天圣制药集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘爽、主管会计工作负责人王开胜及会计机构负责人(会计主管人员)王开胜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告[2020]京会兴审字第 65000029 号，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司未来发展的展望部分描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2020 年度经营计划，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

\l - _Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义 6
第二节 公司简介和主要财务指标 10
第三节 公司业务概要 14
第四节 经营情况讨论与分析 31
第五节 重要事项 78
第六节 股份变动及股东情况 84
第七节 优先股相关情况 84
第八节 可转换公司债券相关情况 84
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 85
第十节 公司治理 86
第十一节 公司债券相关情况 93
第十二节 财务报告 100
第十三节 备查文件目录 101

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
公司、本公司、天圣制药	指	天圣制药集团股份有限公司
天圣山西	指	天圣制药集团山西有限公司
天圣重庆	指	天圣制药集团重庆有限公司
北京天泰慧智	指	天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司
河北公司	指	天圣制药集团河北有限公司
重庆长圣医药、长圣医药	指	重庆长圣医药有限公司
天圣药业	指	重庆天圣药业有限公司
湖北天圣	指	湖北天圣药业有限公司
天圣璧山、天圣集团璧山	指	重庆市璧山区天圣药品销售有限公司
湖南天圣	指	湖南天圣药业有限公司
天圣研究	指	天圣制药集团药物研究院有限公司
股东大会	指	天圣制药集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天圣制药集团股份有限公司董事会
监事会	指	天圣制药集团股份有限公司监事会
控股股东、实际控制人	指	刘群先生
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	Good Manufacturing Practice
固体制剂	指	固体形态药物制剂，包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂等剂型
大容量注射剂	指	单剂量灌装大于或等于 50ml 的注射液
小容量注射剂	指	单剂量灌装小于 50ml 的注射液
药用空心胶囊	指	由药用明胶加辅料制作而成用于盛装固体药物的帽、体两节胶囊壳组合
带量采购	指	指一种新的招标方式，从通过质量和疗效一致性评价(含视同)的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种入手，国家组织开展药品集中采购试点，以明显降低药价，减少企业交易成本，引导医院规范用药
保荐机构	指	华西证券股份有限公司

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天圣制药	股票代码	002872
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天圣制药集团股份有限公司		
公司的中文简称	天圣制药		
公司的外文名称（如有）	Tiansheng Pharmaceutical Group Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TSZY		
公司的法定代表人	刘爽		
注册地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）		
注册地址的邮政编码	408300		
办公地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）		
办公地址的邮政编码	408300		
公司网址	http://www.tszy.com		
电子信箱	zqb@tszy.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王琴	王琴
联系地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）
电话	023-62910742	023-62910742
传真	023-62980181	023-62980181
电子信箱	zqb@tszy.com.cn	zqb@tszy.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
签字会计师姓名	尚英伟、尹涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华西证券股份有限公司	成都市高新区天府二街 198 号	陈国星、唐忠富	2017 年 5 月 19 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,678,052,466.53	2,171,439,923.46	2,171,439,923.46	-22.72%	2,261,414,376.96	2,261,414,376.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	-222,852,634.62	110,746,222.96	8,860,537.59	-2,615.11%	247,332,862.01	247,332,862.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-252,630,492.72	105,896,044.18	4,010,358.81	-6,399.45%	221,701,201.23	221,701,201.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,208,286.54	153,986,687.60	153,986,687.60	-6.35%	-26,849,419.27	-26,849,419.27

基本每股收益（元/股）	-0.7008	0.35	0.0358	-2,057.54%	0.8682	0.8682
稀释每股收益（元/股）	-0.7008	0.35	0.0358	-2,057.54%	0.8682	0.8682
加权平均净资产收益率	-7.42%	3.48%	0.28%	-7.70%	9.67%	9.67%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,391,461,194.04	4,749,805,702.28	4,673,814,966.91	-6.04%	4,946,489,036.83	4,946,489,036.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,897,269,663.99	3,190,269,836.62	3,114,279,101.25	-6.97%	3,133,096,280.85	3,133,096,280.85

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司因涉嫌单位行贿罪、公司原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于 2019 年 5 月提起诉讼。2020 年 3 月 20 日，重庆市第一中级人民法院出具《刑事判决书》【（2019）渝 01 刑初 68 号】，对公司和被告人刘群下达了初审判决。公司及刘群对初审判决不服，已提起上诉。根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响，而公司 2018 年度财务报表并未对该等事项可能产生的影响进行处理，因此形成前期重大会计差错。这些会计差错包括：

1、公司原董事长刘群涉嫌侵占及挪用公司资金，形成对公司欠款，追溯调整增加 2018 年 12 月 31 日对刘群的其他应收款 123,074,950.00 元，调减预付账款 92,950,325.27 元，调减在建工程 4,209,674.73 元，调减固定资产 20,000.00 元，调增资本公积 25,894,950.00 元；补提前述其他应收款坏账准备 6,153,747.50 元，调整增加递延所得税资产 923,062.13 元，调整增加 2018 年度资产减值损失 6,153,747.50 元，调整增加 2018 年度递延所得税费用 923,062.13 元。

2、少计销售费用，追溯调整增加 2018 年度销售费用 96,655,000.00 元，调减预付账款 96,655,000.00 元。

3、相应调减 2018 年度提取盈余公积金 10,188,568.54 元。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	474,746,180.04	402,706,651.29	388,966,940.41	411,632,694.79

归属于上市公司股东的净利润	10,430,895.96	-4,745,677.45	-69,519,387.49	-159,018,465.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,455,815.14	-9,439,187.57	-78,947,292.29	-173,699,828.00
经营活动产生的现金流量净额	51,010,099.91	110,491,534.00	-32,129,991.28	14,836,643.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,421,474.33	2,002,100.00	-1,054,662.37	
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）	27,325,727.24	27,163,987.36	29,969,550.01	
委托他人投资或管理资产的损益	370,666.67	1,099,800.00		
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		-28,012.48		
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	1,811,976.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,115,359.13	-23,681,533.36	-3,267,022.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,147,307.64		3,212,397.26	
减：所得税影响额	45,096.44	1,633,732.24	3,212,480.81	
少数股东权益影响额（税后）	-155,777.07	72,430.50	16,121.23	
合计	29,777,858.10	4,850,178.78	25,631,660.78	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

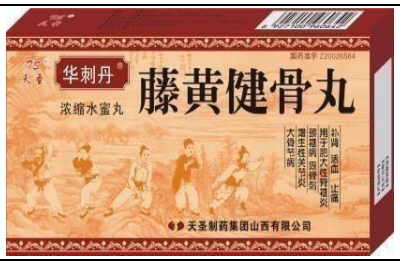
（一）主要业务

公司所处医药行业，主要从事医药制造与医药流通，业务范围涵盖医药制造、医药流通、中药材种植加工、药物研发等多个领域，产业链完整。

（二）主要产品

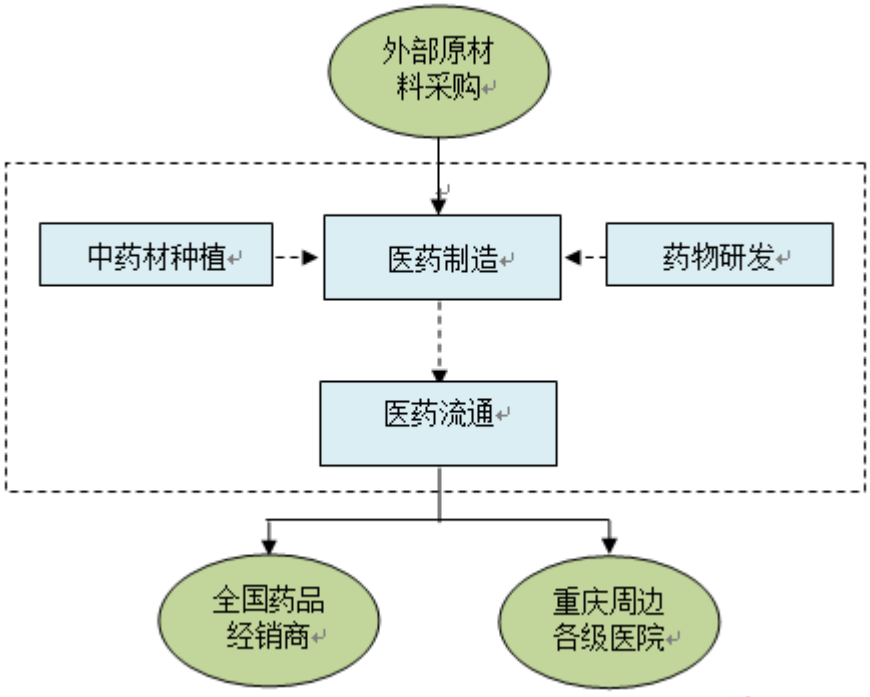
公司药品生产品种丰富，拥有300余个国家药监总局批准的药品批准文号（含药用辅料与药品包装用材料），主要生产销售口服固体制剂、小容量注射剂、大容量注射剂，主导产品为小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、延参健胃胶囊、氯化钠注射液、葡萄糖注射液、血塞通注射液等,根据治疗领域可分为全身抗感染类用药、心脑血管疾病用药、呼吸系统疾病用药、消化系统疾病用药、皮肤病用药、妇科疾病用药等。其中，小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、血塞通注射液等70多个药品品种进入了《国家基本药物目录》，小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、延参健胃胶囊、血塞通注射液、地贞颗粒等150多个药品品种被列入《国家医保目录》，其中延参健胃胶囊、地贞颗粒为公司独家品种。

类别	主要产品	产品功能或用途	
儿科药	小儿肺咳颗粒、百咳静颗粒	健脾益肺，止咳平喘。用于肺脾不足，痰湿内壅所致咳嗽或痰多稠黄，咳吐不爽，气短，喘促，动辄汗出，食少纳呆，周身乏力，舌红苔厚；小儿支气管炎见以上证候者。	
妇科药	地贞颗粒	清虚热，滋肝肾，宁心养神。用于女性更年期综合征阴虚内热证，症见烘热汗出，心烦易怒，手足心热，失眠多梦，腰膝酸软，口干，便秘等症。	

骨科药	藤黄健骨丸	补肾，活血，止痛。用于肥大性脊椎炎，颈椎病，跟骨刺，增生性关节炎，大骨节病。	
消化系统药	延参健胃胶囊	健脾和胃，平调寒热，除痞止痛。用于治疗本虚标实，寒热错杂之慢性萎缩性胃炎。症见胃脘痞满，疼痛，纳差，嗳气，嘈杂，体倦乏力等。	
心脑血管药	血塞通注射液	活血祛瘀，通脉活络。用于中风偏瘫、瘀血阻络证;动脉粥状硬化性血栓性脑梗塞、脑栓塞、视网膜中央静脉阻塞见淤血阻络证者。	

（三）主要经营模式

公司从事医药制造与医药流通业务，是集中药材种植、药物研发、医药制造、流通为一体、具有完整产业链的医药企业集团，具体经营模式如下：



1、医药制造的经营模式

（1）采购模式

公司根据生产中心提供的月度生产计划针对不同药品耗用的原料、辅料、包装材料编制月度采购计划，采取招标、比价等灵活的采购模式。其中，大宗中药材品种多采取药材产地采购模式，即通过前期的市场及产区调研，确定适合公司采购的策略，选择时机进行产区季节性采购。当物料首次采购或供应商发生变化时需由质量、生产、采购三部门对供应商资质进行审核确认后方可采购，物料首次采购或价格变幅较大时，需要采购信息管理科进行询价后方可采购。

（2）生产模式

公司严格按照《药品管理法》和《药品生产质量管理规范》的相关规定组织生产，原则上以销定产，根据销售部门制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力，由生产中心制定各生产企业、生产车间的月度生产计划，协调和督促生产计划的完成。各生产企业根据生产中心提供的月度生产计划编制月度采购计划，然后将采购计划下达给采购中心进行采购，物资到厂后由质量部门负责取样检验，检验合格后出具检验报告单，库房根据合格报告进行物资入库。生产车间根据生产计划部门下达的生产计划结合库存材料情况，合理统筹安排产品的生产，生产过程中对于各项消耗进行全方位的目标量化控制管理。产品生产出来后由质量部门取样检验，检验合格后再入库销售。质量部门对产品的生产全过程进行严格的质量监督管理，生产计划部门负责具体产品的生产协调管理。在整个生产过程中，质量管理部配备专职的现场质量监督员，对生产全过程进行质量监督，质检中心负责对所有的原辅料、包装材料、中间产品、成品按取样规则进行随机取样检验监控。

（3）销售模式

公司医药制造板块主要采取两种销售模式：面对全国市场的经销商销售模式及面对重庆医院的药品交易所销售模式。

2、医药流通的经营模式

公司医药流通业务的主要客户为重庆及周边地区各级医院，公司与重庆地区主要医院的交易通过重庆药品交易所电子交易平台进行。

（1）重庆药品交易所电子交易平台交易机制

2010年7月7日，国家卫计委等七部委联合发布《关于印发医疗机构药品集中采购工作规范的通知》（卫规财发[2010]64号），要求减少药品流通环节，实行以政府主导、以省（区、市）为单位的医疗机构网上药品集中采购工作。医疗机构和药品生产经营企业购销药品须通过各省（区、市）政府建立的非营利性药品集中采购平台开展采购，实行统一组织、统一平台和统一监管。

（2）发行人医药流通业务具体交易流程

发行人的医药流通业务为自主经营模式，从药品制造企业采购药品，入库存储，并向药品制造企业支付全部药品款项。收到医院采购指令后，将指定药品销售至医院，医院验货确认后，发行人向医院全额开具药品货款发票，医院向发行人全额支付药品货款。

3、业务订单获取方式、定价方式、结算模式、物流及费用负担方式

无论是医药制造板块，还是医药流通板块，公司主要通过面对全国市场的经销商销售模式及面对重庆医院的药品交易所销售模式，实现对外销售，两种模式下订单获取方式、定价模式、结算模式、物流及费用负担方式具体如下表：

序号	销售模式	订单获取方式	定价方式	结算模式	物流模式	物流费用负担方式
1	直销	药品交易所平台挂网成交	药品交易所定价规则，成交价不高于挂牌价	药品交易所结算中心统一结算	供方物流	供方承担
2	经销	招商及代理	协议	支票、电汇、承兑	供方送货，第三方物流	供方承担

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

固定资产	固定资产的增加主要是本年部分在建工程转为固定资产,及向外采购的部分设备。
无形资产	无形资产本年没有重大变化。
在建工程	在建工程本年有所减少主要是有部分在建工程转为了固定资产
存货	存货的减少主要是由于销售的下降导致对存货的需求减少，以及本计提了较大的存货跌价准备。
其他流动资产	其他流动资产的增加主要是本年末有使用部分闲置募集资金人民币 4,000.00 万元购买了结构性存款所致。
商誉	商誉的减少是由于本年对其进行了计提减值准备，以及转让了子公司--重庆新美药业有限公司减少了商誉。
其他非流动资产	其他非流动资产的减少主要是以前支付的预付款本年计入了固定资产等。
应收票据	应收票据减少主要是期末收到的应收票据没有背书出去的金额较少所致。
投资性房地产	投资性房地产的增加主要是公司有部分资产用于用租，从而投资性房地产增加。
递延所得税资产	递延所得税资产的增加主要是本期对新增亏损的公司计提了递延所得税资产所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

天圣制药是国内现代化的医药科技型企业，国家高新技术企业。公司坚持“以民为天、以质为圣”的经营管理理念，本着正气、学习、创新、进步的文化理念，扎扎实实的工作作风，精益求精的态度努力去做好企业。公司业务范围涵盖医药制造、流通，中药材种植加工，药物研发等领域，形成了完整的产业链。

（一）公司拥有“药品品种齐全、技术先进、品质优良”的优势。

公司坚持精品化战略：始终以质量取胜，生产精品，不偷工，不减料，尽职尽责，尽善尽美。公司坚持创新型战略：不断的丰富和完善产品线和产品结构布局，拥有以小儿肺咳颗粒、延参健胃胶囊、地贞颗粒、银参通络胶囊、益气消渴颗粒、灵精胶囊等为代表的多个自主知识产权品种。

（二）产业结构优势

公司拥有完善的产业结构布局：公司制定了“立足重庆，布局全国，仿创结合，兼收并举”的发展思路，已经在北京、四川、湖北、河北、山西、湖南等省区市布局。产品涵盖了呼吸、消化、心脑血管、儿科、妇科、骨科、肿瘤、肝胆、血液、外科、糖尿病等系统。销售网络覆盖全国。

（三）人才战略优势

公司重视人才的引进和培养，以诚信、规范，扎实的运作，引导了公司健康、稳定、有序的向前发展。

（四）医药流通配送优势

完善的全国营销渠道。我们通过近二十年的努力耕耘，已在全国搭建起药品物流分销网络，在各省市均有完备的商业配送渠道，有很强的渠道分销能力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

随着我国医疗体制改革的不断深化，医药行业相关政策密集发布，相关政策法规的逐步落实，创新药优先评审、仿制药质量与疗效一致性评价、两票制、医保控费、带量采购等政策深入推进，医药产业从研发、生产、销售、流通及消费各环节均发生了新的变化，对整个行业市场参与者提出了更高的竞争要求。公司将始终坚持精品化战略、创新型战略、人才化战略三大核心战略。

报告期内，公司合并报表实现营业收入1,678,052,466.53元，较上年同期下降22.72%；实现营业利润-220,521,550.23元，较上年同期下降463.14%；实现归属于上市公司股东的净利润-222,852,634.62元，较上年同期下降2615.11%。

1、市场营销

报告期内，公司强化了市场建设，继续加大主导产品和有市场潜力产品的市场开发推广力度。在市场开发中实行品牌推广与学术推广相结合，充分发挥市场部的前置功能，加大市场广告的投放力度，聚焦重点市场，推动公司产品销售；合理调整销售策略，积极组建适应市场需求的销售队伍，加强对销售渠道的建设和管理，积极开拓市场，
抢占市场份额。

2、生产管理

公司坚持以市场需求为导向，合理安排生产调度；公司高度重视生产和质量安全，对GMP管理进一步加强。加强对生产全过程的监督管理，保证产品质量；加强安全生产和环保基础管理工作，对生产设备进行了定期检测和定期校验，保证公司消防系统的稳定有效可靠运行；加强相关人员的培训及考核，全面落实安全生产责任制，保证产品生产和质量的可控性与稳定性，生产运行平稳有序。

3、内控管理

报告期内，公司在内部控制及体系建设方面展开了多项工作，提高公司各主要业务领域的风险意识。进一步加强了内控制度建设和修订完善工作，恪守依法制药、依法治企的原则，严格按照法律法规规范公司运作，加强成本管控，强化风险防控，提升内控管理水平。公司管理层分工落实对各子公司的管理责任，加强公司及子公司质量、安全督导巡查，同时加强对各子公司的内审工作。不断完善和健全各项规章管理制度，保障公司决策、执行及监督的合法性、规范性和有效性；制定符合公司实际情况的经营策略，提升管理和运营效率。逐步优化公司业务流程，强化内控管理制度的落实，保障公司稳健发展。同时吸引优秀人才加入公司，注重专业化培训，不断完善培训制度和内容，为公司的整体发展提供了人才保障。

4、研发方面

报告期内，公司积极开展药品研究工作，丰富产品结构，满足公司的发展需要。报告期内，公司重要研发项目进展情况如下：

序号	药品名称	药品类型	申请分类	所处阶段
1	甘油果糖氯化钠注射液	化药	化药3类	补充研究
2	盐酸利多卡因注射液	化药	一致性评价	在审评
3	复方醋酸钠林格注射液	化药	化药3类	补充研究
4	醋酸钠林格注射液	化药	化药3类	补充研究
5	注射用盐酸头孢吡肟	化药	老6类	在审评
6	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	化药	老6类	补充研究
7	注射用头孢硫脒	化药	一致性评价	在研究
8	注射用头孢美唑钠	化药	老6类	已批准
9	注射用头孢唑肟钠	化药	老6类	已批准
10	注射用头孢西丁钠	化药	老6类	补充研究

11	注射用美洛西林钠舒巴坦钠	化药	老6类	补充研究
12	灯盏花素分散片	中药	补充申请	已批准
13	地贞颗粒	中药	补充申请	补充研究

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,678,052,466.53	100%	2,171,439,923.46	100%	-22.72%
分行业					
医药制造	629,310,721.58	37.50%	741,037,094.14	34.13%	-15.08%
医药流通	1,032,441,961.73	61.53%	1,403,510,003.42	64.63%	-26.44%
其他收入	16,299,783.22	0.97%	26,892,825.90	1.24%	-39.39%
分产品					
自制口服固体制剂	304,046,044.91	18.12%	351,717,887.02	16.20%	-13.55%
自制大容量注射液	112,278,639.45	6.69%	140,499,480.92	6.47%	-20.09%
自制小容量注射液	110,943,684.06	6.61%	121,254,843.78	5.58%	-8.50%
自制其他品种	102,042,353.16	6.08%	127,564,882.42	5.87%	-20.01%
外购品种	1,032,441,961.73	61.53%	1,403,510,003.42	64.63%	-26.44%
其他收入	16,299,783.22	0.97%	26,892,825.90	1.24%	-39.39%
分地区					
东北地区	12,872,710.22	0.77%	19,199,473.19	0.88%	-32.95%
华北地区	27,527,542.94	1.64%	39,969,875.12	1.84%	-31.13%
华中地区	120,686,373.71	7.19%	136,941,614.84	6.31%	-11.87%
华东地区	100,764,679.45	6.00%	105,991,579.97	4.88%	-4.93%

华南地区	106,176,527.10	6.33%	104,601,914.02	4.82%	1.51%
西北地区	29,169,891.65	1.74%	44,009,079.97	2.03%	-33.72%
西南地区	1,280,854,741.46	76.33%	1,720,726,386.35	79.24%	-25.56%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造	629,310,721.58	277,721,453.73	55.87%	-15.08%	-17.11%	1.08%
医药流通	1,032,441,961.73	926,490,978.65	10.26%	-26.44%	-23.56%	-3.38%
分产品						
自制口服固体制剂	304,046,044.91	84,404,984.32	72.24%	-13.55%	-23.41%	3.57%
自制大容量注射液	112,278,639.45	60,727,928.48	45.91%	-20.09%	-14.70%	-3.42%
外购品种	1,032,441,961.73	926,490,978.65	10.26%	-26.44%	-23.56%	-3.38%
分地区						
西南地区	1,280,854,741.46	1,044,504,899.23	18.45%	-24.38%	-23.47%	-0.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
口服固体制剂	销售量	万盒	1,836	2,214	-17.07%
	生产量	万盒	1,703	2,341	-27.25%
	库存量	万盒	380	513	-25.93%
大容量注射液	销售量	万瓶	4,007	4,991	-19.72%
	生产量	万瓶	3,702	5,067	-26.94%
	库存量	万瓶	894	1,199	-25.44%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造		277,721,453.73	23.03%	335,052,243.82	21.64%	-17.11%
医药流通		926,490,978.65	76.82%	1,212,006,274.91	78.27%	-23.57%
其他收入		1,834,598.31	0.15%	1,525,175.54	0.10%	20.29%
合计		1,206,047,030.69	100.00%	1,548,583,694.27	100.00%	-22.13%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	直接材料	191,029,467.51	68.78%	240,553,360.08	71.80%	-20.59%
医药制造	直接人工	27,435,723.67	9.88%	32,284,234.28	9.64%	-15.02%
医药制造	水电煤气	19,873,582.40	7.16%	25,142,072.30	7.50%	-20.95%
医药制造	其他费用	39,382,680.15	14.18%	37,072,577.16	11.06%	6.23%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期末纳入合并范围的子（孙）公司包括49家，与上年相比减少2家，减少子(孙)公司包括山西天圣药业有限公司、重庆新美药业有限公司。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	626,349,315.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	16.15%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	193,115,266.96	11.51%
2	单位 2	189,813,668.28	11.31%
3	单位 3	86,339,326.49	5.15%
4	单位 4	78,917,642.97	4.70%
5	单位 5	78,163,411.13	4.66%
合计	--	626,349,315.83	37.33%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	105,674,269.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	41,976,832.20	4.03%
2	单位 2	23,082,883.23	2.22%
3	单位 3	14,721,238.94	1.41%
4	单位 4	13,816,781.21	1.33%
5	单位 5	12,076,533.73	1.16%
合计	--	105,674,269.31	10.15%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	410,144,069.89	370,254,135.64	10.77%	
管理费用	148,049,682.99	126,682,417.81	16.87%	
财务费用	37,470,376.37	40,230,915.27	-6.86%	
研发费用	36,286,833.93	39,782,371.67	-8.79%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，为了提高公司的核心竞争力，公司继续积极增加研发以及技改力度，持续推进技术创新和发展。

报告期内公司2019年度研发支出为4927.78万元，占同期营业收入的2.94%，公司研发支出全部用于新产品、新技术的创新和工艺研究，未形成资产。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	74	90	-17.78%
研发人员数量占比	3.42%	3.62%	-0.20%
研发投入金额（元）	49,277,833.93	39,782,371.67	23.87%
研发投入占营业收入比例	2.94%	1.83%	1.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,089,441,090.82	2,614,065,536.78	-20.07%
经营活动现金流出小计	1,945,232,804.28	2,460,078,849.18	-20.93%
经营活动产生的现金流量净额	144,208,286.54	153,986,687.60	-6.35%
投资活动现金流入小计	107,177,257.79	215,604,850.55	-50.29%
投资活动现金流出小计	235,739,243.74	376,503,720.88	-37.39%
投资活动产生的现金流量净额	-128,561,985.95	-160,898,870.33	20.04%

筹资活动现金流入小计	671,626,071.36	453,919,909.83	47.96%
筹资活动现金流出小计	705,416,091.71	727,530,597.80	-3.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,790,020.35	-273,610,687.97	87.70%
现金及现金等价物净增加额	-18,120,132.62	-280,653,715.91	93.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动的现金流入、流出减少主要是本期销售收入减少所致。

2、投资活动流入和流出主要是本期用于购买理财产品资金减少及固定资产投资减少所致。

3、筹资活动现金流入增加主要是本期贷款到期还款后，银行再贷款较上年再贷款的比例多所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额比上年有大幅减少主要是本年银行贷款较上年较少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年经营活动产生的现金净流量比本年度净利润大的原因主要是本年应收账款减少所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,108,419.01	-3.53%	重庆农商行的分红与处置子公司	不可持续
公允价值变动损益	1,811,976.00	-0.79%	重庆农商行股份的价值变动	不可持续
资产减值	-59,718,780.89	26.01%	计提的减值准备	不可持续
营业外收入	1,723,115.66	-0.75%	收到的与经营活动无关的收入	不可持续
营业外支出	10,838,474.79	-4.72%	对外捐赠、或有负债等	不可持续
信用减值	37,461,699.68	-16.31%	政府补助	除增值税退税外不可持续
其他收益	2,803,721.99	-1.22%	处置房产	不可持续

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末	2019 年初	比重增	重大变动说明

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	318,162,614.05	7.25%	327,281,963.20	6.98%	0.27%	本期货币资金的减少主要是募集资金的使用所致
应收账款	778,959,735.85	17.74%	852,197,764.06	18.18%	-0.44%	应收账款的减少主要是本期售销减少所致
存货	295,644,552.22	6.73%	469,971,728.94	10.03%	-3.30%	存货的减少主要是收入的减少，以及计提存货跌价所致
投资性房地产	13,405,452.01	0.31%	2,931,875.81	0.06%	0.25%	本期将部分固定资产重新划分为投资性房地产所致
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	1,353,472,467.94	30.82%	1,311,010,864.81	27.97%	2.85%	本期因出租将部分固定资产调整为投资性房地产所致
在建工程	788,907,022.30	17.96%	811,650,915.37	17.32%	0.64%	本期对在建工程继续投入
短期借款	610,700,000.00	13.91%	674,700,000.00	14.40%	-0.49%	短期借款减少主要是偿还部分银行借款所致
长期借款	14,000,000.00	0.32%	14,000,000.00	0.30%	0.02%	本期银行借款减少所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,208,024.00	1,811,976.00						4,020,000.00
4.其他权益工具投资	6,750,000.00				500,000.00			7,250,000.00
金融资产小计	8,958,024.00	1,811,976.00						11,270,000.00
上述合计	8,958,024.00	1,811,976.00						11,270,000.00

金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,961,904.80	银行承兑汇票保证金
固定资产	363,000,541.10	借款抵押
无形资产	36,673,686.29	借款抵押
应收账款	134,335,667.66	借款质押
合计	582,971,799.85	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
171,299,508.86	374,556,919.40	-54.27%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
黔江中药产业	自建	是	医药生产	3,614,682.49	52,641,123.4	自筹	35.09%	0.00	0.00	建设期		

