

南京健友生化制药股份有限公司 2021 年半年度报告



以国际能力，切入国际药品市场

以国际品质，带动国内药品发展

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐咏群、主管会计工作负责人黄锡伟及会计机构负责人（会计主管人员）钱晓捷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	41
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	52

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表； 二、第四届董事会第九次会议决议 三、第四届监事会第九次会议决议
--------	--

第一节 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		
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
公司、本公司、健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
健友药业	指	南京健友药业有限公司
健友宾馆	指	南京健友宾馆有限公司
香港健友	指	香港健友实业有限公司 (HongKongKing-FriendIndustrialCompanyLimited)
港南有限	指	港南有限公司 (CONLONLIMITED)
健进制药	指	健进制药有限公司
健智自明	指	南京健智自明医药贸易有限公司
PeKoLimited	指	全资子公司香港健友与 VanHessenB. V. 成立的合营企业
沿海集团	指	江苏省沿海开发集团有限公司
Meitheal	指	MeithealPharmaceuticals, Inc. 公司在美国销售产品的品牌
FDA	指	FoodandDrugAdministration 美国食品和药物管理局
EDQM	指	EuropeanDirectorateforQualityMedicined 欧洲药品质量理局
MHRAMHRA	指	英国药品和健康产品管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局 ChinaFoodandDrugAdministration
Pfizer	指	PfizerInc.，辉瑞制药，跨国医药公司，全球主要肝素制剂生产企业
Sanofi	指	SanofiGroup，赛诺菲集团，跨国医药公司，全球主要低分子肝素制剂生产企业
Sandoz	指	SandozGmbH，山德士公司，诺华集团子公司，全球主要肝素制剂生产企业
Gland	指	GlandPharmaLimited，印度最大的肝素药品生产商之一
Sagent	指	SagentPharmaceuticals, Inc.，美国一家医药研发、制造企业，原纳斯达克上市公司，股票代码 SGNT；于 2016 年 9 月被日医工株医药研发、制造企业，原纳斯达克上市公司，股票代码 SGNT；于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购
APP	指	AmercanPharmaceuticalParters, Inc. 美国标准肝素制剂生产企业
Ampharstar	指	AmphastarAmphastarPharmaceuticalInc.，专业制药销售公司
Gencor	指	GencorPacificLimited，香港药品经销商
PDB	指	中国医药工业信息中心药物综合数据库
CDMO	指	ContractDevelopmentandManufacturingOrganization，合同研发与生产业务，即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务
CMO	指	ContractManufactureOrganization，合同生产业务组织，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产（如粉剂、针剂）以及包装等业

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	南京健友生化制药股份有限公司
公司的中文简称	健友股份
公司的外文名称	NanjingKing-friendBiochemicalPharmaceuticalCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	NKF
公司的法定代表人	唐咏群

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡伟	顾小梅
联系地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号	南京市高新技术产业开发区学府路16号
电话	025-86990789	025-86990789
传真	025-86990710	025-86990710
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京高新开发区MA010-1号地
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号
公司办公地址的邮政编码	210061
公司网址	http://www.nkf-pharma.com
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 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	健友股份	603707	无

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
-------------	----	-------------------

所（境内）	办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层
	签字会计师姓名	陈晓龙、祁祥
报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	中国金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸 2 座写字 楼 33 层
	签字的保荐代表人 姓名	罗翔、李扬
	持续督导的期间	2019 年 7 月 9 日-2021 年 12 月 31 日

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)
营业收入	1,751,294,197.09	1,395,820,597.78	25.47
归属于上市公司股东的净利润	555,521,170.76	408,474,766.61	36.00
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	536,926,859.85	403,952,861.63	32.92
经营活动产生的现金流量净额	146,963,436.55	-319,660,445.05	145.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,152,564,668.93	3,722,438,519.79	11.55
总资产	8,705,277,388.60	7,720,360,460.30	12.76

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.59	0.44	34.09
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.44	36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元/股）	0.57	0.43	32.56
加权平均净资产收益率（%）	13.88	13.09	增加 0.79 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	13.41	12.95	增加 0.46 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-40,110.12	处置固定资产
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	14,249,666.62	见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释74.营业外收入-计入当期损益的政府补助
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	9,428,843.95	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,779,884.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续		

计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,012.39	滞纳金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-3,268,216.95	
合计	18,594,310.91	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司主要业务

公司秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景,致力于打造国际化、高品质的医药生产企业。主要业务涵盖医药领域研发、生产、营销全产业链,建立涵盖心血管、神经类、麻醉剂、抗肿瘤制剂、手术辅助类及其他高附加值无菌注射剂的研发、生产、销售,成为全球市场的制剂研发、生产和服务的厂家。公司为合作伙伴提供包括制剂研究、生产、市场等多业务类型 CDMO,助力更多企业走向国际规范性市场,在中国医药能力结构化升级中贡献力量。

1、无菌注射剂业务

近年来,公司业务已成功向高端制剂方向转型,成为国内领先的制剂出口企业,随着公司业务在全球的不断探索、不断获得新的突破,公司在无菌注射液领域积累了丰富的行业经验。

在美国市场,公司在注册获批、销售收入等方面都获得了重要突破。研发注册方面,除肝素制剂以外公司有近 30 个无菌注射剂在美国 FDA 获得批准。销售方面,通过与 GPO、IDN 等采购主体建立良好关系,凭借我们的研发、注册、质量、生产等诸多方面优势,快速切入市场,在非常短的时间内达成美国注射剂年度销售额近 1 亿美元、季度销售额突破 4000 万美元的销售目标,成为中国企业中在美国注射剂市场获得营销突破的先行者。报告期内公司持续研发,不断加快产品注册节奏、扩充产品管线,2021 年上半年美国市场销售收入较上年同期增长超过六成。

在中国市场,公司保持依诺、那曲、达肝三种低分子肝素的快速增长,在这三类低分子肝素产品领域中,公司处于领先地位。经过不懈努力,同时也在中国 CDA 体系的支持下,报告期内公司陆续获得了苯磺顺阿曲库铵注射液、白消安注射液、盐酸苯达莫司汀注射液、米力农注射液、磺达肝癸钠注射液等多个批件。其中,白消安注射液作为国内首个视同通过一致性评价的产品,

在报告期内实现上市销售，极大满足了国内患者对该类药品的需求。公司凭借中美双报的速度优势，抢占注射剂一致性评价的市场先机；以质量和成本为核心竞争力充分参与集采竞争。

在中美市场之外，公司还在欧洲市场及全球其他市场不断拓展业务，充分利用公司生产-质量优势，建立规模化效应、扩大市场范围，特别是随着依诺肝素制剂产品在越来越多的国家完成注册，不断增强公司对全球注射剂市场的法规理解，扩大公司在全球肝素制剂市场影响力。

2、肝素原料药业务

肝素原料药作为生物提取的大分子混合物，在质量标准和工艺方面一直是法规市场的关注焦点，作为临床应用广泛的标准肝素和低分子量肝素制剂的产品原料药，在产业链中具有极其重要的地位。公司作为全球肝素产业链中的重要一员，和下游客户协同保证全球肝素制剂的稳定和高质量供给，一直是我们的企业愿景。

作为在全球有影响力的肝素原料药供给商，公司凭借着过硬的质量，与全球主要的肝素制剂生产企业包括 Pfizer、Sagent、Sandoz 等，建立了长期稳定的供应关系。

3、结伴创新和 CDMO 业务

中国制药行业在过去 10 年内快速发展，特别在生物大分子、基因类产品等方面有更多的厂家投入了研发和报批工作，呈现如火如荼的竞争局面。中国厂家也逐步发现走向更为广泛的全球市场是中国产业结构化升级的必由之路。

作为中国无菌注射剂研发、生产、营销的领先企业，公司在加快自主产品上市步伐的同时，亦对中国企业的整体性突破负有使命，在目前产能和研究资源富余的情况下，为客户在全球申报、生产、研究等环节中提供专业化服务。

随着公司在研发、注册、生产、质量、市场、销售等六大环节上的基础平台能力提升，我们有更多产品立项、更多产品获批，集聚了更多信誉、更多能力、更多资源，特别是公司在大分子领域的实验室能力、生产能力以及研究能力得到整体提升。报告期内公司在积极开展创新研究的同时，也拓展了更多服务，成为中国创新领域 CDMO 服务的重要提供者和参与者。

肝素原料药业务作为提供现金流的业务，是公司低分子肝素制剂国内和国际化进程的奠基。随着更多的无菌注射剂在规范市场获得认可，公司在包括中国市场、美国市场等全球市场的美誉度得到了极大提升。CDMO 是我们和行业友商协同发展的最佳模式，我们始终将“帮助更多友商在全球市场获得突破，形成中国制药产业品牌”作为企业使命。

（二）公司所属行业

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C27 医药制造业”。公司主营药品原料、制剂的研发、生产和销售，产品涵盖标准肝素原料、肝素制剂（包括标准肝素制剂和低分子肝素制剂）及抗肿瘤制剂、麻醉、手术辅助类等，所涉及行业细分领域为高端无菌注射剂行业、肝素行业。

（三）行业情况说明

医药制造行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业。随着全球经济逐步复苏走强、人口总量的增长以及创新类药物的持续研发创新和推广，全球医药制造业将保持良好的增长态势。中国也一直将医疗产业作为重点支柱产业予以扶持，随着经济发展和居民生活水平的提高，中国成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。医药制药业的行业壁垒较高，首先由于药品的使用直接关系到人民的生命健康，因此国家在行业准入、生产经营等方面制订了一系列法律、法规，以加强对药品行业的监管，这在客观上构成了进入本行业的政策性壁垒。其次，医药行业是高技术、高风险、高投入产业，新药从研究开发、临床试验、试生产到最终产品市场开发和产品推广，各环节均需投入大量资金、技术等资源，对研发人员的技术水平、经验积累等综合素质有很高要求。医药制造业是一个大的行业类别，根据所涉具体业务的不同还可以细分为诸多领域，其中公司产品所涉及行业细分领域为高端无菌注射剂行业（出口、国内）、肝素行业。

1、无菌注射剂出口业务

①无菌注射剂出口业务的基本发展状况及壁垒

近年来，仿制药及生物类似药市场发展迅速，根据弗若斯特沙利文数据，2015-2019 年仿制药及生物类似药年均复合增速达到 7%，预计到 2021 年这一市场规模将达 4600 亿美元。从地域分布来看，北美市场占据全球药品市场约 40%的份额，目前仍是全球最大的仿制药市场，由于美国本土市场的供给力不足，为以色列、印度、中国等国家仿制药出口业务提供了源动力。

目前中国医药行业基本完成了整体的政策改革与产业升级，中国药品的整体质量有了显著提升。随着越来越多中国的全球原研创新药的面世、仿制药出海，中国药品获得了国际认可，在欧美等规范市场也有了一席之地。对无菌注射剂而言，无菌灌装技术是关键，要求在无菌系统环境下，消除导致污染的各种可能性来保证无菌水平。相比口服制剂，FDA 对无菌注射剂在研发、制造、处方工艺、包装和储存运输等方面要求更为严格，需要投入大量前期资本和生产运营成本。由于注射剂对于生产全流程无菌要求更高，操作技术难度更大，导致中国通过 FDA 认证的合规注射剂生产线稀缺。

②公司无菌注射及出口的市场地位及竞争优势

公司是注射剂国际化的头部企业，报告期内公司在美国的制剂出口业务保持迅速增长，制剂出口业务占公司整体制剂业务比重超过 60%。公司是中国注射剂出口规模最大的企业之一，也是拥有美国注射剂 ANDA 数最多的中国本土生产企业。

公司拥有多条通过美国 FDA 认证的无菌注射剂产线和冻干线，是国内少数无菌注射剂产品规模化在美国上市的企业。集团公司布局无菌注射剂出口超过十年，不断加快国际化制剂业务建设。

公司美国营销公司 Meithea 团队成员均深耕美国制剂业务多年，掌握着美国销售渠道的成熟资源，能够直接面对 GPO、IDN/PN 以及三大批发商。在自主研发的同时亦引进诸多品种，快速提升了市场份额，体现了 Meithea 注射剂领域的销售实力。

公司通过一体化的研发项目管理，以及凭借 Meithea 注册团队多年与 FDA 沟通的经验及对法规政策的了解，在研发、注册方面成果显著。近年来，公司产品研发、获批周期不断缩短，更有多个产品在 10 个月左右的审批周期内获批。卓越的研发、注册能力帮助公司快速建立和完善产品管线，扩大产品规模优势的同时支撑市场团队掌握更多的商业话语权，为美国市场销售收入快速提升提供了有力支持。

公司率先打开全球医药开销最高、质量规范要求严格的美国市场，不只是增加了公司收入来源，更重要的是占领了全球医药发展的桥头堡，加深对于市场理解、人才（研发、注册、营销）接触，也极大地帮助我们在中国医药产业改革中占有先机。

2、国内无菌注射剂业务

①国内无菌注射剂业务的基本发展状况及壁垒

近年来由于人口增长、经济发展，以中国为代表的发展中国家仿制药市场近年来增速明显。与此同时，为了减轻人民医疗负担、规范仿制药市场，中国也开始了新一轮的医疗政策深入改革，随着国家药品集中带量采购、医保目标调整等医疗保障政策的实施，创新导向和成本优势将成为未来医药企业竞争力的重要体现，中国医药制造企业正面临前所未有的机遇和挑战。在政策、竞争等多方压力下，如何降低制药成本、制造高难度仿制药、“仿创结合”成为仿制药企业的发展重点和难点。

②公司的市场地位及竞争优势

受益于美中双报，公司抗肿瘤注射剂盐酸苯达莫司汀与白消安，均在美国获得 FDA 批准后不久即获中国国家药监局批准生产上市，进一步加快了公司产品中国注册获批速度，不断丰富公司中国产品管线，提升整体市场份额。

公司采用临床代表进行国内制剂的推广与销售，搭建 365 销售平台，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力。对于非国家集采类业务，一线作业者通过 365 销售平台的“作战地图功能”、场景化的拜访等功能，精准出击；通过学术营销功能，助力上量。对于国家集采类业务，365 系统主要支撑快速汇聚、遴选区域里最合适的代理商，实现最高效的渠道伙伴绩效管理办法，为公司决策提供一线数据。通过 365 销售平台，能有效提升第三方临床代表的业务黏性，迅速扩大在现有市场的销售规模。

3、肝素制剂、原料药业务

①肝素制剂、原料药的基本发展状况及壁垒

作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，肝素类药物在抗血栓医药市场上占据重要地位。全球老龄化加剧、肥胖人群规模不断增长以及新兴医药市场的快速发展将推动全球肝素类药物市场需求持续增加。其中依诺肝素制剂具备更广的应用范围，可用于治疗心脏病学、肾脏病学及神经病学领域的众多疾病，并可用于治疗新型口服抗凝血剂未获准治疗的疾病。依诺肝素制剂对于适应症的广泛应用及持续拓展证明全球依诺肝素市场具备巨大的增长潜力。对肝素制剂而言，美欧等药政规范市场对药品的监管十分严格，其执行的 cGMP 标准是全球最严格

的药品生产规范，强调对包括起始原料在内的药品生产全过程的质量控制和可追溯性。企业还必须拥有丰富的境外注册认证经验，熟谙当地的药政监管规则，满足当地市场不断提高的质量控制要求。因此，严格的质量控制及认证壁垒大大提高了行业的准入标准。同时，用于生产肝素制剂的高品质原料药受制于较高的技术工艺门槛以及严格的质量控制要求，供应增长相对有限，也成为肝素制剂生产企业主要瓶颈。

肝素 API 分为制造依诺肝素 API 及其他低分子肝素 API 的原料药及原材料，而依诺肝素 API 及其他低分子肝素 API 将用于制造依诺肝素制剂及其他低分子肝素制剂。由于肝素价值链下游（即肝素制剂及低分子肝素制剂）由于临床需求将持续拓展，产生对肝素 API 的额外需求，肝素 API 的全球销售额从 2014 年的 68,640 万美元稳步增至 2019 年的 126,280 万美元，年复合增长率为 13%，这将推动肝素 API 的销量及价格上升。对肝素原料药而言，从肝素粗品提纯为肝素原料药的过程中，技术工艺和质量控制水平是关键，需要通过 PCR 或 QPCR 等测定技术保证原料的来源，并在保护肝素的天然结构的基础上通过离子交换、分级沉淀、氧化等工艺彻底除杂、灭菌。其次受猪小肠的利用率的瓶颈限制，我国肝素粗品生产将受限于猪小肠的供应，且粗品原料供应链的壁垒会随公司规模与从业时间而累积增加。

②公司肝素制剂、原料药业务的市场地位及竞争优势

肝素制剂业务方面，随着公司依诺肝素相继在美国、巴西、厄瓜多尔及英国等欧洲国家陆续获批，目前公司依诺肝素已经覆盖主要药品市场，成为全球竞争品种，在美国市场占有率近 30%。未来公司将通过肝素原料制剂一体化优势和充足的原料战略库存进一步占有全球肝素制剂市场份额。公司拥有稀缺资源品属性的肝素原料药的自购自产体系，随着肝素粗品价格趋势持稳，将贡献公司制剂端稳步发展的战略货源支撑。

肝素原料药方面，公司是肝素原料药生产的龙头企业，从事肝素原料药的生产 20 余年，是全球最主要的高品质肝素原料药供应商之一，也是中国仅有的两家向美国大批量供应肝素原料药的企业之一。为确保原材料的稳定供应，公司在原材料的采购中主要采用由公司率先在国内应用的集中洗脱模式。通过将洗脱环节收拢至公司，除有效提升洗脱效率外，有利于保证对原材料来源的追溯和杂质的控制。此外，公司深耕于肝素行业二三十年，作为全球肝素原料出口龙头与主流肝素制剂生产商，公司获知上下游价格波动与供需松紧的网络，信息灵敏精准，由于肝素产业链价格传导的时滞性，精准预判对于公司对资源性粗品原料库存战略的制定至关重要。

