	3,558,605.68	产权证尚未办下来
国药三益房产	484,971.53	产权证尚未办下来

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
在建工程	573,937,014.32	243,336,069.71
工程物资	6,134,602.26	8,674,438.30
合计	580,071,616.58	252,010,508.01

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国药威奇达水回收系统项目	168,387,385.98		168,387,385.98	102,978,474.17		102,978,474.17
现代制药新型制剂战略升级项目	164,843,804.33		164,843,804.33	7,996,738.05		7,996,738.05
国药威奇达烟气超低排放项目	29,504,971.13		29,504,971.13	286,037.74		286,037.74
国药威奇达克拉维酸发酵车间尾气治理项目	23,374,602.49		23,374,602.49	417,448.72		417,448.72
国药威奇达 7ACA 发酵车间异味治理	23,010,656.92		23,010,656.92	95,615.01		95,615.01
国药威奇达头孢制剂搬迁项目	16,881,345.44		16,881,345.44	15,595,162.45		15,595,162.45
国工有限栓剂熨剂车间项目	9,294,806.39		9,294,806.39	551,970.42		551,970.42
现代海门零星固定资产安装及维修改造	8,605,281.42		8,605,281.42	791,170.94		791,170.94
国药威奇达其他	8,051,140.10		8,051,140.10	1,473,669.40		1,473,669.40
国药新疆新型医疗纺织品物联网服务基地项目	7,796,966.98		7,796,966.98	5,388,700.54		5,388,700.54
国药川抗制药发酵中试	6,771,693.48		6,771,693.48			
国药威奇达零星计划	5,486,216.53		5,486,216.53	1,807,623.25		1,807,623.25
国药威奇达合成原料二车间增加尾气吸收系统	4,482,032.50		4,482,032.50			
国药威奇达青霉素原料车间阿莫西林母液处理项目	4,269,302.15		4,269,302.15			
国药威奇达青霉素提炼车间纳滤膜回收升级项目	4,104,687.93		4,104,687.93			
国工有限积雪草总苷改造项目	3,773,870.33		3,773,870.33	300,363.64		300,363.64
国药威奇达头孢无菌车间 vocs 治理项目	3,393,419.71		3,393,419.71	6,837.66		6,837.66
国药威奇达青霉素原料车间氨苄西林母液处理项目	3,160,457.49		3,160,457.49			
国药威奇达新增一台离心式冷水机组	3,096,489.00		3,096,489.00			
威奇达中抗水回收系统项目	2,950,898.38		2,950,898.38	33,922,549.72		33,922,549.72
国药威奇达 7ACA 发酵自动配料投料改造项目	2,886,996.30		2,886,996.30			
现代制药其他工程项目	2,852,213.83		2,852,213.83	4,556,925.30		4,556,925.30

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
国药威奇达新增一套溴化锂机组	2,779,733.44		2,779,733.44			
国药威奇达新增苯海因生产线	2,767,577.92		2,767,577.92			
国药威奇达 D 酸母液结晶除盐系统	2,191,658.68		2,191,658.68			
国药威奇达酶法工段自动化升级项目	2,118,707.00		2,118,707.00			
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目	2,048,743.53		2,048,743.53	6,837.66		6,837.66
国药威奇达西线制粒工序输送系统改造	1,984,473.16		1,984,473.16			
国药威奇达仪表气系统节能升级改造项目	1,851,803.94		1,851,803.94			
国药威奇达东厂区补充消防、换热站及其管网系统项目设计	1,700,470.48		1,700,470.48			
国药川抗制药待安装设备	1,588,813.70		1,588,813.70	384,008.63		384,008.63
国工有限其他	1,582,808.57		1,582,808.57	844,347.51		844,347.51
国药威奇达上海分公司建设项目	1,466,022.17		1,466,022.17			
国药致君粉针二车间胶塞清洗机	1,343,606.56		1,343,606.56	1,343,606.56		1,343,606.56
致君坪山三江机电明管明渠改造项目	1,299,082.58		1,299,082.58			
国药威奇达克拉发酵二车间超滤膜系统修复改造项目	1,252,332.24		1,252,332.24			
国药威奇达提炼车间废气治理项目	1,249,535.02		1,249,535.02	27,068.13		27,068.13
国药威奇达浪潮 ERP 升级	1,226,436.78		1,226,436.78	1,226,436.78		1,226,436.78
国药威奇达青霉素提炼车间回收扩容项目	1,212,496.35		1,212,496.35			
国药威奇达改善气浮出水水质中试项目	1,172,566.32		1,172,566.32			
国药威奇达头孢制剂车间设备技改维修项目	1,120,825.46		1,120,825.46			
威奇达中抗青霉素绿色产业链升级项目	5,977,850.04		5,977,850.04	9,988,683.53		9,988,683.53
国药威奇达 VOCS 排气筒改造项目	1,084,417.73		1,084,417.73	778,786.67		778,786.67
国药威奇达资源综合利用项目	2,961,958.16		2,961,958.16	403,095.85		403,095.85
国药威奇达仪表气新增空压机项目	1,026,355.64		1,026,355.64			
国药威奇达污水车间废酸水改造项目	933,802.43		933,802.43	2,137,779.11		2,137,779.11
国药威奇达蒸发浓缩液二次浓缩项目	915,659.54		915,659.54			

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
国药威奇达新建综合原料车间项目	911,924.34		911,924.34			
国药威奇达 7-ACA 发酵车间二级种子罐技改项目	871,349.03		871,349.03			
现代哈森一期危险品库整改	815,278.11		815,278.11	66,037.74		66,037.74
国药威奇达 UP 系统升级改造处理高浓度废水项目	807,398.23		807,398.23			
现代海门动力车间增加冷水机组立项方案	715,790.83		715,790.83	131,532.21		131,532.21
现代制药新型制剂楼新建项目	689,797.06		689,797.06	721,303.60		721,303.60
国药威奇达北区压缩空气系统除湿降温项目	674,704.09		674,704.09			
致君坪山固一增加 MG200 热熔混合制粒机	672,413.76		672,413.76			
国药威奇达 7-ACA 提炼车间纳滤膜搬迁改造项目	670,940.25		670,940.25			
致君坪山污水处理站总氮处置改造工程	619,377.08		619,377.08	619,377.08		619,377.08
国药致君污水明管明渠改造项目	616,800.00		616,800.00			
国工有限顺义车间产能提升项目	615,584.90		615,584.90	1,853,354.79		1,853,354.79
国药威奇达纳稀高盐除盐项目	507,792.06		507,792.06	23,079,227.12		23,079,227.12
国药威奇达青霉素 V 酸与双氯西林酸生产线项目	408,834.96		408,834.96	1,767,424.94		1,767,424.94
国药威奇达提炼车间侧链回收除盐项目	10,698.46		10,698.46	1,520,545.21		1,520,545.21
现代海门工艺废水资源再利用项目				3,308,580.88		3,308,580.88
国药威奇达厌氧及脱氮改造项目				3,014,800.39		3,014,800.39
国药威奇达重液二萃降低母液排污苯乙酸含量项目				1,736,149.67		1,736,149.67
国药威奇达克拉提炼车间 vocs 治理项目				943,855.51		943,855.51
国药威奇达反渗透水系统升级				830,495.27		830,495.27
国药威奇达无菌生产线升级改造				786,660.74		786,660.74
国药致君粉针一车间出口产品序列化追溯系统项目				585,000.00		585,000.00
其他零星项目	12,491,354.91		12,491,354.91	9,061,787.12		9,061,787.12
合计	573,937,014.32		573,937,014.32	243,336,069.71		243,336,069.71

(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
国药威奇达水回收系统项目	170,000,000.00	102,978,474.17	65,623,564.02	214,652.21		168,387,385.98	99.18	99.00	8,243,229.15	7,384,270.81	4.9875	自筹/借款
现代制药新型制剂战略升级项目	1,070,990,500.00	7,996,738.05	169,062,311.36	12,215,245.08		164,843,804.33	16.63	17.00	20,096,397.89	20,096,397.89	4.3028	募集资金+自筹
国药威奇达烟气超低排放项目	56,722,100.00	286,037.74	29,218,933.39			29,504,971.13	52.02	52.00				自筹
国药威奇达克拉维酸发酵车间尾气治理项目	26,000,000.00	417,448.72	22,957,153.77			23,374,602.49	89.90	90.00				自筹
国药威奇达 7ACA 发酵车间异味治理	26,000,000.00	95,615.01	22,915,041.91			23,010,656.92	88.50	88.00				自筹
国药威奇达头孢制剂搬迁项目	60,000,000.00	15,595,162.45	1,715,569.76	429,386.77		16,881,345.44	46.68	47.00				自筹
国工有限栓剂熨剂车间项目	11,650,000.00	551,970.42	8,800,731.68	57,895.71		9,294,806.39	80.00	80.00				自筹
国药新疆新型医疗纺织品物联网服务基地项目	8,970,000.00	5,388,700.54	2,408,266.44			7,796,966.98	86.92	92.00				自筹
国药川抗制药发酵中试	17,020,000.00		6,771,693.48			6,771,693.48	39.79	50.00				自筹

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
国药威奇达合成原料二车间增加尾气吸收系统	4,900,000.00		4,482,032.50			4,482,032.50	91.47	91.00				自筹
国药威奇达青霉素原料车间阿莫西林母液处理项目	4,735,000.00		4,269,302.15			4,269,302.15	90.16	90.00				自筹
国药威奇达青霉素提炼车间纳滤膜回收升级项目	4,890,000.00		4,104,687.93			4,104,687.93	83.94	84.00				自筹
国工有限积雪草总苷改造项目	4,776,600.00	300,363.64	3,473,506.69			3,773,870.33	80.00	80.00				自筹
国药威奇达头孢无菌车间 vocs 治理项目	9,600,000.00	6,837.66	3,386,582.05			3,393,419.71	35.35	35.00				自筹
国药威奇达青霉素原料车间氨苄西林母液处理项目	4,811,000.00		3,160,457.49			3,160,457.49	65.69	66.00				自筹
国药威奇达新增一台离心式冷水机组	4,136,300.00		3,096,489.00			3,096,489.00	74.86	75.00				自筹
威奇达中抗水回收系统项目	177,388,800.00	33,922,549.72	119,717,154.29	150,688,805.63		2,950,898.38	86.61	86.00				自筹
国药威奇达 7ACA 发酵自动配料投料改造项目	3,560,000.00		2,886,996.30			2,886,996.30	81.10	81.00				自筹

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
国药威奇达新增一套溴化锂机组	3,750,000.00		2,779,733.44			2,779,733.44	74.13	74.00				自筹
国药威奇达新增苯海因生产线	3,960,000.00		2,767,577.92			2,767,577.92	69.89	70.00				自筹
国药威奇达 D 酸母液结晶除盐系统	4,600,000.00		2,191,658.68			2,191,658.68	47.64	48.00				自筹
国药威奇达酶法工段自动化升级项目	2,861,000.00		2,118,707.00			2,118,707.00	74.05	74.00				自筹
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目	8,400,000.00	6,837.66	2,041,905.87			2,048,743.53	24.39	24.00				自筹
威奇达中抗青霉素绿色产业链升级项目	291,151,200.00	9,988,683.53	9,828,471.13	13,839,304.62		5,977,850.04	17.24	17.00	4,866,588.22	4,866,588.22	4.3028	募集资金+自筹
国药威奇达资源综合利用项目	113,237,600.00	403,095.85	2,558,862.31			2,961,958.16	2.62	3.00	1,913,826.82	1,913,826.82	4.3028	募集资金+自筹
国药威奇达污水车间废酸水改造项目	10,000,000.00	2,137,779.11	5,922,968.02	7,126,944.70		933,802.43	80.61	81.00				自筹
现代制药新型制剂楼新建项目	43,500,000.00	721,303.60	9,863,015.12	9,894,521.66		689,797.06	88.66	89.00				自筹
国药威奇达纳稀高盐除盐项目	50,652,800.00	23,079,227.12	20,878,552.24	43,449,987.30		507,792.06	86.78	87.00				自筹
国药威奇达发酵车间废气净化项目	29,000,000.00	87,518.41	24,919,051.10	24,869,273.02		137,296.49	86.23	86.00				自筹

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
国药威奇达厌氧及脱氮改造项目	40,000,000.00	3,014,800.39	33,172,138.10	36,186,938.49			90.47	100.00				自筹
国药威奇达克拉提炼车间 vocs 治理项目	9,600,000.00	943,855.51	7,571,959.17	8,515,814.68			88.71	100.00				自筹
国药威奇达菌丝干燥尾气处理系统项目	29,200,000.00		2,282,410.39	2,282,410.39			77.27	77.00				自筹
合计	2,306,062,900.00	207,922,999.30	606,947,484.70	309,771,180.26		505,099,303.74	/	/	35,120,042.08	34,261,083.74	/	/

(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

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
专用材料	4,042,791.99		4,042,791.99	4,600,163.40		4,600,163.40
专用设备	2,091,810.27		2,091,810.27	4,074,274.90		4,074,274.90
合计	6,134,602.26		6,134,602.26	8,674,438.30		8,674,438.30