化项目					7							
渝北空港天圣标准厂房建设项目	自建	是	医药		81,169,729.51	自筹	21.08%	0.00	0.00	建设期		
河北公司制药基地GMP建设项目工程	自建	是	医药生产	309,678.80	29,235,536.71	自筹	52.78%	0.00	0.00	建设期		
合计	--	--	--	3,924,361.29	163,046,389.69	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	960,000.00	1,811,976.00	0.00	0.00	0.00	3,060,000.00	4,020,000.00	自有资金
其他	6,750,000.00			500,000.00			7,250,000.00	自有资金
合计	7,710,000.00	1,811,976.00	0.00	500,000.00	0.00	3,060,000.00	11,270,000.00	--
其他说明	公司持有的按公允价值计量的金融资产一是公司持有的重庆农村商业银行股份有限公司的股份，这部分股份是公司在重庆农村商业银行股份有限公司2008年股改前及股改时就持有的其股份600,000.00股，原始成本960000.00元，后重庆农村商业银行股份有限公司于2010年12月16日在港交所挂牌上市。由于重庆农村商业银行股份有限公司是在港交所上市，公司持有的股份目前还不能在公开市场自由交易。 公司持有的按公允价值计量的金融资产二是公司持有的重庆中银富登银行9%的股份，价值6,750,000.00元，目前无法在公开市场自由交易。							

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	上市发行	107,879.07	6,998.27	56,697.05	0	0	0.00%	51,182.02	部分存放于募集资金专户、部分暂时补充流动资金	0
合计	--	107,879.07	6,998.27	56,697.05	0	0	0.00%	51,182.02	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕620 号）的核准，公司向社会公开发行 5,300.00 万股普通股，每股发行价格为人民币 22.37 元，募集资金总额 118,561.00 万元， 扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 107,879.07 万元。以上募集资金已全部到位，已由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具川华信验（2017）41 号验资报告。报告期内，公司使用 30,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用 4,000.00 万元闲置募集资金购买了结构性存款，使用募集资金 6,998.27 万元投入到募投项目，截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额 10,059.52 万元（含利息收入扣除手续费 685.90 万元）。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
药物研发中心建设项目	否	9,826.5	9,826.5	77.54	772.55	7.86%		0	否	是

非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目	否	19,863	19,863	3.5	651.2	3.28%		0	否	是
口服固体制剂 GMP 技术改造项目	否	57,279.7	57,279.7	6,537	42,869.58	74.84%		0	是	否
天圣(重庆)现代医药物流总部基地	否	20,909.87	20,909.87	380.23	12,403.72	59.32%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	107,879.07	107,879.07	6,998.27	56,697.05	--	--	0	--	--
超募资金投向										
0	否									
合计	--	107,879.07	107,879.07	6,998.27	56,697.05	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2019 年 8 月 23 日召开了第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司终止实施部分募集资金投资项目“非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目”、“药物研发中心建设项目”，具体内容详见 2019 年 8 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久性补充流动资金的公告》。该事项已经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2019 年 8 月 23 日召开了第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司终止实施部分募集资金投资项目“非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目”、“药物研发中心建设项目”，具体内容详见 2019 年 8 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久性补充流动资金的公告》。该事项已经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	1、2017 年 12 月 12 日，公司召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过将“非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目”的实施主体由母公司“天圣制药”变更为全资子公司“泸州天圣药业有限公司”，同时实施地点由“重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）”变更为“泸州高新区医药产业园酒香大道”，其他内容不变。详见公司于 2017 年 12 月 13 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》。 2、2018 年 2 月 13 日，公司召开公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过将“药物研发中心建设项目”的实施主体由母公司“天圣制药”变更为全资子公司“重庆天圣生物工程研究院有限公司”，同时实施地点由“重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）”变更为“重庆市渝北区龙兴镇迎龙大道 19 号”，其他内容不变。详见公司于 2018 年 2 月 14 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》。公司子公司相应新开设募集资金专户为招商银行重庆分行长寿支行（银行账号为：123909697910201）。原在招商银行重庆分行长寿支行									

	开设募集资金专户（银行账号：023900281310603）已于 2019 年 12 月 10 日办理销户手续，对应的《募集资金四方监管协议》亦相应终止。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017 年 6 月 13 日，公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，已置换金额为 24,470.93 万元。本次募集资金置换事项经会计师事务所出具鉴证报告，独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见，审议程序合法合规。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、公司于 2017 年 6 月 13 日召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 1.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 5 月 23 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1.5 亿元全部归还至公司募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。公司已将归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。 2、公司于 2018 年 5 月 23 日召开第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将使用 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2019 年 5 月 5 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3 亿元全部归还至公司募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。公司已将归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。 3、公司于 2019 年 5 月 6 日召开了第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见，审议程序合法合规。2020 年 4 月 21 日，公司已及时归还该部分资金至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。公司已将归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司于 2019 年 8 月 23 日召开了第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司终止实施部分募集资金投资项目“非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目”、“药物研发中心建设项目”，具体内容详见 2019 年 8 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金永久性补充流动资金的公告》。该事项已经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金应有余额 178,679,163.98 元（含利息收入扣除手续费 6,859,002.05 元），其中存放于募集资金专户 100,595,163.98 元，差额 78,084,000.00 元，公司原董事长刘群涉嫌侵占挪用 78,084,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年度公司原董事长刘群涉嫌侵占挪用公司募集资金 7,808.40 万元，公司追溯调整 2018 年度募集资金使用情况。截至 2019 年 12 月 31 日刘群涉嫌侵占挪用资金尚未归还。 报告期内，本公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，募集资金存放、使

	用、管理及披露不存在违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长圣医药	子公司	药品销售	100,100,000.00	936,117,666.85	65,185,326.32	1,122,885,192.18	94,832,817.40	104,553,672.42
天圣药业	子公司	药品销售	22,000,000.00	156,861,168.50	42,017,526.96	258,101,151.67	8,125,097.88	7,009,205.91
湖北天圣	子公司	药品生产、销售	101,000,000.00	259,328,348.92	86,837,335.58	111,148,004.76	-16,151,013.36	-14,839,981.96
天圣山西	子公司	药品生产、销售	50,000,000.00	88,869,490.89	11,100,582.27	27,967,073.36	-9,740,445.80	-9,139,454.57

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆新美药业有限公司	出售股权	无重大影响
山西天圣药业有限公司	注销	无重大影 响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局及趋势

在“医保、医药、医疗”三医联动的深化医改形势下，带量采购、医保控费、招标降价及二次议价等政策将持续深入落地实施，面对这样的行业大背景，公司将继续深化改革，顺应医药行业发展趋势，把握行业变革机遇，以“两个结构性改革”的发展战略，继续推进科技创新、工业增速、流通稳健、渠道建设、信息化建设、人力资源建设，全力实现公司的可持续健康发展。

（二）公司发展战略

公司未来发展战略将始终秉承“以民为天、以质为圣”的发展理念，坚持“立足重庆，布局全国，仿创结合，兼收并举”的发展思路，迎接挑战，把握机遇。以精品化战略、创新型战略、人才型战略为核心战略，用精益求精的态度努力做好企业。公司将在继承保持原有优质业务的基础上，提升公司整体的竞争力，不断的提升产品质量；不断的开发新产品；盯住高端市场，抓好低端市场；升级制药生产，降低成本；不断引进新人才，积极拓展全国市场，全力开发公司正处于空白领域的第三终端市场，实现公司的转型升级。

（三）经营计划

2020年，在“医保、医药、医疗”三医联动的深化医改形势下，“4+7”带量采购、医保控费、招标降价及二次议价等政策将持续深入落地实施，面对这样的行业大背景，公司将继续深化改革，顺应医药行业发展趋势，把握行业变革机遇，以“两个结构性改革”的发展战略，继续推进科技创新、工业增速、流通稳健、渠道建设、信息化建设、人力资源建设，全力实现公司的可持续健康发展。

1、科研方面

公司将继续以中成药的研发为准，并加大化学药品的开发。同时将加大公司的研发力度，制定短期、中期、长期的研发计划。以市场需求为导向，既盯住高端产品，也抓好基础产品。

2、工业制造方面

2020年，公司将继续对集团的工业和商业流通进行结构性调整，继续致力于工业换档增速，逐步提升工业产值占比。我们将遵循“整合、创新、提高”的产业发展方针，进一步整合公司内外资源，调整和优化产品结构，继续做大做强口服固体制剂、小容量注射剂市场；我们将改造落后生产设备，新增生产线，以扩大优势产品的产能；我们将通过学习、培训、自查自检整改等措施，不断强化日常生产管理，提升质量水平，保障产品品质；同时，加强日常专项监管，落实安全环保人员相关责任，保证安全环保无事故。

3、医药流通和营销渠道建设方面

对重庆地区销售和全国区域销售进行结构性调整。公司将对流通业务进行全面梳理，稳定和保障重点品种、重点客户，推进公司商业流通板块的业务重组，逐步调整发展战略和业务结构，加强营销系统内部的培训及资源整合工作，发展新客户，同时，将全力开发公司第三终端市场，努力扩大工业自产品种的销售，实现销售快速增长。

4、信息化建设方面

以集团信息化建设为技术手段，促使业务、财务、管理一体化，实现信息资源共享、数据可视，使决策者、管理者与员工之间、部门之间信息对称、传递便捷、响应快速，以实现精细化过程管理，从而提高决策管理的高效性、准确性，提高生产工作效率，降低生产管理成本，提高企业经营利润，实现企业价值增长。2020年，我们将逐步推进全集团信息化建设工作，以实现智能制造、智能流通的最终目标。

5、人力资源建设方面

医药行业的快速发展，对公司研发、管理等能力提出了更高的要求，人才便成为了让企业脱颖而出的关键。我们已经开始人力资源改革，通过盘活现有人力资本和引进高端人才相结合，实现公司人力梯队建设。我们将通过建立年度目标绩效考核机制、员工期权激励约束机制，进行改革，释放活力，提高运营效率，以进一步实现企业价值增长。

6、内部控制管理方面

公司将继续推进规范运作、法人治理结构的完善及投资者关系建设与管理工作。加强企业内部治理，并有效落实到日常经营管理中。逐步强化内部的流程化、体系化管理，减少管理风险。

（四）公司面临的风险及应对措施

1、行业政策风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，也是行业监管程度较高的行业，随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，仿制药质量与疗效一致性评价、两票制、医保控费、带量采购等相关政策出台和实施将深刻影响医药产业的各个领域，对医药行业带来了较大的改变和冲击。

应对措施：公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极控制和降低生产经营风险。升级制药生产，全力开发公司正处于空白领域的第三终端市场，抓住市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

2、环境保护风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家及地方环保部门环保监管力度的提高，民众环保意识逐渐增强，新《环境保护法》、《环境保护税法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，环境污染管制标准日趋严格。公司所处医药行业属于国家环保监管要求较高的行业，这将增加公司在环保设施、三废治理等方面的投入和支出，公司面临的环保压力和风险逐步加大。

应对措施：公司会在遵守国家相关环保法律的同时，改进生产技术，降低环保费用。

3、研发风险

公司历来重视技术创新与新产品研发工作，成立了天圣研究作为专业研发公司，具有一定的技术研发实力。但公司在未来技术研发过程中仍可能出现以下风险因素：未能紧跟中成药技术发展路径及用户需求变化的发展趋势，针对研发投入不足、或者技术研发方向发生错误，无法保持持续创新能力进而导致产品市场竞争力下降；生产工艺改进的滞后影响公司的成本控制和产品性能的改进；公司在重点产品领域研发反应能力不足，或者研发反应速度跟不上主要竞争对手，将影响公司未来营业收入；公司的科研成果与可制造性、可维护性、加工生产能力之间脱节，相关技术未能及时转化为生产力并形成经济效益，造成公司资源的浪费。

应对措施：公司会尽可能提高并改进研发水平，慎重确定研发项目，优化提升研发格局，提高资源利用率，在重点推进主要研发项目的同时，对新品种项目研发进行拓展，满足市场的需求。

4、药品降价风险

药品降价主要原因包括政策性降价和市场竞争所致的价格下降。药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。此外，国家一贯推行的药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，将会对药品价格产生一定的影响，进而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本；提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

5、重大诉讼事项风险

公司因涉嫌单位行贿罪、对单位行贿罪被重庆市人民检察院第一分院提起公诉，公司于2020年3月20日收到重庆市第一中级人民法院出具的《刑事判决书》【（2019）渝01刑初68号】。根据《刑事判决书》，一审判决被告单位天圣制药犯单位行贿罪，判处罚金人民币三百万元，犯对单位行贿罪，判处罚金人民币八十万元，决定执行罚金人民币三百八十万元。详见公司分别于2019年5月28日、2019年12月6日、2020年3月23日、2020年3月27日披露的《关于收到公司及相关人员起诉书的公告》（公告编号：2019-037）、《关于收到变更起诉决定书的公告》（公告编号：2019-081）、《关于公司及相关人员收到刑事判决书的公告》（公告编号：2020-019）、《关于公司提交<上诉状>的公告》（公告编号：2020-020）。

本次判决为一审判决，截至本报告披露日，本次判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性。

应对措施：公司将持续关注该案件的后续情况，并及时履行信息披露义务。

6、退市风险警示

公司于2019年4月26日披露了《关于公司股票被实行退市风险警示暨股票停牌的公告》（公告编号:2019-018），因公司2018年度财务报告被北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规

则》等有关规定，深圳证券交易所对公司股票实行“退市风险警示”。

应对措施：公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督和检查。规范公司运作，提升公司治理水平，切实维护公司和全体股东利益。

7、其他风险警示

公司于2019年6月5日披露了《关于公司股票交易被实行其他风险警示的公告》（公告编号：2019-040），控股股东刘群、原总经理李洪涉嫌职务侵占罪及挪用资金罪，由于刘群和李洪的部分涉案财物已扣押、冻结、查封，预计无法在一个月内将占用公司的资金归还。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.3.1条、第13.3.2条的规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票交易被实施其他风险警示。

公司于2020年3月20日收到重庆市第一中级人民法院出具的《刑事判决书》【（2019）渝01刑初68号】。根据《刑事判决书》，一审判决责令被告人刘群退赔公司被侵占的人民币9,182.4926万元，被告人李洪对其中人民币435万元承担共同赔偿责任，被告人王海燕对其中人民币6,145.3976万元承担共同赔偿责任；责令被告人刘群退赔公司被挪用的人民币3,325万元(其中360万元已归还)，被告人李洪对其中人民币260万元承担共同赔偿责任(其中160万元已归还)。本次判决为一审判决，截至本报告披露日，本次判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性。

刘群侵占和挪用公司的资金共计12,507.4926万元（其中360万元已归还），为尽快解决对公司侵占和挪用资金的问题，保障中小投资者的切实利益，经各方协商，刘群拟以现金和非现金相结合的方式向公司偿还其所侵占和挪用的剩余未归还资金共计12,147.4926万元。详见公司于2020年3月31日披露的《关于控股股东偿还占用资金暨拟签署<资产转让协议暨债务重组协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2020-024）。本次交易已通过公司股东大会的批准。

应对措施：公司将持续关注该案件的后续情况，并根据控股股东归还公司资金事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司严格遵照相关法律法规关于利润分配政策的规定，严格执行《公司章程》和《首次公开发行股票招股说明书》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配预案

以截至2017年12月31日公司总股本212,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.36元（含税），共计派发现金红利人民币50,032,000.00元（含税）；同时以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增106,000,000股，转增后公司总股本将增加至318,000,000股。

2、2018年度利润分配预案

本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2019年度利润分配预案

本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。本预案尚需提交2019年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额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	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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	0.00	-222,852,634.62	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	8,860,537.59	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	50,032,000.00	247,332,862.01	20.23%	0.00	0.00%	50,032,000.00	20.23%

公司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红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人：刘群	关于避免同业竞争的承诺	1、本人及本人参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与发行人主营业务存在竞争的业务活动。2、在本人拥有发行人实际控制权期间，本人及附属公司或者附属企业不会在	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与发行人构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与发行人产品相同、相似或可以取代发行人产品的业务活动。凡本人及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人将立即通知发行人，本人会将上述商业机会完整让予发行人。3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵			

			守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。4、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人或本人控制的其他企业被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的期间内有效。			
	控股股东、实际控制人：刘群	关于减少和规范关联交易的承诺	1、自本承诺出具之日后，本人将尽可能避免与发行人及其控股子公司之间的关联交易；2、对于无法避免的及因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守有关法律、法规、交易所上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；3、本人承诺不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益；4、本人有关关联交易承诺将同样适用于本人持股或控制的其他企业等重要关联方，本人保证本人持股或控制的其他企业履行上述关联交易承诺。5、如本人未能履行、确已无法履行或者无法按期履行《关于减少和规范关联交易的承诺函》中约定的承诺事项（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制			

			的客观因素导致的除外），本人将依法承担相应的法律责任，并承诺将所得收益归属于发行人，如因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。			
	控股股东、实际控制人：刘群	关于社会保障的承诺	若发行人因缴纳社会保险（养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金）和住房公积金的事由被有关社会保险和公积金部门处罚或追缴，本人承诺由本人无条件承担相应之责任，包括但不限于支出补缴费用和处罚费用等，保证发行人不因此遭受任何损失；本人将促使发行人严格执行法律、法规及规章所规定	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			的社会保险（养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金）、住房公积金制度，为全体在册员工按期、足额缴存社会保险（养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金）和住房公积金。”			
	发行人	关于上市申报文件的承诺	发行人承诺首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将回购首次公开发行的全部	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			新股，回购价格为发行价（发行人本次发行上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数）加算银行同期存款利息。发行人将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个交易日内，召开董事会审议具体回购方案，并在董事会决议通过之次日起，实际履行回购义务。如监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将按照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿			

			投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。发行人将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个交易日内，召开董事会审议具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容。赔偿方案将在董事会决议通过之次日起开始实施。			
	发行人的董事、监事和高级管理人员：刘群、李洪、刘维熊海田、李忠、王开胜、王永红、杜春辉、余建伟、孙进、陈晓红、谭国太、袁征、钟梅、罗燕、	关于上市申报文件的承诺	承诺发行人首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

	牟伦胜、张学军、何凤慈、季绍良、邓瑞平、杜勇		重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，包括但不限于提议召开董事会审议公司回购新股的议案。若监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资			

			金利息，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。上述承诺符合本人真实意思表示，自作出之日即生效，本人保证不会因职务变更、离职等原因不履行上述承诺。如本人未能履行承诺，愿依法承担相应责任。本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			

	中介机构：华西证券股份有限公司、北京明税律师事务所、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）、万隆（上海）资产评估有限公司	关于上市申报文件的承诺	如本机构为发行人首次公开发行而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，但是本机构能够证明自己没有过错的除外。	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行
	控股股东、公司董事（独立董事除外）和高级管理人员	关于上市后稳定公司股价的承诺	发行人第三届董事会第八次会议以及 2015 年度第二次临时股东大会审议批准了《天圣制药集团股份有限公司关于上市后稳定公司股价的预案》。若发生《预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，本人承诺将督促发行人履行稳定公司股价的各项义务，包括但不限于提议召开董事会审议关于稳定公司股价	2015 年 05 月 31 日	2017 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 18 日	部分承诺主体未完全履行承诺

			具体措施的议案。			
	控股股东、实际控制人：刘群	关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行
	公司董事、高级管理人员：刘群、李洪、刘维熊海田、李忠、王开胜、王永红、杜春辉、余建伟、孙进、张学军、何凤慈、季绍良、邓瑞平、杜勇	关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	1、本人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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			相挂钩；6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作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，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8、 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，			

			并同意由中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。			
	发行人	关于上市后稳定公司股价的承诺	发行人第三届董事会第八次会议以及 2015 年度第二次临时股东大会审议批准了《天圣制药集团股份有限公司关于上市后稳定公司股价的预案》。若发生《预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，发行人承诺将按照《预案》的规定履行稳定公司股价的义务，包括但不限于在符合监管机构有关规	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 18 日	正在履行

			定的前提下回购股份。发行人如拟新聘任董事、高级管理人员，将要求其同时出具将履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函，该承诺内容与公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求完全一致。如新聘董事、高级管理人员未签署关于稳定股价的承诺函，则不得担任公司董事、高级管理人员。			
	公司控股股东、实际控制人：刘群	关于股份锁定和减持的承诺	自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有发行人的股权，也不由发行人回购本人所持有	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 18 日	正在履行

			上述公司的股权。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次上市时发行人股票的发行价（发行人上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数），或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股权的锁定期限自动延长 6 个月。股份锁定期限届满后两年内，作为发行人的控股股东，如确因自身经济需求，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转			

			让部分发行人股票，但并不会因转让发行人股票影响控股地位。减持数量不超过发行人上市时本人所持发行人股份总数的 10%（含本数），减持价格不低于本次发行上市的发行价，且将提前 3 个交易日予以公告。除前述股份锁定期外，在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺期届满后，本人每年转让发行人的股权总和不超过所持有发行人股权总额的 25%；在离职后半年内不转让所持有的发行人股权；申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份			

			占本人直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。同时，本人承诺不会因转让发行人股权影响本人作为实际控制人的控制地位。承诺自作出之日起即生效，本人将来不会因职务发生变更、离职等原因而拒绝履行。			
	公司董事、高级管理人员：李洪、刘维、熊海田、李忠、王开胜、王永红	关于股份锁定和减持的承诺	自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有上述股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次上市时发行人股票的发行价，或者发行人上市后	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月。股份锁定期限届满后两年内，本人如确因自身经济需求，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转让部分发行人股票。减持数量不超过发行人上市时本人所持发行人股份总数的 40%（含本数），减持价格不低于本次发行上市的发行价，且将提前 3 个交易日予以公告。除前述股份锁定期外，在本人担任发行人的董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺期届满后，本人每年转让			

			的发行人股份总额不超过所持有的发行人股份总额的 25%；在离职后半年内不转让所持有的发行人股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份占本人直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。承诺自作出之日起即生效，本人将来不会因职务发生变更、离职等原因而拒绝履行。			
	公司监事：陈晓红、谭国太	关于股份锁定和减持的承诺	发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有该等股份。在本人担任发行	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			人的监事期间，在前述承诺期届满后，每年转让的发行人股份不超过所持有的发行人股份的25%；在离职后半年内不转让所持有的发行人股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份占本人直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。承诺自作出之日起即生效，本人将来不会因职务发生变更、离职等原因而拒绝履行。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	（一）承诺超期未履行完毕的原因及进展 因公司股价触发稳定股价措施的启动条件，自 2018 年 11 月 8 日起 6 个月内，公司控股股东运用自有资金增持股份不少于当期公司股份总额的 1%（即 318 万股）；公司董事（独立董事除外）、高级管理人员各自按照不低于上一年度从公司取得税后薪酬的 20%自有资金（不低于 367,665.50 元）进行增持。截至本报告披露日，原董事、总经理李洪女士已完成股份增持承诺，公司控股股东兼原董事长刘群先生、原副总经理李忠先生及原副总经理孙进先生暂未完成增持计划的原因如下：					

	1、刘群先生：由于目前刘群的部分财物已被扣押、冻结、查封，尚无可动用资金完成增持义务； 2、李忠先生：由于其本人绑定证券账户的银行卡到期，导致证券账户不能正常使用，李忠目前因涉嫌犯罪尚处于司法调查阶段，人身自由受限，不能办理相关业务，未能完成增持； 3、孙进先生：由于其本人未曾开立证券账户，孙进目前因涉嫌犯罪尚处于司法调查阶段，人身自由受限，不能办理相关业务，未能完成增持。 具体内容详见公司分别于 2018 年 11 月 08 日、2019 年 5 月 09 日、2019 年 5 月 22 日、2019 年 11 月 19 日披露的《关于触发稳定股价措施启动条件暨增持股份计划的公告》（公告编号：2018-107）、关于触发稳定股价措施启动条件暨增持股份计划实施期限届满的公告》（公告编号：2019-029）、《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-036）、《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的进展公告》（公告编号：2019-069）。 （二）下一步的工作计划 公司将积极督促上述承诺主体继续履行承诺，并严格执行《首次公开发行股票招股说明书》中披露的稳定股价预案相关约束措施中应由公司采取的措施。公司将持续关注该事项的进展情况，并及时履行信息披露义务。

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
刘群、李洪	2016 年 5 月至今	职务侵占罪	9,182.49	0	0	9,182.49	现金清偿;以资抵债清偿	9,182.49	2020 年 6 月份
刘群、李洪	2017 年 7 月至今	挪用资金罪	3,125	0	0	3,125	现金清偿;以资抵债清偿	3,125	2020 年 6 月份
合计			12,307.49	0	0	12,307.49	--	12,307.49	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			4.25%						

相关决策程序	无
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	（一）原因 天圣制药控股股东刘群先生于 2019 年 5 月因涉嫌职务侵占资金、挪用资金等罪被重庆市人民检察院第一分院提起公诉，公司于 2020 年 3 月 20 日收到重庆市第一中级人民法院出具的《刑事判决书》【（2019）渝 01 刑初 68 号】。根据《刑事判决书》，一审判决责令被告人刘群退赔公司被侵占的人民币 9,182.4926 万元，被告人李洪对其中人民币 435 万元承担共同赔偿责任，被告人王海燕对其中人民币 6,145.3976 万元承担共同赔偿责任；责令被告人刘群退赔公司被挪用的人民币 3,325 万元(其中 360 万元已归还)，被告人李洪对其中人民币 260 万元承担共同赔偿责任(其中 160 万元已归还)。 本次判决为一审判决，截至本报告披露日，本次判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性。 具体内容详见公司分别于 2019 年 5 月 28 日、2019 年 12 月 6 日、2020 年 3 月 23 日披露的《关于收到公司及相关人员起诉书的公告》（公告编号：2019-037）、《关于收到变更起诉决定书的公告》（公告编号：2019-081）、《关于公司及相关人员收到刑事判决书的公告》（公告编号：2020-019）。 （二）采取的措施 1、刘群侵占和挪用公司的资金共计 12,507.4926 万元（其中 360 万元已归还），为尽快解决对公司侵占和挪用资金的问题，保障中小投资者的切实利益，经各方协商，刘群拟以现金和非现金相结合的方式向公司偿还其所侵占和挪用的剩余未归还资金共计 12,147.4926 万元。详见公司于 2020 年 3 月 31 日披露的《关于控股股东偿还占用资金暨拟签署<资产转让协议暨债务重组协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2020-024）。本次交易已通过公司股东大会的批准。 2、公司进一步加强了董事、监事、高级管理人员及广大业务人员对相关法律、法规、制度的学习和培训，提高规范意识，保障各项规章制度的有效落实。公司正进一步完善内部控制评价机制，确保及时发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证内部控制的有效性；强化内部审计力度，加强对各业务部门业务开展情况的审计，梳理内控流程，查找流程风险点，评估和分析风险强度，杜绝资金占用发生，切实维护公司和股东的权益。 3、公司将持续关注该案件的后续情况，并根据控股股东归还公司资金事项的进展情况，及时履行信息披露义务。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 28 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于天圣制药集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明》

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）就天圣制药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“天圣制药”）2019 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，公司董事会对审计报告中所涉及事项说明如下：

（一）发表保留意见涉及的事项

会计师认为：

天圣制药因涉嫌单位行贿罪、天圣制药原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于 2019 年 5 月提起诉讼。依据起诉书，天圣制药已经对自查发现的相关问题作为前期重大会计差错进行了追溯调整。2020 年 3 月 20 日，重庆市第一中级人民法院出具《刑事判决书》，对天圣制药和被告人刘群下达了初审判决。天圣制药及刘群对初审判决不服，已提起上诉。由于案件最终审理结果尚存在不确定性，我们未能就涉案及追溯调整事项获取充分、适当的审计证据，无法确定天圣制药所做调整以及涉案方关联关系及交易披露的准确性和完整性，同时也无法确定天圣制药关联方非经营性占用资金 123,074,950.00 元的完整性及可收回性。

（二）出具非标意见的审计报告的依据和理由

《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见（2016 年 12 月 23 日修订）》第五条规定，“广泛性，是描述错报影响的术语，用以说明错报对财务报表的影响，或者由于无法获取充分、适当的审计证据而未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响。根据注册会计师的判断，对财务报表的影响具有广泛性的情形包括下列方面：（一）不限于对财务报表的特定要素、账户或项目产生影响；（二）虽然仅对财务报表的特定要素、账户或项目产生影响，但这些要素、账户或项目是或可能是财务报表的主要组成部分；（三）当与披露相关时，产生的影响对财务报表使用者理解财务报表至关重要”。

第八条规定，“当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见”，其中第二项情形为“（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”。

第十四条规定，“如果无法获取充分、适当的审计证据，注册会计师应当通过下列方式确定其影响：（一）如果未发现的错报（如存在）可能对财务报表产生的影响重大，但不具有广泛性，注册会计师应当发表保留意见。”

会计师认为：

天圣制药于 2019 年 5 月接到重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，起诉书内容包括天圣制药涉嫌单位行贿罪、天圣制药原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等，天圣制药对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，并进行了前期重大会计差错更正及相关信息披露。但由于上述诉讼事项尚未判决，我们无法合理保证天圣制药所做调整以及涉案方关联关系及交易披露的准确性和完整性。

截止到 2019 年 12 月 31 日天圣制药控股股东、原董事长刘群非经营性占用天圣制药资金 123,074,950.00 元。我们实施了检查、访谈等审计程序，但依然无法就关联方资金占用的未来可收回性获取满意的审计证据。