4、CDMO 业务

①CDMO 业务的行业基本发展状况及壁垒

医药 CDMO 服务覆盖：临床前研究和开发、临床研究、注册报批、生产服务多个环节，随着中国医药市场的崛起，更多资源、更多人才投入其中，CDMO 服务供应商快速崛起，为中国医药结构化升级推动贡献力量。

经查询，2019 年全球 CDMO 行业规模约 800 亿美元，同比增长约 13%，随着 CDMO 产能转移的逐步推进，2019 年我国 CDMO 行业规模超过 400 亿元，同比增长约 20%，远高于全球市场规模增速。

对于以全球拓展为目标的 CDMO 业来说，对企业具有更高的要求。临床研发阶段对生产工艺研发技术的成熟度及临床项目经验要求较高，生产阶段要求具备质量管理和合规生产能力，要求更高的 CDMO 研发和商业化效率。

②公司 CDMO 的行业地位及竞争优势

CDMO 方面，公司一直是国际知名药企的长期合作伙伴。随着中国市场的竞争加剧，对规范市场（如欧洲、美国）产品出口、进入高端规范市场逐步成为市场的共识。而由于中国市场和全球其他国家市场之间的差异，包括研发、注册和生产、质量的政策法规差异，以及市场、销售模式上的差异，都成为中国企业进入全球市场参与竞争的门槛。

受益于公司全球化的研发、生产、质量体系及制造优势，公司有充足的能力承接更多国外药企的产业化项目和中国药企的全球申报项目。公司在大分子产品方向的研发、生产、质量和注册等各个技术团队积极准备，专门组建了生物制药业务单元，建立自己的研发管线，并提供差异化的面向全球全产业链的 CDMO 业务，提升自我、助力友商，获得产品和业务双突破。

（四）报告期内业绩驱动因素

公司报告期内各项经济指标较快增长，主要驱动因素为以下方面：

1、公司研发投入不断加强，经过多年的不懈努力，公司在研发方面不断收获丰硕的果实，产品注册连续获得重大成果。随着公司研发管线的丰富，公司商业化品种不断增加，市场推广持续推进，在制剂领域呈现多品种快速发展的蓬勃态势。

报告期内，公司合计有近 40 个产品在美国、欧洲、南美上市，包括注射用达托霉素、注射用地西他滨、注射用盐酸苯达莫司汀等无菌注射液，覆盖心脑血管、抗肿瘤类、精神类、麻醉剂、手术辅助类等多个医疗领域。

2、全球制剂业务方面，报告期内制剂国际销售业绩持续增长。2019 年 10 月公司收购美国本土企业 Meitheal 后，结合 Meitheal 在 GPO、渠道端的优势，不断加强客户黏性、突破竞争格局。基于公司对美国市场前期的深耕细作，目前公司在制剂出口方面达到了新的高度，部分制剂产品在美国市场拥有了相对稳定的市场占有率，如苯磺顺阿曲库铵注射液目前占美国市场份额近 30%，博来霉素注射液及吉西他滨注射液占美国市场份额约 20%。

3、国内制剂业务方面，报告期内公司获得了白消安注射液、盐酸苯达莫司汀注射液、米力农注射液、磺达肝癸钠注射液的国家药品注册批件。2021 年公司全面展开新产品在国内的销售，报告期内公司国内制剂收入较去年同期增长超过三成。未来随着产品陆续获批上市，公司在国内注射剂市场地位有望进一步提升。

4、肝素业务方面，其中肝素及低分子肝素制剂在报告期内保持强劲增长趋势，报告期内全球销售超过 4000 万支，较上年同期增加约七成。公司以极大信心布局全球肝素市场，凭借优秀

的市场拓展能力和高质量产品，努力成为全球肝素类制剂的重要供给者。肝素原料药业务作为为公司提供现金流的业务在报告期内则保持稳定状态，公司肝素原料战略库存至少在未来两年仍然会为公司带来稳定毛利收益，在中国集采大环境下，比同类公司更具有成本优势。

5、公司 CDMO 业务定位于无菌注射剂研发、生产，为客户提供制剂端一站式的产业服务。公司 CDMO 客户主要来自全球知名药企的产业化需求、国内头部药企的全球化需求和国内创新企业满足全球市场的研发需求。未来随着中国医药市场与国际市场的全面接轨以及中国创新企业项目的持续推进，公司 CDMO 业务有望迎来新的增长。报告期内 CDMO 收入较去年同期增长 100%，通过与客户开展全方位的战略合作，公司全球化研发、申报以及高质量生产、制造体系进一步完善。随着 CDMO 服务能力的提升，未来公司将会与更多客户开展深度合作。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）研发-注册优势

随着公司研发投入的增加，研发注册速度逐年提高，是注射液仿制药在美研发获批速度排名第一的中国企业。公司研发中心于 2016 年零缺陷通过美国 FDA 认证检查，成为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构，保证了产品研发与注册的成功，使得公司在产品管线设计上更加有效，提升研发目的性。

团队方面，公司拥有研发人员 300 余人，其中硕士及博士 50 余人，且公司团队拥有一批在全球有知名度华裔 FDA 质量专家、无菌注射剂专家、生物研究和管理专家，均处于目前中国最优秀的专家梯队。研发团队具有前瞻性，同时也能更好地协同在美国、以色列的本土研发团队完成在无菌注射剂、FDA 沟通、生物创新产品等方面的工作。

公司凭借着强大的研发能力、先进的研发平台、高素质的研发团队，进行国内外产品技术研发，研发项目长期以来按照国内外较高标准进行。目前公司已完成研发、注册知识工程体系的建设，即将 FDA 最新规范、检测标准、研发中的共性和创新点以及对生产的高效支持，综合成一个开发知识体系。这个知识工程体系能帮助人员快速成长，提升研发效率，以此造就了全球领先的研发、报批速度。随着公司研发-注册知识工程体系推进体系的不断完善，公司的研发、注册的效率显著提高，确保申报一批、研究一批、储备一批的高效研发节奏，增加研发储备广度，为公司成为多品种、全球化药品生产企业建立支撑。

FDA 对无菌注射剂在研发、制造、处方工艺、包装和储存运输等方面要求极为严格，生产过程需要通过厂房布局、设施设备验证、洁净区管理以及运用产品工艺验证、关键工艺控制、过程分析、过程无菌控制等技术把控注射剂质量，同时需要在 FDA 的高压检查下保持体系整体的无菌，产业门槛高。而公司拥有向 FDA 直接申报药品注册批件的生产研发能力，即通过持续的产品研发建立多品种医药生产体系，带动公司经营业务持续增长

Meitheal 在美国拥有研发、销售、质量、注册团队，通过收购 Meitheal，提升公司产品选择的有效性，有效提升审批过程中与 FDA 的互动效率，强化美国产品申报注册能力，为公司产品的顺利研发、注册和销售起到重要的支撑作用。

公司在自主研发能力不断提升的基础上，也通过受托研发、合作生产等欧美医药市场成熟的药品开发模式，建立新的利润增长点同时，快速突破现有研发能力。通过中美同步研发，同步双报，一方面节约成本，一方面加快国内审评速度。

（二）市场分析能力及销售策略优势

公司管理层均拥有海归、美股上市公司经营背景，对海外尤其是美国市场情况十分熟悉。公司凭借精准的市场数据分析能力，根据美国、中国、欧洲、日本、南美等地区原料药和制剂销售各自的市场情况，制定区域性、针对性的市场策略。基于公司完善的营销体系和成熟的客户基础、凭借销售团队强大的执行能力，快速实施推动营销策略，销售收入不断攀升。

（1）国外制剂销售方面，根据公司对注射剂领域的规划和对美国注射剂市场的理解，公司于 2019 年 10 月完成了对美国 Meitheal 团队的并购。进一步完善了海外市场营销渠道的构建，能够更加了解美国市场的需求，为公司制定研发及销售战略提供市场依据。Meitheal 作为美国本土化注射剂产品医药公司，拥有无菌注射剂的注册、质控、市场营销能力，其管理层均来自 Sandoz、Pfizer、FreseniusKabi、Sagent 等美国无菌注射剂市场的主要供应商，在无菌注射剂的营销领域拥有丰富行业经验，掌握美国肝素领域销售渠道的成熟资源。此外，Meitheal 公司是美国本土专业的采购、制药与注射剂销售一体化的成熟团队，能够直接面对 GPO、IDN/PN 以及美国三大批发商，并保持长期稳定的合作。

公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，实现了美国本地化营销策略实施能力，并在文化、管理和关键决策等方面，Meitheal 与南京总部达到良好的互动及深度融合，随着在研品种在美国不断获批上市，未来美国无菌注射液销售将成为公司业务的重要增长点。

国内制剂销售方面，采用临床代表进行产品推广，搭建 365 销售平台，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性，一方面充分利用其所认识、掌握的药品销售专业知识，组织销售、产品推广，拓宽公司销售渠道和覆盖医院；另一方面及时向公司反馈医生、医院的用药疗效、临床用药建议，为公司决策提供一线数据。公司通过第三方临床代表快速接触市场，提升学术接触，迅速扩大在现有市场的销售规模。365 销售平台的主要功能如下：

对于非国家集采类业务来说，365 系统助力健友打造精耕细作式的下沉医院的作业模式，建立在实时性、完整性、准确性的基础流向数据以及智能预测算法基础上的运营看板，辅助管理者进行决策判断。一线作业者通过医院作战地图、科室作战地图功能，可做到精准出击。通过场景化的拜访，目的明确，指向清晰，强结果导向。通过渠道管理与学术营销功能给代表提供“刷脸”用的学术营销工具（学术殿堂与医助空间），助力上量。

对于国家集采类业务来说，365 系统主要支撑快速汇聚、遴选区域里最合适的代理商，实现最高效的渠道伙伴绩效管理。通过线上信息收集与评估竞选工具，以最低成本、最快速度一站式支持区域代理商综合信息收集（包括信息调研能力、医院覆盖能力等），多轮候选者筛选，最终竞价落实合作伙伴的全过程。基于实时流向的绩效管理工具，提供药企方与渠道方的数字对话界面，最精简、最轻量的绩效视图。

（3）原料药方面，公司凭借高品质的肝素产品和稳定的合作关系，直接对接包括美欧主流肝素制剂生产企业在内的合作伙伴，因此主要采用直接销售的方式（辅以经销商销售）将产品销售给制剂企业。有效拉近与下游重点客户的距离，及时、准确地把握市场动态和客户需求，控制维护客户的成本同时有效减少中间环节，最大程度地提高公司利润水平。此外由于重点客户的实力较为雄厚，回款及时，有利于公司降低应收账款的坏账风险。

（三）生产-质量优势

生产方面，公司是位于行业前列的多产品连续化生产企业，通过优化产品与生产线的配比，提升生产效率，扩大产能，保持较高的毛利率水平。

质量方面，公司长期以来坚持“品质产品”的管理理念，通过持续跟踪国际优质客户的质量要求，提高产品市场竞争力。在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证。在制剂方面，公司已完全掌握了全封闭隔离技术和多品种配液技术等高端制剂生产技术，是国内少数几个掌握此技术的高技术企业，且第一条生产线已安全运行多年，公司目前拥有四条通过美国 FDA 审核的无菌制剂生产线，均运行良好，事实证明了公司技术的安全性和可推广性、可复制性。此外，公司的研发中心为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构；公司拥有首个中国向美国商业化出口的无菌注射剂，是中国企业中拥有美国上市批件最多的企业。

公司以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，生产流程贯穿先进的计算机标准操作程序，工艺设备采用在线清洁与灭菌，质量控制和工艺稳定，能够满足全球主要药政市场的监管要求，保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准，是公司长期产品竞争力的基础。另外，依托先进的工艺研发能力和生产设备，公司具备为全球更多厂家及国内知名药企提供制剂端一站式的 CDMO 服务的能力。

（四）客户资源优势

全球肝素制剂行业生产企业主要以美欧大型医药公司为主，行业集中度较高。目前，国际主流肝素制剂企业包括 Pfizer、APP、Sanofi 等传统品牌肝素制剂企业，以及 Sagent、Sandoz、Amphastar 等新兴肝素制剂企业。其中，Pfizer、Sagent、Sandoz 等企业均为本公司的肝素原料的主要合作商，其产品涵盖了达肝素钠、依诺肝素钠、那屈肝素钙、标准肝素钠等临床应用广泛的肝素制剂。

除拥有优质的客户资源外，本公司亦与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强。公司收购的美国 Meitheal 公司，拥有较为优质的美国制剂市场终端客户资源，同 GPO、大型零售企业均具有较强的联系，为公司在美国制剂销售的快速增长奠定了基石。

在国内制剂的销售方面，公司通过互联网对第三方临床代表进行有效管理，有效提升第三方临床代表的业务黏性。

（五）采购和原材料供应优势

公司从事肝素相关的产品生产已有 20 多年的历史，与上游主要供应商具有长期良好的合作关系，公司通过与主要供应商签订战略合作协议等方式进一步深化了双方的合作基础。

在采购原料的过程中，公司采用独具创意的集中洗脱模式，加强了对源头的追溯，提高了生产效率，保障后续生产工艺的稳定，提高产品质量和用药安全，有效地强化了与供应商的合作关系，有利于确保可追溯性强的原材料的稳定供应，并极大程度地优化了公司供应链的管理。

基于以上稳固的供应商合作关系和可追溯性强的采购模式，结合对下游肝素制剂将陆续获批、制剂业务量将快速增长的判断，保持对全球原料供给的敏感度，保证行业的良性发展，再逐步建立肝素战略库存以增强对非洲猪瘟等行业突发性事件的风险抵御，为公司制剂全球化的不断拓展奠定基础。

（六）肝素产业原材料和制剂一体化优势

公司是集肝素原料药和肝素制剂药品的研发、生产、销售为一体的全球化企业，与仅生产肝素原料药的企业相比，公司拥有下游的肝素制剂产品线，具备更加长远、持续的盈利前景；与仅生产肝素制剂药品的企业相比，公司拥有上游自产肝素原料药优势，可以有效降低肝素原料药价格上涨带来的成本压力。公司完整的产业链格局能够有效分散、抵消原料药及制剂价格的波动风险，保证公司具有长期、稳定、持续的盈利能力。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年，面对医药行业市场需求格局和竞争形势的深刻变化，公司充分利用优势资源，准确把握市场机会，以“无菌注射剂研发”为核心，以“中国化”和“国际化”双体战略，寻求突破，不断发展。报告期内，公司实现营业收入 175,129.42 万元，实现净利润 55,444.35 万元，同比分别增长 25%、36%。

1、中美研发注册双报成果丰硕，为快速占领市场份额奠定基础

创新是医药企业的生命线，公司拥有 FDA 认证的研发中心，为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构，同时公司目前拥有超过 300 人的强大研发团队，其中硕士及博士 52 人，研发团队极具创造性和前瞻性。

报告期内，公司主要的研发项目进展顺利，囊括了抗感染、抗肿瘤、泌尿系统、抗凝血、麻醉药等适应症领域，研发产品均是市场需求大、需求稳定的优质通用名药，包括注射用吗替麦考酚酯、甲硫酸新斯的明注射液、注射用替加环素、注射用达托霉素、注射用地西他滨等 7 个产品获得美国 FDA 批准。近三年来，公司以年均获 FDA 十多个注射剂批件的速度，快速积累品种池，其中有多个注射剂品种在几个月内快速占据了美国约 10% 的市场份额，部分优势产品市场占有率达到 30% 左右。近三年公司药品注册获批情况如下：

2019年			2020年			2021年6月30日		
1	注射用盐酸托泊替康	4 mg/vial	1	度骨化醇注射液	4 mcg/2 mL	1	注射用盐酸苯达莫司汀	25 mg ; 100mg
2	注射用左亚叶酸钙	50 mg/vial		肝素钠注射液	20000 USP Units/1 mL	2	白消安注射液	10ml : 60mg
	注射用左亚叶酸钙	175 mg/17.5 mL 250 mg/25 mL	2	注射用巯替米	3.5mg/Vial	3	注射用吗替麦考酚酯	500 mg/瓶
3	依诺肝素钠注射液	100 mg/mL等7个规格	3	注射用盐酸苯达莫司汀	25 mg/vial 100 mg/vial	4	甲磺酸新斯的明	0.5mg/ml ; 1mg/ml
4	苯磺顺阿曲库铵注射液	2 mg/mL (20 mg/10 mL)	4	米力农注射液	1 mg/mL	5	注射用替加环素	50mg/瓶
5	肝素钠注射液	1000 USP Units/mL 等7个规格	5	达肝素钠注射液	20000 USP Units/1 mL	6	注射用盐酸美法仑	50mg/瓶
6	依诺肝素钠注射液	100 mg/mL等8个规格	6	阿糖胞苷注射液	3.5mg/Vial	7	米力农注射液	10ml : 10mg 20ml : 20mg 50ml : 50mg
7	依诺肝素钠注射液	100 mg/mL等5个规格	7	肝素钠注射液	5,000 Units/0.5 mL 5,000 Units/mL	8	注射用达托霉素	500 mg/瓶 ; 350 mg/瓶
8	那屈肝素钙注射液	0.6ml:6150IU	8	依诺肝素钠注射液	0.4ml : 40mg (4000 IU)			
	那屈肝素钙注射液	0.3ml:3075IU	9	白消安注射液	60 mg/10 mL			
			10	注射用阿扎胞苷	100 mg/瓶			
			11	注射用放线菌素	0.5 mg/瓶			
				盐酸吉西他滨注射液	200 mg/5.26 mL, 1 g/26.3 mL, 2 g/52.6 mL			
				苯磺顺阿曲库铵注射液	5ml : 10mg			

