

公司代码：600771

公司简称：广誉远

广誉远中药股份有限公司

2019 年年度报告



二〇二〇年四月三十日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张斌、主管会计工作负责人傅淑红及会计机构负责人（会计主管人员）侯宽余声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2019年度实现归属于母公司所有者的净利润13,006.82万元，年末累计未分配利润（母公司）为-58,189.06万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策风险、市场竞争加剧的风险、应收账款管理风险、原材料供给及价格波动风险、质量安全风险等，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析-三、公司关于公司未来发展的讨论与分析-（四）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	18
第五节	重要事项	60
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	80
第七节	优先股相关情况.....	90
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	91
第九节	公司治理	101
第十节	公司债券相关情况	107
第十一节	财务报告	108
第十二节	备查文件目录	263

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、广誉远	指	广誉远中药股份有限公司
东盛集团、大股东、控股股东	指	西安东盛集团有限公司
山西创投	指	山西省创投投资有限公司
山西广誉远、广誉远国药	指	山西广誉远国药有限公司
北京广誉远	指	北京广誉远投资管理有限公司
拉萨广誉远	指	拉萨东盛广誉远药业有限公司
杏林誉苑	指	北京杏林誉苑科技有限公司
安康广誉远	指	安康广誉远药业有限公司
东盛医药	指	陕西东盛医药有限责任公司
重大资产重组	指	2016 年 12 月，公司向东盛集团、磐鑫投资、鼎盛金禾以发行股份的方式购买其合计持有的山西广誉远 40% 股权并募集配套资金
利安达、利安达会计师	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
鼎盛金禾	指	宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）
磐鑫投资	指	樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）
光大银行	指	中国光大银行股份有限公司太原漪汾街支行
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家医保局	指	国家医疗保障局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
指定报刊	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广誉远中药股份有限公司
公司的中文简称	广誉远
公司的外文名称	GuangYuYuan Chinese Herbal Medicine Co., Ltd.
公司的法定代表人	张斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱旻	康云
联系地址	陕西省西安市高新区高新六路 52号立人科技园A座六层	陕西省西安市高新区高新六路 52号立人科技园A座六层
电话	029-88332288	029-88332288
传真	029-88330835	029-88330835
电子信箱	qiumin@guangyuyuan.com	kangyun@guangyuyuan.com

三、基本情况简介

公司注册地址	西宁经济技术开发区金桥路38号
公司注册地址的邮政编码	810007
公司办公地址	陕西省西安市高新区高新六路52号立人科技园A座六层
公司办公地址的邮政编码	710065
公司网址	http://www.guangyuyuan.com
电子信箱	irm@guangyuyuan.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广誉远	600771	东盛科技

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 2008 室
	签字会计师姓名	孙光辉、刘戈

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,217,097,471.07	1,618,764,010.55	-24.81	1,168,684,814.24
归属于上市公司股东的净利润	130,068,245.23	374,108,052.45	-65.23	236,804,798.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,812,101.46	376,468,010.55	-70.30	207,503,805.99
经营活动产生的现金流量净额	-140,819,718.01	-297,970,259.63	不适用	-183,673,210.35
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,356,936,419.07	2,287,570,596.66	3.03	1,913,826,432.98
总资产	3,537,356,944.85	3,078,858,116.98	14.89	2,517,620,674.29

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.26	1.06	-75.47	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.26	1.06	-75.47	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	1.07	-78.50	0.59
加权平均净资产收益率（%）	5.59	17.81	减少12.22个百分点	12.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.81	17.92	减少 13.11 个百分点	11.36

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司 2019 年营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别较上年同期减少了 24.81%、65.23%和 70.30%，主要是报告期内受以下因素综合影响所致：（1）国内宏观经济下行、消费降级及国家医保控费、处方药监管等行业政策影响导致公司产品销售未达预期；（2）公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行，使得公司销售收入受到影响；（3）公司持续加大终端营销投入和动销力度，在全国开展了多场地推活动和终端营销培训，同时积极优化销售策略，下沉开拓地县级销售渠道，使得 2019 年销售费用率同比有所上升；（4）公司生产领用原辅材料成本以及新厂折旧等制造费用的增加，使得公司产品毛利有所降低；（5）为应对贵细原材料及管控原材料价格的持续上涨，从 2018 年陆续开始加大贵细原材料以及管控原材料的储备，公司加大融资力度，使得报告期内信用证议付费用、银行借款利息及承兑汇票贴现等财务费用较上年同期有较大增长。

2、报告期内，公司股本较上年同期增加 13,912.07 万股，同时净利润同比减少，导致基本（稀释）每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较上年同期减少了 75.47%和 78.50%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（三）境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	271,312,337.59	270,098,432.92	312,748,540.39	362,938,160.17
归属于上市公司股东的净利润	57,315,049.87	59,967,512.71	56,523,255.73	-43,737,573.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,927,083.99	58,051,120.88	55,727,182.68	-43,893,286.09
经营活动产生的现金流量净额	11,152,751.53	-89,629,960.70	-50,202,724.70	-12,139,784.14

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-612,714.95	-64,650.40	508,554.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,738,140.97	821,424.05	25,303,243.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			-853,313.89
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益		2,625,000.00	9,863,345.85
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,963,497.22	-5,964,660.42	-440,621.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-2,184,669.08	-226,383.20	-1,508,971.50
所得税影响额	-1,721,115.95	449,311.87	-3,571,244.84
合计	18,256,143.77	-2,359,958.10	29,300,992.42

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

公司主要从事中药产品的生产、销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于医药制造业，核心业务为中成药业务。依据产品定位和销售渠道不同，公司医药工业主要包括传统中药、精品中药和养生酒三大板块。

公司现有丸剂、散剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、煎膏剂、酒剂等 8 种剂型，104 个药品注册批件、1 个保健食品许可批件、1 个白酒许可批件、167 个商标和 17 项专利技术。公司控股子公司山西广誉远共有 36 个药品被列入《国家基本药物目录（2018 年版）》、61 个药品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》。

公司拥有良好的品牌形象，历史积淀深厚，核心子公司山西广誉远距今已有 479 年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，其核心产品龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸的制作技艺先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸的制作技艺则被列入山西省非物质文化遗产名录。

（二）主要产品及用途

序号	产品名称	治疗领域	功能主治	类别	归属业务板块	中药保护品种
1	龟龄集	内科扶正	强身补脑，固肾补气，增进食欲。用于肾亏阳弱，记忆减退，夜梦精溢，腰酸腿软，气虚咳嗽，五更溏泻，食欲不振。	中药	传统中药 精品中药	国家 秘密级
2	定坤丹 大蜜丸	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛、崩漏下血、赤白带下、血晕血脱、产后诸虚、骨蒸潮热。	中药	传统中药 精品中药	国家 秘密级
3	定坤丹 水蜜丸	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛。	中药	传统中药	国家 秘密级
4	定坤丹 口服液	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛、崩漏下血、赤白带下、血晕血脱、产后诸虚、骨蒸潮热。	中药	精品中药	国家 秘密级

序号	产品名称	治疗领域	功能主治	类别	归属业务板块	中药保护品种
5	安宫牛黄丸	内科开窍	清热解毒，镇惊开窍。用于热病，邪入心包，高热惊厥，神昏谵语；中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症见上述证候者。	中药	传统中药精品中药	-
6	牛黄清心丸	内科开窍	清心化痰，镇惊祛风。用于风痰阻窍所致的头晕目眩，痰涎壅盛，神志混乱，言语不清及惊风抽搐、癫痫。	中药	传统中药精品中药	-
7	加味龟龄集酒	内科扶正	强身补脑，固肾补气，增进食欲。用于肾亏阳弱，记忆减退，夜梦精溢，腰酸腿软，气虚咳嗽，五更溏泻，食欲不振。	中药	养生酒	-
8	龟龄集酒	-	延缓衰老、抗疲劳。	保健食品	养生酒	-

注：2016 年 3 月，公司龟龄集、定坤丹国家秘密技术保密期限届满，但由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，故公司龟龄集、定坤丹保密期限延期事宜仍在等待之中。截止目前，上述产品均处于未解密状态。

（三）经营模式

1、采购模式

公司对原材料的采购主要采用招标采购和直接采购两种方式，具体如下：

（1）招标采购

招标采购方式主要针对采购量比较大的原材料、包装材料和辅料。对于包装材料和价格波动较大的原材料和辅料，公司每年组织多次招标后及时采购。对于价格波动较小或者招标组织难度大、费用较高的原材料和辅料采购，公司招标确定主要供应商后，在年度内从固定供应商进行采购。

（2）直接采购

公司对其他原材料、辅料和办公用品等采用货比三家、价格和质量兼顾的方式直接采购。

2、生产模式

公司生产模式主要采用“以销定产”的方式，原则上按照销售需求制定生产计划，并保持一定量的安全缓冲库存，以免发生市场销售断货情况。在生产的过程中，公司严格按照国家 GMP 要求和公司制定的药品生产标准组织生产，精选道地药材，遵循古法炮制，严格质量控制，细化考核，规范生产，确保产品质量安全。

3、销售模式

(1) 医药工业

公司自产药品均采用买断销售方式进行销售，下游客户包括医药批发经销商、连锁药店、国药堂等，目前采用的销售模式具体可细分为三种销售模式，包括协作经销模式、代理销售模式和经销模式，具体如下：

① 协作经销模式

公司传统中药的大部分药品、以及养生酒中的加味龟龄集酒、金钻龟龄集酒和蓝宝石系列产品采用协作经销模式进行销售，协作经销是一种公司将产品采取买断经销方式销售给医药商业批发企业、并协助批发企业开发维护医疗机构和零售药店等终端客户的销售模式。公司自有销售队伍在各自的区域内寻找到合适的协作经销商，在签订经销合同后，公司与区域经销商整合资源，开拓区域内零售药店，以及通过临床推广、学术推广共同开发区域内的医院终端市场，并提供销售及售后服务，公司销售队伍同时对医药商业批发客户提供相应的服务支持。

② 代理销售模式

公司对于部分药品采取代理销售模式，由具有一定经济实力或市场渠道资源的代理商在特定区域代理公司产品，代理商在特定区域自主开拓销售渠道、开拓终端市场，并协调公司产品在代理区域内的市场准入工作，包括物价备案、产品检验、招标投标、进入医保、农保等，确保公司产品中标。公司将产品销售给代理商合作的区域性医药商业企业后，一般不提供其他后续支持和服务，亦不承担市场风险。

③ 经销模式

公司的精品中药及养生酒中的红宝石系列产品采取经销模式，即将产品以买断方式销售给与区域合作伙伴设立的国药堂（公司大多仅参股 10%左右）、经销商，由其零售给消费者。

(2) 医药商业

公司以拉萨广誉远为平台，自其他药品生产企业购进产品，通过自有销售渠道销往西藏地区的医疗机构或零售终端。

(四) 公司所处行业说明

1、医药行业增速放缓，挑战与机遇并存

2019 年，受宏观经济下行及行业监管政策的影响，医药制造业销售收入和利润总

额增速双双放缓，行业面临转型升级的机遇与挑战。国家统计局公布的数据显示，2019 年医药制造业全年累计实现销售收入 23,908.6 亿元，较上年增长 7.4%，增速较 2018 年下降了 5 个百分点；实现利润总额 3,119.5 亿元，较上年增长 5.9%，增速较 2018 年下降了 3.6 个百分点。

其中，政策震荡是影响医药行业增速放缓的主要原因之一。以国家医保局正式成立为契机，国家从顶层设计层面在药品、医疗、医保等不同领域同步推动重大变革，并在产业内部系统性地展开了一系列改革举措：在供给端，通过推进一致性评价来降低仿制药价格，促进仿制药行业结构升级，同时加快新药临床审评和上市进度；在流通端，通过两票制、“4+7”带量采购等优化商业流通环节，考验药企成本的把控能力；在消费端，通过限制药占比、限辅助用药和常规调整等医保支付改革进一步撬动药企的转型升级。

未来一段时间，虽然医药行业依然面临集采降价等行业政策的影响，但仍不改行业整体持续向好的逻辑——在人口老龄化趋势不改、医疗技术进步不断带来革命性新产品和商业模式、刚性和高端医疗需求不断增长的情况下，未来医药行业市场前景依然广阔。

2、顶层设计推动中医药传承创新，行业有望迎来新局面

中医药文化是中华文明的重要组成部分，经过几千年的传承，已经拥有了比较成熟的理论体系和实践经验，对中华民族的传承与发展作出了不可磨灭的贡献，特别是在 2020 年初爆发的新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称：新冠疫情）防治中发挥了重要的作用，进一步提升了其在广大人民群众心目中的影响和地位，再次证明了中医药行业是国家医疗卫生保健体系中不可或缺的一分子。

近年来中医药行业利好政策频频出台，继《中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》陆续颁布实施后，2019 年 10 月 20 日发布的《关于促进中医药传承创新发展的意见》更是将推动中医药行业的传承与创新上升到了国家战略的高度。随着国家在顶层设计层面正式明确中医药行业在国家医疗卫生保健体系和国民经济中的定位与发展战略，加之中医药在一次又一次的临床实践中成功为国家与人民“保驾护航”，中医药行业有望迎来一个全面发展的新局面。

3、行业的周期性特点

医药行业作为我国国民经济的重要组成部分，关系国计民生，具有一定的弱周期性，但近年来受行业监管政策的影响，行业在结构化调整的同时，宏观经济下行也对其发展

造成了一定的冲击。因此近年来医药制造业虽然保持了持续增长，但增速开始放缓。同时，医药行业不存在明显的区域性特征，但是，具体的药品品种因适应症的高发受季节因素影响，相应的药物市场存在一定的季节性特征。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化情况
货币资金	增加 11,315.89 万元，增幅 90.4%，主要因为报告期内在光大银行开具银行承兑汇票 17,050 万元，相应增加承兑汇票保证金 7,600 万元，另外销售回款中以电汇方式结算的回款较上年有所增加。
存货	增加 15,095.92 万元，增幅 40.43%，主要因为报告期公司根据市场行情，在价格低点对鹿茸、红参、西红花、蜻蜓等原材料增加采购，同时对麝香、羚羊角等原材料进行战略性储备，使得原材料增加 5,354.02 万元；以及根据市场生产需求备货库存商品增加 9,300 万元。
固定资产	增加 4,233.54 万元，增幅 6.32%，主要因为安康广誉远及山西广誉远固定资产增加。
在建工程	减少 171.78 万元，主要是安康广誉远医药物流园项目部分达到预计可使用状态结转固定资产。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加强品牌战略管理，优化产品结构，积极创新营销思路、拓展营销渠道，核心竞争力得到进一步凸显：

1、品牌优势

公司核心企业——广誉远国药历史积淀深厚，距今已有 479 年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，曾与北京同仁堂、杭州胡庆余堂、广州陈李济并称为“清代四大名店”，现为国家商务部首批“中华老字号”企业。广誉远国药四百多年传承的古训（非义而为，一介不取，合情之道，九百何辞）昭示了广誉远老字号企业的经营理念以及“修合虽无人见，存心自有天知”的传统中药古法炮制理念。

2、产品优势

公司拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸等百余种传统中药批准文号，其中龟龄集是国内目前为止存世最完整的复方升炼技术的活标本，被誉为“中医药的活化石”，其与定坤丹均为国家保密品种。公司龟龄集、定坤丹及安宫牛黄丸的制作技艺均已先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸的制作技艺则入选山西省非物质文化遗产名录。

3、工艺优势

山西广誉远自创立以来一直传承“修合虽无人见，存心自有天知”的古训，严苛雕琢百余种养生高品质中药，其炮制工艺从创立之初就代代相传；其中，炒、蒸、煮、熏、爆、日晒夜露、烧炭法、火燻法、土埋法、水润法、升炼法等诸多炮制工艺，尤其是陈醋炮制、煨干姜炭以及地黄九蒸九晒等传统而又独特的古法炮制工艺，是公司的核心竞争力之一。

4、学术科研优势

公司坚定以学术为根本，以科研创新为发展源泉，围绕“高品质中药战略”，通过内部自主研发与外部科研合作双轮驱动，建立了较为完善的学术科研创新体系，形成了“产学研”三位一体的学术科研开发模式。

公司拥有实力雄厚的专家学者团队，公司聘请了多位国医大师和名老中医、药学专家担任高级顾问。同时，公司充分发挥优势资源互补，与山西大学、厦门大学、中国药科大学、上海中医药大学等院校共建联合实验室、研究生联合培养基地，联合中国医学科学院北京协和医院、第四军医大学第二附属医院、湖南中医药大学第一附属医院、江苏省中医院、天津中医药大学第一附属医院、厦门大学医学院、河南中医药大学第一附属医院等医疗机构的知名专家、业界泰斗开展了多项多中心循证医学研究，聚焦痛经、月经不调、不孕症、多囊卵巢综合征、子宫内膜异位症、更年期综合征等妇科领域以及老年认知功能障碍、生殖系统、泌尿系统、神经系统等领域，截至目前，已在国内外知名期刊上发表论文近 160 篇，其中 SCI 期刊收录论文 6 篇，定坤丹被编入《中医妇科学》、《中西医结合妇产科学》等权威著作以及《中成药临床应用指南》、《子宫内膜异位症中西医结合诊治指南》等，龟龄集被编入《勃起功能障碍中西医结合诊疗指南》、《良性前列腺增生中西医结合诊疗指南》、《男性不育症中西医结合诊疗指南》、《慢性前列腺炎中西医结合诊疗专家共识》及《中医抗衰老技术规范指南》等，进一步提升了公司产品临床价值和空间，推动了公司学术科研、生产与市场建设一体化，夯实了公司产品的市场竞争力，为公司未来多元化产品结构体系和可持续发展不断赋予新动能。

5、知识产权

(1) 专利

截至 2019 年 12 月 31 日，公司共拥有各类专利 17 项，报告期内公司成功申请专

利 1 项，专利因期限届满而自动失效 2 项，具体情况如下：

类别	序号	专利名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利类别	专利权人
新增	1	水蜜丸包装瓶	ZL201830338743.9	2018.06.28	2019.09.10	外观设计	山西广誉远
失效	2	瓶	ZL200930181801.2	2009.05.27	2010.08.04		北京广誉远
	3	瓶贴（龟龄集酒）	ZL200930181802.7	2009.05.27	2010.04.07		北京广誉远

注：上表中第 2-3 项关于扁形龟龄集酒瓶的外观设计专利于 2019 年 6 月因期限届满而自动失效。

（2）商标

截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有国内商标 159 个，国际商标 8 个，报告期内公司新增国内商标 16 个，国内商标失效 2 个，基本情况如下：

类别	序号	商标	注册分类	注册证号	注册有效期限	持有人
新增	1	广盛号	44	25006336	2019.01.28-2029.01.27	山西广誉远
	2	广誉远 CEO 健康生活	38	30514464	2019.02.14-2029.02.13	
	3	广誉远誉医堂	10	30776971	2019.02.28-2029.02.27	
	4	广誉远誉医堂	5	30776972	2019.02.28-2029.02.27	
	5	广誉远誉生活	35	30776973	2019.02.28-2029.02.27	
	6	广源兴	33	20640808	2017.09.07-2027.09.06	
	7		35	26585582	2018.11.28-2028.11.27	
	8		41	26585581	2019.11.07-2029.11.06	
	9		44	26585580	2019.11.07-2029.11.06	
	10		32	37149264	2019.11.21-2029.11.20	
	11	知了明医	9	35808868	2019.08.28-2029.08.27	杏林誉苑
	12	知了明医	38	35811914	2019.08.28-2029.08.27	
	13	知了明医	42	35816645	2019.08.28-2029.08.27	
	14	知了明医	44	35809766	2019.09.07-2029.09.06	
	15	知了有方	44	35796282	2019.09.14-2029.09.13	

类别	序号	商标	注册分类	注册证号	注册有效期限	持有人
	16	知了明医	35	35801098	2019.09.14-2029.09.13	
失效	17	齿龄	32	4188151	2006.10.28-2026.10.27	山西广誉远
	18	广誉远 CEO 健康生活	38	4214397	2008.01.14-2028.01.13	

注 1: 上表中第 6-7 项商标, 因受商标注册公告期限限制, 公司于 2019 年取得国家知识产权局下发的商标注册证。

注 2: 上表中第 17-18 项商标, 因公司不再使用而于报告期内失效。

公司拥有的“远及图”商标被国家工商行政管理总局商标局（现国家知识产权局）认定为国家驰名商标，被山西省工商行政管理局（现山西省市场监督管理局）认定为省级著名商标，基本情况如下表：

商标	注册分类	注册证号	注册有效期限
	5	587224	2012.03.20-2022.03.19

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年是公司经历了前三年跨越式发展后找问题、补不足、打基础的关键一年。2016-2018 年，随着公司正式启动 OTC 战略，公司品牌知名度和产品覆盖终端数量大幅提升，成功实现了弯道超车。公司跻身 2019 全国药店周暨中国医药创新发展大会发布的“2018 年度全国中药企业 TOP100 排行榜”，位列第 42 名，核心产品定坤丹也荣登中国非处方药物协会公布的“2019 年度中国非处方药产品综合统计排名·中成药·妇科类”第一名，并荣获 2019 年度 OTC 品牌称号；同时，截至 2019 年末，公司产品已覆盖全国医院终端（含院外药房、招商）突破 14,000 家，建立长期合作的连锁医药企业达 1,000 余家，管理连锁终端门店数量近 5 万家，产品覆盖连锁终端门店近 15 万家。

公司业务规模的快速壮大对公司的管理经营提出了更高更严的要求，同时，国内宏观经济持续下行和医药监管政策趋严带来的外部不利因素也促使公司进一步转换经营思路，一方面公司积极推进营销管理和商业模式变革，推动数字化营销转型，同时以终端销售增长为第一考核目标，并积极开拓县域市场等第三终端，探索实践电商等互联网销售模式；另一方面，公司努力提升精细化管理水平，推进公司业务流程数字化升级，提高公司运营效率。截至报告期末，公司总资产和净资产分别达到 35.37 亿元和 23.57 亿元，较上年同期分别增加 14.89%和 3.03%；实现营业收入 12.17 亿元，实现归母净利润 1.30 亿元，较上年同期分别下滑 24.81%和 65.23%；期末应收账款净额为 14.45 亿元，仅比期初增加了 1.07 亿元；销售商品、提供劳务收到的现金为 9.36 亿元，较去年同期增加了 24%。

2019 年，国内宏观经济下行、消费降级及国家医保控费、处方药监管等行业政策影响导致公司产品销售未达预期；加之公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行，使得公司销售收入受到影响；同时，公司持续加大终端营销投入和动销力度，在全国开展了多场地推活动和终端营销培训，并积极优化销售策略，下沉开拓地县级销售渠道，使得 2019 年销售费用率同比有所上升；而公司生产领用原辅材料成本以及新厂折旧等制造费用的增加，使得公司产品毛利有所降低；此外，为应对贵细原材料及管控原材料价格的持续上涨，从 2018 年陆续开始加大贵细原材料以及管控原材料的储备，

公司加大融资力度，使得报告期内信用证议付费用、银行借款利息及承兑汇票贴现等财务费用较上年同期有较大增长；以上综合使得公司营业收入和归母净利润较上年同期有所减少；但公司应收账款的增加得到有效控制，经营性现金流得到进一步改善，整体上为公司未来长远健康的良性发展打下了基础。

报告期内，公司在经营上主要采取了以下举措：

（一）营销管理

1、传统中药：2019 年，传统中药事业部以提升销售质量为核心，继续深化与行业龙头企业的战略合作，加强医院、连锁药店、院外药房等终端精细化管理，并进一步下沉销售渠道，在部分省区地县级市场开展精细化管理+合伙人制和第三终端销售模式，激发市场销售潜力。同时，公司在全国持续开展动销“四到位”活动，深耕核心省区和重点连锁门店，加强陆战队市场指导和后勤服务支持力度，不断提升终端动销率，2019 年，公司终端销售总额增速受外部环境影响较年初预期有所放缓，但也实现了 30% 以上的增长，地县级终端市场首年布局营业收入即突破 6,000 万元，加快了公司资金回笼效率，经营现金流持续改善，促进了传统中药的良性发展。2019 年，传统中药实现销售收入 9.49 亿元。

商务开发上，公司继续深化与九州通、广州医药、重庆医药、国药控股、华润医药等全国大型商业战略合作，通过高质量服务和精细化管理不断提升商业合作质量，全年共签订一级商 200 余家，二级商 520 余家，确保了公司全国商业网络的有效覆盖。同时，公司进一步加强商业库存管控和发货回款监管，严格落实应收账款区域销售经理负责制，有效促进了资金快速回笼和良性循环。商业分销上，公司创新分销模式，在部分省区地县级市场开展精细化管理+合伙人制和第三终端销售模式，以打造样板连锁、圆桌会为抓手实施“1+1+1”工程，推进地县级市场布局和建设，全年新开发地县级连锁 400 余家，涌现出辽宁抚顺建联医药连锁、吕梁同仁康大药房、大庆福瑞邦安药房、延边保健大药房等县级样板连锁，为公司商业分销开辟出新的市场增量。

医学方面，公司坚定高举学术大旗，以学术为根本，以文化为引导，围绕定坤丹、龟龄集、安宫牛黄丸等核心产品，持续开展多中心循证研究和临床研究，先后联合天津中医药大学第一附属医院、厦门大学医学院、中国医学科学院北京协和医院、河南中医药大学第一附属医院等全国知名医院以及王海滨、孙爱军、夏天、卫爱武等知名学者教授，聚焦不孕不育症、多囊卵巢综合征、老年认知功能障碍、老年衰弱综合征、急性缺

血性脑卒中等疾病领域，取得了较高质量的研究成果。同时，公司坚持以妇科内分泌巡讲、国家及省级重大学术会议为抓手，全年组织参加全国及省级重大学术会议 40 余场，提升了行业专家及医生对公司产品和品牌认可度，促进了医院销量稳步增长。2019 年，公司新增管理医院终端（含院内院外药房）1,000 余家，其中二甲级以上 580 余家，确保了医院终端销售持续稳定增长。

OTC 方面，公司一方面继续深化与老百姓、一心堂、国大药房、益丰大药房、大参林、海王星辰等 TOP10 连锁龙头的合作，另一方面，全亿健康、乐仁堂、唐人医药、德生堂、上海药店联盟等行业翘楚也先后成为公司新的合作伙伴，进一步扩大了公司产品零售渠道覆盖率，确保了公司销售增长的可持续性。同时，公司围绕核心合作连锁和重点省区深耕细作，以“扫雷行动”落实终端动销“四到位”，并通过执业药师培训、好孕天使培训、养生大讲堂、黄河大合唱等增值服务，持续赋能连锁终端营销升级，提升终端动销和复购率。

2、精品中药：2019 年，公司继续优化升级精品中药线下销售渠道，湖南、云南、江苏、北京前门大街等“国医馆+文化博物馆”相继开业，为精品中药销售再添新力量。同时，公司加强与行业龙头的合作，有序推进店中店、展示店等终端建设，加快精品中药销售渠道布局。圈层营销上，公司紧抓“健康中国”重大战略契机，先后走进福田汽车、北新建材、空港股份、中国化学等上市公司，通过健康讲座、现场义诊、博物馆参观等活动，传播中医药文化，厚植广誉远品牌影响力，培育潜在客户人群。同时，公司持续加强与商学院、金融机构、企业商会等平台合作，聚焦高端精准人群，通过高质量社群活动持续引流，提升服务质量和客户粘性，促进精品中药营销转型升级。2019 年，精品中药实现销售收入 1.09 亿元。