会计师认为，上述事项对财务报表的影响仅限于特定要素、账户或项目，不具有广泛性，不会导致天圣制药相应年度盈亏性质发生变化，因此，我们发表了保留意见。

（三）涉及事项对报告期财务状况和经营成果的影响

会计师认为：由于未决诉讼的判决结果以及关联方资金占用的可收回性具有不确定性，因此我们无法确定其对天圣制药 2019 年 12 月 31 日财务状况和 2019 年度经营成果的具体影响。

（四）董事会对审计报告涉及事项的意见及说明

截至 2019 年 12 月 31 日，刘群涉嫌侵占挪用的资金尚未归还，上述诉讼事项也尚未最终判决。由于案件最终审理结果尚存在不确定性，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了保留意见的审计报告，

公司尊重其独立判断，并高度重视保留意见涉及事项对公司产生的影响，董事会将切实推进相关有效措施，争取尽快消除不利影响。并持续关注上述事项的进展情况，及时履行信息披露义务，维护公司和全体股东的合法权益。

（五）独立董事意见

经过与董事会、审计机构及相关人员充分沟通，我们认为：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）基于自己的专业判断对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，我们尊重会计师的专业意见，并同意公司董事会关于对非标准审计意见涉及事项的专项说明。我们将督促公司董事会及管理层持续关注非标准审计意见涉及的事项，尽快消除该事项对公司的影响，并及时履行相关信息披露义务，切实维护公司及全体股东的权益。

（六）监事会意见

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，我们尊重会计师的专业意见，并同意公司《关于公司 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

公司监事会将积极配合公司董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。同时，监事会将积极督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

（七）消除该事项及其影响的具体措施

1、为尽快解决对公司侵占和挪用资金的问题，保障中小投资者的切实利益，经公司 2020 年第一次临时股东大会审议，同意控股股东刘群以现金和非现金相结合的方式向公司偿还其所侵占和挪用的剩余未归还资金共计 12,147.4926 万元，目前已签署了《资产转让协议暨债务重组协议》，相关人员已着手办理相关资产交割手续。

2、公司进一步加强了董事、监事、高级管理人员及广大业务人员对相关法律、法规、制度的学习和培训，提高规范意识，保障各项规章制度的有效落实。公司正进一步完善内部控制评价机制，确保及时发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证内部控制的有效性；强化内部审计力度，加强对各业务部门业务开展情况的审计，梳理内控流程，查找流程风险点，评估和分析风险强度，杜绝资金占用发生，切实维护公司和股东的权益。

3、公司将持续关注该案件的后续情况，并根据控股股东归还公司资金事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

（八）预期消除影响的可能性及时间

公司将根据《上市公司信息披露管理办法》及深圳证券交易所的相关规定及时履行信息披露义务，尽快消除上述事件对公司的影响，保护上市公司及全体股东利益。公司董事会敬请广大投资者注意投资风险。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、公司董事会和管理层对更正事项的性质及原因的说明

天圣制药集团公司因涉嫌单位行贿罪、天圣制药集团公司原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于 2019 年 5 月提起诉讼。2020 年 3 月 20 日，重庆市第一中级人民法院出具《刑事判决书》【（2019）渝 01 刑初 68 号】，对天圣制药集团公司和被告人刘群下达了一审判决。天圣制药集团公司及刘群对一审判决不服，已提起上诉。根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对天圣制药集团公司 2018 年度会计报表产生重大影响，而天圣制药集团公司 2018 年度财务报表并未对该等事项可能产生的影响进行处理，因此形成前期重大会计差错。这些会计差错包括：

1、公司原董事长刘群涉嫌侵占及挪用公司资金，形成对公司欠款，追溯调整增加 2018 年 12 月 31 日对刘群的其他应收款 123,074,950.00 元，调减预付账款 92,950,325.27 元，调减在建工程 4,209,674.73 元，调减固定资产 20,000.00 元，调增资

本公积 25,894,950.00 元；补提前述其他应收款坏账准备 6,153,747.50 元，调整增加递延所得税资产 923,062.13 元，调整增加 2018 年度资产减值损失 6,153,747.50 元，调整增加 2018 年度递延所得税费用 923,062.13 元。

2、少计销售费用，追溯调整增加 2018 年度销售费用 96,655,000.00 元，调减预付账款 96,655,000.00 元。

3、相应调减 2018 年度提取盈余公积金 10,188,568.54 元。

二、更正事项对天圣制药集团公司 2018 年度财务报表的影响

1、对 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

项目	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	21,421,410.92	116,921,202.50	138,342,613.42
固定资产	1,311,030,864.81	-20,000.00	1,311,010,864.81
在建工程	815,860,590.10	-4,209,674.73	811,650,915.37
递延所得税资产	39,601,874.71	923,062.13	40,524,936.84
其他非流动资产	320,297,141.91	-189,605,325.27	130,691,816.64
资产总计	4,749,805,702.28	-75,990,735.37	4,673,814,966.91

对2018年12月31日合并资产负债表的影响（续）

项目	调整前	调整金额	调整后
资本公积	1,434,981,214.90	25,894,950.00	1,460,876,164.90
盈余公积	109,478,564.07	-10,188,568.54	99,289,995.53
未分配利润	1,325,988,907.91	-91,697,116.83	1,234,291,791.08
负债和所有者权益总计	4,749,805,702.28	-75,990,735.37	4,673,814,966.91

2、对2018年度合并利润表的影响

项目	调整前	调整金额	调整后
销售费用	273,599,135.64	96,655,000.00	370,254,135.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-13,247,166.16	-6,153,747.50	-19,400,913.66
所得税费用	22,346,978.73	-923,062.13	21,423,916.60
净利润	117,506,873.25	-101,885,685.37	15,621,187.88

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并范围的子（孙）公司包括49家，与上年相比减少2家，减少子(孙)公司包括山西天圣药业有限公司、重庆新美药业有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	175
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9

境内会计师事务所注册会计师姓名	尚英伟、尹涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公诉机关：重庆市人民检察院第一分院 诉讼被告：天圣制药集团股份有限公司 涉诉事项：涉嫌单位行贿罪、对单位行贿罪	380	是	一审判决	犯单位行贿罪，判处罚金人民币三百万元，犯对单位行贿罪，判处罚金人民币八十万元，决定执行罚金人民币三百八十万元。	截至本报告披露日，一审判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性。	2020 年 03 月 23 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于公司及相关人员收到刑事判决书的公告》（公告编号：2020-019）
公诉机关：重庆市人民检察院第一分院 诉讼被告：刘群 涉诉事项：涉嫌单位行贿罪、对单位行贿罪、职务侵占罪、挪用	12,507.49	否	一审判决	1、被告人刘群犯单位行贿罪，判处有期徒刑四年，并处罚金人民币一百五十万元。犯对单位行贿罪，判处	截至本报告披露日，一审判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性。	2020 年 03 月 23 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于公司及相关人员收到

资金罪、虚假诉讼罪				有期徒刑二年，并处罚金人民币三十万元。犯职务侵占罪，判处有期徒刑十一年，并处没收财产人民币八百万元。犯挪用资金罪，判处有期徒刑七年。犯虚假诉讼罪，判处有期徒刑一年，并处罚金人民币二十万元。决定执行有期徒刑十九年，并处罚金人民币二百万元，没收财产人民币八百万元。 2、责令被告人刘群退赔天圣制药集团股份有限公司被侵占的人民币 9,182.4926 万元；被告人李洪对其中人民币 435 万元承担共同赔偿责任；被告人王海燕对其中人民币 6,145.3976 万元承担共同赔偿责任。 3、责令被告人刘群退赔天圣制药集团股份有限公司被挪用的人民币 3,325 万元(其			刑事判决书的公告》（公告编号：2020-019）

				中 360 万元已归还)；被告人李洪对其中人民币 260 万元承担共同赔偿责任(其中 160 万元已归还)。			
诉讼原告：四川天圣药业有限公司 诉讼被告：重庆市四季红包装有限公司 涉诉事项：买卖合同纠纷	4.66	否	已进入强制执行，暂未收回欠款	原告胜诉	已进入强制执行		
诉讼原告：重庆长圣医药有限公司 诉讼被告：达州市恒昌药业有限公司 涉诉事项：买卖合同纠纷	12.57	否	已进入强制执行，暂未收回欠款	原告胜诉	已进入强制执行		
诉讼原告：重庆长圣医药有限公司 诉讼被告：重庆重药医药有限公司 涉诉事项：买卖合同纠纷	4.55	否	已进入强制执行，暂未收回欠款	原告胜诉	已进入强制执行		
诉讼原告：北京华方科泰医药有限公司 诉讼被告：天圣制药集团重庆有限公司 涉诉事项：合同纠纷	200	否	二审判决已生效	原告胜诉	已进入执行程序		
诉讼原告：重庆长圣医药有限公司 诉讼被告：安徽	19.36	否	已执行	原告胜诉，已执行	已执行		

中联医药有限公司 涉诉事项：合同纠纷							
诉讼原告：湖北天圣清大中药材有限公司 诉讼被告：湖北清大中药饮片有限公司 涉诉事项：合同纠纷	18.35	否	已开庭	等待判决	等待判决		
诉讼原告：四川天圣药业有限公司 诉讼被告：重庆东方药业股份有限公司 涉诉事项：买卖合同纠纷	85	否	一审判决已生效	原告胜诉	尚未执行		
诉讼原告：重庆长圣医药有限公司 诉讼被告：重庆国晟中西医结合医院 涉诉事项：买卖合同纠纷	71	否	一审已判决	原告胜诉	尚未执行		
诉讼原告：中国农业银行股份有限公司达州通川支行 诉讼被告：四川天圣药业有限公司 涉诉事项：票据纠纷	20.98	否	已开庭	等待判决	等待判决		
诉讼原告：四川天圣药业有限公司 诉讼被告：四川九度科技有限公司	7.73	否	已进入强制执行，暂未收回欠款	原告胜诉	已进入强制执行		

涉诉事项：买卖合同纠纷							
诉讼原告：中国农业银行股份有限公司达州通川支行 诉讼被告：四川天圣药业有限公司、达州金月升纸业有限公司、宁夏宝塔能源化工有限公司、宁夏石化集团财务有限公司 涉诉事项：商业汇票贴现合同纠纷	20.9	否	已开庭	等待判决	等待判决		
诉讼原告：重庆长圣医药有限公司 诉讼被告：陕西润泽医药有限公司 涉诉事项：买卖合同纠纷	19.51	否	原告胜诉	原告胜诉	申请强制执行		
诉讼原告：重庆长圣医药有限公司 诉讼被告：民生药业集团河南德尔康药业有限公司 涉诉事项：买卖合同纠纷	40.99	否	已起诉，尚未开庭	尚未开庭	尚未开庭		
诉讼原告：四川天圣药业有限公司 诉讼被告：重庆衡生药用胶囊有限公司、陈光伦、张强 涉诉事项：专利权权属纠纷	0	否	已终审	原告胜诉	已终审		

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
刘群	实际控制人	超期未完全履行增持承诺	其他	责令限期改正，应在收到《关于对刘群、李洪、李忠、孙进采取责令改正措施的决定》（[2019]7 号）之日起 180 日内履行增持义务。违反公开承诺的行为将记入证券期货市场诚信档案数据库。	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-036）
李洪、李忠、孙进	其他	超期未履行增持承诺	其他	责令限期改正，应在收到《关于对刘群、李洪、李忠、孙进采取责令改正措施的决定》（[2019]7 号）之日起 180 日内履行增持义务。违反公开承诺的行为将记入证券期货市场诚信档案数据库。	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-036）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《关于对刘群、李洪、李忠、孙进采取责令改正措施的决定》（[2019]7号）（以下简称“《决定书》”），刘群作为天圣制药控股股东，李洪、李忠、孙进作为天圣制药原董事或高级管理人员，存在超期未履行承诺的情况。责令上述四人限期改正，并在收到《决定书》之日起180日内履行增持义务。上述违反公开承诺的行为将记入证券期货市场诚信档案数据库。截至本报告披露日，原董事、总经理李洪女士已完成股份增持承诺，公司控股股东兼原董事长刘群先生、原副总经理李忠先生及原副总经理孙进先生暂未完成增持计划。

具体内容详见公司分别于2019年5月22日、2019年11月19日披露的《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-036）、《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行

政监管措施决定书的进展公告》（公告编号：2019-069）。

公司将积极督促上述承诺主体继续履行承诺，并严格执行《首次公开发行股票招股说明书》中披露的稳定股价预案相关约束措施中应由公司采取的措施。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《关于对刘群、李洪、李忠、孙进采取责令改正措施的决定》（[2019]7号）（以下简称“《决定书》”），刘群作为天圣制药控股股东，李洪、李忠、孙进作为天圣制药原董事或高级管理人员，存在超期未履行承诺的情况。责令上述四人限期改正，并在收到《决定书》之日起180日内履行增持义务。上述违反公开承诺的行为将记入证券期货市场诚信档案数据库。具体内容详见公司分别于2019年5月22日、2019年11月19日披露的《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-036）、《关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的进展公告》（公告编号：2019-069）。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆三峡中心医院	子公司其他股东的管理机构	销售	药品	市场定价	市场价	19,311.53	11.51%	35,000	否	银行转账	市场价	2019年08月26日	公告编号：2019-050
重庆市涪陵中心医院	子公司其他股东的管理机构	销售	药品	市场定价	市场价	7,816.34	4.66%	20,000	否	银行转账	市场价	2019年08月26日	公告编号：2019-050
重庆市	子公	销售	药品	市场	市场	3,061.	1.82	5,000	否	银行	市场	2019	公告

长寿区人民医院	司其他股东的管理机构			定价	价	89	%			转账	价	年 08 月 26 日	编号：2019-050
合计				--	--	30,189.76	--	60,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司按照 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》的范围内进行关联交易，预计 2019 年向关联方销售药品的总交易额为 60,000 万元,本报告期内实际已发生的药品销售总额是 30.189.76 万元，未超出预计范围。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司不存在关联交易价格与市场参考价格差异较大的情况。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
刘群	实际控制人	职务侵占及挪用	是	12,307.5					12,307.5
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		在一定程度上影响公司的现金状况。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增	本期归还	利率	本期利息	期末余额

			（万元）	金额（万元）	金额（万元）		（万元）	（万元）
重庆长龙实业（集团）有限公司	同一实际控制人	收购重庆达创机电有限公司形成	2,137.19	0	1,582.19	0.00%	0	555
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

租赁情况说明

1、根据本公司所属子公司-重庆长圣医药有限公司与重庆速动商贸有限公司于2017年12月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区金山支路10号的房产租赁给重庆长圣医药有限公司使用，租赁期限自2018年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为555,415.20元。

2、根据本公司所属孙公司-重庆急急送物流有限公司与重庆速动商贸有限公司于2018年1月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库租赁给重庆急急送物流有限公司使用，租赁期限自2018年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为1,800.00元。

3、根据重庆柒玖壹大药房连锁有限公司与重庆速动商贸有限公司于2018年8月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库租赁给重庆柒玖壹大药房连锁有限公司使用，租赁期限自2018年8月1日起至2019年7月1日止，年租金为10800元。根据重庆柒玖壹大药房连锁有限公司与重庆速动商贸有限公司于2019年8月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库租赁给重庆

柒玖壹大药房连锁有限公司使用，租赁期限自2019年8月1日起至2020年7月1日止，年租金为10800元。

4、根据本公司所属子公司重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司于2014年12月3日签订的《房屋租赁合同》约定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸花园村街道金山支路10号1层的房屋租赁给重庆玖壹健康管理有限公司使用，租赁期间为2014年12月3日到2015年11月30日，年租金17,850元；2015年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2015年12月3日起至2017年11月30日，年租金为18,000元；2017年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2017年12月3日起至2018年6月2日，年租金为18,000元。2018年6月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2018年6月3日起至2018年12月2日，年租金为18,000元。2018年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2018年12月3日起至2019年6月2日，年租金为18,000元。2019年6月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2019年6月3日起至2019年12月2日，年租金为18,000元。

5、根据本公司所属孙公司-重庆威普药业有限公司与本公司实际控制人刘群于2010年10月22日签订的《房屋租赁合同》规定，刘群将其位于重庆市长寿区凤城街道办事处望江路53号楼附一楼至二楼和劳动局一楼底楼的仓库租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2011年1月1日起至2020年12月31日止，年租金为120,000.00元。

6、根据重庆威普药业有限公司与重庆兴隆科技开发有限公司于2019年1月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆兴隆科技开发有限公司将其位于长寿区晏家工业园区第2幢1-1#,2-1#的仓库租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2018年10月1日起至2020年9月30日止，年租金为53253元。

7、根据本公司的控股子公司-重庆天圣药业有限公司与重庆加多宝饮料有限公司（现已更名为重庆柠柠柒饮料有限公司）于2015年12月25日续签的《房屋租赁合同》规定，重庆天圣药业有限公司将其位于重庆市万州区永佳路297号的厂房及办公楼租赁给重庆加多宝饮料有限公司使用，租赁期限自2016年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为420,885.93元。

8、公司子公司天圣制药集团重庆有限公司与重庆市南岸区红辣椒食品加工厂于2015年7月1日签订了《房屋租赁合同》规定，天圣制药集团重庆有限公司将其位于重庆市渝北区农业园区食品城西路18号的房产租赁给天圣制药集团重庆有限公司使用，租赁期限自2015年7月1日起至2025年06月30日止，年租金为144.39万元。

9、公司与垫江县桂溪街道石岭社区居委会于2016年8月1日签订了《房屋租赁合同》，垫江县桂溪街道石岭社区居委会将其位于垫江县桂溪街道石岭社区第6、8居民小组的土地给天圣制药集团股份有限公司使用，用于药材种植，租赁期限自2016年8月1日起至2028年12月31日止，年租金为按田每年每亩800斤稻谷、土每年每亩500斤稻谷计算，折算后年租金44.96万元。

10、重庆通和制药有限公司与重庆麦克福新制药有限公司于2016年10月1日签订的《房屋租赁合同》和2019年2月11日签订《房屋租赁合同》补充协议规定，重庆通和制药有限公司将其位于重庆市丰都县名山街道白沙陀的厂房租赁给重庆麦克福新制药有限公司使用，租赁期限至2020年9月30日止，年租金为90万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额	担保额	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	度相关公告披露日期	度		金额			行完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆长圣医药有限公司	2018 年 10 月 30 日	12,000	2018 年 11 月 30 日	3,800	连带责任保证	2018/11/30-2019/11/30	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 10 月 30 日	12,000	2018 年 12 月 06 日	200	连带责任保证	2018/12/6-2019/12/6	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 10 月 30 日	12,000	2019 年 01 月 29 日	2,700	连带责任保证	2019/1/29-2020/1/22	否	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 10 月 30 日	12,000	2019 年 01 月 30 日	1,100	连带责任保证	2019/1/30-2020/1/29	否	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 10 月 30 日	12,000	2019 年 02 月 15 日	200	连带责任保证	2019/2/15-2020/2/15	否	是
重庆长圣医药有限公司	2017 年 09 月 27 日	9,500	2018 年 01 月 10 日	1,500	连带责任保证	2018/1/10-2019/1/9	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 11 月 01 日	9,500	2018 年 11 月 01 日	260	连带责任保证	2018/11/1-2019/5/1	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 11 月 01 日	9,500	2018 年 11 月 01 日	2,740	连带责任保证	2018/11/1-2019/10/31	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 11 月 01 日	9,500	2018 年 11 月 12 日	400	连带责任保证	2018/11/12-2019/5/12	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 11 月 01 日	9,500	2018 年 11 月 12 日	4,600	连带责任保证	2018/11/12-2019/11/11	是	是
重庆长圣医药有限公司	2018 年 11 月 01	9,500	2019 年 01 月 09 日	120	连带责任保证	2019/1/9-2020/7/9	否	是

	日							
重庆长圣医药有限公司	2018 年 11 月 01 日	9,500	2019 年 01 月 09 日	1,380	连带责任保证	2019/1/9-2020/1/8	否	是
重庆长圣医药有限公司	2019 年 04 月 26 日	9,500	2019 年 12 月 02 日	4,500	连带责任保证	2019/12/2-2020/11/27	否	是
重庆长圣医药有限公司	2019 年 04 月 26 日	9,500	2019 年 12 月 05 日	2,840	连带责任保证	2019/12/5-2020/12/3	否	是
重庆天圣药业有限公司	2018 年 05 月 19 日	4,300	2018 年 10 月 10 日	4,000	连带责任保证	2018/10/10-2019/10/9	是	是
重庆天圣药业有限公司	2019 年 04 月 26 日	4,300	2019 年 10 月 30 日	4,000	连带责任保证	2019/10/30-2020/10/30	否	是
四川天圣药业有限公司	2018 年 04 月 23 日	1,700	2018 年 05 月 16 日	1,500	连带责任保证	2018/5/16-2019/5/15	是	是
四川天圣药业有限公司	2019 年 04 月 26 日	1,700	2019 年 05 月 28 日	1,500	连带责任保证	2019/5/28-2020/5/21	否	是
湖北天圣药业有限公司	2018 年 12 月 07 日	3,000	2018 年 12 月 08 日	3,000	连带责任保证	2018/12/8-2019/12/2	是	是
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	2018 年 05 月 19 日	950	2018 年 09 月 14 日	50	连带责任保证	2018/9/14-2019/6/3	是	是
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	2018 年 05 月 19 日	950	2018 年 09 月 14 日	900	连带责任保证	2018/9/14-2019/9/3	是	是
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	2019 年 04 月 26 日	1,000	2019 年 09 月 03 日	715	连带责任保证	2019/9/3-2020/9/2	否	是
重庆长圣医药有限公司	2019 年 10 月 29 日	8,840						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			25,340	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			42,005	
报告期末已审批的对子公司担			66,290	报告期末对子公司实际			19,055	

保额度合计（B3）				担保余额合计（B4）				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆威普药业有限公司	2018 年 05 月 19 日	390	2018 年 09 月 14 日	10	连带责任保证	2018/9/14-2019/6/13	是	是
重庆威普药业有限公司	2018 年 05 月 19 日	390	2018 年 09 月 14 日	380	连带责任保证	2018/9/14-2019/9/5	是	是
重庆威普药业有限公司	2019 年 04 月 26 日	400	2019 年 09 月 03 日	360	连带责任保证	2019/9/3-2020/9/2	否	是
重庆天泰医药有限公司	2018 年 05 月 19 日	1,150	2018 年 09 月 14 日	50	连带责任保证	2018/9/14-2019/6/13	是	是
重庆天泰医药有限公司	2018 年 05 月 19 日	1,150	2018 年 09 月 14 日	1,100	连带责任保证	2018/9/14-2019/9/6	是	是
重庆天泰医药有限公司	2019 年 04 月 26 日	1,200	2019 年 09 月 03 日	910	连带责任保证	2019/9/3-2020/9/2	否	是
重庆天通医药有限公司	2018 年 05 月 19 日	100	2018 年 09 月 14 日	10	连带责任保证	2018/9/14-2019/6/3	是	是
重庆天通医药有限公司	2018 年 05 月 19 日	100	2018 年 09 月 14 日	90	连带责任保证	2018/9/14-2019/9/5	是	是
重庆天通医药有限公司	2019 年 04 月 26 日	110	2019 年 09 月 03 日	85	连带责任保证	2019/9/3-2020/9/2	否	是
重庆天通医药有限公司	2019 年 08 月 27 日	1,000						
重庆威普药业有限公司	2019 年 08 月 27 日	1,000						
报告期内审批对子公司担保额			3,710	报告期内对子公司担保				2,995

度合计（C1）		实际发生额合计（C2）	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	5,350	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	1,355
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	29,050	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	45,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	71,640	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	20,410
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			7.04%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			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余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	4,000	4,000	0
合计		4,000	4,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极参与公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

1、投资者交流与回报

公司重视与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司通过互动易、电话、投资者接待日等平台积极地与投资者进行交流，并严格按照相关规范运作要求接待投资者的调研。公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息管理责任，建立了内幕信息知情人档案，保证信息披露“公平、公正、公开”。

2、股东和债权人权益保护

公司始终严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

3、职工权益保护

公司坚持以人为本，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的合法权益，为员工提供良好的劳动环境，与所有员工签订了《劳动合同》，办理了各种社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产环境，切实维护员工的合法利益。公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，代表和维护职工权益。公司重视人才培养，制定了系统的人力资源管理制度，并建立了较为完善的绩效考核体系，通过开展员工职业素质提升等培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

4、供应商、客户和消费者权益保护

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，与消费者建立良好的社会关系。按照公开、公正、公平的原则开展采购招标业务，严格筛选供应商资质，严格遵守并履行合同约定，保护供应商及客户的商标权、专利权等知识产权和商业机密，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

5、公共关系和社会公益事业

公司在企业获得发展的同时，积极支持国家财政税收和地方经济建设，依法缴纳各种税款，积极为社会提供就业岗位，包括提高残疾人就业率，为地方经济发展做出重要贡献。同时积极投身社会公益事业，响应精准扶贫号召，回馈社会，努力创造和谐公共关系，为社会和谐稳定做出了积极的贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司积极响应国家精准扶贫的号召，深入贯彻落实国家精准扶贫战略，将自身发展与回馈社会紧密结合。作为一家集中药材种植、中药饮片、中西成药生产、销售、新药研发、医药物流配送于一体的现代医药上市企业，公司提出了“产品带动产业，产业带动农业，农业带动扶贫”的理念，致力于实现减贫创富与公司的协同发展。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司进行了重庆市开州区及石柱县的中药材种植基地项目的建设，为贫困地区产业脱贫累计投入扶贫资金54.20万元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	54.2
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	13
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	49.5
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	4.7
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

在做好现有产业扶贫基地管理工作的基础上，提高产品质量和数量，带动周边地区发展中药材种植基地，从产业上解决当地群众贫困问题。 进一步通过当地中药材公司，带动乡镇街道发展中药材产业，并向初加工、深加工方向发展。始终坚

持“精准扶贫、精准脱贫”的原则，确保脱贫攻坚工作的有效落实。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天圣制药集团股份有限公司	水污染物 pH 值	有组织排放	1	厂区废水总排口	6-9	《污水综合排放标准》（GB8978—1996）三级标准	4-5	/	未超标
天圣制药集团股份有限公司	水污染物：生化需氧量	有组织排放	1	厂区废水总排口	≤ 300mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978—1996）三级标准	0.48 吨	1.79 吨	未超标
天圣制药集团股份有限公司	水污染物：化学需氧量	有组织排放	1	厂区废水总排口	≤ 500mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978—1996）三级标准	5.68 吨	16.56 吨	未超标
天圣制药集团股份有限公司	水污染物：悬浮物	有组织排放	1	厂区废水总排口	≤ 400mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978—1996）三级标准	0.022 吨	0.04 吨	未超标
天圣制药集团股份有限公司	水污染物：氨氮	有组织排放	1	厂区废水总排口	/	《污水综合排放标准》（GB8978—1996）三级标准	0.98 吨	2.52 吨	未超标
天圣制药集团股份	一般固废：中药	委托有资质的单位	1	天圣制药厂区内	/	按照环评核实标准	100 吨	/	未超标

有限公司	渣	合法处置							
天圣制药集团股份有限公司	一般固废：外包装箱	送垃圾填埋场处置	1	天圣制药厂区内	/	集中收集后由专业单位回收利用，新建固废暂存点	0.36t/a	1t/a	未超标
天圣制药集团股份有限公司	一般固废：生活垃圾	送垃圾填埋场处置	1	天圣制药厂区内	/	袋装收集由当地环卫部门同意处理	1.2t/a	3t/a	未超标
天圣制药集团股份有限公司	危险废物：废酸碱液	委托有资质的单位合法处置	1	天圣制药厂区化验室	/	/	28.62kg	/	未超标
天圣制药集团股份有限公司	危险废物：废活性炭	委托有资质的单位合法处置	1	天圣制药厂区生产	/	/	17.8kg	/	未超标
天圣制药集团股份有限公司	危险废物：废有机试剂	委托有资质的单位合法处置	1	天圣制药厂区化验室	/	/	20.7kg	/	未超标
天圣制药集团股份有限公司	大气污染物：二氧化硫	有组织排放	2	天圣制药厂区内	50mg/ m3	《锅炉大气污染物排放标准》（DB50/ 658-2016）二类区Ⅱ时段标准	0.042 吨	1.4 吨	未超标
天圣制药集团股份有限公司	大气污染物：氮氧化物	有组织排放	2	天圣制药厂区内	≤ 200mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（DB50/ 658-2016）二类区Ⅱ时段标准	0.38 吨	7.5 吨	未超标
天圣制药集团股份有限公司	大气污染物：颗粒物	有组织排放	1	天圣制药厂区内	20mg/ m3	《锅炉大气污染物排放标准》	0.064 吨	1 吨	未超标

						（DB50/658-2016）二类区Ⅱ时段标准			

防治污染设施的建设和运行情况

废水治理：公司自建有污水处理站，生产工艺不生产废水，废水主要来源为设备及地面清洗废水，集中收集经污水处理后达标排放到城市污水处理厂，污水处理站采用酸化隔油+微电解+氨氮吹脱+催化氧化+厌氧好氧+生物滤池处理工艺，现运行正常，废水排放口安装在线监测设备。