注：同一国家的同一产品新增获批规格，不计为新增获批产品种类

随着更多产品在美国获批，进一步打开中美双报绿色通道，为中国申报提供便利。国内注册申报方面，报告期内公司共获得四个产品注册批件，包括白消安注射液、注射用盐酸苯达莫司汀、米力农注射液、磺达肝癸钠注射液，进一步打开公司国内注射剂业务的成长空间。2021年6月，苯磺顺阿曲库铵注射液和注射用盐酸苯达莫司汀在国家第五批集中采购中中标，苯磺顺阿曲库铵作为肌松剂的主力产品，其销售规模约占肌松剂整体市场规模约80%；盐酸苯达莫司汀是同类中标的产品中价格最高的。随着公司中美双报逻辑不断落地，以质量领先、成本领先的产品策略快速切入国内无菌注射剂市场。未来在无菌注射剂领域，公司有望在中国市场获得高速增长。

2、产品多样化发展，制剂收入成为公司业绩的主要增长点

(1) 国际制剂业务。

美国无菌注射剂的质量水平和毛利水平在全球均位于较高水平，一直是公司的重点市场，公司在美国当地的控股子公司 Meitheal 医药研发销售公司，组建本土销售团队，紧贴最终客户，通过持续对美国医药市场的分析，实现快速的销售增长。报告期内，Meitheal 的营业收入超过7000万美金，销售收入实现了大幅增长，较去年同期增长超过六成。

非肝素类注射剂领域，公司已有20多个注射剂药品的批件，这些品种总体2020年度美国市场年销售规模约18亿美元，加上公司已经和正在引进的批件品种和正在申报的品种，涉及产品领域的总体年销售额在近百亿美元左右。随着公司产品获批的节奏加快和注射剂商业化的效率提高，公司的研发、注册以及市场销售能力得到了整体提升，提高了核心竞争能力，为未来公司制剂出口业务的成长和突破奠定坚实基础。

(2) 国内低分子肝素制剂业务

公司持续拓展互联网应用，深度开发市场需要的学术能力，使用大数据技术，通过跟踪医院规模、科室医生状态等信息进行分析后给出明确推广建议，最终达到提升销量的目标。相对传统

销售方式，公司对经销商、终端销售的数据准确性更高，依托于对终端处方数据和库存的准确测算，做到了精准发货，提前安排生产计划，保证市场的稳定供应和开发。同时，通过软件向医生群体宣导学术，达到双方技术的双赢。在中国市场，自 2015 年低分子肝素制剂获批后，销量逐年增长，报告期内销量达 1300 万只，较去年同期增长超过三成。

公司在国内市场营销软件上投入了大量人力、物力，为了进一步整合国内营销算法和软件、推动集采和非集采产品销售、吸纳人才并推进集团智能生产的软件支撑，公司计划对外投资一家具备综合软件平台实力的信息技术公司，增强公司综合实力，为国内制剂保持高速增长奠定坚实基础。

（3）肝素原料药业务

公司始终以前瞻性的眼光看待肝素产业链的发展。维持战略性库存管理策略，持续保持同长期优质客户的黏性关系，提升议价能力，稳步前进。报告期内，其业务收入保持稳定状态，毛利率再创新高。

（4）CDMO 业务

公司报告期内仍大力发展委托研发、代加工业务，保持同全球知名医药公司合作，在自身产能充足的条件下，选取有挑战性的产品，在凭借世界级的质量和法规能力为创新客户提供服务的同时，也接触了不同的技术与领域，加深公司对不同领域产品特性的理解，建立了多元化业务的研发、生产配套能力和全方位的产品视野。

3、结伴创新，持续增强研发能力

一直以来，公司秉承“结伴创新、共同成长”的理念，不断建设大分子上游能力、培养人才可持续性发展，增强公司 CDMO 业务和创新药的研发能力。近年来，公司在制剂端不断扩大产能的同时，依托公司质量管理、精益制造等方面丰富经验，建设生物制药上游产能。在团队建设方面聘请了拥有丰富全球制药经验知名专家作为生物制药团队负责人，拥有市场稀缺的质量能力、生产能力以及无菌制剂开发能力。

除此之外，报告期内公司专利申请和维持工作顺利开展，公司及子公司共有 1 项发明专利、6 项实用新型专利和外观专利获得授权。截至报告期末，公司拥有 100 多件与核心技术相关的知识产权，其中发明专利超 60 件。近年来，公司陆续被认定为江苏省粘多糖类生化药物工程技术研究中心、江苏省企业技术中心、省级工程中心及国家高新技术企业，同时获得了江苏省开放型经济先进企业、江苏省民营科技企业、江苏制造突出贡献奖优秀企业、两化融合管理体系评定证书、江苏省企业知识产权贯标绩效评价合格单位等省部级荣誉。

4、持续提升品质管理

公司以 FDA 审计标准严格要求产品质量，以 QA 和 QC 两线一体的高质量管理维度为基础，进一步完善质量管理体系，对生产各环节一线人员进行质量培训，提高每个员工的质量管理意识，加强了每个环节的质量控制，使产品质量有了进一步的提高，满足了国际优质客户的个性化需求。

为保证公司品质管理的持续性，人力资源部与 QA、QC 紧密合作，公司将质量培训工作常态化、长期化，提高了员工特别是新进员工质量重要性的意识，提升了其业务能力。

5、加大人才培养力度，助力健友股份腾飞

人才逐渐成为企业竞争力的核心因素，科技推动进步，人才促进增长，报告期内，公司通过搭建科学合理的薪酬管理体系和人才培养机制，有效激励员工不断改善工作方法和工作品质，持续不断地提高组织工作效率，为企业的可持续发展提供人才支持与保障。公司在企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理等关键管理岗位上拥有一批行业专家与优秀人才，熟悉医药行业先进的管理理念与行业发展趋势，为公司业务的长期发展提供了有力的支持。同时，公司进一步建立了培训体系，完善了学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长，为公司的快速发展提供了充足的内在动力。

6、精益化管理渐显成效

报告期内，公司大力推行精益化管理方法。尊重流程体系，通过制度化、程序化、流程化、标准化和数据化进行全流程改善、实现系统性推进，提高流程运作效率，降低管理成本；建立标准化的研发-注册申报文件管理体系，提高产品研发与报批速度；努力实现销售最大化、经费最小化，做到信息和决策准确无误，推动公司降低成本、提升企业效益。生产合格的产品，精准把握产品产出的速度，控制偏差，严格按照标准和程序规定执行，使生产基础技术水平更加精细化，做到产品质量“零缺陷”；通过优化各部门工作任务流，分解 JI，提炼技能并固化培训，优化人员配置和 workflows，提高人员素质和工作效率，坚持持续改善，确保企业管理各环节的精准、高效、协同，提高公司发展、市场竞争的整体核心能力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,751,294,197.09	1,395,820,597.78	25.47
营业成本	744,876,966.75	554,735,699.60	34.28
销售费用	227,923,804.56	200,232,958.28	13.83
管理费用	44,841,941.97	61,325,661.73	-26.88
财务费用	-4,178,749.20	19,107,791.04	-121.87
研发费用	95,787,753.83	95,284,011.20	0.53
经营活动产生的现金流量净额	146,963,436.55	-319,660,445.05	145.97
投资活动产生的现金流量净额	54,349,319.22	-188,322,296.90	128.86
筹资活动产生的现金流量净额	389,144,572.36	818,102,069.00	-52.43

营业收入变动原因说明：报告期内随着美国注射剂批件持续获批并上市，美国市场销售增长快速。

营业成本变动原因说明：主要因为报告期内制剂销售加速上涨，同时销售运输成本增加。

销售费用变动原因说明：报告期内制剂销售增加，差旅推广费增加。

管理费用变动原因说明：1、本报告期股权激励部分到期解禁，股份支付规模较上年同期减少；2、本报告期将与销售相关的子公司 Meitheal 购买的 ANDA 的摊销费用分类到了销售费用中（去年同期分类在管理费用）。

财务费用变动原因说明：公司发行了两期可转债，对应计提利息费用增加。

研发费用变动原因说明：无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：制剂销售极速扩张后，开始形成稳定回款；报告期收入大于采购。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资资金回收。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期因收到募集资金而导致筹资增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,103,033,271.20	12.67	493,553,116.59	6.39	123.49	主要系报告期末收到货款及理财到期所致
应收款项	835,293,671.44	9.60	783,312,186.00	10.15	6.64	主要系销售额增长所致
存货	4,801,164,908.75	55.15	4,457,423,902.01	57.74	7.71	主要是原材料价格上涨所致
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资			3,258,879.55	0.04	-100.00	报告期对合营企业投资收益减少
固定资产	409,287,412.21	4.70	433,148,845.44	5.61	-5.51	报告期固定资产计提折旧所致
在建工程	236,998,426.61	2.72	99,682,530.71	1.29	137.75	报告期在建工程项目投入增加所致

使用权资产						
短期借款	2,495,500,743.17	28.67	2,132,430,038.42	27.62	17.03	报告期短期银行借款增加所致
合同负债	2,394,405.97	0.03	2,044,000.01	0.03	17.14	报告期客户预付货款增加
长期借款						
租赁负债						
应收票据	48,389,404.74	0.56	4,794,212.14	0.06	909.33	主要系报告期收到应收票据增加所致
预付款项	47,869,100.96	0.55	21,169,370.38	0.27	126.12	主要是报告期内预付主要原料及包材款增加
递延所得税资产	34,798,878.63	0.40	21,646,109.27	0.28	60.76	报告期内内部交易未实现利润增加，导致对应的递延所得税资产增加
其他非流动资产	80,523,079.14	0.92	116,081,999.07	1.50	-30.63	报告期内预付工程设备款减少
交易性金融负债	5,560,086.68	0.06	825,422.88	0.01	573.60	主要系报告期交易性金融负债增加及公允价值变动所致
应付票据	48,675,613.90	0.56	90,120,519.60	1.17	-45.99	主要系报告期应付票据到期承兑所致
预收款项	8,567,052.45	0.10	27,035,807.24	0.35	-68.31	报告期预收款项减少
应交税费	44,919,767.73	0.52	21,883,573.81	0.28	105.27	报告期利润总额增长，对应企业所得税增加
其他应付款	261,254,550.79	3.00	86,941,304.51	1.13	200.50	报告期宣告分配现金股利所致
其他综合收益	-3,546,360.16	-0.04	-2,417,051.88	-0.03	-46.72	报告期外币报表折算差额变动所致
专项储备	11,517,759.17	0.13	8,348,263.08	0.11	37.97	报告期内计提专项储备费用所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	上年期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	639,979,747.00	845,794,154.61
合计	639,979,747.00	845,794,154.61

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	业务范围	资产总额	净资产	营业收入	净利润
南京健友药业有限公司	2,069.20	100.00	生产	4,581.67	2,590.96	3,188.50	391.40
南京健友宾馆有限公司	50.00	100.00	住宿	248.43	231.41	145.66	14.74
香港健友实业有限公司	0.00	100.00	进出口	119,158.69	24,202.70	76,515.89	-1,896.36
港南有限公司	0.83	100.00	进出口	490.86	-4.36		3.62
健进制药有限公司	61,241.78	100.00	生产销售	73,422.95	49,325.78	16,147.55	2,896.63
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	44.59	83.33	研发销售	65,201.80	16,471.17	46,392.34	-642.34
南京健智自明医药贸易有限公司	20,000.00	100.00	进出口	110,900.71	19,552.91	35,074.22	1,022.30

注：香港健友实业有限公司注册资本 1 港币，折合人民币 0.83 元；港南有限公司注册资本为 10,000 港币，折合人民币 0.83 万元；Meitheal Pharmaceuticals, inc. 注册资本为 69,025 美元，折合人民币 44.59 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策变化风险

公司主营药品原料、制剂的研发、生产和销售，属于医药制造业。医药行业是政策驱动型行业，受国家政策影响较大。我国正在推进医药卫生体制改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面已出台部分政策，未来也将逐步出台相应的改革政策及措施。相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进我国医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业经营模式、公司竞争格局等方面产生较大的变化，行业的不确定性可能会对公司造成一定的影响。

2、国际贸易摩擦风险

近年来，国际贸易摩擦情况加剧，尤其是中美贸易摩擦逐步升级，给全球宏观经济和企业经营带来了一定的不确定性。报告期内，公司出口占比较高。公司产品出口主要销往美国、欧盟及日本等国家和地区，销售产品主要为肝素原料药和制剂。截至目前，根据美国贸易代表办公室公布的历轮加税清单，公司出口美国的产品均未在加税清单中，除销往美国外，报告期内公司主要境外销售地区还包括欧盟及日本等国家或地区。上述主要国家或地区未与公司所属细分行业产生贸易摩擦，未对公司出口、销售的相关产品采取加征关税等贸易保护措施。但是，如果国际贸易摩擦进一步升级，或公司其他主要出口国的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大变化，将对公司的海外销售产生一定影响。

3、产品质量控制的风险

目前肝素类药品的主要用药市场集中于美欧日等境外药政规范市场，上述市场执行严格的cGMP标准，其明确规定其监管范围不仅涉及成品药，更是延伸到包括原料药在内的药品生产全过程（包括起始原料或药用中间体的接收、生产、包装、标签、质量控制、储存和配送等过程）。由于肝素类药品直接用于心脑血管等疾病的临床治疗，对药物疗效及安全性要求较高，肝素制剂生产企业在药政监管要求基础上还会建立自身的质量控制标准。目前，公司的主要合作伙伴包括Pfizer、Sagent等美国主要肝素制剂生产企业，出于美国严格的药政监管要求以及对于自身产品质量、市场形象等因素的考虑，对其供应商有着严格的质量要求、甚至是个性化的产品质量要求。

美国FDA对无菌注射剂在质量体系、生产标准、建设时间、产品质量等方面的要求也极为严格。2018年11月，FDA局长Scott Gottlieb发表声明，未来两年FDA将通过一套新体系（新检查方案项目New Inspection Protocol Project, NIPP）进一步加强无菌注射药品的监督检查工作。

若公司不能维持良好的质量控制体系，将直接影响公司的品牌形象及客户关系，从而进一步影响公司的经营。

4、环保相关的风险

公司在相关产品的生产过程中产生的污染物主要包括废水、固体废弃物和噪声。随着人民生活水平的提高、社会对环境保护意识的增强，国家和地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准。随着本次募集资金投资项目的实施，公司生产规模将相应扩大，污染物的排放量也会有所增加，从而加大环保支出和环保工作难度。公司已制定了严格、完善的操作规程和环保制度，但可能因操作失误等不可预计的因素，造成“三废”失控排放或偶然的环保事故而被有关环保部门处罚，进而对公司生产经营造成不利影响。

5、安全生产风险

在生产过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分部门工作涉及接触危险化学品，若操作不当或设备老化，可能导致安全生产事故的发生。截至报告期末，公司未发生重大安全生产事故，但未来不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而影响公司的正常生产经营。

6、产品研发和技术创新风险

医药行业的新产品和新工艺开发具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。另外，如果开发的新产品和新工艺不能适应市场需求的变化或者在市场推广方面出现了阻碍，致使新产品不能批量生产，则将提高公司的经营成本，并对公司未来的盈利水平造成一定的不利影响。

7、汇率波动风险

公司出口业务占主营业务收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。

8、客户集中风险

由于药政管理以及专利保护等因素，美欧医药市场中肝素制剂生产企业数量有限，Sanofi、Pfizer、Sandoz 以及 APP、Sagent 等公司在肝素类药品市场中占据重要地位并且对原料及相关产品拥有较大的需求。

报告期内，公司对采购规模较大、需求较为稳定以及具有较大成本承受能力的国际主流肝素制剂生产企业的销售占比较大，报告期内，公司前五大客户的销售额占公司营业收入的比重达到 65.93%。由于行业下游客户集中度较高，肝素原料生产行业存在客户较为集中的情况。

多年来，公司一直与大客户保持了长期、稳定的合作关系，但鉴于行业特点，公司客户较为集中，若现有大客户因其经营策略调整或经营状况不佳，减少对公司的采购，则将对公司的经营业绩产生一定影响。

9、存货规模偏高风险

近年来，作为公司主要原材料的肝素粗品市场供需结构发生变化，需求稳步上涨，而供给提高不快；2018年起，主要产地之一中国受到非洲猪瘟的影响，供给进一步紧张，肝素粗品价格上涨显著。公司自2015年以来逐步建立肝素粗品库存，在价格进一步上涨前储备低价原材料，有效降低生产成本，维持公司产品毛利稳定。若随着技术进步肝素粗品出现了替代性原材料，或者下游需求受市场环境及替代药的影响，将影响目前的供需结构，造成肝素粗品的价格下跌，极端情况下亦可能跌至公司当前平均采购成本之下，造成存货减值。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020年年度股东大会	2021年5月17日	上海证券交易所： www.sse.com.cn	2021年5月18日	审议通过了： 1、公司2020年度董事会工作报告的议案 2、公司2020年度监事会工作报告的议案 3、公司2020年度财务决算报告的议案 4、公司2020年度报告及其摘要的议案 5、公司关于2020年度利润分配预案的议案 6、关于申请2021年度综合授信额度及相关担保事项的议案 7、公司关于续聘2021年度审计机构的议案 8、关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案 9、关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案 10、关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案 11、关于公司总股本变更相应修订公司章程的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