3、养生酒：2019 年，公司结合市场调研和消费需求，新上市金钻龟龄集养生酒系列，借力全国百强连锁药店销售渠道，逐步建立起“药渠+餐饮”双轮驱动的经营战略。药渠方面，公司围绕山西、江苏、湖南、云南、广东、河南等重点市场，聚焦国大药房、山西万民、张仲景、一心堂、养天和、东莞国药、江苏全亿等 30 余家大型龙头连锁，通过开展门店试饮、店员营销培训及意见领袖等活动，带动连锁药店持续进货及快速动销，首年实现销售 4,300 余万元，成为公司养生酒营收增长的新动力。餐饮方面，公司持续聚焦山西、浙江、江苏、广东、福建等核心市场建设，已开发经销商 490 余家，累计铺货终端近 26,000 家，同时公司全面启动线下体验店招商，与阿里零售通、怡亚通

战略合作，开发自营社交电商，创新开拓产品销售渠道。营销推广上，公司持续开展名酒行沙龙“种草”、“充电一小时，带回家一瓶酒”、“满赠体验活动”等丰富多样的地推活动，活跃终端动销氛围，培育潜在消费人群，提升消费者产品体验和复购率，进一步提高公司产品市场份额占有率。2019 年，养生酒实现销售收入 7,515.46 万元。

（二）品牌建设

2019 年，公司持续深耕品牌建设，继续定位传统媒体头部资源开展深度合作，同时不断创新自媒体和新媒体融合建设，深挖品牌和产品价值，服务市场营销。传统媒体方面，公司加强与《非诚勿扰》、《新相亲大会》等女性电视栏目战略合作，持续强化定坤丹品牌营销建设，同时精选知名健康栏目《养生堂》，聚焦龟龄集、龟龄集酒及中医药健康养生文化营销推广，精准覆盖目标消费人群。互联网及自媒体方面，公司继续以品牌和产品口碑为切入点，持续种草小红书、抖音等新媒体，并通过 70 城万人大合唱、舞动瑜伽、黄河大合唱-城市明星赛、龙缸国际青年文化节等热点营销事件，提升品牌关注度。同时，公司继续优化百度、今日头条、39 健康网及 360 等搜索引擎资源，提升流量转化率。此外，公司借力西湖论坛、西普会、医药物资协会等行业平台，加强行业交流和品牌互信，通过联合共建提升公司品牌影响力。2019 年，公司以其高品质产品和专业化服务持续赢得市场和消费者信赖，先后荣获医药工业品牌影响奖、健康中国·品牌榜西普金奖、中国企业管理凤凰奖，并入选“新华社民族品牌工程-中华老字号振兴行动”，定坤丹荣获“2019 年度中国非处方药产品综合统计排名·中成药·妇科类”第一名殊荣、2019 年度 OTC 品牌称号。

（三）生产管理

2019 年是广誉远中医药文化产业园和研发基地全面投产的首年，工厂先后复产感冒清热颗粒、小儿咳喘灵口服液、甘露消渴胶囊、逍遥颗粒、加味龟龄集酒等传统经典品种，并上市金钻龟龄集酒、飞天版定坤丹、龟龄露酒等新包装、新规格产品，为公司健康发展奠定了坚实基础。同时，工厂全面加强生产人机磨合，深抓产品质量和成本管控，不断提升经营质量及管理效率，如期实现了全面投产的首年任务目标。

在生产质量管理上，公司始终坚持“以质量保生存、以质量树品牌、以质量促发展”的质量方针，在新厂全面投产以来，公司不断完善质量管理体系建设，根据新版《药品管理法》全面梳理制度流程，加强采购、生产及运输等全过程质量管理控制。同时，公司组织召开全员质量安全动员大会，增强全员质量安全防范意识，并成立质量安全综合

检查小组，深入生产车间一线逐一排查解决质量安全风险，加强全员专业技能和质量安全意识培养，确保全年无重大生产和质量事故。成本控制上，公司继续通过产地合作、季节采购、二次议价等方式，持续降低重点珍稀、贵细药材采购成本，同时联合多部门深入现场和产地调研，保障了原材料和包辅材的有序供应。2019 年，山西广誉远先后荣获“山西省农业龙头企业”、“山西省百强企业”、“山西省企业信用 3A 等级创建单位”等荣誉。

（四）研发管理

公司产品群丰富，拥有 104 个药品批文，筛选、培育和挖掘现有产品的长期竞争力是公司研发管理的主线。公司深入开展产学研协同合作研究，以销售为导向，进一步提升公司产品的临床价值和空间。报告期内，公司不仅围绕定坤丹、龟龄集等核心产品在质量标准、药理机制及药效等方面开展了多项临床前研究工作，在临床上更是聚焦不孕不育症、多囊卵巢综合征、老年认知功能障碍、老年衰弱综合征等多个疾病领域，为深挖产品价值提供了坚定的科研支持。同时，公司继续联合山西大学、厦门大学、中国药科大学、上海中医药大学等高等院校发挥各自优势，共建联合实验室及研究生联合培养基地，并先后成立广誉远经典名方二次开发学会服务站和本草生物学山西省研究生联合培养基地，为公司研发工作的开展提供了强有力的学术支持。2019 年度，公司在研及完成的研发项目共 34 个，研发投入达 6,403.51 万元，共发表相关研究论文近 40 篇，其中 SCI 期刊收录论文 5 篇。报告期内，公司主要研发项目包括定坤丹非临床安全评价和毒理学研究、定坤丹治疗子宫内膜异位症多中心临床试验、定坤丹保护卵巢功能不全卵母细胞线粒体 DNA 氧化损伤的作用及机制研究、龟龄集非临床安全性评价和毒理学研究以及广誉远经典名方二次开发联合实验室等。

（五）人力资源建设

报告期内，公司围绕战略发展规划持续加强加快加深人力资源建设。一是根据公司发展要求和市场实际情况，综合部门占比、年龄分布、入职年限、业绩贡献、人才储备等多角度，进一步提升和优化团队建设，使人员配置更为合理，为公司长期稳定的健康发展夯实基础；二是强化人才战略，组建分层分级的后备人才培养梯队，匹配规范的培训体系与多元化的线下、线上、见习试岗、情景模拟学习方式，理论与实践相结合，重点在管理人才、专业人才的培养，建立了一只数量充足、结构合理、素质优良的优秀后备人才队伍，满足企业的人才战略；三是进一步完善员工培训体系，报告期内，公司狠

抓“誉学堂”线上学习平台建设，同时开展了包括内训师培养在内的各类线下培训项目，更好地提高了员工的素养和能力；四是配合公司经营目标健全完善人才选拔机制和绩效管理考核，坚持以结果为导向，强调战略贡献，持续优化绩效管理制度；五是强化劳动用工风险防控，提高人事服务效率，利用信息化、数据化管理提升管理效能。

（六）内控体系建设

报告期内，公司不断加强风险防范和管控，对公司各权属企业的内控管理展开全面检查，内控管理做到业务广覆盖，突出重点，聚焦核心业务板块。同时，对重点业务板块开展销售市场终端管理检查、重点原料供应资源调研分析跟踪、重大合同会审、流程梳理优化等多项提升管理的具体工作。在销售管理、采购管理、成本控制和财务管理提升等方面持续加强内控管理提升，强化过程控制，监督检查和效果评价，持续开展纠偏和及时整改，并结合企业实际，补充完善制度。在各重大方面促进了企业运营环境的良性发展，切实保障公司内控体系运行的有效性。

二、报告期内主要经营情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 353,735.69 万元，归属于母公司股东权益 235,693.64 万元；报告期内，公司实现营业收入 121,709.75 万元，归属于上市公司股东净利润 13,006.82 万元。

2019 年，国内宏观经济下行、消费降级及国家医保控费、处方药监管等行业政策影响导致公司产品销售未达预期，同时公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行，使得公司销售收入同比降低 24.81%；而生产领用原辅材料成本和新厂投产后折旧费用增加使公司毛利率有所降低，同时公司持续加大终端营销投入、下沉销售渠道等使销售费用率有所上升，加之公司加大融资力度导致财务费用提升，使得净利润同比降低 65.23%。与年初制定的经营计划相比，公司销售收入与利润的完成率分别为 60.85%、30.95%。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,217,097,471.07	1,618,764,010.55	-24.81
营业成本	270,372,235.56	305,690,211.85	-11.55
销售费用	541,425,946.30	628,616,186.10	-13.87
管理费用	106,366,648.00	96,127,930.81	10.65
研发费用	62,709,802.64	58,442,758.15	7.30
财务费用	34,487,928.44	14,305,847.33	141.08
经营活动产生的现金流量净额	-140,819,718.01	-297,970,259.63	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-87,481,242.85	81,215,180.87	-207.72
筹资活动产生的现金流量净额	261,957,375.74	60,984,694.87	329.55
税金及附加	15,483,727.32	24,583,472.32	-37.02
信用减值损失	-48,888,785.74	-34,038,895.70	不适用
其他收益	4,669,403.55	821,424.05	468.45
投资收益	-1,596,794.04	878,691.36	-281.72
资产处置收益	-22,232.88	-64,650.40	不适用
营业外收入	22,408,876.99	1,398,094.62	1,502.82
营业外支出	4,768,448.12	7,362,755.04	-35.24
所得税费用	20,627,732.50	58,167,229.88	-64.54
利润总额	157,972,880.95	452,219,032.55	-65.07
净利润	137,345,148.45	394,051,802.67	-65.15
归属于母公司所有者的净利润	130,068,245.23	374,108,052.45	-65.23

(1) 营业收入比上年同期减少 40,166.65 万元, 减幅 24.81%, 主要是因为国内宏观经济下行、消费降级及国家医保控费、处方药监管等行业政策影响导致公司产品销售未达预期, 加之公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行, 使得营业收入较上年减少。

(2) 税金及附加较上年同期减少 909.97 万元, 减幅 37.02%, 主要因为收入减少。

(3) 财务费用较上年同期增加 2,018.21 万元, 增幅 141.08%, 主要因为: ①公司银行借款增加, 利息支出增加 226.58 万元; ②公司新增国内信用证融资方式, 信用证议付费用为 1,030.84 万元; ③银行承兑汇票贴现费增加 687.38 万元。

(4) 信用减值损失较上年同期增加 1,484.99 万元, 主要因为报告期公司按照会计政策, 对应收款项计提坏账准备 4,888.88 万元。

(5) 其他收益较上年同期增加 384.8 万元，增幅 468.45%，主要因为报告期公司收到东城区文化创意资金支持项目及中医药产业项目补助等政府补助增加。

(6) 投资收益较上年同期减少 247.55 万元，主要因为公司上年利用闲置募集资金购买的结构性存款产品取得 262.50 万元收益。

(7) 营业外收入较上年同期增加 2,101.08 万元，增幅 1502.82%，主要因为拉萨广誉远、拉萨龟龄集酒业分别收到政府扶持奖励基金 2,105.48 万元、116.87 万元。

(8) 营业外支出较上年同期减少 259.43 万元，减幅 35.24%，主要因为上年同期山西广誉远根据当地社保局的要求补缴了以前年度延期缴纳社保产生的滞纳金 646.85 万元。

(9) 所得税费用较上年同期减少 3,753.95 万元，减幅 64.54%，主要因为利润总额减少。

(10) 利润总额、净利润和归属母公司所有者净利润分别较上年同期减少 29,424.62 万元、25,670.67 万元和 24,403.98 万元，减幅为 65.07%、65.15%和 65.23%，主要因为：①国内宏观经济下行、消费降级及国家医保控费、处方药监管等行业政策影响导致公司产品销售未达预期，加之公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行，公司销售收入较去年同期减少 40,166.65 万元；②报告期生产领用原辅材料成本增加及新厂折旧等制造费用增加，产品毛利率降低两个百分点；③公司持续加大终端营销投入和动销力度，在全国开展了多场地推活动和终端营销培训，并积极优化销售策略，下沉开拓地县级销售渠道，使得当期销售费用率较上年同期提高 5 个百分点；④为应对贵细原材料及管控原材料价格的持续上涨，从 2018 年陆续开始加大贵细原材料以及管控原材料的储备，公司加大融资力度，使得报告期内信用证议付费用、银行借款利息及承兑汇票贴现等财务费用增加 2,018.21 万元，以及按照会计政策计提应收款项坏账准备增加 1,484.99 万元。

2、收入和成本分析

适用 不适用

2019 年度，公司收入、成本分别较上年同比减幅 24.81%和 11.55%，具体分析如下：

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	1,058,554,720.13	191,085,748.98	81.95	-29.16	-20.31	减少 2.00 个百分点
医药商业	80,748,428.74	54,465,587.64	32.55	16.60	11.55	增加 3.06 个百分点
养生酒	75,154,612.95	24,025,121.58	68.03	43.00	46.17	减少 0.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
传统中药	949,399,503.14	177,251,826.95	81.33	-25.89	-17.66	减少 1.87 个百分点
精品中药	109,155,216.99	13,833,922.03	87.33	-48.80	-43.61	减少 1.16 个百分点
养生酒	75,154,612.95	24,025,121.58	68.03	43.00	46.17	减少 0.70 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	70,276,113.28	14,574,790.45	79.26	-28.25	8.82	减少 7.07 个百分点
东北	83,309,499.02	16,807,479.87	79.83	-36.58	-23.35	减少 3.48 个百分点
华东	258,147,168.01	40,611,495.67	84.27	-28.42	-23.10	减少 1.09 个百分点
华中	263,174,024.33	53,147,670.21	79.81	15.82	27.91	减少 1.90 个百分点
西南	184,281,883.36	35,495,286.38	80.74	1.14	11.35	减少 1.77 个百分点
西北	274,520,645.08	54,474,147.98	80.16	-49.86	-42.46	减少 2.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

 适用 不适用

① 主营业务分行业、分产品情况的说明:

A. 医药工业营业收入较上年同期减少 29.16%，毛利率较上年同期减少 2 个百分点，主要是因为：

a. 国内宏观经济下行、消费降级及国家医保控费、处方药监管等行业政策影响导致公司产品销售未达预期，加之公司对部分重点商业客户的销售支持采用票折的方式进行，使得传统中药、精品中药业务板块收入分别较上年同期下降 25.89%、48.80%；

b. 报告期主要原材料鹿茸、海马、蜻蜓等的领用成本较去年同期增加，定坤丹、龟龄集更新产品包装，部分包材价格略有上升；此外，山西广誉远新厂投产后折旧等制

造费用相应升高，进而导致传统中药、精品中药毛利率分别下降 1.87 个百分点和 1.16 个百分点。

B. 医药商业营业收入较上年同期增加 16.60%，毛利率较上年同期增加 3.06 个百分点，主要因为：

公司持续深耕西藏地区医院业务，不断拓展乡、县、市级渠道开发，使得医药商业收入持续上升，同时随着销售毛利率较高的品种比重上升，使得毛利率有所升高。

C. 养生酒营业收入、营业成本分别较上年同期增加 43%、46.17%，毛利率较上年同期减少 0.7 个百分点，主要是因为：

公司对养生酒业务组建新的药渠营销团队，结合线上线下零售业务团队，通过餐饮、糖酒会、互动品鉴会、市场推介会等创新营销模式扩大销售，加之公司 2019 年新上市远字牌龟龄集酒（金钻）、远字牌龟龄集酒（金质）系列等实现销售收入 1,473.05 万元，综合使得报告期内养生酒营业收入增加 43%。

养生酒系列部分产品包材价格上涨及新厂投产后制造费用升高，产品成本上升，使得毛利率略有下降。

② 主营业务分地区情况的说明：

A. 主营业务分地区未包含医药商业收入。

B. 公司持续提升品牌和产品影响力，加强与区域龙头商业的战略合作，针对部分战略合作商业直接采用票折方式进行销售支持，使得除华中、西南地区以外的各地区营业收入较上年同期出现不同程度的下滑。

C. 华中地区营业收入较上年同期增长 15.82%，主要是因为公司深耕湖南市场，围绕老百姓大药房连锁将商业网络延伸到地县级市场，不断下沉业务链条扩大终端商业覆盖面和产品动销，进而带动传统中药板块销售收入较上年同期增幅 14.35%。

D. 华北、东北地区毛利率分别较上年同期下降 7.07 个百分点和 3.48 个百分点，主要是因为该区域内销售毛利率较低的定坤丹大蜜丸销售收入占比升高。

E. 华北、华中、西南地区营业成本增幅高于营业收入，主要是因为区域内销售的定坤丹、龟龄集等产品所占比重不同所致。

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
龟龄集(精品)	粒	1,068,522	894,492	2,467,986	-60.42	-67.79	2.89
龟龄集	粒	33,338,880	31,216,230	2,285,868	-10.93	-18.82	43.76
龟龄集(珍藏)	粒		1,080	162,660		-88.16	-3.80
加味龟龄集酒	公斤	55,542	33,165	29,106	21,180.46	2,022.83	175.89
安宫牛黄丸(双天然)	丸	486,873	217,473	323,734	706.19	820.17	432.04
安宫牛黄丸(精品)	丸		34,614	300	-100.00	-79.02	-99.26
安宫牛黄丸	丸		144,970	488	-100.00	-81.81	-99.73
牛黄清心丸(精品)	丸		44,436	77,202	-100.00	-76.79	-46.36
牛黄清心丸	丸	3,832,276	2,446,096	1,715,112	-13.01	-35.27	192.50
定坤丹口服液	支	643,540	399,670	302,450	67.01	39.29	229.11
定坤丹大蜜丸	丸	26,601,096	21,700,180	8,658,857	59.51	17.97	122.65
定坤丹大蜜丸珍藏	丸		2,700	180,324	-100.00	-87.50	-1.48
定坤丹水蜜丸	瓶	35,158,944	30,886,901	5,208,820	31.94	19.01	284.59
龟龄集酒	公斤	705,929	363,801	311,880	172.07	9.02	689.17

产销量情况说明

① 龟龄集系列产品报告期内销售下滑，导致生产量出现同幅下滑，库存相应增加。

② 龟龄集酒、加味龟龄集酒期末库存量分别较上年增幅为 689.17%、175.89%，主要是公司“餐饮+药店”双渠道销售战略的落地，并推出新品金钻龟龄集酒及金质龟龄集酒系列产品，为满足市场销售需求安排生产，致使期末库存量出现大幅增长。

③ 2019 年度，公司进行产品升级，将安宫牛黄丸由单天然全部升级为双天然，因此使得单天然产品的销量与库存量出现下降，而双天然产品的产销存数量相应出现增长。

④ 2019 年度，公司在全国持续开展动销“四到位”活动，深耕核心省区和重点连锁门店，加强陆战队市场指导和后勤服务支持力度，带动产品终端动销稳步提升，使得定坤丹大蜜丸、水蜜丸及口服液产品的产、销量及库存量均出现了相应的增长。

⑤ 报告期内，公司样品、赠品出库数量未计入销售量之中。

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药工业	原辅包材	159,361,421.19	83.40	202,836,495.70	84.59	-21.43	
	工资	11,167,015.45	5.84	18,003,543.67	7.51	-37.97	
	折旧	7,346,418.73	3.84	3,899,002.17	1.63	88.42	
	能源和动力	3,885,694.75	2.03	6,134,567.63	2.56	-36.66	
医药商业	采购成本	54,465,587.64	100.00	48,826,724.43	100.00	11.55	
养生酒	原辅包材	13,726,686.21	57.13	9,358,997.78	56.94	46.67	
	工资	1,948,798.35	8.11	2,562,922.34	15.59	-23.96	
	折旧	3,589,251.90	14.94	1,167,350.46	7.10	207.47	
	能源和动力	1,656,071.10	6.89	1,292,954.85	7.87	28.08	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
传统中药	原辅包材	147,881,479.87	83.43	180,489,186.02	83.85	-18.07	
	工资	10,330,688.39	5.83	16,910,042.98	7.86	-38.91	
	折旧	6,816,960.84	3.85	3,660,928.64	1.70	86.21	
	能源和动力	3,603,441.88	2.03	5,802,267.15	2.70	-37.90	
精品中药	原辅包材	11,479,941.32	82.98	22,347,309.68	91.09	-48.63	
	工资	836,327.06	6.05	1,093,500.69	4.46	-23.52	
	折旧	529,457.89	3.83	238,073.53	0.97	122.39	
	能源和动力	282,252.87	2.04	332,300.48	1.35	-15.06	
养生酒	原辅包材	13,726,686.21	57.13	9,358,997.78	56.94	46.67	
	工资	1,948,798.35	8.11	2,562,922.34	15.59	-23.96	
	折旧	3,589,251.90	14.94	1,167,350.46	7.10	207.47	
	能源和动力	1,656,071.10	6.89	1,292,954.85	7.87	28.08	

成本分析其他情况说明

2019 年度，山西广誉远新建产业园项目已全面投产使用，公司医药工业和养生酒生产成本中折旧占比较上年分别增加 2.21 个百分点和 7.84 个百分点。

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 35,516.72 万元，占年度销售总额 29.18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 16,025.98 万元，占年度采购总额 50.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司 2019 年向前五名供应商采购额占年度采购总额的 50.08%，因其所涉及的原材料市场供应充足，且公司采用招标方式进行原材料采购，故未与上述供应商签署长期合作协议，不存在大额采购依赖的风险。

3、费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	增减比例 (%)	变动原因
销售费用	541,425,946.30	628,616,186.10	-13.87	详见“第四节 经营情况讨论与分析-（四）行业经营信息分析”
管理费用	106,366,648.00	96,127,930.81	10.65	报告期工资薪酬略有增加。
研发费用	62,709,802.64	58,442,758.15	7.30	详见“第四节 经营情况讨论与分析-（四）行业经营信息分析”
财务费用	34,487,928.44	14,305,847.33	141.08	公司利息支出、贴现等融资费用增加。

4、研发投入

(1) 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	62,709,802.64
本期资本化研发投入	1,326,287.06
研发投入合计	64,036,089.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.26
公司研发人员的数量	574

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.45
研发投入资本化的比重 (%)	2.07

(2) 情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年研发投入 6,403.61 万元,较上年增加 279.48 万元,增长率为 4.56%。

① 费用化研发投入 6,270.98 万元,主要是为继续提升公司产品价值和拓展产品治疗领域,公司围绕定坤丹、龟龄集等核心产品,在临床系统生物学研究、质量标准提升以及药理、药效、作用机制探索等方面加大了研发投入,以及联合山西大学、厦门大学成立联合研究广誉远经典名方的二次开发进行了支出。

② 截止 2019 年末,公司软件系统开发项目尚未资本化的部分为 474.61 万元,本期投入 370.25 万元,资本化确认为无形资产 132.63 万元。

5、现金流

√适用 □不适用

单位:万元

项目	2019 年	2018 年	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-14,081.97	-29,797.03	15,715.05	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-8,748.12	8,121.52	-16,869.64	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,195.74	6,098.47	20,097.27	329.55

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 15,715.05 万元,主要因为销售回款中收到的现金增加 18,182.34 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 16,869.64 万元,主要因为上年公司收回利用闲置募集资金购买结构性存款产品 30,000 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 20,097.27 万元,主要是因为本年度公司收到银行融资款净额较上年增加 24,280.65 万元以及以集中竞价交易方式回购股份支出 5,122.08 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

（三）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	238,334,703.65	6.99	125,175,826.27	4.07	90.40	公司在光大银行开具银行承兑汇票 17,050 万元，相应增加承兑汇票保证金 7,600 万元，另外销售回款中以电汇方式结算的（回款）较上年有所增加。
预付款项	28,147,890.28	0.83	20,184,041.46	0.66	39.46	公司预付药材、药品采购款及广告款增加。
其他应收款	108,971,875.33	3.20	67,224,958.25	2.18	62.10	公司为提升市场终端营销增速，加强各区域地办建设，机构设置数量随之增加，使得向市场支付的备用金及其他业务往来款增加。
存货	524,318,726.90	15.38	373,359,496.11	12.13	40.43	主要为公司根据市场行情，在价格低点对鹿茸、红参、西红花、蜻蜓等原材料增加采购，同时对麝香、羚羊角等原材料进行战略性储备，使得原材料增加 5,354.02 万元；以及根据市场生产需求备货库存商品增加 9,300 万元。
其他流动资产	12,260,671.43	0.36	4,792,042.41	0.16	155.85	山西广誉远预缴企业所得税 706.78 万元。
开发支出	4,746,129.11	0.14	2,369,942.92	0.08	100.26	公司“知了有方项目”研发投入增加。
递延所得税资产	20,540,589.85	0.60	12,156,743.32	0.39	68.96	计提信用减值损失及确认递延收益相应增加递延所得税资产。
应付票据	382,500,000.00	11.22			100.00	山西广誉远在光大银行办理信用证及承兑汇票的融资业务增加 38,250 万元。
应交税费	64,109,823.13	1.88	116,214,501.03	3.77	-44.83	公司缴纳了年初应交的增值税、所得税及其他税费。
递延所得税负债	2,562,392.42	0.08	701,949.25	0.02	265.04	山西广誉远计提按税法规定加速折旧固定资产的递延所得税负债 186.04 万元。
实收资本	491,999,697.00	14.43	352,878,988.00	11.46	39.42	公司实施资本公积金转增使得股本增加 14,071.90 万股；东盛集团履行业绩承诺义务，公司回购注销其持有的 159.83 万股。

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
库存股	51,220,815.64	1.50		-	100.00	公司以集中竞价交易方式回购公司 2,508,556 股股份。
其他综合收益	210,359.06	0.01			100.00	公司收到合伙企业正和兴源的部分结算项目结项分配的收益 21.04 万元。
未分配利润	271,793,826.77	7.97	151,417,546.78	4.92	79.50	公司报告期实现净利润 13,006.82 万元。

2、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

资产项目	资产类别	账面价值	受限原因
货币资金	银行存款	79,502,462.50	票据保证金
固定资产	房屋建筑物	18,006,507.83	抵押担保
无形资产	土地使用权	64,361,372.00	抵押担保
合计		161,870,342.33	/

3、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司所处行业为医药制造行业，细分子行业为中成药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1、行业和主要药(产)品基本情况

(1) 行业基本情况

√适用 □不适用

① 中医药行业基本发展情况

中医药是华夏文明中的一颗瑰宝，几千年来一直在为中华儿女的生命健康保驾护航。随着我国人口老龄化的加速，社会对于医药产业刚性需求强烈，而中医药以其天然的养生保健属性，日益受到广大人民群众的青睞。虽然作为医药制造业的一分子，中医药行业近年来也难免同样受到宏观经济下行及行业监管政策的影响，面临结构化调整的挑战，但国家对中医药政策的利好政策频出，中医药行业依然具有广阔的发展空间。

《“健康中国 2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势。提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。而中共中央、国务院正式颁布《关于促进中医药传承创新发展的意见》，习近平总书记也对中医药工作做出重要指示，提出“传承精华，守正创新”八个字的重要思想，更是将推动中医药行业的传承与创新上升到了国家战略的高度。

2019 年也是中医药开启全球合法化进程具有里程碑意义的一年。2019 年 4 月 22 日，推进“一带一路”建设工作领导小组办公室发布题为《共建“一带一路”倡议：进展、贡献与展望》的报告。报告指出，自首届“一带一路”国际合作高峰论坛召开以来，卫生健康合作不断深化，中国在沿线国家建立了一批中医药海外中心，建设了 43 个中医药国际合作基地。5 月 25 日，第 72 届世界卫生大会正式审议通过了《国际疾病分类第 11 次修订本》，首次将传统医学纳入其中。这就意味着传统医学将与国际医学管理标准与统计体系接轨，全球各国政府在医疗、教学、科研、管理的政策制定以及医疗保险中，已不可避免会涉及传统医药，势必将大大地推动以中医药为代表的传统医药在全球的发展。

随着中医药行业的巨大市场空间进一步激发，中医药企业必将迎来更大的发展机遇。

② 竞争格局

中医药行业属于充分竞争行业，目前国内中成药生产企业呈现比较分散的格局，但主要集中在中东部地区，从上下游模式来看，中成药企业较为集中区域多靠近中药材种植产地，较低的采购成本及运输成本，为中成药企业带来了更高的收益。近年来受宏观