废气治理：各生产车间、装卸罐区等废气集中收集后经-20℃冰盐水冷凝回收后在经过一级碱洗，一级水洗，然后进入生物滤床进行处理，再经过UV光解处理后排放。

危险废物处理：委托具有危险废物处理资质的单位进行处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各类建设项目均严格按照环保“三同时”的要求进行申报、施工和验收，均有环保批复，符合建设项目环境影响评价的要求。公司按环保要求取得排污许可证和城镇污水排水管网系统许可证。

突发环境事件应急预案

公司全面建立突发环境事件应急预案，规范突发环境事件应急处理工作，最大限度降低因火灾、爆炸、泄露或其他意外突发事件产生的环境风险物质泄露空气、水体或土壤而导致的对人类健康和环境的危害，持续提升公司突发环境事件应急能力。公司编制了《突发环境事件应急预案》机制，并按要求规定进行修订和完善。

环境自行监测方案

公司委托具有相应资质的公司监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于获得高新技术企业证书的公告	2019年04月16日	详见巨潮资讯网2019-007号公告
关于公司股票被实行退市风险警示暨股票停牌的公告	2019年04月26日	详见巨潮资讯网2019-018号公告
关于公司监事减持股份的预披露公告	2019年05月07日	详见巨潮资讯网2019-028号公告
关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的公告	2019年05月22日	详见巨潮资讯网2019-036号公告

关于收到公司及相关人员起诉书的公告	2019年05月28日	详见巨潮资讯网2019-037号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示的公告	2019年06月05日	详见巨潮资讯网2019-040号公告
关于获得发明专利证书的公告	2019年07月24日	详见巨潮资讯网2019-043号公告
关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告	2019年08月27日	详见巨潮资讯网2019-051号公告
关于公司监事减持股份计划时间过半的进展公告	2019年08月31日	详见巨潮资讯网2019-056号公告
关于获得药品补充申请批件的公告	2019年09月04日	详见巨潮资讯网2019-057号公告
关于控股股东、原董事、原高级管理人员收到重庆证监局行政监管措施决定书的进展公告	2019年11月19日	详见巨潮资讯网2019-069号公告
关于公司监事减持计划期限届满的公告	2019年12月03日	详见巨潮资讯网2019-071号公告
关于收到变更起诉决定书的公告	2019年12月06日	详见巨潮资讯网2019-081号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示相关事项的进展公告	2019年07月05日	详见巨潮资讯网2019-041号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示相关事项的进展公告	2019年08月03日	详见巨潮资讯网2019-045号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示相关事项的进展公告	2019年09月05日	详见巨潮资讯网2019-058号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示相关事项的进展公告	2019年10月09日	详见巨潮资讯网2019-060号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示相关事项的进展公告	2019年11月05日	详见巨潮资讯网2019-068号公告
关于公司股票交易被实行其他风险警示相关事项的进展公告	2019年12月05日	详见巨潮资讯网2019-080号公告

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于子公司获得药品注册批件的公告	2019年01月23日	详见巨潮资讯网2019-001号公告
关于子公司获得药品注册批件的公告	2019年12月04日	详见巨潮资讯网2019-073号公告
关于注销部分子公司的公告	2019年12月05日	详见巨潮资讯网2019-077号公告
关于全资子公司之间吸收合并的公告	2019年12月05日	详见巨潮资讯网2019-078号公告
关于全资子公司取得《药品GMP证书》的公告	2019年12月19日	详见巨潮资讯网2019-082号公告

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	102,961,732	32.38%						102,961,732	32.38%
3、其他内资持股	102,961,732	32.38%						102,961,732	32.38%
境内自然人持股	102,961,732	32.38%						102,961,732	32.38%
二、无限售条件股份	215,038,268	67.62%						215,038,268	67.62%
1、人民币普通股	215,038,268	67.62%						215,038,268	67.62%
三、股份总数	318,000,000	100.00%						318,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘群	103,267,932	0	306,200	102,961,732	首发前限售股	2020 年 5 月 18 日
刘维	1,831,978	1	0	1,831,979	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
李洪	1,464,577	31,650	366,144	1,130,083	离职高管锁定股	任期内离职，任期内和任期届满后六个月内：每年按持股总数的 25%解锁
李忠	528,474	0	0	528,474	离职高管锁定股	任期内离职，任期内和任期届满后六个月内：每年按持股总数的 25%解锁
陈晓红	191,250	0	0	191,250	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
王开胜	172,500	0	0	172,500	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
熊海田	141,418	0	0	141,418	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
谭国太	129,232	1	0	129,233	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
王永红	113,625	0	0	113,625	离职高管锁定股	任期内离职，任期内和任期届满后六个月内：每年按持股总数的 25%解锁

赵丽君	6,000	0	0	6,000	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
其他股东合计	975	6,450	0	7,425	高管锁定股	高管锁定股：每年按持股总数的 25%解锁
合计	107,847,961	38,102	672,344	107,213,719	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,177	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,097	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘群	境内自然人	32.89%	104,590,532	1,322,600	102,961,732	1,628,800	质押	25,000,000
重庆渝垫国有	国有法人	4.34%	13,792,	0	0	13,792,		

资产经营有限责任公司			255			255		
陈学赓	境内自然人	1.32%	4,189,606	4,189,606	0	4,189,606		
夏重阳	境内自然人	1.16%	3,690,000	1,130,000	0	3,690,000		
陈晓东	境内自然人	0.81%	2,587,051	2,587,051	0	2,587,051		
刘维	境内自然人	0.77%	2,442,639	0	1,831,979	610,660		
苏州贝塔股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.72%	2,285,140	-1,725,260	0	2,285,140		
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.59%	1,891,609	-1,527,296	0	1,891,609		
王奕琳	境内自然人	0.53%	1,672,317	0	0	1,672,317	质押	1,672,317
							冻结	1,672,317
李洪	境内自然人	0.47%	1,506,777	42,200	1,130,083	376,694		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一大股东刘群与第六大股东刘维为兄弟关系。其他股东，公司未知其关联关系或是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	13,792,255	人民币普通股	
陈学赓	4,189,606	人民币普通股	
夏重阳	3,690,000	人民币普通股	
陈晓东	2,587,051	人民币普通股	
苏州贝塔股权投资合伙企业（有限合伙）	2,285,140	人民币普通股	
广州力鼎凯得创业投资有限合伙	1,891,609	人民币普通股	

企业（有限合伙）			
王奕琳	1,672,317	人民币普通股	
刘群	1,628,800	人民币普通股	
张文伟	1,500,000	人民币普通股	
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	1,486,606	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘群	中国	否
主要职业及职务	公司原董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘群	本人	中国	否
刘爽	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
刘维	一致行动（含协议、亲属、	中国	否

	同一控制）		
主要职业及职务	刘群曾任公司董事长，刘爽现任公司董事长，刘维现任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘爽	董事长	现任	男	27	2018 年 12 月 06 日	2020 年 01 月 21 日	0	7,500	0	0	7,500
刘爽	副总经理	现任	男	27	2018 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 21 日					
邓瑞平	独立董事	现任	男	57	2017 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
杜勇	独立董事	现任	男	43	2017 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
何凤慈	独立董事	现任	男	64	2015 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
季绍良	独立董事	离任	男	80	2017 年 01 月 22 日	2019 年 09 月 19 日	0	0	0	0	0
刘维	董事/副总经理	现任	男	51	2007 年 12 月 29 日	2020 年 01 月 21 日	2,442,639	0	0	0	2,442,639
熊海田	董事/副总经理	现任	男	54	2007 年 12 月 29 日	2020 年 01 月 21 日	188,558	0	0	0	188,558
余建伟	董事	现任	男	54	2013 年 03 月 22 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
王琴	董事	现任	女	35	2017 年 12 月 29 日	2020 年 01 月 21 日	1,000	0	0	0	1,000

王琴	董事会秘书	现任	女	35	2018 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 21 日					
陈晓红	监事会主席	现任	女	52	2007 年 12 月 29 日	2020 年 01 月 21 日	255,000	0	0	0	255,000
罗燕	监事	现任	女	47	2013 年 12 月 21 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
谭国太	监事	现任	男	74	2007 年 12 月 29 日	2020 年 01 月 21 日	172,311	0	40,000	0	132,311
钟梅	监事	现任	女	47	2012 年 12 月 01 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
蒋长洪	监事	现任	男	51	2018 年 06 月 13 日	2020 年 01 月 21 日	0	0	0	0	0
王开胜	财务总监	现任	男	46	2007 年 12 月 29 日	2020 年 01 月 21 日	230,000	0	0	0	230,000
李厚霖	副总经理	现任	女	27	2018 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 21 日	300	1,400	0	0	1,700
赵丽君	副总经理	现任	女	46	2018 年 02 月 13 日	2020 年 01 月 21 日	8,000	0	0	0	8,000
合计	--	--	--	--	--	--	3,297,808	8,900	40,000	0	3,266,708

二、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	类型	日期	原因
季绍良	独立董事	离任	2019 年 09 月 19 日	个人身体原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1、刘爽先生，1993年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于美国迈阿密大学牛津分校，会计学、经济学双学位。刘爽先生曾任天圣制药库管员、采购员、采购部部长，现任天圣制药董事长、副总经理。

2、刘维先生，1969年10月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位。曾任长龙集团副总经理，现任天圣制药董事、副总经理。

3、何凤慈先生，1956年4月出生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师，专业技术 4 级。曾任第三军医大学科研部部长、第三军医大学教授（博导）、专家顾问团委员。现已退休。现任天圣制药独立董事。

4、邓瑞平先生，1963年8月出生，中国国籍，无境外居留权，博士，西南大学法学教授。现任天圣制药独立董事。

5、杜勇先生，1977年10月出生，中国国籍，无境外居留权，博士，西南大学经管学院会计学教授、博士生导师。现任天圣制药独立董事。

6、余建伟先生，1966年12月出生，中国国籍，无境外居留权，管理学学士。曾任重庆市垫江卧龙化工有限责任公司主办会计、财务部副经理，重庆市朝阳工业园区开发有限公司主办会计。现任渝垫国资监事会主席。

7、熊海田先生，1966年6月出生，中国国籍，无境外居留权，生物学专业，大学学历。曾任四川省长江制药厂胶囊车间化验员、技术员、供应部副部长及厂长助理，四川迪康长江制药有限公司技术部主管，重庆御一药业有限公司质量管理部部长。现任天圣制药董事、副总经理。

8、王琴女士，1985年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。王琴女士曾任长圣医药会计，天圣制药财务部部长助理，现任天圣制药董事、董事会秘书。

（二）监事

1、陈晓红女士，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，管理学学士，高级会计师。曾任重庆港天大酒店审计部长，重庆长龙药业有限公司财务经理，重庆建玛特灯饰广场财务经理。现任长圣医药绩效考核部部长，天圣制药监事会主席。

2、谭国太先生，1946年11月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，教授。曾任巫溪县委办公室任副主任，重庆市委党校科研处长，四川省委第二党校《探索》杂志副主编，《重庆行政》杂志总编辑。现为《重庆行政公共人物》杂志编委，天圣制药监事。

3、钟梅女士，1973年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任重庆市垫江县周嘉镇广播电视站分站负责人。现任天圣制药工会主席，天圣制药监事。

4、罗燕女士，1973年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任垫江县水泥厂往来会计、重庆市河柳保温防腐有限公司财务科长、重庆市南鸟防腐保温工程有限公司财务科长。现任重庆渝垫国有资产经营有限责任公司财务部副经理，天圣制药监事。

5、蒋长洪先生，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。 历任万县市制药厂工艺技术员、车间主任，重庆天圣药业有限公司制药厂生产副厂长、质管部部长，重庆申高生化制药有限公司总工程师、质管部部长，天圣制药质管部副部长，现任天圣制药质管部部长，天圣制药监事。

（三）高级管理人员

1、王开胜先生，1974年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，注册会计师，注册税务师，高级会计师。曾任涪陵开明职业学校中专教师、江苏丹威啤酒有限公司财务部长。现任天圣制药财务总监。

2、李厚霖女士，1993年1月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。曾任天圣制药销售经理，天圣制药行政部部长，现任天圣制药资金部部长、副总经理。

3、赵丽君女士，1974年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任江西济民可信药业有限公司广东区域经理，广东大翔药业有限公司销售总监，现任天圣制药副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
余建伟	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	监事会主席			是
罗燕	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	财务部副经理			是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
刘爽	重庆天圣药业有限公司	董事			
刘爽	湖北仙明医疗器械有限公司	董事			
刘爽	天圣制药集团重庆有限公司	执行董事、总经理			
刘爽	重庆天通医药有限公司	执行董事			
刘爽	重庆天圣仙明医疗器械有限公司	董事、总经理			
刘爽	重庆中大医疗技术服务有限公司	执行董事、总经理			
刘爽	重庆琳瑜投资管理有限公司	监事			
刘维	重庆长圣医药有限公司	执行董事、总经理			
刘维	重庆天圣药业有限公司	董事长、董事			
刘维	重庆长圣药业集团有限公司	执行董事、总经理			
刘维	重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	执行董事			
刘维	重庆急急送物流有限公司	执行董事、经理			
刘维	重庆天遥医药有限公司	执行董事			
熊海田	天圣制药集团中药有限公司	监事			
余建伟	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	监事会主席			
余建伟	重庆兴垫实业有限责任公司	董事			

余建伟	重庆市垫江重点产业人力资源服务有限公司	执行董事、总经理			
余建伟	垫江县路祥机动车检测有限公司	董事长、总经理			
余建伟	重庆广驰置业有限公司	董事			
余建伟	垫江县小厦建筑有限公司	监事			
何凤慈	重庆思邈药苑生态农业发展有限公司	监事			
陈晓红	重庆天圣药业有限公司	监事			
陈晓红	重庆市壁山区天圣药品销售有限公司	监事			
罗燕	垫江县路祥机动车检测有限公司	监事			
谭国太	《重庆行政公共人物》	编委			
王开胜	重庆威普药业有限公司	监事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会议事规则》的相关规定，公司薪酬委员会审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，审议通过后， 提请董事会审议。公司监事的报酬由监事会审议，董事、监事的报酬最终分别由董事会和监事会提出议案，提请股东大会批准。同时对公司薪酬制度执行情况进行监督。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘爽	董事长	男	27	现任	117.62	否
邓瑞平	独立董事	男	57	现任	6	否
杜勇	独立董事	男	43	现任	6	否
何凤慈	独立董事	男	64	现任	6	否
季绍良	独立董事	男	80	离任	4.3	否
刘维	董事/副总经理	男	51	现任	75.6	否
熊海田	董事/副总经理	男	54	现任	32.5	否
余建伟	董事	男	54	现任		是
王琴	董事/董事会秘书	女	35	现任	7.78	否

陈晓红	监事会主席	女	52	现任	16.73	否
罗燕	监事	女	47	现任		是
谭国太	监事	男	74	现任		否
钟梅	监事	女	47	现任	7.33	否
蒋长洪	监事	男	51	现任	14.43	否
王开胜	财务总监	男	46	现任	32.19	否
李厚霖	副总经理	女	27	现任	8.2	否
赵丽君	副总经理	女	46	现任	34.16	否
合计	--	--	--	--	368.84	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	589
主要子公司在职员工的数量（人）	1,054
在职员工的数量合计（人）	2,162
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,162
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,176
销售人员	259
技术人员	74
财务人员	94
行政人员	326
管理人员	187
采购人员	46
合计	2,162
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	1,544
大专	377
本科	219

研究生	22
合计	2,162

2、薪酬政策

公司的薪酬管理秉持公平、公正、公开、透明的原则，严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制，并依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，建立重实绩、重贡献的分配激励机制，并兼顾分配的公平性和合理性。严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险及相关保险和公积金，公司也制定了相关的薪资福利等优胜劣汰机制，提高员工的竞争意识，同时也保障了员工的合法权益，实施公平的员工绩效考核机制。

3、培训计划

公司非常重视人才培养，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，实现员工与企业的共同成长。公司把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，并以制度为基础夯实公司培训管理平台，落实机构和专人负责员工培训工作。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理、环保管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保证，也实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益。截止报告期末，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权利，并履行相应的义务。报告期内，公司采用现场会议和网络投票相结合的方式，确保中小股东合法行使权益。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护中小投资者权益。 同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、关于公司和控股股东

公司控股股东刘群先生于2019年5月因涉嫌职务侵占资金、挪用资金等罪被重庆市人民检察院第一分院提起公诉，公司于2020年3月20日收到重庆市第一中级人民法院出具的《刑事判决书》【（2019）渝01刑初68号】。根据《刑事判决书》，一审判决责令被告人刘群退赔公司被侵占的人民币9,182.4926万元，被告人李洪对其中人民币435万元承担共同赔偿责任，被告人王海燕对其中人民币6,145.3976万元承担共同赔偿责任；责令被告人刘群退赔公司被挪用的人民币3,325万元(其中360万元已归还)，被告人李洪对其中人民币260万元承担共同赔偿责任(其中160万元已归还)。

本次判决为一审判决，截至本公告披露日，本次判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性。

具体内容详见公司分别于2019年5月28日、2019年12月6日、2020年3月23日披露的《关于收到公司及相关人员起诉书的公告》（公告编号：2019-037）、《关于收到变更起诉决定书的公告》（公告编号：2019-081）、《关于公司及相关人员收到刑事判决书的公告》（公告编号：2020-019）。

刘群侵占和挪用公司的资金共计12,507.4926万元（其中360万元已归还），为尽快解决对公司侵占和挪用资金的问题，保障中小投资者的切实利益，经各方协商，刘群拟以现金和非现金相结合的方式向公司偿还其所侵占和挪用的剩余未归还资金共计12,147.4926万元。详见公司于2020年3月31日披露的《关于控股股东偿还占用资金暨拟签署<资产转让协议暨债务重组协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2020-024）。该事项已经公司2020年第一次临时股东大会通过。

截至本报告披露日，关于控股股东职务侵占资金、挪用资金等罪的判决为一审判决，判决尚未生效，最终判决结果尚存在不确定性，控股股东偿还方案和《资产转让协议暨债务重组协议》条款存在修改或调整的可能性。公司将根据相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，董事会严格按照 《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，公司现有非独立董事5名，独立董事3名，董事会成员构成符合法律法规的要求，公司董事根据法律法规赋予的权力，忠实、诚信、勤勉、严谨的行使权利和履行义务，并积极学习相关法律。独立董事均为在行业、财务、法律等方面的专业人士担任，对公司重要及重大事项均发表了独立意见，维护了公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了5次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，各专门委员会根据各自

的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，保障了董事会决策的科学性和规范性，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司根据《公司法》、《公司章程》的规定制定了《监事会议事规则》，公司全体监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。对公司财务、董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责。报告期内，公司共召开了5次监事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理层的绩效评价标准和激励约束机制， 高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，积极践行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资关系管理，并指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

8、关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的监督和管理部门，在董事会审计委员会的领导下管理公司及子公司的内控制度的制定和执行，对募集资金管理、对外担保、财务管理、销售与回款、采购管理、资产管理、人力资源管理等重要事项进行专项审计和监督，加强了公司内部监督和风险控制，不断优化内部控制流程，提升内控管理水平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，不依赖于股东或其他任何关联方。控股股东按照承诺为从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员：公司人员、薪酬管理完全独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司董事、高级管理人员及核心技术人员均系公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬，未在控股股东及其它下属企业担任除董监高之外的任何职务。

3、资产：公司为依法整体变更设立的股份有限公司，公司资产产权明晰，拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构。

4、机构：公司依照《公司法》和《公司章程》等相关规定，建立了完整、独立的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司根据生产经营需要设立了组织架构，明确了各部门职能，各职能部门各司其职，推动公司生产经营有序开展，不存在受控股股东干预的情形。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	5.69%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-035）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	5.36%	2019 年 09 月 19 日	2019 年 09 月 20 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-059）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	6.92%	2019 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 24 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-083）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会	出席股东大会次数

						议	
何凤慈	5	5	0	0	0	否	1
邓瑞平	5	4	1	0	0	否	2
杜勇	5	5	0	0	0	否	1
季绍良	3	0	2	0	1	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《独立董事工作制度》的有关规定，勤勉尽责，积极主动了解公司的生产经营情况和规范运作情况，对董事会会议的各项议题进行了认真审议，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、客观、公正意见，同时，独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为董事会的规范运作和科学决策起到促进作用，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，有效提升了公司管理水平。

1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会工作制度》，认真勤勉地履行职责，凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，对公司每季度的财务状况和经营情况进行监督与检查，重点关注公司定期财务报告、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项。并通过监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要的作用。

2、董事会战略委员会

公司董事会战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，认真分析研究国家宏观经济形势和产业政策，对公司经营状况和发展前景进行深入地分析，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司的经营战略和年度工作的开展提出了建设性的意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

3、董事会提名委员会

公司董事会提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司提名委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，审慎考察了相关董事、高级管理人员的任职资格和能力。

4、董事会薪酬委员会

公司董事会薪酬委员会依照《公司章程》、《公司薪酬委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，董事会下设的薪酬委员会负责对高级管理人员的履职情况、责任目标完成情况等进行评价。报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉工作。公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬考核制度，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（一）重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；3、发现以	（一）重大缺陷 1、重大事项违反决策程序出现重大失误 ；2、违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；3、高级管理人员和高级技术

	前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正；4、公司内部控制环境无效；5、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；6、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。（二）重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施或无效；3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（三）一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。	人员流失严重；4、媒体负面新闻频现，情况属实，造成重大社会影响；5、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,造成按定量标准认定的重大损失；6、已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改；7、出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故。（二）重要缺陷：1、民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误；2、2、违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；3、重要业务制度执行中存在较大缺陷；4、关键岗位业务人员流失严重；5、媒体出现负面新闻，波及局部区域；6、已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。（三）一般缺陷：1、公司决策程序效率不高，影响公司生产经营；2、公司员工违反内部规章，给公司造成一般损失；3、媒体出现负面新闻，但影响不大；4、公司一般业务制度或系统存在缺陷；5、公司一般缺陷未得到整改。
定量标准	一、利润总额潜在错报：1、一般缺陷：错报<利润总额的 3%；2、重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%;3、重大缺陷：错报≥利润总额的 5%。二、资产总额潜在错报：1、一般缺陷：错报<资产总额的 0.5%；2、重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%；3、重大缺陷：错报≥资产总额的 1%。三、经营收入潜在错报：1、一般缺陷：错报<经营收入总额的 0.5%；2、重要缺陷：经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%；3、重大缺陷：错报≥经营收入总额的 1%。四、所有者权益潜在错报：1、一般缺陷：错报<所有者权益的 1%；2、重要缺陷：所有者权益的 1%≤错报<所有者权益总额的 2%；3、重大缺陷：错报≥所有者权益总额的 2%。	直接财产损失金额：1、一般缺陷：损失<利润总额的 3%；2、重要缺陷：利润总额的 3%≤损失<利润总额的 5%；3、重大缺陷：损失≥利润总额的 5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，除了内控制度自我评估报告在以下方面未能恰当评估贵公司 2019 年度与财务报表相关的内部控制外，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 1、截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司控股股东原董事长刘群占用资金余额为 123,074,950.00 元。虽然上述关联方占用资金行为并非发生在 2019 年度，贵公司在编制 2019 年度财务报表时对上述占用亦进行了充分披露，但上述关联方资金占用尚未偿还，其占用行为及结果违反了贵公司防止控股股东及关联方占用上市公司资金专项制度及其他相关规定。2019 年贵公司虽然对与关联方相关的内部控制进行了整改，但整改后的控制尚未运行足够长的时间。 2、贵公司未能及时有效地识别及更正公司 2018 年度财务报表中存在的重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现上述重大错误，审计委员会及内部审计机构未能有效实施对内部控制的监督，贵公司 2019 年虽然对上述内部控制进行了整改，但整改后的控制尚未运行足够长的时间。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

1、截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司控股股东原董事长刘群占用资金余额为 123,074,950.00 元。虽然上述关联方占用资金行为并非发生在 2019 年度，贵公司在编制 2019 年度财务报表时对上述占用亦进行了充分披露，但上述关联方资金占用尚未偿还，其占用行为及结果违反了贵公司防止控股股东及关联方占用上市公司资金专项制度及其他相关规定。2019 年贵公司虽然对与关联方相关的内部控制进行了整改，但整改后的控制尚未运行足够长的时间。

2、贵公司未能及时有效地识别及更正公司 2018 年度财务报表中存在的重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现上述重大错误，审计委员会及内部审计机构未能有效实施对内部控制的监督，贵公司 2019 年虽然对上述内部控制进行了整改，但整改后的控制尚未运行足够长的时间。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	（2020）京会兴审字第 65000029 号
注册会计师姓名	尚英伟、尹涛

审计报告正文

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

天圣制药集团股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了天圣制药集团股份有限公司（以下简称天圣制药集团公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），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，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了天圣制药集团公司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、形成保留意见的基础

1、如财务报表附注“十二（一）前期会计差错更正”所述，天圣制药集团公司因涉嫌单位行贿罪、天圣制药集团公司原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于2019年5月提起诉讼。依据起诉书，天圣制药集团公司已经对自查发现的相关问题作为前期重大会计差错进行了追溯调整。2020年3月20日，重庆市第一中级人民法院出具《刑事判决书》【（2019）渝 01刑初68号】，对天圣制药集团公司和被告人刘群下达了初审判决。天圣制药集团公司及刘群对初审判决不服，已提起上诉。由于案件最终审理结果尚存在不确定性，我们无法对天圣制药集团公司因上述涉诉事项所做调整的完整性和准确性提供合理保证。

2、如财务报表附注“十二（一）前期会计差错更正”和“九（五）关联方应收应付款项”所述，2019年12月31日天圣制药集团公司控股股东、原董事长刘群非经营性占用天圣制药集团公司资金123,074,950.00元，天圣制药集团公司对此款项计提了坏账准备12,307,495.00元。我们实施了检查、访谈等审计程序，但依然无法就关联方资金占用的未来可收回性获取满意的审计证据，未能合理确定是否有必要对关联方资金占用提取的坏账准备做出调整。

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，我们独立于天圣制药集团公司，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，为发表保留意见提供了基础。

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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入的确认	
请参阅财务报表附注“五（三十五）”所述。	
关键审计事项	**审计中的应对**
天圣制药集团公司2019年度合并报表营业收入为1,678,052,466.53元，同比2018年度营业收入下降了22.72%，呈现大幅下滑。营业收入是天圣制药集团公司的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	（1）我们与公司管理层沟通，了解公司所处的市场环境以及公司的营销策略等对公司销售业绩的影响，评估公司营业收入大幅下滑的合理性； （2）了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制的有效性； （3）复核收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并确定是否一贯应用； （4）综合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入是否存在异常波动的情况； （5）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、订单、货物交收凭证以及会计记录； （6）检查资产负债表日前后与收入确认相关的支持性文件，并检查期后收款、退货情况，评估营业收入是否在恰当的期间确认； （7）选取营业收入样本，结合应收账款函证，对营业收入执行函证程序； （8）对重大客户实施背景调查，关注与公司是否存在关联关系。

2、存货跌价准备	
请参阅财务报表附注“五（六）”所述。	
关键审计事项	**审计中的应对**
天圣制药集团公司2019年12月31日存货账面价值346,595,878.57元，其中计提存货跌价准备49,947,162.81元，在资产负债表日根据企业会计准则的要求，按成本与可变现净值孰低原则计量。在确定存货的可变现净值时需要管理层考虑存货的持有目的、效期、库龄等因素对存货的预期销售价格、销售费用和税金等做出判断，且存货跌价准备金额较大，我们将存货跌价	（1）我们了解、评估并测试了存货跌价准备的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性； （2）对期末存货实施监盘，检查存货的数量和状况； （3）评价管理层聘请的独立第三方评估机构的胜任能力、专业素质和客观性； （4）与独立第三方评估机构讨论，了解其评估选择的评估方法、假设、参数和依据，分析存货可变现净值计算的恰当性与合理性； （5）获取公司管理层编制的存货跌价准备计算表，结合独立第三方评估机构的评估报告，复核管理层计提存货

准备的计提确定为关键审计事项。	跌价准备的准确性。

3、应收账款坏账准备	
请参阅财务报表附注“五（三）”所述。	
关键审计事项	**审计中的应对**
天圣制药集团公司2019年12月31日应收账款账面价值842,482,257.75元，计提坏账准备63,522,521.90元。公司自2019年1月1日起执行《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（财会【2017】7号），对应收账款的坏账准备采用预期信用损失模型进行计量。管理层在确定预期信用损失时，需要综合评估客户的信用情况、历史信用损失情况，以及当前的经营状况、宏观经济环境、外部市场环境的变化等前瞻性信息。 由于预期信用损失的计量涉及管理层的主观判断，具有固有的不确定性，且应收账款金额对天圣制药集团公司2019年度合并报表影响重大，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。	（1）了解与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性； （2）检查管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定； （3）与公司管理层讨论应收账款按照整个存续期内预期信用损失计量的应用情况，评估管理层在应收账款的减值测试中使用预期信用损失模型的恰当性； （4）复核应收账款客户分组是否适当，每类组合的客户是否具有共同信用风险特征； （5）获取公司管理层编制的2019 年12 月31 日应收款项账龄明细表，通过核对记账凭证、发票账单等支持性记录，抽样复核了账龄，逾期天数、关联关系等关键信息，检查了应收账款账龄划分的准确性。 （6）结合公司近五年历史数据，复核历史损失率的确定方法，检查在应收账款预期信用损失测算过程中使用的历史损失率是否恰当、充分； （7）运用重新计算审计程序，复核公司按照预期损失模型计算的坏账准备是否准确。