事项概述	查询索引
2021 年 4 月 27 日, 公司披露了《健友股份 2021 年限制性股票激励计划 (草案) 摘要公告》。计划拟向激励对象授予的限制性股票总量不超过 261.75 万股, 占本激励计划草案公告时公司股本总额 934,160,793 股的 0.28%。	详见 2021 年 04 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的公告 (公告编号 2020-032)。
2021 年 5 月 18 日, 公司披露了《健友股份关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三次及预留授予部分第二次解锁暨上市的公告》。健友股份关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三次及预留授予部分第二次解锁的条件已满足, 本次解锁的股权激励股票上市流通数量为 1,098,241 股, 上市流通日为 2021 年 5 月 21 日。	详见 2021 年 05 月 18 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) (公告编号 2021-037)。
2021 年 6 月 24 日, 公司披露了《健友股份 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。健友股份 2021 年 6 月 22 日完成 2021 年限制性股票激励首次授予的登记工作, 授予 125 名激励对象共计 197.1 万股。原激励对象李伟举等 9 人因个人原因自愿放弃参与本次激励计划, 共计放弃授予限制性股票数量为 12.3 万股, 公司将不再授予。	详见 2021 年 06 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) (公告编号 2021-044)。
2021 年 6 月 29 日, 公司披露了《健友股份股权激励限制性股票回购注销实施公告》, 因离职或个人绩效考核结果不符合健友股份《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》规定的解锁条件共计 103,202 股, 已于 2021 年 7 月 1 日完成注销。	详见 2021 年 6 月 29 日《中国证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的公告 (公告编号 2021-050)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

根据南京市江北新区管理委员会生态环境和水务局2021年04月25日在其网站公布的《南京市江北新区2021年重点排污单位名单》，母公司南京健友生化制药股份有限公司是南京市重点排污单位。

公司上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。以下为公司环保信息情况：

(1) 废水主要污染物及特征污染物

主要污染物：COD、氨氮；其他特征污染物：总磷、悬浮物、pH值、甲醛、总氮、BOD5、总余氯、动植物油、挥发酚、色度。

(2) 排放方式

排放方式：间歇排放

(3) 排放口数量和分布情况

DW-001污水排放口位于API厂区西北角（API厂区）、DW-001污水排放口位于FDF厂区西南角（FDF厂区）。

(4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：

API厂区：COD排放浓度29.0mg/L，半年排放量2.332354吨；

氨氮排放浓度7.32mg/L，半年排放量0.5887吨。

FDF厂区：COD排放浓度19.0mg/L，半年排放量0.1528094吨；

氨氮排放浓度0.096mg/L, 半年排放量0.077吨。

(5) 执行的污染物排放标准

制药工业大气污染物排放标准 (GB37823—2019)、化学工业挥发性有机物排放标准 (DB32/3151-2016)

污染物	最高允许排放限值 mg/m ³	排气筒高度	表 2
甲醇	60	15	60mg/m ³
乙醇	317.7	15	317.7mg/m ³
乙醇	317.7	6	317.7mg/m ³
二氯甲烷	50	15	50mg/m ³
VOCs	80	15	80mg/m ³
硫化氢	5	15	5mg/m ³
氨	20	10	20mg/m ³

污水接管三级标准、排放一级标准:

污染物	BOD ₅	COD	SS	氨氮	TP
排放浓度 (mg/L)	300	500	400	45	8

国家排污许可证核定的排放总量 (接管量)

API 厂区	COD65.925 吨/年, 氨氮 0.355 吨/年
FDF 厂区	COD29.51 吨/年, 氨氮 1.231 吨/年

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

API 厂区现有污水处理站 1 个, 日处理水量 400 吨/天左右, 目前运行正常; 7 个废气排口, 3 个活性炭吸附方式处理, 2 个一级水喷淋+活性炭方式处理, 1 个水喷淋方式处理, 目前运行正常。其中公司自行对污水站的污水收集池、好氧处理系统等进行了加盖密封废气收集。并对废气进行了光催化+生物滤池技术双重处理使收集排出的废气得到处理净化减少对环境的污染。公司于 2020 年 8 月实施了对现的有二沉池系统也进行加盖处理。2021 年 6 月底完成了污水排水系统完善改造 (通过改造有效降低污水中的相关污染因子排放量: 总磷、SS)。

FDF 厂区现有 1 座微型污水处理站。设计处理量 8 吨/天左右 (根据研发工艺用水情况决定排水处理量)。4 个废气排放口, 3 个活性炭吸附方式处理, 其中制剂生产车间废气处理方式为袋式除尘。

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

序号	项目名称	环评审批及批准文号
	API 厂区	

1	肝素钠新建及技改项目（老厂区及技改部分）	宁环建【2011】52号
2	粗品肝素钠清洁生产改造项目	宁高管环表复【2013】16号
3	低分子肝素钠技术改造项目	宁高管环建【2014】13号
4	低分子肝素钠产能扩大项目	宁高管环建【2015】29号
5	2016—611912 溶媒车间技改项目	宁高管环建【2017】3号
制剂厂区		
6	肝素钠新建及技改项目（新建部分）	宁环建【2011】52号
7	肝素钠制剂产能扩大项目	宁高管环表复【2015】71号
8	研发中心建设项目	宁高管环表复【2015】70号
9	高端制剂预灌封生产线项目（在建项目）	宁新区管审环表复【2019】76号
10	高效智能化高端药品制剂生产线建设项目（在建项目）	宁新区管审环表【2020】98号

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司于2019年5月22日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京市江北新区管理委员会环境保护与水务局备案，备案编号：320117-2019-031-L。2019年05月22日修订发布，已报南京市江北新区管理委员会环境保护与水务局，备案号：320117-2019-032-L。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2021年公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。并在原料药厂区污水总排口采样点设置自动监测系统，厂区污水接管口设COD在线监测仪、氨氮在线监测仪、总磷在线监测仪、在线流量计和自动采样器；污水处理站每日污水操作工采样监测2次，监测项目：pH、COD，因政府部门要求，2020年12月30日完成了废气在线设施的安装，监测因子非甲烷总烃，污水新增总磷在线分析仪，已完成验收备案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司在API厂区、制剂厂区，按照新固废法要求，张贴了危废信息公示牌、危废产生源标识牌。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经公司核查，公司控股子公司健进制药有限公司不属于成都市重点排污单位。

健进制药上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。

2021 年 1—6 月健进制药有限公司环保情况：

(一) 排污信息

1、废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类。

2、排放方式

废水经厂区废水处理站处理达标后进入西区污水管网，然后进入高新西区污水处理厂集中处理。

3、排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区南面厂界。

4、主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：

化学需氧量排放浓度 186mg/L，半年排放 1.3203 吨；氨氮排放浓度 23mg/L，半年排放总量 0.1632 吨；总氮排放浓度 28.1mg/L，半年排放总量 0.1995 吨；总磷排放浓度 1.46mg/L，半年排放总量 0.0104 吨；石油类排放浓度 0.39mg/L，半年排放总量 0.0028 吨。

5、执行的污染物排放标准

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B 等级标准：氨氮 \leq 45mg/L、总氮 \leq 70mg/L、总磷 \leq 8mg/L。

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准：化学需氧量 \leq 500mg/L、石油类 \leq 20mg/L。

6、核定的排放总量（排污许可证总量控制指标）

无排污许可证总量控制指标（依据排污许可名录属于登记管理，按照登记管理要求已拿到回执。新版排污许可证效期为 2020 年 04 月 18 日至 2025 年 04 月 17 日，登记编号为 915101007949231488001Y）

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

健进制药有限公司废水处理工程建于 2010 年，综合污水处理设计能力为 40m³/d。由两部分组成，即一般废水处理系统和生物废水处理系统，由调节池、冷却器和化学灭活装置等组成，废水处理系统运行稳定。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健进制药有限公司注射用药品生产项目《环境影响报告表》于 2013 年 2 月 6 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2013]103 号；

健进制药有限公司注射用药品生产项目《竣工环境保护验收报告书》于 2014 年 5 月 13 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2014]169 号；

健进制药有限公司抗肿瘤产品技改扩能项目《环境影响报告表》于 2019 年 5 月 6 日获得成都高新区生态环境和城市管理局批复，批复文号：成高环诺审[2019]29 号；

健进制药有限公司注射用药品生产线技改扩能项目于 2020 年 09 月 10 日通过环境保护专家验收。

(4) 突发环境事件应急预案

健进制药有限公司制定了公司环境事件应急预案程序，程序包括所有可能对环境有影响的事实的应急预案。备案编号：510109-2019-24-L

(5) 环境自行监测方案

健进制药有限公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐咏群、谢菊华	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	唐咏群、谢菊华、丁莹、董事、高级管理人员	详见注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	唐咏群、谢菊华、丁莹	详见注 3	不适用	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	详见注 4	详见注 4	不适用	否	是	不适用	不适用

注 1：唐咏群、谢菊华：在公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

注 2：唐咏群、谢菊华、丁莹：本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

高级管理人员：本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司后续推出股权激励计划，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 3：唐咏群、谢菊华、丁莹：在本承诺函签署之日，承诺人、承诺人直接或间接控制的除发行人以外的其他企业或参股的企业（以下合称‘承诺方’）均未直接或间接从事任何与发行人现有业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

如发行人认定承诺方有从事与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，则承诺方将在发行人提出异议后及时将相关业务终止或转让给无关联第三方。如发行人提出受让相关业务请求，则承诺方应无条件按经有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将相关业务和资产优先转让给发行人或其控制公司。

自本承诺函签署之日起，承诺方将不会以任何形式直接或间接地从事与发行人经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

承诺方如从事新的有可能涉及与发行人构成竞争的业务，则有义务就该新业务通知发行人及其下属企业。如该新业务可能构成与发行人的同业竞争，在发行人提出异议后，承诺方同意将该业务终止或转让给无关联第三方。如发行人认为该新业务有利于发行人的发展，则承诺方同意无条件将该业务转让给发行人经营。

在发行人认定承诺方是否与发行人及其下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺方承诺将按规定进行回避，不参与表决。

如承诺函被认定为不真实或承诺方违反承诺函，则承诺方将赔偿发行人由此遭受的所有损失。

注 4：公司 2021 年度限制性股票激励计划激励对象曹阳等 81 人，在本次激励计划公告前 6 个月买卖公司股票行为承诺如下：本人并未参与公司激励计划的筹划工作，在公司公告董事会决议及《激励计划（草案）》公告前未知悉公司本次激励计划相关的内幕信息，其买卖公司股票完全系基于对二级市场交易情况的自行判断而进行的操作，是因为看好公司未来的发展前景而进行的正常交易行为，不存在利用内幕信息进行交易的情形。

内幕知情人刘祖清先生的交易时间为 2021 年 1 月 4 日，其在自查期间买卖上市公司股票的行为均发生在其知悉内幕信息之前。刘祖清先生已出具书面承诺：在核查期间的交易变动系基于对二级市场交易情况自行判断而进行的操作，在买卖公司股票前，并未知悉本次股权激励计划的具体方案要素等相关信息，亦未有任何人员向其泄露本次股权激励计划的相关信息或基于此建议其买卖公司股票，不存在利用内幕信息进行交易的情形。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

十、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) 资产收购或股权收购、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							427,701,256.60								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							96,685,732.60								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							96,685,732.60								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.32								
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）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							担保明细见下表								

报告期内，子公司发生的担保贷款具体明细如下：

序号	被担保方	贷款银行	签订担保金额	担保贷款金额（单位：万美元）	贷款日	到期日	还款日

1	香港健友实业有限公司	南京银行	6500 万人民币	365.00	2020/1/7	2021/1/6	2021/1/6
2	香港健友实业有限公司	汇丰银行	1000 万美元	400.00	2020/12/16	2021/4/14	2021/3/26
3	香港健友实业有限公司	汇丰银行		100.00	2020/12/16	2021/4/14	2021/4/9
4	香港健友实业有限公司	汇丰银行		500.00	2020/12/16	2021/4/14	2021/4/14
5	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行	不超过 3,500.00 万 美元	750.00	2020/9/10	2021/9/5	2021/5/11
6	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		250.00	2020/9/10	2021/9/5	未还款
7	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		300.00	2020/10/14	2021/10/9	2021/5/27
8	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		500.00	2020/12/10	2021/12/5	未还款
9	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		50.00	2020/12/18	2021/12/13	2021/5/27
10	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		50.00	2020/12/18	2021/12/13	2021/6/3
11	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		50.00	2020/12/18	2021/12/13	2021/6/25
12	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		50.00	2020/12/18	2021/12/13	未还款
13	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		400.00	2021/1/14	2022/1/9	2021/5/27
14	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行		300.00	2021/1/28	2022/1/23	2021/6/3
15	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行	200.00	2021/2/4	2022/1/30	2021/6/25	
16	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行	100.00	2021/2/25	2022/2/20	2021/5/27	
17	Meitheal Pharmaceuticals, inc.	汇丰银行	200.00	2021/6/16	2022/6/11	未还款	
18	南京健智自明医药贸易有限公 司	南京银行	17,000 万人民币	330.00	2020/9/29	2021/1/20	2021/1/20
19	南京健智自明医药贸易有限公 司	南京银行		345.00	2020/9/29	2021/1/28	2021/1/25

20	南京健智自明医药贸易有限公司	南京银行		295.00	2020/9/29	2021/3/30	2021/3/18
21	南京健智自明医药贸易有限公司	江苏银行	20,000万人民币	589.00	2020/11/18	2021/4/2	2021/4/2
22	南京健智自明医药贸易有限公司	江苏银行		11.66	2021/3/31	2021/9/10	未还款
23	南京健智自明医药贸易有限公司	江苏银行		340.00	2021/3/31	2021/9/27	未还款
24	南京健智自明医药贸易有限公司	江苏银行		145.00	2021/3/31	2021/9/24	未还款

注：2019年7月24日，公司为子公司香港健友实业有限公司申请综合授信提供担保，与南京银行股份有限公司上海分行签署了《最高额保证合同》，担保金额6,500万元人民币；2020年1月9日，公司为子公司香港健友实业有限公司申请综合授信提供担保，与汇丰银行签署了《最高额保证合同》，担保金额1,000万美元；公司为子公司Meitheal申请综合授信提供担保，与汇丰银行签署了《最高额保证合同》，担保金额3,500万美元；公司为子公司健智自明申请综合授信提供担保，与南京银行签署了《最高额保证合同》，担保金额1.7亿人民币；公司为子公司健智自明申请综合授信提供担保，与江苏银行签署了《最高额保证合同》，担保金额2亿人民币；截止报告期末，上述担保尚未解除。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：万股

	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	147.8995	0.16	197.1			-109.8241	87.2759	235.1754	0.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	130.8295	0.14	187.1			-94.6941	92.4059	223.2354	0.24
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	130.8295	0.14	187.1			-94.6941	92.4059	223.2354	0.24
4、外资持股	17.07	0.02	10			-15.13	-5.13	11.94	0.01
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	17.07	0.02	10			-15.13	-5.13	11.94	0.01
二、无限售条件流通股	93,268.1538	99.84				110.3349	110.3349	93,378.4887	99.75
1、人民币普通股	93,268.1538	99.84				110.3349	110.3349	93,378.4887	99.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,416.0533	100.00	197.10			0.5108	197.6108	93,613.6641	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2021 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三次及预留授予部分第二次解锁条件成就的议案》、《关于回购并注销部分限制性股票的议案》，本次共计解锁 1,098,241 股，公司有限售条件股份数减少 1,098,241 股，无限售条件股份数增加了 1,098,241 股，总股本未发生变化。

2、2021 年 5 月 17 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《南京健友生化制药股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的议案。公司于 2021 年 6 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的登记工作，公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象为 125 名，授予数量为 1,971,000 股，股票来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股。本次授予完成后，导致公司总股本增加了 1,971,000 股。

3、根据公司于 2020 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书（修订稿）》以及于 2020 年 12 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司公开发行的可转换公司债券“健友转债”（债券代码：113579）于 2020 年 10 月 29 日开始转股、“健 20 转债”（债券代码：113614）于 2021 年 6 月 23 日开始转股。自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，“健友转债”及“健 20 转债”累计转股数为 5,108 股，导致公司总股本增加了 5,108 股。

综上所述，报告期内公司总股本增加了 1,976,108 股，由 934,160,533 股增至 936,136,641 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期后到半年报披露日期间公司股份变动如下：

2021 年 7 月 1 日，公司完成了本年限制性股票 103,202 股的回购注销手续（详情请见公司披露的《健友股份股权激励限制性股票回购注销实施公告》）；2021 年 07 月 16 日，公司完成了 2020 年度权益分派实施（详情请见公司披露的《健友股份 2020 年年度权益分派实施公告》）。上述股份变动后，公司总股本由 936,136,641 股增至 1,216,854,400 股。

公司 2021 年上半年实现归属于母公司股东的净利润 555,521,170.76 元，报告期末归属于母公司所有者权益 4,152,564,668.93 元，以报告期末的总股本 936,136,641 股计算，对应每股收

益 0.59 元，每股净资产 4.44 元；以 2021 年 7 月 16 日权益实施完成后的总股本 1,216,854,400 股计算，对应每股收益 0.45 元，每股净资产 3.41 元。

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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励股份	1,478,995	1,098,241	1,971,000	2,351,754	2018 年限制性股票激励计划、2020 年限制性股票激励计划、2021 年限制性股票激励计划	见注(1)、注(2)
合计	1,478,995	1,098,241	1,971,000	2,351,754	/	/

注（1）：公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日即 2018 年 4 月 27 日起 12 个月、24 个月、36 个月；预留部分的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日即 2019 年 4 月 25 日起 12 个月、24 个月，具体内容详见公司相关公告(公告编号：2018-043)。

注（2）：2020 年限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予完成之日即 2020 年 6 月 1 日起 12 个月、24 个月，具体内容详见公司相关公告(公告编号：2020-060)。

注（3）：公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予完成之日即 2021 年 6 月 22 日起 12 个月、24 个月、36 个月，具体内容详见公司相关公告(公告编号：2021-032)。