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	592,376,075.12	39,284,339.62	202,036,062.92	18,633,554.46	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,006,440,378.96
2. 本期增加金额		145,631.07	3,452,830.12	4,730,209.48				8,328,670.67
(1) 购置		145,631.07	3,452,830.12	4,730,209.48				8,328,670.67
3. 本期减少金额	6,220,613.48							6,220,613.48
转入投资性房地产	6,220,613.48							6,220,613.48
4. 期末余额	586,155,461.64	39,429,970.69	205,488,893.04	23,363,763.94	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,008,548,436.15
二、累计摊销								
1. 期初余额	107,099,210.29	35,769,839.52	138,561,504.99	13,840,790.93	46,122,401.67	9,649,940.53	87,421,111.12	438,464,799.05
2. 本期增加金额	14,094,338.92	639,698.04	14,133,664.70	2,146,986.69	103,305.00	726,509.40	6,058,888.88	37,903,391.63
(1) 计提	14,094,338.92	639,698.04	14,133,664.70	2,146,986.69	103,305.00	726,509.40	6,058,888.88	37,903,391.63
(2) 其他								
3. 本期减少金额	1,480,126.37							1,480,126.37
(1) 转入投资性房地产	1,480,126.37							1,480,126.37
4. 期末余额	119,713,422.84	36,409,537.56	152,695,169.69	15,987,777.62	46,225,706.67	10,376,449.93	93,480,000.00	474,888,064.31
三、减值准备								
1. 期初余额				2,002.37				2,002.37
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许权	其他	合计
(1) 处置								
4. 期末余额				2,002.37				2,002.37
四、账面价值								
1. 期末账面价值	466,442,038.80	3,020,433.13	52,793,723.35	7,373,983.95	131,892.93	3,896,297.31		533,658,369.47
2. 期初账面价值	485,276,864.83	3,514,500.10	63,474,557.93	4,790,761.16	235,197.93	4,622,806.71	6,058,888.88	567,973,577.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
现代哈森土地所有权	16,013,596.75	正在办理中
国药三益长江路东侧土地所有权	928,262.91	资料不齐全，难以办证

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
费用化支出		379,833,469.63			379,833,469.63		
资本化支出	150,024,168.41	26,986,979.32			37,332,607.08	347,624.87	139,330,915.78
合计	150,024,168.41	406,820,448.95			417,166,076.71	347,624.87	139,330,915.78

开发支出-资本化支出项目明细

单位：元 币种：人民币

序号	项目	期末余额	截至期末研发进度
1	TW402 临床项目	19,353,722.29	完成临床试验
2	YXH-1302	15,417,460.61	开展临床试验
3	Ck-ys-018	8,918,242.45	完成中试研究
4	GGYX-03-2018-06 颗粒剂开发	7,846,843.77	完成中试研究
5	YXH-1405	7,679,245.07	工艺放大研究
6	AEZS-108 多肽	6,977,061.02	获得临床批件
7	GYRS-03-2018-02 片剂开发	5,527,522.10	完成工艺验证
8	GYRS-03-2018-01 片剂开发	4,959,534.08	完成中试研究
9	枸橼酸舒芬太尼注射液	4,375,629.94	审评审批中
10	盐酸右美托咪定原料药	3,903,057.15	审评审批中
11	LK 工艺优化与质量提升	3,872,288.71	获得 CDE 登记号
12	GGYX-03-2018-05 片剂开发	3,596,279.64	进行片剂中试准备
13	GGYX-03-2019-05 原料药开发	3,495,586.49	完成中试研究
14	GGYX-03-2018-07 原料药开发	3,256,894.01	完成中试交接
15	GYXD-03-2018-08 片剂开发	3,238,441.58	开展小试研究
16	GGYX-03-2018-05 原料药开发	3,229,977.94	稳定性研究
17	磷酸西格列汀片开发	3,200,229.71	获得临床批件
18	依折麦布片开发	3,082,505.90	获得临床批件
19	盐酸左米那普仑缓释胶囊开发（制剂）	3,014,271.39	获得临床批件

序号	项 目	期末余额	截至期末研发进度
20	奥美沙坦酯原料药开发（原料药）	3,010,528.72	获得 CDE 登记号
21	依折麦布原料药开发	2,843,427.30	获得临床批件
22	磷酸西格列汀原料药开发	2,643,726.25	获得临床批件
23	盐酸左米那普仑原料药开发	2,597,291.36	获得临床批件
24	草酸艾司西酞普兰原料药开发	2,505,870.86	获得 CDE 登记号
25	GYXD-03-2018-04 片剂开发	2,315,625.87	开展中试研究
26	GYXD-03-2018-04 原料药开发	2,259,327.09	完成工艺验证
27	咪达唑仑注射液	1,744,647.64	审评审批中
28	盐酸右美托咪定注射液	1,205,562.48	审评审批中
29	咪达唑仑原料药	1,079,776.50	审评审批中
30	GGYX-03-2018-03 注射液开发	918,005.45	完成中试研究
31	GYXD-03-2018-05 片剂开发	764,117.42	开展中试研究
32	富马酸喹硫平	388,367.15	通过技术审评
33	阿卡波糖片	51,986.32	获得临床批件
34	阿托伐他汀钙片	51,100.74	获得临床批件
35	头孢地尼干混悬剂	6,760.78	获得临床批件
合计		139,330,915.78	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
国药容生	74,795,545.34			74,795,545.34
国药威奇达	85,741,143.81			85,741,143.81
国工有限	2,237,846.07			2,237,846.07
国药新疆	2,580,645.91			2,580,645.91
青药集团	43,834,605.11			43,834,605.11
国药金石	167,483,212.01			167,483,212.01
国药一心	42,405,798.32			42,405,798.32
国药三益	11,481,108.55			11,481,108.55
合计	430,559,905.12			430,559,905.12

(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	
国药容生	2,622,595.95			2,622,595.95
国药新疆	2,580,645.91			2,580,645.91

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	
青药集团	43,834,605.11			43,834,605.11
国药金石	19,591,920.00			19,591,920.00
国药一心	13,395,031.83			13,395,031.83
国药三益	11,481,108.55			11,481,108.55
合计	93,505,907.35			93,505,907.35

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司名称	国药容生	国药威奇达	国工有限
资产组或资产组组合的构成	以经营性长期资产作为资产组组合		
资产组或资产组组合的账面价值	230,156,814.16	1,728,004,714.14	248,195,742.53
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	72,172,949.39	127,971,856.43	2,237,846.07
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	302,329,763.55	1,855,976,570.57	250,433,588.60
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是		

(续上表)

公司名称	国药金石	国药一心
资产组或资产组组合的构成	以经营性长期资产作为资产组组合	
资产组或资产组组合的账面价值	50,109,814.75	231,010,533.72
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	184,864,115.01	111,579,871.12
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	234,973,929.76	342,590,404.84
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	

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

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率及预测期以后的收入增长率如下：

被投资单位名称	2019 年度	
	税前折现率 (%)	收入稳定增长率 (%)
国药容生	11.53	3.86
国药威奇达	12.65	5.72
国工有限	11.21	4.82
国药金石	11.99	3.30
国药一心	11.80	1.57

根据以上折现率及增长率推断得出，该增长率和医药行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际评估公司出具的《评估报告》（沃克森评报字（2020）第 0212 号、第 0213 号、第 0214 号、第 0215 号、第 0216 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 3,652,706,071.01 元，高于账面价值 666,401,813.69 元，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
国药威奇达房屋租赁款	21,511,496.10	2,686,199.42	2,277,532.73		21,920,162.79
国药威奇达知识产权和工艺技术许可使用费	12,735,849.15		2,830,188.60		9,905,660.55
国药威奇达高可靠供电电费	6,506,666.99		1,279,999.92		5,226,667.07
国药威奇达淀粉车间租赁费		3,371,104.33	372,509.63		2,998,594.70
现代制药建筑物修缮	2,698,813.42		340,902.72		2,357,910.70
国药容生土地租赁费	2,156,359.37		221,165.16		1,935,194.21
青药集团厂房装修改造	766,169.84		25,539.00		740,630.84
国药金石无菌原料车间净化工程	982,719.73		296,008.06		686,711.67
国药一心综合事务部装修	755,097.66		122,448.24		632,649.42
国药一心研发部门装修	679,243.00		110,147.52		569,095.48
青药集团仓库改造		362,135.92	9,999.99		352,135.93
国药三益厂区改造	520,428.24		388,447.79		131,980.45
致君坪山生产车间纯化水点改造项目		123,727.27	9,517.48		114,209.79
致君坪山消防系统维修整改项目		121,334.44	9,333.45		112,000.99
致君坪山美沙酮 5L 瓶盖模具	126,495.81		41,025.60		85,470.21
致君坪山 60mlPET 口服液瓶模具	87,179.55		30,769.20		56,410.35
国药金石车间墙体油刷工程		52,205.45	7,830.82		44,374.63
国药金石环氧地面工程		42,488.99	3,540.75		38,948.24
国药金石排风管道改造	34,166.68		7,454.56		26,712.12
国药金石修缮工程费		19,961.47	998.07		18,963.40
国药金石车间土建修缮工程	81,969.11		71,971.77		9,997.34
国药金石医药工程设计费	9,813.41		1,722.94		8,090.47
合计	49,652,468.06	6,779,157.29	8,459,054.00		47,972,571.35

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	112,707,457.87	19,380,780.24	103,439,090.14	17,340,091.24
可抵扣亏损	10,684,519.99	1,602,678.01	48,902,219.56	7,335,332.94
应付职工薪酬	104,887,529.42	16,504,395.45	95,495,917.49	14,965,492.23
递延收益	24,493,602.80	3,674,040.42	43,328,586.26	6,499,287.94
预提费用	520,602,961.92	78,287,202.43	612,320,398.09	92,241,958.54
党建经费	18,222,160.39	2,992,434.73	8,811,541.86	1,481,415.22
合计	791,598,232.39	122,441,531.28	912,297,753.40	139,863,578.11

(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
国药容生非同一控制企业合并资产评估增值	77,878,339.58	11,681,750.95	80,482,777.93	12,072,416.69
青药集团非同一控制企业合并资产评估增值	10,637,751.60	1,595,662.74	11,378,304.80	1,706,745.72
国药金石非同一控制企业合并资产评估增值	25,241,345.84	3,786,201.88	28,144,552.08	4,221,682.83
国药一心非同一控制企业合并资产评估增值	25,733,501.40	3,860,025.21	31,257,812.07	5,016,560.70
国药三益非同一控制企业合并资产评估增值	39,662,593.13	5,949,388.97	41,019,702.76	6,152,955.41
固定资产加速折旧产生会税差异	242,254,027.41	54,567,446.80		
合计	421,407,558.96	81,440,476.55	192,283,149.64	29,170,361.35

(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	160,902,492.91	143,006,019.81
可抵扣亏损	259,334,267.62	277,229,675.45
合计	420,236,760.53	420,235,695.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	73,821.30	76,426.11	
2021 年	144,285.64	144,285.64	
2022 年	29,338.70	29,338.70	

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	10,301,426.76	38,855,192.66	
2024 年	15,797,554.46	14,059,645.99	
2025 年	78,908,873.66	78,908,873.66	
2026 年	81,508,778.76	81,508,778.76	
2027 年	63,647,133.93	63,647,133.93	
2029 年	8,923,054.41		
合计	259,334,267.62	277,229,675.45	/

其他说明:

适用 不适用

注:根据财税(2018)76号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》,自2018年1月1日起,当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下统称资格)的企业,其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损,准予结转以后年度弥补,最长结转年限由5年延长至10年。

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	233,060,853.97	337,096,901.45
预付设备款	16,416,258.72	28,738,649.76
技术转让费	5,200,000.00	5,200,000.00
预付土地款	2,884,149.31	2,884,149.31
其他		10,600.00
合计	257,561,262.00	373,930,300.52

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,275,378,884.98	961,038,780.35
信用借款	550,640,861.11	641,430,015.80
合计	1,826,019,746.09	1,602,468,796.15

注:期初余额与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注“五 41(1)其他说明2)①”之说明。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000.00	50,000.00
银行承兑汇票	619,845,469.66	1,157,794,908.02
合计	619,945,469.66	1,157,844,908.02

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	104,623,287.34	82,842,076.41
应付采购货款	748,854,521.86	790,710,874.00
应付劳务款	1,791,794.64	1,955,163.76
合计	855,269,603.84	875,508,114.17

(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
重庆羲康医药有限公司	5,291,538.48	尚未结算
大同市冰山制冷工程有限责任公司	3,849,063.15	尚未结算
辽阳友信制药机械科技有限公司	1,489,505.00	尚未结算
河南省金鑫防腐保温工程有限公司	1,228,718.28	尚未结算
合计	11,858,824.91	

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	298,062,549.27	198,757,295.79
预收房租	1,174,423.78	
合计	299,236,973.05	198,757,295.79