四、其他信息

天圣制药集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天圣制药集团公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

天圣制药集团公司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，管理层负责评估天圣制药集团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，除非管理层计划清算天圣制药集团公司、终

止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天圣制药集团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：

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天圣制药集团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天圣制药集团公司不能持续经营。

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天圣制药集团股份有限公司

2020 年 04 月 28 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日

流动资产：		
货币资金	318,162,614.05	327,281,963.20
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	1,054,395.67	2,448,097.41
应收账款	778,959,735.85	852,197,764.06
应收款项融资		
预付款项	50,127,908.16	49,424,947.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	124,299,653.74	138,342,613.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	295,644,552.22	469,971,728.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,906,895.11	36,665,648.24
流动资产合计	1,644,155,754.80	1,876,332,762.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		8,958,024.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	7,250,000.00	

其他非流动金融资产	4,020,000.00	
投资性房地产	13,405,452.01	2,931,875.81
固定资产	1,353,472,467.94	1,311,010,864.81
在建工程	788,907,022.30	811,650,915.37
生产性生物资产	9,499,638.68	12,685,251.60
油气资产		
使用权资产		
无形资产	427,891,849.68	435,487,695.92
开发支出		
商誉	8,786,575.16	18,458,027.74
长期待摊费用	32,255,651.34	25,082,795.37
递延所得税资产	53,441,953.90	40,524,936.84
其他非流动资产	48,374,828.23	130,691,816.64
非流动资产合计	2,747,305,439.24	2,797,482,204.10
资产总计	4,391,461,194.04	4,673,814,966.91
流动负债：		
短期借款	610,700,000.00	674,700,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,961,904.80	39,828,672.30
应付账款	203,217,791.65	291,906,463.63
预收款项	16,762,153.25	23,467,201.77
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,507,214.32	10,198,684.84
应交税费	18,335,339.09	31,734,279.89
其他应付款	250,054,873.21	164,094,109.03

其中：应付利息	1,174,464.79	1,052,905.97
应付股利	8,700,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,200,539,276.32	1,235,929,411.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	52,950,000.00	54,280,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,800,000.00	
递延收益	164,945,134.62	186,787,559.40
递延所得税负债	1,003,874.47	999,207.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	236,699,009.09	256,066,766.72
负债合计	1,437,238,285.41	1,491,996,178.18
所有者权益：		
股本	318,000,000.00	318,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,466,676,164.90	1,460,876,164.90
减：库存股		
其他综合收益		1,060,820.40
专项储备	803,526.70	760,329.34
盈余公积	141,719,599.15	99,289,995.53
一般风险准备		

未分配利润	970,070,373.24	1,234,291,791.08
归属于母公司所有者权益合计	2,897,269,663.99	3,114,279,101.25
少数股东权益	56,953,244.64	67,539,687.48
所有者权益合计	2,954,222,908.63	3,181,818,788.73
负债和所有者权益总计	4,391,461,194.04	4,673,814,966.91

法定代表人：刘爽　　主管会计工作负责人：王开胜　　会计机构负责人：王开胜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	199,528,356.38	129,916,247.24
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		1,266,844.64
应收账款	177,809,748.76	149,336,053.80
应收款项融资		
预付款项	8,484,162.77	94,834,848.30
其他应收款	845,448,986.18	366,591,140.24
其中：应收利息		
应收股利	531,121,089.11	
存货	56,837,714.59	149,355,970.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,637,132.66	4,295,456.49
流动资产合计	1,333,746,101.34	895,596,560.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		8,958,024.00
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,355,495,525.02	1,313,726,250.14
其他权益工具投资	7,250,000.00	
其他非流动金融资产	4,020,000.00	
投资性房地产		
固定资产	534,091,221.77	397,244,256.56
在建工程	578,292,481.62	597,783,046.09
生产性生物资产	8,263,724.23	10,810,601.43
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,232,624.94	110,167,545.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,063,695.32	16,187,755.06
递延所得税资产	18,010,303.69	9,280,853.56
其他非流动资产	39,092,038.97	111,222,917.92
非流动资产合计	2,675,811,615.56	2,575,381,250.24
资产总计	4,009,557,716.90	3,470,977,811.21
流动负债：		
短期借款	378,800,000.00	384,800,000.00
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	90,961,904.80	28,583,016.69
应付账款	23,154,367.52	52,194,192.42
预收款项	10,248,023.39	40,471,152.29
合同负债		
应付职工薪酬	2,110,543.12	1,773,283.16
应交税费	3,262,793.71	6,629,807.85
其他应付款	206,421,679.21	75,371,841.29
其中：应付利息	836,032.61	659,325.03
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	714,959,311.75	589,823,293.70
非流动负债：		
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	44,940,000.00	44,940,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,800,000.00	
递延收益	87,563,397.45	102,530,539.80
递延所得税负债	459,000.00	187,203.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,762,397.45	161,657,743.40
负债合计	865,721,709.20	751,481,037.10
所有者权益：		
股本	318,000,000.00	318,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,453,937,116.50	1,453,937,116.50
减：库存股		
其他综合收益		1,060,820.40
专项储备	803,526.70	760,329.34
盈余公积	141,719,599.15	99,289,995.53
未分配利润	1,229,375,765.35	846,448,512.34
所有者权益合计	3,143,836,007.70	2,719,496,774.11
负债和所有者权益总计	4,009,557,716.90	3,470,977,811.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度

一、营业总收入	1,678,052,466.53	2,171,439,923.46
其中：营业收入	1,678,052,466.53	2,171,439,923.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,854,814,966.60	2,142,845,183.65
其中：营业成本	1,206,047,030.69	1,548,583,694.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,816,972.73	17,311,648.99
销售费用	410,144,069.89	370,254,135.64
管理费用	148,049,682.99	126,682,417.81
研发费用	36,286,833.93	39,782,371.67
财务费用	37,470,376.37	40,230,915.27
其中：利息费用	37,649,737.04	42,182,366.22
利息收入	1,827,537.10	2,015,537.17
加：其他收益	37,461,699.68	48,310,911.69
投资收益（损失以“－”号填列）	8,108,419.01	1,219,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,811,976.00	
信用减值损失（损失以“-”	-34,226,085.95	

号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-59,718,780.89	-19,400,913.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,803,721.99	2,002,100.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-220,521,550.23	60,726,637.84
加：营业外收入	1,723,115.66	350,024.74
减：营业外支出	10,838,474.79	24,031,558.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-229,636,909.36	37,045,104.48
减：所得税费用	-10,697,831.90	21,423,916.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-218,939,077.46	15,621,187.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-218,939,077.46	15,621,187.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-222,852,634.62	8,860,537.59
2.少数股东损益	3,913,557.16	6,760,650.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	-218,939,077.46	15,621,187.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-222,852,634.62	8,860,537.59
归属于少数股东的综合收益总额	3,913,557.16	6,760,650.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.7008	0.0358
（二）稀释每股收益	-0.7008	0.0358

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

法定代表人：刘爽　　主管会计工作负责人：王开胜　　会计机构负责人：王开胜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	481,833,402.17	566,712,752.27
减：营业成本	232,803,607.29	324,087,745.19
税金及附加	3,378,985.16	3,877,656.72
销售费用	199,099,071.16	156,564,452.75
管理费用	53,429,183.21	49,373,886.33
研发费用	21,065,953.42	19,262,880.36

财务费用	21,417,409.52	20,034,779.24
其中：利息费用	22,091,906.94	20,891,066.56
利息收入	1,209,601.82	960,860.75
加：其他收益	27,376,985.29	23,510,743.24
投资收益（损失以“－”号填列）	531,386,755.78	5,419,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	1,811,976.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,283,059.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,049,137.20	-10,481,314.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,010.00	-68,414.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	425,890,722.65	11,892,166.56
加：营业外收入	186,398.47	48,848.71
减：营业外支出	8,126,166.13	466,900.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	417,950,954.99	11,474,114.56
减：所得税费用	-6,345,081.24	11,189,926.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	424,296,036.23	284,188.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	424,296,036.23	284,188.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	424,296,036.23	284,188.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.3343	0.0009
（二）稀释每股收益	1.3343	0.0009

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,990,690,961.94	2,388,336,980.66

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	10,135,972.44	20,988,166.38
收到其他与经营活动有关的现金	88,614,156.44	204,740,389.74
经营活动现金流入小计	2,089,441,090.82	2,614,065,536.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,272,340,851.65	1,844,394,860.85
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	128,281,179.48	142,746,152.50
支付的各项税费	106,732,555.98	130,190,803.93
支付其他与经营活动有关的现金	437,878,217.17	342,747,031.90
经营活动现金流出小计	1,945,232,804.28	2,460,078,849.18
经营活动产生的现金流量净额	144,208,286.54	153,986,687.60
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	102,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	490,666.67	1,219,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,536,591.12	2,291,482.07
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	1,150,000.00	12,093,568.48
投资活动现金流入小计	107,177,257.79	215,604,850.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,239,243.74	234,268,942.42
投资支付的现金	142,500,000.00	100,000,000.00
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		39,234,778.46
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	235,739,243.74	376,503,720.88
投资活动产生的现金流量净额	-128,561,985.95	-160,898,870.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,133,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,133,600.00
取得借款收到的现金	506,620,000.00	395,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	165,006,071.36	56,986,309.83
筹资活动现金流入小计	671,626,071.36	453,919,909.83
偿还债务支付的现金	570,567,624.10	560,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,748,928.87	97,213,390.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	100,099,538.74	69,997,207.50
筹资活动现金流出小计	705,416,091.71	727,530,597.80
筹资活动产生的现金流量净额	-33,790,020.35	-273,610,687.97
四、汇率变动对现金及现金等价物	23,587.14	-130,845.21

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,120,132.62	-280,653,715.91
加：期初现金及现金等价物余额	287,320,841.87	567,974,557.78
六、期末现金及现金等价物余额	269,200,709.25	287,320,841.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	491,002,953.12	606,239,670.89
收到的税费返还	8,551,200.00	13,602,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	164,161,001.39	824,251,743.01
经营活动现金流入小计	663,715,154.51	1,444,093,813.90
购买商品、接受劳务支付的现金	123,896,377.26	453,449,565.89
支付给职工以及为职工支付的现金	32,449,805.14	33,795,063.10
支付的各项税费	44,312,714.53	64,097,171.97
支付其他与经营活动有关的现金	291,923,395.59	632,818,663.57
经营活动现金流出小计	492,582,292.52	1,184,160,464.53
经营活动产生的现金流量净额	171,132,861.99	259,933,349.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	490,666.67	5,419,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,000.00	60,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,150,000.00	1,140,000.00
投资活动现金流入小计	41,685,666.67	206,620,400.00
购建固定资产、无形资产和其	80,483,007.21	163,639,282.15

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	130,500,000.00	442,278,744.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,389,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	210,983,007.21	647,307,927.09
投资活动产生的现金流量净额	-169,297,340.54	-440,687,527.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	287,520,000.00	339,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	176,369,497.30	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	463,889,497.30	369,800,000.00
偿还债务支付的现金	293,520,000.00	358,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,962,406.91	71,921,461.24
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	58,592,407.50
筹资活动现金流出小计	416,482,406.91	488,953,868.74
筹资活动产生的现金流量净额	47,407,090.39	-119,153,868.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	49,242,611.84	-299,908,046.46
加：期初现金及现金等价物余额	101,323,839.74	401,231,886.20
六、期末现金及现金等价物余额	150,566,451.58	101,323,839.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先	永续	其他											

		股	债											
一、上年期末余额	318,000,000.00				1,434,981,214.90		1,060,820.40	760,329.34	109,478,564.07		1,325,988,907.91		3,190,269,836.62	67,539,687.48	3,257,809,524.10
加：会计政策变更							-1,060,820.40				1,060,820.40				
前期差错更正					25,894,950.00				-10,188,568.54		-91,697,116.83		-75,990,735.37		-75,990,735.37
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	318,000,000.00				1,460,876,164.90			760,329.34	99,289,995.53		1,235,352,611.48		3,114,279,101.25	67,539,687.48	3,181,818,788.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,800,000.00			43,197.36	42,429,603.62		-265,282,238.24		-217,009,437.26	-10,586,442.84	-227,595,880.10
（一）综合收益总额											-222,852,634.62		-222,852,634.62	3,913,557.16	-218,939,077.46
（二）所有者投入和减少资本					5,800,000.00								5,800,000.00	-14,500,000.00	-8,700,000.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															

3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					5,800,000.00								5,800,000.00	-14,500,000.00	-8,700,000.00
（三）利润分配									42,429,603.62		-42,429,603.62				
1．提取盈余公积									42,429,603.62		-42,429,603.62				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															

（五）专项储备								43,197.36					43,197.36		43,197.36
1．本期提取								62,781.03					62,781.03		62,781.03
2．本期使用								19,583.67					19,583.67		19,583.67
（六）其他															
四、本期期末余额	318,000,000.00				1,466,676,164.90			803,526.70	141,719,599.15		970,070,373.24		2,897,269,663.99	56,953,244.64	2,954,222,908.63

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	212,000,000.00				1,541,941,214.90		1,537,253.83	673,624.54	99,261,576.72		1,277,682,610.86		3,133,096,280.85	56,194,023.01	3,189,290,303.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并											-2,190,938.56		-2,190,938.56		-2,190,938.56
其他															
二、本年期初	212,00				1,541,94		1,537,25	673,624.	99,261,5		1,275,49		3,130,90	56,194,023	3,187,099,

余额	0,000,000.00				1,214.90		3.83	54	76.72		1,672.30		5,342.29	.01	365.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	106,000,000.00				-81,065,050.00		-476,433.43	86,704.80	28,418.81		-41,199,881.22		-16,626,241.04	11,345,664.47	-5,280,576.57
（一）综合收益总额							-476,433.43				8,860,537.59		8,384,104.16	6,760,650.29	15,144,754.45
（二）所有者投入和减少资本					24,934,950.00								24,934,950.00	8,785,014.18	33,719,964.18
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					24,934,950.00								24,934,950.00	8,785,014.18	33,719,964.18
（三）利润分配									28,418.81		-50,060,418.81		-50,032,000.00	-4,200,000.00	-54,232,000.00
1．提取盈余公积									28,418.81		-28,418.81				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-50,032,000.00		-50,032,000.00	-4,200,000.00	-54,232,000.00
4．其他															

（四）所有者权益内部结转	106,000,000.00				-106,000,000.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	106,000,000.00				-106,000,000.00										
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								86,704.80					86,704.80		86,704.80
1．本期提取								86,704.80					86,704.80		86,704.80
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	318,000,000.00				1,460,876,164.90		1,060,820.40	760,329.34	99,289,995.53		1,234,291,791.08		3,114,279,101.25	67,539,687.48	3,181,818,788.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	318,000,000.00				1,428,042,166.50		1,060,820.40	760,329.34	109,478,564.07	938,145,629.17		2,795,487,509.48
加：会计政策变更							-1,060,820.40			1,060,820.40		
前期差错更正					25,894,950.00				-10,188,568.54	-91,697,116.83		-75,990,735.37
其他												
二、本年期初余额	318,000,000.00				1,453,937,116.50			760,329.34	99,289,995.53	847,509,332.74		2,719,496,774.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								43,197.36	42,429,603.62	381,866,432.61		424,339,233.59
（一）综合收益总额										424,296,036.23		424,296,036.23
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分									42,429	-42,4		

配									,603.62	29,603.62		
1.提取盈余公积									42,429,603.62	-42,429,603.62		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
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								43,197.36				43,197.36
1．本期提取								62,781.03				62,781.03
2．本期使用								19,583.67				19,583.67
（六）其他												
四、本期期末余额	318,000,000.00				1,453,937,116.50			803,526.70	141,719,599.15	1,229,375,765.35		3,143,836,007.70

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	212,000,000.00				1,537,221,117.54		1,537,253.83	673,624.54	99,261,576.72	896,224,743.02		2,746,918,315.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	212,000,000.00				1,537,221,117.54		1,537,253.83	673,624.54	99,261,576.72	896,224,743.02		2,746,918,315.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,000,000.00				-83,284,001.04		-476,433.43	86,704.80	28,418.81	-49,776,230.68		-27,421,541.54
（一）综合收益总额							-476,433.43			284,188.13		-192,245.30
（二）所有者投入和减少资本					22,715,998.96							22,715,998.96
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					22,715,998.96							22,715,998.96

（三）利润分配									28,418.81	-50,060,418.81		-50,032,000.00
1．提取盈余公积									28,418.81	-28,418.81		
2．对所有者（或股东）的分配										-50,032,000.00		-50,032,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	106,000,000.00				-106,000,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	106,000,000.00				-106,000,000.00							
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								86,704.80				86,704.80
1．本期提取								86,704.80				86,704.80
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	318,000,000.00				1,453,937,116.50		1,060,820.40	760,329.34	99,289,995.53	846,448,512.34		2,719,496,774.11

三、公司基本情况

天圣制药集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“天圣制药”）是由重庆天圣制药有限公司依法变更而设立的股份有限公司。注册地及总部地址为重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]620号文核准，公司于2017年5月10日向社会公开发行人民币普通股（A股）5,300万股，每股面值1.00元，每股发行价22.37元，并于2017年5月19日在深圳证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本变更为21,200万元。

经公司2017年度股东大会审议通过，公司以总股本212,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.36元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前本公司总股本为212,000,000股，分红后总股本增至318,000,000股。，本次利润分配及资本公积金转增股本方案已于2018年8月22日实施完成，公司于2019年2月13日完成工商变更。

公司经营范围： 生产、销售（仅限本企业生产的产品）：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、大容量注射剂、茶剂、溶液剂、酊剂、醑剂、药用辅料 （甘油、白凡士林、黄凡士林、液体石蜡）、 原料药（盐酸小檗碱和罗通定）、软膏剂、乳膏剂、糊剂、栓剂、凝胶剂、消毒剂、卫生用品；批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、生物制品（除疫苗）、中药饮片、中药材、蛋白同化制剂、肽类激素；普通货运（以上经营范围按相关许可证核定期限从事经营）；中药材种植；物流咨询服务，货物进出口；药品研发与技术服务；中药材初加工（仅限挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒）；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）。

公司主要从事医药制造和医药流通业务。

公司主要产品有：小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、银参通络胶囊、延参健胃胶囊、氯化钠注射液、葡萄糖注射液、血塞通注射液等产品。

公司的统一社会信用代码：9150000073397948XL，法定代表人：刘爽，注册资本：31800万，注册地址：重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪），营业期限：2001年10月16日至永久。

公司股票代码002872，股票简称*ST天圣。

本财务报表业经公司全体董事于2020年04月24日批准报出。

本期纳入合并范围的子（孙）公司包括49家，与上年相比，减少2家，分别是山西天圣药业有限公司和重庆新美药业有限公司，具体见本附注八、合并范围的变更”以及本附注“ᵺ 、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节第12“应收账款”，24“固定资产”，30“无形资产”，39“收入”等各项描述。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子（孙）公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取

得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其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

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期

汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（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

①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

12、应收账款

本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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，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。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏

概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对应收账款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司基于历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

本公司将应收账款按款项性质划分为纳入合并范围内的关联方、不纳入合并范围的关联方和非关联方。对纳入合并范围内的关联方不计提坏账准备，不纳入合并范围的关联方和非关联方采用账龄组合计提坏账准备。

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	15
3-4年	30
4-5年	100
5年以上	100

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，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。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

本公司将其他应收款按款项性质划分为纳入合并范围内的关联方、不纳入合并范围的关联方和非关联方。对纳入合并范围内的关联方不计提坏账准备，不纳入合并范围的关联方和非关联方采用账龄组合计提坏账准备。

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	15
3-4年	30
4-5年	100
5年以上	100

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、消耗性生物资产等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3)对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的

或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20--30	3-5	3.17--4.85
机器设备	年限平均法	5--10	3-5	9.50--19.40
运输设备	年限平均法	5--8	3-5	11.875--19.40
其他设备	年限平均法	2--10	3-5	9.50--48.50

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

1、生物资产的分类及确定标准

（1）生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

（2）生物资产的确定标准

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

（1）外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

（2）自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

①自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和

应分摊的间接费用等必要支出。

②自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

（3）自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

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

(5)应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

(6)投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（7）生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

3、生物资产的后续计量

（1）公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

（2）公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。选用折旧方法年限平均法。

（3）公司在确定生产性生物资产的使用寿命，综合考虑下列因素：该资产的预计产出能力或实物产量；该资产的预计有形损耗，如产畜和役畜衰老、经济林老化等；该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。其中生产性生物资产预计使用寿命和预计净残值率及年折旧率如下表：

类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）	确定依据
乔木	10	0	10	预期产出年限
灌木	5	0	20	预期产出年限
其他类	3-5	0	20-33.33	预期产出年限

公司于每年度年度终了对生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果生产性生物资产的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，作为会计估计变更处理。

4、生物资产的收获与处置

（1）对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法为加权平均法。

（2）生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

（3）生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。

（4）生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见本附注“三十一 长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法定使用年限
非专利技术	10年	预计使用寿命
药品注册批件	10年	预计使用寿命
应用软件	5年	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关

的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认

为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3）辞退福利的会计处理方法

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）企业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；

⑵企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑

本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

37、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提

供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

（2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

5、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

公司的商品销售按照商品来源分为自制产品销售和外购商品销售，按照商品销售模式可以分为通过经销商销售的经销商销售模式和对医院等终端客户的直接销售模式，公司自产产品和外购商品在不同销售模式下的收入确认原则均是一致的。

公司收入确认的具体原则为：公司按销售合同（订单）约定的时间地点将产品（商品）交付客户，待客户验收后确认销售收入。

40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益

相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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，减记的金额予以转回。

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为

未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、其他重要的会计政策

本公司无需特别说明的其他主要会计政策。

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

（2）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（3）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

（4）非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

（5）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（6）商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

（7）建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

（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
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号--债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	董事会审批	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产	董事会审批	该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。		
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。	董事会审批	原报表项目采用新报表格式相应调整的报表项目名称和金额详见"本附注五、（四十四）、3"因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见"本附注五、（四十四）、4"
公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号--套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》（财会 2017〕14 号）（统称"新金融工具准则"）。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。	董事会审批	金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为"以摊余成本计量的金融资产"、"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产"和"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否

		发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。（因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见"本附注五、（四十四）、4"）

执行《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）的影响

（1）2018年12月31日原合并报表项目采用新报表格式列示如下：

原合并报表列示项目	金额	现合并报表列示项目	金额
应收票据及应收账款	854,645,861.47		
其中：应收票据	2,448,097.41	应收票据	2,448,097.41
应收账款	852,197,764.06	应收账款	852,197,764.06

（2）2018年12月31日原本公司报表项目采用新报表格式列示如下：

原合并报表列示项目	金额	现合并报表列示项目	金额
应收票据及应收账款	150,602,898.44		
其中：应收票据	1,266,844.64	应收票据	1,266,844.64
应收账款	149,336,053.80	应收账款	149,336,053.80

（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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	327,281,963.20	327,281,963.20	
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	2,448,097.41	2,448,097.41	
应收账款	852,197,764.06	852,197,764.06	
应收款项融资			
预付款项	49,424,947.54	49,424,947.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	138,342,613.42	138,342,613.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	469,971,728.94	469,971,728.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,665,648.24	36,665,648.24	
流动资产合计	1,876,332,762.81	1,876,332,762.81	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,958,024.00		-8,958,024.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			6,750,000.00
其他非流动金融资产			2,208,024.00
投资性房地产	2,931,875.81	2,931,875.81	
固定资产	1,311,010,864.81	1,311,010,864.81	
在建工程	811,650,915.37	811,650,915.37	
生产性生物资产	12,685,251.60	12,685,251.60	
油气资产			

使用权资产			
无形资产	435,487,695.92	435,487,695.92	
开发支出			
商誉	18,458,027.74	18,458,027.74	
长期待摊费用	25,082,795.37	25,082,795.37	
递延所得税资产	40,524,936.84	40,524,936.84	
其他非流动资产	130,691,816.64	130,691,816.64	
非流动资产合计	2,797,482,204.10	2,824,010,704.10	
资产总计	4,673,814,966.91	4,686,693,466.91	
流动负债：			
短期借款	674,700,000.00	674,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	39,828,672.30	39,828,672.30	
应付账款	291,906,463.63	291,906,463.63	
预收款项	23,467,201.77	23,467,201.77	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,198,684.84	10,198,684.84	
应交税费	31,734,279.89	31,734,279.89	
其他应付款	164,094,109.03	164,094,109.03	
其中：应付利息	1,052,905.97	1,052,905.97	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,235,929,411.46	1,235,929,411.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	54,280,000.00	54,280,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	186,787,559.40	186,787,559.40	
递延所得税负债	999,207.32	999,207.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	256,066,766.72	256,066,766.72	
负债合计	1,491,996,178.18	1,491,996,178.18	
所有者权益：			
股本	318,000,000.00	318,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,460,876,164.90	1,460,876,164.90	
减：库存股			
其他综合收益	1,060,820.40	1,060,820.40	-1,060,820.40
专项储备	760,329.34	760,329.34	
盈余公积	99,289,995.53	99,289,995.53	
一般风险准备			
未分配利润	1,234,291,791.08	1,235,352,611.48	1,060,820.40
归属于母公司所有者权益合计	3,114,279,101.25	3,114,279,101.25	
少数股东权益	67,539,687.48	67,539,687.48	
所有者权益合计	3,181,818,788.73	3,181,818,788.73	
负债和所有者权益总计	4,673,814,966.91	4,673,814,966.91	

调整情况说明

（1）于2019年1月1日，本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工	
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项类）	327,281,963.20	货币资金	摊余成本
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项类）	2,448,097.41	应收票据	摊余成本
			应收款项融资	以公允价计入其他
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	852,197,764.06	应收账款	摊余成本
			应收款项融资	以公允价计入其他
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项类）	138,342,613.42	其他应收款	摊余成本
可供出售金融资产（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	2,208,024.00	其他非流动金融资产	以公允价计入当期
			其他权益工具投资	以公允价计入其他
	以成本计量（权益工具）	6,750,000.00	其他非流动金融资产	以公允价计入当期
			其他权益工具投资	以公允价计入其他

其他说明：

（2）2019年1月1日，本公司合并财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的信用损失准备
以摊余成本计量的金融资产：				
应收票据	0.00			0.00
应收账款	55,231,737.96			55,231,737.96
其他应收款	19,182,359.57			19,182,359.57
合计	74,414,097.53			74,414,097.53

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	129,916,247.24	129,916,247.24	
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	1,266,844.64	1,266,844.64	
应收账款	149,336,053.80	149,336,053.80	
应收款项融资			
预付款项	94,834,848.30	94,834,848.30	
其他应收款	366,591,140.24	366,591,140.24	
其中：应收利息			
应收股利		0.00	
存货	149,355,970.26	149,355,970.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,295,456.49	4,295,456.49	
流动资产合计	895,596,560.97	895,596,560.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	8,958,024.00		-8,958,024.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,313,726,250.14	1,313,726,250.14	
其他权益工具投资		6,750,000.00	6,750,000.00
其他非流动金融资产		2,208,024.00	2,208,024.00
投资性房地产			
固定资产	397,244,256.56	397,244,256.56	
在建工程	597,783,046.09	597,783,046.09	
生产性生物资产	10,810,601.43	10,810,601.43	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	110,167,545.48	110,167,545.48	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	16,187,755.06	16,187,755.06	
递延所得税资产	9,280,853.56	9,280,853.56	
其他非流动资产	111,222,917.92	111,222,917.92	
非流动资产合计	2,575,381,250.24	2,575,381,250.24	
资产总计	3,470,977,811.21	3,470,977,811.21	
流动负债：			
短期借款	384,800,000.00	384,800,000.00	
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	28,583,016.69	28,583,016.69	
应付账款	52,194,192.42	52,194,192.42	
预收款项	40,471,152.29	40,471,152.29	
合同负债			
应付职工薪酬	1,773,283.16	1,773,283.16	
应交税费	6,629,807.85	6,629,807.85	
其他应付款	75,371,841.29	75,371,841.29	
其中：应付利息	659,325.03	659,325.03	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	589,823,293.70	589,823,293.70	
非流动负债：			
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	44,940,000.00	44,940,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	102,530,539.80	102,530,539.80	
递延所得税负债	187,203.60	187,203.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	161,657,743.40	161,657,743.40	
负债合计	751,481,037.10	751,481,037.10	
所有者权益：			
股本	318,000,000.00	318,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,453,937,116.50	1,453,937,116.50	
减：库存股			
其他综合收益	1,060,820.40		-1,060,820.40
专项储备	760,329.34	760,329.34	
盈余公积	99,289,995.53	99,289,995.53	
未分配利润	846,448,512.34	846,448,512.34	1,060,820.40
所有者权益合计	2,719,496,774.11	2,719,496,774.11	
负债和所有者权益总计	3,470,977,811.21	3,470,977,811.21	