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,674
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件 股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
谢菊华	0	260,167,427	27.79		质押	24,800,000	境内 自然人
江苏省沿海开发集 团有限公司	0	203,647,922	21.75		无		国有 法人
TANGYONGQUN	0	189,281,212	20.22		质押	43,450,000	境外 自然人
黄锡伟	0	41,807,229	4.47		无		境内 自然人
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵 活配置混合型证券 投资基金（LOF）	3,975,960	23,166,306	2.47		无		其他
招商银行股份有限公司—兴全合润混 合型证券投资基金	8,926,706	22,172,171	2.37		无		其他
香港中央结算有限 公司	-1,180,729	8,308,685	0.89		无		未知
兴全基金-兴业银 行-兴全-有机增长 1号特定多客户资 产管理计划	-130,200	8,252,081	0.88		无		其他
中国光大银行股份 有限公司—兴全商 业模式优选混合型 证券投资基金 （LOF）	1,188,054	7,672,297	0.82		无		其他

兴全基金-兴业银行-兴业证券股份有限公司	-197,305	6,224,983	0.66		无		其他
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		
谢菊华	260,167,427			人民币普通股	260,167,427		
江苏省沿海开发集团有限公司	203,647,922			人民币普通股	203,647,922		
TANGYONGQUN	189,281,212			人民币普通股	189,281,212		
黄锡伟	41,807,229			人民币普通股	41,807,229		
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	23,166,306			人民币普通股	23,166,306		
招商银行股份有限公司-兴全合润混合型证券投资基金	22,172,171			人民币普通股	22,172,171		
香港中央结算有限公司	8,308,685			人民币普通股	8,308,685		
兴全基金-兴业银行-兴全-有机增长1号特定多客户资产管理计划	8,252,081			人民币普通股	8,252,081		
中国光大银行股份有限公司-兴全商业模式优选混合型证券投资基金(LOF)	7,672,297			人民币普通股	7,672,297		
兴全基金-兴业银行-兴业证券股份有限公司	6,224,983			人民币普通股	6,224,983		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢菊华系 TANGYONGQUN 的母亲, TANGYONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	罗家立	240,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
2	CHUANQIN	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
3	TIANSHANEXIN XIN	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
4	李跃	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
5	李志毅	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
6	曲清	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
7	宋庆国	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
8	王春华	50,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
9	陆本乐	40,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
10	吴桂萍	40,000	自2021年6月22日起三年内解锁	0	自2021年6月22日起三年内解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
唐咏群	董事	189,281,212	189,281,212	0	
谢菊华	董事	260,167,427	260,167,427	0	
黄锡伟	董事	41,807,229	41,807,229	0	
田锁庆	董事				
崔国庆	独立董事				
谢树志	独立董事				

刘祖清	监事	38,850	88,317	49,467	非交易过户（注1）
马晓鸣	监事				
施平	监事				
吴桂萍	高管	98,930	237,860	138,930	非交易过户 98,930 股（注1）、股权激励授予 40,000 股

注1：报告期内，南京健思修卓投资中心（有限合伙）注销完毕，因此将其持有的健友股份的股
票按照合伙人出资比例以非交易过户的方式分配给其合伙人吴桂萍、刘祖清，其中 98,930 股过
户给吴桂萍、49,467 股过户给刘祖清。

其它情况说明

适用 不适用

（二）董事、监事、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

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
吴桂萍	高管	19,773	40,000	19,773	40,000	40,000
合计	/	19,773	40,000	19,773	40,000	40,000

（三）其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

1、健友转债发行情况

经中国证监会证监许可[2020]603 号文核准，公司于 2020 年 4 月 23 日公开发行了 5,031,900 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 50,319 万元。本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足 50,319 万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上交所自律监管决定书[2020]134 号文同意，公司 50,319 万元可转换公司债券将于 2020 年 5 月 22 日起在上交所挂牌交易，债券简称“健友转债”，债券代码 113579。本公司已于 2020 年 4 月 21 日在《上海证券报》刊登了《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》与《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》。《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》全文可在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

2、健 20 转债发行情况

经中国证监会证监许可[2020]2658 号文核准，公司于 2020 年 12 月 17 日公开发行了 7,800,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 78,000 万元。本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足 78,000 万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上交所自律监管决定书[2021]16 号文同意，公司 78,000 万元可转换公司债券将于 2021 年 1 月 18 日起在上交所挂牌交易，债券简称“健 20 转债”，债券代码 113614。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	健友转债	
期末转债持有人数	1,751	
本公司转债的担保人		
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况		
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	35,382,000	7.04

中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	24,561,000	4.88
中国工商银行股份有限公司—嘉实稳固收益债券型证券投资基金	24,386,000	4.85
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	23,377,000	4.65
基本养老保险基金—零六组合	18,251,000	3.63
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	18,152,000	3.61
全国社保基金—零零八组合	16,523,000	3.29
工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	15,341,000	3.05
法国巴黎银行—自有资金	13,846,000	2.75
建信养老金稳健增值混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	13,831,000	2.75

可转换公司债券名称	健 20 转债	
期末转债持有人数	3,171	
本公司转债的担保人		
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况		
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
谢菊华	195,850,000	25.11
TANGYONGQUN	157,861,000	20.24
江苏省沿海开发集团有限公司	98,100,000	12.58
中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	40,422,000	5.18
中国工商银行股份有限公司—申万菱信可转换债券债券型证券投资基金	23,921,000	3.07
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	20,169,000	2.59
黄锡伟	16,687,000	2.14
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	15,000,000	1.92
中国银河证券股份有限公司	11,577,000	1.48

兴证全球基金—华兴闲钱宝—兴全—华兴银行3号单一资产管理计划	10,756,000	1.38
--------------------------------	------------	------

(三) 报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
健友转债	503,005,000	96,000			502,909,000
健20转债	780,000,000	108,000			779,892,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	健友转债
报告期转股额（元）	96,000
报告期转股数（股）	2,274
累计转股数（股）	6,665
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0007
尚未转股额（元）	502,909,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.94

注：可转债转股数量系根据转股金额及可转债保证金余额推算。

可转换公司债券名称	健20转债
报告期转股额（元）	108,000
报告期转股数（股）	2,834
累计转股数（股）	2,834
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0003
尚未转股额（元）	779,892,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.99

注：可转债转股数量系根据转股金额及可转债保证金余额推算。

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称			健友转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021-6-25	42.01	2021-6-24	中国证券报、上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	因实施限制性股票激励，根据公司《公开发行可转换债券募集说

				明书》调整转股价格，详见公司披露的公告（公告编号：2021-047）
截止本报告期末最新转股价格			42.01	

可转换公司债券名称		健 20 转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021-6-25	38.00	2021-6-24	中国证券报、上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	因实施限制性股票激励，根据公司《公开发行可转换债券募集说明书》调整转股价格，详见公司披露的公告（公告编号：2021-046）
截止本报告期末最新转股价格		38.00		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司目前资产负债率合理，资信状况良好，可转换债券发行后将通过转换股票或经营产生的现金流来归还债券本息。

(七) 转债其他情况说明

不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,103,033,271.20	493,553,116.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	639,979,747.00	845,794,154.61
衍生金融资产			
应收票据	七、4	48,389,404.74	4,794,212.14
应收账款	七、5	835,293,671.44	783,312,186.00
应收款项融资			
预付款项	七、7	47,869,100.96	21,169,370.38
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	134,408,282.90	107,205,028.41
其中：应收利息		7,643,475.85	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,801,164,908.75	4,457,423,902.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	43,902,920.22	54,839,492.96
流动资产合计		7,654,041,307.21	6,768,091,463.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		3,258,879.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	409,287,412.21	433,148,845.44
在建工程	七、22	236,998,426.61	99,682,530.71
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	107,807,186.58	105,374,198.02
开发支出	七、27	63,763,102.84	53,749,758.31
商誉	七、28	116,388,982.11	117,556,457.24
长期待摊费用	七、29	1,669,013.27	1,770,219.59
递延所得税资产	七、30	34,798,878.63	21,646,109.27
其他非流动资产	七、31	80,523,079.14	116,081,999.07
非流动资产合计		1,051,236,081.39	952,268,997.20
资产总计		8,705,277,388.60	7,720,360,460.30
流动负债：			
短期借款	七、32	2,495,500,743.17	2,132,430,038.42
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	5,560,086.68	825,422.88
衍生金融负债			
应付票据	七、35	48,675,613.90	90,120,519.60
应付账款	七、36	448,511,105.78	412,100,044.99
预收款项	七、37	8,567,052.45	27,035,807.24
合同负债	七、38	2,394,405.97	2,044,000.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	24,899,003.88	30,806,074.07
应交税费	七、40	44,919,767.73	21,883,573.81
其他应付款	七、41	261,254,550.79	86,941,304.51
其中：应付利息		1,672,882.00	10,436,025.09
应付股利		140,420,496.15	
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	七、44	1,891,465.91	1,876,113.55
流动负债合计		3,342,173,796.26	2,806,062,899.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	1,148,531,538.20	1,125,417,789.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	35,611,213.48	38,149,280.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,190,312,751.68	1,169,737,070.09

负债合计		4,532,486,547.94	3,975,799,969.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	936,136,641.00	934,160,533.00
其他权益工具	七、54	153,836,899.65	153,860,728.88
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	202,566,932.60	157,773,904.24
减：库存股	七、56	48,188,284.77	14,428,264.36
其他综合收益	七、57	-3,546,360.16	-2,417,051.88
专项储备	七、58	11,517,759.17	8,348,263.08
盈余公积	七、59	255,839,438.32	255,839,438.32
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,644,401,643.12	2,229,300,968.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,152,564,668.93	3,722,438,519.79
少数股东权益		20,226,171.73	22,121,971.34
所有者权益（或股东权益）合计		4,172,790,840.66	3,744,560,491.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,705,277,388.60	7,720,360,460.30

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		432,410,977.52	353,911,875.48
交易性金融资产		639,979,747.00	821,803,858.19
衍生金融资产			
应收票据		48,389,404.74	4,794,212.14
应收账款	十七、1	884,992,943.61	955,730,205.73
应收款项融资			
预付款项		37,257,303.72	16,400,021.18
其他应收款	十七、2	164,631,007.05	68,845,598.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,467,904,308.28	4,215,352,444.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,005,670.21	41,026,794.11
流动资产合计		6,689,571,362.13	6,477,865,010.63
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	358,663,854.00	358,247,404.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		296,422,036.64	321,706,434.63
在建工程		160,918,294.95	43,474,459.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		41,829,854.35	35,800,514.42
开发支出		24,866,236.41	20,799,390.30
商誉			
长期待摊费用		1,548,521.45	1,636,143.53
递延所得税资产		4,721,550.56	14,341,147.00
其他非流动资产		36,094,352.21	87,213,607.54
非流动资产合计		925,064,700.57	883,219,101.17
资产总计		7,614,636,062.70	7,361,084,111.80
流动负债：			
短期借款		1,598,458,002.91	1,659,544,047.95
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,675,613.90	242,120,519.60
应付账款		572,557,140.57	320,743,714.53
预收款项		50,152,739.99	7,393,571.52
合同负债			
应付职工薪酬		5,038,261.67	8,328,384.61
应交税费		38,493,298.10	9,319,954.85
其他应付款		257,602,753.60	752,684,429.44
其中：应付利息		3,794,216.59	1,103,556.25
应付股利		140,420,496.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,798,899.44	1,067,221.77
流动负债合计		2,724,776,710.18	3,001,201,844.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,148,531,538.20	1,125,417,789.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,898,963.55	19,999,690.23
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,172,600,501.75	1,151,587,480.22
负债合计		3,897,377,211.93	4,152,789,324.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		936,136,641.00	934,160,533.00
其他权益工具		153,836,899.65	153,860,728.88
其中：优先股			
永续债			
资本公积		202,227,518.10	161,136,994.04
减：库存股		48,188,284.77	14,428,264.36
其他综合收益			
专项储备		11,517,759.17	8,348,263.08
盈余公积		255,839,438.32	255,839,438.32
未分配利润		2,205,888,879.30	1,709,377,094.35
所有者权益（或股东权益）合计		3,717,258,850.77	3,208,294,787.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,614,636,062.70	7,361,084,111.80

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,751,294,197.09	1,395,820,597.78
其中：营业收入	七、61	1,751,294,197.09	1,395,820,597.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,111,810,757.28	932,874,560.10
其中：营业成本	七、61	744,876,966.75	554,735,699.60
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、62	2,559,039.37	2,188,438.25
销售费用	七、63	227,923,804.56	200,232,958.28
管理费用	七、64	44,841,941.97	61,325,661.73
研发费用	七、65	95,787,753.83	95,284,011.20
财务费用	七、66	-4,178,749.20	19,107,791.04
其中：利息费用		52,781,958.11	23,755,492.80

利息收入		8,967,663.01	3,816,729.44
加：其他收益	七、67	163,633.40	152,367.56
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,180,742.45	2,974,426.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,894,851.71	2,320,975.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,779,884.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-12,962,406.19	-4,175,664.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,556,580.01	-4,336,413.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-40,110.12	-110,553.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		624,488,834.36	457,450,200.95
加：营业外收入	七、74	14,261,069.61	4,678,439.59
减：营业外支出	七、75	7,390.60	15,295.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		638,742,513.37	462,113,345.23
减：所得税费用	七、76	84,299,047.70	55,291,154.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		554,443,465.67	406,822,190.94
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		554,443,465.67	406,822,190.94
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）		555,521,170.76	408,474,766.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,077,705.09	-1,652,575.67
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,947,402.80	3,949,858.23
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,129,308.28	2,505,759.93
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,129,308.28	2,505,759.93
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,129,308.28	2,505,759.93
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-818,094.52	1,444,098.30
七、综合收益总额		552,496,062.87	410,772,049.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		554,391,862.48	410,980,526.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,895,799.61	-208,477.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.59	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.44

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	1,590,832,540.79	1,264,865,388.01
减：营业成本	十七、4	652,968,241.50	531,554,408.75
税金及附加		1,178,616.90	830,313.33
销售费用		192,553,038.67	171,769,557.64
管理费用		13,462,278.57	13,651,590.81
研发费用		70,093,962.36	84,050,733.12
财务费用		1,652,618.08	19,050,471.85
其中：利息费用		49,748,227.26	19,852,815.57
利息收入		1,281,491.77	3,427,322.94
加：其他收益		105,878.00	127,983.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	9,088,532.28	507,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,243,967.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		61,342,746.71	-3,408,659.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,440.50	82,306.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		730,703,468.83	441,267,693.69
加：营业外收入		10,922,527.27	3,855,817.19
减：营业外支出		6,413.93	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		741,619,582.17	445,123,510.88
减：所得税费用		104,687,301.07	56,434,930.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		636,932,281.10	388,688,580.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		636,932,281.10	388,688,580.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		636,932,281.10	388,688,580.10

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,727,587,826.98	1,379,704,012.71
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		95,236,100.00	104,089,273.84
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	30,790,334.95	26,641,922.04
经营活动现金流入小计		1,853,614,261.93	1,510,435,208.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,250,014,372.33	1,374,116,011.58
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		103,171,591.80	99,102,846.24
支付的各项税费		110,801,634.51	77,930,154.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	242,663,226.74	278,946,641.47
经营活动现金流出小计		1,706,650,825.38	1,830,095,653.64
经营活动产生的现金流量净额		146,963,436.55	-319,660,445.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,132,262,680.36	668,389,360.00
取得投资收益收到的现金		9,531,019.16	653,451.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			205,010.50
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		2,141,793,699.52	669,247,821.70

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,995,694.92	48,777,544.50
投资支付的现金		1,954,448,685.38	808,792,574.10
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			
投资活动现金流出小计		2,087,444,380.30	857,570,118.60
投资活动产生的现金流量净额		54,349,319.22	-188,322,296.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		41,174,190.00	494,759,258.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,987,769,347.01	1,721,681,129.48
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,028,943,537.01	2,216,440,387.50
偿还债务支付的现金		1,621,507,699.18	1,376,511,221.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,291,265.47	21,827,096.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,639,798,964.65	1,398,338,318.50
筹资活动产生的现金流量净额		389,144,572.36	818,102,069.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,025,418.48	4,218,167.10
五、现金及现金等价物净增加额		609,482,746.61	314,337,494.15
加：期初现金及现金等价物余额		473,217,746.19	248,437,800.31
六、期末现金及现金等价物余额		1,082,700,492.80	562,775,294.46

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,794,964,867.22	1,183,396,987.52
收到的税费返还		62,861,012.29	104,089,273.84
收到其他与经营活动有关的现金		27,564,276.42	392,066,653.02
经营活动现金流入小计		1,885,390,155.93	1,679,552,914.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,081,731,687.70	1,248,507,654.08
支付给职工及为职工支付的现金		41,021,257.29	29,109,692.58
支付的各项税费		93,767,752.38	53,354,280.19
支付其他与经营活动有关的现金		227,655,853.42	266,321,890.17
经营活动现金流出小计		1,444,176,550.79	1,597,293,517.02
经营活动产生的现金流量净额		441,213,605.14	82,259,397.36
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		2,096,300,996.57	594,725,060.00
取得投资收益收到的现金		9,439,254.76	507,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			266,410.50
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		2,105,740,251.33	595,499,220.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,460,692.78	10,278,335.60
投资支付的现金		1,915,355,035.38	967,348,974.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,990,815,728.16	977,627,309.70
投资活动产生的现金流量净额		114,924,523.17	-382,128,089.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		41,174,190.00	494,759,258.02
取得借款收到的现金		1,326,750,554.41	1,508,686,276.16
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,367,924,744.41	2,003,445,534.18
偿还债务支付的现金		1,364,461,365.75	1,376,511,221.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,389,082.49	17,924,419.31
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,885,850,448.24	1,394,435,641.27
筹资活动产生的现金流量净额		-517,925,703.83	609,009,892.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,286,677.56	-794,594.57
五、现金及现金等价物净增加额		78,499,102.04	308,346,606.50
加：期初现金及现金等价物余额		353,412,201.08	76,464,034.20
六、期末现金及现金等价物余额		431,911,303.12	384,810,640.70