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	224,825,311.91	1,261,832,485.98	1,245,595,507.23	241,062,290.66
二、离职后福利-设定提存计划	5,388,784.46	117,338,970.92	119,349,275.13	3,378,480.25
三、辞退福利	1,144,132.00	3,332,531.48	3,438,331.48	1,038,332.00
四、一年内到期的其他福利	213,867.00	166,788.43	214,111.21	166,544.22
合计	231,572,095.37	1,382,670,776.81	1,368,597,225.05	245,645,647.13

(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	185,114,003.13	1,069,464,447.08	1,049,240,471.95	205,337,978.26
二、职工福利费	1,010,315.17	74,218,841.85	75,143,677.33	85,479.69
三、社会保险费	896,911.55	53,198,358.90	53,936,973.38	158,297.07
其中：医疗保险费	802,742.98	44,711,074.43	45,377,129.74	136,687.67
工伤保险费	45,277.98	3,951,690.54	3,991,059.08	5,909.44
生育保险费	48,890.59	3,923,173.53	3,956,364.16	15,699.96
补充医疗保险		612,420.40	612,420.40	
四、住房公积金	299,184.00	45,574,195.77	45,451,276.77	422,103.00
五、工会经费和职工教育经费	37,504,898.06	19,186,081.98	21,632,547.40	35,058,432.64
六、其他		190,560.40	190,560.40	
合计	224,825,311.91	1,261,832,485.98	1,245,595,507.23	241,062,290.66

(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	4,917,212.10	106,573,839.38	108,587,096.61	2,903,954.87
2、失业保险费	82,484.08	3,323,239.35	3,307,987.83	97,735.60
3、企业年金缴费	389,088.28	7,441,892.19	7,454,190.69	376,789.78
合计	5,388,784.46	117,338,970.92	119,349,275.13	3,378,480.25

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,963,643.53	87,827,122.05
企业所得税	44,737,567.28	149,553,954.12
个人所得税	4,013,475.82	1,678,073.03
城市维护建设税	2,754,940.18	3,623,942.69
房产税	5,068,161.35	1,202,719.46
土地使用税	1,748,588.75	1,313,157.13
印花税	464,870.21	676,291.55
教育费附加	4,291,774.87	4,332,352.33
其他	541,373.41	803,537.35
合计	145,584,395.40	251,011,149.71

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,503,484.21	3,749,765.95
其他应付款	1,583,270,744.83	1,247,023,155.97
合计	1,584,774,229.04	1,250,772,921.92

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(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	1,503,484.21	3,749,765.95
合计	1,503,484.21	3,749,765.95

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
预提销售服务费	958,673,573.75	702,884,860.01
保理款	237,969,154.90	72,369,141.55
保证金、押金、质保金	96,336,066.31	101,284,030.68
往来款	69,201,306.30	88,302,132.98

项目	期末余额	期初余额
专项基金	32,733,808.73	46,040,703.06
应付租赁费	23,307,120.68	15,250,357.96
应付设备款	20,311,374.44	8,652,753.72
应付运输费	19,713,830.29	14,471,084.35
应付维修费	18,358,659.03	34,277,571.33
党建经费	18,780,075.86	9,086,034.53
代收、代缴款项	5,153,958.22	5,634,956.10
应付水电气费	6,272,557.83	22,997,368.50
其他	76,459,258.49	125,772,161.20
合计	1,583,270,744.83	1,247,023,155.97

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国药集团专项基金	19,400,000.00	尚未结算
养老互助金	5,101,280.00	对方未催收
销售合作款	4,646,783.00	对方未催收
保证金、押金	2,079,958.00	尚未结算
往来款	19,324,464.34	尚未结算
合计	50,552,485.34	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	729,584,991.50	907,160,966.42
1 年内到期的长期应付款	95,200,785.25	91,174,422.88
1 年内到期的其他长期负债	135,296.00	511,808.64
合计	824,921,072.75	998,847,197.94

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

42、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
待转销项税	312,893.36	
短期应付融资租赁款	90,094,052.22	
合计	90,406,945.58	

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	255,388,609.38	861,310,604.17
信用借款		271,387,780.55
合计	255,388,609.38	1,132,698,384.72

注: 期初余额与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注“五 41(1)其他说明2)①”之说明。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,391,937,555.94	
合计	1,391,937,555.94	

(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

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转股	期末余额
可转换公司债券	100.00	2019-4-1	2025-3-31	1,615,940,000.00		1,615,940,000.00	43,048,635.71	267,018,079.77	33,000.00	1,391,937,555.94
合计	/	/	/	1,615,940,000.00		1,615,940,000.00	43,048,635.71	267,018,079.77	33,000.00	1,391,937,555.94

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)227号文核准,公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券,发行价格为每张100.00元,募集资金总额为人民币161,594.00万元,存续期6年。本次可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期之日止,即自2019年10月8日起可转换本公司A股普通股,转股价格9.99元/股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,508,828.71	118,868,983.79
专项应付款		487,000.00
合计	44,508,828.71	119,355,983.79

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
融资租赁款	44,508,828.71	116,708,983.79
中国医药投资有限公司科研拨款		2,160,000.00

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业信息化重点项目资助	52,000.00		52,000.00		
ERP 系统建设资金	435,000.00		435,000.00		
合计	487,000.00		487,000.00		/

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,010,234.00	1,123,287.00
合计	1,010,234.00	1,123,287.00

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	-1,337,154.00	-1,373,475.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-55,969.82	-350,183.18
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	28,450.00	
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-44,332.98	-303,857.36
4. 利息净额	-40,086.84	-46,325.82
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	216,345.60	386,504.18
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	216,345.60	386,504.18
五、期末余额	-1,176,778.22	-1,337,154.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	1,337,154.00	1,373,475.00
二、计入当期损益的设定受益成本	55,969.82	350,183.18
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-216,345.60	-386,504.18
五、期末余额	1,176,778.22	1,337,154.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率[注 1]	3.00%	3.00%
死亡率[注 2]	注 2	注 2
预计平均寿命	53.3	53
薪酬的预期增长率		

[注1]：折现率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收益率确定。

[注2]：死亡率采用中国保监会发布的中国人寿保险业年金生命表（CL5/CL62010-2013）相关数据计算。

其他说明：

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	164,634,692.34	30,160,610.00	36,604,471.90	158,190,830.44	
积分返点	803,431.37		299,572.49	503,858.88	
融资租赁	6,012,175.80	7,752,594.01	3,279,544.74	10,485,225.07	
合计	171,450,299.51	37,913,204.01	40,183,589.13	169,179,914.39	/

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	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
“三供一业”分离补助资金		18,281,600.00		18,281,600.00	与收益相关
政府宿舍	15,866,014.00		793,300.68	15,072,713.32	与资产相关
哈森家园公租房中央补助专项资金（市梁园区房地产管理局哈森家园项目款）	14,815,749.60		935,731.56	13,880,018.04	与资产相关
国家基本药物生产基地项目拨款	13,197,333.46		783,999.96	12,413,333.50	与资产相关
塑瓶、非 PVC 膜软袋输液项目	10,754,251.14		822,984.00	9,931,267.14	与资产相关
现代制药新型原料药及中间体	11,666,666.67		2,000,000.04	9,666,666.63	与资产相关
财政局返还购买土地分摊收益（购地补贴 1）	8,012,831.51		187,070.04	7,825,761.47	与资产相关
哈森工业园项目款（产业集聚区管理委员会）（购地补贴 2）	6,661,776.05		151,404.00	6,510,372.05	与资产相关
车间异味及尾气治理项目补助		4,520,000.00		4,520,000.00	与资产相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	4,314,390.62			4,314,390.62	与资产相关
天然提取辅助生殖药物产业化项目	4,110,000.00			4,110,000.00	与资产相关
马来酸依那普利片等的仿制药一致性评价项目	2,490,000.00	1,116,360.00	6,360.00	3,600,000.00	与收益相关
“煤改气”工业生产锅炉补贴	3,989,953.91		396,878.16	3,593,075.75	与资产相关
儿童用药颗粒剂一致性评价关键技术研发	3,185,259.00		61,925.00	3,123,334.00	与收益相关
GMP 改造拨款	3,771,999.83		656,000.04	3,115,999.79	与资产相关
山西省技术改造项目资金	3,230,000.00		215,000.00	3,015,000.00	与资产相关
110KV 变电站	5,371,234.00		2,685,617.00	2,685,617.00	与资产相关
智能化工厂	2,430,000.00			2,430,000.00	与资产相关
地产中药材提取物 GMP 建设项目	2,382,565.12		159,113.46	2,223,451.66	与资产相关
深圳新型头孢菌素制剂工程实验室提升	2,561,704.50		433,574.50	2,128,130.00	与资产相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	3,164,464.06		1,163,203.68	2,001,260.38	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
奈必洛尔生产线建设补贴	2,100,000.00		300,000.00	1,800,000.00	与资产相关
上海医药工程研究院适合智能制造的渗透泵控释技术		1,362,200.00		1,362,200.00	与收益相关
廊坊麻醉药品制剂工程	1,656,000.00		432,000.00	1,224,000.00	与收益相关
北京市经济和信息化委员会支付的中小企业扶持基金	1,500,000.00		300,000.00	1,200,000.00	与收益相关
抗肿瘤新产品及生产线建设拨款	1,398,899.84		233,150.04	1,165,749.80	与资产相关
节能减排项目（龙华新区）	325,333.27	910,000.00	122,000.04	1,113,333.23	与资产相关
省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金		1,116,900.00	112,100.98	1,004,799.02	与资产相关
2018 年度闵行区先进制造业发展专项项目-支持龙头企业发展	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
黄酮生产线补助	1,007,500.31		77,499.96	930,000.35	与资产相关
头孢粉针剂欧盟 EUGMP 认证项目	1,643,892.90		723,966.48	919,926.42	与资产相关
奥曲肽及注射剂高技术产业化项目补助	1,416,666.38		500,000.04	916,666.34	与资产相关
利伐沙班原料及片剂项目	860,000.00			860,000.00	与资产相关
上海药物合成工艺过程工程技术研究中心能力提升项目	800,000.00			800,000.00	与收益相关
区战略性新兴产业专项资金（两个注射剂车间 GMP 改造项目）	836,883.75		86,141.88	750,741.87	与资产相关
国家基本药物生产基地一期工程	749,999.80		50,000.04	699,999.76	与资产相关
深圳市科技创新委员会技术攻关项目资助（重 20180279 儿童平喘药产业化关键技术开发）		1,000,000.00	304,096.00	695,904.00	与收益相关
技改项目贴息收入	749,040.20		73,077.00	675,963.20	与资产相关
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金（自治区经信委技改专项）	610,235.30		94,632.36	515,602.94	与资产相关
上海市闵行区科学技术委员会科技创新创业和成果转化政策资助（米卡芬净钠的技术研究及产业化）		450,000.00		450,000.00	与收益相关
头孢呋辛酯片一致性评价项目	662,689.68		219,954.00	442,735.68	与资产相关
污染防治专项资金项目	513,333.19		80,000.04	433,333.15	与资产相关
中成药生产线升级建设项目	500,000.12		99,999.96	400,000.16	与资产相关
分布式光伏发电项目	600,708.00		207,396.00	393,312.00	与收益相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目（市经信委）	424,320.56		41,630.89	382,689.67	与资产相关
2015 年海门市工业企业设备投入财政扶持项目	540,000.00		180,000.00	360,000.00	与资产相关
利用甘草废渣年产 30 吨甘草黄酮技改项目	397,989.97		48,241.20	349,748.77	与资产相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目（区经信委）	442,151.01		98,631.60	343,519.41	与资产相关
推进供给侧结构性改革项目	359,375.09		62,499.96	296,875.13	与资产相关
节能减排项目（深圳市）	1,142,640.17		848,232.80	294,407.37	与资产相关
企业二期扩能改造项目	396,874.86		125,000.04	271,874.82	与资产相关
GMP 改造项目	312,500.12		62,499.96	250,000.16	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
罗欧咳祖帕治疗哮喘项目	194,100.00	78,700.00	44,270.84	228,529.16	与收益相关
醋酸奥曲肽注射液再评价研究项目拨款		270,000.00	79,411.80	190,588.20	与收益相关
非布司他片中试生产及 I 期和 III 期临床试验研究项目	172,218.68		2,155.56	170,063.12	与资产相关
生物园区财政补助-GMP 改造项目	196,875.00		37,500.00	159,375.00	与资产相关
伊立替康脂质体注射液研究与产业化	272,727.34		136,363.56	136,363.78	与收益相关
中小企业扶持资金	210,000.00		78,750.00	131,250.00	与收益相关
复方雪莲胶囊技术改造及产业化示范(开发区鼓励类)	85,248.26		929.52	84,318.74	与资产相关
甘露聚糖肽提升质量标准工艺优化技术改造项目	165,000.00		90,000.00	75,000.00	与资产相关
中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究集群项目专项基金		160,000.00	106,793.31	53,206.69	与收益相关
递延收益-工业企业污染源清洁(环境保护局)	50,000.00			50,000.00	与收益相关
生产中注射液等产品的两个注射剂车间 GMP 改造项目(乌鲁木齐市)	35,527.99			35,527.99	与资产相关
递延收益-抗耐药菌药物利奈唑胺注射液的研发(市科技局)	150,000.00		122,112.00	27,888.00	与收益相关
聚丙烯输液瓶非 PVC 膜软袋输液车间 GMP 认证项目(2015 年自治区“短平快”项目资金)	48,495.00		24,020.00	24,475.00	与资产相关
聚丙烯输液瓶非 PVC 膜软袋输液车间 GMP 认证项目(头区短平快项目乌市配套补助资金)	65,780.68		44,719.32	21,061.36	与资产相关
抗耐药菌药物利奈唑胺注射液的研发(鼓励类)(开发区(头屯河区))	19,537.63			19,537.63	与收益相关
清洁生产和循环经济专项资金	18,881.83		4,630.00	14,251.83	与资产相关
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金(市经委工业专项)	30,045.42		15,913.08	14,132.34	与资产相关
递延收益-天山英才计划培养项目	27,780.00		17,893.00	9,887.00	与收益相关
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,590,000.00		1,590,000.00		与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金(闵行区)注射用高纯度尿促性素临床研究	8,092,700.00		8,092,700.00		与收益相关
2015 年度闵行区战略性新兴产业项目扶持项目-棘白菌素类抗真菌药物卡泊芬净的产业化开发	3,450,000.00		3,450,000.00		与收益相关
新型头孢菌素工程实验室专项扶持资金	298,206.77		298,206.77		与资产相关
医药研发制造基地二期专项扶持资金	592,341.01		592,341.01		与资产相关
头孢固体制剂国际化发展项目(深圳市)	2,487,248.73		2,487,248.73		与资产相关
建筑外墙保温节能改造项目(深圳市)	910,000.00		910,000.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区-优化产业服务促进企业创新发展		725,000.00	725,000.00		与收益相关
小儿生血糖浆工艺质量提升研究	75,000.00	64,500.00	139,500.00		与收益相关
外经贸发展专项资金		105,350.00	105,350.00		与收益相关
生物园区财政补助-GMP 改造项目	193,750.01		193,750.01		与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
收财政局省级科技型企业补助	200,000.00		200,000.00		与收益相关
生物疫苗高纯化生产关键技术和工艺研究及质量控制	80,000.00		80,000.00		与资产相关
小计	164,634,692.34	30,160,610.00	36,604,471.90	158,190,830.44	