经济下行、医保控费等因素影响，中医药行业增速有所放缓，但支撑行业较高景气程度的基本因素并未发生改变。

根据申万行业分类标准，截止 2019 年末，A 股共有 315 家医药生物类上市公司，其中中药类有 67 家。2019 年前三季度，上述 67 家中药类上市公司共实现营业收入 2,381.14 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 245.14 亿元。其中排名前五位的公司实现营业收入 1,063.90 亿元，占全部中药类上市公司营业收入的 44.68%。

③ 公司竞争优势

A. 品牌优势

广誉远历史积淀深厚，可追溯至明朝嘉靖年间设立的广盛号药店，距今已有 479 年的历史，是中国现存历史最悠久的中药企业与药品品牌，曾与北京同仁堂、杭州胡庆余堂、广州陈李济并称为“清代四大名店”，现为国家商务部首批“中华老字号”企业。广誉远近五百年来传承的企业古训和精品中药古法炮制理念成为了公司最大的竞争优势。

B. 产品优势

公司拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸等百余种传统中药批准文号，其中龟龄集是国内目前为止存世最完整的复方升炼技术的活标本，被誉为“中医药的活化石”，它与定坤丹均为国家保密品种。公司“龟龄集”、“定坤丹”及“安宫牛黄丸”均已先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸则已入选山西省非物质文化遗产名录。

C. 工艺优势

广誉远自创立以来一直传承“修合虽无人见，存心自由天知”的古训，严苛雕琢百余种高端养生精品中药，其炮制工艺从 479 年前代代相传。在产品的制造过程中，广誉远采用炒、蒸、煮、熏、爆、日晒夜露、烧炭法、火燻法、土埋法、水润法、升炼法等诸多炮制工艺，尤其是陈醋炮制、煨干姜炭以及地黄九蒸九晒等传统而又独特的古法炮制工艺，其他公司根本无法复制。

D. 研发优势

公司坚定以学术为根本，以科研创新为发展源泉，围绕“高品质中药战略”，建立了较为完善的学术科研创新体系，形成了“产学研”三位一体的学术科研开发模式。公司围绕核心产品开展了多项多中心循证医学研究，已相继在国内外知名期刊上发表论文

近 160 篇，其中 SCI 期刊收录论文 6 篇，定坤丹、龟龄集入选多个专科疾病治疗指南，夯实了公司产品的市场竞争力。

E. 市场营销优势

公司根据现有产品的市场定位和特点，结合不同营销模式和营销策略，已经组建了传统中药、精品中药及养生酒三大营销体系，拥有覆盖全国的销售终端和终端网络，具有较强的市场控制力和抵御政策、市场变化的能力。广誉远新媒体营销矩阵平台的不断完善，使公司营销网络日益丰满和健全，同时，新媒体和自媒体的融合建设，不仅进一步提升了公司的品牌知名度，而且更好地服务市场，促进了营销的不断升级。

④ 医药行业政策对公司的影响

A. 医药监管及医药改革政策法规

2019 年 5 月，国务院办公厅印发《关于印发深化医药卫生体制改革 2019 年重点工作任务的通知》，要求认真落实党中央、国务院关于实施健康中国战略和深化医药卫生体制改革的决策部署，坚持以人民健康为中心，坚持保基本、强基层、建机制，紧紧围绕把以治病为中心转变为以人民健康为中心，落实预防为主，加强疾病预防和健康促进，紧紧围绕解决看病难、看病贵问题，深化医疗、医保、医药联动改革，坚定不移推动医改落地见效、惠及人民群众。

2019 年 8 月 26 日，第十三届全国人大常委会第十二次会议修订通过《药品管理法》。新修订《药品管理法》全面实施药品上市许可持有人制度，严格上市后研究和管理要求，重罚制售假劣药违法行为，强化监管部门和地方政府责任，全面落实药品安全“四个最严”的要求。这是国家药品管理法治建设又一重要成果。它对于坚持以人民健康为中心，建立科学严格的监督管理制度，全面提升药品质量，保障公众用药安全、有效、可及，加快推进药品安全治理科学化、法治化、国际化、现代化，意义重大，影响深远。

2019 年 10 月 20 日，中共中央及国务院发《布关于促进中医药传承创新发展的意见》，该《意见》从健全中医药服务体系、发挥中医药在维护和促进人民健康中的独特作用、大力推动中药质量提升和产业高质量发展、加强中医药人才队伍建设、促进中医药传承与开放创新发展、改革完善中医药管理体制机制等六个方面提出了 20 条意见，支持中医药事业传承创新发展，发挥中医药在治未病、重大疾病治疗、疾病康复中的重要作用。

近年来，随着国家医疗卫生体系改革持续深入，各项变革政策的密集出台也对医药

行业带来了巨大的挑战和机遇。广誉远作为一家拥有 479 年历史、无断代传承的老字号中药企业，致力于中医药文化传承和发展。在当前改革开放新进程中，公司将继续坚定“全产业链打造高品质中药”战略，依托中医药文化产业园和研发基地，专注于传统中药、精品中药、养生酒及精制饮片四大业务板块，不断提升公司产品及市场核心竞争力，重塑公司品牌文化价值，持续推动组织变革和梯队建设，确保公司稳定健康发展。

B. 医疗机构改革政策法规

2019 年 5 月 22 日，国家卫健委办公厅印发《关于开展城市医疗联合体建设试点工作的通知》，通知要求到 2019 年底，100 个试点城市全面启动城市医联体网格化布局与管理，每个试点城市至少建成一个有明显成效的医联体，初步形成以城市三级医院牵头、基层医疗机构为基础，康复、护理等其他医疗机构参加的医联体管理模式。到 2020 年，100 个试点城市形成医联体网格化布局，取得明显成效。区域医疗卫生服务能力明显增强，资源利用效率明显提升，医联体成为服务、责任、利益、管理共同体，形成有序的分级诊疗就医秩序。

2019 年 6 月 6 日，国家卫健委、国家发展与改革委员会、财政部、国家人力资源和社会保障部及国家医保局等多个部门联合印发《关于开展促进诊所发展试点意见的通知》，将于 2019-2020 年，在北京、上海、沈阳、南京、杭州、武汉、广州、深圳、成都、西安等 10 个城市开展促进诊所发展试点工作，根据试点经验完善诊所建设与管理政策，并在全国推广。诊所是提供常见病、多发病诊疗服务和家庭医生签约服务的医疗机构，鼓励在医疗机构执业满 5 年，取得中级及以上职称资格的医师，全职或兼职开办专科诊所；鼓励将诊所纳入医联体建设；支持诊所规模化集团化发展；鼓励诊所提供家庭医生签约服务。

国家积极推进医疗中心、医联体和基层医疗建设，进一步完善全国医疗机构体系和框架，推进分级诊疗和医疗资源下沉，将为基层医疗市场带来巨大机遇。公司持续推进国药堂、国医馆等终端网络建设，同时继续加强全国医院及连锁终端开发，积极进行地县级市场布局，开辟公司“第三终端”市场，持续提升公司产品覆盖率和市场占有率。

C. 药品招标采购政策法规

2019 年 1 月 14 日，国务院办公厅印发《关于国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》，选择北京、天津、上海、重庆、沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安 11 个城市，从通过质量和疗效一致性评价的仿制药对应的通用名药品中遴选试点

品种，国家组织药品集中采购和使用试点。在试点地区公立医疗机构报送的采购量基础上，按照试点地区所有公立医疗机构年度药品总用量的 60%-70%估算采购总量，进行带量采购，量价挂钩、以量换价。对于集中采购的药品，在医保目录范围内的以集中采购价格作为医保支付标准。

2019 年 8 月 20 日，国家医保局联合国家人力资源和社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，对 2017 版医保目录启动新一轮调整。要求各地应严格执行《药品目录》，不得自行制定目录或用变通的方法增加目录内药品，也不得自行调整目录内药品的限定支付范围。对于原省级药品目录内按规定调增的乙类药品，应在 3 年内逐步消化。

2019 年 11 月 15 日，国务院深化医药卫生体制改革领导小组印发《关于进一步推广福建省和三明市深化医药卫生体制改革经验的通知》，要求 2019 年 12 月底前，各省份要全面执行国家组织药品集中采购和使用改革试点 25 种药品的采购和使用政策。2020 年，按照国家统一部署，扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围。综合医改试点省份要率先推进由医保经办机构直接与药品生产或流通企业结算货款，其他省份也要积极探索。

随着国家大力推进药品招标采购各个领域政策变革，以价换市将成为大部分医药企业面临的重要选择，尤其是集中采购扩围及医保目录每年动态调整，要求企业聚焦核心产业，引导企业向药品质量、药品创新及研发转型。目前，公司主要从事中医药生产制造与销售，暂未涉及集中采购政策，公司将积极关注国家及各省药品招标采购政策的具体实施进展，提前做好相关应对措施及方案，确保公司生产经营稳定有序。

D. 药品研发、注册、生产政策法规

2019 年 2 月，国家药品监督管理局发布《关于调整补肾润肺口服液等 12 个药品管理类别的公告》，补肾润肺口服液等 12 种药品由处方药转换为非处方药，其中山西广誉远的定坤丹（6g*6）公布为甲类非处方药，并且为双跨品种。定坤丹大蜜丸为公司的核心品种，成为双跨品种后，将有利于相关产品的销售，对公司业绩产生积极影响。

2019 年 3 月，国家药典委员会发布《关于征集 2019 年国家药典委员会药品标准制修订拟立项课题承担单位的通知》，定坤丹被列为拟立项课题目录品种。2019 年 5 月，国家药典委员会发布关于 2019 年国家药品标准提高项目公示，公示了定坤丹标准提高项目的起草单位和复核单位。

2019年8月26日,第十三届全国人大常委会第十二次会议修订通过《药品管理法》。新修订《药品管理法》全面实施药品上市许可持有人制度,严格上市后研究和管理要求,重罚制售假劣药违法行为,强化监管部门和地方政府责任,全面落实药品安全“四个最严”的要求。这是国家药品管理法治建设又一重要成果。它对于坚持以人民健康为中心,建立科学严格的监督管理制度,全面提升药品质量,保障公众用药安全有效,加快推进药品安全治理科学化、法治化、国际化、现代化,意义重大,影响深远。

E. 药品互联网销售政策法规

2019年5月,国家药品监督管理局印发《关于加快推进药品智慧监管的行动计划》的通知,贯彻党的十九大精神,坚持以人民为中心,深化“放管服”改革,遵照习近平总书记“四个最严”要求,落实全国药品监督管理工作部署,加强智慧监管谋篇布局,充分发挥整体规划的引领作用,坚持一张蓝图绘到底,统筹管理,协同建设,实现监管与信息技术融合发展;充分发挥云计算优势,加快监管业务系统整合,实现业务系统的整体部署升级和云化支撑;充分发挥大数据优势,强化数据中心建设,实行精准监管和科学监管,提升监管效能;充分发挥“互联网+”优势,提升监管便捷性,推进社会共治,推进阳光监管,让问题产品无处藏身、不法制售者难逃法网,不断提升人民群众对药品安全的获得感。

2019年9月,国家发展和改革委员会等21个部门联合印发《关于促进健康产业高质量发展行动纲要(2019-2022年)》,提出要加快发展“互联网+医疗”、积极发展“互联网+药品流通”、加快医药电商发展等政策目标。

随着国家互联网医疗政策和指导方向愈发明晰,国家已经颁布涵盖互联网医院经办、网售处方药、线上医保支付的互联网医疗政策体系,制约行业发展的法律障碍得以解除,行业的高速成长得到完善的法律体系支持和保障,互联网医疗市场加速进入成长期。公司自2013年以来,投入大量资金和人力资源布局互联网医疗建设,先后开发“杏林壹号”、“知了有方”等中医互联网服务平台,不断升级公司互联网医疗服务体系,为消费者提供极致的中医药健康服务体验。

F. 环保、药品质量安全和产品责任政策法规

2019年5月,国家生态环境部和市场监督管理总局联合印发《制药工业大气污染物排放标准(GB 37823-2019)》,规定了制药工业大气污染物排放控制要求、监测和监督管理要求,要求新建企业自2019年7月1日起,现有企业自2020年7月1日起,

其大气污染物排放控制按照本标准的规定执行。地方省级人民政府对本标准未作规定的项目，可以制定地方污染物排放标准；对本标准已作规定的项目，可以制定严于本标准的地方污染物排放标准。

随着国家环境监管执法趋严，将进一步催动企业加快生产设备更新换代，必须符合国家相关环保要求，对企业生产制造成本及履行社会责任带来新的挑战。公司本着对国家及社会高度负责的原则，严格落实环保安全的相关措施，确保安全生产和达标排放，积极履行社会责任和义务。

G. 医保费用控制与支付政策法规

2019 年 6 月 5 日，国家医保局、财政部、国家卫健委及国家中医药管理局联合印发《关于按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单的通知》，深圳市、三明市、克拉玛依市以及各省（区、市）应用 DRG 的医疗机构作为观察点单位。按照“顶层设计、模拟测试、实际付费”三步走的思路，确保完成各阶段的工作任务，确保 2020 年模拟运行，2021 年启动实际付费。要求各试点城市要充分调动医疗机构的积极性，指导参与试点的医疗机构健全工作机制，明确试点任务，推进各项工作落实。

2019 年 10 月 24 日，国家医保局印发《关于疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点技术规范 and 分组方案的通知》，通知要求确保 26 个主要诊断分类（MDC）和 376 个核心 DRG 分组（ADRG）全国一致，并要求按照统一的分组操作指南，结合各地实际情况，制定本地的细分 DRG 分组（DRGs）。各试点城市统一使用医保疾病诊断和手术操作、医疗服务项目、药品、医用耗材、医保结算清单等 5 项信息业务编码标准。国家医疗保障局成立 DRG 付费国家试点工作技术指导组，提供技术支撑。

医保支付改革政策的持续落地，将推进药占比、辅助用药等政策相应变革，对于临床效果明细、通过一致性评价以及进入临床路径及疾病指南的优质药品将带来广阔空间。截止 2019 年末，公司主要产品定坤丹、安宫牛黄丸的制作技艺均为国家级非物质文化遗产，并入选了《国家基本药物目录（2018 年版）》和《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》，加之核心产品定坤丹、龟龄集也已入选多个专科疾病治疗指南，对公司产品销售将产生积极影响。

（2）主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

见“第三节 公司业务概要-一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及概况说明-（二）主要产品及用途”。

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
内科扶正	龟龄集（精品）	中药	否	1,068,522	894,492
内科扶正	龟龄集	中药	否	33,338,880	31,216,230
内科扶正	龟龄集(珍藏)	中药	否		1,080
内科扶正	加味龟龄集酒	中药	否	55,542	33,165
内科开窍	安宫牛黄丸（双天然）	中药	否	486,873	217,473
内科开窍	安宫牛黄丸（精品）	中药	否		34,614
内科开窍	安宫牛黄丸	中药	否		144,970
内科开窍	牛黄清心丸（精品）	中药	否		44,436
内科开窍	牛黄清心丸	中药	否	3,832,276	2,446,096
妇科扶正	定坤丹口服液	中药	否	643,540	399,670
妇科扶正	定坤丹大蜜丸	中药	否	26,601,096	21,700,180
妇科扶正	定坤丹大蜜丸（珍藏）	中药	否		2,700
妇科扶正	定坤丹水蜜丸	中药	否	35,158,944	30,886,901
保健酒	龟龄集酒	保健品	否	705,929	363,801

注：各产品的计量单位分别为：龟龄集：粒；安宫牛黄丸、牛黄清心丸、定坤丹大蜜丸：丸；定坤水蜜丸：瓶；定坤丹口服液：支；龟龄集酒及加味龟龄集酒：公斤。

（3）报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司共拥有药品品种 104 个，保健食品 1 个，其中 61 个药品品种被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2019 年版）、36 个药品品种被纳入《国家基本药物目录》（2018 年版）。

① 纳入、新进入和退出医保目录情况

报告期内，公司产品退出《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》1 个，其非公司产品。除此之外，公司产品未有新进入和退出医保目录的情形。

② 纳入、新进入和基药目录退出情况

报告期内，公司产品未有新进入和退出基药目录的情形。

截至目前，公司产品主要纳入国家医保和国家基药目录的情况如下：

序号	药品名称	剂型	规格	药品批准文号	是否纳入医保目录	是否纳入基药目录
1	安宫牛黄丸	丸剂（大蜜丸）	每丸重 3g	国药准字 Z14020654	是	是
2	定坤丹	丸剂（大蜜丸）	每丸重 10.8g	国药准字 Z14020656	是	是
3	定坤丹	丸剂（大蜜丸）	每丸重 6g	国药准字 Z20026662	是	否
4	定坤丹	丸剂（水蜜丸）	每瓶装 7g	国药准字 Z20059003	是	是
5	定坤丹口服液	合剂	每支装 10ml	国药准字 Z20139014	否	否
6	龟龄集	胶囊剂	每粒装 0.3g	国药准字 Z14020687	否	否
7	加味龟龄集酒	酒剂	每瓶装 500ml	国药准字 Z14021271	否	否

（4）公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有的“远及图”商标被国家工商行政管理总局商标局（现国家知识产权局）认定为国家驰名商标，被山西省工商行政管理局（现山西省市场监督管理局）认定为省级著名商标，基本情况如下表：

商标	注册分类	注册证号	注册有效期限
	5	587224	2012.03.20-2022.03.19

上述商标对应的药品中，定坤丹、龟龄集为国家保密产品，其他不属于中药保护品种，其对应的药品名称、报告期销量和收入及贡献的利润具体见下表：

单位：元

序号	对应商品名称	计量单位	销售量	销售收入	贡献毛利	是否是处方药
1	龟龄集（精品）	粒	894,492	38,896,900.50	36,333,046.60	是
2	龟龄集	粒	31,216,230	292,997,984.05	271,079,922.54	是

序号	对应商品名称	计量单位	销售量	销售收入	贡献毛利	是否是处方药
3	龟龄集（珍藏）	粒	1,080	672,708.90	631,967.33	是
4	加味龟龄集酒	公斤	33,165	16,809,489.62	14,028,733.17	是
5	安宫牛黄丸（双天然）	丸	217,473	94,144,402.64	79,594,806.06	是
6	安宫牛黄丸（精品）	丸	34,614	8,588,282.04	7,002,410.00	是
7	安宫牛黄丸	丸	144,970	21,046,459.77	16,702,688.45	是
8	牛黄清心丸（精品）	丸	44,436	4,710,109.18	3,650,719.81	是
9	牛黄清心丸	丸	2,446,096	55,136,190.10	43,182,924.22	是
10	定坤丹口服液	瓶	399,670	13,188,498.79	11,518,932.31	是
11	定坤丹大蜜丸	丸	21,700,180	147,701,705.88	98,151,988.65	否
12	定坤丹大蜜丸（珍藏）	丸	2,700	22,234.01	19,700.57	否
13	定坤丹水蜜丸	瓶	30,886,901	378,532,266.91	299,419,168.02	否
14	龟龄集酒	公斤	363,801	58,353,628.76	37,102,689.95	否

2、公司药（产）品研发情况

（1）研发总体情况

√适用 □不适用

公司 2019 年研发投入 6,403.61 万元，较上年增加 279.48 万元，增长率为 4.56%。

2019 年，公司以市场需求为导向，加大科研投入力度，充分依托外部资源优势，积极推进与高校、研究所、医院等机构的科研合作开展多课题研究，共涉及在研及完成的研发项目 34 个，其中本期完成研发项目 3 个，目前在研项目 31 个，主要包括定坤丹非临床安全评价和毒理学研究、定坤丹治疗子宫内膜异位症多中心临床试验、定坤丹保护卵巢功能不全卵母细胞线粒体 DNA 氧化损伤的作用及机制研究、龟龄集非临床安全性评价和毒理学研究、广誉远经典名方二次开发联合实验室等。

① 费用化研发投入 6,270.98 万元，主要是为继续提升公司产品价值和拓展产品治疗领域，公司围绕定坤丹、龟龄集等核心产品，在临床系统生物学研究、质量标准提升以及药理、药效、作用机制探索等方面加大了研发投入，以及联合山西大学、厦门大学成立联合研究广誉远经典名方的二次开发进行了支出。

② 截止 2019 年末，公司软件系统开发项目尚未资本化的部分为 474.61 万元，本期投入 370.25 万元，资本化确认为无形资产 132.63 万元。

(2) 研发投入情况

主要药(产)品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
定坤丹非临床安全评价和毒理学研究	990.28	990.28	-	0.01	0.04	1.96	
定坤丹治疗子宫内膜异位症多中心临床试验	880.54	880.54	-	0.01	0.03	37.11	
龟龄集胶囊用于特发性少、弱、畸精子症患者随机、双盲、安慰剂对照多中心临床试验	587.81	587.81	-	-	0.02	-4.17	
龟龄集治疗轻-中度老年认知功能障碍(肾虚髓减证)的临床研究	177.60	177.60	-	-	0.01	-64.23	
广誉远经典名方二次开发联合实验室	583.81	583.81	-	-	0.02	28.14	
定坤丹治疗 PCOS 临床系统生物学研究	160.66	160.66	-	-	0.01	-61.06	
定坤丹的质量提升研究	158.50	158.50	-	-	0.01	-34.58	
三鞭温阳胶囊治疗勃起功能障碍临床试验	520.98	520.98	-	-	0.02	140.22	
厦门大学医学院-广誉远联合实验室研究项目	109.15	109.15	-	-	-	-32.47	
定坤丹保护卵巢功能不全卵母细胞线粒体 DNA 氧化损伤的作用及机制研究	381.10	381.10	-	-	0.01	137.00	
龟龄集非临床安全性评价和毒理学研究	200.64	200.64	-	-	0.01	41.52	
定坤丹(水蜜丸)对卵巢低反应患者 IVF/ICSI-ET 结局的影响	92.60	92.60	-	-	-	-30.52	
定坤丹口服液有效性、安全性研究	121.62	121.62	-	-	-	5.44	
六味地黄系列水蜜丸工艺研究	343.98	343.98	-	-	0.01	289.87	
西黄丸工艺变更及恢复生产研究	174.82	174.82	-	-	0.01	151.54	
小儿清热化积散矫味研究及申报	220.25	220.25	-	-	0.01	278.24	
其他研究项目(18个)	699.27	566.64	132.63	0.01	0.03	-38.90	

公司研发的会计政策：

公司的研发项目划分为内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段，具体划分标准为：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。本公司药品研发以取得注册证为时点转入无形资产，其他研发项目以取得相关登记证书为时点转入无形资产。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
白云山（600332）	58,549.77	1.39	2.70
同仁堂（600085）	23,397.24	1.65	2.53
东阿阿胶（000423）	24,369.63	3.32	2.16
江中药业（600750）	5,033.68	2.87	1.55
片仔癀（600436）	10,081.42	2.12	2.01
九芝堂（000989）	8,542.65	2.74	1.99
济川药业（600566）	23,047.94	3.20	4.22
中恒集团（600252）	4,474.49	1.36	0.76
寿仙谷（603896）	3,366.69	6.58	3.42
同行业平均研发投入金额			11,640.14
公司报告期内研发投入金额			6,403.61
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			5.26
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			2.72

注：由于同行业公司 2019 年年度报告尚未全部披露完成，故公司根据申万行业分类标准，选取截至 2019 年末在 A 股市场上市的，除公司之外的 66 家中药上市公司 2018 年度相关数据计算同行业平均水平。据此，同行业研发投入占营业收入比例的均值为 3.37%

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入占营业收入的比例为 5.26%，略高于同行业平均水平。由于公司拥有丰富的中成药产品群，因此一直以来科研工作的方向是以现有产品的二次科研为主、经典名方研发为辅，公司现阶段的研发投入符合公司未来中长期发展的战略需要，为公司的可持续经营发展提供了强有力的技术支持。

(3) 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

详细内容请参阅“第四节 经营情况讨论与分析-一、经营情况讨论与分析-(四) 研发管理”相关内容。

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

为满足公司现在和未来发展的需要，提升核心竞争力，公司坚持自主研发创新，持续加大研发投入，以市场需求为牵引，积极培育创新产品和服务，产品的二次科研将助推一系列产品未来在妇科、男科、老年病科等中成药优势领域形成集中竞争优势，医学研究和销售融合显著增强，多产品结构体系基本建立。报告期内，公司严格控制各环节的质量及安全，强化研发项目管理和风险评估，保障了各在研项目的稳步推进。

(4) 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

□适用 √不适用

(5) 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6) 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

2020 年，公司认真学习实践 2019 年 10 月 20 日《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》指示，将继续推进现有在研项目，充分挖掘传统中药优势，推动产品创新，助力产品升级。此外，公司还将在包括改进生产工艺、提高企业资源利用率的节能环保技术等方面开展研究工作。

3、公司药（产）品生产、销售情况

(1) 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内科扶正	34,937.71	2,730.34	92.19	-33.91	-22.24	减少 1.17 个百分点
内科开窍	18,362.54	3,349.19	81.76	-56.05	-61.71	增加 2.69 个百分点
妇科扶正	53,944.47	13,033.49	75.84	-1.90	11.36	减少 2.88 个百分点
保健酒	5,835.36	2,125.09	63.58	16.58	31.42	减少 4.12 个百分点

同行业可比公司毛利率情况

公司简称	类别	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率 (%)
白云山 (600332)	医药 (中成药)	384,733.20	218,541.40	43.20
同仁堂 (600085)	医药	841,370.43	409,007.41	51.39
东阿阿胶 (000423)	医药	638,867.55	158,958.57	75.12
江中药业 (600750)	医药	173,928.21	56,784.28	67.35
片仔癀 (600436)	医药	188,026.56	37,805.65	79.89
九芝堂 (000989)	医药	312,275.57	118,707.96	61.99
济川药业 (600566)	医药	720,820.58	109,610.63	84.79
中恒集团 (600252)	医药	315,134.52	24,076.30	92.36
寿仙谷 (603896)	医药	51,145.19	7,206.31	85.91
广誉远 (600771)	医药	121,709.75	27,037.22	77.79

注：由于同行业公司 2019 年年度报告尚未全部披露完成，故公司在 2019 年末 A 股中药上市公司中，选取与公司产品治疗领域相近或同为保密产品的上市公司 2018 年的毛利率进行对比，若无法获得具体产品或治疗领域毛利率，则选择最接近公司业务类别的毛利率作为可比数据。

情况说明

适用 不适用

报告期内，公司综合毛利率为 77.79%。公司与可比企业毛利率存在差距的原因主要是因为企业间的产品结构、销售模式不同。

(2) 公司主要销售模式分析

适用 不适用

公司自产药品均采用买断销售方式进行销售，下游客户包括医药批发经销商、连锁药店、国药堂等，目前采用的销售模式具体可细分为三种销售模式，包括协作经销模式、代理销售模式和经销模式，详见“第三节 公司业务概要-一、报告期内公司所从事的主

要业务、经营模式及行业情况说明-（三）经营模式-3、销售模式”。

公司已经建立了遍布全国的销售网络，其主要客户类型、客户分部情况如下：

① 2019 年度前五大客户类型与分布明细

单位：万元

序号	所在省份	销售金额			
		协作经销模式	代理销售模式	经销模式	小计
1	湖南	11,339.60			11,339.60
2	河北	7,034.02			7,034.02
3	山西	6,125.02			6,125.02
4	江苏	5,691.86			5,691.86
5	西藏	5,326.23			5,326.23
合计		35,516.73			35,516.73

② 销售模式构成与占比及存在的经营风险

单位：万元

经营模式	主营收入（万元）	收入比重（%）	存在的经营风险
协作经销	95,192.03	83.97	经营风险较小
代理销售	3,966.21	3.50	存在应收款账期较长，代理业务收入不稳定因素
经 销	14,212.69	12.53	风险较小
合计	113,370.93	100.00	