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度												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	934,160,533.00			153,860,728.88	157,773,904.24	14,428,264.36	-2,417,051.88	8,348,263.08	255,839,438.32		2,229,300,968.51		3,722,438,519.79	22,121,971.34	3,744,560,491.13
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	934,160,533.00			153,860,728.88	157,773,904.24	14,428,264.36	-2,417,051.88	8,348,263.08	255,839,438.32		2,229,300,968.51		3,722,438,519.79	22,121,971.34	3,744,560,491.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,976,108.00			-23,829.23	44,793,028.36	33,760,020.41	1,129,308.28	3,169,496.09			415,100,674.61		430,126,149.14	-1,895,799.61	428,230,349.53
（一）综合收益总额							1,129,308.28				555,521,170.76		554,391,862.48	-1,895,799.61	552,496,062.87
（二）所有者投入和减少资本	1,976,108.00				44,793,028.36	33,760,020.41							13,009,115.95		13,009,115.95
1.所有者投入的普通股	1,971,000.00				43,254,242.53								45,225,242.53		45,225,242.53

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				1,538,785.83	33,760,020.41							-	-32,221,234.58
4. 其他	5,108.00											5,108.00	5,108.00
(三) 利润分配												-	-
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													
(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							3,169,496.09				3,169,496.09		3,169,496.09
1. 本期提取							4,887,249.30				4,887,249.30		4,887,249.30
2. 本期使用							1,717,753.21				1,717,753.21		1,717,753.21
(六) 其他				-23,829.23							-23,829.23		-23,829.23
四、本期期末余额	936,136,641.00			153,836,899.65	202,566,932.60	48,188,284.77	3,546,360.16	11,517,759.17	255,839,438.32	2,644,401,643.12	4,152,564,668.93	20,226,171.73	4,172,790,840.66

项目	2020 年半年度													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	718,474,289.00				356,368,791.53	16,767,200.40	8,792,743.24	5,031,463.19	180,760,702.66		1,713,832,013.46		2,966,492,802.68	37,601,417.74	3,004,094,220.42
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	718,474,289.00				356,368,791.53	16,767,200.40	8,792,743.24	5,031,463.19	180,760,702.66		1,713,832,013.46		2,966,492,802.68	37,601,417.74	3,004,094,220.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					55,075,810.96	-7,735,003.12	2,505,759.93	1,539,683.22			192,932,479.91		259,788,737.14	-208,477.37	259,580,259.77
(一) 综合收益总额							2,505,759.93				408,474,766.61		410,980,526.54	-208,477.37	410,772,049.17

(二) 所有者投入和减少资本				55,075,810.96	-7,735,003.12						62,810,814.08		62,810,814.08
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,723,971.81	-7,735,003.12						13,458,974.93		13,458,974.93
4. 其他				49,351,839.15							49,351,839.15		49,351,839.15
(三) 利润分配									-215,542,286.70		-215,542,286.70		-215,542,286.70
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									-215,542,286.70		-215,542,286.70		-215,542,286.70
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							1,539,683.22				1,539,683.22			1,539,683.22
1. 本期提取							4,554,501.06							4,554,501.06
2. 本期使用							3,014,817.84							3,014,817.84
(六) 其他														
四、本期期末余额	718,474,289.00			411,444,602.49	9,032,197.28	11,298,503.17	6,571,146.41	180,760,702.66		1,906,764,493.37		3,226,281,539.82	37,392,940.37	3,263,674,480.19

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	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	934,160,533.00			153,860,728.88	161,136,994.04	14,428,264.36		8,348,263.08	255,839,438.32	1,709,377,094.35	3,208,294,787.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,160,533.00			153,860,728.88	161,136,994.04	14,428,264.36		8,348,263.08	255,839,438.32	1,709,377,094.35	3,208,294,787.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,976,108.00			-23,829.23	41,090,524.06	33,760,020.41		3,169,496.09		496,511,784.95	508,964,063.46
(一) 综合收益总额										636,932,281.10	636,932,281.10

(二) 所有者投入和减少资本	1,971,000.00			41,090,524.06	33,760,020.41					9,301,503.65
1. 所有者投入的普通股	1,971,000.00			43,254,242.53						45,225,242.53
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				-2,163,718.47	33,760,020.41					-35,923,738.88
4. 其他										
(三) 利润分配									-140,420,496.15	-140,420,496.15
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-140,420,496.15	-140,420,496.15
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	5,108.00									5,108.00
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	5,108.00									5,108.00
(五) 专项储备							3,169,496.09			3,169,496.09
1. 本期提取							4,887,249.30			4,887,249.30
2. 本期使用							1,717,753.21			1,717,753.21
(六) 其他				-23,829.23						-23,829.23
四、本期期末余额	936,136,641.00		153,836,899.65	202,227,518.10	48,188,284.77		11,517,759.17	255,839,438.32	2,205,888,879.30	3,717,258,850.77

项目	2020 年半年度								
		其他权益工具	资本公积	减：库存股		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他			其他综合收益				
一、上年期末余额	718,474,289.00				359,731,881.33	16,767,200.40		5,031,463.19	180,760,702.66	1,249,242,967.86	2,496,474,103.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,474,289.00				359,731,881.33	16,767,200.40		5,031,463.19	180,760,702.66	1,249,242,967.86	2,496,474,103.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					50,807,522.97	-7,735,003.12		1,539,683.22		173,146,293.40	233,228,502.71
(一)综合收益总额										388,688,580.10	388,688,580.10
(二)所有者投入和减少资本					50,807,522.97	-7,735,003.12					58,542,526.09
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,455,683.82	-7,735,003.12					9,190,686.94
4.其他					49,351,839.15						49,351,839.15
(三)利润分配										-215,542,286.70	-215,542,286.70
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-215,542,286.70	-215,542,286.70
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							1,539,683.22			1,539,683.22
1. 本期提取							4,554,501.06			4,554,501.06
2. 本期使用							3,014,817.84			3,014,817.84
（六）其他										
四、本期期末余额	718,474,289.00			410,539,404.30	9,032,197.28		6,571,146.41	180,760,702.66	1,422,389,261.26	2,729,702,606.35

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京健友生物化学制药有限公司整体改制设立的股份有限公司，南京健友生物化学制药有限公司于2000年10月由南京健友生物化学制药厂改制设立，改制设立时，公司注册资本1716万元人民币。

2010年9月，经公司股东会决议：公司注册资本增加377万元，由1,716万元增加至2,093万元。

2011年3月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，原南京健友生物化学制药有限公司截至2011年1月31日止的净资产为340,366,147.37元，各股东按原持股比例享有的净资产按1:0.3526比例折合股本120,000,000.00元，其余220,366,147.37元计入资本公积。

2011年4月，根据公司股东会决议，公司决定增加注册资本，新增股份10,526,316股。2011年4月南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2011]117”号文同意公司变更为外商投资股份有限公司。变更后公司股本为人民币130,526,316.00元。

2011年6月，根据公司2011年5月20日召开的第三次临时股东大会决议，并经南京市投资促进委员会“宁投外管[2011]175号”文同意，公司以总股本130,526,316股为基数，以资本公积向全体股东进行等比例转增，共计转增229,473,684股。转增后公司总股本为360,000,000.00股。

2017年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1026号《关于核准南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司本次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,350万股，发行价格每股人民币7.21元，本次增资后公司注册资本为423,500,000.00元。同年7月，在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为603707。

截止2021年06月30日，公司注册资本为936,136,641.00元人民币。

(2) 公司行业性质和业务范围

药品生产（按许可证所列范围经营）；销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；自有房屋租赁。（涉及许可证经营的凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(3) 公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区 MA010-1 号地。统一社会信用代码：
91320100726054999R。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 7 户，详见“第十节财务报告”“九、在其他主体中的权益”。合并范围的变更情况详见“第十节财务报告”“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

公司已于 2021 年 4 月 26 日召开第四届董事会第七次会议审议了相关会计政策、会计估计变更的议案并上交所官网披露了相应会计政策及会计估计变更的公告，详见上交所官网。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本合并财务报表时所采用的本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者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确定为合并。

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两种类型。其会计处理如下：

（1）同一控制下企业合并的会计处理

1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理

1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1) 共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2) 合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素:

①发行方或债务人发生严重财务困难;

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款— — 信用风险特征 组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期 信用损失率对照表，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
----------------	------	--

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
----------------	------	--

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的 依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销的办法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(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

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。具体如下：

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
软件	3年

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用

性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括绿化工程、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”中38“收入”中相关描述。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计

划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；

3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）公司具体收入的确认原则

对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

租入资产

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。

租出资产

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

租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

本公司作为承租人

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

本公司作为出租人

租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费：

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》（以下简称“新租赁准则”），对公司相关会计政策进行变更。	董事会审议	详见其他说明

其他说明：

《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》的修订内容主要包括：

（1）新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

（2）对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

（3）对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

(4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

(5) 根据新租赁准则要求，自 2021 年第一季度报告起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不重述 2020 年末可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

3、变更日期：公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》。

4、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司采用财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定。

5、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部于 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。	董事会审议	2021 年 4 月 26 日	详见其他说明

其他说明：

变更前采用的会计估计：将合并报表范围内关联方之间形成的应收款项按账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备。变更后采用的会计估计：合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。

变更日期：自董事会审议通过之日起执行。

变更原因为客观、公正的反映个别报表的财务状况，简化公司与各子公司之间的核算流程，公司将变更应收款项计提坏账准备的会计估计，对合并范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，单独进行减值测试，测试后南京健友生化制药股份有限公司未减值的不计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 √不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额或销售额	13%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]；3%、5%、6%[注 2]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 3]
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	5%
利得税	应评税利润	16.50%、21%[注 4]

注1：公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注2：公司子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司发生技术转让收入适用6%的税率。

注3：母公司及子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司企业所得税本期按应纳税所得额的15%计缴；子公司南京健友宾馆有限、南京健智自明医药贸易有限公司按应纳税所得额的25%计缴。

注4：子公司香港健友实业有限公司、港南有限公司按应评税利润的16.50%计缴；子公司 Meitheal Pharmaceuticals, inc. 执行联邦税率和州税率，联邦税率为21%，州税率由销售产品所在州确定。

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 (%)
南京健友生化制药股份有限公司	15
南京健友药业有限公司	15

南京健友宾馆有限公司	25
健进制药股份有限公司	15
香港健友实业有限公司	16.5
港南有限公司	16.5
MeithealPharmaceuticals, Inc.	21
南京健智自明医药贸易有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为16%，从2019年4月起增值税出口退税率为13%。

(2) 2018年公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为GR201832002859的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。

(3) 2019年健进制药有限公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为GR201951000850的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2019年起三年减按15%计缴。

(4) 2020年南京健友药业有限公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为GR202032000553的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2020年起三年减按15%计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,262.45	74,140.45

银行存款	1,082,620,230.35	473,143,605.74
其他货币资金	20,332,778.40	20,335,370.40
合计	1,103,033,271.20	493,553,116.59
其中：存放在境外的款项总额	48,023,076.52	113,601,092.74

其他说明：

其他货币资金构成

项目	期末余额	期初余额
借款质押定期	19,380,300.00	19,574,700.00
其他保证金	952,478.40	760,670.40
合计	20,332,778.40	20,335,370.40

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	639,979,747.00	845,794,154.61
其中：		
理财产品	636,797,629.37	844,551,297.93
衍生金融资产	3,182,117.63	1,242,856.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	639,979,747.00	845,794,154.61

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,389,404.74	4,794,212.14
商业承兑票据		
合计	48,389,404.74	4,794,212.14

(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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	842,161,831.73
1 至 2 年	10,796,344.00
2 至 3 年	653,144.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	853,611,319.73

(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

	期末余额	期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	853,611,319.73	100.00	18,317,648.29	2.15	835,293,671.44	799,834,520.67	100.00	16,522,334.67	2.07	783,312,186.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	853,611,319.73	100.00	18,317,648.29	2.15	835,293,671.44	799,834,520.67	100.00	16,522,334.67	2.07	783,312,186.00
合计	853,611,319.73	100.00	18,317,648.29	2.15	835,293,671.44	799,834,520.67	100.00	16,522,334.67	2.07	783,312,186.00

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
货款	842,161,831.73	16,911,441.89	2.00
1 年以内小计	842,161,831.73	16,911,441.89	2.00
1 至 2 年	10,796,344.00	1,079,634.40	10.00
2 至 3 年	653,144.00	326,572.00	50.00
3 年以上			100.00
合计	853,611,319.73	18,317,648.29	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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	
1 年以内						
其中：1 年以内分项						
货款						
1 年以内小计	15,868,460.57	1,042,981.32				16,911,441.89
1 至 2 年	637,968.10	441,666.30				1,079,634.40
2 至 3 年	15,906.00	310,666.00				326,572.00
3 年以上						
合计	16,522,334.67	1,795,313.62				18,317,648.29

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：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
客户 1	216,331,785.55	25.34	4,326,635.71
客户 2	171,714,292.08	20.12	3,434,285.84
客户 3	61,582,705.17	7.21	1,231,654.10
客户 4	47,427,817.45	5.56	948,556.35

客户 5	49,866,649.20	5.84	997,332.98
合计	546,923,249.46	64.07	10,938,464.98

(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

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	29,622,791.94	61.88	21,065,042.05	99.51
1 至 2 年	18,246,309.02	38.12	59,523.53	0.28
2 至 3 年			7,000.00	0.03
3 年以上			37,804.80	0.18
合计	47,869,100.96	100.00	21,169,370.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
供应商 1	15,000,000.00	30.60	未到结算期
供应商 2	11,040,000.00	22.52	未到结算期
供应商 3	7,264,049.58	14.82	未到结算期
供应商 4	3,900,200.00	7.96	未到结算期
供应商 5	3,255,580.00	6.64	未到结算期
合计	40,459,829.58	82.54	

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	7,643,475.85	
应收股利		
其他应收款	126,764,807.05	107,205,028.41
合计	134,408,282.90	107,205,028.41

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,643,475.85	
委托贷款		
债券投资		
合计	7,643,475.85	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	80,703,018.63
1 至 2 年	42,122,609.73
2 至 3 年	19,531,000.00
3 年以上	604,195.03
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	142,960,823.39

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	108,640,313.29	81,665,514.80
职工备用金及借款	625,977.99	157,778.09
保证金及押金	1,288,440.89	6,305,086.34
应收出口退税	31,301,683.09	
其他	1,104,408.13	24,105,572.95
合计	142,960,823.39	112,233,952.18

(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)	
2021年1月1日余额	1,617,478.65	3,411,445.12		5,028,923.77
2021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	-3,418.31	11,170,510.88		11,167,092.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,614,060.34	14,581,956.00		16,196,016.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,028,923.77	11,167,092.57				16,196,016.34
合计	5,028,923.77	11,167,092.57				16,196,016.34

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
第1名	往来款	108,529,680.00	1年以内； 一到两年； 两到三年；	75.92	2,170,593.60
第2名	其他	470,000.00	1年以内	0.33	9,400.00
第3名	其他	387,181.18	1年以内	0.27	7,743.62
第4名	其他	340,308.54	1年以内	0.24	6,806.17
第5名	其他	220,998.61	1年以内	0.15	4,419.97
合计	/	109,948,168.33	/	76.91	2,198,963.36

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	3,953,832,226.25	4,193,959.51	3,949,638,266.74	3,471,586,633.15	4,432,436.18	3,467,154,196.97
在产品	412,841,253.89		412,841,253.89	404,218,296.30		404,218,296.30
库存商品	463,087,746.27	24,402,358.15	438,685,388.12	618,280,806.63	32,229,397.89	586,051,408.74
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	4,829,761,226.41	28,596,317.66	4,801,164,908.75	4,494,085,736.08	36,661,834.07	4,457,423,902.01

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,432,436.18			238,476.67		4,193,959.51
在产品						
库存商品	32,229,397.89	6,556,580.01		14,383,619.75		24,402,358.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	36,661,834.07	6,556,580.01		14,622,096.42		28,596,317.66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	30,227,163.10	41,026,794.11
待处理固定资产损益		
委托贷款		
预扣利息		
待摊费用		
应交增值数负数		
应交所得税负数	4,149,447.33	
应收出口退税		
其他	4,707,435.27	1,815,651.25
房租等待摊费用	231,290.96	913,339.03
FDA 费用	3,437,519.54	8,409,972.97
网络软件服务费	1,150,064.02	1,700,356.57
美国产品责任等费用		973,379.03
合计	43,902,920.22	54,839,492.96

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

PeKoLimited	3,258,879.55			-3,212,856.13	-46,023.42					0.00	
小计	3,258,879.55			-3,212,856.13	-46,023.42					0.00	
二、联营企业											
小计											
合计	3,258,879.55			-3,212,856.13	-46,023.42					0.00	

其他说明

长期股权投资其他综合收益调整均系期末外币报表折算差额

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	409,287,412.21	433,148,845.44
固定资产清理		
合计	409,287,412.21	433,148,845.44