调整情况说明

（1）于2019年1月1日，本公司母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工	
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项类）	129,916,247.24	货币资金	摊余成本
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项类）	1,266,844.64	应收票据	摊余成本
			应收款项融资	以公允价计入其他
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	149,336,053.80	应收账款	摊余成本
			应收款项融资	以公允价计入其他
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项类）	366,591,140.24	其他应收款	摊余成本
可供出售金融资产（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	2,208,024.00	其他非流动金融资产	以公允价计入当期
			其他权益工具投资	以公允价计入其他
	以成本计量（权益工具）	6,750,000.00	其他非流动金融资产	以公允价

				计入当期
			其他权益工具投资	以公允价计入其他

其他说明：

（2）2019年1月1日，本公司母公司财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的信用损失准备
以摊余成本计量的金融资产：				
应收票据	0.00			0.00
应收账款	7,395,932.16			7,395,932.16
其他应收款	13,735,263.04			13,735,263.04
合计	21,131,195.20			21,131,195.20

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019 年 4 月 1 日前为 3%、5%、6%、10%、16%、免税，2019 年 4 月 1 日后为 3%、5%、6%、9%、13%、免税
城市维护建设税	实缴增值税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%、5%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%、1.5%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天圣制药集团股份有限公司	15%
重庆长圣医药有限公司	15%
重庆急急送物流有限公司	10%
重庆多健药业有限公司	15%
重庆天圣药业有限公司	15%
重庆长圣药业集团有限公司	15%、免税
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	20%
重庆港龙中药材开发有限公司	中药材种植免税
重庆威普药业有限公司	15%
重庆国中医药有限公司	25%、免税
重庆天泰医药有限公司	25%
重庆天通医药有限公司	15%
四川天圣药业有限公司	15%
重庆天欣药业有限公司	25%
天圣制药集团重庆有限公司	25%、免税
湖南天圣药业有限公司	25%
天圣制药集团河北有限公司	25%
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	25%
湖北天圣清大中药材有限公司	25%
湖北天圣药业有限公司	15%
天圣制药集团山西有限公司	25%
重庆华友制药有限公司	25%
天圣制药集团璧山有限公司	25%
重庆玖壹健康管理有限公司	25%
重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	25%
重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	15%
四川天圣药品销售有限公司	25%
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	15%
重庆大广药业有限公司	25%
天圣制药集团中药有限公司	25%、免税
重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	15%
柒玖壹健康管理（香港）有限公司	16.50%
北京柒玖壹健康管理有限公司	25%

四川天圣医学研究有限公司	25%
重庆天圣医药物流有限公司	25%
重庆大美药业有限公司	15%、免税
重庆长天药业有限公司	25%
湖北仙明医疗器械有限公司	15%
重庆广阳医药有限公司	25%
重庆天济药业有限公司	25%
泸州天圣药业有限公司	25%
重庆天圣仙明医疗器械有限公司	25%
重庆乐邦新型建材有限公司	25%
重庆通和药业有限公司	25%
重庆天圣生物工程研究有限公司	25%
重庆中大医疗技术服务有限公司	25%
重庆万利康药业有限公司	15%
重庆世昌医药有限公司	25%
广东天圣药业有限公司	25%
重庆天遥药业有限公司	25%

2、税收优惠

1、企业所得税

（1）根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）、《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法通知》（国税发[2007]67号）等文件规定，支付给残疾人的实际工资在企业所得税前按100%加计扣除。

（2）根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，本公司、重庆长圣医药有限公司、重庆多健药业有限公司、重庆天圣药业有限公司、重庆长圣药业集团有限公司、重庆威普药业有限公司、重庆天通医药有限公司、四川天圣药业有限公司、重庆柒玖壹大药房连锁有限公司、天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司、重庆柒玖壹健康管理股份有限公司、重庆大美药业有限公司及重庆万利康药业有限公司系《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励产业类企业，故享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

（3）公司所属子公司--重庆国中医药有限公司、天圣制药集团重庆有限公司、重庆大美药业有限公司在经营业务中对药用植物进行初加工（具体特指对药用植物的根、茎、皮、叶、花、果实、种子等进行挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒、切碎、蒸煮、炒制等简单加工），该项初加工业务所得收入根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定免征企业所得税。

（4）公司所属子公司--重庆港龙中药材开发有限公司系从事农林牧渔项目，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条（一）3之规定并经重庆市长寿区国家税务局长寿湖税务所下达的“国税长寿湖减[2009]2号”《减、免税批准通知书》审核，该公司从事农林牧渔项目经营所得自2009年至2028年免征企业所得税。

（5）公司所属子公司--重庆长圣药业集团有限公司、天圣制药集团中药有限公司系从事农林牧渔项目，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企

业所得税。

（6）根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）的规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的政策，本公司所属子（孙）公司-重庆急急送物流有限公司和天圣制药集团重庆药物研究有限公司2019年度享受该政策优惠。

2、增值税

（1）自2016年5月1日起，根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）之规定，本公司、国中医药、四川天圣、天圣重庆及湖南天圣根据残疾人实际安置人数，享受增值税即征即退优惠政策，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

（2）公司所属子公司-重庆港龙中药材开发有限公司、重庆长圣药业集团有限公司、天圣制药集团中药有限公司等系从事中药材种植等农业生产的企业，根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，其销售的自产农业产品免征增值税。

（3）公司及公司所属子（孙）公司根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，销售的计生用品免征增值税。

（4）根据2012年国家税务总局第20号公告《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》，属于增值税一般纳税人的药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额3%的征收率计算缴纳增值税。

（5）根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（二十六）款的通知内容，并经重庆市渝北区国家税务局备案，天圣制药集团重庆药物研究有限公司在2016年11月1日至2020年12月31日期间取得的技术转让、技术开发服务收入免征增值税。

3.其他税收优惠

（1）根据《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发〔2016〕27号）的规定，从2016年5月1日起，湖北省企业地方教育附加征收率由2%下调至1.5%，降低征收率的期限暂按两年执行。

（2）根据国家税务局关于转发《关于土地使用税若干问题解释和暂行规定》的通知（（1988）国税地字第15号）、《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税[2010]121号）、重庆市地方税务局关于社会福利企业免征房产税、土地使用税的补充规定（重地发[1995]22号）、《重庆市人民政府办公厅转发市残联等部门和单位关于加快推进残疾人社会保障体系和服务体系建设实施意见的通知》（渝办发[2010]389号）、《重庆市社会福利企业指导中心关于摘要转发市政府支持福利企业发展优惠政策的通知》（重福企发[2011]001号）、《垫江县民政局转发市政府支持福利企业发展优惠的通知》（垫江民政发[2011]8号）的相关规定，对认定为社会福利企业的公司及公司所属子公司－－重庆国中医药有限公司、天圣制药集团重庆有限公司免征房产税、城镇土地使用税；四川天圣药业有限公司减半征收房产税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	475,909.40	899,005.77

银行存款	268,724,799.85	286,290,219.38
其他货币资金	48,961,904.80	40,092,738.05
合计	318,162,614.05	327,281,963.20
其中：存放在境外的款项总额	1,009,604.85	899,005.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	48,961,904.80	39,961,121.33

其他说明

公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项为银行承兑汇票保证金存款。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,054,395.67	2,448,097.41
合计	1,054,395.67	2,448,097.41

单位： 元

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	
其中：										
按组合计提坏账	1,054,3	100.00	0.00	0.00%	1,054,3	2,448,0	100.00	0.00	0.00%	2,448,0

准备的应收票据	95.67	%			95.67	97.41	%			97.41
其中：										
合计	1,054,395.67	100.00%	0.00	0.00%	1,054,395.67	2,448,097.41	100.00%	0.00	0.00%	2,448,097.41

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（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

单位： 元

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	52,764,072.14	
合计	52,764,072.14	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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的应收账款	10,378,287.16	1.23%	10,378,287.16	100.00%						
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	832,103,970.59	98.77%	53,144,234.74	6.39%	778,959,735.85	907,429,502.02	100.00%	55,231,737.96	6.09%	852,197,764.06
其中：										
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	163,812,825.94	19.44%	15,593,783.87	9.52%	148,219,042.07	135,486,018.76	14.93%	11,498,943.01	8.49%	123,987,075.75
组合 2：单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	668,291,144.65	79.32%	37,550,450.88	5.62%	630,740,693.77	771,943,483.26	85.07%	43,732,794.95	5.67%	728,210,688.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	842,482,257.75	100.00%	63,522,521.90	7.54%	778,959,735.85	907,429,502.02	100.00%	55,231,737.96	6.09%	852,197,764.06

按单项计提坏账准备：10,378,287.16

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽华源医药股份有限公司	10,378,287.16	10,378,287.16	100.00%	无法收回
合计	10,378,287.16	10,378,287.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：53,144,234.74

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	730,017,893.90	36,500,894.70	5.00%
1-2 年	61,365,667.87	6,136,566.79	10.00%
2-3 年	33,779,008.08	5,066,851.21	15.00%
3-4 年	2,144,969.58	643,490.88	30.00%
4-5 年	1,622,761.74	1,622,761.74	100.00%

5 年以上	3,173,669.42	3,173,669.42	100.00%
合计	832,103,970.59	53,144,234.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	731,523,893.90
1 至 2 年	63,060,767.87
2 至 3 年	37,175,999.08
3 年以上	10,721,596.90
3 至 4 年	5,925,165.74
4 至 5 年	1,622,761.74
5 年以上	3,173,669.42
合计	842,482,257.75

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		10,378,287.16				10,378,287.16
按组合计提坏账准备	55,231,737.96	-2,032,212.57		55,290.65		53,144,234.74
合计	55,231,737.96	8,346,074.59		55,290.65		63,522,521.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
四川康福来药业集团有限公司	12,001.86
重庆诚建医药有限公司	11,901.64
重庆鑫辉医药有限公司	7,949.89
长龙天圣大药房开县岳溪连锁店	6,540.50
重庆长龙天圣大药房开县临江连锁店	5,000.00
重庆长龙天圣大药房开县铁桥连锁店	4,814.80
重庆长龙天圣大药房开县太原乡连锁店	4,000.00
万州区龙都街道社区卫生服务中心	3,081.96
合计	55,290.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市垫江县人民医院	187,572,998.28	22.26%	14,325,347.71
重庆市南川区人民医院	31,729,078.81	3.77%	1,586,453.94
重庆市涪陵中心医院	31,149,418.86	3.70%	1,557,470.94
丰都县人民医院	24,818,100.76	2.95%	1,240,905.04
重庆市合川区人民医院	24,787,674.84	2.94%	1,239,383.74
合计	300,057,271.55	35.62%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,031,402.70	59.91%	47,854,331.01	96.82%
1 至 2 年	19,507,852.26	38.92%	1,350,905.58	2.73%
2 至 3 年	420,918.20	0.84%	71,560.79	0.14%
3 年以上	167,735.00	0.33%	148,150.16	0.30%
合计	50,127,908.16	--	49,424,947.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	石柱土家族自治县泽泰中药材专业合作社联合社	13,621,610.00	未到结算期
合计	--	13,621,610.00	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
石柱土家族自治县泽泰中药材	非关联方	13,621,610.00	27.17	1-2年	未到结算期

专业合作社联合社					
江西弘帆医药有限公司	非关联方	3,000,000.00	5.98	1年以内	未到结算期
河北悍康医药售售有限公司	非关联方	1,860,000.00	3.71	1年以内	未到结算期
重庆平升商贸有限公司	非关联方	1,575,630.00	3.14	1-2年	未到结算期
杭州民生药业有限公司	非关联方	909,399.20	1.81	1年以内	未到结算期
合计	--	20,966,639.20	41.83	--	--

其他说明：

无

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	124,299,653.74	138,342,613.42
合计	124,299,653.74	138,342,613.42

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	146,246,110.36	126,140,992.96
押金保证金	20,593,337.96	29,756,729.20
员工款	1,731,346.70	345,137.47
备用金	289,720.40	68,765.26
其他		1,236,207.83
合计	168,860,515.42	157,547,832.72

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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	19,205,219.30			19,205,219.30
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转回第一阶段	19,205,219.30			19,205,219.30
本期计提	13,045,510.34		12,312,632.04	25,358,142.38
本期核销	2,500.00			2,500.00
2019 年 12 月 31 日余额	32,248,229.64		12,312,632.04	44,560,861.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,736,403.62
1 至 2 年	126,362,598.59
2 至 3 年	6,464,630.71
3 年以上	19,296,882.50
3 至 4 年	1,251,137.00
4 至 5 年	8,052,230.00
5 年以上	9,993,515.50
合计	168,860,515.42

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		12,312,632.04				12,312,632.04
按组合计提坏账准备	19,205,219.30	13,045,510.34		2,500.00		32,248,229.64
合计	19,205,219.30	25,358,142.38		2,500.00		44,560,861.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
中国人民解放军济南军区总医院	2,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
重庆新美药业有限公司	往来款	12,312,632.04	5 年以上	7.29%	12,312,632.04
重庆两山建设投资有限公司	往来款	6,100,000.00	5 年以上	3.61%	6,100,000.00
丰都县中医院	往来款	3,000,000.00	4-5 年	1.78%	3,000,000.00
重庆合川工业园区管理委员会	保证金	2,004,000.00	2-3 年、5 年以上	1.18%	2,000,600.00
重庆市合川区公共资源交易中心	保证金	2,000,000.00	4-5 年	1.18%	2,000,000.00
合计	--	25,416,632.04	--		25,413,232.04

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

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	64,735,071.08	487,351.46	64,247,719.62	72,207,063.74	46,138.30	72,160,925.44
在产品	56,626,317.02	44,185,576.11	12,440,740.91	61,462,449.07		61,462,449.07
库存商品	146,101,492.95	5,518,147.21	140,583,345.74	221,461,051.99	4,603,499.83	216,857,552.16
消耗性生物资产	1,155,288.84		1,155,288.84	3,160,418.28		3,160,418.28
发出商品	77,577,624.81	649,304.87	76,928,319.94	116,616,540.88	636,023.23	115,980,517.65
低值易耗品	289,137.17		289,137.17	349,866.34		349,866.34
合计	346,484,931.87	50,840,379.65	295,644,552.22	475,257,390.30	5,285,661.36	469,971,728.94

（2）存货跌价准备

单位： 元

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	46,138.30	483,113.36		41,900.20		487,351.46
在产品		44,185,576.11				44,185,576.11
库存商品	4,603,499.83	5,518,147.21		4,603,499.83		5,518,147.21
发出商品	636,023.23	649,304.87		636,023.23		649,304.87
合计	5,285,661.36	50,836,141.55		5,281,423.26		50,840,379.65

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	40,000,000.00	
待抵扣进项税额	19,837,383.18	29,084,974.89
增值税留抵税额	9,732,699.21	3,585,257.41
预缴企业所得税	6,314,882.77	2,819,490.01
待认证进项税额	12,418.75	817,747.45
预交增值税	9,511.20	283,059.24
待摊房租		75,119.24
合计	75,906,895.11	36,665,648.24

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

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	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

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	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位： 元

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	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	7,250,000.00	
合计	7,250,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆中银富登村镇银行					企业会计准则规定	--
重庆迈德凯医药有限公司					企业会计准则规定	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性权益工具投资	4,020,000.00	
合计	4,020,000.00	

其他说明：

公司其他非流动金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,747,058.67			5,747,058.67
2.本期增加金额	11,318,351.62			11,318,351.62
（1）外购				

（2）存货\固定资产\在建工程转入	11,318,351.62			11,318,351.62
（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	17,065,410.29			17,065,410.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,815,182.86			2,815,182.86
2.本期增加金额	844,775.42			844,775.42
（1）计提或摊销	234,847.92			234,847.92
（2）固定资产转入	609,927.50			609,927.50
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,659,958.28			3,659,958.28
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,405,452.01			13,405,452.01
2.期初账面价值	2,931,875.81			2,931,875.81

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,353,472,467.94	1,311,010,864.81
合计	1,353,472,467.94	1,311,010,864.81

（1）固定资产情况

单位： 元

项目					合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,235,259,689.07	419,802,940.65	32,501,726.69	97,932,973.21	1,785,497,329.62
2.本期增加金额	145,187,229.79	15,004,717.77	403,989.43	5,204,705.40	165,800,642.39
（1）购置	47,095,105.21	11,055,941.77	403,989.43	5,204,705.40	63,759,741.81
（2）在建工程转入	98,092,124.58	3,948,776.00			102,040,900.58
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	27,502,300.78	15,843,407.13	1,923,423.70	1,322,032.97	46,591,164.58
（1）处置或报废	673,243.24	6,645,773.81	1,923,423.70	1,322,032.97	10,564,473.72
（2）其他减少	26,829,057.54	9,197,633.32			36,026,690.86
4.期末余额	1,352,944,618.08	418,964,251.29	30,982,292.42	101,815,645.64	1,904,706,807.43
二、累计折旧					
1.期初余额	202,918,510.00	200,550,401.01	18,023,260.81	52,974,292.99	474,466,464.81

2.本期增加金额	42,953,345.01	27,983,091.72	3,281,689.05	14,991,036.68	89,209,162.46
（1）计提	42,953,345.01	27,983,091.72	3,281,689.05	14,991,036.68	89,209,162.46
3.本期减少金额	1,888,053.92	7,759,174.72	1,814,987.62	979,071.52	12,441,287.78
（1）处置或报废	67,716.23	6,941,662.27	1,814,987.62	979,071.52	9,803,437.64
（2）其他减少	1,820,337.69	817,512.45			2,637,850.14
4.期末余额	243,983,801.09	220,774,318.01	19,489,962.24	66,986,258.15	551,234,339.49
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,108,960,816.99	198,189,933.28	11,492,330.18	34,829,387.49	1,353,472,467.94
2.期初账面价值	1,032,321,179.07	219,252,539.64	14,478,465.88	44,958,680.22	1,311,010,864.81

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	8,646,531.94	3,786,260.42		4,860,271.52	
机器设备	28,160,433.65	11,206,806.91		16,953,626.74	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	686,990.98
机器设备	81,297.96

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天圣制药集团股份有限公司的房屋	209,624,864.91	正在办理中
天圣制药集团山西有限公司的房屋	28,422,511.90	正在办理中
湖南天圣药业有限公司的房屋	3,489,006.60	正在办理中
重庆国中药业有限公司的房屋	763,916.17	正在办理中

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	788,907,022.30	811,650,915.37
合计	788,907,022.30	811,650,915.37

（1）在建工程情况

单位： 元

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
口服固体制剂 GMP 技术改	392,560,599.15		392,560,599.15	356,785,311.31		356,785,311.31

造项目（天圣制药）						
现代医药物流总部基地（天圣制药）	113,118,802.84		113,118,802.84	103,104,381.49		103,104,381.49
渝北空港天圣标准厂房建设项目（天圣重庆）	81,169,729.51		81,169,729.51	86,253,762.11		86,253,762.11
南川中医药加工基地建设项目（天圣制药）				84,819,674.01		84,819,674.01
年产一万台套机电设备产业化项目（天圣生物）	74,584,270.40		74,584,270.40	68,401,468.34		68,401,468.34
黔江中药产业化项目（天圣制药）	52,641,123.47		52,641,123.47	49,026,440.98		49,026,440.98
河北公司制药基地 GMP 建设项目工程（天圣河北）	29,235,536.71		29,235,536.71	28,925,857.91		28,925,857.91
综合楼工程项目(湖北天圣)	13,965,064.42		13,965,064.42	12,718,150.88		12,718,150.88
电缆分界室及配电室供电工程	5,585,585.58		5,585,585.58	5,585,585.58		5,585,585.58
北碚标准化厂房（天圣重庆）	4,715,412.19		4,715,412.19	4,715,412.19		4,715,412.19
待安装设备	18,971,956.16		18,971,956.16	5,157,134.98		5,157,134.98
茶园办公楼装修（天圣制药）				2,315,407.59		2,315,407.59
化学原料药 GMP 生产基地项目（长天）	2,358,941.87		2,358,941.87	2,183,223.88		2,183,223.88
三峡静配中心（重庆长圣）				927,273.41		927,273.41
大容量注射液、医药物流				731,830.71		731,830.71

基地项目（天圣制药）						
合计	788,907,022.30		788,907,022.30	811,650,915.37		811,650,915.37

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

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
口服固体制剂GMP技术改造项目（天圣制药）	572,797,000.00	356,785,311.31	36,005,690.36		230,402.52	392,560,599.15	68.53%	口服车间主体完成，正进行设备安装	2,687,981.34	706,000.00	1.77%	募股资金
现代医药物流总部基地（天圣制药）	209,098,700.00	103,104,381.49	10,014,421.35			113,118,802.84	54.10%	基础工程	1,019,970.19	353,207.55	1.77%	募股资金
渝北空港天圣标准厂房建设项目（天圣重庆）	385,000,000.00	86,253,762.11			5,084,032.60	81,169,729.51	21.08%	正在进行土建施工				其他
南川	150,00	84,819	13,272	98,092			65.39	--				其他

中医药加工基地建设项目（天圣制药）	0,000.00	,674.01	,450.57	,124.58			%					
年产一万台套机电设备产业化项目（天圣生物）	120,000,000.00	68,401,468.34	7,182,802.06		1,000,000.00	74,584,270.40	62.15%	主体框架基本完成				其他
黔江中药产业化项目（天圣制药）	150,000,000.00	49,026,440.98	3,614,682.49			52,641,123.47	35.09%	土建施工中				其他
河北公司制药基地GMP建设项目工程（天圣河北）	55,390,000.00	28,925,857.91	309,678.80			29,235,536.71	52.78%	正在进行土建施工				其他
综合楼工程项目(湖北天圣)	12,000,000.00	12,718,150.88	1,246,913.54			13,965,064.42	116.38%	平场完成				其他
电缆		5,585,				5,585,		主体				其他

分界室及配电室供电工程		585.58				585.58		完成，验收阶段				
北碚标准化厂房（天圣重庆）	300,000,000.00	4,715,412.19				4,715,412.19	1.57%	--				其他
待安装设备		5,157,134.98	17,763,597.18	3,948,776.00		18,971,956.16		场平完成				其他
茶园办公楼装修（天圣制药）		2,315,407.59	446,583.51		2,761,991.10			--				其他
化学原料药 GMP 生产基地项目（长天）	260,000,000.00	2,183,223.88	175,717.99			2,358,941.87	0.91%	基础装修				其他
三峡静配中心（重庆长圣）	1,500,000.00	927,273.41	39,265.37		966,538.78		64.44%	场平完成				其他
大容量注射液、医药物流基地	800,000.00	731,830.71	727,705.64		1,459,536.35			--				其他

项目（天圣制药）												
合计	2,216,585,700.00	811,650,915.37	90,799,508.86	102,040,900.58	11,502,501.35	788,907,022.30	--	--	3,707,951.53	1,059,207.55		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,978,328.32				12,978,328.32
2.本期增加金额	357,538.05				357,538.05
(1)外购	357,538.05				357,538.05
(2)自行培育					
3.本期减少金额	3,459,194.25				3,459,194.25
(1)处置	3,459,194.25				3,459,194.25

(2)其他					
4.期末余额	9,876,672.12				9,876,672.12
二、累计折旧					
1.期初余额	293,076.72				293,076.72
2.本期增加金额	83,956.72				83,956.72
(1)计提	83,956.72				83,956.72
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	377,033.44				377,033.44
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,499,638.68				9,499,638.68
2.期初账面价值	12,685,251.60				12,685,251.60

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品生产技术	软件	药品注册批件	商标	合计
一、账面原值								
1.期初余额	457,234,585.47			6,435,238.51	3,304,815.54	53,066,718.15	60,076.36	520,101,434.03
2.本期增加金额	8,564,411.70				645,200.00			9,209,611.70
（1）购置	8,564,411.70				645,200.00			9,209,611.70
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额	58,500.00				75,111.10			133,611.10
（1）处置	58,500.00				66,564.09			125,064.09
（2）其他转出					8,547.01			8,547.01
4.期末余额	465,740,497.17			6,435,238.51	3,874,904.44	53,066,718.15	60,076.36	529,177,434.63

二、累计摊销								
1.期初余额	58,482,319.36			4,795,071.97	1,923,071.15	19,408,400.63	4,875.00	84,613,738.11
2.本期增加金额	10,013,864.02			239,063.64	1,204,772.49	5,306,671.82	5,985.97	16,770,357.94
（1）计提	10,013,864.02			239,063.64	1,204,772.49	5,306,671.82	5,985.97	16,770,357.94
3.本期减少金额	23,400.00				75,111.10			98,511.10
（1）处置	23,400.00				66,564.09			89,964.09
（2）其他转出					8,547.01			8,547.01
4.期末余额	68,496,183.38			5,034,135.61	3,052,732.54	24,715,072.45	10,860.97	101,285,584.95
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额								
四、账面价值								

1.期末账面价值	397,267,713.79			1,401,102.90	822,171.90	28,351,645.70	49,215.39	427,891,849.68
2.期初账面价值	398,752,266.11			1,640,166.54	1,381,744.39	33,658,317.52	55,201.36	435,487,695.92

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

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		
合计								

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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		
天圣制药集团迁安有限公司	125,523.61					125,523.61
重庆天通医药有限公司	1,147,282.02					1,147,282.02
重庆华友制药有限公司	1,532,993.80					1,532,993.80
湖北仙明医疗器械有限公司	5,503,548.32					5,503,548.32

重庆新美药业有限公司	3,973,825.42			3,973,825.42		
重庆通和药业有限公司	2,188,262.77					2,188,262.77
重庆万利康药业有限公司	5,812,289.07					5,812,289.07
重庆世昌医药有限公司	539,068.25					539,068.25
广东天圣药业有限公司	2,367,345.56					2,367,345.56
合计	23,190,138.82			3,973,825.42		19,216,313.40

（2）商誉减值准备

单位： 元

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		
天圣制药集团迁安有限公司	125,523.61					125,523.61
重庆天通医药有限公司						
重庆华友制药有限公司	482,493.80	184,086.88				666,580.68
湖北仙明医疗器械有限公司		922,955.84				922,955.84
重庆新美药业有限公司	3,597,825.42			3,597,825.42		
重庆通和药业有限公司		2,188,262.77				2,188,262.77
重庆万利康药业有限公司		362,001.53				3,620,001.53
重庆世昌医药有限公司	526,268.25	12,800.00				539,068.25
广东天圣药业有限公司		2,367,345.56				2,367,345.56
合计	4,732,111.08	9,295,452.58		3,597,825.42		10,429,738.24

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述被投资单位所对应资产组或资产组组合包括长期资产以及全部商誉，该资产组或资产组组合与购

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。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

（1）由于商誉相关资产组不存在销售协议价格和交易活跃的市场，也无同行业类似资产的最近交易价格或者结果，无法通过市场法来确定资产组的公允价值。

（2）对于有明确经营发展计划，企业管理层能够对资产组预计未来现金流进行合理预测，收益预测与评估假设合理的，按未来现金流的现值来测算资产组的可收回金额。同时，按照各项资产的最佳使用前提，对资产组中每项资产的公允价值进行计量，并将按此方法确定的公允价值减去处置费用后的净额来确定资产组的可收回金额。资产组的可回收金额，最终根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流的现值两者之间较高者确定。在已确信资产预计未来现金流量的现值或公允价值减去处置费用的净额其中任何一项数值已超过所对应的账面价值的情况下，可以不必计算另一项数值。

（3）对于尚处于停产阶段，无明确经营发展计划，或因内外部因素导致资产组业绩下滑，经营亏损，企业管理层无法对资产组未来盈利情况进行合理预测的，考虑按照各项资产的最佳使用前提，对资产组中每项资产的公允价值进行计量，并将按此方法确定的公允价值减去处置费用后的净额来确定资产组的可收回金额。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

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
高标准农田建设项目（天圣制药）	10,966,666.76		1,400,000.00		9,566,666.76
潼南中药材种植基地（港龙）	4,906,481.60		4,906,481.60		
积壳种植基地基础设施建设工程（天圣制药）	3,070,666.63		392,000.00		2,678,666.63
垫江生态谷种植基地（天圣制药）	1,515,286.57		206,630.00		1,308,656.57
厂房维修工程（天圣重庆）	1,320,152.91		1,131,559.44		188,593.47
园区绿化（湖北天圣）	907,891.35		131,261.40		776,629.95
南川中药材良种繁育基地道路(天圣制药）	635,135.10		81,081.12		554,053.98
内、外墙粉刷工程（天圣山西）	463,202.89		213,786.00		249,416.89