③ 主要产品终端市场定价原则及其可能存在的风险

公司主要产品的终端市场定价原则：处方药产品参与各省集中招标采购，未参与招标的处方药产品实行公司统一定价；OTC 产品和保健品执行市场调节价，根据市场需求和品牌推广自主定价。

（3）在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

单位：盒

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
定坤丹大蜜丸（10.8g*6 丸）	49.5~81 元/盒	1,806,835
定坤丹水蜜丸（7g*6 瓶）	55.6~81 元/盒	2,662,453

主要药(产)品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
龟龄集(0.3g*30粒)	385~528 元/盒	52,707
龟龄集(0.3g*12粒)	159.96~198.72 元/盒	12,038
安宫牛黄丸(3g*1丸)	390~488 元/丸	7,080
牛黄清心丸(3g*4丸)	86~178 元/盒	4,496

情况说明

√适用 □不适用

公司产品定坤丹大蜜丸(10.8g*6丸)已在全国 24 个省市自治区的药品集中招标采购中中标,定坤丹水蜜丸(7g*6瓶)已在全国 25 个省市自治区中标,龟龄集(0.3g*30粒)已在 11 个省市自治区中标,龟龄集(0.3g*12粒)已在 4 个省市自治区中标,安宫牛黄丸(3g*1丸)已在 9 个省市自治区中标,牛黄清心丸(3g*4丸)已在 4 个省市自治区中标。

(4) 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
职工薪酬	107,611,021.73	19.88
办公费	12,716,587.25	2.35
差旅费	29,448,006.27	5.44
会议费	14,149,419.47	2.61
交通费	13,940,405.80	2.57
业务招待费	4,550,887.50	0.84
市场推广费	267,564,712.18	49.42
房租	3,450,152.00	0.64
广告费	80,101,613.65	14.79
运输费	7,292,565.41	1.35
其他	600,575.04	0.11
合计	541,425,946.30	100

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
白云山（600332）	505,682.09	11.97
同仁堂（600085）	295,274.72	20.78
东阿阿胶（000423）	177,607.51	24.20
江中药业（600750）	50,299.58	28.66
片仔癀（600436）	39,206.94	8.23
九芝堂（000989）	130,951.41	41.93
济川药业（600566）	366,365.29	50.83
中恒集团（600252）	211,904.00	64.24
寿仙谷（603896）	23,649.91	46.24
同行业平均销售费用		114,990.22
公司报告期内销售费用总额		54,142.59
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		44.49

注：由于同行业公司 2019 年年度报告尚未全部披露完成，故公司根据申万行业分类标准，选取截至 2019 年末在 A 股市场上市的，除公司之外的 66 家中药上市公司 2018 年度相关数据计算同行业平均水平。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

① 销售费用变动原因分析

2019 年销售费用 54,142.59 万元，较上年同期减少 8,719.02 万元，减幅 13.87%，主要因为报告期广告费减少 8,696.66 万元。年度内，公司合理规划广告投放，提升广告投放质量，重点聚焦江苏卫视、北京卫视的“非诚勿扰”、“养生堂”等影响力较大节目中的广告投放，同时依据目前广告传播方式的改变，积极与“今日头条”等自媒体合作，在提升宣传效果的前提下，减少了广告费用支出。

② 销售费用率的变动分析

2019 年销售费用率 44.49%，公司本年度优化销售策略，强化终端市场的建设与深入开发，在原有 30 个省级办事处覆盖区域内开拓地县级“第三终端”市场，年度内新设 80 个地级办事处，继续深层次推广“好孕中国”的同时，积极在终端市场开展“誉

讲神州”、“春播活动”等系列线下活动，提高终端网络覆盖和深层渗透，提升品牌认知度，进一步带动终端动销。加之本期销售收入下滑，使得当期销售费用率较上年同期提高 5 个百分点。

③ 销售费用的控制措施

公司对销售费用施行全过程管理，不断完善制度建设、授权审批、预算管理、数据分析、后期评价等多维度的费用管控工具，建立全面融合的费用管理体系。继续推进营销协同，优化销售渠道，加强合规性管理，提高销售费用的投入效能。

4、其他说明

√适用 □不适用

公司主营业务按照细分子行业、主要治疗领域原材料占比情况分析

(1) 按照细分子行业、主要治疗领域分类，公司的主要原材料占比等具体情况如下：

① 传统中药

序号	药品名称	主要原材料品种	占成本比重	采购模式
1	龟龄集	黄茸（三叉二等）		招标采购
		马茸（三叉二等）		招标采购
		红参		招标采购
		海马（10 公分）		招标采购
		雀脑		招标采购
		甲片		招标采购
		蜻蜓		招标采购
2	定坤丹	黄茸（三叉二等）		招标采购
		马茸（三叉二等）		招标采购
		红参		招标采购
		西红花		招标采购
		三七		招标采购
3	安宫牛黄丸	普通牛黄	66.36%	招标采购
4	牛黄清心丸	普通牛黄	74.09%	招标采购
		人工麝香	3.50%	招标采购
		羚羊角	6.04%	招标采购

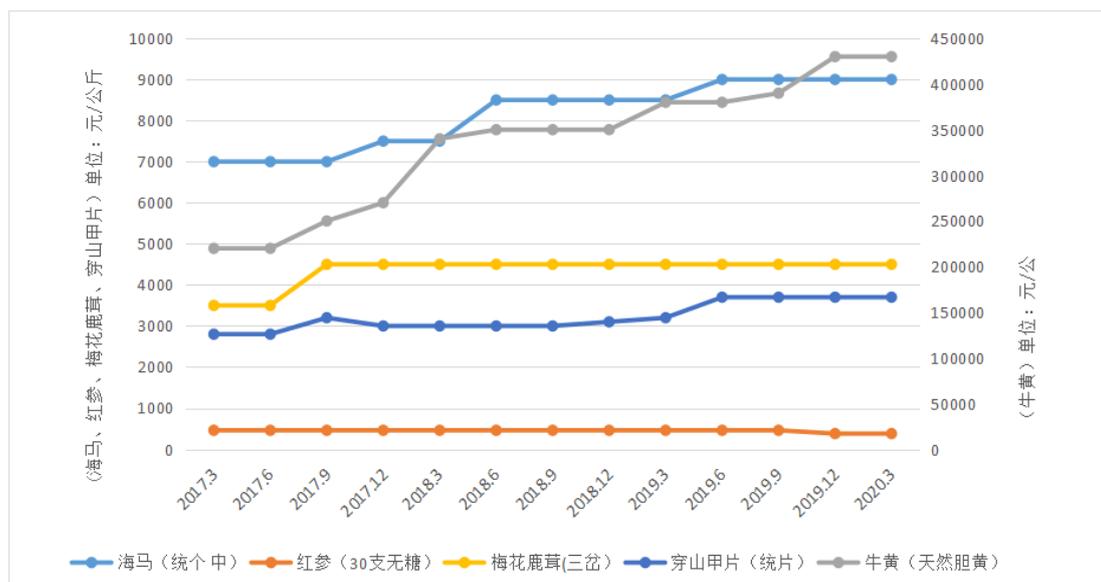
② 精品中药

序号	药品名称	主要原材料品种	占成本比重	采购模式
1	龟龄集	黄茸（二杠排血一等）		招标采购
		红参（20支）		招标采购
		海马（20公分）		招标采购
		雀脑		招标采购
		甲片		招标采购
		蜻蜓		招标采购
2	龟龄集（珍藏）	黄茸（二杠排血一等）		招标采购
		红参（16支）		招标采购
		海马（25公分）		招标采购
		雀脑		招标采购
		甲片		招标采购
		蜻蜓		招标采购
3	安宫牛黄丸	精品牛黄	60.83%	招标采购

注 1：龟龄集、定坤丹处方和工艺技术均为公司国家保密技术，无法提供主要原材料品种占成本比重。该产品的保密期限已于 2016 年 3 月届满，但由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，致使公司保密期限延期事宜一直处于等待状态。截至目前，上述产品均处于未解密状态。

注 2：报告期内，公司未生产牛黄清心丸（精品）、定坤丹（珍藏）。

(2) 中药材价格波动对公司的影响



(数据来源: 中药材天地网)

根据中药材天地网数据，近年来，海马、牛黄、鹿茸、甲片价格持续走高，而公司所选用牛黄、甲片、海马等高品质、稀缺性中药材表现尤为明显。报告期内，为合理控制成本，公司在价格低点对鹿茸、红参、西红花、蜻蜓等原材料增加采购，同时对麝香、羚羊角、牛黄等原材料进行战略性储备采购，并通过产地合作加工等方式有效缓解了原材料价格上涨带给公司的压力，截至报告期末，公司战略储备的原材料为 2.12 亿元。今后公司将继续紧盯中药材市场价格走势，通过道地采购、主产地采购、季节采购、大宗采购等方式保障原材料的供应，减少中药材价格波动对公司经营成本带来的不利影响。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司合并报表长期股权投资余额为 626.69 万元，较上年末减少 20.22 万元，减幅 3.33%，具体情况详见本报告附注七、16。

（1）重大的股权投资

适用 不适用

（2）重大的非股权投资

适用 不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

（六）重大资产和股权出售

适用 不适用

（七）主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有 6 个二级控股子公司，其中主要控股子公司基本情况如下：

（1）山西广誉远国药有限公司注册资本 4,532 万元，主营传统中药、酒剂、中药饮片的生产、销售，主要产品为龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸、龟龄集酒等。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司总资产 341,831.84 万元、净资产 187,809.67 万

元，2019 年度实现营业收入 121,295.18 万元、营业利润 18,234.60 万元，归属于母公司股东的净利润 18,717.54 万元。

(2) 北京杏林誉苑科技有限公司注册资本 100 万元，主营业务为技术咨询、健康咨询、预防保健服务。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,369.25 万元、净资产-3,068.94 万元，2019 年度实现营业收入 39.38 万元、营业利润-881.35 万元，净利润-917.80 万元。

(3) 北京广誉远展览有限公司注册资本 100 万元，主营业务为承办展览展示；健康咨询、健康管理、预防保健服务、零售医疗器械、零售药品、餐饮服务等。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,577.82 万元、净资产-3,248.41 万元，2019 年度实现营业收入 906.75 万元、营业利润-626.57 万元，净利润-652.29 万元。

(4) 安康广誉远药业有限公司注册资本 3,000 万元，主营业务为中药材种植、收购，中药饮片生产、销售。由于安康广誉远尚在建设之中，故 2019 年度无营业收入、营业利润为-393.13 万元，净利润为-373.97 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,617.14 万元、净资产 1,472.45 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，国家高度重视中医药传承创新发展，继《中医药法》《健康中国“2030”》等鼓励中医药产业发展的重磅政策实施后，2019 年 10 月，习近平主席对中医药工作作出重要指示，当月中共中央、国务院《关于促进中医药传承创新发展的意见》又一次将发展中医药产业提升到国家战略高度。2019 年 10 月 25 日，全国中医药大会在北京召开，孙春兰副总理出席会议并作重要讲话，这是新中国成立 70 年以来，第一次以国务院名义召开的全国中医药大会。2019 年 12 月 28 日，《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》颁布，这部法律将于 2020 年 6 月 1 日起施行，对中医药、基层医疗卫生机构建设、医疗卫生服务秩序等方面作出明确规定，该法被誉为卫生健康领域的“基

本法”。 “中西医并重”从党和政府各种文件中的表述，上升到国家法律层面的规范，必将对中医药传承创新发展产生积极而深远的影响。

中医药行业源远流长，经过几千年的传承与发展，已经形成了一套独特的理论体系和方法论，与西方临床医学一起，共同组成了具有中国特色的医疗卫生保健体系，深受广大人民群众的喜悦与信赖。随着国家为未来中医药行业的发展正式定下基调，中医药行业的发展有望驶入快车道，成长潜力不容小觑。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司始终秉承“修合虽无人见，存心自有天知”的制药古训，严格甄选道地药材，传承古法炮制工艺，以“全产业链打造广誉远高品质中药”为发展战略。上游建立珍稀动植物中药种养殖基地、中药饮片基地以及中医药文化体验和中医养生度假旅游基地；中游提供中医药文化体验、中医药诊疗服务体验，建立中医药工业基地；下游建立广誉远国医馆、国药堂（文化诊疗服务体验及中医健康养生方案和产品提供）。最终将公司打造成为以中医药文化体验和中医诊疗服务体验为两翼，移动互联网化、为中国中高端家庭提供中医健康养生和个性化解决方案、成为高品质产品和服务的综合提供商。

（三）经营计划

适用 不适用

2020 年度，公司确定的经营目标为：收入 15 亿元，净利润 1.8 亿元，终端销售 17 亿元。（该经营目标并不代表公司对 2020 年的盈利预测，能否实现取决于国家宏观政策、市场状况的变化等多重因素，存在不确定性，敬请投资者特别注意）

2020 年初，随着新冠疫情爆发，公司产品的主要销售终端药店和医院人流量锐减，加之全面复工复产推迟、交通物流受阻、原材料及包辅材价格上涨等因素影响，公司一季度生产经营受到一定冲击，为此公司相应调整并确定了上述经营目标。

2020 年，是公司战略转型发展的关键一年，公司将继续在公司董事会的领导下，坚定围绕“全产业链打造高品质中药战略”，持续壮大传统中药、精品中药、养生酒及精制饮片四大业务板块销售规模，全面推进营销数字化转型和营销模式创新，聚焦产品质量和经典名方复产，不断挖掘公司业绩和盈利增长动力。同时，公司将继续以调整和

改善财务结构为核心，推进重要领域及环节改革，降本增效，精细运营，切实增强防范化解重大风险能力，实现公司健康有序高质量发展。

其中，营销升级、生产监管、费用管控等领域将成为公司 2020 年着力推进的改革重点，尤其是营销升级方面，公司一方面将以面向 TOP100 连锁店长店员开展的线上培训、面向连锁药店会员开展的线上养生大讲堂活动和与学会开展的线上学术讲座三大线上活动为切入点，全面推进公司营销活动的数字化转型；同时围绕公司现有市场和空白市场引入合伙人制，充分激发销售队伍的创业精神和主人翁精神，打造一支有执行力和战斗力的狼性团队，与公司共担经营目标，共享发展红利，并充分挖掘市场潜力，以实现终端销售的稳定快速增长。公司还将加强精益生产制造和成本管控，继续推进组织管理变革，落实目标结果导向与经营业绩考核，降低各项费用，全面构筑全流程产业链核心竞争力。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

医药产业是国家经济发展的重要组成部分，直接关系到人民群众的身体健康和生命安全。随着国家医疗卫生体制改革加速推进，“4+7”集采、DRGs 等医保控费政策稳步推进，同时，新《药品管理法》的正式实施，颁布了上市许可持有人制度，取消 GMP、GSP 认证等一系列影响深远的重大决定，对医药行业未来发展产生了重大影响，公司也将面临着行业政策变革带来的诸多风险。

应对措施：公司将不断加强国家医药政策和行业发展趋势研究，重点就医保招标采购及支付、分级诊疗、质量监管等与公司发展密切相关的课题，开展专项研究，深化与行业龙头企业合作，掌握行业最新发展方向和研究成果，积极应对行业风险。同时，公司将持续以山西广誉远为核心，依托新建中医药文化产业园平台，加大科研开发投入和管理创新力度，逐步恢复公司拥有的市场优势明显的经典名方系列，扩大公司产品集群，为公司长远发展提供新的业绩增长点和突破口，确保公司可持续发展。

2、市场竞争加剧的风险

随着国家医改进入改革“深水期”，从国家部委完成顶层设计到三医联动推动行业结构化调整，加剧了市场竞争和行业“洗牌”。特别是中医药产业，已成为国家新兴战

略产业，不断释放新的发展契机，互联网+医疗、创新研发、分级诊疗、社会办医等新政吸引各类资本竞相加入角逐，使得公司面临着更加严峻的市场竞争风险。

应对措施：面对竞争日益激烈、复杂的市场环境，公司坚定“全产业链打造高品质中药战略”，始终秉持高标准高品质生产质量要求，专注发展传统中药、精品中药、养生酒及精制饮片四大销售板块，通过持续强化客户赋能、文化赋能和学术赋能，努力将生产、研发及营销打造成公司新的核心竞争力，夯实公司可持续发展的“护城河”，不断提升公司市场核心竞争力。

3、应收账款管理风险

由于医药行业的特殊性，医疗机构的回款周期普遍较长，且占公司应收账款比例相对较高，占用了公司大量资金，使得资产流动性降低。随着公司业务规模的快速扩大、终端铺货迅速展开，应收账款也相应出现了大幅增长，影响了公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。若下游客户财务状况出现恶化或宏观经济环境变化导致资金回流困难，公司将面临一定的坏账损失风险，可能影响公司的稳定经营。

应对措施：为有效地控制和降低应收账款带来的风险，公司将进一步严格执行应收账款管理制度，不断强化应收账款内部控制和日常管理，继续将应收账款回收与销售考核相结合，落实应收账款追责制，全力加大应收账款回收力度。同时，公司进一步加强应收账款分类管理，对重点客户强化管理，持续予以关注、跟踪，加强客户资信评价，全方位加强内控管控，以提高应收账款的安全性，确保公司资金良性循环，促进公司经营质量稳步提升。

4、原材料供给及价格波动风险

中药材是中成药制造产业发展的基础，其市场供给及价格直接影响产品的质量、产量及成本投入，进而影响公司利润的增长空间。近年来，随着中医药行业受到国家诸多利好政策扶持，中药材市场需求规模急剧增长，尤其是高品质及高性价比药材供不应求，再加之种植技术、生长环境、市场监管等多重因素影响，中药材供给及市场价格存在较大波动风险。根据中药材天地网统计，2017-2019年，国内中药材综合 200 指数波动幅度达到 24%。

应对措施：面对上述波动风险，公司在确保药材质量的基础上，加强“生产安全库存”管理，提前做好核心品种的“战略库存”，通过道地采购、主产地采购、季节采购等方式确保原材料供应。同时，强化药材价格趋势追踪和数据库建设，通过与供应商合

作加工、产地直购、基地合作等途径，确保原材料价格稳定。从源头上，公司在产业上游逐步搭建完善的原材料质控体系和供应链系统，坚持以中药材规范化、规模化、品质化为导向，从根源上解决公司未来发展时原材料面临的供给、价格和质量挑战。

5、质量安全风险

药品质量与人民群众的身体健康和生命安全息息相关，是企业面临的首要风险贯穿于企业研发、生产、流通及消费的全过程，更是企业生存发展的命脉所在。近年来，国家药监部门持续加大飞行检查力度，强化立法，严惩违法犯罪行为，先后颁布实施《疫苗管理法》、《药品管理法》，药品质量安全受到国家空前高度重视。

应对措施：公司始终坚持“以质量保生存、以质量树品牌、以质量促发展”的质量方针，在新厂建成投产以来，公司不断完善强化全面质量管理体系，加强采购、生产及运输等全过程质量管理和控制。同时，公司组织召开全员质量安全动员大会，成立质量安全综合检查小组，深入生产车间一线逐一排查解决相关质量安全风险，加强全员专业知识与生产技能培训，确保全年无重大生产事故、质量事故，不断提升公司生产质量管理水平，提升企业核心竞争力。

6、新冠疫情风险

2020 年初，随着新冠疫情的爆发，公司产品的主要销售终端药店和医院人流量锐减，非防疫类药品的销售影响明显，加之全面复工复产推迟、交通物流受阻、原材料及包辅材价格上涨等因素影响，公司一季度生产经营还是受到一定冲击。

应对措施：针对本次疫情，公司在做好疫情防控同时，一方面全力保障复产复工，另一方面积极开拓互联网电商、网上直播等线上销售渠道，以弥补线下销售受阻带来的影响，并以面向 TOP100 连锁店长店员的线上培训、面向连锁药店会员的线上养生大讲堂活动和与学会开展的线上学术讲座三大线上活动为切入点，全面推进营销活动的数字化转型，同时积极与政府、金融机构沟通，多方获得政策支持，以应对本次新冠疫情对公司带来的负面冲击。

（五）其他

适用 不适用

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

√适用 不适用

龟龄集、定坤丹处方和工艺技术均为国家保密技术，故公司无法提供主要原材料品种占成本比重。该产品的保密期限已于 2016 年 3 月届满，但由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，致使公司保密期限延期事宜一直处于等待状态，截至目前，上述产品均处于未解密状态。

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、利润分配及现金分红政策的制定情况

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43 号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，为进一步规范公司现金分红，增强现金分红透明度，维护投资者合法权益，公司制定了《现金分红管理制度》，并与公司章程相关规定保持一致。

目前，公司利润分配及现金分红政策的主要内容如下：

（1）利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：

- ① 按法定顺序分配的原则；
- ② 存在未弥补亏损不得分配的原则；
- ③ 公司持有的本公司股份不得分配的原则。

（2）利润分配形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司进行利润分配，现金分红优于股票股利。公司具备现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配。

（3）实施现金分红时应同时满足的条件：

- ① 公司该年度或半年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- ② 公司累计可供分配的利润为正值；
- ③ 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- ④ 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

前款所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收

购资产、归还借款或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过 3,000 万元。

（4）现金分红的比例及时间间隔

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

（5）在实际分红时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程的规定，可提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

（6）公司股利分配的依据为合并报表可供分配的利润。

（7）发放股票股利的条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以进行股票股利分红。公司采用股票股利进行利润分配，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产摊薄等真实合理因素。

（8）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、利润分配及现金分红政策的执行情况

(1) 2018 年度利润分配方案的执行情况

由于公司 2018 年度累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此公司 2018 年度虽实现盈利但不派发现金红利，不送红股，报告期内公司实施了以资本公积金转增股本，即以 2018 年度资本公积金转增股本实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量 351,797,588 股为基数，每股转增 0.4 股，共计转增 140,719,035 股。

(2) 2019 年度利润分配预案

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2019 年度实现归属于母公司所有者的净利润 13,006.82 万元，年末累计未分配利润（母公司）为-58,189.06 万元。由于母公司累计未分配利润为负，故本年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损。

2019 年度，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,508,556 股，累计支付的资金总额为 51,220,815.64 元（含交易费用）。根据中国证监会《关于支持上市公司回购股份的意见》以及《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的有关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。因此，公司 2019 年度现金分红数额为 51,220,815.64 元。

3、利润分配及现金分红政策的专项说明

序号	项目	是/否
1	是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	是
2	分红标准和比例是否明确和清晰	是
3	相关的决策程序和机制是否完备	是
4	独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
5	中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护	是

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	0	51,220,815.64	130,068,245.23	39.38
2018 年	0	0	4	0	374,108,052.45	0
2017 年	0	0	0	0	236,804,798.41	0

注：2019 年度现金分红数额为公司 2019 年度以集中竞价交易方式回购股份金额 51,220,815.64 元。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例(%)
2019 年	51,220,815.64	100

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	东盛集团	山西广誉远 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 13,342.95 万元、23,547.41 万元、43,285.57 万元。若山西广誉远在承诺期内任何一个会计年度未实现的累计净利润未能达到承诺数额，则东盛集团以其持有的广誉远股份（以本次重大资产重组广誉远向东盛集团、鼎盛金禾、磐鑫投资发行的股份总额为限）和现金对广誉远进行补偿，首先通过新增股份进行补偿，不足部分以东盛集团届时持有的广誉远股份进行补偿，仍有不足部分则以现金方式补足。	2016 年 2 月、4 月承诺 期限：2016 年-2018 年 ^注	是	是		
	其他	东盛集团	为保证业绩承诺补偿顺利实施，在业绩补偿年度 2017 年、2018 年和 2019 年其所持全部广誉远股份中的不低于 8,455,203 股、14,921,597 股和 27,429,336 股均处于权利完整状态。	2016 年 4 月承诺 期限：2017 年-2019 年	是	是		
	股份限售	鼎盛金禾 磐鑫投资	1、因本次重大资产重组取得的广誉远股份（包括锁定期内因广誉远就该等股份分配股票股利、资本公积金转增股本等原因取得的股份）自该等股份上市之日起至 36 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本单位持有的广誉远股份；2、因本次交易取得的广誉远股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。在限售期届满后，因本次交易取得的广誉远股份的减持将按照中国证监会、上交所的有关规定执行。	2016 年 2 月承诺 期限：2016 年 2 月 21 日 -2019 年 12 月 20 日	是	是		
	股份限售	东盛集团	1、因本次重大资产重组取得的广誉远股份（包括锁定期内因广誉远就该等股份分配股票股利、资本公积金转增股本等原因取得的股份）自该等股份上市之日起至 36 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本单位持有的广誉远股份；2、本次交易完成后 6 个月内，如广誉远股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本单位持有广誉远股票的锁定期自动延长至少 6 个月；3、因本次交易取得的广誉远股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。在限售期届满后，因本次交易取得的广誉	2016 年 2 月承诺 期限：2016 年 2 月 21 日 -2019 年 12 月 20 日	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			远股份的减持将按照中国证监会、上交所的有关规定执行；4、东盛集团原持有的广誉远股份（包括锁定期内因广誉远就该等股份分配股票股利、资本公积金转增股本等原因取得的股份）自本次交易新增股份上市之日起 12 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本单位持有的广誉远股份。					
	解决关联交易	东盛集团 郭家学	本承诺人及本承诺人控制的企业将尽可能减少与广誉远的关联交易，不会利用自身作为广誉远控股股东/实际控制人/股东之地位谋求与广誉远在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；不会利用自身作为广誉远控股股东/实际控制人/股东之地位谋求与广誉远优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本承诺人及本承诺人控制的企业将与广誉远按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《广誉远中药股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不与与市场价格相比显失公允的条件与广誉远进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害广誉远及其他股东的合法权益的行为。	2016 年 2 月承诺 期限：长期	是	是		
	解决同业竞争	东盛集团 郭家学	1、本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业目前均未从事任何在商业上与广誉远有直接竞争的业务或活动；2、本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业不会从事与广誉远主营业务形成竞争的业务或活动。未来凡本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业有任何商业机会可从事可能会与广誉远生产经营构成竞争的业务，本承诺人将在广誉远各项条件允许的范围内优先保证广誉远获得有关商业机会；3、本承诺人不会利用控股股东/实际控制人地位谋取不正当利益，不损害广誉远及其他股东尤其是中小股东的合法权益；4、本承诺人如违反前述承诺，将承担因此给广誉远及其控制的企业造成的一切损失。	2016 年 2 月承诺 期限：长期	是	是		
	其他	东盛集团	如发生政府主管部门或其他有权机构因山西广誉远在本次交易完成前存在重大行政处罚、诉讼、仲裁等事项，对其追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或被有权机关追究行政、刑事责任或提起诉讼、仲裁等情形，本单位承担广誉远或山西广誉远因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向广誉远或山西广誉远追偿，保证广誉远或山西广誉远不会因此遭受任何损失。	2016 年 2 月承诺 期限：长期	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017年3月,财政部修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号—金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号—套期会计(修订)》、《企业会计准则第37号—金融工具列报(修订)》及《企业会计准则第37号—金融工具列报(修订)》等企业会计准则,2019年5月,财政部相继发布了《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》等企业会计准则。据此,公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,对会计政策相关内容进行了调整。同时,根据财政部2019年发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》的要求,公司对财务报表格式进行了相应修订。