其他说明：

适用 不适用

本期结转至当期损益的递延项目中：计入其他收益金额 36,402,478.90 元、计入“营业外收入”金额 201,993.00 元。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,056,226,870.00				-29,286,610.00	-29,286,610.00	1,026,940,260.00

其他说明：

(1) 本年减少股本原因为：2019 年 4 月 17 日，根据公司召开的 2018 年年度股东大会，审议通过《关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》和《关于根据股份的回购注销调整公司注册资本及修改<公司章程>的议案》，对 2016 年重大资产重组中对赌承诺标的公司于 2018 年度未完成承诺部分，由原承诺方补偿股份共计 29,289,910 股，公司本年度注销并予以公告。

(2) 因公司部分可转换公司债券转股，本年度增加股份 3,300 股。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕227 号文核准，公司于 2019 年 4 月 1 日公开发行了 1,615.94 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100.00 元，募集资金总额为人民币 161,594.00 万元，存续期 6 年。本次可转换公司债券转股期自 2019 年 10 月 8 日至 2025 年 3 月 31 日。

(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

单位：元；币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

		值						
可转换公司债券			16,159,400.00	260,594,269.07	330.00	5,318.23	16,159,070.00	260,588,950.84
合计			16,159,400.00	260,594,269.07	330.00	5,318.23	16,159,070.00	260,588,950.84

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

1) 本年增加原因为：公司于 2019 年 4 月 1 日公开发行了 1,615.94 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行面值总额 161,594 万元，根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，公司发行的既有负债成份又含有权益成份的非衍生金融工具，应在初始确认时将负债和权益成份进行拆分，分别处理。本期确认可转换公司债券其中负债成分 1,348,921,920.23 元，权益成分 260,594,269.07 元。

2) 本年减少系公司可转换公司债券转股形成。

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,535,666,432.72	2,963,228.03	2,975,300.47	2,535,654,360.28
其他资本公积	9,530,289.73			9,530,289.73
合计	2,545,196,722.45	2,963,228.03	2,975,300.47	2,545,184,650.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年可转换公司债券转股，增加资本公积 34,237.03 元；

(2) 根据 2018 年度股利分配方案，对资产重组交易方未完成业绩承诺对公司返还现金股利，资本公积增加 2,928,991.00 元；

(3) 根据公司 2018 年度股东大会决议，确认重大资产重组国药集团三益药业（芜湖）有限公司过渡期损益，相应减少资本公积 2,975,300.47 元。

54、库存股

适用 不适用

55、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,140,926.33						-1,140,926.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,140,926.33						-1,140,926.33
二、将重分类进损益的其他综合收益		-819,202.67			-819,202.67		-819,202.67

其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-819,202.67			-819,202.67		-819,202.67
其他综合收益合计	-1,140,926.33	-819,202.67			-819,202.67		-1,960,129.00

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：

本年度其他综合收益减少 819,202.67 元，主要由于权益法核算联营公司其他综合收益变动影响。

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,832,477.14	48,914,825.25		241,747,302.39
合计	192,832,477.14	48,914,825.25		241,747,302.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司每年按照母公司当年实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,013,139,173.75	2,334,055,783.08
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	3,013,139,173.75	2,334,055,783.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	656,367,198.52	705,521,698.02
减：提取法定盈余公积	48,914,825.25	25,194,768.24
应付普通股股利	105,622,687.00	55,488,371.60
其他		-54,244,832.49
期末未分配利润	3,514,968,860.02	3,013,139,173.75

说明：

公司于 2019 年 5 月 10 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，公司以截止 2018 年 12 月 31 日的股本 1,056,226,870 股为基数，向全体股东每十股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 105,622,687.00 元。

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,050,566,490.44	6,060,677,686.46	11,154,649,357.75	5,703,107,518.78
其他业务	148,540,235.04	78,152,125.86	166,132,035.94	95,826,173.46
合计	12,199,106,725.48	6,138,829,812.32	11,320,781,393.69	5,798,933,692.24

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,683,691.63	52,070,282.50
教育费附加	39,702,791.19	44,945,034.87
房产税	26,567,625.98	31,677,117.53
土地使用税	13,489,575.12	13,424,601.86
印花税	5,477,588.36	6,572,056.17
其他	8,291,668.16	6,374,002.67
合计	137,212,940.44	155,063,095.60

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	3,141,373,865.78	2,713,983,476.99
职工薪酬	256,105,831.94	324,540,581.93
运输费	82,404,870.49	73,671,166.13
差旅费	26,106,437.87	25,363,339.77
业务经费	20,949,653.73	16,836,467.44
会议费	8,804,840.71	12,314,626.08
保险费	7,769,679.12	2,658,376.21
广告费	7,590,489.50	10,585,540.45
租赁费	7,518,028.28	6,415,697.40
办公费	6,796,680.21	7,199,410.96
无形资产摊销	6,058,888.88	10,637,242.75
业务招待费	5,150,875.71	3,571,145.91
展览费	5,084,050.23	5,528,277.88
检验费	2,172,413.89	1,488,150.02
样品及产品损耗	1,679,147.88	1,797,524.33
折旧费	1,142,116.23	1,350,730.63
装卸费	917,402.70	1,596,839.81
仓储保管费	773,739.15	1,187,519.09
其他	21,251,060.10	21,992,435.72
合计	3,609,650,072.40	3,242,718,549.50

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	378,200,185.27	387,141,171.16
折旧费	94,060,674.89	112,683,609.50
修理费	66,428,722.68	34,286,266.70
无形资产摊销	29,489,536.32	30,061,932.85
租赁费	26,740,507.10	17,955,723.63
水电气费	12,423,037.26	18,261,099.54
办公费	10,277,416.91	12,596,018.98
党建经费	10,169,152.70	9,756,890.48
差旅费	8,496,114.13	10,950,006.76
聘请中介机构费	8,425,176.37	8,099,102.63
低值易耗品摊销	6,882,267.34	4,969,449.13
技术服务费	6,715,125.03	4,432,165.68
保险费	6,437,327.21	5,992,979.54
咨询费	4,389,470.67	3,935,104.70
警卫消防费	4,030,099.31	3,964,655.06
车辆使用费	3,839,956.22	3,612,057.57
业务招待费	3,501,197.64	3,708,207.21
绿化费	3,488,163.52	3,181,140.02
安全生产费用	2,092,950.49	2,698,708.07
交通费	1,698,052.89	2,150,895.00
会议费	1,187,877.82	954,975.93
长期待摊费用摊销	1,174,212.48	1,921,674.74
其他	34,880,296.16	35,772,100.39
合计	725,027,520.41	719,085,935.27

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	156,608,626.10	118,859,682.11
材料费	68,603,822.65	69,659,681.34
技术开发费	60,984,151.77	38,964,111.25
折旧费	53,991,175.10	51,092,347.99
测试费	14,030,436.23	19,976,531.61
燃料动力费	12,688,953.52	18,761,741.41
审评费	5,466,898.12	11,213,037.61
维护维修费	4,407,803.03	2,724,545.33
无形资产摊销	2,300,472.33	3,342,619.71
咨询费	1,732,337.39	2,552,642.40
差旅费	1,443,505.54	1,840,974.51
文献资料费	470,572.26	4,358,389.38
其他	34,437,322.67	30,297,250.24
合计	417,166,076.71	373,643,554.89

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	189,438,010.06	204,311,253.08
利息收入	-51,653,946.98	-34,306,416.19
汇兑损益	-21,743,420.38	-28,105,060.47
其他	10,168,760.17	7,312,032.68
合计	126,209,402.87	149,211,809.10

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	19,300,800.38	20,397,452.09	16,615,183.38
与收益相关的政府补助	59,448,901.20	50,642,991.50	59,448,901.20
代扣个人所得税手续费返还	356,726.33	819,294.20	356,726.33
其他	6,000.00		6,000.00
合计	79,112,427.91	71,859,737.79	76,426,810.91

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注“七 82”之说明。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-17,967,301.45	18,337,786.45
处置长期股权投资产生的投资收益		327,723,460.37
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	1,134,997.74	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	359,080.18	
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		92,745,071.65
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-26,337,654.28	-13,550,847.17
合计	-42,810,877.81	425,255,471.30

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,760,152.93	
合计	-6,760,152.93	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,467,113.22
二、存货跌价损失	-29,383,504.12	-27,096,260.73
十三、商誉减值损失		-59,810,282.85
合计	-29,383,504.12	-94,373,656.80

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-14,083,289.34	-2,925,527.78	-14,083,289.34
合计	-14,083,289.34	-2,925,527.78	-14,083,289.34

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	756,674.07	217,837.66	756,674.07
其中：固定资产处置利得	756,674.07	217,837.66	756,674.07
无形资产处置利得			
接受捐赠	1,213,745.95		1,213,745.95
政府补助	39,108,624.38	17,573,621.38	39,108,624.38
废品收入	773,349.51	1,078,102.61	773,349.51
无法支付款项	946,919.93	2,890,085.75	946,919.93
赔偿收入	2,522,730.26	1,174,832.25	2,522,730.26
其他	4,983,603.89	1,222,182.83	4,983,603.89
合计	50,305,647.99	24,156,662.48	50,305,647.99