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	231,694,278.32	581,444,689.26	6,018,096.54	156,680,960.25	975,838,024.37
2. 本期增加金额	123,175.23	4,767,915.71		6,244,304.45	11,135,395.39
(1) 购置	131,276.07	3,560,937.39		4,085,469.98	7,777,683.44
(2) 在建工程转入		1,206,978.32		2,061,386.00	3,268,364.32
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	-8,100.84			97,448.47	89,347.63
3. 本期减少金额				294,383.19	294,383.19
(1) 处置或报废				294,383.19	294,383.19
4. 期末余额	231,817,453.55	586,212,604.97	6,018,096.54	162,630,881.51	986,679,036.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	62,848,688.54	186,457,539.45	4,183,772.32	84,444,019.31	337,934,019.62
2. 本期增加金额	4,605,897.13	19,746,249.98	273,295.02	10,344,058.88	34,969,501.01
(1) 计提	4,605,897.13	19,746,249.98	273,295.02	10,344,058.88	34,969,501.01
3. 本期减少金额				263,289.56	263,289.56
(1) 处置或报废				263,289.56	263,289.56
4. 期末余额	67,454,585.67	206,203,789.43	4,457,067.34	94,524,788.63	372,640,231.07
三、减值准备					
1. 期初余额	67,012,718.23	137,326,496.78		415,944.30	204,755,159.31
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额				3,766.02	3,766.02
(1) 处置或报废				3,766.02	3,766.02
4. 期末余额	67,012,718.23	137,326,496.78		412,178.28	204,751,393.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	97,350,149.65	242,682,318.76	1,561,029.20	67,693,914.60	409,287,412.21
2. 期初账面价值	101,832,871.55	257,660,653.03	1,834,324.22	71,820,996.64	433,148,845.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	236,998,426.61	99,682,530.71
工程物资		
合计	236,998,426.61	99,682,530.71

其他说明：

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
待安装设备	6,492,365.38		6,492,365.38	6,769,983.65		6,769,983.65
抗肿瘤产品技改扩能项目	68,451,958.74		68,451,958.74	48,688,787.83		48,688,787.83
零星工程	1,135,807.54		1,135,807.54	749,300.00		749,300.00
高端制剂预灌封生产线项目	58,007,055.95		58,007,055.95	14,025,867.47		14,025,867.47
龙成二期(高效智能化高端药品制剂生产线建设项目)	102,911,239.00		102,911,239.00	29,448,591.76		29,448,591.76
合计	236,998,426.61		236,998,426.61	99,682,530.71		99,682,530.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备		6,769,983.65	254,467.73	532,086.00		6,492,365.38						自有资金
抗肿瘤产品技改扩能项目	228,100,000.00	48,688,787.83	20,970,149.23	1,206,978.32		68,451,958.74	30.54	正在进行				募集资金
零星工程		749,300.00	1,915,807.54	1,529,300.00		1,135,807.54						自有资金
高端制剂预灌封生产线项目	125,090,000.00	14,025,867.47	43,981,188.48			58,007,055.95	46.37	正在进行				募集资金
龙城二期(高效智能化高端药品制剂生产线建设项目)	570,000,000.00	29,448,591.76	73,462,647.24			102,911,239.00	18.05	正在进行				募集资金
合计	923,190,000	99,682,530.71	140,584,260.22	3,268,364.32		236,998,426.61	/	/			/	/

(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

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品注册批件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,057,447.14		3,501,955.05	95,035,250.99	130,594,653.18
2. 本期增加金额			535,520.00	9,844,069.77	10,379,589.77
(1) 购置			535,520.00		535,520.00
(2) 内部研发				10,471,657.77	10,471,657.77
(3) 企业合并增加					

(4) 其他				-627,588.00	-627,588.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,057,447.14		4,037,475.05	104,879,320.76	140,974,242.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,516,891.47		2,744,924.62	14,958,639.07	25,220,455.16
2. 本期增加金额	338,784.19		375,504.61	7,232,312.41	7,946,601.21
(1) 计提	338,784.19		375,504.61	7,392,806.67	8,107,095.47
(2) 其他				-160,494.26	-160,494.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,855,675.66		3,120,429.23	22,190,951.48	33,167,056.37
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	24,201,771.48		917,045.82	82,688,369.28	107,807,186.58
2. 期初账面价值	24,540,555.67		757,030.43	80,076,611.92	105,374,198.02

注：无形资产账面原值本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异；无形资产累计折旧本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

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 9.71%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多项药品技术	53,749,758.31	20,903,826.93	-418,824.63	10,471,657.77		63,763,102.84
合计	53,749,758.31	20,903,826.93	-418,824.63	10,471,657.77		63,763,102.84

其他说明：

期末开发支出 63,763,102.84 元，系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为评审申报阶段等，具有良好的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Meitheal pharmaceuticals, Inc.	125,687,344.94				9,298,362.83	116,388,982.11
合计	125,687,344.94				9,298,362.83	116,388,982.11

说明：公司于 2019 年以无形资产和现金出资收购了美国公司 meitheal pharmaceuticals, Inc., 于 2019 年 10 月 31 日完成收购，形成商誉 18,016,591.40 美元。

[注]本期减少中其他系外币报表折算差异所致。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息√适用 不适用

meitheal 于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购 meitheal 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(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

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。本期商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响√适用 不适用

meitheal 不存在业绩承诺，经测试，与其资产组相关的商誉本期未减值。

其他说明：

 适用 不适用**29、长期待摊费用**√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程等	1,636,143.53		87,622.08		1,548,521.45
房屋装修费等	134,076.06		13,584.24		120,491.82
合计	1,770,219.59		101,206.32		1,669,013.27

其他说明：

不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,688,699.59	5,311,648.61	14,285,700.80	2,256,713.01
内部交易未实现利润	143,586,035.61	22,646,436.15	90,930,783.37	14,831,041.15
可抵扣亏损	317,587.31	79,396.83	526,533.15	131,633.29
递延收益	41,781,213.48	6,267,182.02	26,169,690.23	3,925,453.53
股权激励成本	3,295,405.69	494,215.02	3,341,788.62	501,268.29
合计	216,668,941.68	34,798,878.63	135,254,496.17	21,646,109.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	235,377,231.09	248,682,551.02
可抵扣亏损	236,992,925.64	229,033,050.76
股权激励成本		1,114,507.66
合计	472,370,156.73	478,830,109.44

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度			

2023 年度			
2024 年度			
2025 年度	6,502,606.60	4,742,184.51	
2026 年度	526,533.15	675,342.15	
香港公司可弥补亏损		75,135.41	
美国公司可弥补亏损	229,963,785.89	223,540,388.69	
合计	236,992,925.64	229,033,050.76	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	80,523,079.14		80,523,079.14	116,081,999.07		116,081,999.07
合计	80,523,079.14		80,523,079.14	116,081,999.07		116,081,999.07

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	519,380,300.00	500,000,000.00
抵押借款		
保证借款	96,685,732.60	222,602,801.00
信用借款	1,879,434,710.57	1,409,827,237.42
合计	2,495,500,743.17	2,132,430,038.42

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

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
交易性金融负债	825,422.88	4,734,663.80		5,560,086.68
其中：				
衍生金融负债	825,422.88	4,734,663.80		5,560,086.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	825,422.88	4,734,663.80		5,560,086.68

其他说明：

不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

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		
银行承兑汇票		29,813,084.00
国内信用证	48,675,613.90	60,307,435.60
合计	48,675,613.90	90,120,519.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	448,511,105.78	412,100,044.99
合计	448,511,105.78	412,100,044.99

(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
供应商 1	1,324,738.00	货款暂未支付
合计	1,324,738.00	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	8,567,052.45	27,035,807.24
合计	8,567,052.45	27,035,807.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,394,405.97	2,044,000.01
合计	2,394,405.97	2,044,000.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,806,074.07	71,064,624.27	76,971,694.46	24,899,003.88
二、离职后福利-设定提存计划		4,934,252.30	4,934,252.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,806,074.07	75,998,876.57	81,905,946.76	24,899,003.88

(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	27,328,872.12	64,528,301.51	70,052,027.09	21,805,146.54
二、职工福利费		1,084,231.44	1,084,093.77	137.67
三、社会保险费		3,007,086.41	3,007,086.41	
其中：医疗保险费		2,551,265.05	2,551,265.05	
工伤保险费		208,854.12	208,854.12	
生育保险费		246,967.24	246,967.24	
四、住房公积金	387,122.01	2,018,564.48	2,009,000.48	396,686.01
五、工会经费和职工教育经费	3,090,079.94	426,440.43	819,486.71	2,697,033.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,806,074.07	71,064,624.27	76,971,694.46	24,899,003.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,776,404.86	4,776,404.86	
2、失业保险费		157,847.44	157,847.44	
3、企业年金缴费				
合计		4,934,252.30	4,934,252.30	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,047,903.77
消费税		
营业税		
企业所得税	43,816,028.18	17,416,830.28
个人所得税	299,855.00	323,209.08
城市维护建设税	31,081.79	212,332.90
教育附加	22,005.81	151,666.35
房产税	322,262.07	322,262.07
土地使用税	143,799.78	143,788.43
印花税	89,561.12	154,667.70
环境保护税	31,665.94	
其他地方基金	163,508.04	110,913.23
合计	44,919,767.73	21,883,573.81

其他说明：

不适用

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,672,882.00	10,436,025.09
应付股利	140,420,496.15	
其他应付款	119,161,172.64	76,505,279.42

合计	261,254,550.79	86,941,304.51
----	----------------	---------------

其他说明：

不适用

应付利息

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		10,436,025.09
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付可转换债券利息	1,672,882.00	
合计	1,672,882.00	10,436,025.09

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	140,420,496.15	
合计	140,420,496.15	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	65,290,820.46	49,573,315.13
资金往来	843,457.68	693,757.43
费用类	4,637,113.93	11,624,321.45
其他	201,495.80	185,621.05
股权激励款	48,188,284.77	14,428,264.36
合计	119,161,172.64	76,505,279.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,891,465.91	1,876,113.55
合计	1,891,465.91	1,876,113.55

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
健友转债	466,233,079.09	457,356,275.54
健 20 转债	682,298,459.11	668,061,514.45
合计	1,148,531,538.20	1,125,417,789.99

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
健友转债	100.00	2020/4/23	2020/4/23-2026/4/22	503,190,000.00	457,356,275.54		2,012,052.50	8,972,803.55	96,000.00	466,233,079.09
健 20 转债	100.00	2020/12/17	2020/12/17-2026/12/16	780,000,000.00	668,061,514.45		1,170,000.00	14,344,944.66	108,000.00	682,298,459.11
合计	/	/	/	1,283,190,000.00	1,125,417,789.99		3,182,052.50	23,317,748.21	204,000.00	1,148,531,538.20

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

1、健友转债：

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]603号）核准，本公司公开发行面值总额 50,319 万元可转换公司债券，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行。本次发行的可转债票面利率第一年 0.3%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2020 年 4 月 29 日，T+4 日）满六个月后的第一个交易日（2020 年 10 月 29 日）起至本次可转债到期日（2026 年 4 月 22 日）止。

本次可转债的初始转股价格为 54.97 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息等引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价格按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将进行转股价格的调整。

因公司实施限制性股票激励计划，自 2021 年 6 月 25 日起，可转债转股价格变为 42.01 元/股。

截至 2021 年 6 月 30 日，累计已有人民币 281,000 元健友转债转为公司普通股，累计转股股数为 6,665 股，占健友转债转股前公司已发行普通股股份总额的 0.0007%。

2、健 20 转债：

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2658 号）核准，本公司公开发行面值总额 78,000 万元可转换公司债券，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行。本次发行的可转债票面利率第一年 0.3%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2020 年 12 月 23 日，T+4 日）满 6 个月后的第一个交易日（2021 年 6 月 23 日）起至可转债到期日（2026 年 12 月 16 日）止。

本次可转债的初始转股价格为 38.04 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息等引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价格按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将进行转股价格的调整。

因公司实施限制性股票激励计划，自 2021 年 6 月 25 日起，可转债转股价格变为 38.00 元/股。

截至 2021 年 6 月 30 日，累计已有人民币 108,000 元健 20 转债转为公司普通股，累计转股股数为 2,834 股，占健友转债转股前公司已发行普通股股份总额的 0.0003%。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00
专项应付款		
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

不适用

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业发展专项资金		
财政扶持资金	6,170,000.00	6,170,000.00
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,149,280.10		2,538,066.62	35,611,213.48	
合计	38,149,280.10		2,538,066.62	35,611,213.48	/

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
肝素钠产业化补贴	4,041,356.90		329,893.35			3,711,463.55	与资产相关
重点技术改造项目补贴	3,250,000.00		500,000.00			2,750,000.00	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目	12,708,333.33		1,270,833.33			11,437,500.00	与资产相关
技术改造贴息	275,000.00		49,999.98			225,000.02	与资产相关
项目扶持资金	9,994,589.89		137,339.94			9,857,249.95	与资产相关
技改项目（楚天线）	4,749,999.98		250,000.02			4,499,999.96	与资产相关
高新区经济运行局双电源改建 补贴资金	3,130,000.00					3,130,000.00	与资产相关
合计	38,149,280.10		2,538,066.62			35,611,213.48	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份 总数	934,160,533.00	1,971,000.00			5,108.00	1,976,108.00	936,136,641.00

其他说明：

1、2021年4月26日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三次及预留授予部分第二次解锁条件成就的议案》、《关于回购并注销部分限制性股票的议案》，本次共计解锁1,098,241股，公司有限售条件股份数减少1,098,241股，无限售条件股份数增加了1,098,241股，总股本未发生变化。

2、2021年5月17日，公司2020年年度股东大会审议通过了《南京健友生化制药股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的议案。公司于2021年6月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成公司2021年限制性股票激励计划首次授予的登记工作，公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象为125名，授予数量为1,971,000股，股票来源为公司向激励对象定向发行的公司A股普通股。本次授予完成后，导致公司总股本增加了1,971,000股。

3、根据公司于2020年5月20日在上海证券交易所网站披露的《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书（修订稿）》以及于2020年12月15日在上海证券交易所网站披露的《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司公开发行的可转换公司债券“健友转债”（债券代码：113579）于2020年10月29日开始转股、“健20转债”（债券代码：113614）于2021年6月23日开始转股。自2021年1月1日至2021年6月30日，“健友转债”及“健20转债”累计转股数为5,108股，导致公司总股本增加了5,108股。

综上所述，报告期内，公司总股本增加了1,976,108股，由934,160,533股增至936,136,641股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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
健友转债	49,333,700.75		9,412.36	49,324,288.39
健 20 转债	104,527,028.13		14,416.87	104,512,611.26
合计	153,860,728.88		23,829.23	153,836,899.65

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	141,646,528.87	43,254,242.53		184,900,771.40
其他资本公积	16,127,375.37	5,389,460.08	3,850,674.25	17,666,161.20
合计	157,773,904.24	48,643,702.61	3,850,674.25	202,566,932.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

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
股本	14,428,264.36	41,174,190.00	7,414,169.59	48,188,284.77
合计	14,428,264.36	41,174,190.00	7,414,169.59	48,188,284.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系 2021 年限制性股票激励计划规定的限制性股票在本期进行授予，本期减少系 2018 年限制性股票激励计划及 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票解禁和股权回购。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-2,417,051.88	-1,129,308.28				-1,129,308.28		-3,546,360.16
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,417,051.88	-1,129,308.28				-1,129,308.28		-3,546,360.16
其他综合收益合计	-2,417,051.88	-1,129,308.28				-1,129,308.28		-3,546,360.16

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

58、专项储备

√适用 □不适用

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
安全生产费	8,348,263.08	4,887,249.30	1,717,753.21	11,517,759.17
合计	8,348,263.08	4,887,249.30	1,717,753.21	11,517,759.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	255,839,438.32			255,839,438.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	255,839,438.32			255,839,438.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,229,300,968.51	1,713,832,013.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,229,300,968.51	1,713,832,013.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	555,521,170.76	806,122,185.11
减：提取法定盈余公积		75,078,735.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	140,420,496.15	215,574,494.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,644,401,643.12	2,229,300,968.51

调整期初未分配利润明细：

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

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,748,427,488.07	743,408,503.76	1,394,588,834.93	553,835,309.04
其他业务	2,866,709.02	1,468,462.99	1,231,762.85	900,390.56
合计	1,751,294,197.09	744,876,966.75	1,395,820,597.78	554,735,699.60

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	256,354.90	296,495.84
教育费附加	183,110.64	211,782.72
资源税		
房产税	919,304.68	919,304.68
土地使用税	644,452.46	448,449.91
车船使用税		
印花税	478,355.42	312,405.10

环保税	77,461.27	
合计	2,559,039.37	2,188,438.25

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	19,022,289.71	19,383,554.56
市场推广费[注]	190,066,435.53	168,676,672.37
运输费及仓储费	13,005,802.76	11,730,736.35
其他	543,575.02	441,995.00
折旧和摊销	5,285,701.54	
合计	227,923,804.56	200,232,958.28

其他说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	22,235,140.61	28,128,342.06
折旧和摊销	1,766,556.53	7,681,913.46
差旅费	389,739.83	390,382.71
招待费	148,814.16	110,226.80
行政办公费	4,722,525.33	2,369,624.42
中介服务费	3,213,134.12	1,100,636.35
劳务费	864,085.24	1,332,877.65
股份支付	299,889.84	4,554,501.06
其他费用	11,202,056.31	15,657,157.22
合计	44,841,941.97	61,325,661.73

其他说明：

1、折旧和摊销主要系本报告期将与销售相关的子公司 Meitheal 购买的 ANDA 的摊销费用分类到了销售费用中（去年同期分类在管理费用）；

2、股份支付费用减少系本报告期股权激励部分到期解禁，股份支付规模较上年同期减少。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,539,127.20	15,932,462.35
直接投入费用	54,995,113.00	61,729,703.73
折旧及摊销	11,907,759.44	11,857,614.32
其他相关费用	345,754.19	5,764,230.80
合计	95,787,753.83	95,284,011.20

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,781,958.11	23,755,492.80
减：利息收入	-8,967,663.01	-3,816,729.44
汇兑损失	-50,284,073.39	-2,991,220.97
金融机构手续费	2,291,029.09	2,160,248.65
合计	-4,178,749.20	19,107,791.04