上述具体内容详见本报告附注五、41。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司因与山西中药厂（山西广誉远前身）担保纠纷，于 2016 年 4 月向晋中市中级人民法院提起民事诉讼。2017 年 7 月 27 日，晋中市中级人民法院出具（2016）晋 07 民初 15 号之三《民事裁定书》，准许信达公司撤回起诉。2017 年 8 月，信达公司再次将山西广誉远诉至山西省高级人民法院，案件尚在一审之中。根据 2003 年《山西广誉远有限公司股权转让协议》，该债务不应由山西广誉远承担，此外，晋中市人民政府及晋中市国资委已分别出具书面说明，进一步确认该担保责任应由其承担，故对公司认为该诉讼对当期利润或期后利润不会产生影响。	详见 2016 年 4 月 18 日、5 月 25 日、2017 年 7 月 29 日、2017 年 9 月 2 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2016-042 号、临 2016-049 号、临 2017-039 号、临 2017-046 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截至本报告期末，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2017年8月20日、2017年9月15日，公司分别召开第六届董事会第四次会议以及2017年第一次临时股东大会，审议通过了《广誉远中药股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及摘要。2017年12月5日，公司第二期员工持股计划完成股票购买，累计购入股票6,205,619股，占公司总股本353,111,304股的1.76%，所购买的股票锁定期为2017年12月6日至2018年12月5日。

2019年9月12日，公司第二期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕。根据公司第二期员工持股计划有关规定，本次员工持股计划实施完毕并终止。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						45,392.78							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						45,392.78							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						45,392.78							
担保总额占公司净资产的比例（%）						19.26							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						45,392.78							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金

2019 年 1 月 25 日、2 月 12 日，公司分别召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第九次会议以及 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将本次募投项目结项后的节余募集资金 13,694.92 万元（包含理财收益及利息收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营业务发展。（详见公司刊登在指定报刊及上交所网站的公司临 2019-003 号、临 2019-004 号、临 2019-011 号公告）

2019 年 3 月 8 日，公司实际转出节余募集资金 13,702.09 万元。随后，公司也已相应完成了相关募集资金专项账户的注销工作。（详见公司刊登在指定报刊及上交所网站的公司临 2019-016 号公告）

2、业绩承诺完成及股份补偿情况

因山西广誉远 2016 年、2017 年、2018 年实际累计完成承诺业绩的 97.30%。根据业绩补偿协议及补偿协议的约定，经公司第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十次会议、2018 年年度股东大会审议通过，决定以 1.00 元的价格回购注销东盛集团持有的公司 1,598,326 股限售流通股股份，以履行其业绩补偿义务。

2019 年 6 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了上述股份的回购注销事宜。2019 年 8 月 1 日，公司取得了青海省市场监督管理局换发的营业执照。（详见公司刊登在指定报刊及上交所网站的公司临 2019-038 号、临

2019-054 号公告)

3、以集中竞价交易方式回购股份

公司分别于 2018 年 11 月 22 日、12 月 14 日召开第六届董事会第十一次会议以及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》。2018 年 12 月 29 日，公司披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》，并于 2019 年 1 月 2 日实施了首次回购。2019 年 4 月 3 日，公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更以集中竞价方式回购股份方案的议案》，并披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书（修订稿）》。2019 年 6 月 1 日，公司披露了《关于实施 2018 年年度权益分派方案后调整以集中竞价交易方式回购股份价格上限的公告》，根据回购方案将回购股份价格上限相应进行了调整。

2019 年 12 月 13 日，公司完成本次股份回购。公司通过集中竞价方式累计回购公司股份数量为 2,508,556 股，占公司总股本的 0.51%，成交的最高价为 31.973 元/股，成交的最低价为 13.94 元/股，累计支付的资金总额为 51,220,815.64 元(含交易费用)。

以上事宜详见公司刊登在指定报刊及上交所网站的公司临 2019-029 号、临 2019-035 号、临 2019-036 号、临 2019-070 号公告。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司一直以来都将社会责任贯穿于公司的价值体系和理念体系中，以和谐发展为己任，以诚信为企业立足之本，始终遵循“修合虽无人见，存心自有天知”的传统制药古训，在追求经济效益的同时，坚持履行对股东、对客户、对员工、对消费者、对社会应尽的义务与责任。

1、充分保障投资者的决策权、知情权和收益权。

公司建立了较为完善的公司治理机构，形成了完整的内控制度，搭建了多方位、立体化的沟通平台。报告期内，公司一方面通过真实、准确、完整、及时地信息披露，保

障投资者的知情权；另一方面通过股东大会、集体业绩说明会、投资者走进公司活动以及“上证 e 互动”投资者互动平台、“广誉远投资者关系”公众号等多形式、多渠道的沟通方式，方便投资者了解公司，参与公司重大事项决策，发表意见和建议，充分保障了投资者的决策权和知情权，有效促进了投资者与公司的双向沟通；同时，公司牢固树立回报股东的意识、建立持续合理的分红机制，专注主业，全力提升经营业绩，回报投资者。

2、严守生产质量关，积极履行对消费者的责任。

公司将药品质量和安全视为公司基业长青的生命底线，持续提升产品质量管理水准，加强全生产环节的质量管理。报告期内，公司始终秉承“修合虽无人见，存心自有天知”的制药理念，遵循“非义而为，一介不取；合情之道，九百何辞”的经营准则，坚守古法炮制技艺，坚守工匠精神，为消费者提供质量上乘、疗效卓越的高品质中药。

3、保护员工合法权益，促进公司和谐发展。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》以及《妇女权益保障法》等相关法律法规，积极维护员工的个人权益，切实关注员工健康，组织员工定期进行健康体检，制定了企业补充医疗保险制度。同时，公司高度关注员工成长与发展，将人才培养置于优先发展的战略地位，不断加强后备人才队伍和干部梯队的建设，持续优化人才结构，实现企业与员工共同发展。

4、积极践行公益，勇担社会责任。

公司始终秉承制药企业救死扶伤、利国利民、勇于奉献的精神，在创造企业品牌价值的同时，坚守初心，回报社会，积极参与救灾、济困等公益事业，将企业发展与投身社会公益事业紧密结合，实现社会利益与企业效益的双赢。

广誉远“好孕中国”公益计划落地实施以来，惠及全国众多备孕及不孕不育人群，为他们提供了最便捷、最有效的医疗健康服务。此外，为弘扬“崇德、笃信、秉礼、滋惠”精神，经公司董事会审议通过，公司控股子公司山西广誉远将在 2019-2021 年期间向中国初级卫生保健基金会设立的“东方关爱公益基金”捐赠总价值人民币 1 亿元的药品，以支持其开展卫生医疗相关慈善公益项目，进而服务地方群众医疗需求。

2020 年春节前夕，国内突发新型冠状病毒感染的肺炎疫情，公司在做好自身生产经营工作的同时，已及时向湖北、山西、陕西等地捐赠了价值 800 余万元的防疫急需药品，助力打赢疫情防控阻击战。

（三）环境信息情况

1、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

√适用 □不适用

公司严格实行达标排放要求，实时监控，2019 年期间各项污染物均达标排放。

根据山西中环鑫宏检测有限公司出具的检测报告，生产排放的主要污染物及核算的排放数据如下：

废水：排放 PH 值为 7.9；CODcr 均值浓度为 89mg/L，排放量约为 0.534 吨；氨氮均值浓度为 9.1mg/L，排放量约为 0.054 吨；SS 均值浓度约为 51mg/L，排放量约为 0.306 吨。符合《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 中 A 级标准限值。

废气：烟尘排放浓度为 9.8mg/m³，排放量为 0.16 吨；氮氧化物排放浓度为 47mg/m³，排放量为 0.79 吨。烟尘排放浓度达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 2 限值标准。

固体废物：废包装、生活垃圾、药渣等固体废物约 200 吨/年。

（2）防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。

公司老厂废水采用地埋式接触氧化水设备进行处理，处理后的废水排入城市污水管网。废气则主要由生产锅炉（WNS6-1.25-Y(Q)全自动燃气蒸汽锅炉）产生，使用的燃料为天然气，属于清洁能源，有效降低了废气污染物的排放。

公司新厂建有污水处理站，采用“厌氧+缺氧+好氧”相结合的工艺处理污水，处理能力为 15m³/h（360m³/d），废水处理部分污水用于绿化，剩余接入太谷污水管网。废气则主要由蒸汽锅炉（WNS10-1.25-Q）产生，同时配套 RS1000 型低氮燃烧机，锅炉燃气属于清洁能源，有效降低了废气污染物的排放。新厂前处理车间分别在筛选、切药、粉碎工序配套安装了 PL 型单机型除尘器，均达标《大气污染物综合排放标准》。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司新建广誉远中医药产业项目与中药技术研发中心项目均已结项并投入使用，上述项目在建设前已聘请山西山西煤炭管理干部学院分别编制了《山西广誉远国药有限公司新建广誉远中医药产业项目环境影响报告书》、《山西广誉远国药有限公司新建中药技术研发中心项目建设项目环境影响报告表》，并先后取得了太谷县环境保护局太环函〔2016〕30号、太环函〔2016〕35号环保批复。在建设过程中，公司根据生产需要对设计进行了变更，并委托山西德新天环保科技有限公司编制完成了《新建广誉远中医药产业项目重新报批环境影响报告书》并取得了太环函〔2019〕201号环评批复。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司搬迁至新厂后，已对《山西广誉远国药有限公司突发环境事件应急预案》进行了进一步修订、完善，并在太谷县环保局予以了备案(备案编号：140726-2019-072-L)。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司每年定期委托第三方环境监测公司环境监测，监测项目主要为废水（COD、悬浮物、氨氮、PH 值）、废气（烟尘、SO₂、氮氧化物）、噪音，监测完成后，由第三方公司独立出具环境监测报告。公司通过监测结果及时了解并控制排放情况，以不断改进现有环保运行设施，确保排放达标。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2、重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3、重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4、报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	50,573,818	14.33			20,229,527	-70,803,345	-50,573,818		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,573,818	14.33			20,229,527	-70,803,345	-50,573,818		
其中：境内非国有法人持股	50,573,818	14.33			20,229,527	-70,803,345	-50,573,818		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	302,305,170	85.67			120,489,508	69,205,019	189,694,527	491,999,697	100
1、人民币普通股	302,305,170	85.67			120,489,508	69,205,019	189,694,527	491,999,697	100

	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（%）
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	352,878,988	100			140,719,035	-1,598,326	139,120,709	491,999,697	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司先后完成 2018 年度权益分派以及股份回购注销等事项，使得公司股份总数由 352,878,988 股变更为 491,999,697 股。具体如下：

（1）资本公积金转增股本

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量 351,797,588 股为基数，每股转增 0.4 股，共计转增 140,719,035 股，公司股份总数相应由 352,878,988 股变更为 493,598,023 股。

（2）股份回购注销

因山西广誉远 2016、2017 年、2018 年累计完成东盛集团承诺业绩的 97.30%，根据公司与东盛集团签署的业绩补偿协议及补充协议的约定，经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司以 1.00 元的价格回购注销了东盛集团持有的公司 1,598,326 股股份。2019 年 6 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了上述股份的回购注销，公司股份总数由 493,598,023 股变更为 491,999,697 股。

(3) 限售股上市流通

2019 年 12 月 20 日，公司 2016 年发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份购买资产限售股限售期届满，于 2019 年 12 月 23 日上市流通，公司股本结构因此发生变化，相应减少有限售条件的流通股股份 69,205,019 股，增加无限售条件的流通股股份 69,205,019 股。

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

适用 不适用

公司报告期内普通股股份变动对公司 2019 年财务指标影响情况如下表所示：

财务指标	本次股份变动前	本次股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.37	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.26
每股净资产（元）	6.68	5.59

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安东盛集团有限公司	27,711,058	37,197,155	9,486,097		重大资产重组 锁定 36 个月	2019.12.23
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	12,701,533	17,782,146	5,080,613			
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	10,161,227	14,225,718	4,064,491			
合计	50,573,818	69,205,019	20,229,527		/	/

报告期内，因公司资本公积金每 10 股转增 4 股，使得上述股东的限售股数增加。此外，根据东盛集团在重大资产重组中作出的业绩承诺，公司于报告期内回购注销了东盛集团持有的公司 1,598,326 股股份，综合使得东盛集团的限售股数净增加 9,486,097 股。

二、 证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、资本公积金转增股本

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量 351,797,588 股为基数，每股转增 0.4 股，共计转增 140,719,035 股，公司股份总数相应由 352,878,988 股变更为 493,598,023 股，

其中有限售条件流通股与无限售条件流通股占股份总数的比例分别为 14.34%、85.66%。本次转增股份，公司股本增加 140,719,035 元，资本公积金减少 140,719,035 元。

2、股份回购注销

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司以 1.00 元的价格回购注销了东盛集团持有的公司 1,598,326 股股份。履行完毕其对公司的业绩补偿义务。2019 年 6 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了上述股份的回购注销，公司股份总数由 493,598,023 股变更为 491,999,697 股，其中有限售条件流通股与无限售条件流通股占股份总数的比例分别为 14.07%、85.93%。本次注销股份，公司现金减少 1.00 元，股本减少 1,598,326 元，资本公积金增加 1,598,325 元。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,060
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,582

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
西安东盛集团有限公司	-8,894,597	72,864,726	14.81		质押	71,084,000	境内非国有 法人
					冻结	1,140,726	
山西省创投投资有限公司	40,000,000	40,000,000	8.13		无		国有法人
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	5,080,613	17,782,146	3.61		无		其他
华能贵诚信托有限公司—华能信托·悦晟 3 号单一资金信托	4,759,627	16,658,694	3.39		无		其他
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	4,239,808	14,839,329	3.02		无		其他
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	4,064,491	14,225,718	2.89		无		其他
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	3,253,652	11,387,781	2.31		无		其他
郑文平	1,979,497	9,229,600	1.88		无		境内自然人
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	8,815,115	8,815,115	1.79		无		其他
蒋仕波	2,484,000	8,694,000	1.77		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
西安东盛集团有限公司	72,864,726	人民币普通股	72,864,726				
山西省创投投资有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000				

宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	17,782,146	人民币普通股	17,782,146
华能贵诚信托有限公司—华能信托·悦晟 3 号单一资金信托	16,658,694	人民币普通股	16,658,694
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	14,839,329	人民币普通股	14,839,329
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	14,225,718	人民币普通股	14,225,718
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	11,387,781	人民币普通股	11,387,781
郑文平	9,229,600	人民币普通股	9,229,600
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	8,815,115	人民币普通股	8,815,115
蒋仕波	8,694,000	人民币普通股	8,694,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	华能贵诚信托有限公司-华能信托·悦晟 3 号单一资金信托所持股份系公司控股股东西安东盛集团有限公司间接增持股份，除此之外东盛集团与其他股东之间无关联关系；鼎盛金禾与磐鑫投资之间有关联关系，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	西安东盛集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郭家学
成立日期	1996 年 12 月 25 日
主要经营业务	科学仪器的开发、研制、生产、销售、技术服务；中药中医药、西药麻醉药、保健食品、饮料、计生用品、医疗器械、体育用品的研究、开发（以上不含销售）、中药材种植（仅限分支机构）、对高科技企业投资等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

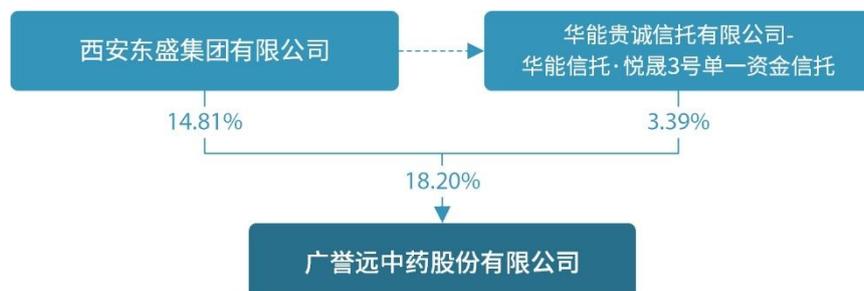
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

2、自然人

适用 不适用

姓名	郭家学
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业经营者、东盛集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无直接控股的境内外上市公司

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

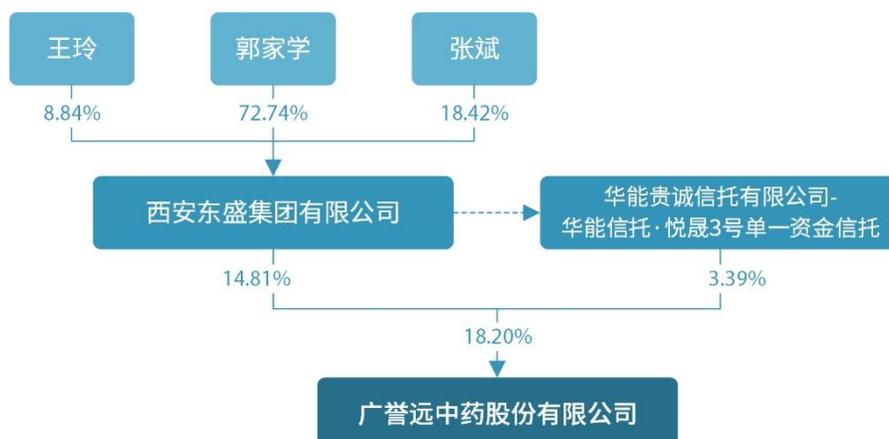
适用 不适用

4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额(万元)	是否在公司关联方 获取报酬
张 斌	董事长	男	47	2008.06.13	2023.01.14					112.80	否
	总裁			2020.01.15	2023.01.14						
杨红飞	董事	男	52	2008.06.13	2023.01.14					112.80	否
	总裁			2010.06.10	2020.01.15						
	常务副总裁			2020.01.15	2023.01.14						
傅淑红	董事	女	50	2010.06.10	2023.01.14					76.80	否
	副总裁			2020.01.15	2023.01.14						
	财务总监			2008.06.13	2023.01.14						
郑延莉	董事	女	45	2008.06.13	2023.01.14					76.80	否
	董事会秘书			2007.04.23	2019.06.12						
	副总裁			2020.01.15	2023.01.14						

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额(万元)	是否 在公司关联方 获取报酬
徐智麟	董事	男	62	2013.06.21	2023.01.14	438,700	614,180	175,480	因实施资本公 积金转增股本	4.80	否
柴宏杰	董事	男	47	2020.01.15	2023.01.14						否
武 滨	独立董事	男	60	2017.04.21	2023.01.14					9.60	否
赵选民	独立董事	男	65	2020.01.15	2023.01.14						否
王斌全	独立董事	男	60	2020.01.15	2023.01.14						否
张正治	监事会主席	男	51	2013.06.21	2023.01.14	100	140	40	因实施资本公 积金转增股本	75.00	否
唐 云	监事	女	48	2017.04.21	2023.01.14					30.60	否
康真如	监事	女	54	2020.01.15	2023.01.14						否
王佩义	副总裁	男	58	2010.06.10	2023.01.14					72.00	否
柳花兰	政府事务总监	女	46	2010.06.10	2020.01.15					60.00	否
	副总裁			2020.01.15	2023.01.14						
张 懿	人力资源总监	男	50	2017.04.21	2020.01.15					60.00	否
	副总裁			2020.01.15	2023.01.14						
李 众	副总裁	男	43	2020.01.15	2023.01.14	1,200	0	-1,200	二级市场交易		否
梁 鹏	副总裁	男	46	2020.01.15	2023.01.14						否
邱 旻	董事会秘书	男	38	2019.06.14	2023.01.14					40.80	否
王莹莹	董事	女	40	2017.04.21	2019.06.12						否

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额(万元)	是否在公司关联方 获取报酬
李秉祥	独立董事	男	56	2013.06.21	2019.09.19					9.60	否
石磊	独立董事	男	43	2013.06.21	2019.09.19					9.60	否
邵义	监事	女	42	2017.04.21	2020.01.15		50,200	50,200	二级市场交易	3.00	否
合计	/	/	/	/	/	440,000	664,520	224,520	/	754.20	/

姓名	主要工作经历
张斌	中欧国际工商管理学院 EMBA 毕业，曾任公司董事、副总裁、总裁，现为公司及控股子公司董事长、总裁。
杨红飞	中欧国际工商管理学院 EMBA 毕业，曾任公司财务总监、副总裁、总裁，东盛医药总经理，现为公司董事、常务副总裁。
傅淑红	陕西财经学院毕业，本科学历，高级会计师，曾任公司财务部经理，现为公司董事、财务总监、副总裁。
郑延莉	西北大学工商管理学院 MBA 毕业，曾任公司证券事务代表、董事会办公室主任、董事会秘书，现为公司董事、副总裁。
徐智麟	中欧国际工商管理学院（金融专业方向）EMBA，英国杜伦大学工商管理博士，曾任国泰证券有限公司交易部副总经理、国泰基金管理有限公司总经理助理、投资部总监、投资研究联席会议主席、新产品开发部总监以及金泰基金的基金经理等，现为公司董事、上海钧齐投资管理有限公司执行董事、广誉远（上海）龟龄集药业有限公司执行董事、深圳市布恩施利投资管理有限公司董事长、浙江跃岭股份有限公司独立董事。
柴宏杰	山西财经学院毕业，本科学历，会计师，注册会计师。曾任山西金融租赁有限公司董事、山西国投体育产业集团有限公司董事长、党委书记、山西省国有资本投资运营有限公司总经理助理兼资本运营部总经理、山西国投中实股权投资管理有限公司监事长，现为公司董事、深圳市华融泰资产管理有限公司董事长。
赵选民	西北农林科技大学管理学博士，注册会计师，会计司法鉴定师，西安石油大学会计学教授、硕士生导师。现为公司独立董事、西安培华学院会计与金融学院院长、西安石油大佳润实业有限公司董事长、陕西省天然气股份有限公司独立董事、瑞泰科技股份有限公司独立董事。

姓名	主要工作经历
武滨	山西大学硕士研究生导师、执业药师。曾任山西省医药管理局商业处副处长（主持工作）、山西省药材公司副经理、山西省医药集团有限公司经济运行部部长、总经理助理，现为公司独立董事、老百姓大药房连锁股份有限公司董事、南京医药股份有限公司独立董事、浙江英特集团股份有限公司独立董事、瑞康医药股份有限公司独立董事、哈药集团人民同泰医药股份有限公司独立董事以及中国医药商业协会常务副会长、科技部科技支撑计划中药材规范化种植研究项目黄芪等 5 个课题负责人、工信部中药材规范化种植项目评审专家、商务部“药品流通行业十三五规划研究课题”负责人。
王斌全	华中科技大学医学博士，享受国务院特殊津贴专家、百千万人才国家教学名师。曾任山西医科大学第一医院院长、党委副书记。现为公司独立董事、山西医科大学二级教授。
张正治	北京大学 EMBA，曾任东盛医药副总经理，广誉远国药副总经理。现为公司监事会主席，广誉远国药传统中药事业部总经理。
康真如	中国政法大学毕业，本科学历。曾任山西煤炭进出口集团有限公司企管部副部长、部长、法律部部长、总经理助理、总法律顾问、督导组副组长、山煤国际能源集团股份有限公司董事及山西省国有资本投资运营有限公司法律事务部专员，现为公司监事、山西省国有资本运营有限公司法律事务部副部长。
唐云	曾任公司审计法务部副经理、安徽东盛友邦制药有限公司财务总监，现为公司职工监事、审计管理部部长。
王佩义	曾任安徽东盛制药有限公司、山西广誉远国药总经理、公司董事，现为公司副总裁、山西广誉远国药总经理。
柳花兰	曾任公司政府事务部部长、政府事务总监，现为公司副总裁。
张懿	曾任东盛科技启东盖天力制药股份有限公司财务总监、总经理，公司职工监事、人力资源总监，现为公司副总裁、广誉远国药副总经理。
李众	清华大学 EMBA、中国人民大学 MBA、和君商学院毕业，曾任东北制药 OTC 总监、亚宝药业 OTC 事业部总经理、神威药业终端事业部总经理及北京斯利安药业营销总经理，现任公司副总裁、广誉远国药副总经理。
梁鹏	中国人民大学 EMBA，曾任安徽东盛友邦制药公司总经理、公司传统中药事业部副总经理，现任公司副总裁、广誉远国药精品中药事业部总经理。
邱旻	日本东京大学药学学士和技术经营战略学硕士。曾任东兴证券股份有限公司研究所医药生物行业分析师、华创证券有限责任公司研究所医药生物行业分析师、招商证券股份有限公司研究发展中心医药行业分析师，现为公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

上表中报告期内董事、监事及高级管理人员领取薪酬情况自其当选（受聘）之日起计算。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张斌	西安东盛集团有限公司	董事	2003.09	
在股东单位任职情况的说明	张斌未在股东单位领取报酬			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐智麟	上海钧齐投资管理有限公司	执行董事	2009.07	
	广誉远(上海)龟龄集酒业有限公司	执行董事	2014.02	
	深圳市布恩施利投资管理有限公司	董事长	2019.01	
	浙江跃岭股份有限公司	独立董事	2018.04	
柴宏杰	山西省国有资本投资运营有限公司	总经理助理兼资本运营部总经理	2017.12	2020.03
	山西国投中实股权投资管理有限公司	监事长	2019.02	2020.03
	深圳市华融泰资产管理有限公司	董事长	2019.08	

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
武 滨	中国医药商业协会	副会长	2012.04	
	老百姓大药房连锁股份有限公司	董事	2016.05	
	南京医药股份有限公司	独立董事	2015.01	
	浙江英特集团股份有限公司	独立董事	2015.12	
	瑞康医药股份有限公司	独立董事	2016.09	
	哈药集团人民同泰医药股份有限公司	独立董事	2019.07	
赵选民	西安石油大学	教师、教授	1986.01	
	西安培华学院	会计与金融学院院长	2015.06	
	西安石油大佳润实业有限公司	董事长	2008.07	
	陕西省天然气股份有限公司	独立董事	2016.01	
	瑞泰科技股份有限公司	独立董事	2016.11	
王斌全	山西医科大学	教授	1995.12	
康真如	山西省国有资本运营有限公司	法律事务部专员	2019.07	2020.03
	山西省国有资本运营有限公司	法律事务部副部长	2020.03	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的津贴由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的津贴由公司结合实际情况，综合考虑本地区生活水平以及其他上市公司董事、监事津贴水平确定；高级管理人员报酬则依据公司整体战略目标的达成，个人岗位职责及其所承担工作的复杂度、个人绩效，对公司的价值贡献、个人综合素质、人才对应市场价格、对公司文化建设与传播等因素，同时兼顾其对公司长期战略发展的期望贡献来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2019 年度，公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬为 754.20 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	依据公司股东大会决议，公司按照独立董事 9.6 万/年、非独立董事 4.8 万/年、监事 3 万/年的标准发放董事、监事津贴，并承担独立董事和未领取津贴董事的差旅费。本报告期内，董事王莹莹未领取董事津贴，公司全体董事、监事及高级管理人员实际获得的报酬为 754.20 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑延莉	董事会秘书	离任	工作变动
王莹莹	董事	离任	工作变动
李秉祥	独立董事	离任	2019 年 9 月，公司独立董事李秉祥先生、石磊先生因连续担任公司独立董事时间已满 6 年，达到相关法律法规对独立董事任职年限规定的上限，分别辞去了公司独立董事及董事会下设各专门委员会相关职务。因石磊先生、李秉祥先生的辞职将导致公司独立董事人数低于董事会成员的三分之一，根据中国证监会相关规定，李秉祥先生、石磊先生继续履行了独立董事及其在董事会下设各专门委员会中的相关职责直至 2020 年 1 月公司股东大会选出新一届董事会独立董事。
石磊	独立董事	离任	
邱旻	董事会秘书	聘任	董事会聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：

1、报告期内，除上述人员变动外，公司未有其他董事、监事及高级管理人员人员变动情况。

2、2019 年 10 月，公司控股股东东盛集团将其持有的公司部分股份转让给山西创投，使得公司股权结构发生较大变化，加之公司部分独立董事因连续担任公司独立董事时间已满 6 年，达到相关法律法规对独立董事任职年限规定的上限，已于 2019 年 9 月申请辞去公司独立董事及董事会下设各专门委员会相关职务。鉴于此，为完善公司治理结构，保障公司有效决策和平稳发展，保护股东利益，公司第六届董事会及监事会提前进行了换届选举：