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
现代营销财政扶持	12,214,300.00	8,417,000.00	与收益相关
现代制药上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款	6,732,300.00		与收益相关
国药威奇达财政局关于工业振兴突出企业奖励	5,180,000.00	1,250,000.00	与收益相关
国药威奇达创新能力培育-研发费用税前加计扣除奖励	5,000,000.00		与收益相关
国药威奇达大同市人民政府奖励	3,860,000.00		与收益相关
国药威奇达改造项目资金（研发费用加计扣除）奖励	2,200,000.00		与收益相关
现代哈森商丘市梁园区会计管理中心产业发展扶持专项资金	1,130,000.00		与收益相关
国药威奇达山西省技术改造项目资金（国家两化融合管理试点）	500,000.00		与收益相关
国药致君 2018 年度深圳市科学技术奖	500,000.00		与收益相关
国药致君 2019 年科技创新专项资金项目	300,000.00		与收益相关
国药一心双阳区工业和信息化局鼓励重点企业提高生产负荷项目款	280,000.00		与收益相关
天伟生物上海市闵行区总工会教育附加金补贴	247,576.00		与收益相关
现代哈森商丘市梁园区会计管理中心 2018 年度工业经济发展奖励资金	200,000.00		与收益相关
国工有限 2018 年度优秀贡献奖	200,000.00		与收益相关
国药新疆收开区外经贸发展资金	105,350.00		与收益相关
现代哈森梁园区科技局商丘市梁园区会计管理中心高企奖励资金	100,000.00		与收益相关
国药新疆中小企业扶持资金摊销	78,750.00		与收益相关
国药三益鸠江区失业保险费返还	55,766.00		与收益相关
天伟生物上海市商务委员会 2018 年中小企业市场开拓资金	52,500.00		与收益相关
国药威奇达第三批领军人才创新项目资助	50,000.00		与收益相关
国药金石 2019 年度普惠科技金融专项资金(科技保险保费补贴专题)	33,700.00		与收益相关
国药致君德国境内新设公司补助	23,483.40		与收益相关
国药新疆天山英才计划培养项目	17,893.00	2,220.00	与收益相关
国药川抗制药成都市促进城乡充分就业工作领导小组办公室社保补贴	13,907.98		与收益相关
现代哈森梁园区财政局优秀企业奖金	10,000.00		与收益相关
天伟生物上海市闵行区人力资源和社会保障局地方教育费附加补贴（直补 S）	5,398.00		与收益相关
青药集团青海省知识产权局专利补助	5,000.00		与收益相关
国工有限安全生产宣传先进单位奖励	5,000.00		与收益相关
国药一心双阳经济技术合作局企业参加进口博览会补助资金	4,400.00		与收益相关
青药集团青海省知识产权局专利补助	3,000.00		与收益相关
天伟生物上海市闵行区人力资源和社会保障局地方	300.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
教育费附加补贴 (SQS073)			
现代制药浦东新区财政局地方教育附加专项		4,640.00	与收益相关
现代制药浦东新区财政补贴		5,568.00	与收益相关
现代制药企业职工培训费补贴		704.00	与收益相关
现代海门支持中小企业发展补贴		500,000.00	与收益相关
国药容生创新卷款		250,000.00	与收益相关
国药容生企业发展资金		130,349.00	与收益相关
国工有限应急管理先进单位奖金		5,000.00	与收益相关
国工有限北京市高新技术成果转化项目款		800,000.00	与收益相关
国工有限经信委中小企业专项资金		990,000.00	与收益相关
国药威奇达 2017 年度扶持办法奖励		460,000.00	与收益相关
国药威奇达山西省科技厅成果转化引导专项		25,000.00	与收益相关
国药威奇达山西省科学技术厅 2018 年支持科技创新若干政策奖		200,000.00	与收益相关
国药威奇达大同市科学技术局研发奖励		200,000.00	与收益相关
国药威奇达大同市经济技术开发区财政局奖励		1,025,000.00	与收益相关
国药金石科技创新券后补助		6,100.00	与收益相关
国药金石黄标车提前报废补助		11,800.00	与收益相关
国药中联武汉市稳岗补贴		472,200.48	与收益相关
国药川抗成都高新技术产业开发区党群工作部专项奖励资金		37,000.00	与收益相关
天伟生物企业职工职业培训补贴款		258,958.00	与收益相关
天伟生物名牌奖励费		300,000.00	与收益相关
青药集团专利财政补助		220,500.00	与收益相关
青药集团专利财政补助		100,000.00	与收益相关
青药集团安全生产专项补助		13,753.90	与收益相关
现代哈森院士工作站奖励资金		500,000.00	与收益相关
现代哈森工业企业发展奖励资金		200,000.00	与收益相关
国药一心双阳科技局高新技术企业后补助款		20,000.00	与收益相关
国药一心高新技术企业奖励性后补助		200,000.00	与收益相关
国药一心吉林省质量技术监督局 2017 吉林省质量奖		250,000.00	与收益相关
国药一心长春市科技局专利支持费		3,500.00	与收益相关
致君坪山深圳市人力资源和社会保障局 2015 年高技能人才、技师专项资金		50,000.00	与收益相关
致君坪山坪山区经促局 2017 年度坪山区“五年百家”卓越绩效管理推广工作资助金		500,000.00	与收益相关
致君医贸深圳市经济贸易和信息化委员会展览费补助		164,328.00	与收益相关
合计	39,108,624.38	17,573,621.38	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,240,111.16	2,565,244.49	1,240,111.16
对外捐赠	1,438,638.55	2,615,735.20	1,438,638.55
罚款	372,415.82	2,575,449.66	372,415.82
滞纳金	2,781,812.88	1,269,474.66	2,781,812.88
存货报废	752,919.21	854,917.60	752,919.21
其他	1,949,972.57	2,280,403.95	1,949,972.57
合计	8,535,870.19	12,161,225.56	8,535,870.19

74、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,696,052.78	276,059,218.43
递延所得税费用	69,692,162.03	-52,102,572.56
合计	144,388,214.81	223,956,645.87

(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	上年同期数
利润总额	1,072,855,281.84	1,293,936,218.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,928,292.28	194,090,432.78
子公司适用不同税率的影响	11,699,871.77	51,865,298.62
调整以前期间所得税的影响	8,327,826.48	8,967,211.13
非应税收入的影响	-170,249.66	-7,764,251.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,638,800.30	3,295,448.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,684,349.43	-10,016,099.26
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	4,461,870.30	34,434,494.15
研发加计扣除	-40,833,216.71	-50,923,580.89
本期递延所得税与上期税率差异影响	-1,290.44	7,691.92
境外附加税	20,659.92	
所得税费用	144,388,214.81	223,956,645.87

75、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见附注“七 55”之说明

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	111,284,916.41	78,197,173.95
收到的银行利息	52,013,027.16	34,306,416.19
收到的其他收入	74,032,295.93	55,927,428.39
往来款项及其他	170,080,513.50	126,329,806.56
合计	407,410,753.00	294,760,825.09

(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
付现的销售服务费及业务经费	2,941,446,084.35	2,065,613,050.27
付现的销售及管理费用	726,017,302.71	433,060,551.23
付现的运输费	82,404,870.49	73,671,166.13
付现的广告费	12,674,539.73	16,113,818.33
往来款项及其他	782,476,316.66	485,527,764.20
合计	4,545,019,113.94	3,073,986,350.16

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方资金往来款项	50,000,000.00	23,000,000.00
收到的股权收购保证金		45,000,000.00
合计	50,000,000.00	68,000,000.00

(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
支付的股权收购保证金	5,014,097.22	40,074,027.40
支付的子公司丧失控制权现金		10,222,538.01
合计	5,014,097.22	50,296,565.41

(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
收到的融资租赁款	17,800,000.00	30,000,000.00
收到的关联方借款		5,000,000.00
收到的票据贴现款	190,000,000.00	
收到的其他款项	116,108,927.46	
合计	323,908,927.46	35,000,000.00

(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
支付融资租赁款及手续费	98,366,705.34	99,505,288.75
归还关联方借款	961,066.87	2,000,000.00
归还保理款	520,736,007.65	
支付的其他款项	8,256,322.61	
合计	628,320,102.47	101,505,288.75

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	928,467,067.03	1,069,979,572.65
加：资产减值准备	36,143,657.05	94,373,656.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	682,834,051.20	697,774,839.68
使用权资产摊销		
无形资产摊销	39,566,013.25	33,992,483.63
长期待摊费用摊销	8,459,054.00	6,579,081.06
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）	14,083,289.34	2,925,527.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	483,437.09	2,347,406.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	189,438,010.06	215,656,312.09
投资损失（收益以“-”号填列）	42,810,877.81	-425,255,471.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,422,046.83	-44,216,246.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52,270,115.20	-7,270,466.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,750,796.82	-396,598,897.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-376,871,429.30	237,903,873.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-334,218,180.28	180,948,903.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,270,137,212.46	1,669,140,575.90
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	4,160,491,725.22	3,354,823,997.18
减：现金的期初余额	3,354,823,997.18	2,280,142,716.68
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	805,667,728.04	1,074,681,280.50

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,160,491,725.22	3,354,823,997.18
其中：库存现金	41,608.34	30,193.52
可随时用于支付的银行存款	4,160,442,846.39	3,354,793,400.06
可随时用于支付的其他货币资金	7,270.49	403.60
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	4,160,491,725.22	3,354,823,997.18
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

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,726,435,560.50	579,021,277.19
其中：支付货款	2,276,336,934.10	560,669,499.62
支付固定资产等长期资产购置款	332,526,137.14	11,124,177.57
委托研发及其他	117,572,489.26	7,227,600.00

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,864,844.21	应付票据保证金
货币资金	877,034,406.11	临时性定期存款及其利息
应收票据	52,160,000.00	票据质押
固定资产	346,112,822.35	抵押
无形资产	26,531,810.31	最高额抵押合同的抵押物
合计	1,426,703,882.98	/

80、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	14,726,488.12		105,309,789.50
其中：美元	11,658,618.37	6.9762	81,332,853.47
欧元	3,067,869.75	7.8155	23,976,936.03
应收账款	83,383,792.13		581,296,468.13
其中：美元	81,609,724.53	6.9762	569,325,760.27
欧元	1,500,281.53	7.8155	11,725,450.30
港币	273,786.07	0.8958	245,257.56
其他应收款	1,907.00		14,904.16
欧元	1,907.00	7.8155	14,904.16
其他应付款	20,000.00		139,524.00
美元	20,000.00	6.9762	139,524.00

(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

公司控股子公司国药致君之全资子公司 DALI Pharma GmbH（达力医药德国有限公司）主要经营地在德国的杜塞尔多夫市。记账本位币为人民币，选择依据是基于达力医药德国有限公司的经营情况，目前收入来源于中国，收入业务计价和结算币种主要为人民币。

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益结转	36,604,471.90	递延收益/其他收益	36,604,471.90
现代营销财政扶持	12,214,300.00	营业外收入	12,214,300.00
现代制药上海市浦东新区贸易发展推进中心镇级财政扶持款	6,732,300.00	营业外收入	6,732,300.00
威奇达财政局关于工业振兴突出企业奖励	5,180,000.00	营业外收入	5,180,000.00
威奇达创新能力培育-研发费用税前加计扣除奖励	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
威奇达大同市人民政府奖励	3,860,000.00	营业外收入	3,860,000.00
威奇达改造项目资金奖励	2,200,000.00	营业外收入	2,200,000.00
现代哈森商丘市梁园区会计管理中心产业发展扶持专项资金	1,130,000.00	营业外收入	1,130,000.00
威奇达山西省技术改造项目资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
国药致君 2018 年度深圳市科学技术奖	500,000.00	营业外收入	500,000.00
国药致君 2019 年科技创新专项资金项目	300,000.00	营业外收入	300,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国药一心双阳区工业和信息化局-鼓励重点企业提高生产负荷项目款	280,000.00	营业外收入	280,000.00
天伟生物上海市闵行区总工会教育附加金补贴	247,576.00	营业外收入	247,576.00
现代哈森商丘市梁园区会计管理中心 2018 年度工业经济发展奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
国工有限 2018 年度优秀贡献奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
现代哈森梁园区科技局商丘市梁园区会计管理中心高企奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
国药三益鸠江区失业保险费返还	55,766.00	营业外收入	55,766.00
天伟生物上海市商务委员会 2018 年中小企业市场开拓资金	52,500.00	营业外收入	52,500.00
国药威奇达第三批领军人才创新项目资助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
国药金石 2019 年度普惠科技金融专项资金（科技保险保费补贴专题）	33,700.00	营业外收入	33,700.00
国药致君德国境内新设公司补助	23,483.40	营业外收入	23,483.40
川抗制药成都市促进城乡充分就业工作领导小组办公室社保补贴	13,907.98	营业外收入	13,907.98
现代哈森梁园区财政局优秀企业奖金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
天伟生物上海市闵行区人力资源和社会保障局地方教育费附加补贴	5,698.00	营业外收入	5,698.00
青药集团青海省知识产权局专利补助	8,000.00	营业外收入	8,000.00
国工有限安全生产宣传先进单位奖励	5,000.00	营业外收入	5,000.00
国药一心进口博览会补助资金	4,400.00	营业外收入	4,400.00
重点行业挥发性有机物治理奖励金	6,900,000.00	其他收益	6,900,000.00
一般企业出口信用保险补助	5,514,200.00	其他收益	5,514,200.00
深圳市坪山区科技创新局 2018 年度第五批科技创新专项资金	3,625,184.00	其他收益	3,625,184.00
2018 年第一批企业研究开发资助企业	2,353,000.00	其他收益	2,353,000.00
上海市闵行区科学技术委员会园区 2019 年重点项目立项资助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
国药容生税收返还扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
污水处理设施特别限制改造工程鼓励性补助资金	1,860,000.00	其他收益	1,860,000.00
水污染防治专项资金	1,850,000.00	其他收益	1,850,000.00
深圳市龙华区财政局技改补助	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
深圳市坪山区财政局 2018 年经济发展专项资金-企业实施技术改造	1,637,217.00	其他收益	1,637,217.00
广东省卫生和计划生育委员会中央财政重大公共卫生服务补助资金-美沙酮项目	1,290,000.00	其他收益	1,290,000.00
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助	1,172,000.00	其他收益	1,172,000.00
2018 年企业研发财政补助专项资金	1,040,000.00	其他收益	1,040,000.00
焦作市工业高质量发展奖金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度牛栏山镇政府企业扶持资金	985,381.98	其他收益	985,381.98
土地使用税奖励	751,000.00	其他收益	751,000.00
上海市知识产权局专利资助费用	631,000.00	其他收益	631,000.00
收西宁市科技局高薪技术奖励资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2019 年广东省科技专项资金（头孢呋辛酯片）	600,000.00	其他收益	600,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年广东省科技专项资金（卡托普利片）	600,000.00	其他收益	600,000.00
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监督管理局专项费	509,433.61	其他收益	509,433.61
深圳市工业和信息化局 2018 年深圳市企业品牌提升项目补助	460,000.00	其他收益	460,000.00
深圳市龙华区经促局新增经济贡献奖自助	410,000.00	其他收益	410,000.00
深圳市人居环境委员会大气环境质量提升补贴资金	340,000.00	其他收益	340,000.00
稳定外贸增长奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
企财科苏财工贸[2019]109 号 2019 年第一批商务发展专项资金	264,900.00	其他收益	264,900.00
上海市闵行区市场监督管理局国外授权专利资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年省企业研发补助资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
设备补贴收入	183,500.00	其他收益	183,500.00
2017 年第四季度出口信用保险保费资助	112,281.00	其他收益	112,281.00
深圳市经济贸易和信息化委员会款	106,251.00	其他收益	106,251.00
国家税务总局商丘市税务局委托业务费	78,067.00	其他收益	78,067.00
海门市财政国库集中支付中心海门市科学技术局科技计划项目 2015-2017 验收尾款	45,000.00	其他收益	45,000.00
深圳市龙华区经济促进局产业发展专项资金—出口信保资助	26,356.00	其他收益	26,356.00
上海市闵行区市场监督管理局 5 个国内授权专利资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
鸠江区财政局补助企业购置研发设备	16,000.00	其他收益	16,000.00
2019 年度普惠科技金融专项资金	12,200.00	其他收益	12,200.00
2018 年科技创新政策补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2017 年度授权专利奖励资金	9,800.00	其他收益	9,800.00
有效发明专利年费资助费用	2,200.00	其他收益	2,200.00
市场和质量管理委员会 2018 年提升企业竞争国内专利年费	2,000.00	其他收益	2,000.00
2017 年度维持 7 年有限发明专利奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
专利资助款	1,000.00	其他收益	1,000.00
稳岗补贴	987,251.09	其他收益	987,251.09
合计	117,858,325.96		117,858,325.96