装修工程（多健药业）	354,333.36		354,333.36		
库房、办公室装修工程（重庆世昌）	204,353.62		169,595.20		34,758.42
库房办公室装修工程摊销（天济）	187,500.00		187,500.00		
双河口库房装修工程（重庆天圣）	172,583.47		108,999.96		63,583.51
屋顶改造（天圣重庆）	158,968.21		82,940.04		76,028.17
化验室装饰工程（国中医药）	133,139.86		88,760.04		44,379.82
库房改造（湖北天圣）	55,294.74		55,294.74		
办公室装修费（长圣医药）	31,138.30		31,138.30		
重庆茶园办公楼装修		4,955,651.38			4,955,651.38
装修费		86,000.00	28,666.68		57,333.32
电商室内装饰工程		1,388,180.35	161,954.38		1,226,225.97
静配中心项目		10,475,006.50			10,475,006.50
合计	25,082,795.37	16,904,838.23	9,731,982.26		32,255,651.34

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

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	132,502,671.10	21,956,260.69	82,574,950.47	12,386,242.57
内部交易未实现利润	24,019,001.87	3,602,850.28	56,494,463.79	9,285,636.32
可抵扣亏损	111,136,993.47	16,670,549.02	266,791.47	40,018.72
技术开发费	11,024,861.60	1,653,729.24	11,024,861.58	2,756,215.40
固定资产折旧	7,569,548.67	1,135,432.30	6,307,957.20	1,576,989.30
递延收益	45,626,050.60	8,423,132.37	77,620,773.62	14,479,834.53

合计	331,879,127.31	53,441,953.90	234,289,798.13	40,524,936.84

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,632,496.47	544,874.47	5,413,358.17	812,003.72
可供出售金融资产公允价值变动	3,060,000.00	459,000.00	1,248,024.00	187,203.60
合计	6,692,496.47	1,003,874.47	6,661,382.17	999,207.32

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	331,879,127.31	53,441,953.90	234,289,798.13	40,524,936.84
递延所得税负债	6,692,496.47	1,003,874.47	6,661,382.17	999,207.32

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,328,779.92	1,486,330.67
可抵扣亏损	179,471,432.58	179,420,962.94
合计	188,800,212.50	180,907,293.61

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		7,659,569.89	
2020	25,711,514.25	25,711,514.25	
2021	38,096,156.09	38,096,156.09	
2022	47,501,797.15	47,501,797.15	
2023	60,451,925.56	60,451,925.56	

2024	7,710,039.53		
合计	179,471,432.58	179,420,962.94	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	19,655,465.93	23,709,481.45
预付工程款	18,389,173.61	20,129,690.82
预付技术转让、开发费	4,930,188.69	26,076,000.00
预付土地款		2,100,000.00
预付购房款	5,400,000.00	58,676,644.37
合计	48,374,828.23	130,691,816.64

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	16,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
抵押/保证/质押组合借款	100,000,000.00	145,000,000.00
保证/质押借款	42,000,000.00	81,000,000.00
保证/抵押借款	458,700,000.00	382,700,000.00
合计	610,700,000.00	674,700,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	50,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	16,000,000.00
抵押/保证/质押组合借款	100,000,000.00	145,000,000.00

保证/质押借款	42,000,000.00	81,000,000.00
保证/抵押借款	458,700,000.00	382,700,000.00
合计	610,700,000.00	674,700,000.00

（1）期末抵押借款组成情况如下：

借款单位	发放借款银行	2019年12月31日	抵押人/抵押物
天圣制药集团股份有限公司	中国银行股份有限公司重庆垫江支行	10,000,000.00	抵押人:重庆长龙实业（集团）有限公司；抵押物：土地使用权
合计	--	10,000,000.00	--

（2）期末抵押/保证/质押组合借款

借款单位	发放借款银行	2019年12月31日	抵押人/抵押物
天圣制药集团股份有限公司	重庆三峡银行大坪支行	100,000,000.00	保证人：刘群；质押人：刘群；质押物：股权；抵押人：天圣制药集团股份有限公司；抵押物：土地使用权
合计	--	100,000,000.00	--

（3）期末保证/质押组合借款组成情况如下：

借款单位	发放借款银行	2019年12月31日	保证人/质押人/质押物
重庆长圣医药有限公司	中国民生银行股份有限公司重庆分行	40,000,000.00	保证人：刘爽、刘维、天圣制药集团股份有限公司；质押人：重庆长圣医药有限公司；质押物：应收账款
重庆世昌医药有限公司	重庆药易商业保理有限公司	2,000,000.00	保证人：张昌元、林龙龙、李清、王懿、蒋丽、黄斌清、陈贵永；质押物：应收账款
合计	--	42,000,000.00	--

（4）期末保证/抵押组合借款组成情况如下：

借款单位	发放借款银行	2019年12月31日	保证人/抵押人/抵押物
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	重庆农村商业银行江北支行	7,150,000.00	保证人：姜海霞、天圣制药集团；抵押人：重庆国中医药有限公司；抵押物：房地产
重庆威普药业有限公司	重庆农村商业银行江北支行	3,600,000.00	保证人:姜海霞、重庆长圣医药有限公司，抵押人：天圣制药集团重庆有限公司，抵押物：土地使用权
重庆天泰医药有限公司	重庆农村商业银行江北支行	9,100,000.00	保证人：谭华、刘维、重庆长圣医药有限公司，抵押人：天圣制药集团重庆有限公司，抵押物：土地使用权
重庆天通医药有限公司	重庆农村商业银行江北支行	850,000.00	保证人：李洪、刘爽、重庆长圣医药有限公司，抵押人：天圣制药集团重庆有限公司，抵押物：土地使用权
天圣制药集团股份	上海浦东发展银行重庆北城天	45,000,000.00	保证人：刘爽、刘维；抵押人：太能寰宇

有限公司	街支行		投资管理（北京）有限公司；抵押物：房产及土地
天圣制药集团股份有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	8,480,000.00	保证人：刘群；抵押人：天圣制药集团、天圣制药集团重庆有限公司；抵押物：房产及土地
天圣制药集团股份有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	15,440,000.00	保证人：刘群；抵押人：天圣制药集团、天圣制药集团重庆有限公司；抵押物：房产及土地
天圣制药集团股份有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	63,080,000.00	保证人：刘群；抵押人：天圣制药集团、天圣制药集团重庆有限公司；抵押物：房产及土地
天圣制药集团股份有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	26,800,000.00	保证人：刘群；抵押人：重庆速动商贸有限公司、重庆天通医药有限公司、重庆长圣医药有限公司；抵押物：房地产
天圣制药集团股份有限公司	兴业银行股份有限公司重庆分行	60,000,000.00	保证人：刘群、刘爽；抵押人：天圣制药集团股份有限公司、重庆天圣药业有限公司、重庆万利康制药有限公司；抵押物：房地产
天圣制药集团股份有限公司	中国光大银行南坪支行	50,000,000.00	保证人：刘群、刘爽；抵押人：湖北天圣清大中药材有限公司；抵押物：房地产
湖北天圣药业有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	27,000,000.00	保证人：刘爽、天圣制药集团股份有限公司；抵押人：湖北天圣药业有限公司；抵押物：房地产、土地使用权
重庆天圣药业有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	40,000,000.00	保证人：刘群、刘维、刘爽；天圣制药集团股份有限公司；抵押人：重庆国中医药有限公司；抵押物：房地产
四川天圣药业有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	15,000,000.00	保证人：天圣制药集团、刘爽；抵押人：四川天圣药业有限公司；抵押物：房地产、土地使用权
重庆长圣医药有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	45,000,000.00	保证人：刘群、刘维、刘爽、天圣制药集团；抵押人：天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司、重庆长天药业有限公司；抵押物：土地使用权、房地产
重庆长圣医药有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	28,400,000.00	保证人：刘群、，刘维、刘爽、天圣制药集团；抵押人：天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司、重庆长天药业有限公司；抵押物：土地使用权、房地产
重庆长圣医药有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	13,800,000.00	保证人：刘群、刘维、天圣制药集团；抵押人：天圣制药集团股份有限公司：抵押物：房地产

合计	--	458,700,000.00	--

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	90,961,904.80	39,828,672.30
合计	90,961,904.80	39,828,672.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	146,255,524.26	222,126,988.24
材料款	33,799,075.46	36,174,076.62

设备款	13,033,636.63	9,820,226.48
工程款	8,878,148.56	22,528,751.86
其他	1,251,406.74	1,256,420.43
合计	203,217,791.65	291,906,463.63

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贾磊	5,580,998.08	未到结算期
汪淑云	5,520,010.62	未到结算期
代自和	5,320,208.54	未到结算期
湖南千山制药机械股份有限公司	2,636,000.00	未到结算期
合计	19,057,217.24	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
药品款	15,968,183.37	20,047,171.89
医疗器械	524,316.00	3,232,518.13
其他	269,653.88	187,511.75
合计	16,762,153.25	23,467,201.77

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省金利隆药业有限公司	1,529,980.00	未到结算期
合计	1,529,980.00	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,166,138.44	117,350,459.91	117,009,384.03	10,507,214.32
二、离职后福利-设定提存计划		9,996,061.69	9,996,061.69	
三、辞退福利	32,546.40	1,173,791.39	1,206,337.79	
合计	10,198,684.84	128,520,312.99	128,211,783.51	10,507,214.32

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,891,257.29	100,341,340.50	100,067,023.80	8,165,177.48
2、职工福利费	4,500.00	5,681,170.86	5,681,170.86	4,500.00
3、社会保险费		6,741,162.06	6,740,357.28	804.78
其中：医疗保险费		5,955,891.83	5,955,891.83	
工伤保险费		669,259.38	668,454.60	804.78

生育保险费		116,010.85	116,010.85	
4、住房公积金	89,920.00	3,348,245.20	3,396,566.20	41,599.00
5、工会经费和职工教育经费	2,180,461.15	1,238,541.29	1,124,265.89	2,295,133.06
合计	10,166,138.44	117,350,459.91	117,009,384.03	10,507,214.32

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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		9,618,118.49	9,618,118.49	
2、失业保险费		377,943.20	377,943.20	
合计		9,996,061.69	9,996,061.69	

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,538,396.76	9,818,817.52
企业所得税	5,778,531.42	13,780,343.22
个人所得税	5,574,713.51	6,198,443.16
城市维护建设税	273,175.87	544,632.85
教育费附加	144,522.45	293,883.71
地方教育费附加	93,289.24	182,340.26
房产税	381,150.63	363,301.42
城镇土地使用税	216,581.57	288,488.12
印花税	314,555.33	171,707.09
环境保护税	2,534.31	
其他	17,888.00	92,322.54
合计	18,335,339.09	31,734,279.89

其他说明：

无

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,174,464.79	1,052,905.97
应付股利	8,700,000.00	
其他应付款	240,180,408.42	163,041,203.06
合计	250,054,873.21	164,094,109.03

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	20,961.11	20,961.11
短期借款应付利息	1,131,503.68	1,009,944.86
长期应付款利息	22,000.00	22,000.00
合计	1,174,464.79	1,052,905.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
控股子公司少数股东股利	8,700,000.00	
合计	8,700,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	104,140,494.32	124,453,606.78
股权收购款		7,476,288.47
借款	52,400,000.00	21,701,944.39

意向增资款		3,300,000.00
其他往来	83,639,914.10	6,109,363.42
合计	240,180,408.42	163,041,203.06

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆长龙实业（集团）有限公司	5,050,000.00	未到结算期
邹江林	4,188,776.89	未到结算期
合计	9,238,776.89	--

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证/抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

长期借款分类的说明：

（1）期末保证/抵押借款组成情况如下：

借款人	借款银行	借款起始日	借款终止日	利率（%）	借款金额
天圣制药集团股份有限公司	重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行	2017/11/1	2027/9/27	4.90	14,000,000.00
合计	--	--	--	--	14,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（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）

单位： 元

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	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	52,950,000.00	54,280,000.00
合计	52,950,000.00	54,280,000.00

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	44,940,000.00	44,940,000.00
十堰市城市基础建设投资有限公司	8,010,000.00	9,340,000.00

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,800,000.00		
合计	3,800,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

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	186,787,559.40	4,828,700.00	26,671,124.78	164,945,134.62	政府拨款
合计	186,787,559.40	4,828,700.00	26,671,124.78	164,945,134.62	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建设项目专项资金（水针	39,103,914.74			2,429,038.80	4,317.27		36,674,875.94	与资产相关

剂、大输液生产、医药物流交易中心等）								
天圣中药材加工及口服固体制剂技改	30,443,342.90			707,984.73			29,735,358.17	与资产相关
天圣物流交易中心项目	15,125,632.95			351,758.88			14,773,874.07	与资产相关
收招商引资政府优惠款	11,084,280.00						11,084,280.00	与资产相关
国有土地出让价款补贴	7,172,725.17			400,338.15			6,772,387.02	与资产相关
中药口服固体制剂数字化车间新模式应用	6,650,000.00					2,428,938.06	4,221,061.94	与收益相关
垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目	6,454,666.67			962,000.00			5,492,666.67	与资产相关
枳壳等 4 种中药饮片标准化建设项目	6,004,000.00					884,000.00	5,120,000.00	与收益相关
技术改造资金	5,731,750.00			340,500.00			5,391,250.00	与资产相关
大宗中药材枳壳跨省规范化种植及加工建设项目	4,441,800.00			4,441,800.00			0.00	与收益相关

清洁生产和废水综合治理项目	4,196,590.23			220,681.95			3,975,908.28	与资产相关
药用新型高分子植物复合材料及制品产品化项目	4,080,000.00			680,000.00			3,400,000.00	与资产相关
年产 2.1 亿支小容量注射剂 GMP 技术改造项目	4,000,000.00			250,000.00			3,750,000.00	与资产相关
重庆三峡现代医药物流交易配送中心	3,949,833.34			166,666.67			3,783,166.67	与资产相关
三峡库区中药材物流配送中心	3,273,333.30			133,333.33			3,139,999.97	与资产相关
90 亿粒药用空心胶囊生产	3,204,000.00			534,000.00			2,670,000.00	与资产相关
节能重点、循环经济、资源节约及重点工业污染治理项目	3,017,500.00			510,000.00			2,507,500.00	与资产相关
电商中心建设项目	2,900,000.00			96,666.71			2,803,333.29	与资产相关
第一批 121 科技示范工程收到的政府补助（重庆科委）	2,811,500.00	3,678,700.00		5,965,600.00		524,600.00	0.00	与收益相关

年产 2.5 亿袋颗粒剂车间 GMP 技改项目	2,728,500.00			306,000.00			2,422,500.00	与资产相关
青霉素类、头孢类注射剂生产线项目	1,809,582.64			203,376.00			1,606,206.64	与资产相关
重庆中药材种植和加工科技支撑示范工程	1,385,000.00			895,100.00		489,900.00	0.00	与资产相关
地贞颗粒智能制造项目	1,310,000.00	1,150,000.00					2,460,000.00	与资产相关
2011 年服务业发展项目资金	1,200,000.00			200,000.00			1,000,000.00	与收益相关
物流管理信息平台建设	996,666.69			43,333.33			953,333.36	与资产相关
重庆市物流业发展专项资金项目	966,666.70			46,666.67			920,000.03	与资产相关
中药大品种二次开发及产业化项目	880,000.00						880,000.00	与收益相关
年产 3600 万袋非 PVC 软袋大量注射剂GMP技改工程	875,000.00			150,000.00			725,000.00	与资产相关
澧县财政局拨公租房补贴款	847,253.37			32,586.64			814,666.73	与资产相关

重庆三峡现代医药物流配送中心项目	770,000.00			33,333.34			736,666.66	与资产相关
中药新药地贞颗粒高新技术产业	683,333.33			100,000.00			583,333.33	与资产相关
人工智能技术创新重大主题专项项目	680,000.00						680,000.00	与资产相关
全剂型中药扩能改造项目	675,000.00			150,000.00			525,000.00	与资产相关
玻瓶生产线技术升级改造	601,014.50			110,956.53			490,057.97	与资产相关
中药口服制剂数字化先进制造重庆市工业和信息化重点实验室	500,000.00			500,000.00			0.00	与收益相关
迁安市燃煤锅炉补助	480,000.00						480,000.00	与资产相关
市控重点企业污染源自动监控运维补助	468,000.00			54,000.00			414,000.00	与资产相关
经济作物技术推广站—16 年特效农业产业链—中药饮片产业链建设	450,000.00			60,000.00			390,000.00	与资产相关

3900T/年中药材粗加工技改项目	445,000.00			60,000.00			385,000.00	与资产相关
项目基础设施建设补助（土地款返还）	429,159.00			47,462.60			381,696.40	与资产相关
HPMC 植物空心胶囊的产业化政府补助	420,000.00			70,000.00			350,000.00	与资产相关
儿童专用新药小儿温热口服液临床前药学研究项目	400,000.00						400,000.00	与收益相关
儿童用中药新药小儿温热口服液临床前药学研究科委补助	400,000.00						400,000.00	与收益相关
工业废水治理项目	396,366.78			396,366.78			0.00	与资产相关
银参通络胶囊高技术产业化项目标准厂房建设	375,666.69			16,333.34			359,333.35	与资产相关
利园食品技术服务（研发）中心项目建设	362,500.00			50,000.04			312,499.96	与资产相关
澧县财政局拨战略型新兴产	320,212.12			33,450.00			286,762.12	与资产相关

业专项引导资金								
中药材提取（灵芝多糖）技改项目	280,000.00			120,000.00			160,000.00	与资产相关
澄溪镇丹皮种植基地及加工项目	255,000.00			255,000.00			0.00	与资产相关
特色中药饮片及精致配方颗粒生产过程规范化研究及应用示范	160,000.00						160,000.00	与收益相关
燃煤锅炉改造费	160,000.00						160,000.00	与资产相关
2015 年重庆市工业振兴专项资金	106,666.65			80,000.00			26,666.65	与资产相关
技术改造项目补助（湖南天圣拆迁工程）	100,117.69			10,035.00			90,082.69	与资产相关
中药饮片新版 GMP 技改项目	99,166.67			69,999.96			29,166.71	与资产相关
治疗女性更年期综合症中药新药高技术产业化项目厂房建设	97,500.00			30,000.00			67,500.00	与资产相关
3600 万瓶/年大容量注射剂生产线技改	25,000.00			25,000.00			0.00	与资产相关

项目								
中药材产业技术体系课题经费	4,317.27			4,317.27			0.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	318,000,000.00						318,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

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）	1,460,876,164.90	5,800,000.00		1,466,676,164.90
合计	1,460,876,164.90	5,800,000.00		1,466,676,164.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,060,820.40			1,060,820.40		-1,060,820.40	0.00	0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,060,820.40			1,060,820.40		-1,060,820.40	0.00	0.00
其他综合收益合计	1,060,820.40			1,060,820.40		-1,060,820.40	0.00	

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：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	760,329.34	62,781.03	19,583.67	803,526.70
合计	760,329.34	62,781.03	19,583.67	803,526.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据2012年2月14日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企[2012]16号）的通知，公司以本年度外用消毒剂实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照标准逐月提取。1、营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；2、营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；3、营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；4、营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,289,995.53	42,429,603.62		141,719,599.15
合计	99,289,995.53	42,429,603.62		141,719,599.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积，当法定盈余公积金累计金额达到股本的50%时可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或增加股本。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,234,291,791.08	1,275,491,672.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,060,820.40	
调整后期初未分配利润	1,235,352,611.48	1,275,491,672.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-222,852,634.62	8,860,537.59
减：提取法定盈余公积	42,429,603.62	28,418.81
应付普通股股利		50,032,000.00
期末未分配利润	970,070,373.24	1,234,291,791.08

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,060,820.40 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,661,752,683.31	1,204,212,432.38	2,144,547,097.56	1,546,987,858.56
其他业务	16,299,783.22	1,834,598.31	26,892,825.90	1,595,835.71

合计	1,678,052,466.53	1,206,047,030.69	2,171,439,923.46	1,548,583,694.27

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,896,105.96	4,389,149.65
教育费附加	2,019,030.25	2,323,372.73
房产税	3,562,324.65	2,845,379.97
土地使用税	4,837,525.10	4,549,450.36
车船使用税	81,135.10	259,279.81
印花税	1,018,109.44	1,386,512.77
地方教育费附加	1,287,514.65	1,459,407.77
环镜保护税	28,287.58	19,923.93
其他	86,940.00	79,172.00
合计	16,816,972.73	17,311,648.99

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	304,180,357.04	238,122,394.21
运杂费	16,904,754.44	19,637,072.23
差旅费	13,529,373.49	29,903,464.63
职工薪酬	38,746,915.06	45,572,254.66
租赁费	2,361,634.46	2,918,838.92
折旧费	9,017,914.75	8,528,236.62
会务费	2,373,873.89	956,799.55
办公费	3,442,621.46	4,481,773.91
其他	19,586,625.30	20,133,300.91
合计	410,144,069.89	370,254,135.64

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,930,825.37	27,331,429.47
折旧费	44,528,594.87	49,208,453.93
无形资产摊销	15,467,767.18	14,658,307.12
办公费	2,561,997.33	2,057,226.32
业务招待费	2,098,150.68	1,874,034.40
中介服务费	11,491,434.22	2,262,893.54
劳保费	297,670.79	145,801.64
车辆使用费	1,476,559.77	1,810,337.00
差旅费	4,268,252.65	2,359,119.12
修理费	6,911,863.78	2,933,789.16
会务费	732,879.37	1,423,835.77
水电费	1,320,211.00	1,232,834.34
租赁费	3,422,355.11	3,196,549.55
检测费	642,086.71	152,072.15
财产保险费	437,947.11	419,559.83
环境保护费	888,607.36	666,538.09
运杂费	997,408.78	888,253.64
其他	17,575,070.91	14,061,382.74
合计	148,049,682.99	126,682,417.81

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	9,053,370.48	6,400,415.48
折旧费	8,209,983.57	3,492,974.83
职工薪酬	6,945,781.83	9,469,224.80
技术开发费	6,898,008.49	16,273,864.75
办公费	2,483,986.67	1,962,874.52
检测费	774,718.52	1,679,597.12
差旅费	360,119.04	333,596.18

其他	1,560,865.33	169,823.99
合计	36,286,833.93	39,782,371.67

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,649,737.04	42,182,366.22
减：利息收入	1,456,870.43	2,015,537.17
现金折扣	427,468.37	
减：汇兑收益	23,587.14	98,106.04
金融机构手续费等	1,728,565.27	162,192.26
合计	37,470,376.37	40,230,915.27

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税（垫江）	8,551,200.00	13,602,400.00
生产发展扶持资金	3,300,683.98	10,670,101.54
退税（万州）		3,699,342.79
退税（四川）	1,584,772.44	3,358,200.00
建设项目专项资金(水针剂、大输液生产、医药物流交易中心等）	2,429,038.80	2,429,038.80
重庆市拟上市重点培育企业财政扶持资金		1,900,000.00
垫江县财政局关于兑现天圣制药新建项目奖励资金的核实意见		1,638,000.00
垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目	962,000.00	962,000.00
天圣中药材加工及口服固体制剂技改	707,984.73	707,984.72
企业研发投入项目补助资金		700,000.00
高新补贴		700,000.00
药用新型高分子植物复合材料及制品产品化项目	680,000.00	680,000.00

90 亿粒药用空心胶囊生产	534,000.00	534,000.00
节能重点、循环经济、资源节约及重点工业污染治理项目	510,000.00	510,000.00
国有土地出让价款补贴	400,338.15	400,338.16
工业废水治理项目	396,366.78	400,000.00
天圣物流交易中心项目	351,758.88	351,758.88
技术改造资金	340,500.00	340,500.00
北京同仁堂课题协作费		330,000.00
稳岗补助及社保补贴	3,109,804.24	324,350.44
年产 2.5 亿袋颗粒剂车间 GMP 技改项目	306,000.00	306,000.00
标准制修订奖励		300,000.00
澄溪镇丹皮种植基地及加工项目	255,000.00	255,000.00
年产 2.1 亿支小容量注射剂 GMP 技术改造项目	250,000.00	250,000.00
清洁生产和废水综合治理项目	220,681.95	220,681.96
财税扶持资金	14,636.28	210,149.00
青霉素类、头孢类注射剂生产线项目	203,376.00	203,376.00
2011 年服务业发展项目资金	200,000.00	200,000.00
扶持做大做强资金		170,000.00
重庆三峡现代医药物流交易配送中心	166,666.67	166,666.66
年产 3600 万袋非 PVC 软袋大量注射剂 GMP 技改工程	150,000.00	150,000.00
全剂型中药扩能改造项目	150,000.00	150,000.00
中药材提取（灵芝多糖）技改项目	120,000.00	120,000.00
玻瓶生产线技术升级改造	110,956.53	110,956.52
三峡库区中药材物流配送中心	46,666.67	106,666.66
中药新药地贞颗粒高新技术产业	100,000.00	100,000.00
2015 年重庆市工业振兴专项资金	80,000.00	80,000.00
2016 年度优秀商贸企业表彰奖		80,000.00
重庆市物流业发展专项资金项目	133,333.33	73,333.33
中药饮片新版 GMP 技改项目	69,999.96	70,000.00
HPMC 植物空心胶囊的产业化政府补助	70,000.00	70,000.00
市控重点企业污染源自动监控运维补助	54,000.00	66,000.00

3900T/年中药材粗加工技改项目	60,000.00	60,000.00
经济作物技术推广站—16 年特效农业产业链—中药饮片产业链建设	60,000.00	60,000.00
3600 万瓶/年大容量注射剂生产线技改项目	25,000.00	50,000.00
利园食品技术服务（研发）中心项目建设	50,000.04	50,000.00
专利实施与促进专项资金		50,000.00
项目基础设施建设补助（土地款返还）	47,462.60	47,462.60
物流管理信息平台建设	43,333.33	43,333.33
就业局培训补贴		36,932.00
澧县财政局拨战略型新兴产业专项引导资金	33,450.00	33,450.00
重庆三峡现代医药物流配送中心项目	33,333.34	33,333.33
澧县财政局拨公租房补贴款	32,586.64	32,586.64
治疗女性更年期综合症中药新药高技术产业化项目厂房建设	30,000.00	30,000.00
治污染奖励		24,200.00
银参通络胶囊高技术产业化项目标准厂房建设	16,333.34	16,333.33
专利资助费	53,000.00	14,000.00
技术改造项目补助（湖南天圣拆迁工程）	10,035.00	10,035.00
科技奖励资金		10,000.00
科学技术进步奖励		10,000.00
工业基础统计工作经费		2,400.00
大宗中药材枳壳跨省规范化种植及加工建设项目	4,441,800.00	
第一批 121 科技示范工程收到的政府补助（重庆科委）	5,965,600.00	
重庆中药材种植加工技术支撑示范工程	895,100.00	
电商中心建设项目	96,666.71	

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	7,617,752.34	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	120,000.00
购买理财产品取得的投资收益	370,666.67	1,099,800.00
合计	8,108,419.01	1,219,800.00

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,811,976.00	
合计	1,811,976.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-25,791,146.15	
应收账款坏账损失	-8,434,939.80	
合计	-34,226,085.95	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,895,948.85
二、存货跌价损失	-50,423,328.31	-4,898,377.34

十三、商誉减值损失	-9,295,452.58	-4,606,587.47
合计	-59,718,780.89	-19,400,913.66

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	2,803,721.99	2,002,100.00
其中：固定资产处置	2,803,721.99	2,007,245.60
无形资产处置		-5,145.60

74、营业外收入

单位： 元

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
其他	1,723,115.66	350,024.74	1,723,115.66
合计	1,723,115.66	350,024.74	1,723,115.66

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

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
对外捐赠	1,945,728.94	2,884,556.82	1,945,728.94
非常损失		19,688,028.03	
盘亏损失	12,744.89		12,744.89
非流动资产毁损报废损失	318,950.75	133,245.79	318,950.75
其他	8,561,050.21	1,325,727.46	8,561,050.21

合计	10,838,474.79	24,031,558.10	10,838,474.79

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,248,326.75	22,943,744.31
递延所得税费用	-12,946,158.65	-1,519,827.71
合计	-10,697,831.90	21,423,916.60

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	-229,636,909.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,445,536.40
子公司适用不同税率的影响	-7,001,371.36
调整以前期间所得税的影响	-404,904.52
非应税收入的影响	-1,390,649.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-21,648,174.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-496,639.90
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	29,377,118.99
其他	25,312,325.30
所得税费用	-10,697,831.90

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,456,870.43	2,015,537.17
其他应收和其他应付	78,214,029.83	181,718,743.87
政府补助	7,220,140.52	20,656,450.25
其他营业外收入	1,723,115.66	349,658.45
合计	88,614,156.44	204,740,389.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	247,214,976.17	219,498,644.36
管理费用	55,122,495.57	30,363,198.63
研发费用	16,131,068.53	20,419,756.56
银行手续费支出	1,728,565.27	2,466,451.16
营业外支出	1,962,728.94	4,210,284.28
其他应收和其他应付	115,718,382.69	65,788,696.91
合计	437,878,217.17	342,747,031.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,150,000.00	4,400,000.00
购买子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,693,568.48
收回向非金融性企业拆出资金		3,000,000.00
合计	1,150,000.00	12,093,568.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融性企业拆出资金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融性企业拆入资金	156,000,000.00	30,000,000.00
保证金存款年初与期末差额	9,006,071.36	26,986,309.83
合计	165,006,071.36	56,986,309.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金存款年初与期末差额		28,592,407.50
偿还非金融性企业拆入资金	100,000,000.00	41,404,800.00
处置子公司支付的现金	99,538.74	
合计	100,099,538.74	69,997,207.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	-218,939,077.46	15,621,187.88
加：资产减值准备	93,944,866.84	19,400,913.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,293,119.18	92,373,933.26