(1) 公司于 2020 年 1 月 15 日召开 2020 年第一次临时股东大会，采取累积投票制选举张斌、杨红飞、傅淑红、郑延莉、徐智麟为第七届董事会董事，选举王斌全、赵选民、武滨为第七届董事会独立董事，任期三年，自 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 14 日；

(2) 公司于 2020 年 1 月 15 日召开 2020 年第一次临时股东大会，采取累积投票制选举张正治、康真如为公司第七届监事会监事，与职工监事唐云共同组成公司第七届监事会，任期三年，自 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 14 日；

(3) 公司于 2020 年 1 月 15 日召开第七届董事会第一次会议，聘任张斌为公司总裁，杨红飞为公司常务副总裁，傅淑红为公司副总裁兼财务总监，郑延莉、王佩义、柳花兰、张懿、李众、梁鹏为公司副总裁，邱旻为公司董事会秘书，任期三年，自 2020 年 1 月 15 日至 2023 年 1 月 14 日。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	71
主要子公司在职员工的数量	2,605
在职员工的数量合计	2,676
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	648
销售人员	1,591
技术人员	164
财务人员	99
行政人员	174
合计	2,676
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	33
本科	532
大专	1,242
中专技校及以下	869
合计	2,676

（二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司已经建立了较为完善的薪酬体系，并根据公司战略规划、实际经营情况、以及行业平均水平等因素不断予以调整完善。公司的薪酬体系围绕企业远景规划、战略目标实现、推动企业文化建设与践行传播为主旨进行设计及管理，遵循战略导向、价值贡献导向、目标实现导向，兼顾薪酬激励作用与经济性，促进绩效持续改进，建立内部相对公平、外部具有竞争力的薪酬原则。

中高层管理人员实行年薪浮动制，以“财务类+履职类”的关键指标进行考核确定；非管理人员则按岗位重要程度、技术复杂程度、脑力体力强度、劳动创造性、责任大小、贡献大小并参照行业同岗位平均水平来制定标准，体现责任、权限、贡献和利益四者匹

配统一。公司通过科学的薪酬管理及绩效考核机制激发全体员工内驱力，保持员工创造与员工待遇（价值创造与价值分配）之间短期和长期的平衡，实现企业和员工的共赢发展。

（三）培训计划

适用 不适用

公司培训规划从围绕企业发展战略、企业文化塑造、人才发展战略及业务体系指标达成为重点，建立基于公司业务发展和高素质团队塑造的培训管理体系，助力公司战略目标的达成。

2019 年，公司围绕打造学习型组织建设，全面上线在线学习平台，打通线上线下载培训资源链接，进一步完善了公司培训体系建设。根据公司需求和员工职能的不同，公司分别采取与之适应的培训计划。公司针对销售体系，通过依托内训师队伍深入基层省区，主要着力于一线销售急需的销售技能技巧、市场沟通等培训需求，激活省区培训工作，促进省区产品动销。针对职能体系，公司主要聚焦产品知识，激活全员参与学习，全面提升员工工作能力和职业素养。

2020 年，公司将继续完善培训体系架构和整体功能，搭建各层级各岗位能力模型，同时实现分层分级的培训体系，进一步推进学习型组织建设，强化企业战斗力。公司将紧紧围绕公司战略、业绩目标达成、人才梯队、文化建设等重点内容，升级培训方式，丰富培训内容，强化培训深度，不断提升后备人才培养、内训师队伍等专项计划运作质量，确保公司人力资源高质量服务于公司战略。同时，加大培训效果的检查与评估闭环，持续提升培训质量。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司持续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及证券监管部门的相关要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，强化风险管控，健全内控体系，规范运作，加强诚信建设和信息披露，认真做好投资者关系管理工作，进一步提高公司治理水平。

报告期内，控股股东为公司成功引入战略投资者山西创投，山西创投的加入将为公司全面赋能，不仅有利于优化公司股权结构、完善法人治理，还将提升公司的持续经营能力，促进上市公司长期、健康、稳定发展。

此外，报告期内公司还结合实际对《公司章程》部分条款进行了修改完善，进一步提升了公司的治理效率，切实保护公司和全体股东利益，促进公司持续、健康、稳定发展。

目前，公司法人治理符合中国证监会相关规定的要求。

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权与参与权。报告期内，公司共召开 4 次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，经律师现场见证，对其合法性出具法律意见书，严格按照要求对中小投资者表决单独计票及时披露，真正维护了公司及全体股东的合法权益。

2、董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，外部董事 2 名。报告期内，公司董事、独立董事本着对全体股东负责、维护公司和全体股东最大利益的态度，认真出席董事会和股东大会，充分行使和履行作为董事的权力、义务和责任。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会共四个专门委员会，除战略委员会外，委员会召集人（主任委员）均由独立董事担任，专门委员会协助董事会履行决策和监督职能，充分发挥各委员会的专业优势，使公司的决策更加高效、规范和科学。

3、监事与监事会

公司监事会现有监事 3 人,其中职工监事 1 人。公司监事会能够严格依据《公司法》《公司章程》所赋予的权利与义务,积极发挥对合规、风险、内控制度建设和经营成果的监督作用。报告期内,公司监事以高度认真负责的态度出席监事会并列席董事会,积极参加相关培训,本着对股东负责的原则,勤勉尽责,依法行使监督检查职权,对公司财务状况和经营成果、关联交易、高级管理人员履职行为等方面进行监督,维护公司及股东的合法权益。

4、控股股东及其关联方与上市公司

公司控股股东行为规范,严格依据法律法规及公司制度行使股东权利,履行股东义务,不存在超越股东大会、董事会或违规干预公司决策和经营活动的现象。控股股东、实际控制人与公司在人员、资产、财务,机构、业务上相互独立,且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。报告期内,公司未出现控股股东、实际控制人及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

5、利益相关者

长期以来,公司始终与各利益相关者保持和谐互信、合作共赢的关系,公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益,积极与利益相关者合作,加强与各方的沟通与交流,创造公司内外部利益相关者价值的持续提升,努力实现公司与股东、员工、社会等各方之间共荣、共用、共赢的和谐发展新模式,共同推进公司持续、稳定、健康地发展。

6、信息披露与透明度

公司始终坚持以良好的治理为基础,以完善的内部控制为依托,严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求履行信息披露义务,并本着“公平、公正、公开”的原则,真实、准确、完整、及时地披露各相关信息,确保了所有股东有平等的权利和机会获得公司信息。

7、投资者关系管理

公司持续拓宽与投资者沟通的渠道和方式,倾听市场、投资者的诉求,努力构建服务投资者、尊重投资者的企业文化。公司在网站上设置了投资者关系专栏、专用电子信箱和电话,通过股东大会、集体业绩说明会、投资者走进公司活动以及“上证 e 互动”投资者互动平台、“广誉远投资者关系”公众号等多种形式与投资者进行交流,建立双向、多渠道的沟通机制,使广大投资者随时可以无障碍的了解公司经营状况。

8、内幕知情人登记管理

公司严格按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，对内幕信息知情人管理、保密义务和责任追究等事项加强管理。报告期内，公司对重大事项内幕知情人及时做好备案工作，并编制内幕知情人登记备案表，有效规避内幕交易行为，保证信息披露的公开、公平、公正。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员均严格遵守保密义务，没有泄露和利用内幕信息买卖公司股票行为。

9、内部控制与风险管理

公司董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中主任委员（召集人）由会计专业人士担任，审计委员会负责公司内、外部审计的监督、评估、沟通及核查等工作。

公司按照《企业内部控制基本规范》的规定建立了有效的内部控制体系，并设立了审计管理部负责对公司的营运行为、下属公司管控、财务信息披露和法律法规遵守执行情况进行检查和监督，不断提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司审计管理部对审计委员会负责，向审计委员会汇报工作。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-02-12	http://www.sse.com.cn	2019-02-13
2019 年第二次临时股东大会	2019-03-20		2019-03-21
2018 年年度股东大会	2019-04-15		2019-04-16
2019 年第三次临时股东大会	2019-07-05		2019-07-06

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张斌	否	9	3	6			否	3
杨红飞	否	9	3	6			否	4
傅淑红	否	9	3	6			否	4
郑延莉	否	9	3	6			否	4
徐智麟	否	9	2	7			否	1
王莹莹	否	6	1	5			否	0
李秉祥	是	9	3	6			否	3
石磊	是	9	2	7			否	1
武滨	是	9	2	7			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期内，公司董事会下设专门委员会在履行职责时，针对公司实际情况，就公司内控体系建设、战略发展、品牌宣传、资信管理等方面提出了相应的建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设有薪酬与考核委员会，同时设有绩效考核工作领导小组，持续建立健全积极发挥高管权利的决策制约机制，全力维护股东权益，提高资产运营效益。

公司高管团队实行公司整体业绩达成和个人能力综合评价。公司高管团队紧紧围绕公司整体战略目标，根据各自职责分解目标并承担相应工作，在完成各子目标的同时，密切协作，以确保公司整体经营目标（收入、利润等）的实现。公司对高级管理人员的能力评价，主要从其承担工作的胜任程度、团队培养与建设、参与的项目工作、工作的复杂度与风险等方面。

同时，持续培养高管人员树立奋斗者文化，传承、创新、敬业和强烈的使命感等企业家精神，高管的价值分配与企业的资产增值、利润实现程度挂钩，兼顾短期利润与长期绩效的平衡。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议批准，公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度内部控制审计机构。2020 年 4 月 28 日，利安达为公司出具了（2020）第 2039 号《广誉远中药股份有限公司内部控制审计报告》，认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

利安达审字（2020）第 2038 号

广誉远中药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广誉远中药股份有限公司（以下简称“广誉远公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广誉远公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

应收账款减值

1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，广誉远公司应收账款余额 1,590,356,485.90 元，坏账准备 145,454,118.38 元。应收账款占资产总额的 40.85%。同时广誉远公司自 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）等准则，新准则要求以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产等计提减值准备。由于应收账款减值准备的评估涉及管理层的判断，新金融工具的实施需要对原有减值准备进行追溯，为此我们确定应收账款减值为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款可收回性所实施的重要审计程序包括：对广誉远公司应收款项减值准备等相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；获取应收账款明细表并复核账龄，复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，获取广誉远公司应收账款减值准备的计提过程，实施重新计算程序，评价应收账款减值准备计提的准确性。选取样本执行应收账款函证程序，结合期后收款情况判断应收账款可收回性。复核广誉远公司历史损失率的确定方法，检查广誉远公司实际使用的预期信用损失率是否恰当，重新计算追溯调整坏账金额及本期计提坏账是否充分。

四、其他事项

广誉远公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广誉远公司 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

广誉远公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估广誉远公司的持续经营能力，披露与持续经营

相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广誉远公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广誉远公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就广誉远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。

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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 孙光辉
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：刘 戈

2020 年 4 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	238,334,703.65	125,175,826.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	85,061,854.55	243,755,527.28
应收账款	七、5	1,444,902,367.52	1,338,389,801.06
应收款项融资	七、6	144,913,297.53	
预付款项	七、7	28,147,890.28	20,184,041.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	108,971,875.33	67,224,958.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	524,318,726.90	373,359,496.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	12,260,671.43	4,792,042.41
流动资产合计		2,586,911,387.19	2,172,881,692.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			18,400,000.00
其他债权投资			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	6,266,889.38	6,064,682.98
其他权益工具投资	七、17	17,350,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	712,248,189.87	669,912,832.93
在建工程	七、21	41,676,927.09	43,394,734.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	93,709,485.18	95,562,504.44
开发支出	七、26	4,746,129.11	2,369,942.92
商誉			
长期待摊费用	七、28	12,975,347.73	15,321,349.37
递延所得税资产	七、29	20,540,589.85	12,156,743.32
其他非流动资产	七、30	40,931,999.45	42,793,633.39
非流动资产合计		950,445,557.66	905,976,424.14
资产总计		3,537,356,944.85	3,078,858,116.98
流动负债：			
短期借款	七、31	173,427,800.00	191,564,750.00
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	七、34	382,500,000.00	
应付账款	七、35	297,553,271.01	239,590,690.95
预收款项	七、36	28,536,263.07	32,092,491.99
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			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	17,842,653.67	14,906,346.80
应交税费	七、38	64,109,823.13	116,214,501.03
其他应付款	七、39	92,177,654.95	92,389,743.49
其中：应付利息		308,933.18	919,151.89
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		1,056,147,465.83	686,758,524.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	8,820,000.00	8,820,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	18,050,913.33	16,396,233.33
递延所得税负债	七、29	2,562,392.42	701,949.25
其他非流动负债	七、50	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		39,433,305.75	35,918,182.58
负债合计		1,095,580,771.58	722,676,706.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	491,999,697.00	352,878,988.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资本公积	七、53	1,614,538,032.19	1,753,658,742.19
减：库存股	七、54	51,220,815.64	
其他综合收益	七、55	210,359.06	
专项储备			
盈余公积	七、57	29,615,319.69	29,615,319.69
一般风险准备			
未分配利润	七、58	271,793,826.77	151,417,546.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,356,936,419.07	2,287,570,596.66
少数股东权益		84,839,754.20	68,610,813.48
所有者权益（或股东权益）合计		2,441,776,173.27	2,356,181,410.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,537,356,944.85	3,078,858,116.98

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:广誉远中药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		16,436,442.22	9,941,511.19
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
应收款项融资			
预付款项		1,529,579.61	
其他应收款	十七、2	519,433,625.13	596,880,570.16
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		537,399,646.96	606,822,081.35
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,215,342,637.83	2,215,062,637.83
其他权益工具投资		9,250,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,963,962.42	2,046,271.41
在建工程			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		24,000,000.00	24,000,000.00
非流动资产合计		2,250,556,600.25	2,251,108,909.24
资产总计		2,787,956,247.21	2,857,930,990.59
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			2,142,289.77
预收款项		11,307,076.81	4,173,717.89
应付职工薪酬		826,544.51	826,560.27
应交税费		1,503,917.06	888,007.80
其他应付款		7,102,757.45	7,696,250.58
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,740,295.83	15,726,826.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		30,740,295.83	25,726,826.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		491,999,697.00	352,878,988.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,898,117,327.26	3,037,238,037.26
减：库存股		51,220,815.64	
其他综合收益		210,359.06	
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-581,890,616.30	-557,912,860.98
所有者权益（或股东权益）合计		2,757,215,951.38	2,832,204,164.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,787,956,247.21	2,857,930,990.59

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七、59	1,217,097,471.07	1,618,764,010.55
其中：营业收入	七、59	1,217,097,471.07	1,618,764,010.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	1,030,846,288.26	1,127,766,406.56
其中：营业成本	七、59	270,372,235.56	305,690,211.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	15,483,727.32	24,583,472.32
销售费用	七、61	541,425,946.30	628,616,186.10
管理费用	七、62	106,366,648.00	96,127,930.81
研发费用	七、63	62,709,802.64	58,442,758.15
财务费用	七、64	34,487,928.44	14,305,847.33
其中：利息费用		34,390,659.33	14,964,089.81
利息收入		258,455.33	783,751.00
加：其他收益	七、65	4,669,403.55	821,424.05
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-1,596,794.04	878,691.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,610,676.07	-1,746,308.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-48,888,785.74	

项目	附注	2019 年度	2018 年度
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-80,321.62	-34,449,376.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-22,232.88	-64,650.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,332,452.08	458,183,692.97
加：营业外收入	七、72	22,408,876.99	1,398,094.62
减：营业外支出	七、73	4,768,448.12	7,362,755.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,972,880.95	452,219,032.55
减：所得税费用	七、74	20,627,732.50	58,167,229.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,345,148.45	394,051,802.67
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		137,345,148.45	394,051,802.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		130,068,245.23	374,108,052.45
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,276,903.22	19,943,750.22
六、其他综合收益的税后净额		210,359.06	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		210,359.06	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
七、综合收益总额		137,555,507.51	394,051,802.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		130,278,604.29	374,108,052.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,276,903.22	19,943,750.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.26	1.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.26	1.06

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	16,120,686.48	20,466,085.43
减：营业成本			
税金及附加		65,951.69	89,794.71
销售费用			
管理费用		39,565,802.73	37,243,501.75
研发费用			
财务费用		75,319.35	-30,154.69
其中：利息费用		93,041.67	
利息收入		21,958.11	33,331.87
加：其他收益		90,578.00	20,921.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		79,460,000.00
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-285,974.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-216,189.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,781,783.61	62,427,675.49
加：营业外收入		39.77	
减：营业外支出		52,615.79	522.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,834,359.63	62,427,152.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,834,359.63	62,427,152.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		210,359.06	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		210,359.06	
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			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
3.其他权益工具投资公允价值变动		210,359.06	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-23,624,000.57	62,427,152.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		935,725,751.60	753,902,303.60
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			280,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	69,278,869.06	131,638,895.38
经营活动现金流入小计		1,005,004,620.66	885,821,298.98
购买商品、接受劳务支付的现金		107,607,307.89	144,265,323.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		230,250,434.20	191,834,276.30
支付的各项税费		205,412,938.34	241,806,985.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	602,553,658.24	605,884,973.45
经营活动现金流出小计		1,145,824,338.67	1,183,791,558.61
经营活动产生的现金流量净额		-140,819,718.01	-297,970,259.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		750,000.00	300,100,000.00

项目	附注	2019年度	2018年度
取得投资收益收到的现金		210,359.06	5,554,166.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,424.26	8,166.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		982,783.32	305,662,333.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,364,026.17	200,447,152.53
投资支付的现金		1,100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76		24,000,000.00
投资活动现金流出小计		88,464,026.17	224,447,152.53
投资活动产生的现金流量净额		-87,481,242.85	81,215,180.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,534,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,534,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		173,322,500.00	416,964,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	347,222,636.85	1,266,000.00
筹资活动现金流入小计		529,079,136.85	420,230,750.00
偿还债务支付的现金		191,564,750.00	332,056,865.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,736,194.47	27,189,188.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	62,820,816.64	1.00
筹资活动现金流出小计		267,121,761.11	359,246,055.13
筹资活动产生的现金流量净额		261,957,375.74	60,984,694.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		33,656,414.88	-155,770,383.89
加：期初现金及现金等价物余额		125,175,826.27	280,946,210.16
六、期末现金及现金等价物余额		158,832,241.15	125,175,826.27

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		190,449.80	246,119.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		642,695,759.09	514,463,393.63
经营活动现金流入小计		642,886,208.89	514,709,512.83
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		11,633,482.48	11,607,326.74
支付的各项税费			364,274.14
支付其他与经营活动有关的现金		574,098,200.95	552,291,887.52
经营活动现金流出小计		585,731,683.43	564,263,488.40
经营活动产生的现金流量净额		57,154,525.46	-49,553,975.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		750,000.00	23,210,000.00
取得投资收益收到的现金		210,359.06	57,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		960,359.06	80,210,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,095.18	133,418.08
投资支付的现金		280,000.00	13,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			24,000,000.00
投资活动现金流出小计		306,095.18	38,033,418.08
投资活动产生的现金流量净额		654,263.88	42,176,581.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,600,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,600,000.00	

项目	附注	2019年度	2018年度
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,041.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		62,820,816.64	1.00
筹资活动现金流出小计		62,913,858.31	1.00
筹资活动产生的现金流量净额		-51,313,858.31	-1.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,494,931.03	-7,377,394.65
加：期初现金及现金等价物余额		9,941,511.19	17,318,905.84
六、期末现金及现金等价物余额		16,436,442.22	9,941,511.19

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	352,878,988.00				1,753,658,742.19				29,615,319.69		151,417,546.78		2,287,570,596.66	68,610,813.48	2,356,181,410.14
加: 会计政策变更											-9,491,955.24		-9,491,955.24	-734,090.47	-10,226,045.71
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	352,878,988.00				1,753,658,742.19				29,615,319.69		141,925,591.54		2,278,078,641.42	67,876,723.01	2,345,955,364.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	139,120,709.00				-139,120,710.00	51,220,815.64	210,359.06				129,868,235.23		78,857,777.65	16,963,031.19	95,820,808.84
(一) 综合收益总额							210,359.06				130,068,245.23		130,278,604.29	7,276,903.22	137,555,507.51
(二) 所有者投入和减少资本	-1,598,326.00				1,598,325.00	51,220,815.64							-51,220,816.64	9,786,117.97	-41,434,698.67
1. 所有者投入的普通股	-1,598,326.00				1,598,325.00								-1.00	9,786,117.97	9,786,116.97
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						51,220,815.64							-51,220,815.64		-51,220,815.64
(三) 利润分配											-200,010.00		-200,010.00	-99,990.00	-300,000.00

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他			小计
	优先 股	永续 债	其 他												
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他										-200,010.00		-200,010.00	-99,990.00	-300,000.00	
（四）所有者权益内部结转	140,719,035.00				-140,719,035.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,719,035.00				-140,719,035.00										
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	491,999,697.00				1,614,538,032.19	51,220,815.64	210,359.06		29,615,319.69		271,793,826.77		2,356,936,419.07	84,839,754.20	2,441,776,173.27

合并所有者权益变动表（续）

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	353,111,304.00				1,753,790,314.96				29,615,319.69		-222,690,505.67		1,913,826,432.98	66,303,175.49	1,980,129,608.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	353,111,304.00				1,753,790,314.96				29,615,319.69		-222,690,505.67		1,913,826,432.98	66,303,175.49	1,980,129,608.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-232,316.00				-131,572.77						374,108,052.45		373,744,163.68	2,307,637.99	376,051,801.67
（一）综合收益总额											374,108,052.45		374,108,052.45	19,943,750.22	394,051,802.67
（二）所有者投入和减少资本	-232,316.00				-131,572.77								-363,888.77	1,363,887.77	999,999
1. 所有者投入的普通股	-232,316.00				232,315.00									1,000,000.00	999,999
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					-363,887.77									363,887.77	
（三）利润分配														-19,000,000.00	-19,000,000.00
1. 提取盈余公积															

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-19,000,000.00	-19,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	352,878,988.00				1,753,658,742.19			29,615,319.69		151,417,546.78		2,287,570,596.66	68,610,813.48	2,356,181,410.14

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	352,878,988.00				3,037,238,037.26					-557,912,860.98	2,832,204,164.28
加: 会计政策变更										-143,395.69	-143,395.69
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,878,988.00				3,037,238,037.26					-558,056,256.67	2,832,060,768.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	139,120,709.00				-139,120,710.00	51,220,815.64	210,359.06			-23,834,359.63	-74,844,817.21
(一) 综合收益总额							210,359.06			-23,834,359.63	-23,624,000.57
(二) 所有者投入和减少资本	-1,598,326.00				1,598,325.00	51,220,815.64					-51,220,816.64
1. 所有者投入的普通股	-1,598,326.00				1,598,325.00						-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						51,220,815.64					-51,220,816.64
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(四) 所有者权益内部结转	140,719,035.00				-140,719,035.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	140,719,035.00				-140,719,035.00						
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	491,999,697.00				2,898,117,327.26	51,220,815.64	210,359.06			-581,890,616.30	2,757,215,951.38

母公司所有者权益变动表（续）

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	353,111,304.00				3,037,005,722.26					-620,340,013.63	2,769,777,012.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,111,304.00				3,037,005,722.26					-620,340,013.63	2,769,777,012.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-232,316.00				232,315.00					62,427,152.65	62,427,151.65
（一）综合收益总额										62,427,152.65	62,427,152.65
（二）所有者投入和减少资本	-232,316.00				232,315.00						-1.00
1. 所有者投入的普通股	-232,316.00				232,315.00						-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	352,878,988.00				3,037,238,037.26					-557,912,860.98	2,832,204,164.28

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广誉远中药股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名青海同仁铝业股份有限公司，1996年10月7日在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司；公司于1996年11月25日在青海省工商行政管理局办理了工商登记；

1996年10月7日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]246号文件批准，公司向社会公众公开发行人民币普通股1,500万股，并于1996年11月5日在上海证券交易所挂牌交易，本次发行后公司总股本为5,860万股；

经1996年度股东大会审议通过，公司以1996年12月31日的股份总数为基数，以资本公积金每10股转增3.5股，共转增2,051万股，本次转增后公司总股本为7,911万股；

1998年12月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]136号文件批准，公司以1997年12月31日的股份总数为基数，每10股配售2.2222股，共配1,433.348万股，本次配售后公司总股本为9,344.348万股；

1999年西安东盛集团有限公司受让同仁县国有资产管理局持有的本公司部分股权，并成为公司的第一大股东；

经1999年度股东大会审议通过，公司以1999年12月31日的股份总数为基数，每10股送红股3股，以资本公积金每10股转增7股，共增加9,344.348万股，本次送红及转增后公司总股本为18,688.696万股；

2000年3月5日，公司更名为东盛科技股份有限公司；

经2000年度第二次临时股东大会审议通过，公司与陕西东盛药业股份有限公司进行了资产置换，资产置换完成后公司主营业务范围由铝冶炼加工及销售变更为各类医药产品的生产、批发、零售及新药研制等；

2006年6月30日公司进行股权分置改革，流通股股东每10股获得2.6股，非流通股以放弃转增权而获得上市流通，本次股权分置改革增股1,287万股，公司总股本增至19,975.696万股；

经2007年第二次临时股东大会审议通过，公司以2006年9月30日的股份总数为基数，每10股送红股4股，同时实施以股抵债注销西安东盛集团有限公司、陕西东盛

药业股份有限公司所送红股 3,585.1306 万限售流通股。本次送股及以股抵债方案实施完成后，公司股本净增加 4,405.1478 万股，公司总股本变更为 24,380.8438 万股。

2013 年 7 月 2 日，公司更名为现名称，即广誉远中药股份有限公司；

2015 年 6 月 2 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广誉远中药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1120 号文）的核准，公司非公开发行人民币普通股 3,400 万股，募集资金净额为人民币 62,137.1887 万元，其中增加股本人民币 3,400.00 万元，增加资本公积人民币 58,737.1887 万元。出资经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 7 月 23 日利安达验字[2015]第 2004 号验资报告审验。增资完成后股本变更为人民币贰亿柒仟柒佰捌拾万捌仟肆佰叁拾捌元。

2016 年 11 月 14 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广誉远中药股份有限公司向西安东盛集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司已定向发行人民币普通股 50,806,134 股用于购买山西广誉远国药有限公司 40% 股权，其中计入股本 50,806,134.00 元，计入资本公积 1,241,193,866.00 元。同时非公开发行人民币普通股 24,496,732 股募集发行股份购买资产的配套资金，实际募集资金净额为人民币 836,780,279.39 元，其中计入股本人民币 24,496,732.00 元，计入资本公积人民币 812,283,547.39 元。发行完成后股本变更为人民币叁亿伍仟叁佰壹拾壹万壹仟叁佰零肆元。

2018 年 9 月 10 日公司根据 2016 年 2 月 22 日、4 月 19 日，广誉远中药股份有限公司分别与西安东盛集团有限公司签署的《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》、《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议补充协议》，经公司第六届董事会第七次会议、2017 年年度股东大会审议通过，以 1.00 元的价格回购注销东盛集团持有的公司 232,316 股限售流通股股份，以履行其业绩补偿义务。回购完成后总股本为 352,878,988 元。

经 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司于 2019 年 5 月 24 日披露了《2018 年年度权益分派实施公告》，确定以股权登记日 5 月 29 日当日可参与分配的股本数量 351,797,588 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股。截至 2019 年 5 月 31 日，公司实施完毕本次资本公积金转增股本方案，公司总股本增加 140,719,035 股。同时，2019 年 6 月公司以 1 元价格回购注销股份 1,598,326 股。此次资本公积金转增股本和回购注销股份完成后公司股本变更为肆亿玖