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
青海健牧生物科技有限公司	公司注销	2019年12月31日	-12,721.20	3,708.93

注：青海健牧生物科技有限公司系青药集团下属全资子公司青海生物制品厂有限公司之全资子公司。

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	
现代海门	江苏海门	江苏海门	医药制造	100.00		设立
现代营销	上海	上海	医药制造、贸易	100.00		同一控制下合并
国药容生	河南武陟	河南武陟	医药制造	100.00		非同一控制下合并
国药川抗	四川成都	四川成都	医药制造	72.00		同一控制下合并
天伟生物	上海	上海	医药制造	55.00		设立
现代哈森	河南商丘	河南商丘	医药制造	51.00		非同一控制下合并
国药威奇达	山西大同	山西大同	医药制造	100.00		同一控制下合并
国工有限	北京	北京	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药新疆	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	医药制造	55.00		同一控制下合并
青药集团	青海西宁	青海西宁	医药制造	52.92		同一控制下合并
国药金石	广东汕头	广东汕头	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药一心	吉林长春	吉林长春	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药三益	安徽芜湖	安徽芜湖	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药致君	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并
致君坪山	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并

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	
致君医贸	广东深圳	广东深圳	医药贸易	51.00		同一控制下合并

(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
国药川抗	28.00%	8,917,537.68		39,473,556.85
天伟生物	45.00%	79,616,292.53	90,000,000.00	261,332,344.74
国药新疆	45.00%	3,728,767.32		198,025,696.88
青药集团	47.08%	5,597,567.08	121,921,950.51	114,083,079.05
现代哈森	49.00%	5,324,293.91	7,187,106.61	130,928,791.74
国药一心	49.00%	12,330,680.55		260,656,060.51
国药三益	49.00%	-390,002.37		33,570,774.91
国药致君	49.00%	106,436,143.29	61,210,764.76	400,578,574.69
致君坪山	49.00%	46,881,613.08	12,296,521.67	120,877,964.83
致君医贸	49.00%	2,318,103.99	773,841.25	10,275,257.61
合计		270,760,997.06	293,390,184.80	1,569,802,101.81

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:万元 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
国药川抗	13,896.70	6,004.40	19,901.10	5,798.08	5.32	5,803.40	13,418.98	4,915.48	18,334.46	7,421.60	0.00	7,421.60
天伟生物	48,997.98	12,455.42	61,453.40	2,823.54	556.00	3,379.54	50,388.82	13,180.14	63,568.96	1,363.35	1,824.27	3,187.62
国药新疆	29,348.27	26,866.56	56,214.83	6,420.05	3,813.26	10,233.31	25,429.99	28,026.10	53,456.09	6,128.78	2,202.85	8,331.63
青药集团	18,242.42	8,586.09	26,828.51	2,217.73	297.38	2,515.11	54,228.38	8,443.26	62,671.64	13,258.38	394.61	13,652.99
现代哈森	31,032.77	30,474.48	61,507.25	28,389.30	6,397.78	34,787.08	31,848.45	31,424.18	63,272.63	29,132.66	7,039.64	36,172.30
国药一心	39,814.74	31,159.40	70,974.14	16,789.66	989.37	17,779.03	31,214.85	32,679.14	63,893.99	11,959.83	1,255.52	13,215.35
国药三益	5,914.90	8,139.85	14,054.75	6,608.63	594.94	7,203.57	4,702.07	8,743.30	13,445.37	5,899.30	615.30	6,514.60
国药致君	129,500.31	27,368.50	156,868.81	73,428.07	1,690.01	75,118.08	111,148.51	29,861.07	141,009.58	65,993.12	2,495.40	68,488.52
致君坪山	34,566.46	4,012.86	38,579.32	13,809.91	100.45	13,910.36	27,178.92	3,268.58	30,447.50	12,800.27	36.44	12,836.71
致君医贸	3,244.76	255.66	3,500.42	1,403.44	0.00	1,403.44	4,876.33	239.20	5,115.53	3,333.69	0.00	3,333.69

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
国药川抗	37,382.27	3,184.83	3,184.83	2,643.19	29,777.44	2,766.38	2,766.38	3,395.12
天伟生物	36,097.62	17,692.51	17,692.51	16,943.58	35,761.83	15,689.92	15,689.92	17,362.19
国药新疆	18,069.69	857.04	857.04	2,457.15	17,789.44	473.29	473.29	3,531.03
青药集团	8,842.96	1,193.01	1,193.01	-9,066.24	8,168.02	26,916.77	26,916.77	861.51
现代哈森	79,269.64	1,086.59	1,086.59	8,783.79	76,892.40	5,432.43	5,432.43	6,445.12
国药一心	74,375.02	2,516.47	2,516.47	-6,873.52	55,805.25	-4,719.11	-4,719.11	7,302.37
国药三益	11,513.29	-79.59	-79.59	881.15	10,020.79	408.63	408.63	1,394.94
国药致君	188,814.39	21,721.66	21,721.66	1,273.45	176,258.74	24,983.99	24,983.99	34,245.18
致君坪山	47,569.11	9,567.68	9,567.68	89.87	41,598.36	5,576.65	5,576.65	5,205.49
致君医贸	11,250.18	473.08	473.08	-1,182.84	9,609.29	350.95	350.95	812.75

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国新创服	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	卫生材料开发应用		35.00	权益法核算
国药中联	湖北武汉	湖北武汉	医药制造	47.84653		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
流动资产	8,582,425.21	290,265,361.17	10,101,218.69	417,935,276.46
非流动资产	8,482,462.86	464,937,108.50	439,982.08	414,896,590.24
资产合计	17,064,888.07	755,202,469.67	10,541,200.77	832,831,866.70
流动负债	2,268,423.51	309,878,434.47	541,200.77	304,541,348.60
非流动负债	4,796,464.56	134,284,016.30		181,515,851.34
负债合计	7,064,888.07	444,162,450.77	541,200.77	486,057,199.94
净资产	10,000,000.00	311,040,018.90	10,000,000.00	346,774,666.76
按持股比例计算的净资产份额	3,500,000.00	148,821,855.95	3,500,000.00	165,919,644.96
调整事项		20,520,900.33		22,213,880.76
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		20,520,900.33		22,213,880.76
对联营企业权益投资的账面价值	3,500,000.00	169,342,756.28	3,500,000.00	188,129,260.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
营业收入		428,411,649.93		359,587,192.31
净利润		-34,022,501.39		-115,625,539.10
终止经营的净利润				
其他综合收益		-1,712,146.47		-7,231.94
综合收益总额		-35,734,647.86		-115,632,771.04
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2、预期信用损失的计量

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

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注“七 5、七 8”之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 26.26%（2018 年 12 月 31 日：19.81%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,810,993,346.97	2,901,282,576.43	2,625,877,813.40	275,404,763.03	
应付票据	619,945,469.66	619,945,469.66	619,945,469.66		
应付账款	855,269,603.84	855,269,603.84	798,929,241.67	29,998,955.89	26,341,406.28
其他应付款	1,584,774,229.04	1,584,774,229.04	1,437,751,322.45	105,774,354.38	41,248,552.21
应付债券	1,615,940,000.00	1,729,055,800.00	3,231,880.00	24,239,100.00	1,701,584,820.00
长期应付款	139,709,613.96	146,687,144.52	99,989,065.70	46,698,078.82	

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
小计	7,626,632,263.47	7,837,014,823.49	5,585,724,792.88	482,115,252.12	1,769,174,778.49

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,642,328,147.29	3,945,129,683.75	2,496,590,087.17	1,448,539,596.58	
应付票据	1,157,844,908.02	1,157,844,908.02	1,157,844,908.02		
应付账款	875,508,114.17	875,508,114.17	817,137,371.35	33,104,542.99	25,266,199.83
其他应付款	1,247,023,155.97	1,250,772,921.92	779,122,004.00	111,608,487.64	360,042,430.28
长期应付款	210,043,406.67	228,134,422.62	93,846,748.02	132,127,674.60	2,160,000.00
小计	7,132,747,732.12	7,457,390,050.48	5,344,541,118.56	1,725,380,301.81	387,468,630.11

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币671,000,000.00元（2018年12月31日：人民币3,277,753,891.39元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注“七、80”之说明。

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				

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
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				
(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				
(六) 应收款项融资			416,406,405.77	416,406,405.77
(七) 其他非流动金融资产			19,579,497.67	19,579,497.67
持续以公允价值计量的资产总额			435,985,903.44	435,985,903.44
(八) 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

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

- (1) 对于持有的已重分类至应收款项融资的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；
- (2) 因被投资企业上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
- (3) 因被投资企业新疆和硕麻黄素制品有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，已全额计提减值损失，公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海医药工业研究院	上海市	自然科学研究与试验发展	53,692.00	23.32	23.32

本企业的母公司情况的说明

上海医药工业研究院，法定代表人：魏树源，公司类型：全民所有制；统一社会信用代码：91310106425002562F。

本公司最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“九、1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

适用 不适用

本公司重要合营或联营企业详见附注“九、3 在合营企业、联营企业中的权益”。

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
国药集团中联药业有限公司	公司联营企业
国药集团武汉中联四药药业有限公司	公司联营企业之子公司

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国中药有限公司	集团兄弟公司
中国医药投资有限公司	参股股东
中国医药集团重庆医药设计院	集团兄弟公司
中国医药集团有限公司	其他
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
中国医药工业研究总院	其他
中国医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国科学器材有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
四川康达欣医药有限公司	其他
深圳万维医药贸易有限公司	其他
深圳万乐药业有限公司	其他
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
上海益鑫商务有限公司	集团兄弟公司
上海益诺思生物技术有限公司	集团兄弟公司
上海欣生源药业有限公司	集团兄弟公司
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司
上海生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	其他
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东
国药集团致君（苏州）制药有限公司	其他
国药集团宜宾制药有限责任公司	集团兄弟公司
国药集团健康产业研究院有限公司	集团兄弟公司
国药集团德众（佛山）药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
国药集团北京华邈药业有限公司	集团兄弟公司
佛山盈天医药销售有限公司	集团兄弟公司
北京丰盛天地物业管理有限公司	集团兄弟公司

其他说明

中国医药集团有限公司：间接控股股东。

中国医药工业研究总院：间接控股股东。

四川康达欣医药有限公司、深圳万维医药贸易有限公司、深圳万乐药业有限公司、国药集团致君（苏州）制药有限公司、国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司：国药集团联营企业。