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费	163,633.40	152,367.56
合计	163,633.40	152,367.56

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,248,101.50	2,320,975.63
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	9,428,843.95	653,451.20
合计	6,180,742.45	2,974,426.83

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
外汇期权	-1,779,884.98	
合计	-1,779,884.98	

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,795,313.62	-1,994,235.67
其他应收款坏账损失	-11,167,092.57	-2,181,428.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-12,962,406.19	-4,175,664.56

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,556,580.01	-4,336,413.11
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,556,580.01	-4,336,413.11

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-40,110.12	-110,553.45
合计	-40,110.12	-110,553.45

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,249,666.62	4,674,669.06	14,249,666.62
其他	11,402.99	3,770.53	11,402.99
合计	14,261,069.61	4,678,439.59	14,261,069.61

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
肝素钠产业化补贴	329,893.34	329,893.36	与资产相关
重点技术改造项目补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
技术改造贴息资金	300,000.00	158,973.40	与资产相关
项目扶持资金	137,339.94	28,366.52	与资产相关
稳岗补贴款		241,886.20	与收益相关
肝素钠制剂产能扩大项目	1,270,833.34	1,270,833.33	与资产相关
疫情期间政策补贴		50,000.00	与收益相关
职培补贴	29,500.00	18,450.00	与收益相关
“南京市 2019 省高企入库企业奖励第八批”		150,000.00	与收益相关
高新区生物局 2020 第一批生物产业政策资金补贴		120,000.00	与收益相关
江北新区管委会 2019 年只是产权专项资金		2,000.00	与收益相关
江北新区管委会 2020 科技经费补贴		6,600.00	与收益相关
江北新区生命健康产业发展管理办公室高企补助		50,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局经济发展局		150,000.00	与收益相关

南京市江北新区管理委员会财政局稳定就业专项资金奖补		787,366.25	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局		115,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2019 年知识产权专项资金		61,200.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局转下市 2019 科技经费指标（第十三批）“345”海外高层次人才引进计划资助经费		591,100.00	与收益相关
南京市江北新区自主创新服务中心绩效评价合格资助金		40,000.00	与收益相关
南京市江北新区自主创新服务中心转下 2020 年度南京市知识产权战略专项资金（第一批）		3,000.00	与收益相关
江北新区生产健康产业发展管理办公室 2020 年江北新区服务贸易创新发展专项资金	500,000.00		与收益相关
江北新区管委会科创新局市 2020 年度科技发展计划及科技经费指标（第十三批）南京市企业承担（参与）国家重大科技专项地方财政资金配套经费	1,500,000.00		与收益相关
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补贴项目	5,373,000.00		与收益相关
南京市江北新区管委会科创局 2020 年度科技发展计划科技经费指标（第十三批）（市 2018 年度 3 计划）	600,000.00		与收益相关
南京市江北新区管委会科创局省 2020 年度科技发展计划和科技经费指标（第十批）（20 年省引智第一批）	80,000.00		与收益相关
南京市科技局国际标准粘多糖类创新药物的研发和产业化款项	600,000.00		与收益相关
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年升级第五批上午发展（外汇稳中提质）专项资金	100,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会生态环境和水务局节水型企业补助	60,000.00		与收益相关
收到高新技术企业认定奖补	150,000.00		与收益相关
省科技厅创新产品-肝素钠补贴资金	500,000.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行局 2020 年新增固定资产投资	482,400.00		与收益相关
成都高新技术产业开发区生物产业发展局 2021 年稳投资促增长产业政策项目	1,560,200.00		与收益相关
转下省 2020 年度科技发展计划和科技经费	26,500.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局第十四批，2020 年新认定高企经费	150,000.00		与收益相关
合计	14,249,666.62	4,674,669.06	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	7,390.60	15,295.31	7,390.60
合计	7,390.60	15,295.31	7,390.60

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,496,641.36	63,008,801.66
递延所得税费用	-9,197,593.66	-7,717,647.37
合计	84,299,047.70	55,291,154.29

(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	638,742,513.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,811,377.01

子公司适用不同税率的影响	710,235.40
调整以前期间所得税的影响	424,599.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,958.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,981,450.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,552,179.69
技术开发费加计扣除、股权激励、设备加速折旧等影响	-11,107,393.68
所得税费用	84,299,047.70

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,691,674.45	6,932,791.99
政府补助	11,714,566.38	14,437,997.76
保证金及押金	15,384,094.12	5,143,747.79
其他		127,384.50
合计	30,790,334.95	26,641,922.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(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
行政办公费	3,119,806.67	2,510,489.00
市场推广费{注}	188,595,063.64	193,144,164.54
研究开发费	27,083,371.37	30,884,499.33
手续费支出	5,427,540.26	2,168,946.32

往来款	2,288,753.87	29,195,475.51
运输费用	16,148,690.93	11,468,672.85
其他		9,574,393.92
合计	242,663,226.74	278,946,641.47

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	554,443,465.67	406,822,190.94
加：资产减值准备	18,558,681.02	4,279,929.87
信用减值损失		4,175,664.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,549,244.42	34,812,695.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,946,601.21	5,553,049.81

长期待摊费用摊销	190,446.14	117,857.78
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）	40,110.12	110,553.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,243,967.63	
财务费用（收益以“-”号填列）	-27,303,247.40	20,764,271.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,489,451.40	-2,974,426.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,038,971.09	-7,756,474.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-349,732,961.64	-633,877,429.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	642,872,433.61	-265,426,311.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-719,780,569.97	108,014,012.20
其他	4,951,623.49	5,723,971.81
经营活动产生的现金流量净额	146,963,436.55	-319,660,445.05
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	1,082,700,492.80	562,775,294.46
减：现金的期初余额	473,217,746.19	248,437,800.31
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	609,482,746.61	314,337,494.15

(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	1,082,700,492.80	473,217,746.19
其中：库存现金	80,262.45	74,140.45
可随时用于支付的银行存款	1,082,620,230.35	473,143,605.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,082,700,492.80	473,217,746.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,332,778.40	转债保证金及存单质押
应收票据		
存货		
固定资产	53,607,000.28	房产及建筑物抵押借款
无形资产	10,754,538.78	土地使用权抵押借款
合计	84,694,317.46	/

其他说明：

无

外币货币性项目

外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			176,418,608.37
其中：美元	24,255,393.26	6.46	156,692,266.00
欧元	2,565,469.99	7.69	19,718,715.46
港币	9,166.08	0.83	7,626.91
应收账款			721,295,418.33
其中：美元	99,262,194.00	6.46	641,243,699.51
欧元	10,414,992.95	7.69	80,051,718.82
港币			
其他应收款			109,287,984.19
其中：美元	16,917,382.73	6.46	109,287,984.19
欧元			
港币			
短期借款			1,109,024,107.34
其中：美元	96,065,311.72	6.46	620,591,520.34
欧元	63,546,692.40	7.69	488,432,587.00
港币			
其他应付款			5,099,648.29
其中：美元	789,407.02	6.46	5,099,648.29
欧元			
应付账款			55,622,316.58
其中：美元	8,610,132.44	6.46	55,622,316.58

其他说明：

无

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

82、套期

□适用 √不适用

83、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
肝素钠产业化补贴	329,893.34	营业外收入	329,893.34
重点技术改造项目补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
技术改造贴息资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
项目扶持资金	137,339.94	营业外收入	137,339.94
肝素钠制剂产能扩大项目	1,270,833.34	营业外收入	1,270,833.34
职培补贴	29,500.00	营业外收入	29,500.00
江北新区生产健康产业发展管理办公室 2020 年江北新区服务贸易创新发展专项资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
江北新区管委会科创新局市 2020 年度科技发展计划及科技经费指标（第十三批）南京市企业承担（参与）国家重大科技专项地方财政资金配套经费	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补贴项目	5,373,000.00	营业外收入	5,373,000.00
南京市江北新区管委会科创局 2020 年度科技发展计划科技经费指标（第十三批）（市 2018 年度 3 计划）	600,000.00	营业外收入	600,000.00
南京市江北新区管委会科创局省 2020 年度科技发展计划和科技经费指标（第十批）（20 年省引智第一批）	80,000.00	营业外收入	80,000.00
南京市科技局国际标准粘多糖类创新药物的研发和产业化款项	600,000.00	营业外收入	600,000.00
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年升级第五批上午发展（外汇稳中提质）专项资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
南京市江北新区管理委员会生态环境和水务局节水型企业补助	60,000.00	营业外收入	60,000.00
收到高新技术企业认定奖补	150,000.00	营业外收入	150,000.00
省科技厅创新产品-肝素钠补贴资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
成都高新技术产业开发区经济运行局 2020 年新增固定资产投资	482,400.00	营业外收入	482,400.00
成都高新技术产业开发区生物产业发展局 2021 年稳投资促增长产业政策项目	1,560,200.00	营业外收入	1,560,200.00
转下省 2020 年度科技发展计划和科技经费	26,500.00	营业外收入	26,500.00
南京市江北新区管理委员会科技创新局第十四批，2020 年新认定高企经费	150,000.00	营业外收入	150,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京健友药业有限公司	南京	南京	生产销售	70.00	30.00	通过设立取得[注1]
南京健友宾馆有限公司	南京	南京	住宿	100.00		通过设立取得
香港健友实业有限公司	香港	香港	进出口	100.00		通过设立取得
港南有限公司	香港	香港	进出口		100.00	非同一控制下企业合并
健进制药有限公司	成都	成都	生产销售		100.00	非同一控制下企业合并[注2]
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	美国	美国	研发销售		83.33	非同一控制下企业合并
南京健智自明医药贸易有限公司	南京	南京	进出口	100.00		通过设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1：公司直接持有南京健友药业有限公司 70% 股权，公司的全资子公司港南有限公司直接持有南京健友药业有限公司 30% 股权。故公司对南京健友药业有限公司的持股比例为：直接 70%，间接 30%，合计 100%。

注 2：公司全资子公司香港健友实业有限公司直接持有健进制药有限公司 100% 股权。

(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

Meitheal Pharmaceuticals, inc.	16.67	-1,077,705.09		20,226,171.73
--------------------------------	-------	---------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	60,361.05	4,840.75	65,201.80	48,730.63		48,730.63	60,960.42	5,515.56	66,475.98	49,566.96		49,566.96

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
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	46,392.34	-642.34	-1,133.10	8,121.05	31,435.31	-1,000.69	-134.40	-6,385.74

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		3,258,879.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,212,856.13	2,403,141.39
--其他综合收益		-80,329.58
--综合收益总额	-3,212,856.13	2,322,811.81
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币等币种的银行存款、应收账款、短期借款、应付账款等有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口。于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

项目	资产	负债
美元	140,434,969.99	105,464,851.18
欧元	12,980,462.94	63,546,692.40
港币	9,166.08	

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	欧元影响	港币影响

人民币贬值	11,295,523.23	-19,433,107.64	381.35
人民币升值	-11,295,523.23	19,433,107.64	-381.35

(2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

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以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2021年1-6月归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币9,161,274.02元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

(4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况

进行监控并确保遵守借款协议。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为1年以内。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			636,797,629.37	636,797,629.37
（3）衍生金融资产	3,182,117.63			3,182,117.63
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,182,117.63		636,797,629.37	639,979,747.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	5,560,086.68			5,560,086.68
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	5,560,086.68			5,560,086.68
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PeKo Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京健智聚合信息科技有限公司	本公司股东黄锡伟先生控制的公司
赛特思生物科技（南京）有限公司	本公司持股 5%以上股东谢菊华女士控制的公司
赛巽生物科技（上海）有限公司	本公司持股 5%以上股东谢菊华女士控制的公司

其他说明

无

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
PeKo Limited	销售产品	388,203.47	417,329.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司向 PeKo Limited 销售类肝素产品价格按照市场价格确定，交易价格公允。除上述交易外，本公司与 PeKo Limited 未发生其他交易。

(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

单位: 万元币种: 美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港健友实业有限公司	365.00	2020/1/7	2021/1/6	是
香港健友实业有限公司	400.00	2020/12/16	2021/4/14	是
香港健友实业有限公司	100.00	2020/12/16	2021/4/14	是
香港健友实业有限公司	500.00	2020/12/16	2021/4/14	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	750.00	2020/9/10	2021/9/5	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	250.00	2020/9/10	2021/9/5	否
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	300.00	2020/10/14	2021/10/9	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	500.00	2020/12/10	2021/12/5	否
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	50.00	2020/12/18	2021/12/13	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	50.00	2020/12/18	2021/12/13	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	50.00	2020/12/18	2021/12/13	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	50.00	2020/12/18	2021/12/13	否
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	400.00	2021/1/14	2022/1/9	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	300.00	2021/1/28	2022/1/23	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	200.00	2021/2/4	2022/1/30	是

Meitheal Pharmaceuticals, inc.	100.00	2021/2/25	2022/2/20	是
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	200.00	2021/6/16	2022/6/11	否
南京健智自明医药贸易有限公司	330.00	2020/9/29	2021/1/20	是
南京健智自明医药贸易有限公司	345.00	2020/9/29	2021/1/28	是
南京健智自明医药贸易有限公司	295.00	2020/9/29	2021/3/30	是
南京健智自明医药贸易有限公司	589.00	2020/11/18	2021/4/2	是
南京健智自明医药贸易有限公司	11.66	2021/3/31	2021/9/10	否
南京健智自明医药贸易有限公司	340.00	2021/3/31	2021/9/27	否
南京健智自明医药贸易有限公司	145.00	2021/3/31	2021/9/24	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
TANG YONGQUN	6.00	2019年3月26日	2022年8月20日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	206.50	206.50

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

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

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,971,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,098,241.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励计划，激励对象确定，公司拟向激励对象授予 197.1 万份限制性股票，涉及标的股份总数 197.1 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,749,069.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,686,955.78

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(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

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	877,698,695.88
1 至 2 年	10,796,344.00
2 至 3 年	653,144.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	889,148,183.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	889,148,183.88	100.00	4,155,240.27	0.47	884,992,943.61	975,771,275.48	100.00	20,041,069.75	2.05	955,730,205.73
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	889,148,183.88	100.00	4,155,240.27	0.47	884,992,943.61	975,771,275.48	100.00	20,041,069.75	2.05	955,730,205.73
合计	889,148,183.88	/	4,155,240.27	/	884,992,943.61	975,771,275.48	/	20,041,069.75	/	955,730,205.73

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	148,901,181.70	4,155,240.27	2.79
合并范围内关联方组合	740,247,002.18		
合计	889,148,183.88	4,155,240.27	0.47

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	20,041,069.75	-15,885,829.48				4,155,240.27
合计	20,041,069.75	-15,885,829.48				4,155,240.27

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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	销售货款	477,885,632.27	1 年以内	53.75	
客户 2	销售货款	175,673,475.72	1 年以内	19.76	
客户 3	销售货款	86,687,894.19	1 年以内	9.75	1,733,757.88
客户 4	销售货款	26,471,842.32	1 年以内	2.98	529,436.85
客户 5	销售货款	20,720,587.86	1 年以内	2.33	414,411.76
合计		787,439,432.36		88.57	2,677,606.49

(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	164,631,007.05	68,845,598.97
合计	164,631,007.05	68,845,598.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	96,092,389.68
1 至 2 年	16,087,459.72
2 至 3 年	10,030,700.00
3 年以上	43,018,638.54
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	165,229,187.94
----	----------------

(2). 按款项性质分类√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
职工备用金及借款	545,179.09	126,825.17
保证金及押金	360,489.72	5,284,334.21
往来款	163,620,070.52	108,500,000.00
其他	703,448.61	989,537.71
合计	165,229,187.94	114,900,697.09

(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)	
2021年1月1日余额	968,880.50	45,086,217.62		46,055,098.12
2021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	-949,434.12	-44,507,483.11		-
本期转回				45,456,917.23
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	19,446.38	578,734.51		598,180.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**√适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收款	46,055,098.12	-45,456,917.23				598,180.89
合计	46,055,098.12	-45,456,917.23				598,180.89

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

其他应收款核销说明：

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
第一名	往来款	163,620,070.52	一年以内； 一到两年； 两到三年； 三年以上；	99.03	
第二名	其他	470,000.00	一年以内	0.28	9,400.00
第三名	其他	440,308.54	三年以上	0.27	440,308.54
第四名	其他	220,998.61	一年以内	0.13	4,419.97
第五名	押金	29,900.00	一年以内	0.02	598.00
合计		164,781,277.67		99.73	454,726.51

(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	358,663,854.00		358,663,854.00	358,247,404.52		358,247,404.52
对联营、合营企业投资						
合计	358,663,854.00		358,663,854.00	358,247,404.52		358,247,404.52

(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
南京健友宾馆有限公司	521,800.00			521,800.00		
南京健友药业有限公司	14,484,575.00			14,484,575.00		
香港健友实业有限公司	143,241,029.52	416,449.48		143,657,479.00		
南京健智自明医药贸易有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	358,247,404.52	416,449.48		358,663,854.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□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	1,588,850,993.63	652,187,469.11	1,258,924,998.05	526,307,533.37
其他业务	1,981,547.16	780,772.39	5,940,389.96	5,246,875.38
合计	1,590,832,540.79	652,968,241.50	1,264,865,388.01	531,554,408.75

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	9,088,532.28	507,750.00
合计	9,088,532.28	507,750.00

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,110.12	处置固定资产
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）	14,249,666.62	见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释74.营业外收入-计入当期损益的政府补助
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	9,428,843.95	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,779,884.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,012.39	滞纳金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,268,216.95	
少数股东权益影响额		
合计	18,594,310.91	

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	13.88	0.59	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.41	0.57	0.58

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

董事长：唐咏群

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 2 日

修订信息

适用 不适用