仟壹佰玖拾玖万玖仟陆佰玖拾柒元整。

公司母公司为西安东盛集团有限公司；

公司的实际控制人为自然人郭家学。

公司统一社会信用代码：916300007104039124 ；

公司注册地址：西宁经济技术开发区金桥路 38 号，公司办公地址：陕西省西安市高新区高新六路 52 号立人科技园 A 座六层。

法定代表人：张斌。

公司经批准的经营范围：中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售、研究；自营和代理各类商品和技术的进出口。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 6 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，

购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、20（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余

转为购买日所属当期投资收益)。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融负债的分类、确认和计量

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

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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（3）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债

时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（7）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源

生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收合并内关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计提损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	本组合以应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2 合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内单位应收账款。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，确定存续期信用损失率。

对于组合 2，具有较低信用风险，不计提损失准备。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 保证金押金组合	本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金及其他往来款项。
组合 2 备用金组合	政府款项及内部单位及员工的备用金
组合 3 合并范围内关联方组合	本组合为应收合并范围内单位其他应收款

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，确定存续期信用损失率。

对于组合 2，组合 3 具有较低信用风险，不计提损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十一节、五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十一节、五、10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司根据日常资金管理的需要，将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书转让，根据新金融工具准则将该部分贴现和背书转让的银行承兑汇票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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十一节、五、10。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，

以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

（1）债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10。

18. 其他债权投资

（1）其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十一节、五、10。

19. 长期应收款

（1）长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”

的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的

账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3.00	9.70-2.43
机器设备	年限平均法	10-12	3.00-5.00	9.70-7.92
运输工具	年限平均法	5-12	3.00-5.00	19.40-7.92
其他设备	年限平均法	5-15	3.00-5.00	19.40-6.34

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）公司确认收入的具体时点

公司收入主要系销售药品收入，收入确认的具体政策：①一般销售：公司于货物实际出库或独立第三方物流（运输）公司签收货物后确认收入。②网上销售：公司于客户网上签收后确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作

一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性

差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

 适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计
 适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

 适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。	根据财政部规定执行	本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。 ①对合并财务报表的影响： 调增合并资产负债表期初应收账款坏账准备金额 10,206,730.54 元，调增合并资产负债表期初其他应收款坏账准备金额 990,446.69 元，调增合并资产负债表期初递延所得税资产金额 971,131.52 元，调减合并资产负债表期初未分配利润 9,491,955.24 元，调减合并资产负债表期初少数股东权益 734,090.47 元。 ②对公司财务报表的影响 调增资产负债表期初其他应收款坏账准备金额 143,395.69 元，调减资产负债表期初未分配利润 143,395.69 元。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因	根据财政部规定执行	本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果无影响。

处置非流动资产产生的利得或损失。		
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。	根据财政部规定执行	本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。
财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《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；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”、“应收款项融资”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。	根据财政部规定执行	财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无影响。

其他说明

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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）及新金融工具准则的要求，调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

① 对合并报表的影响

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	1,582,145,328.34	应收票据	243,755,527.28
		应收账款	1,338,389,801.06
应付票据及应付账款	239,590,690.95	应付票据	
		应付账款	239,590,690.95
可供出售金融资产	18,400,000.00	其他权益工具	18,400,000.00
资产减值损失	34,449,376.03	资产减值损失	-34,449,376.03

② 对公司财务报表的影响

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款		应收票据	
		应收账款	
应付票据及应付账款	2,142,289.77	应付票据	
		应付账款	2,142,289.77
可供出售金融资产	10,000,000.00	其他权益工具	10,000,000.00
资产减值损失	216,189.20	资产减值损失	-216,189.20

(2) 重要会计估计变更

 适用 不适用

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

 适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	125,175,826.27	125,175,826.27	
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	243,755,527.28	243,755,527.28	
应收账款	1,338,389,801.06	1,328,183,070.52	-10,206,730.54
应收款项融资			
预付款项	20,184,041.46	20,184,041.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	67,224,958.25	66,234,511.56	-990,446.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	373,359,496.11	373,359,496.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,792,042.41	4,792,042.41	
流动资产合计	2,172,881,692.84	2,161,684,515.61	-11,197,177.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	18,400,000.00		-18,400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,064,682.98	6,064,682.98	
其他权益工具投资		18,400,000.00	18,400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	669,912,832.93	669,912,832.93	
在建工程	43,394,734.79	43,394,734.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,562,504.44	95,562,504.44	
开发支出	2,369,942.92	2,369,942.92	
商誉			
长期待摊费用	15,321,349.37	15,321,349.37	
递延所得税资产	12,156,743.32	13,127,874.84	971,131.52
其他非流动资产	42,793,633.39	42,793,633.39	
非流动资产合计	905,976,424.14	906,947,555.66	971,131.52
资产总计	3,078,858,116.98	3,068,632,071.27	-10,226,045.71

流动负债：			
短期借款	191,564,750.00	191,564,750.00	
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			
应付账款	239,590,690.95	239,590,690.95	
预收款项	32,092,491.99	32,092,491.99	
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	14,906,346.80	14,906,346.80	
应交税费	116,214,501.03	116,214,501.03	
其他应付款	92,389,743.49	92,389,743.49	
其中：应付利息	919,151.89	919,151.89	
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	686,758,524.26	686,758,524.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,820,000.00	8,820,000.00	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,396,233.33	16,396,233.33	
递延所得税负债	701,949.25	701,949.25	
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	35,918,182.58	35,918,182.58	
负债合计	722,676,706.84	722,676,706.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	352,878,988.00	352,878,988.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,753,658,742.19	1,753,658,742.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,615,319.69	29,615,319.69	
一般风险准备			
未分配利润	151,417,546.78	141,925,591.54	-9,491,955.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,287,570,596.66	2,278,078,641.42	-9,491,955.24
少数股东权益	68,610,813.48	67,876,723.01	-734,090.47
所有者权益（或股东权益）合计	2,356,181,410.14	2,345,955,364.43	-10,226,045.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,078,858,116.98	3,068,632,071.27	-10,226,045.71

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,941,511.19	9,941,511.19	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	596,880,570.16	596,737,174.47	-143,395.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	606,822,081.35	606,678,685.66	-143,395.69
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,215,062,637.83	2,215,062,637.83	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,046,271.41	2,046,271.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	24,000,000.00	24,000,000.00	
非流动资产合计	2,251,108,909.24	2,251,108,909.24	
资产总计	2,857,930,990.59	2,857,787,594.90	-143,395.69
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,142,289.77	2,142,289.77	
预收款项	4,173,717.89	4,173,717.89	
应付职工薪酬	826,560.27	826,560.27	
应交税费	888,007.80	888,007.80	
其他应付款	7,696,250.58	7,696,250.58	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	15,726,826.31	15,726,826.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00	
负债合计	25,726,826.31	25,726,826.31	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	352,878,988.00	352,878,988.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,037,238,037.26	3,037,238,037.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-557,912,860.98	-558,056,256.67	-143,395.69
所有者权益（或股东权益）合计	2,832,204,164.28	2,832,060,768.59	-143,395.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,857,930,990.59	2,857,787,594.90	-143,395.69

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税	6%、9%、10%、13%、16%

	额后的差额计缴增值税	
消费税	保健酒销售收入	10%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的计缴	1%、5%、7%
企业所得税	应缴纳所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
房产税	自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%；房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12%	1.2%、12%
其他税费	按相关规定计缴	

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1-3 月期间的适用税率为 16%、10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
山西广誉远国药有限公司	15
陕西东盛医药有限责任公司	25
北京杏林誉苑科技有限公司	25
安康广誉远药业有限公司	25
北京广誉远展览有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 子公司山西广誉远国药有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，从 2016 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税。

2019 年 9 月 16 日，子公司山西广誉远国药收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为

GR201914000195，根据国家相关规定，山西广誉远自本次通过高新技术企业认定后将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》藏政发 2014 (51) 号文件，拉萨东盛广誉远医药有限公司、拉萨龟龄集药业有限公司享受西部大开发企业执行的 15% 所得税率。

(3) 本公司根据青海省东川工业园区地方税务分局青东地税发[2013]22 号文，符合《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》的有关规定，享受减按 15% 缴纳企业所得税的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	202,598.97	67,273.09
银行存款	158,545,593.43	124,988,004.14
其他货币资金	79,586,511.25	120,549.04
合计	238,334,703.65	125,175,826.27
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至资产负债表日止，其他货币资金中使用受到限制的资金为票据保证金，共 79,502,462.50 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		243,755,527.28
商业承兑票据	85,061,854.55	
合计	85,061,854.55	243,755,527.28

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
其中：银行承兑汇票										

其中：商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备	87,692,633.56	100.00	2,630,779.01	3.00	85,061,854.55	243,755,527.28	100.00			243,755,527.28
其中：										
其中：银行承兑汇票						243,755,527.28	100.00			243,755,527.28
其中：商业承兑汇票	87,692,633.56	100.00	2,630,779.01	3.00	85,061,854.55					
合计	87,692,633.56	/	2,630,779.01	/	85,061,854.55	243,755,527.28	/		/	243,755,527.28

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	87,692,633.56	2,630,779.01	3.00
合计	87,692,633.56	2,630,779.01	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

（6）坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合		2,630,779.01			2,630,779.01
合计		2,630,779.01			2,630,779.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	975,247,598.25
1 年以内小计	975,247,598.25
1 至 2 年	411,578,791.49
2 至 3 年	131,309,505.64
3 年以上	
3 至 4 年	38,662,909.63
4 至 5 年	1,343,626.50
5 年以上	32,214,054.39
合计	1,590,356,485.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备						
	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	2,524,978.78	0.16	2,524,978.78	100.00						2,052,672.78	0.14	2,052,672.78	100.00	
其中：														
单项计提	2,524,978.78	0.16	2,524,978.78	100.00						2,052,672.78	0.14	2,052,672.78	100.00	

按组合计提坏账准备	1,587,831,507.12	99.84	142,929,139.60	9.00	1,444,902,367.52	1,425,436,381.84	99.86	97,253,311.32	6.82	1,328,183,070.52
其中:										
账龄组合	1,587,831,507.12	99.84	142,929,139.60	9.00	1,444,902,367.52	1,328,000,646.14	93.03	97,253,311.32	7.32	1,230,747,334.82
合并关联方组合						97,435,735.70	6.83			97,435,735.70
合计	1,590,356,485.90	100.00	145,454,118.38	9.15	1,444,902,367.52	1,427,489,054.62	/	99,305,984.10	6.96	1,328,183,070.52

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州广誉远医药科技有限公司	485,860.00	485,860.00	100.00	该公司已注销
吉林省华兴医药有限公司	315,072.71	315,072.71	100.00	预计无法收回
周口市隆发药业有限公司	263,458.20	263,458.20	100.00	预计无法收回
四川科伦医药贸易有限公司	181,090.97	181,090.97	100.00	预计无法收回
西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司	169,024.00	169,024.00	100.00	预计无法收回
菏泽牡丹医药有限责任公司	134,762.50	134,762.50	100.00	预计无法收回
湖南长沙双鹤医药有限责任公司	22,634.40	22,634.40	100.00	预计无法收回
甘肃新药特药有限公司新药分公司	84,459.42	84,459.42	100.00	预计无法收回
甘肃河西三州药业有限责任公司	82,826.81	82,826.81	100.00	预计无法收回
南京医药(淮安)天颐医药有限公司	80,714.76	80,714.76	100.00	预计无法收回
其他客户	705,075.01	705,075.01	100.00	预计无法收回
合计	2,524,978.78	2,524,978.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	97,253,311.32	46,252,634.88		90,946.60		143,414,999.60
单项认定	2,052,672.78			13,554.00		2,039,118.78
合计	99,305,984.10	46,252,634.88		104,500.60		145,454,118.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

 适用 不适用

单位名称	年末账面余额	坏账准备	比例(%)
客户一	122,422,580.62	3,672,677.41	7.70
客户二	74,484,393.00	2,234,531.79	4.68
客户三	69,350,860.00	11,536,606.64	4.36
客户四	58,518,894.65	3,837,207.83	3.68
客户五	58,174,458.85	1,745,233.77	3.66
合计	382,951,187.12	23,026,257.44	24.08

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	144,913,297.53	
合计	144,913,297.53	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	527,624,002.74	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,511,604.95	97.74	19,748,142.18	97.84
1 至 2 年	405,426.05	1.44	232,812.00	1.15
2 至 3 年	27,772.00	0.10	132,436.13	0.66
3 年以上	203,087.28	0.72	70,651.15	0.35
合计	28,147,890.28	100.00	20,184,041.46	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	年末金额	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
客户一	非关联方	10,415,996.58	37.00	2019 年	未到结算时间
客户二	非关联方	2,700,005.60	9.59	2019 年	未到结算时间
客户三	非关联方	2,215,931.00	7.87	2019 年	未到结算时间
客户四	非关联方	2,103,188.00	7.47	2019 年	未到结算时间
客户五	非关联方	2,080,000.00	7.39	2019 年	未到结算时间
合 计		19,515,121.18	69.32		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	108,971,875.33	66,234,511.56
合计	108,971,875.33	66,234,511.56

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

(4) 应收股利

 适用 不适用

(5) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用 不适用

(6) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款

(7) 按账龄披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	90,895,800.26
1 年以内小计	90,895,800.26
1 至 2 年	13,401,016.18
2 至 3 年	4,767,207.73
3 年以上	
3 至 4 年	1,367,838.59
4 至 5 年	1,939,010.00
5 年以上	7,611,748.02
合计	119,982,620.78

(8) 按款项性质分类情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,738,842.36	3,143,960.79
备用金	86,020,805.31	46,781,595.86
政府财政款项	1,614,800.00	1,614,800.00
其他	27,608,173.11	26,277,639.37
合计	119,982,620.78	77,817,996.02

(9) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,635,576.02	201,360.09	746,548.35	11,583,484.46
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-194,628.15	200,000.00	-	5,371.85
本期转回				
本期转销				
本期核销	50,938.86		527,172.00	578,110.86
其他变动				
2019年12月31日余额	10,390,009.01	401,360.09	219,376.35	11,010,745.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(10) 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	10,635,576.02	-194,628.15		50,938.86		10,390,009.01
单项认定	947,908.44	200,000.00		527,172.00		620,736.44
合计	11,583,484.46	5,371.85		578,110.86		11,010,745.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(11) 本期实际核销的其他应收款情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	578,110.86

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京佳普思广告有限公司	其他	504,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计	/	504,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(12) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
省区备用金	备用金	83,552,241.41	1 年以内;5 年以上	69.64	1,339,031.87

威海海晨医药有限公司	往来款	12,715,880.00	1-2 年;	10.60	1,271,588.00
陕西广誉远国药堂医药有限公司	往来款	1,712,930.81	4-5 年以上;	1.43	1,162,926.81
太谷县国土资源局	保证金	1,484,800.00	2-3 年;	1.24	
石家庄正奥医药科技有限公司	股权转让款	1,340,000.00	5 年以上;	1.12	1,340,000.00
合计	/	100,805,852.22		84.03	5,113,546.68

(13) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	262,501,785.75	15,473.31	262,486,312.44	207,967,157.35		207,967,157.35
在产品	49,366,542.74		49,366,542.74	53,061,311.19		53,061,311.19
库存商品	181,752,592.00	302,803.01	181,449,788.99	88,778,924.34	237,954.70	88,540,969.64
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	31,012,408.03	154,986.13	30,857,421.90	24,200,538.26	410,480.33	23,790,057.93
委托加工物资	158,660.83		158,660.83			
合计	524,791,989.35	473,262.45	524,318,726.90	374,007,931.14	648,435.03	373,359,496.11

(2) 存货跌价准备

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		15,473.31				15,473.31
在产品						
库存商品	237,954.70	64,848.31				302,803.01
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	410,480.33			255,494.20		154,986.13
委托加工物资						
合计	648,435.03	80,321.62		255,494.20		473,262.45

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

 适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	已到有效期		
在产品			
库存商品	接近有效期到期日		
低值易耗品及周转材料			
包装物			包装物已处置
委托加工物资			

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,095,699.71	4,646,995.09
预缴所得税	7,067,861.22	
其他	97,110.50	145,047.32
合计	12,260,671.43	4,792,042.41

13、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广誉远（上海）龟 龄集酒业有限公司	435,613.50			7,118.97						442,732.47	
江西广誉远实业有 限公司	465,665.01			-132,426.59						333,238.42	
山东广誉远医药连 锁有限公司	1,539,162.73			-364,501.04						1,174,661.69	
内蒙古广誉远健康 科技有限公司	2,806,811.40			-304,388.96						2,502,422.44	
陕西广誉远国药堂 医药有限公司	817,430.34			212,162.85						1,029,593.19	
太谷县广盛康医药 包装有限责任公司		100,000.00		-215,758.83						784,241.17	
小计	6,064,682.98	100,000.00		-797,793.60						6,266,889.38	
合计	6,064,682.98	100,000.00		-797,793.60						6,266,889.38	

其他说明

另有①深圳广誉远国药堂投资管理有限公司协议出资 294 万，实际尚未出资；②对新疆广誉远投资管理有限公司协议出资 294 万，实际已出资 60 万元权益法核算后已经冲平。

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	600,000.00	600,000.00
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00	600,000.00
山东广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00	600,000.00
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00	600,000.00
湖北广誉远龟龄集酒业有限公司	300,000.00	300,000.00
河北广誉远医药科技有限公司	600,000.00	600,000.00
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	500,000.00	500,000.00
北京广誉远医药投资咨询有限公司	600,000.00	600,000.00
河南广誉远国药有限公司	600,000.00	600,000.00
浙江广誉远健康科技有限公司	300,000.00	300,000.00
苏州广誉远医药科技有限公司		300,000.00
广誉远（厦门）健康管理有限公司	300,000.00	300,000.00
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	300,000.00	300,000.00
陕西金花广誉远医药有限公司	400,000.00	400,000.00
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
北京正和兴源创业投资合伙企业（有限合伙）	9,250,000.00	10,000,000.00
合计	17,350,000.00	18,400,000.00

注：2019 年 12 月 16 日苏州广誉远医药科技有限公司完成工商注销手续。

（2）非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	711,976,180.63	669,912,832.93
固定资产清理	272,009.24	
合计	712,248,189.87	669,912,832.93

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	615,107,838.64	105,302,227.89	13,503,237.78	22,030,459.00	755,943,763.31
2.本期增加金额	56,123,669.31	13,793,145.01	53,127.42	1,960,770.59	71,930,712.33
(1) 购置	242,718.45	13,793,145.01	53,127.42	1,960,770.59	16,049,761.47
(2) 在建工程转入	55,880,950.86				55,880,950.86
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	836,079.32	4,846,149.55	49,145.30	2,780,643.67	8,512,017.84
(1) 处置或报废	836,079.32	4,846,149.55	49,145.30	2,780,643.67	8,512,017.84
4.期末余额	670,395,428.63	114,249,223.35	13,507,219.90	21,210,585.92	819,362,457.80

二、累计折旧					
1.期初余额	33,003,642.81	32,498,582.10	8,951,765.73	11,450,689.87	85,904,680.51
2.本期增加金额	19,545,918.44	7,032,342.81	882,304.80	1,349,007.04	28,809,573.09
(1) 计提	19,545,918.44	7,032,342.81	882,304.80	1,349,007.04	28,809,573.09
3.本期减少金额	756,717.13	4,681,896.30	30,787.34	1,982,908.97	7,452,309.74
(1) 处置或报废	756,717.13	4,681,896.30	30,787.34	1,982,908.97	7,452,309.74
4.期末余额	51,792,844.12	34,849,028.61	9,803,283.19	10,816,787.94	107,261,943.86
三、减值准备					
1.期初余额		126,249.87			126,249.87
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,916.56			1,916.56
(1) 处置或报废		1,916.56			1,916.56
4.期末余额		124,333.31			124,333.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	618,602,584.51	79,275,861.43	3,703,936.71	10,393,797.98	711,976,180.63
2.期初账面价值	582,104,195.83	72,677,395.92	4,551,472.05	10,579,769.13	669,912,832.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,271,145.11	8,417,926.48		3,853,218.63	
机器设备	10,281,588.79	7,665,114.63		2,616,474.16	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-山西广誉远国药有限公司	594,516,525.97	相关手续未办齐全

其他说明：

 适用 不适用

公司账面下列房产产权证名义所有人为公司的关联方：

固定资产名称	面积	购入时间	固定资产原值	产权证明文件	产权证权利人
绿地世纪城仕嘉公寓 A 区 35 号楼 35 幢 2 单元 21201 室	265.28	20131231	2,057,478.36	西安市房权证高新区字第 1050100021-20-35-21201-1 号	王玲

固定资产清理
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公设备	31,989.85	
房屋建筑	79,362.19	
机器设备	160,657.20	
合计	272,009.24	

21、在建工程
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,676,927.09	43,394,734.79
工程物资		
合计	41,676,927.09	43,394,734.79

其他说明：

 适用 不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西广誉远办公楼等项目	1,330,471.20		1,330,471.20	1,243,199.49		1,243,199.49
旬阳中药材深加工及医药物流园项目	39,016,575.89		39,016,575.89	42,151,535.30		42,151,535.30
其他	1,329,880.00		1,329,880.00			
合计	41,676,927.09		41,676,927.09	43,394,734.79		43,394,734.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
山西广誉远办公楼等项目	50,000,000.00	1,243,199.49	43,354,828.73	43,267,557.02		1,330,471.20	89.20	99.90%				自筹
旬阳中药材深加工及医药物流园项目	60,000,000.00	42,151,535.30	9,478,434.43	12,613,393.84		39,016,575.89	86.05	86.05%				自筹
合计	110,000,000.00	43,394,734.79	52,833,263.16	55,880,950.86		40,347,047.09	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4) 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,628,350.78	10,254,496.38	120,000.00		104,002,847.16
2.本期增加金额		1,326,287.07			1,326,287.07
(1)购置					
(2)内部研发		1,326,287.07			1,326,287.07
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	93,628,350.78	11,580,783.45	120,000.00		105,329,134.23

二、累计摊销					
1.期初余额	5,955,748.50	2,426,594.22	58,000.00		8,440,342.72
2.本期增加金额	1,997,759.88	1,157,546.45	24,000.00		3,179,306.33
(1) 计提	1,997,759.88	1,157,546.45	24,000.00		3,179,306.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,953,508.38	3,584,140.67	82,000.00		11,619,649.05
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	85,674,842.40	7,996,642.78	38,000.00		93,709,485.18
2.期初账面价值	87,672,602.28	7,827,902.16	62,000.00		95,562,504.44

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 1.42%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
软件系统开发	1,637,053.69	3,445,300.99			922,856.79		4,159,497.89
定坤丹项目试验		29,155,210.99				29,155,210.99	

龟龄集临床研究		10,676,943.88				10,676,943.88		
经典名方二次开发		5,838,067.39				5,838,067.39		
三鞭温阳胶囊临床试验		5,209,832.08				5,209,832.08		
厦门大学联合实验室项目		1,091,549.99				1,091,549.99		
其他	732,889.23	10,995,370.57			403,430.27	10,738,198.31		586,631.22
合计	2,369,942.92	66,412,275.89			1,326,287.06	62,709,802.64		4,746,129.11

27、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33					1,103,681.33
合计	1,103,681.33					1,103,681.33

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33					1,103,681.33
合计	1,103,681.33					1,103,681.33

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 商誉减值测试的影响

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,321,349.37	2,995,429.43	5,341,431.07		12,975,347.73
合计	15,321,349.37	2,995,429.43	5,341,431.07		12,975,347.73

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,052,325.57	3,677,303.33	45,112,594.79	6,111,820.02
内部交易未实现利润	35,705,494.73	5,355,824.21	47,856,060.34	4,482,673.30
可抵扣亏损				
分期计入损益已完税的政府补助	13,012,080.00	1,951,812.00	10,415,000.00	1,562,250.00
信用减值损失	63,704,335.43	9,555,650.31		
合计	152,474,235.73	20,540,589.85	103,383,655.13	12,156,743.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
一次性计入成本费用的单价 500 万以下固定资产	17,082,616.13	2,562,392.42	4,679,661.68	701,949.25
合计	17,082,616.13	2,562,392.42	4,679,661.68	701,949.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,936,577.60	56,458,062.77
可抵扣亏损		
合计	55,936,577.60	56,458,062.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地拆迁款(土地预申请保证金)	13,264,613.10	13,264,613.10
字画	1,200,000.00	1,200,000.00
预付工程设备款	1,992,167.30	3,861,771.24
影视投资款	24,000,000.00	24,000,000.00
长期展品	475,219.05	467,249.05
合计	40,931,999.45	42,793,633.39

31、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,843,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	123,427,800.00	189,721,750.00
信用借款		
合计	173,427,800.00	191,564,750.00

短期借款分类的说明：

项目	贷款银行	贷款金额（元）	合同约定借款期限	担保人/抵（质）押物
保证借款	光大银行漪汾街支行	3,000,000.00	2019-01-22 至 2020-01-17	注
抵押借款	光大银行漪汾街支行	50,000,000.00	2019-04-23 至 2020-04-18	
保证借款	平安银行	60,427,800.00	2019-03-20 至 2020-03-04	
保证借款	山西太谷农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	2019-06-20 至 2020-06-18	广誉远中药股份有限公司
保证借款	山西太谷农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2019-07-25 至 2020-06-18	
保证借款	山西太谷农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	2019-08-05 至 2020-06-18	
合计		173,427,800.00		

注：山西广誉远国药有限公司房产及土地抵押；西安东盛集团、广誉远中药股份有限公司、张斌、郭家学、华丽芳为借款担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1) 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,000,000.00	
银行承兑汇票	170,500,000.00	
信用证	188,000,000.00	
合计	382,500,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	197,349,237.89	117,642,103.56
工程设备款	83,280,905.29	105,145,621.27
其他	16,923,127.83	16,802,966.12
合计	297,553,271.01	239,590,690.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西建工安装集团有限公司	13,873,323.55	尚未最终结算
安徽省亳州市药材总公司新特药公司	8,822,740.96	尚未最终结算
留坝县太达林麝养殖有限责任公司	5,011,208.10	尚未最终结算
上海远跃制药机械有限公司	4,160,963.63	尚未最终结算
安国市罗深行中药材有限责任公司	4,118,000.00	尚未最终结算
合计	35,986,236.24	/

其他说明

 适用 不适用

36、预收款项

(1) 预收账款项列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,363,399.85	21,162,759.47
1—2 年（含）	3,055,222.55	751,092.28
2—3 年（含）	338,889.28	912,273.87
3 年以上	6,778,751.39	9,266,366.37
合计	28,536,263.07	32,092,491.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南广誉远国药堂投资有限公司	1,153,220.67	尚未最终结算
山东广誉远医药连锁有限公司	1,032,166.67	尚未最终结算
河北广誉远医药科技有限公司	947,940.03	尚未最终结算
广誉远（厦门）健康管理有限公司	590,000.00	尚未最终结算
无锡广誉远医药有限公司	500,000.00	尚未最终结算
合计	4,223,327.37	/

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,013,437.64	223,683,525.63	220,789,596.25	14,907,367.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,892,909.16	16,436,654.28	16,394,276.79	2,935,286.65
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,906,346.80	240,120,179.91	237,183,873.04	17,842,653.67

(2) 短期薪酬列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,639,090.70	210,555,518.97	207,676,983.74	14,517,625.93
二、职工福利费		849,617.30	849,617.30	
三、社会保险费	11,705.52	9,531,628.38	9,534,202.69	9,131.21
其中：医疗保险费	10,353.80	8,944,831.76	8,947,132.66	8,052.90
工伤保险费	776.50	408,408.68	408,538.10	647.08
生育保险费	575.22	178,387.94	178,531.93	431.23
四、住房公积金		1,547,641.40	1,547,641.40	
五、工会经费和职工教育经费	362,641.42	1,199,119.58	1,181,151.12	380,609.88