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
国药集团德众（佛山）药业有限公司	采购商品	13,513,075.27	8,338,413.93
国药控股股份有限公司及其附属公司	采购商品	4,986,132.81	10,666,048.29
深圳万乐药业有限公司	采购商品	93,630,899.27	68,847,819.28
中国国际医药卫生有限公司	采购商品	9,459,023.43	2,889,876.22
中国医药投资有限公司	采购商品		316,000.00
中国中药有限公司	采购商品	1,204,097.47	
国药集团北京华邈药业有限公司	采购商品	7,293.58	
国药集团宜宾制药有限责任公司	采购商品	339,310.35	186,206.90
上海生物制品研究所有限责任公司	采购商品	480.00	960.00
中国医药对外贸易有限公司	采购商品		21,201.00
中国医药工业研究总院	接受劳务	1,200,000.00	
中国医药集团重庆医药设计院	接受劳务		1,275,795.60
国药控股股份有限公司及其附属公司	接受劳务	7,834,331.94	913,996.02
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	487,553.98	372,159.80
上海数图健康医药科技有限公司	接受劳务	2,678,358.41	860,207.50
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务	1,587,681.35	2,531,927.22
上海欣生源药业有限公司	接受劳务		113,207.54
上海医药工业研究院	接受劳务	10,612,279.88	8,725,096.88
上海益鑫商务有限公司	接受劳务	15,982.85	5,100.97
上海瀛科隆医药开发有限公司	接受劳务	1,892,551.84	594,419.57
中国医药集团有限公司	接受劳务	83,018.87	6,735.85
中国医药投资有限公司	接受劳务		66,000.00
中国医药集团联合工程有限公司	接受劳务	6,959,952.83	988,395.42
国药集团健康产业研究院有限公司	接受劳务		26,379.31
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	接受劳务	127,358.49	273,828.86

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
中国医药对外贸易（香港）有限公司	销售商品、提供劳务	11,780,979.96	3,703,086.04
北京丰盛天地物业管理有限公司	销售商品、提供劳务	43,549.92	46,558.81
佛山盈天医药销售有限公司	销售商品、提供劳务		14,692.38
国药集团承德药材有限公司	销售商品、提供劳务	1,356,053.04	1,328,047.54
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售商品、提供劳务	1,318,229,260.20	1,088,642,115.94
国药励展展览有限责任公司	销售商品、提供劳务		137,857.54
深圳万乐药业有限公司	销售商品、提供劳务	10,125,063.93	11,140,583.63
深圳万维医药贸易有限公司	销售商品、提供劳务	208,670,926.03	99,850,962.11
四川康达欣医药有限公司	销售商品、提供劳务	506,504.93	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国际医药卫生有限公司	销售商品、提供劳务	598,611.57	298,171.05
中国医药集团联合工程有限公司	销售商品、提供劳务		6,362.06
中国医药集团有限公司	销售商品、提供劳务	14,675.01	9,827.59
中国医药投资有限公司	销售商品、提供劳务		14,340.51
国药集团财务有限公司	销售商品、提供劳务	11,566.59	11,435.34
国药集团武汉中联四药药业有限公司	销售商品、提供劳务	694,690.27	2,250,000.00
中国医药对外贸易有限公司	销售商品、提供劳务	29,252.36	2,596,044.86
国药集团德众（佛山）药业有限公司	销售商品、提供劳务	2,068,965.51	1,862,068.97
国药集团中联药业有限公司	销售商品、提供劳务		651,006.68
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	销售商品、提供劳务	3,663,425.35	

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
医工总院	现代制药	股权托管	2015-7-1	2018-6-30	协议价	0.00

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司对宜宾制药托管期限已经届满。本公司与医工总院已共同委托会计师事务所对宜宾制药托管期间的损益进行审计，截至财务报表批准报出日，有关审计工作已完全结束。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 12 月 20 日对托管期内（2015 年 7 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日止）经营情况出具《国药集团宜宾制药有限责任公司其他鉴证报告》（天职业字〔2019〕37814 号），宜宾制药在 2015 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日期间，累计实现的净利润在扣除处置长期股权投资收益、政府补助等其他非经营性收益，及弥补以前年度亏损等导致的税费影响后为-120,872.94 元。公司与医工总院就宜宾制药托管期费用事宜达成一致意见：因宜宾制药于托管期内累计发生经营性亏损，未达到托管协议中关于托管费用的支付条件，医工总院无需向公司支付托管费用，双方关于宜宾制药之托管协议已全面履行完毕。

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
致君坪山	国药一致	停车场		62,000.00
致君坪山	国药一致	电脑机房	42,431.20	

国药新疆	国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	房屋	282,648.80	234,375.00
------	------------------------	----	------------	------------

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	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国药集团	国药威奇达	房屋	420,480.96	550,539.64
国药集团	威奇达中抗	房屋	222,754.82	291,654.95
国药集团	国工有限	房屋	832,432.72	824,933.33
国药一致	国药致君	房屋	2,201,838.42	1,207,619.06
国药一致	致君医贸	房屋	571,428.60	571,428.60
医工总院	现代制药	房屋	20,044,920.11	11,581,732.80
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	现代制药	房屋	11,529.00	

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
现代海门	9,990,000.00	2018/1/24	2019/1/24	是
现代海门	9,990,000.00	2018/1/26	2019/1/26	是
现代海门	9,990,000.00	2018/1/29	2019/1/29	是
现代海门	10,000,000.00	2019/2/28	2019/10/28	是
现代海门	10,000,000.00	2018/8/24	2019/8/24	是
现代海门	10,000,000.00	2018/8/31	2019/8/31	是
现代海门	10,000,000.00	2018/9/21	2019/5/13	是
现代海门	10,000,000.00	2019/1/21	2019/10/28	是
现代海门	10,000,000.00	2019/2/12	2019/5/13	是
现代海门	10,000,000.00	2019/3/18	2019/6/26	是
现代海门	10,000,000.00	2019/5/8	2019/8/23	是
现代海门	20,000,000.00	2019/5/9	2019/12/11	是
现代海门	20,000,000.00	2018/3/8	2019/3/8	是
现代海门	20,000,000.00	2018/4/16	2019/4/16	是
现代海门	20,000,000.00	2018/6/28	2019/6/25	是
现代海门	20,000,000.00	2018/8/24	2019/8/24	是
现代海门	20,000,000.00	2018/9/7	2019/8/1	是
现代海门	20,000,000.00	2018/9/17	2019/5/13	是
现代海门	20,000,000.00	2018/9/20	2019/5/13	是
现代海门	20,000,000.00	2018/11/9	2019/11/9	是
现代海门	20,000,000.00	2019/4/12	2019/9/27	是
现代海门	20,000,000.00	2019/5/9	2019/9/6	是
现代海门	20,000,000.00	2019/8/29	2020/8/29	否

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
现代海门	20,000,000.00	2019/9/27	2020/9/27	否
现代海门	20,000,000.00	2019/11/8	2020/11/8	否
现代海门	62,060,077.26	2019/1/1	2020/5/29	否
现代海门	97,944,512.13	2019/1/1	2019/12/31	是
国药威奇达	30,619,005.55	2016/5/27	2019/5/26	是
国药威奇达	40,000,000.00	2018/3/23	2019/3/22	是
国药威奇达	41,179,200.00	2018/7/26	2019/7/26	是
国药威奇达	48,583,372.49	2016/5/27	2021/5/26	否
国药威奇达	48,583,372.49	2016/5/27	2021/5/26	否
国药威奇达	50,000,000.00	2018/3/16	2019/3/14	是
国药威奇达	50,000,000.00	2019/1/31	2021/10/31	否
国药威奇达	50,000,000.00	2019/8/19	2020/8/19	否
国药威奇达	65,000,000.00	2018/4/4	2019/4/3	是
国药威奇达	65,000,000.00	2019/2/25	2019/12/30	是
国药威奇达	67,625,580.35	2018/7/26	2019/7/4	是
国药威奇达	67,724,000.00	2019/6/29	2020/6/29	否
国药威奇达	100,000,000.00	2018/3/27	2019/3/26	是
国药威奇达	100,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
国药威奇达	100,000,000.00	2019/2/13	2020/2/12	否
国药威奇达	110,000,000.00	2019/2/2	2019/12/13	是
国药威奇达	120,000,000.00	2018/3/30	2019/12/16	是
国药威奇达	137,376,280.00	2019/8/8	2020/8/7	否
国药威奇达	137,264,000.00	2018/8/6	2019/8/6	是
国药威奇达	200,000,000.00	2018/8/23	2019/6/14	是
国药威奇达	200,000,000.00	2019/2/25	2019/12/27	是
国药威奇达	330,000,000.00	2018/6/22	2020/6/19	否
威奇达中抗	20,000,000.00	2019/5/8	2019/10/19	是
威奇达中抗	20,000,000.00	2018/7/31	2019/7/12	是
威奇达中抗	170,000,000.00	2019/6/25	2019/8/12	是
威奇达中抗	111,550,000.00	2019/1/1	2019/12/31	是
威奇达中抗	108,000,000.00	2019/1/1	2019/12/31	是
国药威奇达	30,619,005.55	2016/5/27	2019/5/26	是
国药威奇达	997,955,193.53	2019/1/1	2020/10/23	否
国药威奇达	567,251,230.40	2019/1/1	2019/12/31	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国药投资	1,000,000.00	2016/8/24	2019/2/22	是
国药投资	1,000,000.00	2016/8/26	2019/2/12	是
国药投资	62,000,000.00	2016/10/26	2019/8/8	是
国药投资	95,000,000.00	2016/3/31	2019/2/27	是
国药投资	95,000,000.00	2016/8/26	2019/6/14	是
国药投资	145,000,000.00	2016/8/24	2019/7/4	是
国药投资	62,000,000.00	2016/10/26	2019/8/8	是

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
国药投资	77,500,000.00	2016/10/26	2019/12/24	是
国药投资	232,500,000.00	2016/10/26	2021/10/26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

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				
国药财务	25,000,000.00	2019/12/24	2020/12/24	
国药财务	25,000,000.00	2019/8/30	2020/8/30	
国药财务	20,000,000.00	2018/9/14	2019/9/14	
国药财务	30,000,000.00	2018/7/31	2019/7/31	
国药控股	23,030,000.00	2019/1/1	2020/1/1	
国药控股	980,000.00	2019/1/1	2019/11/6	
国药财务	100,000,000.00	2019/6/6	2020/6/6	
国药财务	100,000,000.00	2018/6/8	2019/6/7	
国药财务	50,000,000.00	2018/8/14	2019/8/13	
国药财务	20,000,000.00	2019/11/8	2020/11/8	
国药财务	20,000,000.00	2018/4/16	2019/4/16	
国药财务	20,000,000.00	2018/8/24	2019/8/24	
国药财务	20,000,000.00	2019/5/9	2019/12/11	
国药财务	100,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	
国药财务	50,000,000.00	2019/1/31	2021/10/31	
国药财务	50,000,000.00	2019/8/19	2020/8/19	
国药财务	20,000,000.00	2018/11/9	2019/11/9	
拆出				
国药中联	50,000,000.00	2018/3/5	2019/3/4	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,653.35	1,644.41

(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
应收票据	国药控股及其附属公司	39,546,538.26			
小计		39,546,538.26			
应收账款	国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司			5,611.08	280.55
应收账款	中国医药对外贸易有限公司			5,600.00	280.00
应收账款	中国医药对外贸易(香港)有限公司	1,818,824.38	72,752.98		
应收账款	国药控股及其附属公司	114,132,483.22	5,183,580.53	99,521,762.88	2,615,367.33
应收账款	深圳万维医药贸易有限公司	162,598.00	6,503.92	27,660.00	
应收账款	深圳万乐药业有限公司			72,000.00	3,600.00
小计		116,113,905.60	5,262,837.43	99,632,633.96	2,619,527.88
预付款项	国药控股及其附属公司	360,413.00		1,860,874.19	
预付款项	国药励展展览有限责任公司			22,900.00	
预付款项	上海医工院			1,803,300.00	
预付款项	中国国际医药卫生有限公司			630,000.00	
预付款项	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司			318.00	
预付款项	国药奇贝德(上海)工程技术有限公司	5,000.00		5,000.00	
小计		365,413.00		4,322,392.19	
其他应收款	国药集团成都信立邦生物制药有限公司	3,669.75	146.79		
其他应收款	国药财务	4,500,000.00		4,500,000.00	
其他应收款	国药控股及其附属公司			23,123,290.13	444,774.78
其他应收款	医工总院	1,840,000.00	920,000.00	1,840,000.00	184,000.00
其他应收款	国药中联	1,409,668.80	84,443.09	1,003,300.16	50,165.01
其他应收款	国药投资	274,723.86	10,988.95	291,482.11	238,148.89
小计		8,028,062.41	1,015,578.83	30,758,072.40	917,088.68

(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	国药集团德众(佛山)药业有限公司	863,110.99	586,333.67
应付账款	国药控股及其附属公司	53,994.57	1,123,454.19
应付账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司		380,000.00
应付账款	深圳万乐药业有限公司	1,819,856.63	2,716,341.63
应付账款	中国医药集团联合工程有限公司	777,813.25	777,813.25
应付账款	国药奇贝德(上海)工程技术有限公司		13,000.00
应付账款	上海医工院		4,800.00
应付账款	国药励展展览有限责任公司	16,000.00	
小计		3,530,775.44	5,601,742.74