无形资产摊销	16,770,357.94	16,128,452.28
长期待摊费用摊销	9,731,982.26	6,572,025.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,803,721.99	-2,002,100.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	318,950.75	133,245.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,811,976.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	37,649,737.04	42,313,211.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,108,419.01	-1,219,800.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,917,017.06	-329,636.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,667.15	-267,129.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	128,773,490.38	47,991,172.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	35,304,684.62	81,353,650.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,003,358.10	-183,770,467.95
其他		19,688,028.03
经营活动产生的现金流量净额	144,208,286.54	153,986,687.60
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	269,200,709.25	287,320,841.87
减：现金的期初余额	287,320,841.87	567,974,557.78
现金及现金等价物净增加额	-18,120,132.62	-280,653,715.91

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-99,538.74
其中：	--
重庆新美药业有限公司	-99,538.74
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-99,538.74

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	269,200,709.25	287,320,841.87
其中：库存现金	475,909.40	899,005.77
可随时用于支付的银行存款	268,724,799.85	286,290,219.38
可随时用于支付的其他货币资金		131,616.72
三、期末现金及现金等价物余额	269,200,709.25	287,320,841.87

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,961,904.80	银行承兑汇票保证金
固定资产	363,000,541.10	借款抵押
无形资产	36,673,686.29	借款抵押
应收账款	134,335,667.66	借款质押

合计	582,971,799.85	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	--	--	1,009,604.85
其中：美元	135,947.82	6.97620	948,399.18
欧元			
港币	68,326.67	0.89578	61,205.66
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
本期收到与收益相关的政府补助	15,118,012.96	其他收益	15,118,012.96
本期收到与资产相关的政府补助	1,150,000.00	递延收益	
以前收到政府补助计入到的递延收益余额	186,787,559.40	其他收益	22,343,686.72

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
重庆中药材种植和加工科技支撑示范工程	489,900.00	项目资金未使用完

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆新美药业有限公司	0.00	100.00%	有偿转让	2019 年 11 月 30 日	合同约定	7,617,752.34	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

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

□ 是 √ 否

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：
本年度公司清算子公司山西天圣药业有限公司。

6、其他

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

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	
重庆长圣医药有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品批发	100.00%		设立
重庆急急送物流有限公司	重庆市经开区	重庆市经开区	货运及仓储		100.00%	同一控制下企业合并
重庆多健药业有限公司	重庆市巫溪县	重庆市巫溪县	药品销售及中药材初加工		100.00%	设立
重庆天圣药业有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品批发及零售	50.00%		同一控制下企业合并
重庆长圣药业集团有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	药品批发	99.90%	0.10%	设立
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	药物研究及技术咨询	100.00%		设立
重庆港龙中药材开发有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	中药材种植		100.00%	同一控制下企业合并
重庆威普药业有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	药品批发		85.00%	同一控制下企业合并
重庆国中医药有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品销售、中药材初加工		100.00%	同一控制下企业合并
重庆天泰医药有限公司	重庆市黔江区	重庆市黔江区	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆天通医药有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并

四川天圣药业有限公司	四川省邻水县	四川省邻水县	包装物、胶囊生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆天欣药业有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	胶囊生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
天圣制药集团重庆有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	生产中药饮片、药品批发	100.00%		同一控制下企业合并
湖南天圣药业有限公司	湖南省澧县	湖南省澧县	粉针剂的生产和销售	100.00%		设立
天圣制药集团河北有限公司	河北省迁安市	河北省迁安市	大容量注射液（聚丙烯塑料瓶）生产	100.00%		设立
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	北京市通州区	北京市通州区	医学技术推广	100.00%		设立
湖北天圣清大中药材有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	中药材种植、初加工	100.00%		设立
湖北天圣药业有限公司	湖北省郧县区	湖北省郧县区	药品生产及药品销售	100.00%		设立
天圣制药集团山西有限公司	山西省稷山县	山西省稷山县	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆华友制药有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
天圣制药集团重庆市璧山区药业有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	中药材种植、销售	100.00%		设立
重庆玖壹健康管理有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	健康管理咨询	100.00%		设立
重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	药品销售		100.00%	设立
重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品零售		100.00%	设立
四川天圣药品销售有限公司	四川省邻水县	四川省邻水县	药品销售		100.00%	设立
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	药品批发	100.00%		设立

重庆大广药业有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	中药材种植、收购、初加工、销售		100.00%	设立
天圣制药集团中药有限公司	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）	中草药收购、初加工、销售	100.00%		设立
重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	健康管理咨询与互联网平台药品销售		99.55%	非同一控制下企业合并
柒玖壹健康管理（香港）有限公司	中国香港	中国香港	医生学术交流、医疗技术讨论		100.00%	设立
北京柒玖壹健康管理有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	健康管理；健康咨询		100.00%	设立
四川天圣医学研究有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医学研究与技术服务	100.00%		设立
重庆天圣医药物流有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	货物运输及仓储服务	100.00%		设立
重庆大美药业有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	药品批发及中药材初加工	100.00%		设立
重庆长天药业有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	化学原料药及其制剂的研发、生产、销售	100.00%		设立
湖北仙明医疗器械有限公司	湖北省仙桃工业园	湖北省仙桃工业园	医疗器械生产销售	51.00%		非同一控制下企业合并
重庆广阳医药有限公司	重庆市开州区	重庆市开州区	批发药品		100.00%	设立
重庆天济药业有限公司	重庆市奉节县	重庆市奉节县	药品销售		100.00%	设立
泸州天圣药业有限公司	泸州高新区医药产业园	泸州高新区医药产业园	生产、销售药品、中药材种植	100.00%		设立
重庆天圣仙明医疗器械有限公司	重庆市潼南区	重庆市潼南区	医疗器械生产销售	51.00%		设立
重庆乐邦新型建材有限公司	重庆市垫江县朝阳工业园区（垫江桂溪）	重庆市垫江县朝阳工业园区（垫江桂溪）	生产、销售：新型建筑材料、保温材料	51.00%		设立

重庆通和药业有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生产、销售片剂，自产产品进出口业务	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆天圣生物工程研究院有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	生物制品研发及技术咨询	100.00%		同一控制下企业合并
重庆中大医疗技术服务有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	医疗技术开发	100.00%		设立
重庆天遥医药有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	药品销售		100.00%	设立
重庆万利康药业有限公司	重庆市垫江县	重庆市垫江县	原料药生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆世昌医药有限公司	重庆市永川区	重庆市永川区	药品销售	51.00%		非同一控制下企业合并
广东天圣药业有限公司	广东省广州市	广东省广州市	批发业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

是否具有控制权

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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
重庆天圣药业有限公司	50.00%	3,504,602.96	4,200,000.00	44,758,763.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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
重庆天圣药业有限公司	142,941,655.44	13,919,513.06	156,861,168.50	67,343,641.54		67,343,641.54	167,095,810.68	16,208,431.58	183,304,242.26	80,795,921.21		80,795,921.21

单位： 元

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
重庆天圣药业有限公司	258,101,151.67	7,009,205.91	7,009,205.91	2,178,284.06	554,147,763.91	10,494,673.82	10,494,673.82	29,036,849.19

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（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

其他说明：

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（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

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资

产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、其他权益投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注九（四）所载本公司做出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	1,054,395.67	-
应收账款	842,482,257.75	63,522,521.90
其他应收款	168,860,515.42	44,560,861.68
其他流动资产-理财产品	40,000,000.00	-
其他权益投资	7,250,000.00	-
其他非流动金融资产	4,020,000.00	-
合计	1,063,667,168.84	108,083,383.58

于2019年12月31日，本公司对外提供财务担保的金额为0.00万元。

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2019年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债	-	-	-	-	-
短期借款	-	610,700,000.00	-	-	610,700,000.00
应付票据	-	90,961,904.80	-	-	90,961,904.80
应付账款	-	176,635,369.06	26,582,422.59	-	203,217,791.65
其他应付款	-	161,594,510.40	71,120,885.40	-	232,715,395.80

其他流动负债	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	14,000,000.00	14,000,000.00
应付债券	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	52,950,000.00	-	52,950,000.00
合计	-	1,039,891,784.26	150,653,307.99	14,000,000.00	1,204,545,092.25

（三）市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、应付票据等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（1）截止2019年12月31日，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为7.68亿元。

（2）敏感性分析：

截止2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约384.30万元。

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

单位： 元

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	4,020,000.00			4,020,000.00
（2）权益工具投资	4,020,000.00			4,020,000.00
（三）其他权益工具投资			7,250,000.00	7,250,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

市价的确定依据为资产负债表日证券交易所公开市场保价。

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

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

本公司持续第三层次公允价值计量项目为无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计对其进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
刘群	--	--	--	32.47%	32.47%

本企业的母公司情况的说明

刘群先生持本公司的股权比例为32.47%。本公司的其他股东所持股权较为分散，刘群先生对本公司具有实际控制权，为本公司控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是刘群。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆长龙实业（集团）有限公司（以下简称：长龙集团）	本公司的实际控制人刘群持股 90%的企业
湖北康帮农业发展有限公司	长龙集团全资子公司
湖北久谷电子商务有限公司	长龙集团全资子公司
重庆兴隆科技开发有限公司	长龙集团全资子公司
重庆新生活文化传媒有限公司	长龙集团全资子公司
太能寰宇投资管理（北京）有限公司	长龙集团全资子公司
重庆华创股权投资基金管理有限公司	长龙集团全资子公司
重庆物谷电子商务有限公司	长龙集团全资子公司
重庆天佑生态农业有限公司	长龙集团参股子公司
重庆卓民林业有限公司	长龙集团参股子公司
重庆妙可食品有限公司（以下简称"妙可食品"）	受本公司实际控制人刘群重大影响
重庆国中酒酒业有限公司	妙可食品控股子公司
重庆国中红葡萄酒酒业有限公司	妙可食品全资子公司
重庆柠柠柒饮料有限公司（原名"重庆加多宝饮料有限公司）	妙可食品全资子公司
垫江县丰薪农业开发有限责任公司	妙可食品全资孙公司
湖北加多宝饮料有限公司	与本公司受同一实际控制人控制的企业
重庆聚朗农产品有限公司	长龙集团控股孙公司
重庆速动商贸有限公司（原名称"重庆速动机电设备有限公司"）	长龙集团全资子公司
重庆长仁商贸有限公司	长龙集团全资子公司
重庆恒社房地产开发有限公司	长龙集团全资子公司
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	可对公司施加重大影响的股东，持有公司 4.34%股份
重庆市长寿区老年康复研究所	持有本公司子公司威普药业 15%股权
重庆市长寿区人民医院	重庆市长寿区老年康复研究所的实际管理机构
重庆超凡企业管理咨询有限责任公司	受本公司实际控制人刘群重大影响
重庆市三峡肿瘤防治研究所	持有本公司子公司天圣药业 25%股权
重庆三峡中心医院	重庆市三峡肿瘤防治研究所的管理机构
重庆市微创外科研究所	持有本公司子公司天圣药业 25%股权
重庆市涪陵中心医院	重庆市微创外科研究所的管理机构
重庆锐鑫医疗器械有限公司	本公司董事长母亲控制的公司

其他说明

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

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆柠柠柒饮料有限公司	酒及饮料				105,600.00
重庆国中酒酒业有限公司	酒及饮料				3,816.00
重庆妙可食品有限公司	酒及饮料	5,040.00		否	596,796.00
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	基金贷款管理费	360,000.00		否	360,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆柠柠柒饮料有限公司	运输服务		6,782.00
重庆柠柠柒饮料有限公司	销售商品		3,315.32
重庆三峡中心医院	销售药品	193,115,266.96	391,889,415.24
重庆市涪陵中心医院	销售药品	78,163,411.13	110,411,628.64
重庆市长寿区人民医院	销售药品	30,618,855.90	29,996,341.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

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
重庆柠柠柒饮料有限公司	厂房及办公楼	420,885.93	420,885.93

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆速动商贸有限公司	房屋	555,415.20	555,415.20
重庆速动商贸有限公司	房屋	1,800.00	1,800.00
重庆速动商贸有限公司	房屋	10,800.00	10,800.00
重庆速动商贸有限公司	房屋	18,000.00	18,000.00
刘群等	房屋、仓库	120,000.00	120,000.00
重庆兴隆科技开发有限公司	房屋	48,060.00	48,060.00
重庆三峡中心医院	房屋		3,082,311.93

关联租赁情况说明

1.本公司作为出租方

根据本公司的控股子公司-重庆天圣药业有限公司与重庆加多宝饮料有限公司(现已更名为重庆柠柠柒饮料有限公司)于2015年12月25日续签的《房屋租赁合同》规定，重庆天圣药业有限公司将其位于重庆市万州区永佳路297号的厂房及办公楼（建筑面积合计7,285平方米）租赁给重庆加多宝饮料有限公司使用，租赁期限自2016年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为420,885.93元。

2.本公司作为承租方

1、根据本公司所属子公司-重庆长圣医药有限公司与重庆速动商贸有限公司于2017年12月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区金山支路10号的房产（建筑面积3,085.64平方米）租赁给重庆长圣医药有限公司使用，租赁期限自2018年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为555,415.20元。

2、根据本公司所属孙公司-重庆急急送物流有限公司与重庆速动商贸有限公司于2018年1月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库（建筑面积10平方米）租赁给重庆急急送物流有限公司使用，租赁期限自2018年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为1,800.00元。

3、根据重庆柒玖壹大药房连锁有限公司与重庆速动商贸有限公司于2018年8月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库租赁给重庆柒玖壹大药房连锁有限公司使用，租赁期限自2018年8月1日起至2019年7月1日止，年租金为10800元。根据重庆柒玖壹大药房连锁有限公司与重庆速动商贸有限公司于2019年8月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库租赁给重庆柒玖壹大药房连锁有限公司使用，租赁期限自2019年8月1日起至2020年7月1日止，年租金为10800元。

4、根据本公司所属子公司重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司于2014年12月3日签订的《房屋租赁合同》约定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸花园村街道金山支路10号1层的房屋（面积100平方米）租赁给重庆玖壹健康管理有限公司使用，租赁期间为2014年12月3日到2015年11月30日，年租金17,850元；2015年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2015年12月3日起至2017年11月30日，年租金为18,000元；2017年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2017年12月3日起至2018年6月2日，年租

金为18,000元。

5、根据本公司所属孙公司-重庆威普药业有限公司与本公司实际控制人刘群于2010年10月22日签订的《房屋租赁合同》规定，刘群将其位于重庆市长寿区凤城街道办事处望江路53号楼附一楼至二楼和劳动局一楼底楼的仓库租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2011年1月1日起至2020年12月31日止，年租金为120,000.00元。

6、根据本公司所属孙公司-重庆威普药业有限公司与重庆兴隆科技开发有限公司于2015年1月1日签订的《房屋租赁合同》约定，重庆兴隆科技开发有限公司将其位于长寿区晏家工业园区第2幢1-1#.2-1#的房屋租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2015年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为61,020.00元。2016年,重庆兴隆科技开发有限公司与重庆威普药业有限公司签署《合同变更协议》，变更原租赁房屋面积和租金，其中面积由原来的1,017平方米变更为801平方米，年租金由61,020元变更为48,060元。

说明：租赁费支出由缴纳营业税调整为缴纳增值税后，以上租金收支金额为含税金额。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

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
刘群、重庆速动商贸有限公司、重庆天通医药有限公司	26,800,000.00	2018 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 13 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	63,080,000.00	2018 年 01 月 03 日	2020 年 01 月 02 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	8,480,000.00	2018 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 18 日	是
天圣制药集团股份有限公司、重庆天通药业有限公司	16,000,000.00	2018 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 13 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司、重庆天圣药业有限公司	60,000,000.00	2018 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 18 日	是
刘群	50,000,000.00	2018 年 03 月 06 日	2019 年 03 月 06 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司	14,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2027 年 09 月 21 日	否

重庆长圣医药有限公司、刘群等	40,000,000.00	2018 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 23 日	是
重庆长圣医药有限公司、刘群、刘维、天圣制药集团股份有限公司	15,000,000.00	2018 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 09 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司、四川天圣药业有限公司	17,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 16 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	15,440,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 02 日	是
刘维、刘爽、太能寰宇投资管理（北京）有限公司	45,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 09 日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 07 日	2019 年 12 月 07 日	是
刘维、刘爽、天圣制药集团股份有限公司、重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	是
重庆长圣医药有限公司、刘群、刘维、天圣制药集团股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2019 年 10 月 31 日	是
重庆长圣医药有限公司、刘群、刘维、天圣制药集团股份有限公司	50,000,000.00	2018 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 11 日	是
天圣制药集团股份有限公司、重庆国中医药有限公司	43,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 09 日	是
重庆长圣医药有限公司、姜海霞	3,900,000.00	2018 年 09 月 14 日	2019 年 09 月 05 日	是
天圣制药集团股份有限公司、姜海霞、重庆国中医药有限公司	9,500,000.00	2018 年 09 月 14 日	2019 年 09 月 03 日	是
谭华、刘维、重庆长圣医药有限公司、天圣制药集团重庆有限	11,500,000.00	2018 年 09 月 14 日	2019 年 09 月 06 日	是

公司				
李洪、刘爽、重庆长圣医药有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2019 年 09 月 05 日	是
天圣制药集团股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 12 月 08 日	2019 年 12 月 02 日	是
刘群、重庆速动商贸有限公司、重庆天通医药有限公司、重庆长圣医药有限公司	26,800,000.00	2019 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 05 日	是
刘群、刘爽、天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	63,080,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 30 日	
刘群、刘爽、天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	15,440,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 19 日	否
刘群、刘爽、天圣制药集团股份有限公司、天圣制药集团重庆有限公司	8,480,000.00	2019 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 12 日	是
重庆长龙实业（集团）有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 23 日	否
刘群、刘爽、天圣制药集团股份有限公司、重庆天圣药业有限公司、重庆万利康制药有限公司	60,000,000.00	2019 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 05 日	是
刘爽、太能寰宇投资管理（北京）有限公司	45,000,000.00	2019 年 11 月 08 日	2020 年 11 月 08 日	否
刘群、刘爽、湖北天圣清大中药材有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 05 日	2020 年 02 月 28 日	是
刘爽、刘群、天圣制药集团股份有限公司、重庆通和药业有限公司、天圣制药集团重庆有限公司、重	100,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 10 日	否

庆威普药业有限公司				

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,303,381.07	3,991,555.68

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆三峡中心医院	21,799,108.90	1,091,152.30	67,538,531.74	3,378,123.44
应收账款	重庆市涪陵中心医院	35,218,892.95	1,760,944.65	44,032,311.76	2,202,328.39
应收账款	重庆市长寿区人民医院	10,497,421.91	524,871.10	13,889,291.16	694,464.56
其他应收款	刘群	123,074,950.00	12,307,495.00	123,074,950.00	6,153,747.50
其他应收款	重庆市长寿区人民医院	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00
其他应收款	重庆三峡中心医			300,000.00	15,000.00

	院				
其他应收款	重庆兴垫实业有限责任公司			2,000.00	300.00
预付账款	重庆速动商贸有限公司	10,285.71			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	44,940,000.00	44,940,000.00
其他应付款	重庆长龙实业（集团）有限公司	5,550,000.00	21,371,944.39
其他应付款	重庆速动商贸有限公司	277,707.60	
应付账款	重庆妙可食品有限公司	18,720.00	22,596.00
应付账款	重庆速动商贸有限公司	4,500.00	

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司因涉嫌单位行贿罪、公司原董事长刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于2019年5月提起诉讼。2020年3月20日，重庆市第一中级人民法院出具《刑事判决书》【（2019）渝01刑初68号】，对公司和公司原董事长刘群下达了初审判决。公司及公司原董事长刘群对初审判决不服，已提起上诉。案件最终审理结果尚存在不确定性。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司 2019 年 12 月 3 日第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于注销部分子公司的议案》，同意注销重庆天欣药业有限公司、重庆玖壹健康管理有限公司、重庆市璧山区天圣药品销售有限公司、重庆大广药业有限公司、天圣制药集团中药有限公司、重庆柒玖壹健康管理股份有限公司、北京柒玖壹健康管理有限公司、四川天圣医学研究有限公司、重庆天圣医药物流有限		

	公司、重庆广阳医药有限公司、重庆乐邦新型建材有限公司、重庆中大医疗技术服务有限公司，共计 12 家子公司。目前相关手续正在办理中。 2020 年 1 月 9 日公司与李启清签订合作框架协议，转让公司持有的湖北仙明医疗器械有限公司 51%股权，转让完成后，公司不再持有湖北仙明医疗器械有限公司股份。		
重要的债务重组	2020 年 2 月 12 日，天圣制药与重庆医药（集团）股份有限公司签订了《股权转让意向协议》。公司拟将直接或间接持有的部分医药商业公司的部分股权转让给重庆医药（集团）股份有限公司。公司及有关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作。截至目前，公司已协调各方中介机构进场开展对目标公司的尽职调查相关工作，相关工作正在持续推进中。受新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响，为保障本次交易的顺利实施，经本次重组各方一致同意，公司与重庆医药于 2020 年 3 月 13 日签订了《延期补充协议》(以下简称“补充协议”)，各方同意延长审计及评估机构出具审计及评估报告的时间和《股权转让意向协议》的有效期。		

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒肺炎疫情于2020 年1 月在全国范围爆发以来，对新型冠状病毒肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。新型冠状病毒肺炎疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司的发展建设与生产经营，本公司将继续密切关注新型冠状病毒肺炎发展，积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	其他应收款	116,921,202.50
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	固定资产	-20,000.00
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	在建工程	-4,209,674.73

根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	递延所得税资产	923,062.13
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	其他非流动资产	-189,605,325.27
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	资本公积	25,894,950.00
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	盈余公积	-10,188,568.54
根据重庆市人民检察院第一分院渝检一分院刑诉【2019】52 号起诉书，公司对所涉及事项的相关交易记录进行了自查核对，该等涉诉事项的最终裁定结果将对公司 2018 年度会计报表产生重大影响	经董事会审议批准	未分配利润	-91,697,116.83

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,062,827.06	100.00%	8,253,078.30	4.44%	177,809,748.76	156,731,985.96	100.00%	7,395,932.16	4.72%	149,336,053.80
其中：										
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	18,013,320.90	9.68%	1,480,684.66	8.22%	16,532,636.24	42,810,721.63	27.31%	1,644,281.63	3.84%	41,166,440.00
组合 2：单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	168,049,506.16	90.32%	6,772,393.64	4.03%	161,277,112.52	113,921,264.33	72.69%	5,751,650.53	5.05%	108,169,613.80
合计	186,062,827.06	100.00%	8,253,078.30	4.44%	177,809,748.76	156,731,985.96	100.00%	7,395,932.16	4.72%	149,336,053.80

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,253,078.30

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	146,783,355.51	7,339,167.78	5.00%
1-2 年	1,489,136.80	148,913.68	10.00%
2-3 年	1,410,712.26	211,606.84	15.00%
3-4 年	20,730.00	6,219.00	30.00%
4-5 年	3,535.00	3,535.00	100.00%
5 年以上	543,636.00	543,636.00	100.00%
合计	150,251,105.57	8,253,078.30	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	182,595,077.00
1 至 2 年	1,489,136.80
2 至 3 年	1,410,712.26
3 年以上	567,901.00
3 至 4 年	20,730.00
4 至 5 年	3,535.00
5 年以上	543,636.00
合计	186,062,827.06

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备						
其中：						
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	1,644,281.63	-163,596.97				1,480,684.66
组合 2：单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	5,751,650.53	1,020,743.11				6,772,393.64
合计	7,395,932.16	857,146.14				8,253,078.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	88,639,042.37	47.64%	4,431,952.12
客户 2	27,197,310.87	14.62%	
客户 3	16,368,287.22	8.80%	823,140.95
客户 4	8,614,410.62	4.63%	
客户 5	6,867,505.00	3.69%	343,375.25
合计	147,686,556.08	79.38%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	531,121,089.11	0.00
其他应收款	314,327,897.07	366,591,140.24
合计	845,448,986.18	366,591,140.24

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆天圣药业有限公司	15,800,000.00	0.00
重庆长圣药业集团有限公司	79,621,089.11	0.00
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	28,000,000.00	0.00
重庆大美药业有限公司	56,800,000.00	0.00
重庆长圣医药有限公司	350,900,000.00	0.00
合计	531,121,089.11	0.00

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	336,163,334.64	367,630,694.08
押金保证金	9,403,672.00	8,883,960.00
员工款	707,203.38	86,388.39
备用金		2,412.84
借款		500,000.00
其他	2,638,290.53	3,222,947.97
合计	348,912,500.55	380,326,403.28

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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	13,735,263.04			13,735,263.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转回第一阶段	13,735,263.04			13,735,263.04
本期计提	8,536,708.40		12,312,632.04	20,849,340.44
2019 年 12 月 31 日余额	22,271,971.44		12,312,632.04	34,584,603.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,775,710.78
1 至 2 年	177,588,711.33
2 至 3 年	56,820,160.00
3 年以上	37,727,918.44
3 至 4 年	302,000.00

4 至 5 年	16,300,000.00
5 年以上	21,125,918.44
合计	348,912,500.55

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		12,312,632.04				12,312,632.04
按组合计提坏账准备	13,735,263.04	8,536,708.40				22,271,971.44
合计	13,735,263.04	20,849,340.44				34,584,603.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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	关联方往来	123,074,950.00	1-2 年	35.27%	12,307,495.00
客户 2	内部关联方往来	39,750,000.00	2-3 年	11.39%	
客户 3	内部关联方往来	18,012,782.64	1 年以内	10.72%	

		19,403,000.00	1-2 年		
客户 4	内部关联方往来	17,766,000.00	1 年以内	9.66%	
		4,530,000.00	1-2 年		
		11,392,000.00	2-3 年		
客户 5	内部关联方往来	20,382,137.01	1 年以内	5.84%	
合计	--	254,310,869.65	--	72.89%	12,307,495.00

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,355,495,525.02		1,355,495,525.02	1,313,726,250.14		1,313,726,250.14
合计	1,355,495,525.02		1,355,495,525.02	1,313,726,250.14		1,313,726,250.14

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆天圣药业有限公司	17,275,849.42					17,275,849.42	

重庆长圣医药有限公司	100,110,619.32					100,110,619.32	
重庆长圣药业集团有限公司	101,000,000.00					101,000,000.00	
湖北天圣清大中药材有限公司	4,658,195.00					4,658,195.00	
湖北天圣药业有限公司	100,922,698.42					100,922,698.42	
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
湖南天圣药业有限公司	20,520,000.00					20,520,000.00	
天圣制药集团河北有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
四川天圣药业有限公司	34,847,620.29					34,847,620.29	
天圣制药集团重庆有限公司	99,026,573.79					99,026,573.79	
天圣制药集团山西有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
天圣制药集团璧山县有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
重庆玖壹健康管理有限公司	95,000,000.00					95,000,000.00	
天圣制药集团中药有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	

天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
重庆大美药业有限公司	500,000.00					500,000.00	
四川天圣医学研究有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
重庆长天药业有限公司	22,800,000.00					22,800,000.00	
湖北仙明医疗器械有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
重庆新美药业有限公司	8,225,000.00		8,225,000.00				
泸州天圣药业有限公司	200,005,725.12		5,725.12			200,000,000.00	
重庆通和药业有限公司	4,079,900.00					4,079,900.00	
重庆乐邦新型建材有限公司	5,360,000.00					5,360,000.00	
重庆世昌医药有限公司	1,550,000.00					1,550,000.00	
重庆万利康制药有限公司	5,800,000.00					5,800,000.00	
重庆天圣仙明医疗器械有限公司	35,700,000.00					35,700,000.00	
重庆天圣生物工程研究院有限公司	119,744,068.78					119,744,068.78	
广东天圣药业有限公司	10,500,000.00					10,500,000.00	
重庆天圣医药物流有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	1,313,726,25	50,000,000.0	8,230,725.12			1,355,495,52	

	0.14	0				5.02	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	481,758,402.17	232,803,607.29	560,782,592.16	318,170,479.01
其他业务	75,000.00		5,930,160.11	5,917,266.18
合计	481,833,402.17	232,803,607.29	566,712,752.27	324,087,745.19

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

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	531,121,089.11	4,200,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-225,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	120,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		120,000.00
购买理财产品投资收益	370,666.67	1,099,800.00
合计	531,386,755.78	5,419,800.00

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,421,474.33	
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）	27,325,727.24	
委托他人投资或管理资产的损益	370,666.67	
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	1,811,976.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,115,359.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,147,307.64	
减：所得税影响额	45,096.44	
少数股东权益影响额	-155,777.07	
合计	29,777,858.10	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.42%	-0.7008	-0.7008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.41%	-0.7944	-0.7944

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、载有公司签章的2019年度报告及摘要。
五、其他备查文件。