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,013,437.64	223,683,525.63	220,789,596.25	14,907,367.02

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,460.76	15,672,799.43	15,678,264.03	20,996.16
2、失业保险费	2,866,448.40	763,854.85	716,012.76	2,914,290.49
3、企业年金缴费				
合计	2,892,909.16	16,436,654.28	16,394,276.79	2,935,286.65

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,680,413.77	86,408,384.88
消费税	478,942.00	284,605.64
营业税		
企业所得税	6,993,269.56	22,518,694.78
个人所得税	570,265.97	351,106.56
城市维护建设税	810,349.09	3,176,870.81
地方教育附加	516,722.80	1,178,431.32
教育费附加	775,084.19	1,767,646.98
印花税	145,097.30	212,257.00
房产税		152,763.64
土地使用税	46,573.33	163,022.27
环境保护税	93,105.12	717.15
合计	64,109,823.13	116,214,501.03

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	308,933.18	919,151.89
应付股利		
其他应付款	91,868,721.77	91,470,591.60
合计	92,177,654.95	92,389,743.49

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	308,933.18	919,151.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	308,933.18	919,151.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2) 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	26,118,570.89	19,587,092.00
保证金押金	21,797,110.20	16,069,280.50
其他	43,953,040.68	55,814,219.10
合计	91,868,721.77	91,470,591.60

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	15,706,680.13	遗欠
客户二	8,490,699.38	遗欠
客户三	3,881,062.84	保证金
客户四	1,979,713.80	关联方往来
客户五	1,800,000.00	关联方往来
合计	31,858,156.15	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	8,820,000.00	8,820,000.00
合计	8,820,000.00	8,820,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2) 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目建设周转资金	8,820,000.00			8,820,000.00	当地政府对于项目建设的周转支持资金
合计	8,820,000.00			8,820,000.00	/

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,793,733.33	3,830,000.00	1,192,820.00	14,430,913.33	政府拨款
其他	4,602,500.00	150,000.00	1,132,500.00	3,620,000.00	政府拨款
合计	16,396,233.33	3,980,000.00	2,325,320.00	18,050,913.33	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
2015年陕南循环发展和一县一产 业项目资金	2,550,000.00					2,550,000.00	与资产相关
新建广誉远中医药产业项目	8,812,500.00	3,830,000.00		1,000,420.00		11,642,080.00	与资产相关

土地使用权补助款	431,233.33		192,400.00			238,833.33	与资产相关
----------	------------	--	------------	--	--	------------	-------

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
醋氯芬酸项目专项拨入	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,878,988.00			140,719,035.00	-1,598,326.00	139,120,709.00	491,999,697.00

其他说明：

经 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以资本公积金每 10 股转增 4 股，公司总股本增加 140,719,035 股；本期减少股份是依据业绩补偿协议的约定，以 1.00 元的价格回购注销大股东持有的 1,598,326 股股份。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,317,855,112.11	1,598,325.00	140,719,035.00	1,178,734,402.11
其他资本公积	435,803,630.08			435,803,630.08
合计	1,753,658,742.19	1,598,325.00	140,719,035.00	1,614,538,032.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额是依据业绩补偿协议的约定，以 1.00 元的价格回购注销大股东持有的 1,598,326 股股份时形成。本期其他减少 140,719,035.00 元，为经公司股东大会决议转增股本。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		51,220,815.64		51,220,815.64
合计		51,220,815.64		51,220,815.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,508,556 股，累计支付的资金总额为 51,220,815.64 元

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		210,359.06				210,359.06		210,359.06
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
其他		210,359.06				210,359.06		210,359.06
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		210,359.06				210,359.06		210,359.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期新增金额为其他权益工具投资部分处置形成的收益款。

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,615,319.69			29,615,319.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,615,319.69			29,615,319.69

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	151,417,546.78	-222,690,505.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,491,955.24	
调整后期初未分配利润	141,925,591.54	-222,690,505.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,068,245.23	374,108,052.45
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少	200,010.00	
期末未分配利润	271,793,826.77	151,417,546.78

注：其他减少 200,010.00 无，为本期注销其他权益工具投资-苏州广誉远医药科技有限公司单位形成的损失。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-9,491,955.24 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,215,262,002.92	270,264,816.97	1,617,072,190.57	305,305,551.37
其他业务	1,835,468.15	107,418.59	1,691,819.98	384,660.48
合计	1,217,097,471.07	270,372,235.56	1,618,764,010.55	305,690,211.85

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,164,062.93	2,503,353.34
营业税		
城市维护建设税	3,046,659.14	9,739,300.66
教育费附加	3,188,382.84	5,227,336.62
资源税		
房产税	297,367.28	300,727.28
土地使用税	535,640.12	606,074.63
车船使用税	10,048.72	9,328.72
印花税	936,234.50	1,351,270.22
地方教育附加	2,125,588.57	3,484,891.08
残疾人保障金	1,740,758.74	1,357,938.10
水资源税	436,116	
环境保护税	2,868.48	3,251.67
合计	15,483,727.32	24,583,472.32

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,611,021.73	80,961,207.03
办公费	12,716,587.25	16,604,435.75
差旅费	29,448,006.27	28,838,494.61
会议费	14,149,419.47	15,913,927.15
交通费	13,940,405.80	23,697,521.23
业务招待费	4,550,887.50	4,278,860.44
市场推广费	267,564,712.18	278,015,797.34
房租	3,450,152.00	2,806,008.01
广告费	80,101,613.65	167,068,226.43
运输费	7,292,565.41	7,813,127.95
其他	600,575.04	2,618,580.16
合计	541,425,946.30	628,616,186.10

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,204,860.93	40,284,983.55
福利费	2,398,977.84	3,872,908.73
办公费	1,876,670.96	2,624,361.83
差旅交通费	2,745,339.01	3,511,549.82
折旧费	5,549,855.54	2,447,904.66
业务招待费	3,468,142.07	3,083,394.64

房租水电物业费	17,201,028.47	16,304,251.92
车辆运转费	1,428,140.75	1,342,348.71
中介费用	6,772,187.30	5,824,583.82
存货盘亏（盘盈）及停工损失	104,193.40	46,206.88
会议费	2,438,087.25	3,709,692.20
审计费	611,796.19	599,930.04
无形资产及其他资产摊销	10,100,548.05	7,994,356.91
通讯费	968,785.18	940,673.32
修理费	451,609.44	292,304.33
其他支出	4,046,425.62	3,248,479.45
合计	106,366,648.00	96,127,930.81

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及能源	4,177,947.39	6,006,770.21
人员人工费用	49,631,233.52	34,738,819.75
折旧与摊销	2,961,772.32	738,182.18
研究试制费	736,707.32	15,454,326.90
无形资产摊销费用	24,000.00	24,000.00
其他	5,178,142.09	1,480,659.11
合计	62,709,802.64	58,442,758.15

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,493,216.95	10,521,368.26
贴现支出	21,897,442.38	4,442,721.55
手续费	355,724.44	125,508.52
利息收入	-258,455.33	-783,751.00
合计	34,487,928.44	14,305,847.33

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
东城区文化创意资金支持项目	1,699,400.00	
新建广誉远中医药产业项目	1,000,420.00	187,500.00
2018 年现代服务业发展专项资金	660,000.00	
质控和质量溯源体系研究补助资金	400,000.00	
晋中市质量品牌标准化建设优秀企业奖	300,000.00	
其他	179,452.78	20,000.00
中小企业补助款	200,000.00	
稳岗补贴金	90,578.00	158,343.46
代扣个人所得税手续费	139,552.77	55,580.59
中医传统工艺制剂补助		400,000.00
合计	4,669,403.55	821,424.05

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,610,676.07	-1,746,308.64
处置长期股权投资产生的投资收益	13,882.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托他人投资或管理资产的损益		2,625,000.00
合计	-1,596,794.04	878,691.36

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,519.85	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	-2,630,769.29	
应收账款坏账损失	-46,252,496.60	
合计	-48,888,785.74	

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-34,038,895.70
二、存货跌价损失	-80,321.62	-410,480.33

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-80,321.62	-34,449,376.03

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-22,232.88	-64,650.40
合计	-22,232.88	-64,650.40

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		5,385.72	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	22,404,690.19	1,279,708.90	
其他	4,186.80	113,000.00	
合计	22,408,876.99	1,398,094.62	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拉萨开发区专项资金	21,972,132.94	671,208.90	与收益相关
两创示范切块资金	240,157.25		与收益相关
山西品牌中华行		136,000.00	与收益相关
土地出让退契税		280,100.00	与资产相关
土地使用权补助款	192,400.00	192,400.00	与资产相关
合计	22,404,690.19	1,279,708.90	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	604,364.10	8,649.06	604,364.10
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,512,194.17	2,500.00	3,512,194.17
滞纳金		6,468,461.49	
其他	651,889.85	883,144.49	651,889.85
合计	4,768,448.12	7,362,755.04	4,768,448.12

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,180,004.34	66,845,723.17
递延所得税费用	-5,552,271.84	-8,678,493.29
合计	20,627,732.50	58,167,229.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	157,972,880.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,695,932.14
子公司适用不同税率的影响	-11,705,290.70
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,282,432.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,429,603.73
加计除优惠	-7,074,944.72
所得税费用	20,627,732.50

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	35,737,183.80	123,870,388.36
补贴收入	29,571,720.97	2,985,978.47
利息收入	258,455.33	783,751.00
其他款项	3,711,508.96	3,998,777.55
合计	69,278,869.06	131,638,895.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	110,979,149.24	78,781,263.95
付现的费用支出	481,834,623.15	517,643,563.11
其他款项	9,739,885.85	9,460,146.39
合计	602,553,658.24	605,884,973.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
影视作品投资		24,000,000.00
合计		24,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益性往来款		1,266,000.00
融资性票据贴现	334,622,636.85	
非金融机构借款	12,600,000.00	
合计	347,222,636.85	1,266,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	51,220,816.64	1.00
非金融机构还款	11,600,000.00	
合计	62,820,816.64	1.00

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,345,148.45	394,051,802.67
加：资产减值准备	48,969,107.36	34,449,376.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,809,573.09	10,066,998.40
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,179,306.33	3,080,543.88
长期待摊费用摊销	5,341,431.07	4,268,701.10
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）	22,232.88	64,650.40

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	604,364.10	3,263.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,390,659.33	14,964,089.81
投资损失（收益以“-”号填列）	1,596,794.04	-878,691.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,383,846.53	-9,380,442.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,860,443.17	701,949.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,959,230.79	-191,002,341.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,846,308.67	-622,391,554.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,749,391.84	64,031,395.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-140,819,718.01	-297,970,259.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	158,832,241.15	125,175,826.27
减：现金的期初余额	125,175,826.27	280,946,210.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,656,414.88	-155,770,383.89

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

（4）现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	158,832,241.15	125,175,826.27
其中：库存现金	202,598.97	67,273.09

可随时用于支付的银行存款	158,545,593.43	124,988,004.14
可随时用于支付的其他货币资金	84,048.75	120,549.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	158,832,241.15	125,175,826.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,502,462.50	票据保证金
固定资产	18,006,507.83	抵押担保
无形资产	64,361,372.00	抵押担保
合计	161,870,342.33	/

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新建广誉远中医药产业项目	3,830,000.00	递延收益	
拉萨开发区专项资金	21,972,132.94	营业外收入	21,972,132.94
东城区文化创意资金支持项目	1,699,400.00	其他收益	1,699,400.00
新建中医药产业项目补助摊销	1,000,420.00	其他收益	1,000,420.00
现代服务业发展专项资金	660,000.00	其他收益	660,000.00
质控和质量溯源体系研究补助资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
晋中市质量品牌标准化建设优秀企业	300,000.00	其他收益	300,000.00
两创示范切块资金	240,157.25	营业外收入	240,157.25
中小企业补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴金	90,578.00	其他收益	90,578.00
其他	179,452.78	其他收益	179,452.78

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西安远洋广告有限责任公司	0	99	吸收合并	2019.10.10	工商注销完成							

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

海南知了有方医疗科技有限责任公司：成立于 2019 年 9 月 6 日，统一社会信用代码：91460000MA5TCQAK6M，其他有限责任公司，注册资本 100 万元，法定代表人张斌，注册地址海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园 A1 幢 2 层 5001。

经营范围：其他科技推广服务业，健康咨询，医疗服务，零售医药及医疗器材，医疗、医药咨询服务，互联网零售，应用软件开发，科技信息咨询服务，商务信息咨询，互联网广告服务，其他广告服务，信息技术咨询服务，大数据服务，家庭远程健康管理服务，养生保健服务。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西广誉远国药有限公司	山西省太谷县	山西省太谷县	医药产品的生产和销售	96.03		同一控制合并
陕西东盛医药有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	医药产品的批发、零售、新药研制	98.97		非同一控制合并
北京杏林誉苑科技有限公司	北京市	北京市	技术及健康咨询等	60.00		设立
安康广誉远药业有限公司	陕西省安康市	陕西省安康市	中药材种植收购加工	65.00		设立
北京广誉远展览有限公司	北京市	北京市	承办展览展示及零售药品	80.00	20.00	非同一控制合并
海南知了有方医疗科技有限责任公司	海南省	澄迈县	健康咨询，医疗服务	99.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西广誉远国药有限公司	3.97	7,430,864.94		19,304,011.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西广誉远国药有限公司	2,595,241,159.01	823,077,287.82	3,418,318,446.83	1,577,653,666.16	17,824,472.42	1,595,478,138.58	2,181,842,401.77	788,760,117.67	2,970,602,519.44	1,313,652,467.77	14,116,949.25	1,327,769,417.02

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
山西广誉远国药有限公司	1,212,951,837.20	179,841,213.49	179,841,213.49	-215,130,785.58	1,616,409,785.32	433,147,689.51	433,147,689.51	-254,332,620.14

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司期末无外币货币性项目，因此利率

的变动不会对本公司造成风险。

（2）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。截止2019年12月31日本公司以浮动利率计息的银行借款余额173,427,800.00元，在其他变量不变的假设情况下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司实行资信额度管理制度，严格按照资信额度发货，超资信需总经理批准后方可发货。资信额度管理使用审批备案后的《一级商业资信表》，资信额度的设定原则是根据商业的信誉和同公司签署的协议总量和合作状况给予确定，省区商务经理于每季度或每半年根据各商业发货及回款情况进行分析，对信誉较好的商业适当调高发货授信额度，对于发货量较小且回款周期较长的单位适当降低或终止发货授信额度，以保证销售业务的正常开展以及应收账款的安全。

对于不讲信用或信用不好的商业建立黑名单，不予发货。

财务部门每月对应收帐款进行帐龄分析，对帐龄较长的应收款列出清单，并提供给销售部，以便组织催收。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产，或者源于对方无法偿还其合同债务，或者源于提前到期的债务，或者源于无法产生预期的现金流量等。

本公司流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
2019 年 12 月 31 日					
短期借款	173,427,800.00	173,427,800.00	173,427,800.00		
应付票据	382,500,000.00	382,500,000.00	382,500,000.00		
应付账款	297,553,271.01	297,553,271.01	297,553,271.01		
其他应付款	92,177,654.95	92,177,654.95	92,177,654.95		
2018 年 12 月 31 日					
短期借款	191,564,750.00	192,483,901.89	192,483,901.89		
应付票据及应付账款	239,590,690.95	239,590,690.95	239,590,690.95		
其他应付款	91,470,591.60	91,470,591.60	91,470,591.60		

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西安东盛集团有限公司	陕西省西安市	中药研究、 高科技企业投资	15,000.00	14.81	14.81

本企业最终控制方是自然人郭家学

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、在子公司中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
海南广誉远国药堂投资有限公司	原联营单位已转让
深圳广誉远企业管理有限公司	联营单位
新疆广誉远投资管理有限公司	联营单位
江西广誉远实业有限公司	联营单位
内蒙古广誉远健康科技有限公司	联营单位
陕西广誉远国药堂医药有限公司	联营单位
山东广誉远医药连锁有限公司	联营单位
杭州广誉远贸易有限公司	联营单位
广誉远（上海）龟龄集药业有限公司	联营单位

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	参股单位
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	参股单位
北京广誉远医药投资咨询有限公司	参股单位
河南广誉远国药有限公司	参股单位
浙江广誉远健康科技有限公司	参股单位
苏州广誉远医药科技有限公司	参股单位
广誉远（厦门）健康管理有限公司	参股单位
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	参股单位

山东广誉远龟龄集酒业有限公司	参股单位
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	参股单位
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	参股单位
重庆广誉远健康产业有限公司	参股单位
福建广誉远投资管理有限公司	参股单位
吉林省广誉远投资管理有限公司	参股单位
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	参股单位
山西广誉远医药有限公司	联营单位子公司
江苏广誉远投资管理有限公司	参股单位
河北广誉远医药科技有限公司	参股单位
呼和浩特市广誉远药品经营有限公司	参股单位子公司
宁波广誉远医药零售有限公司	参股单位子公司
上海广誉远中医门诊部有限公司	参股单位子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	销售货物	114,212.40	-296,689.50
陕西广誉远国药堂医药有限公司	销售货物	2,923,713.27	8,146,087.26
山西广誉远医药有限公司	销售货物	16,325,236.86	25,713,873.65
杭州广誉远贸易有限公司	销售货物	2,159,693.10	3,483,018.26
新疆广誉远投资管理有限公司	销售货物	1,335,822.07	252,113.56
广誉远（厦门）健康管理有限公司	销售货物	204,641.39	207,708.98
海南广誉远国药堂投资有限公司	销售货物	113,750.88	1,946,218.78
江西广誉远实业有限公司	销售货物	1,752,976.98	1,287,421.33
宁波广誉远医药零售有限公司	销售货物	679,493.36	11,975.48
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	销售货物		13,846.15

福建广誉远投资管理有限公司	销售货物	36,925.49	637,469.13
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	销售货物	79,646.02	4,448.28
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	销售货物	5,226,291.94	3,136,136.21
深圳广誉远企业管理有限公司	销售货物	115,320.35	1,089,837.19
河南广誉远国药有限公司	销售货物	720,440.52	1,563,344.48
重庆广誉远健康产业有限公司	销售货物		93,702.56
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	销售货物		534,310.34
上海广誉远中医门诊部有限公司	销售货物	3,077,379.98	1,662,803.44
山东广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物		45,517.24
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物		77,025.43
河北远字牌龟龄集酒业有限公司	销售货物		60,517.24
北京广誉远医药投资咨询有限公司	销售货物		13,059.83
吉林省广誉远投资管理有限公司	销售货物	863,500.91	
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物	86,524.14	
呼和浩特市广誉远药品经营有限公司	销售货物	356,615.94	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	385,400.00	38,540.00	385,400.00	11,562.00
应收账款	上海广誉远中医门诊部有限公司	2,778,762.00	83,362.86	361,086.00	10,832.58
应收账款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	44,211,513.13	14,221,003.75	44,211,513.13	7,080,046.10
应收账款	陕西广誉远国药堂医药有限公司	9,620,999.77	822,741.90	9,804,975.13	375,931.81
应收账款	杭州广誉远贸易有限公司	10,208,253.40	1,065,164.17	7,776,231.40	707,869.78
应收账款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	2,180,886.77	412,077.25	4,786,382.30	308,106.62
应收账款	山西广誉远医药有限公司	45,388,519.52	3,231,562.67	26,959,548.00	818,168.68
应收账款	宁波广誉远医药零售有限公司	1,512,038.00	177,842.51	1,048,260.00	137,095.28
应收账款	河南广誉远国药有限公司	463,764.50	158,505.80	463,764.50	77,452.90
应收账款	呼和浩特市广誉远药品经营有限公司	1,722,707.09	144,062.39	2,303,300.00	508,056.00
应收账款	苏州广誉远医药科技有限公司	485,860.00	485,860.00	485,860.00	97,172.00
应收账款	新疆广誉远投资管理有限公司	402,343.50	12,070.31	402,343.90	27,440.49
应收账款	深圳广誉远企业管理有限公司	291,665.81	37,616.54	385,745.81	24,640.77
应收账款	北京广誉远医药投资咨询有限公司	429,605.53	43,775.53	240,605.53	22,355.53
应收账款	浙江广誉远健康科技有限公司	94,411.20	2,832.34		
应收账款	内蒙古广誉远健康科技有限公司	350,000.00	10,500.00		
应收账款	江苏广誉远投资管理有限公司	5,200.00	156.00		
应收账款	小计	120,531,930.22	20,947,674.02	99,615,015.70	10,206,730.54
其他应收款	陕西广誉远国药堂医药有限公司	1,712,930.81	1,162,926.81	1,712,930.81	752,756.49
其他应收款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	366,739.41	366,739.41	366,739.41	139,281.56
其他应收款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	20,931.40	20,931.40	20,931.40	12,558.84
其他应收款	杭州广誉远贸易有限公司	808,498.00	179,199.60	558,498.00	85,849.80
其他应收款	合计	2,909,099.62	1,729,797.22	2,659,099.62	990,446.69

(2) 应付项目

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	重庆广誉远龟龄集酒业有限公司		100,000.00
预收账款	新疆广誉远投资管理有限公司	434,564.00	434,564.00

预收账款	陕西金花广誉远医药有限公司	400,000.00	400,000.00
预收账款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	13,500.00	13,500.00
预收账款	山东广誉远医药连锁有限公司	1,032,166.67	1,041,506.67
预收账款	浙江广誉远健康科技有限公司	362,144.15	290,000.00
预收账款	内蒙古广誉远健康科技有限公司	976,848.91	976,848.91
预收账款	江苏广誉远投资管理有限公司	149,292.00	
预收账款	河北广誉远医药科技有限公司	947,940.03	1,009,034.83
预收账款	哈尔滨广誉远投资管理有限公司	294,100.08	294,100.08
预收账款	广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	100,000.00	43,240.00
预收账款	广誉远（厦门）健康管理有限公司	590,000.00	590,000.00
预收账款	江西广誉远实业有限公司	567,968.00	
预收账款	河南广誉远国药有限公司	44,646.40	133,770.40
预收账款	小计	5,913,170.24	5,326,564.89
其他应付款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	556,136.00	556,136.00
其他应付款	重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	新疆广誉远投资管理有限公司	571,315.01	481,921.70
其他应付款	西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	深圳广誉远企业管理有限公司	2,764,665.57	2,041,156.41
其他应付款	江苏广誉远健康管理有限公司	526,880.00	526,880.00
其他应付款	合计	6,368,996.58	5,556,094.11

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2018 年 10 月，本公司与中国初级卫生保健基金会签订捐献协议书，依据捐献协议书约定本公司将于 2019 年至 2021 年分次向中国初级卫生保健基金会捐献 1 亿元等值药品，截止 2019 年 12 月 31 日第一批市价约 2000 万元药品已经完成发货。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2016 年 4 月 15 日，公司子公司山西广誉远收到山西省晋中市中级人民法院的诉讼文书，中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司提起借款合同纠纷诉讼，要求山西广誉远偿还借款本金及利息 7,684.60729 万元，并承担诉讼费及其他相关费用。

中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司诉称，1994 年 12 月 12 日国家开发银行与太谷县纺织厂签订编号为 9483305 的《国家开发银行技术改造贷款借款合同》，太谷县纺织厂向国家开发银行借款 1,800 万元，借款期限为 1994 年 12 月 12 日至 2001 年 6 月 12 日。山西中药厂（山西广誉远国药有限公司改制前名称）为该笔借款提供了连带责任保证担保。1999 年 12 月 29 日，国家开发银行太原分行将上述债权本金及利息转让给中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司。

2016 年 7 月 11 日晋中市人民政府出具《关于中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司诉山西广誉远国药有限公司借款合同纠纷案债务承担问题的情况说明》，承诺晋中市人民政府愿意承担诉讼可能产生的相关义务。

2017 年 7 月 27 日信达资产撤诉。

2017 年 9 月 1 日山西广誉远收到山西省高院应诉通知书，就上述事项中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司再次起诉，案件涉及金额 11,621.454575 万元，法院已经受理，案件尚未判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 执行新准则

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

上述会计准则变更公司于2020年1月1日开始执行。

(2) 新冠疫情影响

2020年初新冠疫情于在全国范围内爆发，给本公司的生产经营带来了一定影响，其影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间及各地方防控政策的实施情况。本公司将持续关注疫情发展状况，评估和积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,038,739.23
合计	4,038,739.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00		4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00	
其中：										

单项计提	4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00		4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00	
按组合计提坏账准备										
合计	4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00		4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建中源医药有限公司药品分公司	300,496.20	300,496.20	100	预估收回可能性小
河南省国药医药有限公司	277,809.00	277,809.00	100	预估收回可能性小
内蒙古大恒久药业有限公司	204,040.00	204,040.00	100	预估收回可能性小
福建新力量医药有限公司	185,966.82	185,966.82	100	预估收回可能性小
湖北秦吉达药业有限责任公司	185,805.30	185,805.30	100	预估收回可能性小
其他	2,884,621.91	2,884,621.91	100	预估收回可能性小
合计	4,038,739.23	4,038,739.23	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

单项计提	4,038,739.23					4,038,739.23
合计	4,038,739.23					4,038,739.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,154,117.32 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 28.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,154,117.32 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	519,433,625.13	596,737,174.47
合计	519,433,625.13	596,737,174.47

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4) 应收股利

适用 不适用

(5) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	408,718,899.81
1 年以内小计	408,718,899.81
1 至 2 年	69,619,065.18
2 至 3 年	40,461,188.06
3 年以上	
3 至 4 年	1,018,048.78
4 至 5 年	20,250.00
5 年以上	289,745.11
合计	520,127,196.94

(2) 按款项性质分类情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,076,916.25	
备用金	51,074.99	608,494.19
关联方往来款	517,943,276.70	595,338,588.77
其他往来款	1,055,929.00	1,197,689.00
合计	520,127,196.94	597,144,771.96

(3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	207,597.49	200,000.00		407,597.49
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	85,974.32	200,000.00		285,974.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	293,571.81	400,000.00		693,571.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	207,597.49	85,974.32				293,571.81
单项计提	200,000.00	200,000.00				400,000.00
合计	407,597.49	285,974.32				693,571.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西广誉远国药有限公司	关联方往来款	359,807,219.07	1-2 年	69.18	
北京广誉远展览有限公司	关联方往来款	65,112,916.19	1-3 年	12.52	
北京广誉远投资管理有限公司	关联方往来款	46,174,147.95	1-3 年	8.88	
安康广誉远药业有限公司	关联方往来款	44,233,250.68	1-3 年	8.50	
海南知了有方医疗科技有限责任公司	关联方往来款	2,370,000.00	1 年以内	0.46	
合计	/	517,697,533.89	/	99.54	

(7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,215,342,637.83		2,215,342,637.83	2,215,062,637.83		2,215,062,637.83
对联营、合营企业投资						
合计	2,215,342,637.83		2,215,342,637.83	2,215,062,637.83		2,215,062,637.83

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西广誉远国药有限公司	2,148,598,237.83			2,148,598,237.83		
陕西东盛医药有限公司	45,564,400.00			45,564,400.00		
北京杏林誉苑科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
安康广誉远药业有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
北京广誉远展览有限公司	800,000.00			800,000.00		
海南知了有方医疗科技有限责任公司		280,000.00		280,000.00		
合计	2,215,062,637.83	280,000.00		2,215,342,637.83		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	16,120,686.48		20,466,085.43	
合计	16,120,686.48		20,466,085.43	

5、投资收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		57,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		22,460,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		79,460,000.00

6、其他

 适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-612,714.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,738,140.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,963,497.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,721,115.95	
少数股东权益影响额	-2,184,669.08	
合计	18,256,143.77	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.59	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监及财务部经理签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿

董事长：张斌

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用