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	国药控股及其附属公司	22,961,022.97	9,262,623.08
预收款项	国药财务		13,400.00
预收款项	国药集团承德药材有限公司	135,600.00	250,790.00
预收款项	中国国际医药卫生有限公司	580,282.00	
小计		23,676,904.97	9,526,813.08
其他应付款	国药控股及其附属公司	24,283,233.50	32,876,430.00
其他应付款	医工总院	29,798,372.03	32,821,732.80
其他应付款	国药集团	9,727,086.35	9,880,125.47
其他应付款	中国医药集团重庆医药设计院		998,000.00
其他应付款	国药投资	1,463,607.99	1,479,274.66
其他应付款	中国国际医药卫生有限公司	96,724.58	
其他应付款	上海医工院	5,430.00	
小计		65,374,454.45	78,055,562.93
长期应付款	国药投资		2,160,000.00
长期应付款	国药财务	33,489,271.94	78,500,211.29
小计		33,489,271.94	80,660,211.29
应付股利	国药集团新疆新特药业有限公司	988,486.29	988,486.29
小计		988,486.29	988,486.29

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

其他关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
短期借款	国药财务	220,271,100.69	260,230,344.59
短期借款	国药控股及其附属公司		34,814.50
货币资金	国药财务	982,185,954.73	667,143,177.26
长期借款	国药财务	150,228,593.75	100,152,395.83
应付债券	国药集团	8,799,787.59	
应付债券	国药投资	220,633,579.65	
其他非流动资产	中国医药集团联合工程有限公司	133,669,480.00	5,771,200.00
其他流动资产	国药中联		50,000,000.00
1年内到期的非流动负债	国药财务	16,807,565.72	

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

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

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2016年5月，子公司国药三益因供应商天津市宏发双盛凡士林有限公司为其提供不合格原材料白凡士林，导致国药三益产品项多环芳香烃被认定为不合格产品，国药三益于2016年末将在库未销售不合格成品全额计提存货跌价准备。2019年3月，国药三益起诉天津市宏发双盛凡士林有限公司，并要求对方赔偿白凡士林不合格带来的损失共计2,437,302.69元（《受理案件通知书》（2019）津0112民初2864号）。天津市津南区人民法院一审判决赔偿金额为1,332,563.12元；国药三益不服判决，已于2020年1月13日再次提起上诉。由于疫情影响，截至本报告报出日，尚未获取法院受理案件通知书，案件也暂无进展。

(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	102,694,026.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	102,694,026.00

经本公司2020年3月31日召开的第七届董事会第三次会议审议通过，公司拟以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每十股派送现金红利1.00元（含税），因公司发行的可转换公司债券目前处于转股期，公司最终实际现金分红金额将根据实施权益分派股权登记日总股本确定。截至2019年12月31日，公司总股本为1,026,940,260股，以此测算拟分配现金股利不低于102,694,026.00元（含税）。该利润分配方案尚需本公司股东大会审议通过后方可生效。

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

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，于春节假期期间第一时间

向湖北省进行了捐赠，为做到防疫和生产两不误，本公司及各驻地分（子）公司自2月3日起陆续开始复工，从供应保障、品牌渠道、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指供公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(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

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(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

(1) 租赁**1) 经营租赁租出资产情况**

本公司本期经营租赁租出资产情况详见附注“七、20固定资产”披露。

2) 融资租赁租入资产情况**①租入固定资产情况**

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
专用设备	577,687,028.65	328,570,472.50		555,227,700.60	271,692,702.27	
通用设备	17,354,385.80	8,997,995.60		9,813,713.85	6,383,445.05	
合计	595,041,414.45	337,568,468.10		565,041,414.45	278,076,147.32	

②以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	99,983,040.28
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	46,058,375.44
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	645,728.80
3 年以上	
合计	146,687,144.52

注：期末未确认融资费用的余额 7,000,058.26 元。

(2) 其他事项

2015 年，子公司现代营销因遭遇合同诈骗导致发生了存货灭失情况。2017 年 3 月 13 日，上海市人民检察院第二分院向上海市第二中级人民法院对被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司和被告人黄程提起公诉。2018 年 3 月 6 日，上海市第二中级人民法院做出一审判决如下：1. 被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司犯合同诈骗罪，并处罚金人民币八百万元；2. 被告人黄程犯合同诈骗罪，判处有期徒刑十四年，剥夺政治权利四年，并处罚金人民币六百万；3. 违法所得予以追缴并发还被害单位，不足部分责令退赔。本次判决结果为一审判决，后黄程上诉，上海市高级人民法院已于 2018 年 11 月 18 日开庭审理，并于 2019 年 6 月 24 日做出驳回上诉维持原判的终审裁定。

截至 2019 年 12 月 31 日，根据上海国众联土地房地产咨询股份出具的沪国众联咨字（2020）第 302001 号房地产价值判断咨询报告及上海市丁孙黄律师事务所的法律意见，认为可追回的有效资产金额约为 5,400.00 万元，其余 27,126,764.99 元公司已计提相关减值。

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（含 1 年，下同）	36,835,542.70
1 年以内小计	36,835,542.70
1 至 2 年	74,896.05
2 至 3 年	116,430.00
3 年以上	
3 至 4 年	664,157.05
4 至 5 年	4,883.00
5 年以上	985,213.86
合计	38,681,122.66

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	38,681,122.66	100.00	2,823,801.59	7.30	35,857,321.07	33,452,887.30	100.00	2,647,536.03	7.91	30,805,351.27
其中：										
信用风险组合	38,679,826.61	100.00	2,823,801.59	7.30	35,856,025.02	33,451,591.25	100.00	2,647,536.03	7.91	30,804,055.22
合并范围内关联往来组合	1,296.05				1,296.05	1,296.05				1,296.05
合计	38,681,122.66	/	2,823,801.59	/	35,857,321.07	33,452,887.30	/	2,647,536.03	/	30,805,351.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	36,835,542.70	1,473,421.71	4.00

1-2 年	73,600.00	7,359.99	10.00
2-3 年	116,430.00	23,286.00	20.00
3-4 年	664,157.05	332,078.53	50.00
4-5 年	4,883.00	2,441.50	50.00
5 年以上	985,213.86	985,213.86	100.00
合计	38,679,826.61	2,823,801.59	7.30

说明：采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款。

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	
按组合计提坏账准备	2,647,536.03	176,265.56				2,823,801.59
合计	2,647,536.03	176,265.56				2,823,801.59

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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户①	3,156,838.80	8.16	126,273.55
客户②	2,876,636.00	7.44	115,065.44
客户③	2,099,973.60	5.43	83,998.94
客户④	1,997,754.21	5.16	79,910.17
客户⑤	1,879,200.00	4.86	75,168.00
小计	12,010,402.61	31.05	480,416.10

(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
应收股利		9,538,428.47
其他应收款	561,487,217.65	68,123,876.40
合计	561,487,217.65	77,662,304.87

注：期初余额与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注“五 41（1）其他说明 2）①”之说明。

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
青海制药（集团）有限责任公司		9,538,428.47
合计		9,538,428.47

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内(含 1 年，下同)	539,990,241.95
1 年以内小计	539,990,241.95
1 至 2 年	13,417,083.98
2 至 3 年	9,249,700.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,866,900.00
4 至 5 年	36,053.89
5 年以上	20,700.00
合计	564,580,679.82

(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
押金保证金	5,815,703.04	6,682,449.68
备用金	42,448.63	142,538.01
往来款	558,722,528.15	63,601,143.72
合计	564,580,679.82	70,426,131.41

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,302,255.01			2,302,255.01
2019年1月1日余额在本期	2,302,255.01			2,302,255.01
--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	791,207.16			791,207.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,093,462.17			3,093,462.17

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,302,255.01	791,207.16				3,093,462.17
合计	2,302,255.01	791,207.16				3,093,462.17

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
客户①	往来款	265,798,156.20	1 年以内	47.08	
客户②	往来款	205,156,906.47	1 年以内	36.34	
客户③	往来款	57,394,614.26	1 年以内	10.17	
客户④	往来款	17,993,885.13	1 年以内、1-2 年	3.19	
客户⑤	往来款	3,907,200.00	2-3 年	0.69	781,440.00
合计	/	550,250,762.06	/	97.47	781,440.00

(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	5,980,701,085.53		5,980,701,085.53	5,980,701,085.53		5,980,701,085.53
对联营、合营企业投资	147,674,681.89		147,674,681.89	164,772,470.89		164,772,470.89
合计	6,128,375,767.42		6,128,375,767.42	6,145,473,556.42		6,145,473,556.42

(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
现代营销	77,035,633.75			77,035,633.75		
现代海门	800,000,000.00			800,000,000.00		
国药容生	510,000,000.00			510,000,000.00		
国药川抗	9,165,920.62			9,165,920.62		
天伟生物	13,463,210.59			13,463,210.59		
现代哈森	21,913,680.41			21,913,680.41		
国药威奇达	1,884,528,261.21			1,884,528,261.21		
威奇达中抗	453,009,641.11			453,009,641.11		
国药金石	349,294,615.19			349,294,615.19		
国药新疆	234,587,514.65			234,587,514.65		
青药集团	166,098,398.19			166,098,398.19		
国药三益	35,095,400.07			35,095,400.07		
国药一心	601,213,892.04			601,213,892.04		
国药致君	385,907,225.16			385,907,225.16		
致君（深圳）	44,323,744.18			44,323,744.18		
致君医贸	7,618,706.69			7,618,706.69		
国工有限	387,445,241.67			387,445,241.67		
合计	5,980,701,085.53			5,980,701,085.53		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他		
二、联营企业						
国药中联	164,772,470.89	-16,278,586.33	-819,202.67		147,674,681.89	
小计	164,772,470.89	-16,278,586.33	-819,202.67		147,674,681.89	
合计	164,772,470.89	-16,278,586.33	-819,202.67		147,674,681.89	

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
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,723,909,284.27	229,756,594.52	1,129,569,330.88	242,612,997.20
其他业务	66,367,126.54	43,140,808.69	57,355,837.78	41,441,025.51
合计	1,790,276,410.81	272,897,403.21	1,186,925,168.66	284,054,022.71

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	400,232,640.89	331,481,542.08
权益法核算的长期股权投资收益	-16,278,586.33	-55,322,808.25
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,827,334.73
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	1,134,997.74	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,618,442.12	
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		
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-4,032,808.46	-2,206,725.56
合计	387,674,685.96	241,124,673.54

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	-14,566,726.43	
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）	115,172,708.96	
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		

项目	金额	说明
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	1,134,997.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	507,759.37	
对外委托贷款取得的损益	359,080.18	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,144,590.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	362,726.33	
所得税影响额	-18,305,874.22	
少数股东权益影响额	-21,353,894.45	
合计	66,455,367.99	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.6243	0.5700
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14	0.5611	0.5127

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

财务报表主要项目变动较大的原因说明

报表项目	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度	变动比例 (%)	主要变动原因

报表项目	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度	变动比例(%)	主要变动原因
货币资金	5,164,102,892.48	3,827,436,129.78	34.92	公司本期成功发行可转债收到募集资金；同时加大销售回款力度，相应带动现金流入增加。
其他应收款	113,238,228.15	170,892,186.91	-33.74	报告期内公司收回了应收股利款与业绩补偿款。
其他流动资产	183,912,342.87	273,019,092.71	-32.64	报告期末公司待抵扣及预缴税款减少，同时上年度遗留的委托贷款到期收回。
在建工程	580,071,616.58	252,010,508.01	130.18	公司募投项目进入建设期，本期固定资产投资项目持续投入。
其他非流动资产	257,561,262.00	373,930,300.52	-31.12	因工程预付款减少所致。
应付票据	619,945,469.66	1,157,844,908.02	-46.46	期末公司开具的银行承兑汇票减少。
预收款项	299,236,973.05	198,757,295.79	50.55	公司部分产品议价能力较强，预收款增加。
应交税费	145,584,395.40	251,011,149.71	-42.00	公司报告期内支付上期末出售联营企业股权转让所得税，致使应交税费减少。
长期借款	255,388,609.38	1,131,000,000.00	-77.42	截至报告期末，一年以内到期的长期借款增加，重分类至一年内到期的非流动负债。
应付债券	1,391,937,555.94		100.00	公司报告期内成功发行可转换公司债券。
长期应付款	44,508,828.71	119,355,983.79	-62.71	系将不足1年的长期应付款重分类至1年内到期的其他非流动负债。
递延所得税负债	81,440,476.55	29,170,361.35	179.19	系报告期内公司享受加速折旧引起的应纳税暂时性差异增加。
投资收益（损失以“-”号填列）	-43,169,957.99	425,429,670.89	-110.15	系公司上期处置联营企业及被动稀释股权丧失对子公司控制权转为权益法确认投资收益，导致本年同比减少。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,383,504.12	-94,373,656.80	-68.86	系公司上年度计提商誉减值影响。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,083,289.34	-2,925,527.78	381.39	公司本期处置资产损失增加。
营业外收入	50,305,647.99	28,077,926.95	79.16	公司本期收到的政府补助增加。
营业外支出	8,535,870.19	12,161,225.56	-29.81	公司本期资产报废损失及罚款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-333,281,036.19	51,194,839.01	-751.01	上年发生处置联营企业收回投资情形，导致本年同比减少幅度较大。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
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	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周斌

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 31 日

修订信息

适用 不适用